

Kaskisten kaupunki

# Talousarvio 2020 ja taloussuunni- telma 2021-2022

## Sisällys

Kaskisten kaupungin toiminta-ajatus ja visio	1
Kaupunginjohtajan katsaus	2
Yleisperustelut ja kehitysnäkymät	3
Konserniohjeistus ja tavoitteet	9
Tuloslaskelmaosa	11
Investointiosa	12
Rahoitusosa	13
Käyttötalousosa	14
Päätöksenteko ja hallinto	16
Perusturva	19
Sivistys	27
Tekninen	44
Kaupungin henkilöstö	46
Liitteet	48



## **Kaskisten kaupungin toiminta-ajatus ja visio**

---

### **Kaskisten kaupungin toiminta-ajatus**

Kaupungin yleisen sekä taloudellisen kehityksen edistäminen erilaisin toimenpitein ja asukkaiden sosiaalisen, kulttuurisen ja taloudellisen elämänlaadun edistäminen tarjoamalla heille hyvään ja vakaaseen talouteen perustuvaa täysipainoista palvelua.

### **Kaskisten kaupungin visio**

Kaskinen on kehittyvä kaupunki, joka huolehtii asukkaistaan.

## Kaupunginjohtajan katsaus

Kaskisten kaupunki on tehnyt kuntaliitosselvityksen Närpiön kanssa. Kaskisten kaupunginvaltuusto päätti kuitenkin 10.12.2019, että Kaskinen jatkaa itsenäisenä.

Kaupunki käynnisti kuntaliitosselvityksen aikana vuosiksi 2018-2021 talouden tasapainottamisohjelman, jonka tarkoituksena on tervehdyttää kaupungin taloutta. Talouden tasapainottamisohjelmaa laatimassa on ollut laaja työryhmä, joka koostuu johtavista luottamushenkilöistä ja viranhaltijoista. Talouden tasapainottamisohjelman linjaukset hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 8.11.2018. Tasapainottamisohjelma on huomioitu tätä talousarviota laadittaessa. Ensimmäisessä vaiheessa haetaan kustannussäästöjä mm. kaupungille tarpeettomiksi käyneiden kiinteistöjen realisoinnilla. Todellisia kustannussäästöjä saadaan kuitenkin vain puretumalla palvelujen rakenteeseen, laajuuteen ja järjestämiseen: mitä palveluja Kaskisten on järkevää jatkossa tuottaa itse ja missä laajuudessa? Tämä työ jatkuu myös tulevina vuosina.

Kuntalain 37 §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Minna Nikander  
Kaupunginjohtaja  
13. joulukuuta 2019

## Yleisperustelut ja kehitysnäkymät

### Yleinen taloustilanne ja toimintaympäristö

#### Maailman talous

Maailmantalouden kasvu on viime vuosina ollut vahvaa, mutta kasvuvauhti alkoi hidastua viime vuonna sekä euroalueella että muualla maailmassa. Maailmantalouden kasvu on kulu-  
van vuoden toisella neljänneksellä ollut vaimeampaa kuin ensimmäisellä, ja viimeisimmät  
ennusteet maailmantalouden kasvusta ovat olleet aiempia varovaisempia.

Heikentyneiden näkymien taustalla on kansainvälisen talouden epävarmuus, jota ovat viime  
aikoina kasvattaneet ennen kaikkea Yhdysvaltojen ja Kiinan yhä syvenevä ja maailmankaup-  
paan jo heijastunut kauppasota, protektionismin lisääntyminen, ja Kiinan talouskasvun heik-  
keneminen. Vaikka Yhdysvaltojen talouden kasvu on toistaiseksi jatkunut vahvana, työllisyy-  
den kasvu on jo alkanut hidastua, ja kuluttajien odotukset, että teollisuuden vientinäkymät  
ovat vaimentuneet. Yhdysvaltojen ja Kiinan välisten tullien korotusten leviämisen odotetaan  
heikentävän Yhdysvaltojen kasvua lähivuosina.

Euroalueella kasvu on hidastunut, mutta sen ennustetaan jatkuvan seuraavina vuosina,  
vaikkakin aiemmin odotettua hitaammin. Euroalueen kasvua ylläpitää ennen kaikkea koti-  
mainen kysyntä, mutta viennin suhteen odotukset ovat heikommat. Erityisesti Euroopan  
suurimman talouden Saksan vientivetoinen teollisuus on jo kärsinyt Yhdysvaltojen ja Kiinan  
kauppasodasta, ja Saksan talous ennakkotietojen mukaan supistui toisella vuosineljännek-  
sellä. Epävarmuutta euroalueella luovat myös kasvava uhka Iso-Britannian sopimuksetto-  
masta EU-erosta, Yhdysvaltojen uhkaamat ja kertaalleen lykkääntyneet tullit EU:n autoteolli-  
suudelle, sekä Italian hallituskriisi.

Jatkuessaan maailmantalouden epävarma tilanne ja Saksan talouden heikkeneminen heijas-  
tuisivat Suomen talouskasvuun sekä sen oman viennin että erilaisten välillisten vaikutusten  
kautta. Euroalueen kevyenä jatkuva rahapolitiikka ja lievästi elvyttävä finanssipolitiikka, al-  
haisina pysyvät rahoituskustannukset, sekä Suomelle edullinen valuuttakurssikehitys kuiten-  
kin pitävät yllä Suomen talouskasvun jatkumisen edellytyksiä seuraavina vuosina.

*Lähteet: Valtiovarainministeriö*

#### Suomen talous

Viimeisimmässä noususuhdanteessa Suomen talous lähti kasvuun monia muita Euroopan  
maita myöhemmin, mutta kasvuvauhti on viime vuosina ollut voimakasta. Mutta kuten muu-  
alla euroalueella, myös Suomessa talouskasvu on hidastumassa. Vuonna 2018 BKT kasvoi  
reilut kaksi prosenttia, ja vuonna 2019 sen ennustetaan kasvavan noin puolitoista prosent-  
tia. Vuosina 2020–2021 kasvuksi ennustetaan reilua yhtä prosenttia. Vaikka merkittävimmät  
talouskehitystä mahdollisesti heikentävät riskit kumpuavat kansainvälisen talouden epävar-  
muudesta, myös kotimaiset riskit ovat vahvistuneet.

Taloukasvu on seuraavina vuosina entistä enemmän kotimaisen kysynnän varassa. Huolimatta kotitalouksien kulutusta tukevista työllisyys- ja palkkakehityksestä ja matalista koroista, kotitaloudet ovat tulleet varovaisemmiksi, niiden luottamus talouteen on heikentynyt ja säästäminen kasvanut. Yksityisen kulutuksen kasvun ennustetaan kuitenkin pysyvän vakaina, puolentoista prosentin tuntumassa seuraavat vuodet. Yksityisten investointien kasvun puolestaan ennakoitaan hiipuvan asuntoinvestointien ja -rakentamisen vähetessä. Sen sijaan kotitalouksien velkaantuminen on kasvanut voimakkaasti ja sen odotetaan jatkavan kasvuaan. Velkataakka voi hidastaa yksityisen kulutuksen kasvua ennustettua nopeammin tilanteessa, jossa taloussuhdanne tai asuntomarkkinat vaimenisivat merkittävästi.

Kuten kuluttajien odotukset niin myös yritystenkin odotukset tulevasta ovat heikentyneet. Pula osaavasta työvoimasta on rajoittanut yhä useampien yritysten kasvua, ja tuotantokapasiteetin käyttöaste on noussut. Taloukasvun hidastuminen seuraavina vuosina tosin tuo näihin ongelmiin jonkin verran helpotusta. Tuotannollisten investointien näkymät ovat toisaalta hyvät, kun monia suuria miljardihankkeita on valmisteilla ja yritysten rahoitusolot ovat matalan korkotason vuoksi keveät. Toisaalta näiden ajoittumiseen liittyy epävarmuutta, mikä vuoksi investointien kasvu seuraavina vuosina voi jäädä vaatimattomaksi.

Työllisyyden vahva kasvu ja työttömyyden lasku ovat hidastumassa. Vuonna 2018 työllisten määrä kasvoi 2,6 prosenttia, mutta vuonna 2019 kasvu hidastuu prosentin tuntumaan, ja edelleen puolen prosentin tuntumaan vuosina 2020–2021. Työmarkkinoilla viime vuosina esiintyneet yhteensopivuusongelmat jatkuvat, työmarkkinat kiristyvät, ja työikäisen väestön määrän lasku asettaa rajoitteita työllisyyden kasvulle. Uuden hallituksen 75 prosentin työllisyysastetavoitteen

saavuttaminen edellyttää merkittäviä lisäpanostuksia muun muassa työvoimakapeikkojen purkamiseksi. Myös muun muassa talouden palveluvaltaistumisen vuoksi heikentyneen työn tuottavuuden tulisi parantua selvästi.

Osaltaan työllisyyden kasvua hidastaa nimellispalkkojen nousu. Nimellisten ansioiden kasvu kiihtyy 2,5 prosentin tuntumaan vuonna 2019, ja edelleen kolmen prosentin tuntumaan vuonna 2020. Vuoden 2019 kasvuun vaikuttavat sopimuskorotusten nousu sekä palkkaliukumien kasvu, ja vuonna 2020 ansioita kasvattavat julkisen sektorin lomarahaleikkausten poistuminen, joskin tilapäisesti. Vuonna 2021 nimellisten ansioiden kasvun ennustetaan hiipuvan hieman. Ansioiden nopea kasvu voi muodostua riskiksi Suomessa toimivien yritysten kilpailukyvyille, mikäli ne nousevat nopeammin kuin Suomen kilpailijamaissa.

Myös väestön ikääntyminen muodostaa oman rajoitteensa työllisyyden kasvulle. Ikääntyminen näkyy toisaalta eläkemenojen kasvupaineena. Eläketurvakeskus ennustaakin työeläkemenojen kasvavan lyhyellä aikavälillä. Pitemmän aikavälin kehitykseen vaikuttaa vuonna 2017 voimaan astunut työeläkeuudistus, joka muun muassa nostaa eläkeikää asteittain. Tämän seurauksena jo vuonna 2018 vanhuuseläkkeelle siirtyi aiempaa vähemmän henkilöitä. Eläkkeelle siirtymisen arvioidaan myöhentyvän jatkossakin, ja pitkällä aikavälillä uudistusten odotetaan pidentävän työuria, parantavan työllisyyttä ja hillitsevän eläkeläisten lukumäärän kasvua.

*Lähteet: Valtiovarainministeriö; Eläketurvakeskus*

## Kuntatalous

Kuntatalouden tilanteen tarkastelu pohjautuu kevään 2019 kuntatalousohjelmaan sekä ennakkotietoihin syksyn 2019 kuntatalousohjelmasta.

Kuntien keskimääräinen taloudellinen tilanne heikkeni selvästi vuonna 2018. Heikkenemisen taustalla oli se, että kuntatalouden toimintamenojen kasvu nopeutui ja investoinnit kasvoivat. Kuntataloutta heikensi myös se, että talouden ja työllisyyden hyvästä kehityksestä huolimatta verotulot kääntyivät jopa hieman laskuun muun muassa ennakoituja korkeampien veronpalautusten vuoksi. Kuntien tulopohjaa heikensi myös valtionosuuksien väheneminen.

Vuonna 2018 negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvoi selvästi. Vuonna 2018 vuosikate oli negatiivinen 43 kunnassa, kun edellisvuonna tällaisia kuntia oli vain neljä. Tilikauden tulos oli vuonna 2018 negatiivinen yhteensä 200 kunnalla. Kuntatalouden heikentyminen näkyi myös kuntayhtymien ja kuntakonsernien tilinpäätöksissä. Sekä alijäämäisten kuntayhtymien määrä että kuntayhtymien taseeseen kertyneen alijäämän määrä lähtivät vuonna 2018 jälleen kasvuun. Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni puolestaan lähes 1,2 mrd. eurolla edellisvuoteen verrattuna ja vuosikate oli negatiivinen 13 konsernilla, kun vuotta aikaisemmin se oli positiivinen kaikilla kuntakonserneilla.

Tilastokeskuksen kuntien neljännesvuositilaston perusteella kuntien talouden menojen kasvu on ollut vuoden 2019 ensimmäisen puolikkaan aikana odotettua nopeampaa. Verotulojen kasvu näyttää puolestaan jäävän ennusteita vaimeammaksi.

Verotulojen kertymään ovat viime aikoina vaikuttaneet useat tekijät, joiden ennustaminen ja ennakointi on ollut valtakunnallisestikin hankalaa. Vuonna 2019 veroennustetta alentaa suhdannenäkymien heikentymisen lisäksi verotuksen järjestelmämuutokset. Jo keväällä oli tiedossa, että siirtyminen verotuksen joustavaan valmistumiseen vaikuttaa verojen kertymisyhtiin. Tuloverojen kertymistä hidastavat tänä vuonna myös ennakonpidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisterin käyttöönottoon liittyvät ilmoitusongelmat, jotka siirtävät verojen kertymistä vuodelle 2020 ja joita kumpaakaan ei pystytty riittävästi ennakoimaan. Valtakunnallisesti veroennustetta on syyskuussa 2019 heikennetty kevään kuntatalousohjelmaan verrattuna lähes 900 milj. eurolla.

Maan hallitus on sitoutunut siihen, että normaalin kansainvälisen talouden tilanteessa julkinen talous on tasapainossa vuonna 2023. Hallitus on asettanut julkiselle taloudelle ja sen alasektoreille rahoitusasematavoitteet kansantalouden tilinpidon käsittein. Paikallishallinnon (kuntatalouden) rahoitusaseman tulee olla vuonna 2023 korkeintaan puoli prosenttia alijäämäinen suhteessa kokonaistuotantoon. Tavoitteen saavuttaminen edellyttäisi kuntatalouden tilanteen kohenemistä. Julkisen talouden ennusteen perusteella rahoitusasematavoitteen saavuttaminen edellyttäisi paikallishallinnon sopeutusta noin 1,8 mrd. eurolla vuoden 2023 tasolla. Hallitusohjelma tukeutuu 75 prosentin työllisyysastetavoitteen saavuttamiseen. Työllisyyttä edistävät toimet hyödyttävät myös kuntataloutta, mutta kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää myös rakenteellisia uudistuksia sekä kuntien omia sopeutustoimia.

Maan hallitus kohdentaa budjetissaan vuodelle 2020 merkittäviä lisäpanostuksia sosiaali- ja terveyspalveluihin ja koulutukseen. Keskeisiä toimia ovat muun muassa oppivelvollisuuden pidentäminen, vanhuspalveluiden henkilöstömitoitus, subjektiivisen päivähoito-oikeuden palauttaminen ja ryhmäkokojen pienentäminen sekä sosiaali- ja terveyspalveluiden palvelurakenteen kehittäminen. Kuntatalouden painelaskelman mukaan toimintamenojen kasvu jatkuu vuosina 2020-2023 keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Menokasvua lisäävät sosiaali- ja terveyspalvelujen kysynnän kasvu ja hallitusohjelman toimenpiteet. Kuntien ansiotason oletetaan seuraavan kansantalouden yleistä, vajaan 3 prosentin vuotuista ansiotason nousua. Menoja lisäävät tarkastelujaksolla myös investoinnit, joiden kasvun arvioidaan olevan ripeintä kuluvana vuonna. Nettoinvestoinnit pysyvät koko kehyskauden korkealla tasolla. Kuntatalouden tiukkuus ja yleinen suhdannetilanne vaikuttavat kuitenkin toteutuvan investointitasoon.

Verotukseen liittyvät järjestelmämuutokset pienentävät verokertymää vuonna 2019 ja siirtävät verokertymää kertaluontoisesti seuraavalle vuodelle. Vuosien 2019 ja 2020 valtakunnalli-

seen ansiotuloverojen ja yhteisöverojen veroennusteeseen liittyä kuitenkin tavanomaista suurempaa epävarmuutta.

Peruspalveluiden valtionosuudet kasvavat huomattavasti vuonna 2020. Vuoden 2019 tasoon verrattuna valtionosuuksien tasoa valtakunnallisesti kasvattaa kilpailukyky sopimukseen liittyvän valtionosuuden leikkauksen pienentyminen 285 milj. euroa, valtion ja kuntien väliseen kustannustenjaon tarkistus 124 milj. euroa ja indeksikorotus 198 milj. euroa. Lisäksi valtionosuuksia ja –avustuksia kasvattavat hallitusohjelman mukaiset lisäykset. Valtionosuuden muutos ei kokonaisuudessaan merkitse kuntatalouden vahvistumista, vaan merkittävä osa valtionosuuden kasvusta kompensoi joko verotulojen vähennystä tai kustannusten kasvua. Veroperustemuutoksista aiheutuva verotulojen menetys kompensoidaan (vuodelle 2020 tuleva kompensaaion lisäys 312 milj. euroa) kunnille vuodesta 2020 lähtien erilliseltä määrärahamomentilta valtion budjetissa. Aiemmin kompensaaio on sisällytynyt peruspalvelujen valtionosuuteen. Tämä muutos ei vaikuta kuntien rahoituksen kokonaisuuteen.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana. Siksi kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,5–2,6 mrd. euroa negatiivinen. Samalla kuntatalouden lainakanta kasvaa kehyskaudella nopeasti.

Kuntatalouden näkymät ovat huolestuttavat ottaen huomioon väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Työvoimakustannusten kehityksellä ja näin ollen erityisesti palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kuntien tulee jatkaa tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa.

## Kaskisten kaupungin tilanne ja kehitysnäkymät

*Kaskisten väestö on ikääntynyt. Jotta kaupunki pysyy elinvoimaisena, myös sen väestörakenteen tulee olla monipuolinen. Kaskisten houkuttelevuutta asuinkuntana vahvistaa edelleen Pikkusahan ranta-alueen kaavoitus. Metsäinen alue rajautuu merenrantaan ja tarjoaa mahdollisuuksia kehittää siitä virkistyskäyttöön vahvasti tukeutuvaa pientalovaltaista asuin- aluetta.*

*Kaupunginvaltuusto hyväksyi talouden tasapainotusohjelman vuosiksi 2018-2021 8.11.2018. Osana talouden tasapainotusohjelmaa tulee kaupungin tarkastella myös konserniyhtiöiden toiminta- ja kehittämismahdollisuuksia kriittisesti. Myös konserniohjeistusta pitää terävöittää sekä kaupungin toimintaa ohjaavia sääntöjä päivittää.*

*Työ- ja elinkeinoministeriön tuottaman Alueiden vahvuuksien analyysin mukaan Pohjanmaa on kilpailukyvyltään yksi Suomen vahvimpia maakuntia. Maakunnan yrityksissä panostetaan keskimääräistä enemmän tutkimus- ja kehittämistoimintaan.*



*Yleisten positiivisten suhdannenäkymien myötä työllisyys on parantunut myös Suupohjan rannikkoseudulla. Kaskisten osalta työttömien työnhakijoiden osuus on muuta aluetta korkeampi: lokakuun 2019 lopulla Kaskisten työttömyysprosentti oli 4,3 %, Kristiinankaupungin 3,4 % ja Närpiön vain 2,8 %. Alhaiset työttömyysluvut eivät silti kerro koko totuutta, sillä koko Suupohjan rannikkoseutua vaivaa työvoiman heikko saatavuus. Tähän yhteiseen rekrytointiongelmaan pohditaan parhaillaan erilaisia ratkaisuja.*

*Pohjanmaan teollisuuden elinehto ovat hyvät kansainväliset liikenneyhteydet. Hyvät liikenneyhteydet mahdollistavat myös kotimarkkinoiden toimivuuden, työssäkäyntiliikenteen ja merellisen matkailun kehittämisen. Siksi on ensiarvoisen tärkeää, että niin maantieverkostoa (erityisesti valtatie 8) kuin raideliikennettä kehitetään.*

## **Talousarvion rakenne ja sitovuus**

Talousarvion valmistelusta vastaa kaupunginhallitus sekä kukin toimielin omalla tehtäväalueellaan. Talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kaupungin tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa. Kunnan on huolehdittava tulorahoituksen riittävydestä ja maksuvalmiudesta. Suunnitellun toiminnan ja hankkeiden on oltava realistisia suhteessa käytettäviin voimavaroihin. Talouden tasapainoperiaate sisältää myös sen, etteivät kunnan sitoumukset ja niihin liittyvät riskit saa ylittää kunnan voimavaroja.

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä seuraavaksi vuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Talousarvion sitovuudesta on säädetty laissa. Kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Talousarvio ja -suunnitelma sitovat toimielimiä ja henkilöstöä ja ovat samalla ohjauksen ja valvonnan välineitä. Talousarvio on sitova lautakuntatasolla (yleishallinto, perusturvalautakunta, sivistyslautakunta, tekninen lautakunta). Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Kunnan talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Käyttötalousosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämisen vaatimat menot ja tulot. Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta, rahoitusosuudet ja

omaisuuden myynti. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulo-rahoituksen riittävyys käyttömenoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvedona rahan lähteet ja käyttö.

### **Kunnan lakisääteiset ja vapaaehtoiset tehtävät**

Kuntalaki velvoittaa kuntaa huolehtimaan rahoituksen riittävydestä ja maksuvalmiuden säilyttämisestä. Suunnitellun toiminnan on oltava realistisia suhteessa käytettäviin varoihin. Kunnalla on kolmenlaisia tehtäviä resurssien osoittamisen pakollisuuden kannalta: subjektiiviset oikeudet, yleisen järjestämisvelvollisuuden piiriin kuuluvat tehtävät sekä vapaaehtoiset tehtävät.

Lainsäädännössä subjektiivisia oikeuksia ovat mm. välttämätön ja kiireellisesti järjestettävä toimeentulo ja huolenpito terveys- ja sosiaalipalveluissa, maksuton perusopetus, esiopetus, päivähoito, kodinhoidon tuki sekä vammais- ja lastensuojelupalvelut ja kuntouttava työtoiminta. Näihin tehtäviin on kunnan varattava tarvetta vastaava määrä eikä palvelua voi evätä vaikka määrärahaa ei olisi varattukaan.

Pääosa sosiaalitoimen ja terveydenhuollon palveluista sekä osa opetuspalveluista (mm. lukio ja ammatillinen peruskoulutus) kuuluu yleisen järjestämisvelvollisuuden piiriin. Kulttuuritoimessa lakisääteisiin palveluihin kuuluu mm. kirjasto-, kulttuuri- ja liikuntapalvelut. Lakisääteisiä ovat myös perusrakenteisiin liittyvät kaavoitus, rakennusvalvonta, vesihuolto, jätevedenpuhdistus, ympäristönsuojelu ja pelastuspalvelut. Näiden tehtävien hoitamiseen on kunnan varattava määrärahoja, mutta toiminnan laajuuden ja varattavien resurssien suhteen on harkintavaltaa.

Laissa säädettyjen tehtävien lisäksi kunta voi ottaa tehtäviä harkintansa mukaan. Tällaisia tehtäviä ovat mm. vapaa-aikatoimintaan liittyvät palvelut, vapaa sivistystyö, asuntotoimi, energiahuolto ja satamatoiminta.

## Konserniohjeistus ja tavoitteet

### Tavoitteet konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Valtuusto päättää myös kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Valtuuston asettamilla strategisilla tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä.

#### KONSERNIJOHDOLLE JA KUNNAN EDUSTAJILLE ASETETUT TAVOITTEET

	TA2020	TS2021	TS2022
<b>Konsernijohtolle asetetut tavoitteet</b>			
Konsernijohton raportoitava valtuustolle, krt/v	2 krt/v	2 krt/v	2 krt/v
tilikauden tulos	positiivinen	positiivinen	positiivinen
<b>Kunnan edustajille asetetut tavoitteet</b>			
Edustajien raportoitava tytäryhteisöstä kaupungin-hallitukselle/lautakunnalle, krt/v	2 krt/v	2 krt/v	2 krt/v

Pitkän aikavälin tavoite on, että konserniyhtiöt alkavat maksaa osinkoja kaupungille.

Alla esitetyt konserniyhtiöiden taloustiedot ja tunnusluvut eivät sido oikeudellisesti tytäryhteisöjä, vaan ne ovat informatiivista tietoa yhtiöiden taloudellisesta tilanteesta.

### Kaskisten Satama Oy

Talous t€	TP2018	B/ENN2019	B2020
<b>Liikevaihto, t€</b>	1740	1787	1800
<b>Liiketulos, t€</b>	129	161	168
<b>Tilikauden tulos, t€</b>	68	140	145
<b>Investoinnit, t€</b>	424	114	90



**Kaskisten Energia Oy**

Talous t€	TP2018	B/ENN2019	B2020
Liikevaihto, t€	1095	1181	1183
Liiketulos, t€	-118	14	16
Tilikauden tulos, t€	-100	2	4
Investoinnit, t€	124	300	100

**Kaskisten Kiinteistöt Oy**

Kaskisten Kiinteistöt Oy:llä ei ole ollut toimintaa. Vuoden 2019 alussa nimenmuutos, Kaskisten Kiinteistöt Oy, astui voimaan. Kaskisten kaupungin toimitilat ja tilapalvelut on suunniteltu tulevaisuudessa keskitettävän Kaskisten Kiinteistöt Oy:n hallintaan.

Talous t€	TP2018	B/ENN2019	B2020
Liikevaihto, t€	0	0	0
Liiketulos, t€	-3	-50	-50
Tilikauden tulos, t€	-3	-50	-50
Investoinnit, t€	0	250	250

**KOy Kaskisten Syväsatama**

Talous t€	TP2018	B2019	B2020
Liikevaihto, t€	60	64	70
Liiketulos, t€	-41	-47	-55
Tilikauden tulos, t€	-44	-50	-58
Investoinnit, t€	125	9	0

## Tuloslaskelmaosa

TULOSLASKELMA (Ulk)	2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
<b>Toimintatulot</b>					
Myyntituotot	539 289	599 645	590 200	586 200	586 200
Maksutuotot	515 735	488 400	655 650	655 650	655 650
Tuet & avustukset	42 364	3 000	4 000	4 000	4 000
Vuokratuotot	1 420 822	1 342 750	1 365 444	1 277 950	1 277 950
Muut tuotot	662 586	93 100	88 500	86 000	86 000
<b>Yhteensä</b>	<b>3 180 796</b>	<b>2 526 895</b>	<b>2 703 794</b>	<b>2 609 800</b>	<b>2 609 800</b>
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-4 445 231	-4 656 383	-4 711 095	-4 876 874	-4 876 874
Ostopalvelut	-5 641 937	-5 447 500	-4 977 332	-4 945 534	-4 945 534
Aineet & tarvikkeet	-966 110	-877 590	-816 136	-787 960	-787 960
Avustukset	-177 239	-133 750	-211 600	-211 600	-211 600
Muut kulut	-261 220	-298 409	-458 840	-221 200	-221 200
<b>Yhteensä</b>	<b>-11 491 738</b>	<b>-11 413 632</b>	<b>-11 175 003</b>	<b>-11 043 168</b>	<b>-11 043 168</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 310 942</b>	<b>-8 886 737</b>	<b>-8 471 209</b>	<b>-8 433 368</b>	<b>-8 433 368</b>
<b>Verotulot</b>					
Kunnallisvero	4 971 219	5 085 800	5 017 000	5 178 000	5 295 000
Kiinteistövero	609 982	854 000	724 000	864 000	864 000
Yhteisövero	1 081 544	1 165 100	730 000	766 000	792 000
<b>Yhteensä</b>	<b>6 662 745</b>	<b>7 104 900</b>	<b>6 471 000</b>	<b>6 808 000</b>	<b>6 951 000</b>
Valtionosuudet	1 913 182	1 723 000	2 137 198	1 959 000	1 959 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-33 777	-52 000	-60 000	-60 000	-60 000
<b>Vuosikate</b>	<b>231 207</b>	<b>-110 837</b>	<b>76 989</b>	<b>273 632</b>	<b>416 632</b>
Poistot	-1 625 564	-892 639	-832 787	-832 787	-832 787
Satunnaiset tuotot	0	191 000	180 000	0	0
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-1 394 356</b>	<b>-812 476</b>	<b>-575 798</b>	<b>-559 155</b>	<b>-416 155</b>
<b>Tuloslaskelman tunnusluvut</b>					
Toimintatuotot/Toimintakulut %	27	22	24	24	24
Vuosikate/Poistot	14	-12	9	33	50
Vuosikate euro/asukas	181	-87	61	217	330
Kertynyt yli-/alijäämä	6 079 189	5 266 713	4 728 756	4 309 601	3 893 446
Asukasluku 31.12.	1 274	1 262	1 262	1 262	1 262

## Investointiosa

Investointibudjetti, t€	2020	2021	2022
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>			
Hallinnon ohjelmistohankinnat	60 000	10 000	5 000
Kaavoitus	60 000	60 000	60 000
	<b>120 000</b>	<b>70 000</b>	<b>65 000</b>
<b>RAKENNUKSET</b>			
Kiinteistöjen saneeraukset	250 000	250 000	250 000
Bladhin talon saneeraus (250 000 €, hankerah. oma osuus 60 %)	250 000		
Kalastusmuseon korjaus (hankerah. oma osuus)	20 000	20 000	
	<b>520 000</b>	<b>270 000</b>	<b>250 000</b>
<b>KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET</b>			
Infran saneeraus	250 000	250 000	250 000
Vesihuolto	100 000	100 000	100 000
	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>KONEET JA KALUSTO</b>			
Tekninen kalusto	20 000	20 000	20 000
	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Menot</b>	<b>1 010 000</b>	<b>710 000</b>	<b>685 000</b>

## Rahoitusosa

### RAHOITUSLASKELMA

	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
<b>Tulorahoitus</b>					
Vuosikate	231	-99	77	274	417
Tulorahoituksen korjauserät	-589	0	0	0	0
<b>Investoinnit</b>					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-367	-1 761	-1 010	-710	-685
Rahoitusosuudet investointeihin	33	90		105	120
Käyttöomaisuuden myyntitulot	768	1 400			
<b>Vars. toiminta ja inv. netto</b>	<b>77</b>	<b>-370</b>	<b>-933</b>	<b>-331</b>	<b>-148</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Antolainasaamiset + Antolainasaamiset -					
<b>Lainakannan muutokset:</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	440	3 500	2 500	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-342	-2 400	-1 680	-480	-480
Lyhytaikaisten lainojen muutos Oman pääoman lisäys					
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>175</b>	<b>730</b>	<b>-113</b>	<b>-811</b>	<b>-628</b>
<b>Lainakanta 31.12.</b>	<b>4 040</b>	<b>4 699</b>	<b>5 519</b>	<b>5 039</b>	<b>4 559</b>
<b>Lainakanta/asukas</b>	<b>3 199</b>	<b>3 688</b>	<b>4 373</b>	<b>3 993</b>	<b>3 613</b>
<b>Vuosikate, euroa/asukas</b>	<b>181</b>	<b>-87</b>	<b>61</b>	<b>217</b>	<b>330</b>

## Käyttötalousosa

### Käyttötalous osastoittain

#### HALLINTO

Käyttötalous, t€ (ulk/sis)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Ulkoiset	638	130	122	123	123
Sisäiset	474	486	444	443	443
<b>Toimintatulot (+)</b>	<b>1 112</b>	<b>616</b>	<b>566</b>	<b>566</b>	<b>566</b>
Ulkoiset	-964	-1 036	-915	-914	-914
Sisäiset	-202	-215	-222	-223	-223
<b>Toimintamenot(-)</b>	<b>-1 166</b>	<b>-1 249</b>	<b>-1 137</b>	<b>-1 137</b>	<b>-1 137</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-54</b>	<b>-634</b>	<b>-571</b>	<b>-571</b>	<b>-571</b>

#### PERUSTURVA

Käyttötalous, t€ (ulk/sis)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Ulkoiset	428	416	575	575	575
Sisäiset	0	0	0	0	0
<b>Toimintatulot (+)</b>	<b>428</b>	<b>416</b>	<b>575</b>	<b>575</b>	<b>575</b>
Ulkoiset	-6 547	-6 304	-6 331	-6 331	-6 331
Sisäiset	-367	-416	-534	-607	-607
<b>Toimintamenot(-)</b>	<b>-6 914</b>	<b>-6 720</b>	<b>-6 865</b>	<b>-6 938</b>	<b>-6 938</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 486</b>	<b>-6 304</b>	<b>-6 290</b>	<b>-6 363</b>	<b>-6 363</b>

#### SIVISTYS

Käyttötalous, t€ (ulk/sis)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Ulkoiset	152	120	149	144	144
Sisäiset	0	0	0	0	0
<b>Toimintatulot (+)</b>	<b>152</b>	<b>120</b>	<b>149</b>	<b>144</b>	<b>144</b>
Ulkoiset	-1 727	-1 920	-1 768	-1 775	-1 775
Sisäiset	-756	-713	-749	-751	-751
<b>Toimintamenot(-)</b>	<b>-2 483</b>	<b>-2 633</b>	<b>-2 518</b>	<b>-2 526</b>	<b>-2 526</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 331</b>	<b>-2 513</b>	<b>-2 368</b>	<b>-2 382</b>	<b>-2 382</b>



## TEKNINEN

Käyttötalous, t€ (ulk/sis)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Ulkoiset	1 965	1 862	1 857	1 903	1 903
Sisäiset	1 503	1 452	1 687	1 652	1 652
<b>Toimintatulot (+)</b>	<b>3 468</b>	<b>3 314</b>	<b>3 544</b>	<b>3 548</b>	<b>3 548</b>
Ulkoiset	-2 252	-2 155	-2 160	-2 161	-2 161
Sisäiset	-654	-596	-594	-594	-594
<b>Toimintamenot(-)</b>	<b>-2 908</b>	<b>-2 751</b>	<b>-2 754</b>	<b>-2 755</b>	<b>-2 755</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>560</b>	<b>564</b>	<b>790</b>	<b>790</b>	<b>790</b>

## KAUPUNKI YHTEENSÄ

Käyttötalous, t€ (ulk/sis)	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Ulkoiset	3 181	2 528	2 703	2 739	2 739
Sisäiset	1 979	1 938	2 131	2 096	2 096
<b>Toimintatulot (+)</b>	<b>5 160</b>	<b>4 466</b>	<b>4 834</b>	<b>4 835</b>	<b>4 835</b>
Ulkoiset	-11 491	-11 414	-11 175	-11 175	-11 175
Sisäiset	-1 980	-1 939	-2 099	-2 173	-2 173
<b>Toimintamenot(-)</b>	<b>-13 471</b>	<b>-13 353</b>	<b>-13 274</b>	<b>-13 348</b>	<b>-13 348</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 311</b>	<b>-8 887</b>	<b>-8 440</b>	<b>-8 513</b>	<b>-8 513</b>

## Päätöksenteko ja hallinto

HALLINTO (ulk/sis)	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNITUOTOT	484 144	497 197	452 133	452 133	452 133
MAKSUTUOTOT	63	0	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	1 546	0	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	26 500	26 500	26 500	26 500
MUUT TUOTOT	626 375	92 200	87 500	87 500	87 500
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>1 112 129</b>	<b>615 897</b>	<b>566 133</b>	<b>564 133</b>	<b>564 133</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-565 105	-528 010	-369 105	-369 105	-369 105
PALVELUJEN OSTOT	-482 045	-619 842	-658 262	-658 262	-658 262
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-20 928	-14 300	-10 450	-10 450	-10 450
AVUSTUKSET	-7 500	-17 500	-17 500	-17 500	-17 500
MUUT KULUT	-90 845	-69 813	-81 963	-81 963	-81 963
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-1 166 423</b>	<b>-1 249 465</b>	<b>-1 137 280</b>	<b>-1 137 280</b>	<b>-1 137 280</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-54 294</b>	<b>-633 568</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	-11 308	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-65 602</b>	<b>-633 568</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>	<b>-571 147</b>

### Ylin päätöksenteko ja valvonta

- Valtuusto vastaa kaupungin strategisesta päätöksenteosta ja koko kuntakonsernin pitkän aikavälin tavoitteiden asettamisesta.
- Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus vastaa myös sisäisen valvonnan järjestämisestä.
- Tarkastuslautakunnan tehtävänä on hallinnon ja talouden tarkastuksen ja toiminnan arvioinnin järjestäminen.

## Hallintopalvelut

Hallinnon tavoitteena on tuottaa kustannustehokkaasti päätöksenteon, kaupungin organisaation ja palvelutuotannon tarvitsemat tukipalvelut. Hallintopalvelujen vastuualueeseen kuuluu hallintotoimisto, taloushallinto, ICT ja henkilöstöhallinto.

Toimintatavoitteet:

1. Kaupungin talouden tasapainottaminen, säästötoimenpiteet ja yt-neuvottelujen toteuttaminen
2. Organisaation toiminnan kehittäminen, tehtäväkuvien ja ohjeistuksen selkeyttäminen; hallintosäännön ja palkkiosäännön päivittäminen sekä korvaussäännön laatiminen
3. Konserniohjauksen toteuttaminen
4. Sisäisen valvonnan kehittäminen
5. Kaupungin kiinteistöomaisuuden kartoittaminen; toimenpiteiden ja toiminnan suunnittelu ja aikatauluttaminen
6. Henkilöstörakenteen ja poissaolojen seuranta
7. Työhyvinvoinnin tukeminen, koko henkilökunnan tyky-hankkeen toteutus
8. Palkanlaskenta: palkanlaskennan siirtyminen Suupohjan palvelukeskukselle
9. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman laatiminen yhteistyössä johtoryhmän kanssa
10. Kaupungin viestinnän kehittäminen ja viestintästrategian päivittäminen
11. Sijaisuussuunnitelman teko

## Käyttötalouden perustelut

Suunnittelun epävarmuustekijöitä on vielä tässä vaiheessa Pohjanmaan hyvinvointimallin toteuttaminen. Se aiheuttaa toteutuessaan yhteistoimintamenettelytarpeita palveluiden ja tehtävien uudelleenjärjestelyjä.

Tämän lisäksi talouden tasapainottamistarpeet ja talouden tasapainottamisohjelma tulevat ohjaamaan resurssointia ja tekemisen painopisteitä myös hallintopalveluissa. Jo osittain toteutuneessa taloushallinnon palveluiden ulkoistamisessa Suupohjan seutupalvelukeskukselle ovat seuraavana askeleena palkanlaskennan ja ict-palveluiden ulkoistaminen samalle toimijalle. Ulkoistaminen tuo muutoksia osaston, myös kanslistipoolin, tehtäväkuviin.

Organisaation toiminnan kehittämistä tavoitellaan sillä, että toimenkuvat ja työnjako käydään läpi ja selkeytetään. Henkilöstöhallinnossa painopistealueina ovat uusien järjestelmäratkaisujen käyttöönotto hallinnon helpottamiseksi, henkilöstörakenteen ja poissaolojen seuranta, työhyvinvoinnin tukeminen, yhteistyön kehittäminen työterveyshuollon kanssa. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma laaditaan yhteistyössä johtoryhmän kanssa.

Organisaation tietosuoja-asioiden päivittämisessä on tavoitteena saattaa tietosuoja-asiat asetuksen mukaiselle tasolle kaikilla osastoilla.

## Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalveluiden tavoitteena on elinkeinostrategian toteuttaminen toimenpidesuunnitelman mukaisesti.

Toimintatavoitteet:

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

## Käyttötalouden perustelut

Tavoitteena on toteuttaa elinkeinostrategiaan laadittu toimenpidesuunnitelma. Toimenpidesuunnitelma koostuu yritysneuvonta- ja kasvupalveluista alkaville ja nykyisille yrityksille sekä kärkitoimialojen kehittämistoimista.

Kaskisten elinkeinostrategiassa matkailu on yksi kärki. Viime vuosina on matkailijoiden määrää saatu kasvatettua pitkäjänteisellä markkinointityöllä ja erilaisilla tapahtumilla, joissa yhteistyökumppanina on toiminut Kaskisten Matkailu ja Kulttuuri ry ja Kaskisten Yrittäjät ry. Laadukkaiden tapahtumien järjestämisellä sekä markkinoinnilla parannetaan yritysten toimintamahdollisuuksia Kaskisissa.

Elinkeinoasiamiehen palvelut hankitaan ostopalveluna.

## Perusturva

### Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

Perusturvan tehtävänä on tuottaa laadukkaita, ennaltaehkäiseviä ja kustannustehokkaita palveluita.

PERUSTURVA (ulk/sis)	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0	0
MAKSUTUOTOT	423 284	416 000	575 000	575 000	575 000
TUET JA AVUSTUKSET	925	0	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	0	0	0	0
MUUT TUOTOT	1 140	0	0	0	0
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>427 694</b>	<b>416 000</b>	<b>575 000</b>	<b>575 000</b>	<b>575 000</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 819 472	-1 859 473	-2 296 490	-2 296 490	-2 296 490
PALVELUJEN OSTOT	-4 630 467	-4 435 623	-4 003 658	-4 003 658	-4 003 658
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-168 458	-151 450	-149 000	-149 000	-149 000
AVUSTUKSET	-152 709	-98 500	-178 500	-178 500	-178 500
MUUT KULUT	-142 510	-174 529	-237 532	-310 612	-310 612
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-6 913 616</b>	<b>-6 719 575</b>	<b>-6 865 180</b>	<b>-6 938 260</b>	<b>-6 938 260</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-6 485 922</b>	<b>-6 303 575</b>	<b>-6 290 180</b>	<b>-6 363 260</b>	<b>-6 363 260</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	-6 472	-3 472	-6 472	-6 472	-6 472
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-6 492 734</b>	<b>-6 307 047</b>	<b>-6 296 652</b>	<b>-6 369 732</b>	<b>-6 369 732</b>

### Käyttötalouden perustelut

Perusturvan kustannusten nousun hillitsemiseksi voidaan osa ostopalveluista kilpailuttaa. Rekrytointien tehostaminen mahdollistaisi ostopalvelujen asteittaisen vähentämisen. Myös ennaltaehkäisevään työhön panostaminen vaikuttaa kustannuksiin. Ennaltaehkäisevään työhön päihdepalvelujen, aikuissosiaalityön, lasten ja perheiden palvelujen sekä senioreiden kuntoutus- ja terveyspalvelujen alueella tulee varata lisäresursseja. Hyviin harrastus- ja liikuntamahdollisuuksiin panostaminen toimii myös ennaltaehkäisevänä toimenpiteenä.

Henkilökunnan työhyvinvoinnista huolehtiminen on oleellista. Tehokkaan toiminnan edellytyksenä on riittävät tukipalvelut (mm. ICT-, talous-, sihteeripalvelut), toimivat työprosessit, asianmukaiset työvälineet ja tehtävän vaativuuden mukainen palkka.

## Perusterveydenhuolto

Perusterveydenhuollon tehtävänä on tuottaa laadukkaat, ennaltaehkäisevät ja kustannustehokkaat perusterveydenhuollon palvelut.

### Toimintatavoitteet

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

### Toimenpideohjelma

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

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

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

## Erikoissairaanhoido

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

### Toimintatavoitteet:

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

### Toimenpideohjelma

1. Klinikavalmiiden nopea kotiutus.
2. Läheteiden tarkka arviointi perusterveydenhuollossa.
3. Nopea ja ajantasainen tiedonsiirto.

Sujuvat potilaan hoitoketjut sekä tiedonsiirto perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon välillä.

## Ympäristöterveydenhoito

Ympäristöterveydenhoidon toimialaan kuuluu asukkaiden elinympäristön turvallisuus sekä terveys.

### Toimintatavoitteet

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

Toimenpideohjelmassa Infektiotyöryhmän kokoukset

## Hammashuolto

Hammashuollon tehtävänä on järjestää terveyttä edistävä suunterveydenhuolto

**Toimintatavoitteet:**

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

**Toimenpideohjelma:**

1. Suunterveydenhuollon myyminen muille kunnille 1 pvä/vkossa

**Lastenhoidon tuki**

Lastenhoidontuen tehtävänä on kotona järjestettävän lapsen hoidon tukeminen.

**Päihdehuolto**

Päihdehuollon vastuulla on järjestää ennaltaehkäisevät päihdehuollon palvelut sekä yksilöllistä tukea itsenäiseen selviytymiseen.

**Toimintatavoitteet:**

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

**Toimenpideohjelma:**

1. Ennaltaehkäisevän päihdetyön tekeminen
2. Tukea arjessa selviytymiseen

**Toimeentuloturva**

Toimeentuloturvan tehtäväkenttään kuuluu: perheen tukemista erilaisissa elämän tilanteissa, täydentävä ja ehkäisevä toimeentulotuki, työttömyyden hoito ja työmarkkinatuen korvaukset sekä kuntouttava työtoiminta.

**Toimintatavoitteet:**

1. Ohjaus ja neuvonta asiakkaan tilanteessa
2. Yhteistyö eri toimijoiden välillä
3. Jalkautuva sosiaalityö



4. Ehkäisevän toimeentulon myöntäminen lastensuojelullisin perustein.

**Toimenpideohjelma:**

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

Asiakkaan elämäntilannetta tukevat ja kannattelevat sosiaalityön palvelut

**Muut lasten ja perheiden palvelut, hallinto**

Tämän alueen vastuulle kuuluu lasten ja perheiden hyvinvointia tukevat ja ennaltaehkäisevät palvelut, palvelutarpeen arvio, sosiaalityö, lapsiperheiden sosiaalityö, lapsiperheiden kotipalvelu, lastensuojelu, lastenvalvojan palvelut, isyyden tunnistaminen, huolto- ja tapaa-  
missopimukset ja niiden valvonta, elatussopimukset, adoptioeuvonta, pitkäaikaistyöttö-  
mien palvelut ( TYP), vammaispalvelun päätökset, koulukuraattoripalvelut, koulupsykolo-  
gipalvelut, veteraanien palvelut, välitystiliasiakkaat sekä ulkomaalaisten kotouttaminen.

**Toimintatavoitteet**

1. Tehostettua perhetyötä pyritään tekemään enemmän omana työnä.
2. Lapsiperheiden tukeminen ennaltaehkäisevästi
3. Vanhemmuuden tukeminen
4. Lapsen aseman ja oikeuksien vahvistaminen
5. Tiivis yhteistyö K5 palveluiden kanssa.

**Toimenpideohjelma**

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

## Vanhusten palvelut

Ikääntyneiden palvelujen tehtävänä on järjestää yksilölliset ja asiakkaan tarpeisiin vastaavat vanhustenhuollon palvelut. Toimen vastuulla on ikäihmisten ostopalvelut ja omaishoito.

Toimintatavoitteet:

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

### Toimenpideohjelma:

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

Taloussuunnitelmakauden tavoitteena on vähentää ostopalveluiden käyttöä ja onnistua työntekijöiden rekrytoinnissa. Vanhustyön ja vammaispalvelun kustannukset on eritelty kustannusten seurauksen helpottamiseksi sekä tilastoinnin takia. Ostopalveluissa vanhustenhuollossa on huomioitu omaishoitajille maksetut korvaukset. Vastaavasti vammaispalveluiden osalta ostopalveluissa on huomioitu henkilökohtaisten avustajien kustannukset.

## Vammaisten palvelut

Tehtävänä on tuottaa vammaispalvelulain ja asiakkaan tarpeiden mukaiset yksilölliset palvelut: vammaispalvelut, kuljetuspalvelu, henkilökohtainen apu, asunnonmuutostyöt sekä tuetun asumisen ostopalvelut.

Toimintatavoitteet:

1. Palvelusuunnitelman mukaiset palvelut
2. Itsenäisyyden ja omaehtoisen selviytymisen tukeminen
3. Yhteistyö erityishuoltopiirien Eskoo ja Kärkulla kanssa
4. Yhteistyö alueellisen apuvälinepalvelun kanssa

5. Kuljetuspalvelun myöntämisen päätökset palveluntarpeen arvion mukaisesti.

Taloussuunnitelmakauden tavoitteena on tarjota vammaispalvelulain ja asiakkaan yksilöllisen tarpeen mukaiset palvelut.

## Kotihoito

Kotihoito tarjoaa ihmisläheiset ja asiakaslähtöiset kotihoidon palvelut vuorokauden ympäri. Tehtäväkenttään kuuluu kotihoito, lapsiperheiden kotihoito ja kotisairaanhoido.

### Toimintatavoitteet:

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

### Toimenpideohjelma:

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

Taloussuunnitelmakauden tavoitteena on tuottaa asiakkaiden kotona asumista tukevat laadukkaat ja nykyaikaiset kotihoidon palvelut.

## Tukipalvelut

Asiakkaiden kotona asumista tukevat palvelut mahdollistavat kotona asumisen mahdollisimman pitkään.

### Toimintatavoitteet:

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

Asiakkaiden kotona asumista tukevat palvelut, jotka mahdollistavat kotona asumisen mahdollisimman pitkään.

## **Mariakoti**

Mariakoti tarjoaa laadukkaat ikäihmisten tehostetun asumisen palvelut vanhustenhuollon toimialalla.

### **Toimintatavoitteet:**

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

### **Toimenpideohjelma**

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

Taloussuunnitelmakauden tavoitteena on tarjota laadukas ja asiakkaan tarpeisiin vastaava hoito ja huolenpito.

## Sivistys

### Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

Sivistysosaston tehtävänä on tuottaa sivistystointa koskevan lainsäädännön mukaiset palvelut: varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus, vapaa sivistystyö, kirjastopalvelut, kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut, sekä nuorisopalvelut.

SIVISTYS JA KULTTUURI (ulk/sis)	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNTITUOTOT	53 052	51 145	67 200	67 200	67 200
MAKSUTUOTOT	66 435	57 200	68 700	68 700	68 700
TUET JA AVUSTUKSET	14 601	3 000	4 000	4 000	4 000
VUOKRATUOTOT	12 923	8 000	8 500	8 500	8 500
MUUT TUOTOT	5 150	500	1 000	1 000	1 000
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>152 159</b>	<b>119 845</b>	<b>149 400</b>	<b>149 400</b>	<b>149 400</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 250 050	-1 376 019	-1 273 236	-1 273 236	-1 273 236
PALVELUJEN OSTOT	-631 560	-714 542	-656 155	-656 155	-656 155
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-77 774	-91 590	-75 260	-75 260	-75 260
AVUSTUKSET	-17 030	-17 750	-15 600	-15 600	-15 600
MUUT KULUT	-506 680	-433 492	-497 686	-497 686	-497 686
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-2 483 094</b>	<b>-2 633 393</b>	<b>-2 517 937</b>	<b>-2 517 937</b>	<b>-2 517 937</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 368 537</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 368 537</b>

## Käyttötalouden perustelut

### Koulut

#### Perusopetusta koskeva keskeinen lainsäädäntö

##### [Perusopetuslaki \(628/1998\)](#)

Laissa säädetään perusopetuksesta ja oppivelvollisuudesta, esiopetuksesta, lisäopetuksesta, perusopetukseen valmistavasta opetuksesta sekä aamu- ja iltapäivätoiminnasta.

##### [Perusopetusasetus \(852/1998\)](#)

Asetuksessa säädetään mm. opetuksesta ja työajasta, arvioinnista, oikeusturvasta ja koulutuksen järjestämisluvasta.

##### [Valtioneuvoston asetus perusopetuslaissa tarkoitetun opetuksen valtakunnallisista tavoitteista ja perusopetuksen tuntijaosta \(422/2012\)](#)

Asetuksessa säädetään opetuksen yleisistä valtakunnallisista tavoitteista sekä tuntijaosta

##### [Laki opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta \(1705/2009\)](#)

Laissa säädetään mm. perusopetuslaissa tarkoitettua toimintaa varten myönnettävistä valtionosuuksista ja -avustuksista. (VM)

##### [Valtioneuvoston asetus opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta \(1766/2009\)](#)

##### [Laki kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta \(1704/2009\)](#)

Lakia sovelletaan käyttökustannuksiin myönnettävään valtionosuuteen mm. perusopetuslaissa ja taiteen perusopetuksesta annetussa laissa määriteltyihin kuntien tehtäviin. (VM)

##### [Valtionavustuslaki \(688/2001\)](#)

Laissa säädetään perusteista ja menettelyistä, joita noudatetaan myönnettäessä tuenluoteista rahoitusta toiminnan tai hankkeen avustamiseksi. (VM)

##### [Oppilas- ja opiskelijahuoltolaki \(1287/2013\)](#)

Laissa säädetään mm. esiopetuksessa ja perusopetuksessa olevan oppilaan sekä lukiokoulutuksessa olevan opiskelijan oikeudesta opiskeluhuoltoon.

##### [Valtioneuvoston asetus koulutuksen arvioinnista \(1061/2009\)](#)

##### [Asetus opetustoimen henkilöstön kelpoisuusvaatimuksista \(986/1998\)](#)

Asetuksessa säädetään mm. perusopetuslaissa, lukiolaissa, vapaasta sivistystyöstä annetussa laissa ja taiteen perusopetuksesta annetussa laissa tarkoitetun opetustoimen henkilöstön, kuten esiopetusta antavien henkilöiden, rehtoreiden, opettajien ja ohjaajien kelpoisuusvaatimuksista.

### Lastensuojelulaki (417/2007)

Laki sisältää säännökset lapsi- ja perhekohtaisesta lastensuojelusta sekä ennaltaehkäisevästä lastensuojelusta. Laissa säädetään palvelujen kehittämistä kasvatuksen tukemiseksi. Lastensuojelulaissa on säädetty sosiaali- ja terveydenhuollon, koulutoimen sekä eräiden muiden viranomaisten velvollisuudesta lastensuojelu- ja rikosilmoituksen tekoon. (STM)

## **Kaskisten koulu**

### **Toiminta-ajatus**

Laadukas, uuden opetussuunnitelman mukainen opetus ja kasvatus. Yksilöllisyyden arvostus ja erilaisuuden hyväksyntä. Tuetaan oppilaiden kasvua vastuuntuntoisina, sosiaalisina yksilöinä kaskislaisessa, suomalaisessa ja kansainvälisessä yhteisössä. Oppilaan kyky kehittyä muuttuvan ajan, yhteisön ja yhteiskunnan mukana.

Päämääränä on myönteisesti itseensä, toisiin ihmisiin ja tulevaisuuteensa suhtautuva oppilas. Hän on vastuuntuntoinen, tiedonhaluinen ja itsetuntonaan vahva.

Kansainvälistyvässä Suomessa oppilaat tarvitsevat kykyä ymmärtää ja säilyttää myös oma kulttuuriperintö ja oman juuret, suvaitsevaisuutta hyväksyä toisin ajattelevia ja toimivia sekä halua aktiivisesti laajentaa omaa kokemuspiiriä - turvallisesti ja vastuullisesti.

Toimiala: Perusopetus, luokat 1-6

Toimintatavoitteet:

1. Turvallinen ja viihtyisä kouluympäristö kaikille
2. Erityisen tuen tarpeessa olevien oppilaiden tukeminen
3. Toimiva oppilashuolto
4. Monipuoliset ja mielekkäät opiskelutottumukset
5. Yhteistyö koulun sidosryhmien kanssa

Toimenpideohjelma 2020:

1. Kolmiportainen tuki (tarkoituksenmukaisuus/yksilölliset tarpeet)
  - \*ajantasainen seuranta
2. Moniammatillinen oppilashuolto (säännöllisyys/tarpeenmukaisuus)
  - \*yhteisö/yksilö
3. Tapaamiset sidosryhmien kanssa, yhteistyö, Wilma
4. Osallisuus
5. Kiusamisen vastainen KiVa-koulu
6. KOSKI-palvelu käytössä
7. Koulun pedagoginen TVT-suunnitelma

Tavoitteet 2021 - 2023

- \* Henkilökunnan koulutus, ajantasainen osaaminen
- \* Opetustekninen varustelu ja käyttö monipuoliseksi/laaja-alaiseksi
- \* Liikkuva koulu -kehittäminen
- \* Oppiva ja osallistava yhteisö
- \* Oppimisympäristöhankinnat (tukien osallisuutta, toiminnallisuutta sekä hyvän ergonomian tarpeita sekä oppisen iloa - oppimispesät/innostava monipuolinen kalustus)
- \* Uusi ruokala vuoden 2020 aikana, vanhan ruokalan muuttaminen mielekkääksi oppimistilaksi
- \* Koulun pedagoginen TVT-suunnitelma

Yli / Alijäämän TA 2020, Top 3 muutokset



1. Kuljetuskustannukset
2. Henkilökulut (henkilökulut nykyisen tuntikehyksen mukaan, avustajaresurssia pienennetty)
3. Opetusteknisen/oppimisympäristön varustuksen tarpeenmukainen päivittäminen

#### Kaskisten koulu 2017-2023

Lukuvuosi	17-18	18-19	19-20	20-21	21-22	22-23
<b>Luokka 1</b>	4	7	5	3	3	8
<b>Luokka 2</b>	7	4	7	5	3	3
<b>Luokka 3</b>	4	7	4	7	5	3
<b>Luokka 4</b>	7	4	7	4	7	5
<b>Luokka 5</b>	6	7	4	7	4	7
<b>Luokka 6</b>	5	6	7	4	7	4
<b>YHT</b>	<b>33</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>30</b>	<b>29</b>	<b>30</b>

#### Kaskö svenska skola

Koulun tulee tarjota monipuolista, uuden opetussuunnitelman mukaista opetusta ja tukea oppilaiden kasvatusta vastuuntuntoisiksi ja sosiaalisiksi yksilöiksi. Yksilöllisyyden arvostaminen ja erilaisuuden hyväksyminen. Oppilaan muuttumiskyvyn kehittäminen ajan, yhteisön ja yhteiskunnan myötä. Tavoitteena on kasvattaa oppilaista yksilöitä, jotka näkevät itsensä, muut ihmiset ja tulevaisuuden myönteisessä valossa. Hän on vastuuntuntoinen, utelias ja hänellä on vahva itsetunto.

Toimiala: Järjestää ruotsinkielistä peruskouluopetusta vl 1-6 Peruskoululain mukaisesti

Sitovat toimintatavoitteet:

1. Turvallinen ja mukava kouluympäristö
2. Hyvät opiskelutottumukset
3. Toimiva oppilashuolto
4. Hyvä yhteistyö eri sidosryhmien kanssa
5. Oppilaiden tukeminen erityistuella

## 6. Myönteinen oppimisympäristö

Toimenpideohjelma 2020:

1. Uusi ICT -suunnitelma
2. Kolmiportainen tuki (tarkka seuranta)
3. Moniammatillinen oppilashuolto
4. Liikkuva koulu
5. Kiusaamista ehkäisevä KiVa-koulu
6. Oppilaiden kasvava osallisuus
7. Yhteiset tunnit/tilaisuudet suomenkielisen koulun kanssa (tandem)
8. KOSKI käytössä

Tavoitteet 2021 – 2023

1. Henkilökunnan koulutus
2. Interaktiivisten TV:n hankkiminen
3. Oppimispesien luominen/uusi ruokasali
4. Toimiva koulun piha
5. Voimistelusal

Suurimmat talousarviomuutokset

1. Palkat
2. Asiakaspalvelujen ostaminen kunnalta
3. Irtaimisto

<b>Oppilas- määrä 2018- 2023)</b>					
<b>Luokka</b>	<b>18-19</b>	<b>19-20</b>	<b>20-21</b>	<b>21-22</b>	<b>22-23</b>
<b>1</b>	3	3	2	6	3
<b>2</b>	8	2	3	2	6
<b>3</b>	6	9	2	3	2
<b>4</b>	1	6	9	2	3
<b>5</b>	2	1	6	9	2
<b>6</b>	4	2	1	6	9
<b>Yht.</b>	<b>24</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>28</b>	<b>25</b>

## Päiväkoti

Visio/strategia: Lapsen ja tämän vanhempien/hooltajien tarpeista lähtevän laadukkaan ja turvallisen varhaiskasvatuksen järjestäminen varhaiskasvatuslain (540/2018) edellyttämällä tavalla. Varhaiskasvatus noudattaa Opetushallituksen asettamia varhaiskasvatussuunnitelman perusteita (määräys 2018:3a) sekä paikallista varhaiskasvatussuunnitelmaa (SIL 17.1.2019 / §2).

Varhaiskasvatus on osa kasvatus- ja koulutuspalveluja ja kuuluu opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalle.

### **Varhaiskasvatuslaki (540/2018):**

Varhaiskasvatuslaissa säädetään lapsen oikeudesta varhaiskasvatukseen, varhaiskasvatuksen järjestämisestä ja tuottamisesta sekä varhaiskasvatuksen tietovarannosta. Lakia sovelletaan kunnan, kuntayhtymän ja yksityisen palveluntuottajan järjestämään tai tuottamaan päiväkotitoimintaan ja perhepäivähoitoon. Lisäksi lakia sovelletaan soveltuvin osin avoimen varhaiskasvatustoiminnan järjestämiseen ja tuottamiseen.

Uusi varhaiskasvatuslaki tuli voimaan 1.9.2018. Merkittävimmät uudistukset liittyivät varhaiskasvatuksen henkilöstöön ja varhaiskasvatuksen tiedontuotannon kehittämiseen.

### **Valtioneuvoston asetus varhaiskasvatuksesta (753/2018):**

Asetus sisältää säännökset päiväkodin ja perhepäiväkodin henkilöstön mitoituksesta sekä varhaiskasvatuksen lastenhoitajan kelpoisuuden tuottavista opinnoista sekä perhepäivähoitajan kelpoisuudesta varhaiskasvatuksen lastenhoitajan tehtäviin.

### **Perusopetuslaki (628/1998):**

Laissa säädetään mm. esiopetuksesta, perusopetuksesta sekä aamu- ja iltapäivätoiminnasta.

### **Asetus opetustoimen henkilöstön kelpoisuusvaatimuksista (986/1998):**

Asetuksella säädetään opetustoimen henkilöstön kelpoisuusvaatimuksista, eli muun muassa esiopetusta antavan opettajan kelpoisuudesta.

### **Laki varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista (1503/2016):**

Laki sisältää säädökset säännökset varhaiskasvatuksen maksun määrittämisestä, kuukausimaksusta, tulo rajoista sekä kunnan perimän maksun ylärajasta. Laki sisältää myös säännökset maksun perusteina olevista tuloista, sekä edellytyksistä maksun perimättä jättämiseen tai sen alentamiseen.

Varhaiskasvatuksen rahoitukseen liittyvät säädökset

### **Laki kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009):**

Lakia sovelletaan käyttökustannuksiin myönnettävään valtionosuuteen mm. perusopetuslaissa ja varhaiskasvatuslaissa määriteltyihin kuntien tehtäviin. (VM)

### **Laki opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta (1705/2009) ja Valtioneuvoston asetus opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta (1766/2009):**

Laissa ja asetuksessa säädetään mm. perusopetuslaissa tarkoitettua toimintaa varten myönnettävistä valtionosuuksista ja -avustuksista.

**Valtionavustuslaki (688/2001):**

Laissa säädetään perusteista ja menettelyistä, joita noudatetaan myönnettäessä valtionavustusta toiminnan tai hankkeen avustamiseksi. (VM)

Toimiala: "Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on tukea lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hyvinvointia. Jokaisella alle kouluikäisellä lapsella on oikeus saada varhaiskasvatusta. Vanhemmat päättävät lapsensa osallistumisesta varhaiskasvatukseen."

**Toimintatavoitteet:**

1. Varhaiskasvatustilain ja paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminta
2. Toiminnan siirtyminen uuteen päiväkotirakennukseen loppuvuodesta 2020
3. Päiväkodin hallinnon sähköisen järjestelmän hankinta ja käyttöönotto, joka kattaa kaiken lapsen hoitoaikojen seurannasta henkilöstön työajan hallintaan (10% säästötavoitteen takia ei mahtunut talousarvioesitykseen)

**Toimenpideohjelma 2020:**

1. Varhaiskasvatussuunnitelman toteuttaminen ja varhaiskasvatuksen laadullinen kehittäminen
2. Satsaukset rekrytointiin pätevän työvoiman saamiseksi, ja riittävän työvoiman takaamiseksi
3. Muuton valmistelu ja toteutus, toiminnan järjestäminen uusissa puitteissa.

**Päiväkodin henkilöstö, tilanne syyskuu 2019:**

Tehtävänimike	HTV	lisätiedot
Päiväkodin johtaja	1	josta 50% esikoulun opettajana
Varhaiskasvatuksen opettaja / esikoulu	0,5	
Varhaiskasvatuksen opettaja	2,5	
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	4	
Henkilökohtainen avustaja	1	
<b>Yhteensä</b>	<b>9</b>	

RYHMÄ	lapsimäärä syyskuu 2019 mukaan
Simpukat 0-3	16
Mustekalat 3-5	19
Esikoulu suomenkielinen	4
Esikoulu ruotsinkielinen	3
Koululaisia aamuhoidossa klo 7-9	1
Esikoululaisia iltapäivähoidossa päiväkotia	4

Iltahoitoa tarvitsee satunnaisesti 1 lasta  
Yö- ja viikonloppu: 0

Perhepäivähoito henkilöstö htv	1
Perhepäivähoito lapsimäärä	4

Iltapäivähoito henkilöstö htv	0,5
Iltapäivähoito klo 12-17 lapsimäärä	9

### Ennuste vuodelle 2020

Henkilöstön pätevyyksien ja mitoituksen suhteen noudatetaan varhaiskasvatuslain (540/2018) lukua 6 ja 7, sekä valtioneuvoston asetusta (753/2018). Lisäksi opetusministeri Andersson on ilmoittanut, että henkilöstömitoitusta koskeva uusi valtioneuvoston asetus astuisi voimaan 1.8.2020, jolloin 3-5 vuotiaiden ryhmässä tulisi olla 1 varhaiskasvatuksen opettaja tai hoitaja per 7 lasta nykyisen kahdeksan asemesta.

Ennusteen mukaan tammikuun alusta henkilöstöresurssia on nostettava välittömästi ainakin 0.5 htv. Tällä hetkellä hoitajamitoituksen takaamiseksi on jouduttu turvautumaan iltapäivävuorojen pidentämiseen, ja henkilökunta on joutunut tekemään paljon ylitoita. Tässä talousarvioehdotuksessa on varauduttu 0.5 htv lisäykseen, mutta koska kaupunginhallitus on asettanut 10% säästötavoitteen, todennäköistä tämän ylittävää henkilöstöresurssin lisätarvetta ei voitu sisällyttää talousarvioon.

Varhaiskasvatuksen kasvava henkilöstöresurssien tarve todennäköisesti vaatii lisämääräraha-anomuksen talousarviovuoden 2020 alkupuolella. Talousarviossa ei myöskään ole varauduttu siihen, että vuoden 2020 aikana päiväkotiin ilmoittautuu uusia lapsia, vaikka kaikella todennäköisyydellä vuoden aikana tulee olemaan vähintään viisi uutta lasta, joilla on varhaiskasvatuslain mukainen oikeus varhaiskasvatukseen. Ei ole myöskään varauduttu siihen, että opetusministeriö on ilmoittanut aikomuksesta palauttaa subjektiivinen oikeus varhaiskasvatukseen elokuun alusta 1.8.2020.

Talousarviossa on varauduttu ainoastaan varhaisen aamuhoidon, iltahoidon ja yö/viikonloppuhoidon toiminnan aloituskustannuksiin, mikäli tarve ilmenee. Varhaiskasvatuslain mukaan (§13, §17) tätä on pystyttävä tarjoamaan nopealla aikataululla, mikäli tarvetta kunnassa on.

Vuoden 2020 aikana tarvitaan järjestelmä lasten tarkkojen hoitoaikojen seurantaan, jolloin voidaan varmistaa, että henkilöstömitoitus toteutuu lain tarkoittamalla tavalla koko päivän aikana. Samalla kasvavan lapsimäärän ja hoidon tarpeen vaikutusta henkilöstömäärän kas-

vattamiseen voidaan kontrolloida tarkasti, sillä järjestelmän avulla vanhemmilta kerätty lasten tarkka päivittäinen hoidontarve voidaan huomioida tarkemmin työvuorosuunnittelussa. Kaupunginhallituksen asettaman säästötavoitteen takia tämän järjestelmän käyttöönotto-annuksia ei ole voitu huomioida talousarviossa. Kustannusten hallinnan ja toiminnan kehittämisen takia järjestelmän käyttöönotto on kuitenkin suositeltavaa. Lisäksi tuntiperusteiseen todelliseen läsnäoloon perustuvaan laskutukseen siirtyminen on yksi keino lyhentää lasten hoitoaikoja, ja samalla vähentää painetta henkilöstömäärän kasvattamiseen, mutta samalla tämä toimi myös laskisi varhaismaksutuloa.

Henkilöstömuutos tammikuusta 2020 alkaen:

Tehtävänimike	HTV	lisätiedot
Päiväkodin johtaja	1	josta 50% op.lapsiryhmässä
Varhaiskasvatuksen opettaja / esikoulu	1	josta 0,5 FI & 0,5 sve
Varhaiskasvatuksen opettaja	2,5	
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	4	
Henkilökohtainen avustaja	1	
<b>Yhteensä</b>	<b>9,5</b>	

RYHMÄ	lapsimäärä tammikuu 2020 tilanne
Simpukat 0-3	13
Mustekalat 3-5	26
Esikoulu suomenkielinen	4
Esikoulu ruotsinkielinen	3
Koululaisia aamuhoidossa klo 7-9	1
Esikoululaisia iltapäivähoidossa päiväkotit	4
Iltahoitoa tarvitsee satunnaisesti 1 lasta	
Yö- ja viikonloppu: 0	

Perhepäivähoito henkilöstö htv	1
Perhepäivähoito lapsimäärä	4

Iltapäivähoito henkilöstö htv	0,5
Iltapäivähoito klo 12-17 lapsimäärä	9

### Esikoulu lukuvuosi 20-21

Suomenkielinen 2 lasta

Ruotsinkielinen 2 lasta

Viisivuotiaat suomenkielinen 6 lasta

Viisivuotiaat ruotsinkielinen 6 lasta

Esikoulun osalta elokuusta 2020 alkaen on seuraavat mahdollisuudet: esikouluopetus voidaan toteuttaa yhdistetyissä ryhmissä suomenkieliset 5-6 -vuotiaat, ruotsinkieliset 5-6 –vuotiaat, jolloin ryhmässä 3-5 vuotiaat on vähemmän lapsia kello 9-13 välisenä aikana, ja siten uuden suhdeluvun mukainen opetus onnistuu mahdollisesti sillä henkilöstömäärällä, johon se nostetaan tammikuussa. Tämä toteutus noudattelee paraikaa valtakunnallisesti kokeilussa olevaa varhennetun esiopetuksen mallia. Yksi vaihtoehto laajentaa yhdysluokkaa 1-2 väliaikaisesti luokaksi esikoulu-1-2, mikäli esiopetusryhmä on pieni ja vuosiluokkien 1-2 on tähän toteutukseen riittävän pieni. Tämä toteutus vaatisi alkuopetukseen uutta työskentelytapaa, joka huomioisi esiopetuksen opetussuunnitelman ja tavoitteet, ja tuntikehysresurssin riittävyyden takaavat muutokset opetustoimen puolella. On kuitenkin muistettava, että lapsimäärien vaihtelusta johtuen ratkaisu ei voi olla pysyvä. Vuonna 2015 syntyneitä on taas enemmän. Tästä syystä järjestely viskarit-eskarit, jossa toteutetaan varhennetun esiopetuksen mallia on todennäköisesti kestävin vaihtoehto.

## Nuorisotoimi

Visio/strategia: Toiminnalla tuetaan nuorten kehitystä ja itsenäistymisprosessia, edistetään nuorten aktiivista kansalaisuutta ja vahvistetaan heidän sosiaalista identiteettiä. Myös parannetaan heidän kasvu- ja elinehtoja sekä järjestetään mielekästä vapaa-ajanviettoa ja tuetaan terveitä elämäntapoja.

Toimiala: Nuorisotyö

Nuorisolaki 1285/2016: nuorisotalon toiminta, kerhotoiminta, leiri- ja retkitoiminta. Nuorisovaltuuston toiminnan tukeminen. Nuorisotiedotus järjestetään Decibel.fi nuorisoportaalien kautta. Nuorten osallisuutta tuetaan. Järjestetään kansainvälistä tiedotusta, osallistutaan Erasmus + ohjelmaan vastaanottavana EVS-tahona. Poikkihallinnollinen yhteistyö; Sesamryhmä Närpiössä ja poikkihallinnollinen verkosto Kristiinankaupungissa. Paikallinen yhteistyö, Suupohjan alue sekä yhteistyö seurakunnan kanssa. Nuorisotyö on tukea, ohjausta ja palvelujen tarjontaa, jonka nuori itse valitsee, hyväksyy ja kokee omakseen.

Toimintatavoitteet:

- 1.Nuorisotalon avoin toiminta 9kk, 2 päivää viikko.
- 2.Nuorisovaltuusto vaikuttaa ja toimii.
- 3.Kerhotoimintaa: Avin kerhoavustuksen rahoittamana leivontakerho 7-12 vuotiaille, salibandy 13-18, tanssikerho 7-11 vuotiaille. Kesällä järjestetään päiväleirinä taideleiri ja mahdollinen muu leiri. Leirit ovat myös Avin kerhoavustuksella rahoitetut.

Lisäksi tyttöjen kerho koululla 10-13 vuotiaille erikseen suomenkielinen ja ruotsinkielinen kerho.

4. Erasmus +, Euroopan solidarisuuskoukko, EVS-vapaaehtoisten vastaanottaminen ja kansainväliset illat.
5. Decibel.fi nuorisoportaali.
6. Nuorten osallisuus, esim. skeittipuisto, frisbeegolf ja rantalentopallo.
7. Poikkihallinnollinen yhteistyö, Suupohjan alueen yhteistyö ja yhteistyö seurakunnan kanssa.
8. Talviloma-syyslomaohjelmat, retket ja mahdollisesti leirit.

#### Toimenpideohjelma 2020:

1. Nuorisotalon toiminnan järjestäminen, avoin toiminta, kerhotoiminta ja tapahtumat.
2. Nuorten vaikuttamisen edistäminen kunnassa, Nuorisovaltuusto ja nuorten osallisuus.
3. Nuorisotyön avustukset yhdistyksille ja ryhmille, jaetaan keväällä 2020.
4. Nuorisotyön tiedotus, Decibel.fi, oma tiedotus, sosiaalinen media nuorisotyössä.
5. Kansainvälinen nuorisotyö, EVS-vapaaehtoiset nuorisotoimissa.

#### Tavoitteet 2021 - 2022

Järjestetään toimintaa niin että Kaskislaisista nuorista tulee aktiivisia ja vastuullisia toimijoita, joilla on terveelliset elämäntavat sekä turvallinen, viihtyisä yhteisö harrastaa ja toimia.

#### Yli / Alijäämän TA 2020, Top 5 muutokset

1. Nuorisovaltuuston määräraha 1.000 € sisältyy budjettiin.

Henkilöstösuunnitelma 2020 – 2022: Suunnitelmat tehty nykyisillä resursseilla.

## Liikuntatoimi

Visio/strategia: Kunnan tulee luoda edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle, järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen. Tukea seuratoimintaa ja muuta kansalaistoimintaa. Rakentaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja.

#### Toimiala: Liikuntatyö

Liikuntalaki 390/2015. Liikuntatyön avustukset, seurojen ja ryhmien tukeminen. Eri ikäisten liikuntakerhot, tiedotus liikuntasektorista, kuntokampanjat ja tapahtumat.

#### Toimintatavoitteet:

1. Liikuntatoiminnan avustukset urheiluseuroille.
2. Seurojen kanssa tehdyt sopimukset liikuntapaikkojen kunnossapidosta.



3. Kuntokampanja kerran vuodessa.
4. Liikunta-alueiden hoitosuunnitelmat teknisen osaston kanssa.
5. Liikuntatapahtumat

Toimenpideohjelma 2020:

1. Liikuntavälinehankinnat tarpeen mukaan.
2. Liikunta-alueiden hoitosopimukset seurojen kanssa
3. Kuntokampanjasuoritusten seuranta.
4. Liikuntakerhojen järjestäminen urheiluhallissa eri ikäryhmille. Yhteistyössä seurojen kanssa tennis, yleisurheilu ja jalkapallo. Oma toimintana alle kouluikäisten ryhmä nuorisotalolla. Seurataan ryhmien osallistujamääriä.
5. Hallimestaruuskilpailut yleisurheilussa.

Tavoitteet 2021 - 2022

Järjestetään resurssien mukaista liikuntatoimintaa. Tuetaan seuroja avustuksin. Liikunta-  
paikkojen ylläpito ja kehittäminen.

Yli / Alijäämän TA 2020, Top 5 muutokset

Henkilöstösuunnitelma 2021 – 2022: 20 % liikuntatyö. Suunnitelmat tehty nykyisillä resursseilla.

## Urheiluhalli

Visio/strategia: Urheiluhalli pyritään saamaan monen liikuntaryhmän ja kuntoilijan käyttöön.

Toimiala: Liikuntatoimintaa ja kuntosalitoimintaa.

Toimintatavoitteet:

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

## Kansalaisopisto

[Laki vapaasta sivistystyöstä \(632/1998\)](#) ja [asetus \(805/1998\)](#)

Laissa säädetään mm. vapaan sivistystyön järjestäjistä ja järjestämisestä, oppilaitoksen ylläpitoluvasta, henkilöstöstä, käyttökustannusten valtionosuudesta ja valtionavustuksista.

Visio/strategia: Vapaan sivistystyön tarkoitus ja tavoitteet (21.8.1998/632 §1)

"Vapaan sivistystyön tarkoituksena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta.

Vapaana sivistystyönä järjestettävän koulutuksen tavoitteena on edistää ihmisten monipuolista kehittymistä, hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävä kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista. Vapaassa sivistystyössä korostuu omaehtoinen oppiminen, yhteisöllisyys ja osallisuus."

Toimiala: Kaskisten kaupungin kansalaisopisto tarjoaa mahdollisuuksia kehittyä oppimalla. Opisto vaikuttaa myönteisesti toimintaympäristöönsä. Elinikäinen oppiminen edistää henkistä ja aineellista kasvua. Kansalaisopiston palvelut ovat laadukkaita, edullisia ja helposti saatavilla. Kansalaisopisto on sivistyslautakunnan alainen oppilaitos.

Toimintatavoitteet:

1. Monipuolinen kurssiohjelma, jossa pyritään tunnistamaan eri kohderyhmien tarpeet: läpi lukuvuoden kulkevia päiväkursseja työelämän ulkopuolella oleville opiskelijoille, mutta myös iltapäivä/iltakursseja sekä lyhytkursseja lapsille, nuorille ja työelämässä oleville.

Toimenpideohjelma 2020:

1. Opiston kurssiohjelman suunnittelu ja toteuttaminen.
2. Markkinoinnin ja viestinnän tehostaminen opiskelijapohjan laajentamiseksi
3. Pidetään opetus 1580 opetustunnin tasolla, joka on Kaskisten kansalaisopistolle vahvistettu opetustuntien lukumäärä, ja jonka perusteella Kaskisten kaupunki saa vuonna 2019 134 000€ valtionosuutta. Valtionosuustulo ylittää kansalaisopiston menot, ja valtionosuustulojen takaamiseksi opetustuntimäärää tulee pitää yllä.
4. Saatetaan päätökseen Digitaaliset perustaidot – hanke, jolla on oma erillinen 100% valtionavustusrahoitus (10 000€)

Tavoitteet 2020-2021

Verkkomaksamisen käyttöönotto ilmoittautumisen yhteydessä. Käyttöönotto on viivästynyt taloushallinnon ulkoistamisprosessin takia.

Kalenterivuoden 2019 luvuissa ei ole huomioitu Digitaaliset perustaidot- hankkeen opetus- tunteja, koska niiden toteutus on erillisen 100% valtionavustuksen alaista hanketoimintaa.

<b>Kansalaisopisto 2018-19</b>				
<b>Mittarit</b>	<b>kevät 2018</b>	<b>syksy 2018</b>	<b>kevät 2019</b>	<b>syksy 2019</b>
<b>Kurssit</b>	37	29	27	27
<b>Opetustunnit</b>	1046	788	836	n.659
<b>Henkilökunta</b>	1,2	0,2	Osuus kanslis- tin (50%) ja sivistysjohtajan työajasta.	Osuus kanslis- tin (50%) ja sivistysjohtajan työajasta.
<b>Tuntiopettajat</b>	15	17	17	17

## Kirjasto

**Laki yleisistä kirjastoista** (1492/2016). Laissa säädetään yleisistä kirjastoista ja niiden toiminnasta sekä toiminnan paikallisesta, alueellisesta ja valtakunnallisesta edistämises- tä, kirjastojen yhteistyöstä ja valtionrahoituksesta.

**Opetus- ja kulttuuriministeriön asetus yleisistä kirjastoista** (660/2017). Asetukses- sa säädetään yleisten kirjastojen valtakunnallista ja alueellista kehittämistehtävää hoita- vista kirjastoista.

**Laki kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta** (1704/2009). Laissa säädetään mm. kirjastojen käyttökustannusten valtionosuudesta ja määräytymisperusteista.

**Asetus kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta** (1732/2009). Asetuksessa sääde- tään mm. kirjastojen perushinnasta.

**Laki opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta** (1705/2009). Laissa säädetään mm. kirjastojen perustamishankkeiden, erityistehtävien ja kehittämishankkeiden valtionavus- tuksista.

Visio/strategia: Kirjasto tarjoaa eri kieli- ja ikäryhmille tasavertaiset mahdollisuudet nauttia kirjastolain mukaisista palveluista.

Toimiala: "Lain yleisistä kirjastoista 1492/2016 mukaan kirjasto edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen, aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Tavoitteen toteuttamisessa lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, moniarvoisuus ja kulttuurinen moninaisuus."

#### Toimintatavoitteet

1. Kirjastolain (Laki yleisistä kirjastoista 1492/2016) mukaan kunnan tehtävä on yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Lain 6 §:n mukaan yleisen kirjaston tehtävänä on mm. tarjota pääsy aineistoihin ja ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa sekä tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan.
2. Lain mukaiseen toimintaan tarvitaan riittävästi tiloja aineistolle, henkilökunnalle ja ennen kaikkea asiakkaille. Vaikka e-aineistojen ja verkon käyttö on kasvanut, yhä edelleen pääosa kirjastolainoista on perinteisiä kirjoja ja asiakkaat tulevat kirjastoon lukemaan, viihtymään ja osallistumaan.
3. Kirjastoilla on yhteiskunnassa tärkeä ja monipuolinen sivistystehtävä. Kirjastossa ei ainoastaan hankita tietoa, käytetä ja lainata aineistoja (kirjoja, lehtiä, digitaalisia jne.), vaan siellä myös opitaan, harrastetaan, kokoonnutaan, työskennellään ja toimitaan yhdessä. Taataan tämän toteutuminen kaskislaisille kirjastonkäyttäjille
4. Kaskisten kirjastossa järjestetyt tapahtumat ja tilaisuudet ovat lisääntyneet. Kirjastoista on muodostunut niin sanottu kolmas tila, fyysinen ja digitaalinen sosiaalinen areena. Kirjastotilaa tarjotaan yhdistyksille, asukkaille jne.
5. Laki korostaa yleistä kirjastoa kaikille käyttäjille helposti saavutettavana julkisena tilana ja monipuolisena arjen toimintaympäristönä. Kaskisten kaupunginkirjasto on matalan kynnyksen lähi- ja peruspalvelu.
6. Kirjasto on avoin kaikille ja ottaa toiminnassaan aktiivisesti huomioon eri käyttäjäryhmien tarpeet.

7. Kirjastosta haetaan apua ja neuvoja erilaisiin sähköisiin asiointipalveluihin. Kaskisten kaupunginkirjasto parantaa käyttäjien valmiuksia ja mahdollisuuksia osallistua yhteiskunnalliseen elämään, ja tarjoaa pääsyn valtionhallinnon ja pankkien digitaalisten palveluiden pariin.
8. Kaskisten kaupunginkirjasto tarjoaa lapsille ja nuorille turvallisen ympäristön vapaa-ajan viettoon, sekä lisäksi palveluja, joilla tuetaan lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa ja kulttuurista osaamista.

Toimenpideohjelma 2020:

Taata toimintatavoitteiden 1.-7. toteutuminen toimintavuonna 2020.

## Kulttuuri

Visio/strategia: Kulttuuritoimi tukee asukkaiden viihtyvyyttä ja henkistä vireyttä, kehittää ja ylläpitää kaupunkikuvaa sekä tukee yksityisiä ja yhteisöjä kulttuurituotannon ja kulttuurikasvatuksen alalla.

Toimiala: Kulttuurityö, laki kuntien kulttuuritoiminnasta 3.8.1992/728. Kulttuuritoimi tukee järjestöjen ja yksittäisten kaupunkilaisten toimintaa sekä toimii joidenkin tapahtumien järjestäjänä. Kulttuuritoimi ylläpitää Kalastusmuseota ja Bladhin taloa. Kulttuurityö on yhteistyössä muiden hallintokuntien sekä kaupungin kulttuuritoimijoiden kanssa.

Toimintatavoitteet:

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

## Tekninen

### Toiminta-ajatukset ja tavoitteet

#### Visio/strategia:

Tekninen osasto ja lautakunta ohjaa ja valvoo tehtäväl alueensa toimintaa sekä talousarvion ja taloussuunnitelman toteutumista kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen päätösten mukaisesti.

#### Toimiala:

Yhdyskuntapalvelut

TEKNINEN (ulk/sis) Vastuuhlö	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
MYYNTITUOTOT	1 215 690	1 303 490	1 316 850	1 316 850	1 316 850
MAKSUTUOTOT	87 679	50 850	47 600	47 600	47 600
TUET JA AVUSTUKSET	25 291	0	0	0	0
VUOKRATUOTOT	2 109 529	1 959 724	2 179 924	2 179 924	2 179 924
MUUT TUOTOT	29 922	400	0	0	0
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>3 468 112</b>	<b>3 314 464</b>	<b>3 544 374</b>	<b>3 544 374</b>	<b>3 544 374</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-810 605	-892 882	-772 264	-772 264	-772 264
PALVELUJEN OSTOT	-1 175 534	-959 307	-961 331	-961 331	-961 331
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-698 950	-620 250	-581 426	-581 426	-581 426
AVUSTUKSET	0	0	0	0	0
MUUT KULUT	-222 814	-278 072	-439 553	-439 553	-439 553
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-2 907 903</b>	<b>-2 750 511</b>	<b>-2 754 574</b>	<b>-2 754 574</b>	<b>-2 754 574</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>560 209</b>	<b>563 953</b>	<b>789 800</b>	<b>789 800</b>	<b>789 800</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	-1 607 783	-889 167	-826 315	-826 315	-826 315
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 047 936</b>	<b>-325 214</b>	<b>-36 515</b>	<b>-36 515</b>	<b>-36 515</b>

## Tekninen osasto

- tekninen toimi on aktiivisesti mukana kaupungin kehitystyössä
- pitää yhdyskuntatekniikan kunnossa - ikääntyneet rakenteet vaativat uusimista, korjaamista talousarvion puitteissa
- pitää rakennuskannan kunnossa - ikääntyneet rakennukset vaativat uusimista, korjaamista, purkamista, talousarvion puitteissa
- kehittää sisäistä yhteistyötä, kehittää kiinteistöhuollon tehostamista
- sopeuttaa toimintansa annettujen resurssien puitteissa
- lainsäädännön muutoksia seurattava ja toimittava muutosten edellyttämällä tavalla
- hoitaa kaupungin metsäomaisuutta metsänhoitosuunnitelman mukaisesti
- ylläpitää teknisen osaston nettisivut
- aloitetaan kartastojen digitalisointi
- vieraslajikkeiden poistaminen, vieraslajeista vapaa Kaskinen

## Rakennusvalvonta

- palvelee asiakkaita joustavasti
- yhteydenpito muihin viranomaisiin
- rakennetun ympäristön valvonta
- seurataan lakimuutoksia ja toimitaan niiden edellyttämällä tavalla

## Kaavoitus

- kaavoituspalvelut ostopalveluna ja kaavojen päivitykset kaupunkialueella
- kehittää kaupunkirakentamista maapoliittisen ohjelman mukaisesti
- ylläpidetään valmius uusien asuntoalueiden kaavoittamiseen

## Kaupungin henkilöstö

Virat ja toimet	2019	B2020	
<b>YLEISHALLINTO</b>			
Kaupunginjohtaja	1	1	
Elinkeinoasiamies	1	0	
Hallintojohtaja	1	1	
Kanslisti	1	1	
Kielenkääntäjä	1	1	
Palkkasihteeri	1	0	
Talousjohtaja	1	0	
Taloussihteeri/-suunnittelija	1	1	
YHTEENSÄ	<b>8</b>	<b>5</b>	
<b>PERUSTURVA</b>			
PERUSTURVAN HALLINTO			
Perusturvajohtaja	1	1	
Sosiaalityöntekijä	1	1	
Työllistämiskoordinaattori	1	1	
Kanslisti	1	1	
	<b>4</b>	<b>4</b>	
VANHUSTENHUOLTO			
Vastaava hoitaja	1	1,5	
Vastaava hoitaja Toven tupa	1		
Sairaanhoidaja	5	5	
Lähihoitaja	22	23,5	
	<b>30,5</b>	<b>30,5</b>	
TERVEYSKESKUS			
Sairaanhoidaja	3	3	
Terveystenhoitaja	1	1	
Osastosihteeri	1	1	
Hammaslääkäri	1	1	
Hammashoitaja	1	1	
Lääkäri	0	0,8	
	<b>7</b>	<b>7,8</b>	
SIVISTYS			
KOULUT tilanne lkv 19-20 mukaan			
Luokanopettaja	6	6	1 määräaik.
Tuntiopettaja	0,7	0,7	



Erityisopettaja	1,3	1,3	
Koulunkäynninohjaajat	2,8	2,8	2 määräaik.
	<b>10,8</b>	<b>10,8</b>	
<b>SIVISTYS</b>			
Sivistys- ja kirjastotoimenjohtaja	1	1	
Kirjastovirkailija	0,75	0,75	
Nuorisosihteeri	1	1	
Kanslisti	0,7	0,7	
	<b>3,45</b>	<b>3,45</b>	
<b>VARHAISKASVATUS</b>			
Päiväkodin johtaja	1	1	50% hall
Varhaiskasvatuksen opettaja	3	3,5	
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	4	4	
Henkilökohtainen avustaja	1	1	määräaik.
Perhepäivähoitaja	1	1	
	<b>10</b>	<b>10,5</b>	
<b>TEKNINEN</b>			
Tekninen johtaja	1	1	
Kanslisti	0,8	0,8	
Rakennusinsinööri	0	0	
Ammattimies	6	4	
Puistotyöntekijä	0,3	0	
Siivooja	5	5	
Ruokapalveluesimies	1	1	
Kokki	1	1	
Ravitsemistyöntekijä	3,5	3,5	
	<b>18,6</b>	<b>16,3</b>	
	<b>92,35</b>	<b>87,85</b>	

---

## Liitteet

---

*1.1 Kuntien palvelutuotannon nettokustannuksia v.2019*

## Tuloslaskelmaosa

TULOSASKELMA (Ulk)	2018	TA2019	TA2020	TAmuutos 2020
<b>Toimintatulot</b>				
Myyntituotot	539 289	599 645	590 200	590 200
Maksutuotot	515 735	488 400	655 650	655 650
Tuet & avustukset	42 364	3 000	4 000	4 000
Vuokratuotot	1 420 822	1 342 750	1 365 444	1 365 444
Muut tuotot	662 586	93 100	88 500	88 500
<b>Yhteensä</b>	<b>3 180 796</b>	<b>2 526 895</b>	<b>2 703 794</b>	<b>2 703 794</b>
<b>Toimintakulut</b>				
Henkilöstökulut	-4 445 231	-4 656 383	-4 711 095	-4 722 495
Ostopalvelut	-5 641 937	-5 447 500	-4 977 332	-4 987 332
Aineet & tarvikkeet	-966 110	-877 590	-816 136	-816 136
Avustukset	-177 239	-133 750	-211 600	-211 600
Muut kulut	-261 220	-298 409	-458 840	-458 840
	-11 491	-11 413	-11 175	-11 196
<b>Yhteensä</b>	<b>738</b>	<b>632</b>	<b>003</b>	<b>403</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 310 942</b>	<b>-8 886 737</b>	<b>-8 471 209</b>	<b>-8 492 609</b>
<b>Verotulot</b>				
Kunnallisvero	4 971 219	5 085 800	5 017 000	4 685 000
Kiinteistövero	609 982	854 000	724 000	723 000
Yhteisövero	1 081 544	1 165 100	730 000	708 000
<b>Yhteensä</b>	<b>6 662 745</b>	<b>7 104 900</b>	<b>6 471 000</b>	<b>6 116 000</b>
Valtionosuudet	1 913 182	1 723 000	2 137 198	2 199 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-33 777	-52 000	-60 000	-60 000
<b>Vuosikate</b>	<b>231 207</b>	<b>-110 837</b>	<b>76 989</b>	<b>-237 609</b>
Poistot	-1 625 564	-892 639	-832 787	-832 787
Satunnaiset tuotot	0	191 000	180 000	180 000
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-1 394 356</b>	<b>-812 476</b>	<b>-575 798</b>	<b>-890 396</b>

## Hallinto

HALLINTO (ulk/sis)	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TA muutos 2020
MYYNTITUOTOT	484 144	497 197	452 133	452 133
MAKSUTUOTOT	63	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	1 546	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	26 500	26 500	757 350
MUUT TUOTOT	626 375	92 200	87 500	87 500
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>1 112 129</b>	<b>615 897</b>	<b>566 133</b>	<b>1 296 983</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-565 105	-528 010	-369 105	-378 905
PALVELUJEN OSTOT	-482 045	-619 842	-658 262	-521 762
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-20 928	-14 300	-10 450	-10 450
AVUSTUKSET	-7 500	-17 500	-17 500	-17 500
MUUT KULUT	-90 845	-69 813	-81 963	-81 963
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-1 166 423</b>	<b>-1 249 465</b>	<b>-1 137 280</b>	<b>-1 010 580</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-54 294</b>	<b>-633 568</b>	<b>-571 147</b>	<b>286 403</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	-11 308	0	0	-507 689
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-65 602</b>	<b>-633 568</b>	<b>-571 147</b>	<b>-221 286</b>

### Talousarviomuutokset:

- vuokratuotot:
  - o lisäys: sataman vuokratuotot 757 350 €
  - o vähennys: pelastuslaitoksen vuokratuotot 26 500 €
- henkilöstökulut:
  - o lisäys: palkkasihteerin henkilöstö 9 kk:n ajalta n. 26 500 €
  - o vähennys: lomautettujen henkilöstökulut n. 16 700 €
- palvelujen ostot:
  - o lisäys: tilintarkastuspalvelut 10 000 €
  - o vähennys: palkkahallintopalvelut 26 500 €
  - o vähennys: pelastustoimen kustannukset 120 000 €
- suunnitelmapoistot:
  - o lisäys: satama-alueen poistot 507 689 €

## Perusturva

PERUSTURVA (ulk/sis)	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TA muutos 2020
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0
MAKSUTUOTOT	423 284	416 000	575 000	575 000
TUET JA AVUSTUKSET	925	0	0	0
VUOKRATUOTOT	0	0	0	0
MUUT TUOTOT	1 140	0	0	0
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>427 694</b>	<b>416 000</b>	<b>575 000</b>	<b>575 000</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 819 472	-1 859 473	-2 296 490	-2 287 090
PALVELUJEN OSTOT	-4 630 467	-4 435 623	-4 003 658	-4 003 658
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-168 458	-151 450	-149 000	-149 000
AVUSTUKSET	-152 709	-98 500	-178 500	-178 500
MUUT KULUT	-142 510	-174 529	-237 532	-237 532
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-6 913 616</b>	<b>-6 719 575</b>	<b>-6 865 180</b>	<b>-6 855 780</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-6 485 922</b>	<b>-6 303 575</b>	<b>-6 290 180</b>	<b>-6 280 780</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	-6 472	-3 472	-6 472	-6 472
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-6 492 734</b>	<b>-6 307 047</b>	<b>-6 296 652</b>	<b>-6 287 252</b>

## Talousarviomuutokset

- henkilöstökulut:
  - o vähennys: 50% työllistämiskoordinaattorin henkilöstökuluista 1.7.-31.12.2020 n. 13 200 €

## Sivistys

SIVISTYS JA KULTTUURI (ulk/sis)	TP 2018	TA 2019	TA 2020	TA muutos 2020
MYYNTITUOTOT	53 052	51 145	67 200	67 200
MAKSUTUOTOT	66 435	57 200	68 700	68 700
TUET JA AVUSTUKSET	14 601	3 000	4 000	4 000
VUOKRATUOTOT	12 923	8 000	8 500	8 500
MUUT TUOTOT	5 150	500	1 000	1 000
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>152 159</b>	<b>119 845</b>	<b>149 400</b>	<b>149 400</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 250 050	-1 376 019	-1 273 236	-1 317 536
PALVELUJEN OSTOT	-631 560	-714 542	-656 155	-656 155
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-77 774	-91 590	-75 260	-75 260
AVUSTUKSET	-17 030	-17 750	-15 600	-15 600
MUUT KULUT	-506 680	-433 492	-497 686	-497 686
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-2 483 094</b>	<b>-2 633 393</b>	<b>-2 517 937</b>	<b>-2 562 177</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 412 777</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 330 935</b>	<b>-2 513 548</b>	<b>-2 368 537</b>	<b>-2 412 777</b>

## Talousarviomuutokset

- henkilöstökulut:
  - o lisäys: KV 20.5.2020 § 19: päiväkotiki Ankkurin lisämääräraha 56 000 €
  - o vähennys: lomautettujen henkilöstökulut n. 11 700 €

## Tekninen

TEKNINEN (ulk/sis)	TP	TA	TA	TA muutos
Vastuuhenkilö	2018	2019	2020	2020
MYYNTITUOTOT	1 215 690	1 303 490	1 316 850	1 252 850
MAKSUTUOTOT	87 679	50 850	47 600	47 600
TUET JA AVUSTUKSET	25 291	0	0	0
VUOKRATUOTOT	2 109 529	1 959 724	2 179 924	1 449 074
MUUT TUOTOT	29 922	400	0	0
<b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>	<b>3 468 112</b>	<b>3 314 464</b>	<b>3 544 374</b>	<b>2 749 524</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-810 605	-892 882	-772 264	-719 964
PALVELUJEN OSTOT	-1 175 534	-959 307	-961 331	-1 081 331
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-698 950	-620 250	-581 426	-581 426
AVUSTUKSET	0	0	0	0
MUUT KULUT	-222 814	-278 072	-439 553	-439 553
<b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>	<b>-2 907 903</b>	<b>-2 750 511</b>	<b>-2 754 574</b>	<b>-2 822 274</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>560 209</b>	<b>563 953</b>	<b>789 800</b>	<b>-72 750</b>
SUUNNITELMAPOISTOT	-1 607 783	-889 167	-826 315	-318 626
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 047 936</b>	<b>-325 214</b>	<b>-36 515</b>	<b>-391 376</b>

## Talousarviomuutokset

- myyntituotot:
  - o vähennys: päivityssopimus 64 000 €
- vuokratuotot:
  - o lisäys: pelastuslaitoksen vuokratuotot 26 500 €
  - o vähennys: sataman vuokratuotot 757 350 €
- henkilöstökulut:
  - o vähennys: ammattimiehen hlöstökustannukset 1.7.-31.12.2020 18 600 €
  - o vähennys: lomautettujen henkilöstökulut n. 33 700 €
- palvelujen ostot:
  - o lisäys: pelastustoimen kustannukset 120 000 €
- suunnitelmapoistot:
  - o vähennys: satama-alueen poistot 507 689 €