

Kaskisten kaupunki - Kaskö stad

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2022

Bokslut och verksamhetsberättelse 2022

Kaupunginhallitus
Stadsstyrelsen



Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus 2022	Stadsdirektörens översikt 2022	1
Toimintakertomus	Verksamhetsberättelse	2
Organisaatio	Organisation	5
Luottamushenkilöt 2022	Förtroendevalda 2022	6
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	Resultaträkning med nyckeltal	9
Rahoituslaskelma	Finansieringsanalys	10
Tase ja sen tunnusluvut	Balansräkningen med nyckeltal	11
Kokonaistulot ja -menot	Totala inkomster och utgifter	13
Kuntakonsernin toiminta ja talous	Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi	14
Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	Koncernsresultaträkning med nyckeltal	15
Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal	16
Konsernitase ja sen tunnusluvut	Koncernbokslut med nyckeltal	17
Tuloksen käsittely	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	19
Talousarvion toteutuminen	Budgetutfall	20
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	Resultaträkningens utfall	65
Rahoitusosan toteutuminen	Finansieringsdelens utfall	67
Investointiosan toteutuminen	Investeringarnas utfall	68
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	Noter angående oppställandet av bokslutet	70
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	Noter till resultaträkningen	71
Tasetta koskevat liitetiedot	Noter till balansräkningen	74
Muut liitetiedot	Övriga noter	78
Vesilaitos	Vattenverket	80
Tytäryhteisöjen toimintakertomus ja tilinpäätöstiedot	Dotterbolagens verksamhetsberättelser och bokslut	83
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista	Bokföringsböcker	84
Allekirjoitukset ja merkinnät	Underskrifter och anteckningar	85

Vuotta 2022 hallitsi Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, mikä heijastui monella tavalla myös Suomeen ja Kaskisiin. Inflaatio kiihtyi, korot nousivat ja rahtilaivaliikenne väheni. Tämä näkyi Kaskisten Satama Oy:n tuloksessa.

Vuosi 2022 oli Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymän ainoa toimintavuosi. Se perustettiin esivaiheena hyvinvointialueille, jotka aloittivat toimintansa koko maassa 1.1.2023. Kaskisten kaupungin palveluksesta siirtyi noin puolet henkilöstöstä (50) ja seitsemän miljoonan euron budjetti kuntayhtymään.

Kaupungin talousarvio vuodelle 2022 oli noin 700 000 euroa alijäämäinen. Vuoden aikana tilanne kohentui oleellisesti neljästä syystä:

- Verotuloja, lähinnä yhteisöveroa, kertyi 238 000 € yli budjetoidun
- VM myönsi Kaskisille harkinnanvaraisen ylimääräisen valtionosuuden 250 000 €
- Hyvinvointikuntayhtymän menoarvio alittui Kaskisten osalta 318 000 €
- Kaupunki sai 480 000 € myyntivoittoa Aureskosken Jalostetehdas Oy:n kanssa tehdystä kiinteistökaupasta

Lopputuloksena oli, että vuosikate nousi 716 000 euroon ja tilikauden tulos oli 58 000 euroa ylijäämäinen.

Kaupunginjohtaja Minna Nikander erosi virastaan elokuussa ja lopetti työnsä 21.9.2022. Seuraavana päivänä hänen sijaisenaan aloitti varatuomari Markku Lumio, joka valittiin vakituisesti kaupunginjohtajaksi 3.11.2022. Lokakuussa valittiin rakennusinsinööriksi Jarmo Latikka, jonka virka muuttui tekniseksi johtajaksi vuoden 2023 alussa.

Talousjohtajan pitkäaikaan auki ollut virka täytettiin joulukuussa, kun siihen valittiin HM Marja Rohula. Johtoryhmä on siis pitkään täysilukuinen, mikä on edellytys tehokkaalle toiminnalle.

Suurin huolenaihe kaupungin hallinnossa talouden lisäksi on ollut henkilöstön jaksaminen.

Sairauspoissaolot ovat olleet korkealla tasolla ja niiden syihin ja henkilöstön työhyvinvointiin panostetaan kuluvana vuonna erityisesti.

Vuoden paras uutinen oli Metsä Board Oy:n ilmoitus syyskuussa uuden suuren taivekartonkitehtaan suunnittelusta Kaskisiin. Sen YVA-menettely valmistuu keväällä ja tehtaan rakentamispäätös on mahdollista tehdä alkuvuonna 2024.

Kiitän kaupungin henkilöstöä ja luottamushenkilöitä hyvästä yhteistyöstä kuluneena vuonna!

Markku Lumio
kaupunginjohtaja

Året 2022 präglades av Rysslands anfallskrig mot Ukraina, som avspeglades på många sätt i Finland och i Kaskö. Inflationen ökade, räntorna steg och fraktrafiken minskade. Detta syns i Kaskö Hamn Ab:s resultat.

År 2022 var det enda verksamhetsåret för Samkommunen för Österbottens välfärdsområde. Den grundades som ett förberedande skede för välfärdsområdena, som började sin verksamhet i hela landet 1.1.2023. Av Kaskö stads personal övergick cirka hälften (50) och en budget om sju miljoner euro till samkommunen.

Stadens budget för år 2022 visade ca 700 000 euro underskott. Under året blev situationen väsentligt bättre av fyra orsaker:

- Skatteinkomster, närmast samfundsskatt, mynnade i 238 000 euro över det budgeterade
- FM beviljade Kaskö en behovsprövad extra statsandel om 250 000 €
- Utgiftsbudgeten för Samkommunen för välfärdsområdet underskred för Kaskös del 318 000 €
- Staden fick 490 000 € i försäljningsvinst för fastighetsaffären med Aureskosken Jalostetehdas Oy

Slutresultatet visade att den årliga vinsten steg till 716 000 euro och räkenskapsperiodens resultat visade 58 000 euro i överskott.

Stadsdirektör Minna Nikander avgick från sin tjänst i augusti, den sista arbetsdagen för henne var 21.9.2022. Följande dag tillträdde vice häradshövding Markku Lumio som hennes ställföreträdare, och valdes till bestående stadsdirektör 3.11.2022. I oktober valdes Jarmo Latikka till byggnadsingenjör, tjänsten ändrades till teknisk direktör i början av år 2023. Tjänsten som ekonomidirektör var länge ledigslagen och i december valdes HM Marja Rohula till tjänsten. Ledningsgruppen är alltså fulltalig, som den inte varit på länge, och det är något som är en förutsättning för en effektiv verksamhet.

Det största bekymret i stadens förvaltning har förutom ekonomin varit personalens orkande. Sjukfrånvaron har visat höga siffror och man kommer att fästa speciell uppmärksamhet i orsakerna till det samt i personalens arbetsvälmående under det kommande året.

Årets bästa nyhet var Metsä Board Oy:s meddelande om planerna för en falskartongfabrik till Kaskö. Miljökonsekvensbedömningen blir färdigställd på våren och det är möjligt att göra ett byggbeslut för fabriken i början av år 2024.

Jag tackar stadens personal och förtroendepersoner för ett gott samarbete under det gångna året!

Markku Lumio
stadsdirektör

Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Suomen talous kasvoi maltillisesti vuonna 2022 ja työllisyystilanne pysyi hyvänä. Koronapandemia jatkui edelleen vaikuttaen talouteen, vaikkakin rajoituksia oli alettu purkaa. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan vaikutti talouteen maailmanlaajuisesti. Nopeasti kohonnut inflaatio nosti öljyn ja muiden raaka-aineiden hintoja, mikä heijastui myös kuluttajahintoihin. Tämä aiheutti haasteita myös kuntataloudessa, kun esimerkiksi palveluiden, tuotteiden ja energian hintojen nousu vaikutti kustannuksiin. Vuonna 2022 korkotasoa nousi ja suhdannenäkymä heikkeni loppuvuotta kohti mentäessä.

Ollennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa sekä tulevat näkymät

Vaikka vuoden 2022 tulos onkin monien tappiollisten vuosien jälkeen positiivinen, ei kaupungin talouden haasteita ole vielä ratkaistu pitkällä aikavälillä. Tekijät, jotka mahdollistivat hyvän tuloksen vuonna 2022, olivat luonteeltaan kertaluonteisia: kiinteistökauppa, hyvinvointikuntayhtymän budjetoitua matalammat kustannukset, ennakoitua korkeammat verotulot ja harkinnanvarainen valtionosuus.

Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymä on hoitanut Kaskisten kaupungin sosiaali- ja terveydenhuollon vuonna 2022 ja vuoden 2023 alussa nämä tehtävät ovat siirtyneet hyvinvointialueiden hoidettavaksi. Muutos on kuntien näkökulmasta historiallinen. Kaskisten kaupungin kulubudjetista lähtee puolet pois, mutta myös verotulojen osuus vähenee vastaavasti. Lisäksi valtionosuuksien osalta on tilanne nurinkurinen. Kaskisten kaupunki maksaa kuukausittain valtiolle yli 100.000 euroa negatiivista valtionosuutta vuonna 2023. Tämä aiheuttaa haasteita sekä tuloksen että kassanhallinnan kannalta.

Alkuvuoden 2023 verotilitykset antavat viitteitä siitä, että Kaskisten kaupungin verotulot pysyvät edelleen 2023 hyvällä tasolla, vaikka verorahoitusta ohjataan kunnilta hyvinvointialueille soten myötä.

Kunta-alan palkkaratkaisun ja korkean inflaation odotetaan nostavan kustannuksia vuonna 2023. Pitkäjänteistä työtä talouden tasapainottamiseksi jatketaan edelleen.

Den allmänna ekonomiska utvecklingen och den egna regionens ekonomiska utveckling

Den finska ekonomin växte måttligt år 2022 och sysselsättningen hölls på en god nivå. Coronapandemin fortsatte att påverka ekonomin, även om man började avlägsna begränsningarna. Rysslands anfallskrig mot Ukraina påverkade ekonomin världsomfattande.

Den snabbt förhöjda inflationen lyfte priserna för olja och övrigt råmaterial och detta avspeglades även på konsumentpriserna. Detta skapade utmaningar även i den kommunala ekonomin, då exempelvis prishöjningen på tjänster, produkter och energi påverkade kostnaderna. Räntenivån steg år 2022 och konjunkturen försvagades mot slutet av året.

Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomi

Även om resultatet för år 2022 är positivt efter många negativa år, är utmaningarna för stadens ekonomi inte ännu lösta på lång sikt. Faktorer som möjliggjorde ett gott resultat för år 2022, var till sin natur enskilda företeelser: fastighetsaffär, lägre kostnader än budgeterat för samkommunen för välfärdsområdet, högre skatteinkomster än förutspått och statsandelar enligt prövning.

Samkommunen för Österbottens välfärdsområde har ombesörjt Kaskö stads social- och hälsovård år 2022 och i början av år 2023 har dessa uppgifter flyttats över på välfärdsområde. Ändringen är historisk ur kommunernas synvinkel. Kaskö stads kostnadsbudget minskas med hälften, men även skatteinkomsternas andel minskar motsvarande. Gällande statsandelar är situationen avig. Kaskö stad betalar månatligen över 100 000 euro till staten i negativa statsandelar år 2023. Detta skapar utmaningar ur såväl resultatsynvinkel som ur kassasynevinkel.

Skatteredovisningen i början av år 2023 ger signaler om att Kaskö stads skatteinkomster förblir fortfarande på god nivå, även om skattefinansieringen styrs från kommunerna till välfärdsområden i samband med social- och hälsovården.

Kommunsektorns lönelösningar och den höga inflationen väntas höja kostnaderna för år 2023. Ett långsiktigt arbete för att balansera ekonomin fortgår fortsättningsvis.

Olellaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Kaskisten kaupunki sai vuonna 2022 verotuloja budjetoitua enemmän. Suurimman osan ylityksestä selittää ennakoitua paremmat yhteisöverotuotot. Kunnan tuloverot sen sijaan jäivät budjetoitua matalammiksi.

Valtionosuudet olivat budjetoitua korkeammat vuonna 2022. Kaskisten kaupunki sai 250.000 euron harkinnanvaraisen valtionosuuden marraskuussa 2022. Valtionosuuden korotuksen myöntämisen ehtona oli, että kunta on hyväksynyt suunnitelman taloutensa tasapainottamiseksi. Talouden sopeuttamisohjelman kaupunginvaltuusto on hyväksynyt keväällä 2021. Kyseisiä sopeutustoimia oli huomioitu myös vuoden 2022 talousarviossa.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Kunnan sisäinen valvonta tarkoittaa toimenpiteitä, joilla varmistetaan, että kunnan toiminta on tehokasta, taloudellista, luotettavaa ja että se noudattaa lakeja ja säännöksiä. Kunnan riskienhallinta tarkoittaa järjestelmällistä ja ennakoivaa tapaa tunnistaa ja hallita toimintaan liittyviä riskejä, uhkia ja mahdollisuuksia.

Taloudellinen raportointi on tärkeä osa sisäistä valvontaa. Taloudellisesta tilanteesta ja toiminnasta tulee raportoida säännöllisesti ja luotettavasti. Myös henkilöstöhallinnon rooli on tärkeä sisäisessä valvonnassa. Henkilöstöhallinnon tavoitteena on varmistaa, että kunnan henkilöstöä käsitellään oikeudenmukaisesti, tasapuolisesti ja lainmukaisesti. Asiakirjahallinnon tavoitteena on varmistaa, että kunnan asiakirjat käsitellään oikein, turvallisesti ja lainmukaisesti.

Kaskisten kaupungin periaatteet sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä perustuvat johtosääntöihin ja ohjeisiin. Näistä hallintosääntö on päivitetty helmikuussa 2023. Konserniohje ja sisäisen valvonnan ohje tullaan päivittämään 2023-2024 aikana. Ohjeistuksen päivittämisen lisäksi tämän osa-alueen tulevia kehitystoimia ovat tiedonhallintamallin päivittäminen ja dokumentointi sekä sisäisen ilmoituskanavan käyttöönotto. Velvoitteet näihin tulevat lainsäädännöstä.

Väsentliga ändringar i kommunens verksamhet och ekonomi

År 2022 fick Kaskö stad skatteinkomster mer än budgeterat. Den största delen av överskridningen förklaras av samfundsskatteintäkter som var bättre än väntat. Kommunens inkomstskatter blev däremot lägre än budgeterat. Statsandelarna var högre än budgeterat år 2022. I november 2022 fick Kaskö stad 250 000 euro i statsandelar enligt prövning. Villkoret för höjning av statsandelar var att kommunen har godkänt planen för balansering av sin ekonomi. Fullmäktige har godkänt balanseringsprogrammet för ekonomi våren 2021. Ifrågarvarande balanseringsåtgärder var noterade även i budgeten för år 2022.

Intern kontroll och riskhantering

Kommunens interna kontroll betyder åtgärder med vilka man försäkras sig om att kommunens verksamhet är effektivt, ekonomiskt och pålitligt och att den följer lag och föreskrifter. Kommunens riskhantering betyder ett systematiskt och proaktivt sätt att känna igen och kontrollera risker, hot och möjligheter som är anknutna till verksamheten.

Den ekonomiska rapporteringen är en viktig del av den interna kontrollen. Rapportering om den ekonomiska situationen och verksamheten bör ske regelbundet och tillitsfullt. Även personalförvaltningens roll är viktig in den interna kontrollen. Målet för personalförvaltningen är att säkerställa rättvis, jämlik och lagstadgad behandling av kommunens personal. Dokumentförvaltningens mål är att säkerställa rätt, trygg och lagstadgad handläggning av kommunens dokument.

Kaskö stads principer för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen grundas på huvudregler och anvisningar. Förvaltningsstadgan har uppdaterats i februari 2023. Koncernanvisningarna och anvisningarna om den interna kontrollen kommer att uppdateras under 2023 – 2024. Förutom uppdateringen av anvisningarna för denna del och gällande utvecklingsåtgärder för dessa, är uppdatering av databehandlingsmodellen och dokumenteringen samt ibruktagande av den interna informationskanalen. Förpliktelsen för dessa kommer från lagstiftningen.

Kunnan henkilöstö

Vuosi 2022 oli merkittävä henkilöstöhallinnon kannalta. Perusturvan henkilöstö eli noin puolet kaupungin henkilöstöstä siirtyi vuoden 2022 alussa toimintansa aloittaneen hyvinvointikuntayhtymän kirjoille.

Vuoden 2022 talousarvion henkilöstösuunnitelmassa henkilöstön määräksi (henkilötyövuosi) oli budjetoitu 47 ja toteuma vuoden vaihteessa oli 58. Ylitykset tapahtuivat sivistystoimessa varhaiskasvatuksessa ja kouluilla sekä hallinto-osastolla.

Kehittämiskohteina vuodelle 2023 on työhyvinvoinnin edistäminen, sairauspoissaolojen ja työtapaturmien vähentäminen.

Kommunens personal

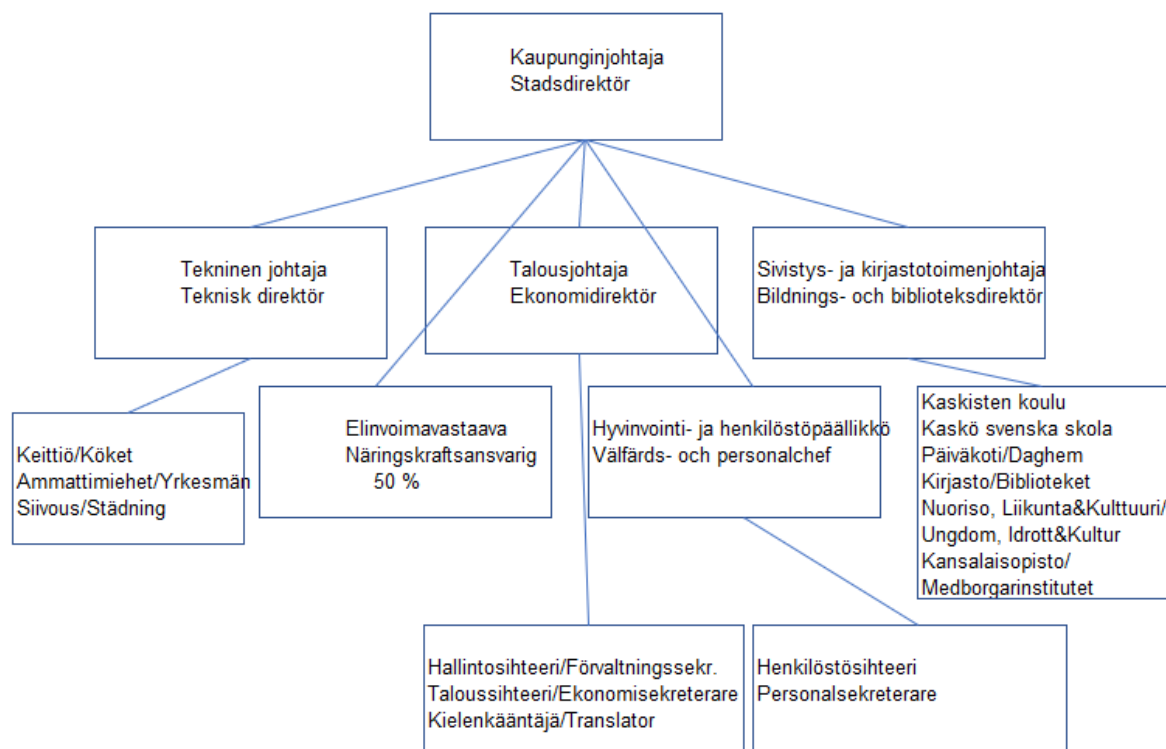
År 2022 var betydande ur personalförvaltningens synvinkel. Grundtrygghetens personal dvs cirka hälften av stadens personal flyttade över till Samkommunen för välfärdsområdet då verksamheten startade i början av år 2022.

I personalplanen för budgeten år 2022 var personalantalet (årsverke) beräknat till 47 i budgeten och utfallet var 58 i början av året. Överskridningarna skedde i bildningsväsendet i småbarnspedagogiken och i skolor samt på förvaltningsavdelningen.

Främjandet av välbefinnande i arbetet, minskande av sjukfrånvaron och arbetsolyckor är utvecklingsmål för år 2023.

Ikäryhmä (Åldersgrupp): Määrä (Antal) %

- 29	4	9 %
30 - 34	2	5 %
35 - 39	3	7 %
40 - 44	7	16 %
45 - 49	9	21 %
50 - 54	5	12 %
55 - 59	6	14 %
60 - 64	6	14 %
65 - 67	1	2 %
Yhteensä (Sammanlagt)	43	100 %



Henkilöstökulut / Personalkostnader	2021	2022
Palkat ja palkkiot / Löner och arvoden	3 546 599	2 163 169
Henkilösivukulut / Personalkostnader		
Eläkekulut / Pensionskostnader	854 516	612 536
Muut henkilösivukulut / Övriga lönebidrag	125 455	65 328
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset / Personalersättningar o. övriga korrigeringar	-63 997	-67 024
Yhteensä tuloslaskelman mukaan / Sammanlagt enl. Resultaträkningen	4 462 573	2 774 009

Henkilöstö 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022
Kaskisten kaupungin vakinaisen henkilökunta				66	43
Fastanställda inom Kaskö stad					
Kaskisten kaupungin määräaikainen henkilökunta				43	29
Anställda på viss tid inom Kaskö stad					
Yhteensä (Sammanlagt)	93	112	103	109	72

Sairauspoissaolot, pv / Sjukfrånvaron, dagar	2018	2019	2020	2021	2022
Yleishallinto / Förvaltningen	246	404	71	97	44
Perusturva / Grundtrygghet	592	851	545	1033	0
Sivistys / Bildningen	457	564	964	951	1577
Tekninen (ml. ruoka- ja kiinteistöhuolto) / Tekniska (inkl. kök o. fastighetsskötsel)	182	580	292	248	288
Yhteensä (Sammanlagt)	1477	2399	1872	2 329	1 909

Sis. työtapaturmista johtuvia / inkl. p.g.a olycksfall i arbetet

44 118

Sis. työmatkatapaturmista johtuvia / inkl. Olycksfall under arbetsfärd

16

Sairauspoissaolot/työntekijä, pv / Sjukfrånvaron/anställda, dagar	2018	2019	2020	2021	2022
	16	21	18	21	27

KAUPUNGINVALTUUSTO - STADSFULLMÄKTIGE 2021 - 2025

Hägglom Kari pj. ordf.
Högstrand Mirja I vpj. viceordf.
Ylikoski Kai II vpj. viceordf.
Björklund Solveig
Bondén Miriam
Hiltula Mari
Holm Juhani
Hovi Ilkka
Lammi Hannele
Lundenius Jan-Anders
Lähdesluoma Lasse
Mangs Carl-Gustav
Mäntysaari Sakari
Salo Jani
Salo Jukka
Tarkka Jarmo
Tunttunen Anneli

KAUPUNGINHALLITUS - STADSSTYRELSEN 2021 - 2023

Jan-Anders Lundenius pj. ordf.
Juhani Holm vpj.
Jyrki Chryssanthou
Hannele Lammi
Pertti Rantakoski
Erja Seppälä
Marjo Sjöblom

TEKNINEN LAUTAKUNTA - TEKNISKA NÄMNDEN 2021 - 2025

Jukka Salo pj. ordf.
Tero Honkonen vpj. viceordf.
Arja Hanka
Mirja Högstrand
Daniel Lehtonen
Meri Markkanen
Kai Rantakoski

TARKASTUSLAUTAKUNTA - REVISIONSNÄMNDEN 2021 - 2025

Mirja Högstrand pj. ordf.
Anneli Tunttunen vpj. viceordf.
Anni Cappel
Ari Lehtonen
Jani Salo

PERUSTURVALAUTAKUNTA - GRUNDTRYGGHETSNAEMNDEN 2021

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

KESKUSVAALILAUTAKUNTA - CENTRALVALNÄMNDEN 2021-2025

Stig-Göran Häggblom pj. ordf.

Arja Hanka vpj. viceordf.

Harri Karvonen

Harri Suominen

Annikki Tuisku

SIVISTYSLAUTAKUNTA - BILDNINGSNÄMNDEN 2021 - 2025

Alexander Bondén ordf.

Mika Keller vpj.

Anni Cappel

Jani Salo

Erja Seppälä

Marjo Sjöblom

Annikki Tuisku

SUOMENKIELINEN JAOSTO - FINSPRÄKIGA SEKTIONEN 2021 - 2025

Jani Salo pj/ordf

Mika Keller vpj. viceordf

Anni Cappel

Erja Seppälä

Annikki Tuisku

RUOTSINKIELINEN JAOSTO - SVENSKSPRÄKIGA SEKTIONEN 2021 - 2025

Anton Lindholm pj/ordf

Jenny Björndahl-Öhman vpj. viceordf.

Jessica Lärka

Åsa Söderman-Rantakoski

Mats Virta

SUHTEELLISTEN VAALIEN VAALILAUTAKUNTA - VALNÄMND FÖR PROPORTIONELLA VAL 2021 - 2025

Mirja Högstrand pj/ordf

Sakari Mäntysaari varapj/vordf

Mari Hiltula

Jukka Salo

**POHJANMAAN KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIES - NÄMNDEN VID ÖSTERBOTTENS
TINGSRÄTT 2021 - 2025**

Solveig Björklund

Kari Häggblom

**KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET - GODEMÄN VID
FASTIGHETSFÖRRÄTTNINGAR 2017 - 2025**

Miriam Bondén

Tero Honkonen

Ari Lehtonen

Daniel Lehtonen

Meri Markkanen

Kai Rantakoski

**POLIISIPIIRIN NEUVOTTELUKUNTA - DELEGATIONEN FÖR POLISÄRENDEN
2021 - 2025**

Kai Rantakoski

KUTSUNTALAUTAKUNTA - UPPBÄDSNÄMNDEN 2021 - 2025

Stig-Göran Häggblom

MAASEUTULAUTAKUNTA - LANDSBYGDSNÄMNDEN 2022-2025

Nina Wikman

**NÄRPIÖN KAUPUNGIN YLÄASTEEN KOULUN JOHTOKUNTA - DIREKTIONEN
FÖR HÖGSTADIET I NÄRPES STAD 2021 - 2025**

Åsa Söderman-Rantakoski

**NÄRPIÖN KAUPUNGIN LUKION JOHTOKUNTA - DIREKTIONEN FÖR
GYMNASIET I NÄRPES STAD 2021 - 2025**

Natacha Pettersson-Fernholm

**KRISTIINANKAUPUNGIN SUOMENKIELINEN KOULUTUSLAUTAKUNTA - FINSKSPRÅKIGA
UTBILDNINGSNÄMNDEN I KRISTINESTAD 2021 - 2025**

Katja Mäkinen

**SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHYMÄN VALTUUSTO - SAMKOMMUNFULLMÄKTIGE
FÖR SAMKOMMUNEN SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 2021 - 2025**

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**

2021 - 2025

Juhani Holm

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

Kari Häggblom

Carl-Gustav Mangs

**ESKON SOSIAALIPALVELUJEN KY:N YHTYMÄVALTUUSTO - ESKON SOSIAALIPALVELUJEN
KUNTAYHTYMÄ BENÄMND SAMKOMMUNS FULLMÄKTIGE 2021 - 2025**

Annikki Tuisku

**POHJANMAAN HYVINVOINTIALUEEN YHTYMÄVALTUUSTO - SAMKOMMUNFULLMÄKTIGE
FÖR ÖSTERBOTTENS VÄLFÄRDSOMRÅDE**

2021 - 2025

Jan-Anders Lundenius

**SELKÄMEREN SAIRASKOTISÄÄTIÖN HALLITUS - STYRELSEN FÖR STIFTELSEN FÖR
BOTTENHAVETS SJUKHEM 2021 - 2025**

Toivo Keisanen

**KÄRKULLA SK -NIMINEN KUNTAYHTYMÄN YHTYMÄVALTUUSTO - KÄRKULLA SAMKOMMUNS
FULLMÄKTIGE 2021 - 2025**

Marjo Sjöblom

YHTEINEN JÄTELAUTAKUNTA - GEMENSAM AVFALLSNÄMND 2021 - 2025

Ari Lehtonen

**POHJANMAAN PELASTUSTOIMEN PELASTUSLAITOKSEN JOHTOKUNTA - DIREKTIONEN
FÖR ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVÄRK 2021 - 2025**

Jarmo Tarkka

KASKISTEN KAUPUNKI

TULOSLASKELMA

01.01.-31.12.2022

(1000€)

KASKÖ STAD

RESULTATRÄKNING

01.01.-31.12.2022

(1000€)

		2022	2021
		1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	Verksamhetsintäkter	3 139	2 635
Valmistus omaan käyttöön	Tillverkning för eget bruk	0	0
Toimintakulut	Verksamhetskostnader	-12 901	-12 743
Osuus osakkuusyhteisön voitosta/tappiosta	Andel av intressesamfundens vinst(förlust)		
Toimintakate	Verksamhetsbidrag	-9 762	-10 108
Verotulot	Skatteinkomster	7 419	7 207
Valtionosuudet	Statsandelar	3 063	2 441
Rahoitustuotot- ja kulut	Finansieringsintäkter och -utgifter		
Muut korkotuotot	Ränteintäkter	13	0
Muut rahoitustuotot	Övriga finansieringsintäkter	35	9
Korkokulut	Ränteutgifter	-31	-25
Muut rahoituskulut	Övriga finansieringsutgifter	-21	-11
Vuosikate	Årsbidrag	716	-487
Poistot ja arvonalentumiset	<i>Av- och nedskrivningar</i>		
Kertaluonteiset poistot	<i>Avskrivningar av engångsnatur</i>	0	-75
Suunnitelman mukaiset poistot	<i>Avskrivningar enl. Plan</i>	-658	-617
Arvonalentumiset	<i>Nedskrivningar</i>	0	0
Tilikauden tulos	Räkenskapsperiodens resultat	58	-1 179
Rahaston lisäys-/vähennys+		-15	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	43	-1 179
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	NYCKELTAL	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut %	Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader %	24,3 %	20,7 %
Vuosikate/Poistot %	Årsbidrag/Avskrivningar %	108,8 %	-70,4 %
Vuosikate, €/asukas	Årsbidrag, €/invånare	570	-378
Asukasmäärä	Invånarantal	1 257	1 289

KASKISTEN KAUPUNKI
RAHOITUSLASKELMA
1.1. - 31.12.2022
(1000€)

KASKÖ STAD
FINANSIERINGSANALYS
01.01.-31.12.2022
(1000€)

		2022	2021
Toiminnan rahavirta	Verksamhetens kassaflöde		
Vuosikate	Årsbidrag	716	-487
Tulorahoituksen korjauserät	Korrektivposter till internt tillförda medel	-524	0
Rahastot	Fonder	-15	
Investointien rahavirta	Investeringars kassaflöde		
Investointimenot	Investeringsutgifter	-625	-1 319
Rahoitusosuudet investointimenoihin	Finansieringsandelar för investeringar	14	816
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	1 692	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1 258	-990
Rahoituksen rahavirta	Finansieringens kassaflöde		
Antolainauksen muutokset	Förändring i utlåningen		
Antolainasaamisten lisäys	Ökning i utlåningen	0	0
Antolainasaamisten vähennys	Minsking av utlåningen	35	35
Lainakannan muutokset	Förändringar i lånestocken		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	Ökning av långfristiga lån	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	Minsking av långfristiga lån	-400	-400
Lyhytaikaisten lainojen muutos	Förändring av kortfristiga lån	871	1 223
Oman pääoman muutokset	Förändringar i eget kapital	5	-2
Muut maksuvalmiuden muutokset	Övriga förändringar i likviditeten		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muut	Förändring av förvaltade medel och kapital	0	2
Saamisten muutos	Förändring av fordringar	-807	-217
Korottomien velkojen muutokset	Förändring av räntelösa skulder	-463	16
Rahoituksen rahavirta	Finansieringens nettokassaflöde	-759	657
Rahavarojen muutos	Förändring av kassaflöde	499	-333
Rahavarojen muutos	Förändring av kassamedel		
Rahavarat 31.12.	Kassamedel 31.12.	502	3
Rahavarat 1.1.	Kassamedel 1.1.	3	336
Rahavarojen muutos	Förändring av kassamedel	499	-333

KASKISTEN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

		2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta€	Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, t€	-1 295	-3 414
Investointien tulorahoitus, %	Investeringarnas inkomstfinansiering, %	117 %	97 %
Lainanhoitokate	Låneskötselbidrag	0,78	-1,04
Kassan riittävyys, päivää	Likviditet, kassadagar	13	0
Asukasmäärä	Invånarantal	1257	1289

Tase ja sen tunnusluvut

Balansräkningen med nyckeltal

sivu / sida 11

KASKISTEN KAUPUNKI TASE (1000€)	KASKÖ STAD BALANSRÄKNINGEN (1000€)	31.12.2022 1 000 €	31.12.2021 1 000 €
VASTAAVA	AKTIVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	BESTÄENDE AKTIVA		
Aineettomat hyödykkeet	Immateriaalia tillgångar	133	139
Aineettomat oikeudet	Immateriaalia rättigheter	26	38
Muut pitkävaikutteiset menot	Övriga utgifter med lång verkningstid	107	101
		<u>133</u>	<u>139</u>
Aineelliset hyödykkeet	Materiella tillgångar	10 346	11 303
Maa- ja vesialueet	Mark- och vattenområden	614	939
Rakennukset	Byggnader	2 211	2 688
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Fasta konstruktioner och anläggningar	7 373	7 523
Koneet ja kalusto	Maskiner och inventarier	136	146
Muut aineelliset hyödykkeet	Övriga materiella tillgångar	0	0
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Förskottsbet. Och pågående nyanläggn.	12	7
		<u>10 346</u>	<u>11 303</u>
Sijoitukset	Placeringar		
Osakkeet ja osuudet	Aktier och andelar	3 019	3 044
Muut osakkeet ja osuudet	Övriga aktier och andelar	691	918
Muut saamiset	Övriga fordringar		
		<u>3 710</u>	<u>3 962</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT yht.	BESTÄENDE AKTIVA sammanl.	14 189	15 404
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	FÖRVALTADE MEDEL		
Lahjoitusrahastojen varat	Donationsfondernas medel	1	2
TOIMEKSIANTOJEN VARAT yht.	FÖRVALTADE MEDEL sammanl.	<u>1</u>	<u>2</u>
Saamiset	Fordringar		
Pitkäaikaiset	Långfristiga		
Lainasaamiset	Lånefordringar	245	280
Lainasaamiset	Lånefordringar		
Muut saamiset	Övriga fordringar		
		<u>245</u>	<u>280</u>
Lyhytaikaiset	Kortfristiga		
Myyntisaamiset	Kundfordringar	425	411
Lainasaamiset	Lånefordringar		
Muut saamiset	Övriga fordringar	38	245
Siirtosaamiset	Resultatregleringar	1 481	481
		<u>1 944</u>	<u>1 137</u>
Rahoitusarvopaperit	Financiella värdepapper	0	
Rahat ja pankkisaamiset	Kassa och bank	503	3
VAIHTUVAT VASTAAVAT yht.	RÖRLIGA AKTIVA sammanl.	2 692	1 420
VASTAAVAA YHT	AKTIVA TOTALT	<u><u>16 882</u></u>	<u><u>16 826</u></u>

Tase ja sen tunnusluvut

Balansräkningen med nyckeltal

sivu / sida 12

		31.12.2022	31.12.2021
		1 000 €	1 000 €
VASTATTAVAA	PASSIVA		
OMA PÄÄOMA	EGET KAPITAL		
Peruspääoma	Grundkapital	4 710	4 710
Arvonkorotusrahasto	Uppskrivningsfond	0	0
Muut omat rahastot	Övriga egna fonder	15	0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	Tidigare års över-/underskott	3 585	4 774
Tilikauden yli-/alijäämä	Periodens års över-/underskott	43	-1 180
OMA PÄÄOMA yht.	EGET KAPITAL	8 353	8 304
VÄHEMMISTÖOSUUDET	FÖRVALTAT KAPITAL		
TÖIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	Statliga uppdrag		
Valtion toimeksiannot	Donationsfondernas kapital	40	41
Lahjoitusrahastojen pääomat	Övrigt förvaltad kapital	0	0
Muut toimeksiantojen pääomat	FÖRVALTAT KAPITAL	40	41
TÖIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yht.			
VIERAS PÄÄOMA	FRÄMMANDE KAPITAL		
Pitkäaikainen vieras pääoma	Långfristigt		
Lainat julkisyhteisöiltä	Lån från finansinstitut och försäkringsanstalter	4 400	4 800
Lainat julkisyhteisöiltä			
Lainat muilta luotonantajilta			
Saadut ennakot			
Muut pitkäaikaiset velat			
Laskennalliset verovelat			
		4 400	4 800
Lyhytaikainen vieras pääoma	Kortfristigt		
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	Lån från finansinstitut och försäkringsanstalter	2 442	1 571
Pitkäaikaisten lainojen lyhennys	Amortering av. långfristiga skulder	400	400
Lainat muilta luotonantajilta			
Saadut ennakot		0	0
Ostovelat	Leverantörsskulder	637	898
Muut velat	Övriga skulder	64	110
Siirtovelat	Resultatregleringar	546	702
Laskennalliset verovelat			
		4 089	3 681
VIERAS PÄÄOMA yht.	FRÄMMANDE KAPITAL	8 489	8 481
		16 882	16 826
TASEEN TUNNUSLUVUT	NYCKELTAL	2022	2021
Omavaraisuus-%	Soliditet%	49 %	49 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	Relativ skuldsättningsgrad, %	62 %	69 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	Ackumurelat över-/underskott, 1000€	3 627	3 594
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	Ackumurelat över-/underskott,€/invånare	2886	2789
Lainakanta 31.12., 1000 €	Lånestock 31.12., 1000€	7242	6771
Lainat €/ asukas	Lånestock 31.12.,€/invånare	5761	5253
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	Lån och hyreansvar 31.12., 1000€	10164	10118
Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas	Lån och hyreansvar 31.12.,€/invånare	8086	7849
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	Lånefordringar 31.12., 1000€	245	280
Asukasmäärä	Invånarantal	1 257	1 289

Tulot	Inkomster	1 000 €
Varsinainen toiminta	Verksamhet	
Toimintatuotot	Verksamhetsintäkter	3 139
Verotulot	Skatteinkomster	7 419
Valtionosuudet	Statsandelar	3 063
Korkotuotot	Ränteinkomster	13
Muut rahoitustuotot	Övriga finansiella intäkter	36
Satunnaiset tuotot	Extraordinära intäkter	
Tulorahoituksen korjauserät	Korrektivposter	
-Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	-överlåtelsevinster	1 692
Investoinnit	Investeringar	
Rahoitusos.investointeihin	Finansieringsand.för invest.	14
Muut investointitulot		
Pysyvien vastaavien hyöd.myyntitulot		0
Oman pääoman muutokset		0
Rahoitustoiminta	Finansieringsverksamhet	
Antolainasaamisten vähennys	Minskning av utlåningen	35
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0
Oman pääoman lisäykset		0
Kokonaistulot yhteensä	Totala inkomster sammanlagt	15 411
Menot	Utgifter	1 000 €
Varsinainen toiminta	Verksamhet	
Toimintakulut	Verksamhetskostnader	12 901
-valm.omaan käyttöön		
Korkokulut	Räntekostnader	31
Muut rahoituskulut	Övriga finansiella kostnader	21
Satunnaiset kulut	Extraordinära kostnader	
Tulorahoituksen korjauserät	Korrektivposter	524
+/- pakollisten varausten muutos		
-pysyvien vastaavien hyöd.luovutustappiot		0
Investoinnit	Investeringar	
Investointimenot	Investeringsutgifter	626
Rahoitustoiminta	Finansieringsverksamhet	
Antolainasaamisten lisäys	Minskning av långfristiga lån	400
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	Minskning av det egna kapitalet	10
Oman pääoman vähennykset		
Kokonaismenot yhteensä	Totala utgifter sammanlagt	14 513

KASKISTEN KAUPUNKIKONSERNI
KASKÖ STADSKONCERN

Kaupunki Staden

Tytäryhtiöt Dotterbolag

Kaskisten satama
Kaskö hamn
100%

Kaskisten
Energia Kaskö
Energi 100%

KOy Syväsatama
100%

Kaskisten
kiinteistöt Kaskö
fastigheter 100%

Kuntayhtymät
Samkommuner

Pohjanmaan
hyvinvointialueen
ky/Österbottens
välfärdsområde
0,72%

Eskoo 0,31%

Kärkulla 0,04%

Suupohjan
koulutusKy 1,94%

Pohjanmaan liitto /
Österbottens
förbund 1,17%

SÖFUK 0,31%

		2022	2021
Toimintatuotot	Verksamhetsintäkter	11 250	8 266
Toimintakulut	Verksamhetskostnader	-20 634	-17 540
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	0	0
Toimintakate	Verksamhetsbidrag	-9 384	-9 274
Verotulot	Skatteinkomster	7 419	7 207
Valtionosuudet	Statsandelar	3 185	2 441
Rahoitustuotot ja -kulut	Finansiella intäkter och kostnader	-48	-47
Korkotuotot	Ränteintäkter	14	2
Muut rahoitustuotot	Övriga finansiella intäkter	25	26
Korkokulut	Räntekostnader	-49	-60
Muut rahoituskulut	Övriga finansiella kostnader	-38	-15
Vuosikate	Årsbidrag	1 172	327
Poistot ja arvonalentumiset	<i>Avskrivningar och nedskrivningar</i>		
Suunnitelman mukaiset poistot	<i>Avskrivningar enligt plan</i>	-1 193	-1 151
Arvonalentumiset	Nedskrivningar	0	-49
Satunnaiset erät	Extraordinära poster	0	2
Tilikauden tulos	Räkenskapsperiodens resultat	-21	-871
Tilinpäätössiirrot	Bokslutsdispositioner	-15	
Tilikauden verot	Skatter	0	-59
Laskennallisten verovelkojen muutos	Förändring av latent skatteskuld	1	-10
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-35	-940
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnaderna, %	55 %	47 %
Vuosikate / Poistot, %	Årsbidrag/Avskrivningar, %	98 %	28 %
Vuosikate, € /asukas	Årsbidrag, euro/invånare	933	253
Asukasmäärä	Invånarantal	1257	1289

		2022	2021
Toiminnan rahavirta	Verksamhetens kassaflöde	594	262
Vuosikate	Årsbidrag	1 172	326
Satunnaiset erät	Extraordinära poster	0	2
Verot	Skatter	-34	-59
Tulorahoituksen korjauserät	Korrektivposter till internt tillförda medel	-544	-7
Investointien rahavirta	Investeringarnas kassaflöde	386	-1 911
Investointimenot	Investeringar i anläggningstillg.	-1 332	-2 729
Rahoitusosuudet investointimenoihin	Finansieringsandelar för investeringar	23	816
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	Försäljningsinkomster för anläggningstillg.	1 695	2
Toiminnan ja investointien rahavirta	Verksamhetens och invest. kassaflöde	980	-1 649
Rahoituksen rahavirta	Finansieringens kassaflöde		
Antolainauksen muutokset	Förändringar i utgivna lån	35	0
Lainakannan muutokset	Förändringar i lånebeståndet	373	1 202
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	Ökning av långfristiga lån	539	421
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	Minskning av långfristiga lån	-847	-531
Lyhytaikaisten lainojen muutos	Förändring av kortfristiga lån	681	1 312
Oman pääoman muutokset	Förändringar i eget kapital	5	2
Muut maksuvalmiuden muutokset	Övriga förändringar av likviditeten	-1 171	-49
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	Förändring av förvaltade medel och kapital	8	1
Vaihto-omaisuuden muutos	Förändring av omsättningstillgångar	-288	62
Saamisten muutos	Förändring av kortfristiga fordringar	-1 253	-47
Korottomien velkojen muutos	Förändring av räntefria skulder	362	-65
Rahoituksen rahavirta	Finansieringens nettokassaflöde	-758	1 155
Rahavarojen muutos	Förändring av kassamedel	222	-494
Rahavarat 31.12.	Kassamedel 31.12.	926	717
Rahavarat 1.1.	Kassamedel 01.01.	704	1 211
Rahavarojen muutos	Förändring av kassamedel	222	-494
KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	NYCKELTAL	2022	2021
Toiminnan ja invest. rahavirran kertymä 5 vuod.€		-2853	
Investointien tulorahoitus, %	Investeringarnas egenfinansiering, %	-89,6 %	17 %
Laskennallinen lainanhoitokate	Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,8	0,7
Kassan riittävyys		15	

TASE 31.12.2022 31.12.2021
 Luvut ilmoitettu 1000 euroina

V A S T A A V A A

PYSYVÄT VASTAAVAT	BESTÅENDE AKTIVA	18 014	19 027
Aineettomat hyödykkeet	Immateriella tillgångar	657	704
Aineettomat oikeudet	Immateriella rättigheter	78	54
Muut pitkävaikutteiset menot	Övriga utgifter med lång verkningstid	579	650

Aineelliset hyödykkeet	Materiella tillgångar	16 593	17 352
Maa- ja vesialueet	Mark- och vattenområden	699	1 024
Rakennukset	Byggnader	7 339	7 090
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Fasta konstruktioner & anordningar	7 411	7 565
Koneet ja kalusto	Maskiner och inventarier	386	379
Muut aineelliset hyödykkeet	Övriga materiella tillgångar	565	449
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanl	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanl	193	845

Sijoitukset	Placeringar	764	971
Osakkuusyhteisöosuudet	Intressebolagsaktier	3	0
Muut osakkeet ja osuudet	Övriga aktier och andelar	754	963
Joukkovelkakirjalainasaamiset	Masskuldebrevsfordringar	0	0
Muut lainasaamiset	Övriga lånefordringar	1	1
Muut saamiset	Övriga fordringar	6	7

TOIMEKSIANTOJEN VARAT	FÖRVALTADE MEDEL	36	23
------------------------------	-------------------------	-----------	-----------

VAIHTUVAT VASTAAVAT	RÖRLIGA AKTIVA	4 426	2 625
----------------------------	-----------------------	--------------	--------------

Vaihto-omaisuus	Omsättningstillgångar	464	177
Saamiset	Fordringar	3 035	1 731
Pitkäaikaiset saamiset	Långfristiga fordringar	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	Kortfristiga fordringar	3 035	1 731
Rahoitusarvopaperit	Finansvärdepapper	0	0

Rahat ja pankkisaamiset	Kassa och bank	927	717
--------------------------------	-----------------------	------------	------------

VASTAAVAA YHTEENSÄ	AKTIVA TOTALT	22 476	21 675
---------------------------	----------------------	---------------	---------------

TASE

31.12.2022 31.12.2021

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA	EGET KAPITAL	8 844	8 865
Peruspääoma	Grundkapital	4 710	4 710
Arvonkorotusrahasa	Uppskrivningsfond	34	34
Muut omat rahastot	Övriga egna fonder	19	9
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	Över- (underskott) från tidigare räkenskapsp.	4 116	5 052
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	Räkenskapsperiodens över- (underskott)	-35	-940
VARAUKSET	RESERVERINGAR	33	38
Muut pakolliset varaukset	Övriga reserveringar	33	38
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	FÖRVALTAT KAPITAL	85	64
VIERAS PÄÄOMA	FRÄMMANDE KAPITAL	13 514	12 708
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	Långfr. räntebärande främmande kapital	7 710	7 743
Laskennallinen verovelka	Latent skatteskuld	34	35
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	Kortfr. räntebärande främmande kapital	3 101	2 582
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	Kortfr. räntefritt främmande kapital	2 669	2 348
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	PASSIVA TOTALT	22 476	21 675

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	KONCERNBALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2022	2021
Omavaraisuus-%	Solidtetsgrad, %	39,4 %	40,9 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	Relativ skuldsättninggrad, %	61,8 %	70,9 %
Kertynyt yli/alijäämä, 1000 €	Ackmulerat överskott	4081	4112
Kertynyt yli/alijäämä, € /asukas	Ackmulerat överskott, €/invånare	3247	3190
Lainakanta 31.12., 1000 €	Koncernens lånestock 31.12	10810	8010
Lainat € / asukas	Koncernens lån, €/inv	8600	6214
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	Lån och hyreansvar 31.12., 1000 €		
Konsernin lainat ja vuokravastuut € /asukas	Koncern lån och hyreansvar €/invånare		
Asukasmäärä	Invånarantal	1257	1289

Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä:

Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen

58.064,75 euroa käsittelystä seuraavaa:

- siirretään 15.000,00 perustettavaan henkilöstörahastoon, jonka käytöstä päättää työsuojelu- ja yhteistyötoimikunta
- tilikauden ylijäämä 43.064,75 siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämä tilille.

Talouden tasapaino

Kaskisten kaupungin talouden tasapainossa pitäminen vaatii tarkkaa seurantaa ja edunvalvontaa. Suurin yksittäinen asia on negatiivisen valtionosuuden poistaminen tai korvaaminen. Tässä "kohtalotoverikunnat" ja Kuntaliitto toimivat yhdessä.

Stadsstyrelsens förslag om behandlingen av räkenskapsårets resultat:

Stadsstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens resultat 58.064,75 euro behandlas på följande sätt:

- överförs 15 000,00 euro till den personalfond som skall inrättas och vars användning bestäms av kommittén för arbetarskydd och samarbete.
- räkenskapsårets överskott på 43 064,75 euro bokförs på kontot för överskott/underskott från tidigare år.

Ekonomins balansering

Att hålla Kaskö stads ekonomi i balans kräver noggrann uppföljning och intressebevakning. Den största enskilda frågan gäller att eliminera eller ersätta de negativa statsandelarna. Här agerar de kommuner som befinner sig i samma situation och Kommunförbundet tillsammans.

HALLINTO / FÖRVALTNING

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	857	434	514	0	514	1 165	-651
Sisäiset/Interna	380	548	527	0	527	657	-130
Yhteensä/Totalt	1 237	981	975	0	1 041	1 822	-781
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-903	-933	-905	0	-905	-1 057	152
Sisäiset/Interna	-188	-248	-292	0	-292	-293	1
Yhteensä/Totalt	-1 091	-1 181	-1 197	0	-1 197	-1 350	152
Poistot/Avskrivn. (-)	-515	-347	-294	0	-294	-315	21
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-369	-546	-517	0	-451	157	-608

Vuosi 2022 on ollut haasteellinen hallinto-osastolla henkilöstövaihdosten vuoksi. Kaupunginjohtaja vaihtui syksyllä 2022 ja talous- ja hallintojohtaja oli työssä ainoastaan vuoden 2022 alkupuoliskon. Palkkasihteeri siirtyi keväällä 2022 Suupohjan Seutupalvelukeskuksen palvelukseen ja lisäksi otettiin käyttöön henkilöstöhallinnon ESSi-sovellus. Tästä seurannut siirtymävaihe hankaloitti henkilöstöasioiden hoitamista koko organisaatiossa.

Vuodelle 2022 asetetuista tavoitteista on suuri osa jäänyt toteutumatta ja osa on toteutunut vain osittain. Viime vuodelle asetettuja tavoitteita on kuitenkin otettu työn alle vuoden 2023 alkupuolella. Mm. uusi hallintosääntö on hyväksytty valtuustossa ja kuntastrategiatyö on alkamassa. Myös hankintaohje, konserniohje ja sisäisen valvonnan ohjeet tullaan ottamaan työn alle 2023-2024.

Täyttämättömät virat ja henkilöstövaihdokset ovat hankaloittaneet myös talouden seurantaa ja ohjausta. Vaikka hallinto-osaston tulos toteutui budjetoitua parempana vuonna 2022, on kustannusylityksiä tapahtunut eikä niihin ole haettu valtuustolta lisämäärärahoja. Hallinnon henkilöstökulut ja ostopalvelut ylittivät budjetoidut kustannukset, mutta budjetoitua korkeammat toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet käänsivät hallinnon tuloksen selvästi budjetoitua paremmaksi.

Kun sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelut siirrettiin hyvinvointikuntayhtymän hoidettavaksi, jäi kaupungin vastuulle tehtäviä, jotka aiemmin kuuluivat perusturvaosastolle. Hallinto-osaston vastuulle näistä siirtyivät kotouttaminen, työllistäminen ja lisäksi hyvinvointialueen ja kunnan rajapinnassa tapahtuva yhteistyö.

År 2022 har varit utmanande för förvaltningsavdelningen på grund av gällande ändringar i personalen. Stadsdirektören byttes på hösten 2022 och ekonomi- och förvaltningsdirektören arbetade endast första halvan av år 2022. Lönesekreteraren övergick våren 2022 i Suupohjan Seutupalvelukeskus tjänst och därtill tog man i bruk ESSi-programmet för personaladministration. Överflyttningsperioden försvårade skötseln av personalärenden i hela organisationen.

Den största delen av de mål som uppställts för år 2022 har inte blivit förverkligade och en del har endast förverkligats delvis. En del av målen för ifjol har dock tagits under arbete i början av år 2023. Bland annat har en ny förvaltningsstadga redan godkänts i fullmäktige och arbetet med kommunstrategin är i startgroparna. Även upphandlingsanvisningen, koncernanvisningen och anvisningarna för den interna kontrollen ska tas under arbete 2023 - 2024.

Obesatta tjänster och personalbyten har försvårat även uppföljningen och styrningen av ekonomin. Även om förvaltningsavdelningens resultat förverkligades bättre än budgeterat år 2022, har kostnadsöverskridningar skett och tilläggsanslag har inte ansökts av fullmäktige. Förvaltningens personalkostnader och köptjänster överskred budgeterade kostnader, men högre verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar än budgeterat svängde förvaltningens resultat klart till det bättre än budgeterat.

När social-, hälso- och räddningstjänsterna överfördes i Samkommunen för välfärdsområdet regi, kvar blev uppgifter på stadens ansvar som tidigare hörde till grundtrygghetsavdelningen. Av dessa blev integrationen, sysselsättningen och därtill samarbetet på gränsområdet mellan välfärdsområdet och kommunen på förvaltningsavdelningens ansvar.

1111 Valtuusto ja hallitus / Fullmäktige och styrelse

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	807	337	431	0	431	1 060	-629
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	807	337	431	0	431	1 060	-629
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-426	-296	-234	0	-234	-293	59
Sisäiset/Interna	-24	-215	-287	0	-287	-246	-41
Yhteensä/Totalt	-450	-511	-521	0	-521	-539	18
Poistot/Avskrivn. (-)	-490	-299	-286	0	-286	-299	13
Yli-/alijäämä Över-/underskott	8 936	9 150	-376	0	-376	223	-599

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Talousarvion toteutuminen	+/-
Hankintaohjeiden päivittäminen	-
Konserniohjauksen vahvistaminen	+/-
Sisäisen valvonnan ohjeistuksen jalkauttaminen ja seuranta	-

Verksamhetsmål:

Budgetens förverkligande	+/-
Uppdatering av upphandlingsanvisningar för Kaskö stad	-
Förstärkning av koncernstyrningen	+/-
Implementering och uppföljning av anvisningar för intern kontroll	-

1112 Elinkeinoelämän kehittäminen&matkailu / Näringsstjänster&turism

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	-1	5	3	0	3	2	1
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-1	5	3	0	3	2	1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-46	-29	-55	0	-55	-22	-33
Sisäiset/Interna	-3	-19	-6	0	-6	-15	10
Yhteensä/Totalt	-49	-49	-61	0	-61	-37	-23
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-50	-43	-58	0	-58	-36	-22

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

- | | |
|--|---|
| 1. Yritysneuvontapalvelut yritystä suunnitteleville. | + |
| 2. Sijoittautumisneuvontapalvelut Kaskisiin siirtyville yrityksille. | + |
| 3. Yritysten kehittämisspalvelut. | + |
| 4. Kaskisten kaupungin ja yrittäjien välisen yhteistyön lisääminen. | + |
| 5. Kaskisten elinkeinoelämään vaikuttavan infran kehittäminen. | + |
| 6. Kärkitoimialojen kehittäminen | + |

Verksamhetsmål:

- | | |
|--|---|
| 1. Företagsrådgivningstjänster för planering av företag | + |
| 2. Placeringsrådgivningstjänster för företag som flyttar till Kaskö. | + |
| 3. Utvecklingstjänster för företag. | + |
| 4. Ökning av samarbetet mellan Kaskö stad och företagen. | + |
| 5. Utveckling av infrastruktur som påverkar i näringslivet i Kaskö. | + |
| 6. Utveckling av spetsbranscher | + |

1113 Vaalit / Val

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	2	0	0	0	3	-3
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	2	0	0	0	3	-3
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	0	-13	-13	0	-13	-7	-5
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	-13	-13	0	-13	-7	-5
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	0	-11	-13	0	-13	-4	-8

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

1. Vuonna 2022 järjestetään aluevaalit

+

Verksamhetsmål:

1. År 2022 anordnas välfärdsområdesval

Förverkligat

+

1114 Tilintarkastus / Revision

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-24	-16	-21	0	-21	-16	-4
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-24	-16	-21	0	-21	-16	-4
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-24	-16	-21	0	-21	-16	-4

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

1. Tarkastuslautakunta järjestää vuosittain hallinnon ja talouden tarkastamisen sekä arvioi, miten asetetut tavoitteet on saavutettu kaupungissa sekä kaupunkikonsernissa. +
2. Arviointikertomus ja ehdotus, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus, laaditaan ja annetaan kaupunginvaltuustolle. +
3. Tarkastuslautakunta tarkastaa kaupungin toimintaa toimialoittain arviointisuunnitelman mukaisesti. +
4. Valvoo sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden noudattamista. +
5. Talousarviovuosien 2021-2023 tilintarkastuksen toteuttaa BDO Auditor Oy. +

Verksamhetsmål:

1. Revisionsnämnden organiserar årligen granskningen av förvaltningen och ekonomin och utvärderar hur uppsatta mål uppnåtts inom staden och stadskoncernen. +
2. Utvärderingsberättelsen och förslaget om huruvida bokslutet kan godkännas och ansvarsfrihet beviljas åt de redovisningsskyldiga uppgörs och tillställs stadsfullmäktige. +
3. Revisionsnämnden granskar stadens verksamhet sektorvis i enlighet med revisionsplanen. +
4. Övervakar att skyldigheten att lämna redogörelser för bindningar iakttas. +
5. Revisionen för budgetåren 2021-2023 genomförs av BDO Auditor Oy. +

1121 Hallintotoimisto / Förvaltningstjänster

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	1	-1
Sisäiset/Interna	205	270	262	0	262	260	2
Yhteensä/Totalt	205	270	262	0	262	261	1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-247	-263	-273	0	-273	-260	-12
Sisäiset/Interna	-10	-8	0	0	0	-10	10
Yhteensä/Totalt	-257	-271	-273	0	-273	-270	-2
Poistot/Avskrivn. (-)	-6	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-58	-1	-10	0	-10	-9	-1

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

- | | |
|--|-----|
| 1. Kaupungin talouden tasapainottaminen, sopeuttamishjelman toteuttaminen | +/- |
| 2. Työhyvinvoinnin tukeminen, koko henkilökunnan tyky-hankkeen toteutus | - |
| 3. Organisaation toiminnan kehittäminen, tehtäväkuvien ja ohjeistuksen selkeytys | - |
| 4. Sääntöjen ja strategioiden päivittäminen | - |
| 5. Konserniohjauksen toteuttaminen | +/- |
| 6. Sisäisen valvonnan kehittäminen | - |

Verksamhetsmål:

- | | |
|--|-----|
| 1. Balansering av stadens ekonomi, genomförande av balanseringsprogram | +/- |
| 2. Stödjande av välbefinnande i arbetet, startande av ett Tyky-projekt för hela personalen | - |
| 3. Planering av stadens verksamhet, förtydligande av uppgiftsbeskrivningar och direktiv | - |
| 4. Uppdatering av direktiv och strategier | - |
| 5. Förverkligande av koncernstyrning | +/- |
| 6. Utveckling av intern kontroll | - |

1122 Taloushallinto / Ekonomiförvaltning

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	2	-2
Sisäiset/Interna	123	236	220	0	220	259	-39
Yhteensä/Totalt	123	236	220	0	220	261	-41
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-179	-216	-220	0	-220	-241	21
Sisäiset/Interna	-7	-5	0	0	0	-5	5
Yhteensä/Totalt	-187	-221	-220	0	-220	-246	26
Poistot/Avskrivn. (-)	-14	-13	-8	0	-8	-16	8
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-78	3	-8	0	-8	-1	-7

1123 Henkilöstöhallinto / Personalförvaltning

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	17	26		0	0	21	-21
Sisäiset/Interna	48	39	45	0	45	136	-91
Yhteensä/Totalt	65	66	45	0	45	157	-112
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-77	-33	-39	0	-39	-139	100
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	-1	1
Yhteensä/Totalt	-77	-33	-39	0	-39	-139	101
Poistot/Avskrivn. (-)	-5	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-17	33	7	0	7	17	-11

1124 Työsuojelu / Arbetarskydd

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	5	2	0	0	0	1	-1
Yhteensä/Totalt	5	2	0	0	0	1	-1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-17	-2	-8	0	-8	-1	-7
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-17	-2	-8	0	-8	-1	-7
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-12	0	-8	0	-8	0	-8

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

1. Työsuojelun toimintaohjelman päivittäminen.

+

Verksamhetsmål:

1. Uppdatering av verksamhetsprogrammet för arbetarskyddet.

Förverkligat

+

PERUSTURVA / GRUNDTRYGGHET

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	781	827	0	0	0	63	63
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	781	827	0	0	0	63	63
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-6 483	-7 154	-7 118	0	-7 118	-6 800	318
Sisäiset/Interna	-761	-785	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-7 244	-7 940	-7 118	0	-7 118	-6 800	318
Poistot/Avskrivn. (-)	-5	-3	0	0	0	-3	-3
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-6 468	-7 116	-7 118	0	-7 118	-6 803	316

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut siirrettiin vuoden 2022 alussa Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymälle. Tämä oli ensimmäinen askel kohti hyvinvointialueita, joille vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisestä siirtyi 1.1.2023.

Toimintamenot alittivat budjetin selvästi ja lisäksi kaupunki sai koronastukea Sosiaali- ja terveystieteiden ministeriöltä.

Social- och hälsovårdstjänster överfördes i början av år 2022 till Samkommunen för Österbottens välfärdsområde. Detta var det första steget mot välfärdsområden, där ansvar för organisering av social- och hälsovårdstjänster överfördes den 1 januari 2023.

Driftskostnaderna var klart lägre än budgeten och dessutom fick staden coronastöd från Social- och hälsovårdsministeriet.

SIVISTYS / BILDNING

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	229	320	223	0	223	260	-36
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	229	320	223	0	223	260	-36
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-1 858	-1 950	-1 997	-129	-2 126	-2 222	96
Sisäiset/Interna	-801	-837	-881	0	-881	-1 115	234
Yhteensä/Totalt	-2 659	-2 786	-2 878	-129	-3 007	-3 337	330
Poistot/Avskrivn. (-)	0	-2	0	0	0	-7	7
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-2 430	-2 468	-2 654	-129	-2 783	-3 084	301

Sivistysosaston vuoden 2022 tilinpäätös on lautakunnan tasolla varsin tasapainoinen siten, että kustannuspaikkatasolla tapahtuneet poikkeamat tasaavat toisiaan. Toimintakauden aikana tapahtunut voimakas palvelutarpeen muutos oppilasmäärissä edellytti 89 000 muutosbudjettia henkilöstökuluihin. Oppilasmäärän kasvu kytkeytyi Venäjän hyökkäyssotaan Ukrainassa, ja siihen liittyvään pakolaisuuteen kevästä 2022 alkaen. Kaskisten koulu ja Kaskö svenska skola kuitenkin alittivat niille osoitetut määrärahat 29 000€ ja 37 000€.

Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän perustamisen yhteydessä budjetoimatta jäivät perusturvan talousarviossa olleet kuntaan jäävät kotihoidontuen menot. Tämä vaati 40 000€ talousarviomuutoksen. Lisäksi tilinpäätöksessä ilmeni, että eläkemenojen budjetoinnissa on tapahtunut alibudjetointi, joka on alijäämän poikkeaman 67 000€ keskeisin yksittäinen selittävä tekijä.

Sivistysosaston vuodelle 2022 asettamat tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet. Oppilashuollon siirtyminen Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän hoidettavaksi on aiheuttanut palvelukatkoja, ja työ oppilashuollon moniammatillisen kokonaisuuden uudelleen rakentamiseksi hyvinvointialueen ja kunnan sivistystoimen rajapinnassa on vielä kesken. Lisäksi varhaiskasvatuspalvelualueen henkilöstöpula ja rekrytointivaikeudet ovat johtaneet siihen, että osa sektorille asetetuista tavoitteista ei ole toteutunut suunnitellussa ajassa. Kirjastopalveluissa on ollut palvelukatkoja sekä henkilöstöpulaan että tilapäisen kirjastotilan perustamiseen liittyen.

Bildningsavdelningens bokslut för år 2022 är i balans på nämndenivå, avvikelserna som skett på kostnadsställen jämnar ut varandra. Under verksamhetsperioden skedde en stor ändring gällande servicebehoven och det förutsatte en ändringsbudget om 89 000 € i personalkostnader. Elevantalets tillväxt hade ett samband med Rysslands anfallskrig i Ukraina, och flyktingsituationen anknuten till det från och med våren 2022. Kaskisten koulu och Kaskö svenska skola underskred dock de till dem riktade anslagen 29 000 och 37 000 €.

De till kommunen kvarblivna utgifterna från hemvårdsstödet som ligger i grundtrygghetens budget blev inte budgeterade i samband med grundandet av Samkommunen för Österbottens välfärdsområde. Detta krävde en budgetändring på 40 000 €. I bokslutet framkom det därtill att det i budgeteringen av pensionsutgifterna skett en underbudgetering, som är den mest centrala enskilda förklarande faktorn för underskottets avvikelse 67 000 €.

De mål som bildningsavdelningen för år 2022 ställde har i huvudsakligen förverkligats. Att elevvården övergått i Samkommunen för Österbottens välfärdsområdes regi har förorsakat serviceavbrott, och arbetet i att återuppbygga elevvårdens multiprofessionella helhet i gränsområdet för välfärdsområdet och kommunens bildningsnämnd är ännu på hållt.

Personalbristen samt rekryteringsvårigheterna inom småbarnspedagogikens serviceområde har lett till att en del av de utstakade målen inom sektorn inte har förverkligats inom planerad tid. Inom biblioteksservicen har det förekommit serviceavbrott som är anknutna såväl till personalbristen som grundandet av ett tillfälligt biblioteksutrymme.

3005 KASKISTEN KOULU

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	14	-14
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	0	0	0	0	14	-14
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-305	-312	-333	-42	-375	-360	-15
Sisäiset/Interna	-115	-130	-168	0	-168	-192	24
Yhteensä/Totalt	-420	-442	-501	-42	-543	-552	9
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-420	-442	-501	-42	-543	-538	-5

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

- | | |
|---|---|
| 1. Turvallinen ja viihtyisä kouluympäristö | + |
| 2. Laadukas perusopetus | + |
| 3. Toimiva oppilashuolto | - |
| *Tuen tarpeessa olevien oppilaiden koulupolun tukeminen | |
| 4. Monipuoliset ja mielekkäät opiskelutottumukset | + |
| 5. Yhteistyö koulun sidosryhmien kanssa | + |
| 6. Myönteinen ja kannustava oppimisympäristö | |

Verksamhetsmål:

- | | |
|---|---|
| 1. Trygg och trivsam skolmiljö för alla | + |
| 2. Stöd åt elever med specialbehov | + |
| 3. Fungerande elevvård | - |
| * Stödjande av skolgången för elever som behöver stöd | |
| 4. Mångsidiga och meningsfulla studievanor | + |
| 5. Samarbete med skolans intressentgrupper | + |

3004 KASKÖ SVENSKA SKOLA

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	1	0	0	0	3	-3
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	1	0	0	0	3	-3
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-253	-226	-254	-48	-301	-266	-35
Sisäiset/Interna	-105	-130	-151	0	-151	-183	32
Yhteensä/Totalt	-358	-357	-404	-48	-452	-449	-3
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-358	-355	-404	-48	-452	-446	-6

Toteutuminen

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

+
+
-
+
+

Verksamhetsmål:

1. Trygg och trevlig skolmiljö
2. Goda studievänor
3. Effektiv elevvård
4. Bra samarbete med olika intressegrupper
5. Stöda elever med särskilt stöd
6. Positiv inlärningsmiljö

Förverkligat

+
+
-
+
+

3007 ESIOPETUS / FÖRSKOLEUNDERVISNING

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	31	16	0	16	7	9
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	31	16	0	16	7	9
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-70	-110	-164	0	-164	-175	11
Sisäiset/Interna	-73	-36	-37	0	-37	-53	16
Yhteensä/Totalt	-143	-147	-201	0	-201	-228	28
Poistot/Avskrivn. (-)	0	-1	0	0	0	-1	1
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-143	-117	-185	0	-185	-222	38

3008 ILTIS / EFTIS

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	1	5	4	0	4	6	-3
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	1	5	4	0	4	6	-3
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-11	-14	-18	0	-18	-28	9
Sisäiset/Interna	-6	0	-4	0	-4	-33	29
Yhteensä/Totalt	-17	-14	-22	0	-22	-60	38
Poistot/Avskrivn. (-)		0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-16	-9	-19	0	-19	-54	35

3009 PÄIVÄKOTI / DAGHEMMET

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	137	122	90	0	90	93	-3
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	137	122	90	0	90	93	-3
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-521	-521	-473	0	-473	-474	1
Sisäiset/Interna	-312	-351	-334	0	-334	-433	99
Yhteensä/Totalt	-833	-872	-807	0	-807	-906	99
Poistot/Avskrivn. (-)		0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-696	-751	-717	0	-717	-814	97

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

1. Varhaiskasvatustilain sekä valtakunnallisen ja paikallisen varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminta. +
2. Opetushallitus päivittää tällä hetkellä Varhaiskasvatuksen perusteita, jotka astuvat voimaan 1.8.2022. Tästä johtuen Opetushallitus velvoittaa myös kunnat päivittämään paikalliset varhaiskasvatussuunnitelmat keväällä 2022. +
3. Varhaiskasvatustilojen laajentaminen tarvetta vastaavalle tasolle -
4. Päiväkodin hallinnon digitalisaatioprosessin jatkaminen.
5. Toiminnan laadun kehittäminen. +
6. Henkilökunnan koulutukset ja otetaan huomioon henkilökunnan hyvinvointi. +

Verksamhetsmål:

1. Verksamhet enligt lagen om småbarnspedagogik och den lokala planen för småbarnspedagogik +
2. Utbildningsstyrelsen uppdaterar för tillfället Småbarnspedagogikens grunder, som träder i kraft 1.8.2022. På grund av detta förpliktigar Utbildningsstyrelsen även kommunerna att uppdatera de lokala planerna för småbarnspedagogik våren 2022. +
3. Utvidgning av småbarnspedagogikens utrymmen så att de motsvarar behovet -
4. Fortsättning av digitaliseringsprocessen av daghemmets förvaltning
5. Utveckling av verksamhetens kvalitet. +
6. Utbildning av personal och beaktande av personalens välmående. +

3010 PERHEPÄIVÄHOITO / FAMILJEDAGVÅRD

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	7	6	7	0	7	3	3
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	7	6	7	0	7	3	3
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-51	-54	-38	0	-38	-52	14
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-51	-54	-38	0	-38	-52	14
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-44	-48	-32	0	-32	-48	17

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Verksamhetsmål:

Förverkligat

3201 NUORISO / UNGDOM

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	3	7	5	0	5	3	1
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	3	7	5	0	5	3	1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-46	-38	-45	0	-45	-51	6
Sisäiset/Interna	-15	-9	-17	0	-17	-17	0
Yhteensä/Totalt	-61	-47	-62	0	-62	-68	6
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-58	-40	-57	0	-57	-64	7

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

- Nuorisotalon avoin toiminta 9kk, 2 päivää viikko. -
- Nuorisovaltuusto vaikuttaa ja toimii. -
- Kerhotoimintaa: Avin kerhoavustuksen rahoittamana leivontakerho 7-12 vuotiaille, Kaskisissä salibandy 13-18, tanssikerho 8-11 vuotiaille. Kesällä järjestetään kaksi päiväleiriä. Leirit ovat myös Avin kerhoavustuksella rahoitetut. Harrastamisen Suomen malli: harrastaminen -
- Erasmus +, Euroopan solidaarisuusjoukot, ESC-vapaaehtoisten vastaanottaminen ja kansainväliset illat. Kaskisten kaupungille on myönnetty Euroopan solidaarisuus-joukkojen laatumerkki 31.12.2027 saakka. -
- Decibel.fi nuorisoportaali. -
- Nuorten osallisuus, esim. skeittipuisto, frisbeegolf ja rantalentopallo. +
- Poikkihallinnollinen yhteistyö, Suupohjan alueen yhteistyö ja yhteistyö seurakunnan kanssa +
- Talviloma-syysloomaohjelmat, retket ja mahdollisesti leirit. +

Verksamhetsmål:

- Öppen verksamhet i ungdomsgården 9 mån, 2 dagar/vecka. -
- Ungdomsfullmäktige påverkar och är verksam. -
- Klubbverksamhet finansierad av AVI-klubbstöd; Bakarklubb för 7-12-åringar, innebandy för 13-18-åringar och dansklubb för 8-11-åringar. Under sommaren ordnas som dagsläger två olika läger. Lägren är finansierade med AVI-klubbstöd. Dessutom finns en tjejkubb för 10-13-åringar på skolan, för finskspråkiga och svenskspråkiga skild klubb. Ungdomarna har också en egen cheerleader-grupp. -
- Erasmus+, Europeiska solidaritetskåren, mottagn. av ESC-volontärer och internat. kvällar. -
- Decibel.fi-ungdomsportalen -
- De ungas delaktighet, t.ex. skatepark, frisbeegolf och beachvolley. +
- Sektorsövergr. samarbete, samarbete inom Sydbotten-området och samarbete med församlingen. +
- Program under vinter- och höstledigheter, exkursioner och eventuella läger. +

3202 LIIKUNTA / IDROTTSVÄSENDET

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	1	0	1	0	1	0	1
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	1	0	1	0	1	0	1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-9	-17	-19	0	-19	-8	-11
Sisäiset/Interna	-42	-25	-49	0	-49	-32	-17
Yhteensä/Totalt	-51	-42	-68	0	-68	-40	-28
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	-2	2
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-50	-42	-68	0	-68	-41	-26

Toteutuminen

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 | - |

Verksamhetsmål:

- | | |
|--|---|
| 1. Idrottsväsendets bidrag till idrottsklubbar och -föreningar. | + |
| 2. Avtal med föreningar om underhåll av idrottsområden. | - |
| 3. Konditionskampanjer, vår och höst. | - |
| 4. Planer för skötseln av idrottsområden tillsammans med tekniska avdelningen. | - |
| 5. Idrotts- och motionsevenemang. | - |

3203 URHEILUHALLI / IDROTTSHALLEN

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	5	3	16	0	16	8	8
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	5	3	16	0	16	8	8
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-5	-3	-3	0	-3	-2	-1
Sisäiset/Interna	-52	-64	-49	0	-49	-65	16
Yhteensä/Totalt	-57	-67	-52	0	-52	-68	16
Poistot/Avskrivn. (-)	0	-1	0	0	0	-2	2
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-52	-65	-37	0	-37	-62	25

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

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

-
-
-

Verksamhetsmål:

- 1.Uppskattning av antalet besökare, föreningarnas användning (ggr) och utlämnade gymnycklar.
- 2.Nycklar utlämnas åt gymanvändare från ungdomsbyrån.
- 3.Beaktande av olika användargrupper, barn, ungdomar, vuxna i arbetsför ålder och seniorer.

Förverkligat

-
-
-

3301 SIV.HALLINTO

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	16	0	0	0	1	-1
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	16	0	0	0	1	-1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	0	-94	-128	0	-128	-112	-16
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	-9	9
Yhteensä/Totalt	0	-94	-128	0	-128	-121	-7
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	0	-78	-128	0	-128	-121	-8

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Verksamhetsmål:

Förverkligat

3302 KANSALAIPOPISTO / MEDBORGARINSTITUTET

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	8	12	16	0	16	26	-10
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	8	12	16	0	16	26	-10
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-46	-46	-62	0	-62	-66	4
Sisäiset/Interna	-41	-42	-35	0	-35	-55	20
Yhteensä/Totalt	-87	-89	-97	0	-97	-121	25
Poistot/Avskrivn. (-)		0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-79	-77	-81	0	-81	-96	15

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

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

Verksamhetsmål:

1. Mångsidigt kursprogram; målet är att identifiera olika målgruppers behov: dagkurser för studerande utanför arbetslivet året runt, men också eftermiddags/kvällskurser samt kortkurser för barn, ungdomar och personer i arbetslivet. Förverkligat +

3303 KIRJASTO / BIBLIOTEKET

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	1	1	0	1	2	-1
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	1	1	0	1	2	-1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-54	-61	-59	0	-59	-51	-7
Sisäiset/Interna	-22	-26	-25	0	-25	-28	3
Yhteensä/Totalt	-76	-87	-84	0	-84	-80	-4
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	-2	2
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-76	-86	-83	0	-83	-79	-4

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

1. Kirjastolain mukaan yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen -
2. Riittävät tilat aineistolle, henkilökunnalle ja asiakkaille. -
3. Monipuolinen sivistystehtävä -
4. Kirjastotilaa tarjotaan yhdistyksille, asukkaille jne. -
5. 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. +
8. Kaskisten kaupunginkirjasto tarjoaa lapsille ja nuorille turvallisen ympäristön vapaa-ajan viettoon, sekä lisäksi palveluja, joilla tuetaan lukemiskulttuuria. -

Verksamhetsmål:

1. Enligt bibliotekslagen sörja för verksamheten vid allmänna bibliotek. -
2. Tillräckliga utrymmen för material, personal och kunder. -
3. Mångsidig bildningsuppgift -
4. Biblioteksutrymmet erbjuds åt föreningar, invånare osv. -
5. Stadsbiblioteket i Kaskö erbjuder en när- och basservice med låg tröskel. -
6. Biblioteket är öppet för alla och tar i sin verksamhet aktivt i beaktande olika användargrupperns behov. +
7. Biblioteket ger råd och hjälp för utträttande av olika ärenden elektroniskt. +
8. Stadsbiblioteket i Kaskö erbjuder barn och ungdomar en trygg miljö för fritiden, samt service som stödjer läsningskulturen. -

Förverkligat

3304 KULTTUURI / KULTUR

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	1	0	1	4	-3
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	0	1	0	1	4	-3
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-8	-10	-21	0	-21	-18	-3
Sisäiset/Interna	-15	-11	-12	0	-12	-12	1
Yhteensä/Totalt	-23	-22	-33	0	-33	-31	-2
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-23	-21	-32	0	-32	-27	-5

Toteutuminen

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. Kulttuurialan toimijoiden välisen yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen | + |

Verksamhetsmål:

- | | |
|---|---|
| 1. Bladhska gårdens uthyrning och gårdens administration mellan olika användare | + |
| 2. Kulturbidrag för föreningars och enskildas verksamhet. | + |
| 3. Ordnande av Sjöbobacksdagarna tillsammans med tredje sektorns aktörer. | + |
| 4. Samarbete med föreningen som producerar och ordnar Kaskö Musiksommar-evenemanget. | + |
| 5. Samarbete med regionens kulturaktörer. | + |
| 6. Kaskö kulturpris utdelas. | - |
| 7. Upprätthållande och utveckling av samarbetet med i staden verksamma kulturaktörer. | + |

Tekninen ja liiketoimi /Tekniska o. affärsverksamheten

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	896	1 054	1 747	0	1 747	1 652	95
Sisäiset/Interna	2 833	1 752	1 176	0	1 176	1 288	-111
Yhteensä/Totalt	3 729	2 807	2 924	0	2 924	2 940	-16
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-3 281	-2 707	-2 377	-355	-2 732	-2 821	89
Sisäiset/Interna	-653	-431	-531	0	-531	-537	6
Yhteensä/Totalt	-3 934	-3 138	-2 908	-355	-3 263	-3 358	95
Poistot/Avskrivn. (-)	-650	-341	-430	0	-430	-359	-71
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-855	-672	-414	-355	-770	-777	8

Teknisellä osastolla 2022 monet henkilöstömuutokset aiheuttivat haasteita toiminnolle. Päivittäiset toiminnot on kuitenkin saatu suoritettua siten, ettei se ole aiheuttanut viivästyksiä eikä vaaratilanteita kaupunkilaisille. Tilannetta on saatu stabiloitua rekrytoimalla henkilöstöä. Tässäkin tulee esille oleellisesti päivystysrenkaan purkaminen, siitä on johdannaisena esim. yhteistyö (henkilöstö, kalusto) Kaskisten Energian- Kaskö Energin kanssa on loppunut kokonaan lisäten kustannuksia.

Alibudjetointi aiheutti lisämäärärahan tarpeen (370 000 €). Lisäksi yleinen kustannustason nousu Ukrainan sodan vuoksi aiheutti budjettiin ylimääräisiä aukkoja täytettäväksi mm. polttoaineet ja elintarvikkeet. Sairaslomien kasvu on aiheuttanut sairausloma- ja sijaisten käytön hallitsemattoman kasvun, joka on aiheuttanut vajetta budjettiin. Kaavoituksen hidastuminen ja kunnon ohjauksen puute viime kädessä henkilöstövajeen vuoksi on viimeisen kahden vuoden aikana nostanut kaavoituskuluja.

Eftersom tekniska avdelningen upplevde år 2022 många ändringar i personalen, har det förorsakat utmaningar i verksamheterna. De dagliga funktionerna har ändå kunnat ombesörjas så att det inte orsakat förseningar eller farsituationer för stadsborna. Situationen har stabiliserats genom rekrytering av personal. Väsentligt framkommer det att när dejoureringsringen avslutades ledde det bla. till att samarbetet (personal, inventarier) med Kaskö Energi Ab har slutat helt och kostnaderna har ökat.

Regionalbudgeteringen skapade ett behov av tilläggsanslag (370 000 €). Därtill steg den allmänna kostnadsnivån på grund av kriget i Ukraina som ledde till extra utgifter såsom bränsle och livsmedel. Den stigande mängden sjukfrånvaron har orsakat en okontrollerbar tillväxt av användningen av vikarier på grund av sjukledighet och detta har förorsakat underskott i budgeten. Planeringen har blivit långsammare och bristen på en ordentlig ledning på grund av personalbrist har i sista hand förhöjt planeringsutgifterna under de senaste två åren.

5001 Tekninen hallinto/Tekniska förvaltningen

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	3	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	3	0	0	0	0	0	0
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-113	-160	-131	0	-131	-149	18
Sisäiset/Interna	-89	-193	-147	0	-147	-214	68
Yhteensä/Totalt	-202	-353	-278	0	-278	-364	85
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-199	-353	-278	0	-278	-363	85

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Pysyä budjetissa ja tuottaa palveluita tehokkaasti.

-

Verksamhetsmål:

Att hållas inom budgetens ramar och producera tjänster på ett effektivt sätt.

Förverkligat

-

5002 Kaavoitus ja mittaus/Planläggning och mätning

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	1	0	1	0	1
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	0	1	0	1	0	1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-46	-67	-29	0	-29	-44	15
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-46	-67	-29	0	-29	-44	15
Poistot/Avskrivn. (-)	-19	-12	-12	0	-12	-14	2
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-65	-79	-40	0	-40	-58	18

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kaavoituspalvelut ostopalveluna ja kaavojen tarkistukset kaupunkialueella.
Kehittää kaupunkirakentamista.

+

Verksamhetsmål:

Planläggning görs som köptjänst och planjusteringar på stadsområdet.
Utveckling av stadsbyggandet.

Förverkligat

+

5003 Rakennusvalvonta/Byggnadstillsyn

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	15	19	15	0	15	13	2
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	1	-1
Yhteensä/Totalt	15	19	15	0	15	14	1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-45	-25	-29	0	-29	-41	13
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-45	-25	-29	0	-29	-41	13
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-30	-6	-14	0	-14	-27	14

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Rakennusvalvonta luo olosuhteet viihtyisään ja turvalliseen asumisen ympäristöön.

Rakennustarkastaja palvelee asiakkaita joustavasti ja nopeasti sekä tekee yhteistyötä eri viranomaisten kesken.

+

Verksamhetsmål:

Byggnadstillsyn skapar förutsättningar för en trivsam och trygg boendemiljö.

Byggnadsinspektören betjänar kunderna flexibelt och snabbt samt samarbetar med olika myndigheter.

Förverkligat

+

5005 Pelastustehtävät/Räddningsuppgifter

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	18	1	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	18	1	0	0	0	0	0
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-96	-101	-100	0	-100	-106	6
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	-96	-101	-100	0	-100	-106	6
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-78	-100	-100	0	-100	-106	6

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Verksamhetsmål:

Förverkligat

5007 Siivous/Städning

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	10	0	19	0	19	5	14
Sisäiset/Interna	175	161	148	0	148	198	-50
Yhteensä/Totalt	185	162	168	0	168	203	-35
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-175	-162	-148	0	-148	-203	55
Sisäiset/Interna	0	-2	0	0	0	-4	4
Yhteensä/Totalt	-175	-163	-148	0	-148	-207	59
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	10	-2	19	0	19	-4	23

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Ylläpitää hyvää siisteyden tasoa olemassa olevilla resursseilla ja kehittää työtapoja.

+

Verksamhetsmål:

Upprätthålla god nivå på städningen med tillbudsstående resurser och utveckla arbetssätten.

Förverkligat

+

5008 / 5220 Keittiö/Kök

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	17	27	208	0	208	194	14
Sisäiset/Interna	424	574	274	0	274	333	-59
Yhteensä/Totalt	441	602	482	0	482	527	-45
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-419	-566	-446	-168	-614	-620	6
Sisäiset/Interna	-17	-8	-12	0	-12	-12	0
Yhteensä/Totalt	-436	-574	-458	-168	-626	-632	6
Poistot/Avskrivn. (-)	-6	-3	-3	0	-3	-3	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-1	25	20	-168	-148	-108	-39

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Pysyä budjetoidussa raameissa.

-

Laadukkaan ruokapalvelun toteuttaminen päiväkotiin, kouluun ja vanhustenhuoltoon.

+

Verksamhetsmål:

Stanna i budget.

Förverkligat

-

Tillhandahålla kvalitetsmattjänster för daghem, skolor och äldreomsorg.

+

5009 Tekniset työt/Tekniska arbeten

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	70	9	75	0	75	30	45
Sisäiset/Interna	231	199	215	0	215	220	-4
Yhteensä/Totalt	301	208	290	0	290	250	40
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-298	-164	-215	0	-215	-239	24
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	-5	5
Yhteensä/Totalt	-298	-164	-215	0	-215	-245	29
Poistot/Avskrivn. (-)	-25	-31	-12	0	-12	-11	-1
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-22	13	63	0	63	-5	68

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistöistä saatavien tuottojen ja niistä aiheutuvien kulujen tasapaino.

-

Tarkastaa sisäisen työn veloituserusteet uusien henkilömäärien ja kiinteistöjen käytön perusteella.

-

Verksamhetsmål:

Balansering av intäkter från fastigheter och utgifter för desamma.

Förverkligat

-

Precisera interna arbetets debiteringsgrunder på basen av nytt personantal och användningen av fastigheterna.

-

5012 Alueet/Områden (5101, 5102 & 5103)

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	1	0	2	0	2	1	1
Sisäiset/Interna	39	23	49	0	49	24	25
Yhteensä/Totalt	40	23	51	0	51	25	26
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-132	-147	-128	-81	-210	-187	-23
Sisäiset/Interna	-108	-116	-113	0	-113	-123	10
Yhteensä/Totalt	-240	-263	-241	-81	-322	-310	-12
Poistot/Avskrivn. (-)	-83	-45	-28	0	-28	-40	12
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-283	-285	-218	-81	-300	-325	25

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Pitää kaupungin viher- ja katualueet siistinä ja hyvässä kunnossa.

+

Verksamhetsmål:

Hålla stadens grön- och gatuområden snygga och i gott skick.

Förverkligat

+

5013 Toimitilat/Verksamhetsutrymmen (5208, 5203, 5209, 5210, 5211, 5212, 5215 & 5216)

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	39	42	52	0	52	20	32
Sisäiset/Interna	981	17	9	0	9	7	2
Yhteensä/Totalt	1 020	60	60	0	60	27	34
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-795	-97	-68	-11	-80	-67	-12
Sisäiset/Interna	-245	-16	-19	0	-19	-14	-5
Yhteensä/Totalt	-1 040	-114	-87	-11	-99	-82	-17
Poistot/Avskrivn. (-)	-223	-10	-8	0	-8	-10	1
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-243	-64	-36	-11	-47	-65	18

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistöistä saatavien tuottojen ja niistä aiheutuvien kulujen tasapaino.
Kiinteistöjen ylläpitäminen ja kiinteistökanan tiivistäminen.

-

Verksamhetsmål:

Balansering av intäkter från fastigheter och utgifter för desamma.
Upprätthållande av fastigheter och koncentrerung av fastighetsstocken.

Förverkligat

-

5201 Kaupungintalo/Stadshuset

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	1	0	0	0	2	-2
Sisäiset/Interna	60	64	60	0	60	77	-17
Yhteensä/Totalt	60	65	60	0	60	79	-19
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-23	-27	-20	-19	-39	-41	2
Sisäiset/Interna	-17	-4	-15	0	-15	-3	-12
Yhteensä/Totalt	-40	-31	-35	-19	-54	-44	-10
Poistot/Avskrivn. (-)	-11	-39	-39	0	-39	-39	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	9	-4	-13	-19	-32	-3	-29

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Hyvä käyttöaste ja kiinteistön kunnossapitäminen edustavana.

+/-

Verksamhetsmål:

Hög nyttjandegrad och ett underhåll som är representativt.

Förverkligat

+/-

5202 Koulurakennukset/Skolbyggnader

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	103	128	121	0	121	127	-6
Yhteensä/Totalt	103	128	121	0	121	127	-6
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-73	-84	-73	-11	-84	-82	-2
Sisäiset/Interna	-44	-4	-62	0	-62	-4	-58
Yhteensä/Totalt	-117	-88	-135	-11	-146	-86	-60
Poistot/Avskrivn. (-)	-45	-45	-45	0	-45	-46	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-59	-5	-60	-11	-71	-5	-66

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistöjen pitäminen kunnossa ja tarvittavien muutos- ja korjaustöiden tekeminen, jotta tilat ovat tarkoituksenmukaiset.

+

Verksamhetsmål:

Fastigheterna hålls i gott skick och förändrings- och reparationsarbeten utförs så att utrymmena är ändamålsenliga.

Förverkligat

+

5204 Mariakoti/Mariahemmet

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	173	0	173	228	-55
Sisäiset/Interna	220	105	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	220	105	173	0	173	228	-55
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-161	-83	-55	-28	-83	-75	-8
Sisäiset/Interna	-24	-17	-2	0	-2	-63	60
Yhteensä/Totalt	-185	-99	-57	-28	-85	-137	52
Poistot/Avskrivn. (-)	-42	-29	-31	0	-31	-29	-2
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-7	-24	85	-28	57	61	-4

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito ja tarvittavien korjaus- ja muutostöiden suorittaminen.

+

Verksamhetsmål:

Fastighetens underhåll och behövliga reparations- och ändringsarbeten utförs.

Förverkligat

+

5205 Nuorisotalo/Ungdomsgården

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	14	7	17	0	17	7	10
Yhteensä/Totalt	14	7	17	0	17	7	10
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-5	-7	-4	-2	-6	-7	1
Sisäiset/Interna	-9	-6	-11	0	-11	-6	-5
Yhteensä/Totalt	-14	-13	-15	-2	-17	-13	-4
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	0	-6	2	-2	0	-6	6

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito ja tarvittavien korjaus- ja muutostöiden suorittaminen.
Rakennuksen tulevaisuuden käyttötarkoituksen vahvistaminen ja siihen liittyvien toimenpiteiden käynnistäminen.

-
-

Verksamhetsmål:

Fastighetens underhåll och behövliga reparations- och ändringsarbeten utförs.
Fastställande av byggnadens framtida bruksändamål samt startande av åtgärder som anknyter till det.

Förverkligat

-
-

5206 Kirjasto/Biblioteket

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	21	24	25	0	25	19	6
Yhteensä/Totalt	21	24	25	0	25	19	6
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-15	-24	-9	-6	-15	-19	4
Sisäiset/Interna	-6	-2	-8	0	-8	-2	-5
Yhteensä/Totalt	-21	-26	-17	-6	-22	-21	-1
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	-14	14
Yli-/alijäämä Över-/underskott	0	-2	8	-6	3	-16	19

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito ja tarvittavien korjaus- ja muutostöiden suorittaminen.

Rakennuksen tulevaisuuden käyttötarkoituksen vahvistaminen ja siihen liittyvien toimenpiteiden käynnistäminen.

-

-

Verksamhetsmål:

Fastighetens underhåll och behövliga reparations- och ändringsarbeten utförs.

Fastställande av byggnadens framtida bruksändamål samt startande av åtgärder som anknyter till det.

Förverkligat

-

-

5207 Urheiluhalli/Ildrottshallen

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	49	52	49	0	49	49	0
Yhteensä/Totalt	49	52	49	0	49	49	0
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-35	-41	-37	-3	-40	-39	-1
Sisäiset/Interna	-18	-1	-19	0	-19	-1	-17
Yhteensä/Totalt	-53	-42	-55	-3	-58	-40	-19
Poistot/Avskrivn. (-)	0	-13	-13	0	-13	-13	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-4	-3	-19	-3	-22	-4	-18

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito ja tarvittavien korjaus- ja muutostöiden suorittaminen.

+

Verksamhetsmål:

Fastighetens underhåll och behövliga reparations- och ändringsarbeten utförs.

Förverkligat

+

5213 Bladhintalo/Bladhska gården

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	1	0	1	0	1	0	1
Sisäiset/Interna	34	39	46	0	46	48	-2
Yhteensä/Totalt	35	39	47	0	47	48	-1
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-13	-27	-19	-6	-24	-25	1
Sisäiset/Interna	-22	-3	-24	0	-24	-4	-20
Yhteensä/Totalt	-35	-31	-42	-6	-48	-29	-19
Poistot/Avskrivn. (-)	-8	-12	-15	0	-15	-23	9
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-8	-4	-10	-6	-16	-4	-12

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito ja tarvittavien korjaus- ja muutostöiden suorittaminen.

+

Rakennuksen tulevaisuuden käyttötarkoituksen vahvistaminen ja siihen liittyvien toimenpiteiden käynnistäminen.

+

Verksamhetsmål:

Fastighetens underhåll och behövliga reparations- och ändringsarbeten utförs.

Förverkligat

+

Fastställande av byggnadens framtida bruksändamål samt startande av åtgärder som anknyter till det.

+

5221 Palvelukeskus päiväkotii/Daghemmet

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset/Interna	121	170	144	0	144	161	-17
Yhteensä/Totalt	121	170	144	0	144	161	-17
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-72	-172	-164	-4	-168	-161	-7
Sisäiset/Interna	-8	-3	-39	0	-39	-4	-36
Yhteensä/Totalt	-80	-175	-204	-4	-207	-165	-43
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	41	-5	-60	-4	-63	-4	-59

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito palvelusopimuksen mukaisesti.

+

Verksamhetsmål:

Fastigheten hålls i gott skick i enlighet med serviceavtalet.

Förverkligat

+

5222 Palvelukeskus tk ja perusturva/Servicecentret hvc o. gt

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	122	3	132	0	132	136	-5
Sisäiset/Interna	1	149	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	123	152	132	0	132	136	-5
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-104	-153	-120	-7	-127	-142	14
Sisäiset/Interna	-8	-4	0	0	0	-21	21
Yhteensä/Totalt	-112	-157	-120	-7	-127	-163	35
Poistot/Avskrivn. (-)	0	0	0	0	0	0	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	11	-6	11	-7	4	-27	31

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito palvelusopimuksen mukaisesti.

+

Verksamhetsmål:

Fastigheten hålls i gott skick i enlighet med serviceavtalet.

Förverkligat

+

5223 Tähkä rakennukset/Tähkä byggnader

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	16	2	20	0	20	28	-8
Sisäiset/Interna	14	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	30	2	20	0	20	28	-8
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-59	-24	-44	-1	-45	-38	-7
Sisäiset/Interna	0	-2	-4	0	-4	-2	-2
Yhteensä/Totalt	-59	-26	-48	-1	-49	-40	-9
Poistot/Avskrivn. (-)	-5	-3	-3	0	-3	-3	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-34	-27	-31	-1	-31	-15	-16

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Kiinteistön kunnossapito ja tarvittavien korjaus- ja muutostöiden suorittaminen.
Käyttöasteen parantaminen.

+

Verksamhetsmål:

Fastighetens underhåll och behövliga reparations- och ändringsarbeten utförs.
Förbättring av bruksgraden.

Förverkligat

+

5021 Satama/Hamnen (5302, 5303, 5301)

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	12	4	9	0	9	3	5
Sisäiset/Interna	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	12	4	9	0	9	3	5
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-39	-31	-10	-10	-20	-24	4
Sisäiset/Interna	-19	-6	-6	0	-6	-10	4
Yhteensä/Totalt	-58	-36	-17	-10	-26	-34	7
Poistot/Avskrivn. (-)	-9	-12	-19	0	-19	-12	0
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-55	-45	-27	-10	-36	-43	13

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Tavoitteet 2022: Kalasataman ja venesatamien parempi kustannustehokkuus.

-

Marianrannan venepaikkojen kunnostaminen ja venepaikkojen myyminen verkkokaupassa.

-

Verksamhetsmål:

Bättre kostnadseffektivitet av fiskehamnen och båthamnarna.

Förverkligat

-

Upprustning av Mariestrands båtplatser samt försäljning av båtplatserna via nätbutik.

-

5401 Vesihuolto/Vattenförsörjning

1 000 €	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	303	340	450	0	450	438	12
Sisäiset/Interna	0	39	20	0	20	19	1
Yhteensä/Totalt	303	379	470	0	470	456	13
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-371	-373	-363	0	-363	-385	22
Sisäiset/Interna	-7	-29	-25	0	-25	-32	7
Yhteensä/Totalt	-378	-402	-388	0	-388	-417	29
Poistot/Avskrivn. (-)	-61	-34	-75	0	-75	-25	-50
Yli-/alijäämä Över-/underskott	-136	-57	7	0	7	15	-8

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Asukkaille toimitettava vesi on korkealuokkaista ja jätevedet käsitellään jätevesilain ja sopimusten mukaisesti

+

Pysytään talousarvion raameissa ja korjataan sekä uusitaan vesijohtoverkkoa vesivarmuuden turvaamiseksi. Parannetaan hulevesijärjestelmää ja pienennetään hulevesistä aiheutuvaa jäteveden määrää.

+

Verksamhetsmål:

Vattnet som levereras till invånarna är av hög kvalitet och avloppsvattnet behandlas i enlighet med avloppsvattenlagen och olika avtal.

Förverkligat

+

Man håller sig inom budgetens ramar och reparerar samt förnyar vattenledningsnätet för att säkra vattentillgången. Dagvattensystemet förbättras och mängden avfallsvatten förorsakad av dagvatten minskas.

+

5023 Vuokratut asunnot ja tontit/Bostäder och tomter (5502, 5503, 5504 & 5505)

	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa	269	604	360	0	360	444	-84
Sisäiset/Interna	346	0	0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	615	604	360	0	360	444	-84
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa	-192	-171	-158	0	-158	-53	-106
Sisäiset/Interna	-12	-15	-25	0	-25	-11	-14
Yhteensä/Totalt	-204	-186	-183	0	-183	-64	-120
Poistot/Avskrivn. (-)	-113	-52	-81	0	-81	-49	-32
Yli-/alijäämä Över-/underskott	298	365	96	0	96	332	-235

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Käyttöasteen parantaminen ja tonttien vuokraaminen.

+

Vuokrahintojen tarkastaminen ja maapoliittisen ohjelman laatiminen.

+

Verksamhetsmål:

Ökande av nyttjandegraden och uthyrning av tomterna.

Förverkligat

+

Precisering av hyresavgifter och uppgörandet av markpolitiskt program.

+

5509 Lunawood, 5510 Aureskoski

	TP/BS 2020	TP/BS 2021	TA/BG 2022	Muutokset Ändringar	TA + muutos/ BG + förändr. 2022	Toteuma Utfall 2022	Poikkeam a Avvikelse
Toimintatuotot/Verksamhetsintäkter (+)							
Ulkoiset/Externa			231	0	231	109	122
Sisäiset/Interna			0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	0	231	0	231	109	122
Toimintamenot/Verksamhetskostnader (-)							
Ulkoiset/Externa			-5	0	-5	-76	71
Sisäiset/Interna			0	0	0	0	0
Yhteensä/Totalt	0	0	-5	0	-5	-76	71
Poistot/Avskrivn. (-)			-47	0	-47	-28	-18
Yli-/alijäämä Över-/underskott	0	0	180	0	180	5	175

Toteutuminen

Toimintatavoitteet:

Käyttöasteen parantaminen ja tonttien vuokraaminen.

+

Vuokrahintojen tarkastaminen ja maapoliittisen ohjelman laatiminen.

-

Tonttien markkinoinnin lisääminen. Maapoliittisen ohjelman saaminen valmiiksi.

-

Verksamhetsmål:

Ökande av nyttjandegraden och uthyrning av tomterna.

Förverkligat

+

Precisering av hyresavgifter och uppgörandet av markpolitiskt program.

-

Förbättrad marknadsföring av tomterna. Slutförandet av det markpolitiska programmet.

-

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutuminen 2022						
ulk./sis. (ext./int.)		TA/BG 2022	TA muut BG föränd	TA+muut BG+förän	Tot Utfall	Poikk. Avvik.
Toimintatuotot	Verksamhetsintäkter					
Myyntitulot	Försäljningsintäkter	907		907	800	107
Maksutulot	Avgiftsintäkter	183		183	152	31
Tuet ja avustukset	Understöd och bidrag	109		109	224	-115
Vuokratuotot	Hysesintäkter	1 174		1 174	1 242	-68
Muut toimintatulot	Övr.verksamhetsintäkter	150		150	721	-571
Toimintamenot	Verksamhetskostnader					
Henkilöstömenot	Personalkostnader	-2 399	-189	-2 588	-2 774	186
Palvelujen ostot	Köp av tjänster	-8 694	-157	-8 851	-8 653	-198
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Material och varor	-901	-114	-1 015	-912	-103
Avustukset muille	Bidrag	-82	-40	-122	-122	0
Muut toimintamenot	Övr.verksamhetskostnader	-410		-410	-440	30
Toimintakate	Verksamhetsbidrag	-9 963	-500	-10 463	-9 762	-701
Verotulot	Skatteinkomster	7 181		7 181	7 419	-238
Valtionosuudet	Statsandelar	2 755		2 755	3 063	-308
Rahoitustulot ja -menot	Finansiella int. och kostn.					
Korkotulot	Ränteintäkter	0			13	-13
Muut rahoitustulot muilta	Övr.finansiella intäkter	15		15	35	-20
Korkomenot	Räntekostnader	-25		-25	-31	6
Muut rahoitusmenot	Övr.finansiella kostnader	-14		-14	-21	7
Vuosikate	Årsbidrag	-51	-500	-551	716	-1 267
Poistot ja arvonalentumiset	Av- o. nedskrivningar					
Suunnitelman mukaiset poistot	Avskrivningar enl.plan	-650		-650	-658	8
Kertaluontoiset poistot	Avskrivningar av engångsn.					
Satunnaiset erät	Extraordinära poster					
Satunnaiset tuotot						
Tilikauden tulos	Räkenskapsperiodens resultat	-701	-500	-1 201	58	-1 259
Rahastojen lisäys (-) / tai vähennys (+)	Fonder ökn./minskn.				-15	15
Tilikauden yli-/alijäämä	Över-/underskott	-701	-500	-1 201	43	-1 244

Rahoitusosan toteutuminen

Finansieringsdelens utfall

sivu / sida 67

Ulkoinen / Externa	TA/Bud	TA muutos	TA+muut	Tot/utfall	Poikkeama
01.01.2022 - 31.12.2022	2022	BG.förändr	BG+föränd	2022	Avvikelse
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
TOIMINNAN RAHAVIRTA	VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE				
Vuosikate	-51 182,00	-500 120,00	-551 302,00	716 505,29	-1 267 807,29
Tulorahoituksen korjauserät			0,00	-523 937,18	523 937,18
Rahoitukset				-15 000,00	-15 000,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE				
Investointimenot	-960 000,00		-960 000,00	-625 334,25	-334 665,75
Rahoitusosuudet investointeihin				13 550,00	-13 550,00
Investointien varsiniset myyntitulot					
Pysyvien vast.hyödykkeiden luovutustulot +	150 000,00		150 000,00	1 692 228,57	
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-861 182,00	-500 120,00	-1 361 302,00	1 258 012,43	-1 092 085,86
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE				
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys					
Antolainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Oman pääoman muutokset					
Vaikutus maksuvalmiuteen	-126 182,00	-500 120,00	-626 302,00	1 769 280,20	-2 395 582,20

Investointiosan toteutuminen

Investeringsarnas utfall

sivu / sida 68

	TA/BG 2022	TA muut BG förändr	TA+muut BG+föränd.	Toteuma Utfall	Poikkeama Avvikelse	Käytetty Använt 31.12.2022
YLEISHALLINTO/FÖRVALTNINGEN						
Hallinnon palvelimen uusiminen						
Menot / Utgifter	20 000	0	20 000	12 065	-7 935	12 065
Kiinteistöjen ja tonttien myynti						
Tulot / Inkomster	0	0	0	908 939	908 939	908 939
Kiinteistöjen osto						
Menot / Utgifter	0	0	0	275 000	275 000	275 000
Toritammi osakkeet						
Tulot / Inkomster	0	0	0	230 852	230 852	230 852
Stöd Botnia Tuki Ab Oy						
Menot / Utgifter	0	0	0	4 500	4 500	4 500
Hallinnon ohjelmistohankinnat						
Menot / Utgifter	20 000	0	20 000	0	-20 000	0
PERUSTURVA/GRUNDTRYGGHET						
K5						
Tulot / Inkomster	0	0	0	28 500	28 500	28 500
SIVISTYS- JA KULTTUURITOIMI/BILDNINGEN						
Varhaiskasvatuksen ohjelmistohankinnat						
Menot / Utgifter	5 000	0	5 000	0	-5 000	0
Suupohjan Koulutuskuntayhtymä						
Menot / Utgifter	0	0	0	4 040	4 040	4 040
Koulun ja esiopetustilojen kalusto						
Menot / Utgifter	5 000	0	5 000	0	-5 000	0
Teknisen luokan höylä						
Menot / Utgifter	7 000	0	7 000	5 110	-1 890	5 110
Kuntoportaat						
Menot / Utgifter	0	0	0	18 645	18 645	18 645
Tulot / Inkomster	0	0	0	13 550	-13 550	13 550
Kirjaston kalusto						
Menot / Utgifter	100 000	0	100 000	8 698	-91 302	8 698
Kuntosalilaitteiden hankinta						
Menot / Utgifter	6 000	0	6 000	0	-6 000	0

Investointiosan toteutuminen

Investeringsarnas utfall

sivu / sida 69

	TA/BG 2022	TA muut BG förändr	TA+muut BG+föränd.	Toteuma Utfall	Poikkeama Avvikelse	Käytetty Använt 31.12.2022
TEKNINEN JA LIIKETOIMI/TEKNISKA AVDELNINGEN						
Valopylväät						
Menot / Utgifter	0	0	0	60 237	60 237	60 237
Kaavoitus						
Menot / Utgifter	20 000	0	20 000	19 901	-99	19 901
Katujen rakentaminen ja päällystys						
Menot / Utgifter	150 000	0	150 000	127 235	-22 765	127 235
Kiinteistöjen muutostyöt						
Menot / Utgifter	200 000	0	200 000	0	-200 000	0
Ala-aste						
Menot / Utgifter	0	30 000	30 000	26 807	-3 193	26 807
Hanke: Virkistys ja retkeilyal.kehit.						
Menot / Utgifter	0	0	0	11 370	11 370	11 370
Koulun kattoremontti						
Menot / Utgifter	50 000	0	50 000	0	-50 000	0
Tulot / Inkomster	0	30 000	30 000	0	30 000	0
Nettomenot	50 000	30 000	20 000	0	-20 000	0
Kalasadaman kehittäminen						
Menot / Utgifter	100 000	0	100 000	24 758	-75 242	24 758
Vesihuolto, saneeraustyöt						
Menot / Utgifter	200 000	0	200 000	26 969	-173 031	26 969
Energiätehokkuuden lisääminen						
Menot / Utgifter	60 000	0	60 000	0	-60 000	0
Sägrundin luotsiaseman ikkunoiden saneeraus						
Menot / Utgifter	17 000	0	17 000	0	-17 000	0
Investoinnit yhteensä / investeringar sammanlagt						
Menot / Utgifter	960 000	30 000	990 000	625 334	-336 166	625 334
Tulot / Inkomster	0	-30 000	30 000	1 181 841	1 184 741	1 181 841
Netto	960 000	0	960 000	556 507	848 576	-556 507

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen, verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on poistoajoja tarkistettu 1.1.2021 alkaen.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintameno, tai sitä alempaan arvoon. Arvonkorotuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintameno, tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Muut asiat, joita huomioitu tilinpäätöstä laadittaessa

Vertailuvuotta 2021 ei ole liitetiedoissa korjattu, poislukien pitkäaikaista vieraan pääoman vertailutietoa. Virheelliset kirjaukset johtuvat asian virheellisestä tulkinnasta.

Vesihuollon taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa ei ole korjattu vertailuvuotta 2021. Muutokset johtuvat virheellisestä tulkinnasta.

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

Värdering av bestående aktiva

Immateriella och materiella tillgångar av anläggningstillgångar redovisas i balansräkningen till anskaffningsvärde minskat med planenliga avskrivningar och erhållna finansieringsandelar för investeringsutgifter. Planenliga avskrivningar har beräknats enligt en i förväg fastställd avskrivningsplan. I och med den av kommunfullmäktige godkända ändringen av avskrivningsplanen har avskrivningsdatumet reviderats från och med den 1 januari 2021.

Underlag för beräkning av planenliga avskrivningar enligt avskrivningsplan framgår av noterna till resultaträkningen under kriterier för planenliga avskrivningar.

Värdering av investeringar

Anläggningstillgångsaktierna upptas i balansräkningen till anskaffningsvärde eller till ett lägre värde. Grunden för omvärderingen har varit den inkomst som tillgången sannolikt kommer att generera i framtiden eller dess värde i tjänsteproduktionen.

Placeringsstillgångar av anläggningstillgångar redovisas i balansräkningen till det lägsta av anskaffningsvärde och sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av finansiella tillgångar

Fordringar upptas i balansräkningen till ett nominellt värde eller ett lägre sannolikt värde.

Andra frågor som tagits i beaktande vid sammanställningen av bokslutet

I bilagorna har jämförelseåret 2021 inte korrigerats, med undantag för information om långfristiga skulder. Felaktiga bokföringar beror på en felaktig tolkning av uppgiften.

I vattenförsörjningens balansräkning, resultaträkningen eller finansräkningen har jämförelseåret 2021 inte korrigerats. Förändringarna beror på en felaktig tolkning av uppgiften.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Noter till resultaträkningen

sivu / sida 71

Toimintatuotot tehtävälueittain	Verksamhets intäkter enl.avdelning	2022	2021
Yleishallinto	Förvaltningen	1 164 916,11	981 125,94
Perusturva	Grundtrygghet	62 912,47	827 088,39
Sivistys- ja kulttuuritoimi	Bildning	259 692,15	320 057,72
Tekninen- ja liiketoimi	Tekniska avdelningen	1 652 039,20	2 806 559,46
Toimintatuotot yhteensä	Verksamhetsintäkter sammanlagt	3 139 559,93	4 934 831,51
Verotulojen erittely	Specifikation över skatteinkomster	2022	2021
Kunnan tulovero	Kommunalskatt	5 245 716,49	5 226 132,55
Osuus yhteisöveron tuotosta	Andelen av samfundsskatten	1 292 326,63	1 244 399,86
Kiinteistövero	Fastighetsskatt	880 965,64	736 684,09
Verotulot yhteensä	Skatteinkomster sammanlagt	7 419 008,76	7 207 216,50
Valtionosuuksien erittely	Specifikation över statsandelarna	2022	2021
Peruspalvelujen valtionosuus	Statsandelar för basservice	2 421 350,00	1 957 222,00
Valtionosuuden tasaus (+/-)	Utjämning av statsandelar	-136 283,00	49 692,00
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus	Finansiering utbild.o.kultur	-201 067,00	-181 437,00
Harkinnanvar. rahoitusavustus	Höjning av statsandelar	250 000,00	
Verotulomenetysten korvaus	Kompensation för förlorade skatteink.	728 640,00	615 229,00
Yhteensä	Sammanlagt	3 062 640,00	2 440 706,00
Kotikuntakorvaustulot	Hemkommunsintäkter	68 709,00	51 355,00
Kotikuntakorvausmenot	Hemkommunskostnader	-372 611,00	-389 784,00
Valtion tilitykset yhteensä	Statens inbetalningar sammanlagt	2 758 738,00	2 102 277,00
Palvelujen ostojen erittely ulk.	Specifikation över köptjänster	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	Köp av kundtjänster	7 162 207,11	3 683 859,17
Muiden palvelujen ostot	Köp av övriga tjänster	1 490 914,25	2 555 411,89
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	Kommunens inköp av tjänster	8 653 121,36	6 239 271,06

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Redogörelse över grunderna för avskrivningar enligt plan i stadens bokslut:

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningar-na gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningar beräknas på anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska användningstiden.

Sumu-poistot osastoittain	Avskrivningar enl.plan / avd.	2022	2021
Yleishallinto	Förvaltningen	314 843,24	346 945,74
Perusturva	Grundtrygghet	2 698,98	2 698,97
Sivistys- ja kulttuuritoimi	Bildningen	7 018,36	1 544,95
Tekninen- ja liiketoimi	Tekniska avdelningen	333 879,96	341 299,46
Sumu-poistot yhteensä	Sammanlagt	658 440,54	692 489,12

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

Vinster vid försäljning av bestående aktiva		2022	2021
Muut toimintatuotot	Övriga verksamhetsintäkter		
	Vinster från försäljning av mark- och vattenområde	0,00	0,00
Maa- ja vesalueiden myyntivoitot			
Rakennusten myyntivoitot	Vinster från försäljning av byggnader	480 180,61	0,00
	Övriga vinster från försäljning av bestående aktiva	44 148,00	
Muut luovutusvoitot			
Luovutusvoitot yhteensä	Försäljningsvinster sammanlagt	524 328,61	0,00
Muut toimintakulut			
	Luovutustappiot	0,00	0,00
Luovutustappiot yhteensä		0,00	0,00

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital		2022	2021
Osinkotuotot	Dividendintäkter	0	0
	Ränta på grundkapital från samkommuner	3 295,27	3 295,27
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä			
Yhteensä	Sammanlagt	3 295,27	3 295,27

Kaskisten kaupunki

Poistosuunnitelma 1.1.2021 alkaen

Poistotapa: tasapoisto

Kaskö stad

Avskrivningsplan fr.o.m. 1.1.2021

Avskrivningsmetod: linjär avskrivning

Tasetili	Balanskonto	Poistoaika (v) Avskrivningstid (år)
1002 Tietokoneohjelmistot	Datorprogram	5
1011 Muut pitkävaik. menot	Övriga utgifter med lång verk-ningstid	10
1100 Maa- ja vesialueet	Mark- och vattenområden	-
1110 Asuinarakennukset	Bostadsbyggnader	40
1113 Hallinto- ja laitosrakennukset	Förvaltnings- o. institutions-nyggnader	40
1115 Tehdas- ja tuotantorakennukset	Fabriks- och produktions-byggnader	40
1120 Muut rakennukset	Övriga byggnader	40
1131 Kadut, tiet, torit ja puistot	Gator, vägar, torg och parker	20
1135 Sillat, laiturit ja uimalat	Broar, kajer och badinrättningar	20
1136 Muut maa- ja vesirakenteet	Övriga jord- och vattenkonstruktioner	40
1140 Vesi- ja viemäriverkosto yht	Vatten och avloppsnät	30
1141 Liikenne- ja katuvalot	Gatubelysning	20
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet		
1159 (ilmastointi)	Övriga fasta konstruktioner o. maskiner	10
1161 Tuotannon koneet ja kalusto	Maskiner och inventarier	15
1175 Kuljetuskalusto ja -välineet	Transportmedel	10
1179 Muut laitteet ja kalusteet	Övriga anordningar och inventarier	5
1189 Muut hyödykkeet	Övriga förnödenheter	5

Tasetta koskevat liitetiedot

Noter till balansräkningen

sivu / sida 74

Käyttöomaisuus 31.12.2022

Aineettomat ja Aineelliset hyödykkeet

Anläggningstillgångar 31.12.2022

Immateriella och materiella tillgångar

		1005	1010 Muut	1100-1102 Maa- ja	1115-1118	1130-1159	1160-1170	1180-1187	1195-11956	
		Ohjelmistot	pitkävaik. menot	vesi-alueet	Rakennukset	Kiinteät raken. - ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskener. Hankinnat	Yhteensä
		Datorprogram	Övriga långfristiga utgifter	Mark- och vattenområde	Byggnader	Fasta konstruktioner o. utrustning	Maskiner o. inventarier	Övriga materiella tillgångar	Pågående investeringar	Sammanlagt
Hankintameno 1.1.2022	Anskaffningsutgift 1.1.2022	38 321,85	101 163,07	939 400,00	2 687 672,55	7 522 568,10	146 333,05		7 197,88	11 442 656,48
Lisäykset tilikaudella	Ökning under räkenskapsper.		19 901,25	24 758,03	301 806,58	233 084,70	25 873,21		11 370,48	616 794,25
Rahoitusosuudet tilikaudella	Finansieringsandelar					13 550,00				13 550,00
Vähennykset tilikaudella	Minskning			350 000,00	558 939,40					908 939,40
Siirrot erien välillä	Överföringar mellan poster					7 197,88			-7 197,88	0,00
Hankintameno 31.12.2022	Anskaffningsutgift 31.12.2022	38 321,85	121 064,32	614 158,03	2 430 539,73	7 749 300,68	172 206,26	0,00	11 370,48	11 136 961,33
Sumu-poistot tilikaudelta	Avskrivningar enl.plan	12 652,48	14 099,96		219 770,99	376 050,97	35 866,14			658 440,54
Kertaluontoiset poistot	Avskrivningar av engångsnatur									0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	Bokföringsvärde 31.12.2022	25 669,37 €	106 964,36 €	614 158,03	2 210 768,75	7 373 249,72	136 340,09	0,00	11 370,48	10 478 520,80

			1204 Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöt	1206 Kuntayhtymät	1212 Muut osak.	Yhteensä	1631 Lainasaamiset tytäryhteisöiltä	Yhteensä
			Aktier o. andelar i dotterbolag	Samkommunsandelar	Övriga aktier o. andelar	Sammanlagt	Lånefordr. Kocernbolag	Sammanlagt
Hankintameno 1.1.2022	Anskaffningsutgift 1.1.2022		2 399 314,95	644 356,29	917 656,75	3 961 327,99	280 000,00	280 000,00
Lisäykset tilikaudella	Ökning under räkenskapsper.			4 040,00	4 500,00	8 540,00		
Vähennykset tilikaudella	Minskning			28 500,00	230 852,00	259 352,00	35 000,00	35 000,00
Siirrot erien välillä	Överföringar mellan poster					0,00		
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	Bokföringsvärde 31.12.2022		2 399 314,95	619 896,29	691 304,75	3 710 515,99	245 000,00	245 000,00

Tytäryhtiöosakkeet- ja osuudet	Alkusaldo	Muutokset	Loppusaldo
Oy Kaskisten Kiinteistöt - Kaskö Fastigheter Ab	17 661,00		17 661,00
Oy Kaskisten Energia - Kaskö Energi Ab	200 000,00		200 000,00
Oy Kaskisten Satama - Kaskö Hamn Ab	100 000,00		100 000,00
Kiint. Oy Kaskisten Syväsatama	2 081 653,95		2 081 653,95
Tytäryhtiöosakkeet- ja osuudet yht	2 399 314,95		2 399 314,95

Kuntayhtymäosuudet	Alkusaldo	Muutokset	Loppusaldo
Pohjanmaan Hyvinvointialue ky	468 214,29	0,00	468 214,29
Rannikko-Pohjanmaan ky / K5	28 500,00	-28 500,00	0,00
Eskoon ky	6 347,00	0,00	6 347,00
Kärkulla	3 114,00	0,00	3 114,00
Sv.österb.förb.kultur/utb./entinen Vocana	22 051,00	0,00	22 051,00
Suupohjan Koulutusky	102 261,00	4 040,00	106 301,00
Pohjanmaanliitto	3 151,00	0,00	3 151,00
Sv.österb.förb.kultur/utb.	10 718,00	0,00	10 718,00
Kuntayhtymäosuudet yht.	644 356,29	-24 460,00	619 896,29

Muut osakkeet ja osuudet	Alkusaldo	Muutokset	Loppusaldo
Osakkeet:	2022	2022	2022
Parra Oy	4 087,00		4 087,00
Suupohjan jäähalli Oy	5 046,00		5 046,00
Oy Aqua Botnica	603 604,00		603 604,00
Kiint. Oy Toritammi	230 852,00	-230 852,00	0,00
Öskatan Tuuli Närpiö Oy	10,00		10,00
Suomenruotsalainen osaamiskeskus	400,00		400,00
Oy Botnia Rosk	12 783,00		12 783,00
As Oy Kaskisten Kaskimetsä			
Bost.	47 358,00		47 358,00
Mico Botnia Oy Ab	600,00		600,00
2M-IT	1 500,00		1 500,00
Yhteensä	906 240,00	-230 852,00	675 388,00
Osuudet:			
Viexpo	84,00		84,00
Osk Metsäliitto	11 082,75		11 082,75
Suupohjan Seutupalvelukeskus	250,00		250,00
Stöd Botnia		4 500,00	4 500,00
Yhteensä	11 416,75	4 500,00	15 916,75
Muut osakkeet ja osuudet yhteensä	917 656,75	-226 352,00	691 304,75
Osakkeet ja osuudet yhteensä	3 961 327,99	-250 812,00	3 710 515,99

Saamisten erittely / Specifikation över fordringar

	2022		2021	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		34 492,58		8 965,94
Lainasaamiset	245 000,00		280 000,00	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				35 000,00
Yhteensä	245 000,00	34 492,58	280 000,00	43 965,94

Saamiset kuntayhtymiltä,
joissa

kunta on jäsenenä

Myyntisaamiset		26 588,53		
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		188 459,24		
Yhteensä		215 047,77		

Saamiset osakkuus- sekä
muilta

omistusyhteisyyksiltä

Myyntisaamiset		319,96		124,00
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		701,91		
Yhteensä		1 021,87		124,00

Saamiset yhteensä

245 000,00 250 562,22 280 000,00 44 089,94

Siirtosaamisiin sisältyvät
olennaiset erät

	Kunta		Konserni	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot			30,11	
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	18 350,00	32 729,86	18 951,60	
Tuet ja avustukset	0,00	0,00	1 569,37	
EU-tuet ja muut avustukset	0,00	0,00	584,95	
Maksuosuuksien palautukset	140,81	26 284,94	140,81	
Muut tulojäämät	1 462 938,91	422 603,19	1 656 586,87	
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 481 429,72	481 617,99	1 677 863,71	0,00

Tasetta koskevat liitetiedot

Noter till balansräkningen

sivu / sida 77

Oman pääoman erittely	2022	2021
Peruspääoma 01.01.	4 710 267,97	4 710 267,97
Peruspääoma 31.12.	4 710 267,97	4 710 267,97
Edellisten tilikausien ali-/ylijäämä 01.01.	3 594 402,17	4 775 717,96
Muutos tilikaudella	-9 987,41	-1 600,00
Edellisten tilikausien ali-/ylijäämä 31.12.	3 584 414,76	4 774 117,96
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	58 064,75	-1 179 715,79
Oma pääoma yhteensä	8 352 747,48	8 304 670,14
Pitkäaikainen vieras pääoma	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 800 000,00	5 200 000,00
Lainat julkisyhteisöiltä		vertailutieto korjattu
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	4 800 000,00	5 200 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 442 161,01	1 570 905,83
Lainat julkisyhteisöiltä	400 000,00	400 000,00
Ostovelat	636 787,59	897 753,50
Siirtovelat (palkkojen jaksotukset)	221 168,69	431 676,60
Muut siirtovelat	325 200,31	270 380,33
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	4 025 317,60	3 570 716,26
Shekkilimiitti	2022	2021
Luotollisen shekkitilin limiitti 31.12.	2 500 000,00	2 000 000,00
-siitä käyttämättä oleva määrä	57 838,99	429 094,17
5 vuotta ja sitä myöhemmin erääntyvät lainat	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 400 000,00	2 800 000,00
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	2 400 000,00	2 800 000,00

	2022		2021	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		36 881,74		34 356,12
Siirtovelat				
Yhteensä	0,00	36 881,74	0,00	34 356,12
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		303 132,62		32 900,73
Siirtovelat		156,65		
Yhteensä	0,00	303 289,27	0,00	32 900,73
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		0,00		0,00
Siirtovelat				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	
Vieras pääoma yhteensä	0,00	340 171,01	0,00	67 256,85

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Kunta 2022	Kunta 2021	Konserni 2022	Konserni 2021
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	221 168,69	431 676,60	634 151,77	
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 655,00	8 962,16	26 319,31	
Korkojaksotukset	8 856,71	1 438,80	11 379,08	
Muut menojäämät	313 688,60	259 979,37	429 729,96	
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	546 369,00	702 056,93	1 101 580,12	
Siirtovelat yhteensä	546 369,00	702 056,93	1 101 580,12	0,00

**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia
koskevat ja taseen ulkopuolisia
järjestelyjä koskevat liitetiedot**

**Noter angående säkerheter
ansvarsbindelser och arrangemang
som inte tagits med i balansräkning**

	2022	2021
Takaukset		
Saman konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	8 865 184,51	8 960 153,97
Takaukset muiden puolesta		
Vuokravastuut		
Toimitilojen vuokravastuut	2 905 817,30	3 330 399,38
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	15 586,87	16 422,69
Maa-alueiden vuokravastuut	0	0
Muut vuokravastuut	364,5	0
Vuokravastuut yhteensä	2 921 768,67	3 346 822,07
Siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	6 779,87	3 720,00
Myöhemmin maksettavat	0	0
Muut vastuut		
Säästöpankki lyhytaikainen vastuu ; 2 500 000	2 500 000,00	2 000 000,00
Alv:n palautusvastuut	297 992,00	339 141,88
Takauskeskuksen takausvastuu	9 758 527,00	9 035 740,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	5 643,00	5 919,00
Yhteensä	24 349 115,18	23 687 776,92

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot
Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Vakinaisen henkilöstön lukumäärä /		2022	2021
Antalet fastanställda			
Yleishallinto	Förvaltning	5,5	
Perusturva	Grundtrygghet		
Sivistys	Bildningsavdelning	25	
Tekninen	Tekniska avdelning	13	
Yhteensä		43,5	66

Henkilöstökulut	Personal kostnader	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	Löner och arvoden	2 096 144,90	3 482 601,48
Henkilösivukulut	Personalbikostnader		
Eläkekulut	Pensionskostnader	612 536,25	854 516,09
Muut henkilösivukulut	Övriga lönebikostnader	65 327,56	125 455,17
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	Personal ersättningar o. övriga korrigeringar	67 023,96	63 997,38
Yhteensä		2 774 008,71	4 462 572,74

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitettyt luottamushenkilömaksut	Uttagna och redovisade arvoden till företroendevalda	2022	2021
Kaskisten Kokoomus ry	Kaskisten Kokoomus ry	260,70	416,60
Kaskisten vasemmistoliitto ry	Vänsterförbundet i Kaskö rf	47,50	160,20
Kaskisten Sos.dem Ty ry	Kaskisten Sos.dem Ty ry	2 710,80	4 369,65
Svenska Folkpartiet i Kaskö rf	Svenska Folkpartiet i Kaskö rf	309,31	786,75
Kaskisten Perussuomalaiset ry	Kaskisten Perussuomalaiset ry	890,25	718,01
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yht.		4 218,56	6 451,21

Tilintarkastajan palkkiot	Revisionsarvoden	2022	2021
Tilintarkastuspalkkiot	Revisionsarvoden	13 316,75	13 562,00
Tilintarkastajan lausunnot	Revisorsutlåtanden		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	Uppgifter som sekreterare för revisionsnämnden	252,00	
Muut palkkiot	Övriga arvoden	3 380,00	0,00
Palkkiot yhteensä		16 948,75	13 562,00

Kaskisten kaupunki on antanut v.2009 kokonaan omistamalleen Kaskisten Energia Oy:lle 500.000 euron rahalainan, josta 31.12.2022 on avoinna 245.000. Lainasta ei peritä korkoa eikä sille ole saatu turvaavaa vakuutta.

Kaskö stad har gett sin helägda dottersammanslutning Kaskö Energi Ab lån på 500.000 euri, varav 245.000 euro återstår 31.12.2022. Ingen ränta uppbärs på lånet och man har ingen motsäkerhet på lånet.

VESILAITOSLASKELMAT

TULOSLASKELMA	31.12.2022		31.12.2021	
Liikevaihto	456 442,00		378 861,81	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-169 390,56		-149 296,91	
Palvelujen ostot	<u>-199 295,56</u>	-368 686,12	<u>-222 020,59</u>	-371 317,50
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkio	-39 889,96		-18 014,50	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-6 929,42		-3 131,45	
Muut henkilösivukulut	-1 187,04	-48 006,42	-711,31	-21 857,26
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 038,20		-24 813,49	
Kertaluontoiset poisto	<u>0,00</u>	-25 038,20	<u>-9 129,30</u>	-33 942,79
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-10,00</u>		<u>-8 570,82</u>
Liikeylijäämä (-alijäämä)	14 701,26		-56 826,56	
Rahoitustuotot ja kulut	-137,94	14 563,32	32,64	-56 793,92
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	14 563,32		-56 793,92	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	14 563,32		-56 793,92	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 563,32		-56 793,92	

TASELASKELMA

VASTAAVAA	31.12.2022	31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	472 217,54	474 188,74
Aineelliset hyödykkeet	472 217,54	474 188,74
Maa- ja vesialueet	0,00	0,00
Rakennukset	6 745,12	13 490,25
Kiinteät rakenteet ja laitteet	465 472,42	459 359,34
Koneet ja kalusto	0,00	1 339,15
Keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Myyntisaamiset	164 210,59	155 792,46
Siirtosaamiset		0,00
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	636 428,13	629 981,20

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA	295 319,81	280 756,49
Peruspääoma	2 500,00	2 500,00
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	278 256,49	335 050,41
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 563,32	-56 793,92
VIERAS PÄÄOMA	341 108,32	349 224,71
Lyhytaikainen		
Ostovelat	88 458,34	80 331,68
Korottomat muut velat (yhdystili)	252 649,98	268 893,03
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	636 428,13	629 981,20

Kunnan liiketoimintaan sijoittama pääoma		
Tase vastaavaa	636 428,13	629 981,20
Vähennetään vieras pääoma	-341 108,32	-349 224,71
Lisätään tilikauden alijäämä	-292 819,81	-278 256,49
	2 500,00	2 500,00

RAHOITUSLASKELMA

VESILAITOS	31.12.2022	31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Liikelyljäämä (-alijäämä)	14 701,26	-56 793,92
Poistot ja arvonalentumiset	25 038,20	33 942,79
Rahoitustuotot- ja kulut	-137,94	32,64
	<u>39 601,52</u>	<u>-22 818,49</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-26 968,80	-23 067,00
Rahoitusosuudet investointeihin	0,00	0,00
Käyttöom. Myyntitulot + muut	0,00	0,00
Investoinnit yhteensä	<u>-26 968,80</u>	<u>-23 067,00</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	12 632,72	-45 885,49
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos muilta	8 418,13	-51 639,82
Korottomien velkojen muutos muilta	-8 116,39	349 224,71
Rahoituksen rahavirta	301,74	297 584,89
Rahavarojen muutos	12 934,46	251 699,40

* vertailutieto väärin

KONSERNIJOHDOLLE JA KUNNAN EDUSTAJILLE ASETETUT TAVOITTEET

TOT2022

Kunnan edustajille asetetut tavoitteet

Edustajien raportoitava tytäryhteisöstä kaupungin-
hallitukselle/lautakunnalle, 2 krt/v

-

Kaskisten Satama Oy

TP2021 TA2022 TOT2022

Liikevaihto, t€	2 014	2 190	1 563
Liiketulos, t€	357	200	-131
Tilikauden tulos, t€	236	160	-137
Investoinnit, t€		700	

Tavoitteet

Konsernijohton raportoitava valtuustolle, 2 krt/v
tilikauden tulos positiivinen

+/-

-

Kaskisten Energia Oy

TP2021 TA2022 TOT2022

Liikevaihto, t€	1 236	1 159	1 204
Liiketulos, t€	24	13	113
Tilikauden tulos, t€	12	0	89
Investoinnit, t€		0	

Tavoitteet

Konsernijohton raportoitava valtuustolle, 2 krt/v
tilikauden tulos positiivinen

-

+

Kaskisten Kiinteistöt Oy

TP2021 TA2022 TOT2022

Liikevaihto, t€	0	0	0
Liiketulos, t€	-1	-5	-2
Tilikauden tulos, t€	-1	-5	-2
Investoinnit, t€		0	

Tavoitteet

Konsernijohton raportoitava valtuustolle, 2 krt/v
tilikauden tulos positiivinen

-

-

KOy Kaskisten Syväsatama

TP2021 TA2022 TOT2022

Liikevaihto, t€	123	125	130
Liiketulos, t€	10	55	-1
Tilikauden tulos, t€	8	-2	-4
Investoinnit, t€		0	

Tavoitteet

Konsernijohton raportoitava valtuustolle, 2 krt/v
tilikauden tulos positiivinen

-

-

Tositelajit		viim. käytetty tositenro	Säilytystapa
01	Avaava tase	000000	Paperituloste
10	Tiliotetositteet	10646	Paperituloste
20	Ostolaskut	202569	Sähköinen arkistointi
28	Ostolaskujen suoritukset	280280	Paperituloste
30	Myyntilaskut	303990	Sähköinen arkistointi
35	Myyntireskontran suoritukset	350763	Paperituloste
60	Palkat	600034	Paperituloste
90	Muistiotositteet	90384	Paperituloste
Yksi tositenumero (90384) varattu palveluluokkatasoisen raportoinnin takia tehtäviä palveluluokkakorjauksia varten.			
998	Tilinpäätössimulointi (KKTPA)		Paperituloste

KASKISTEN KAUPUNKI

KASKÖ STAD

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET
STADSSTYRELSENS OCH STADSDIREKTÖRENS UNDERSKRIFTER

Kaskinen / Kaskö

_____ / _____

2023

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.
Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Kaskinen / Kaskö / 2023

BDO Audiator Oy - BDO Audiator Ab
Tilintarkastusyhteisö - Revisionsammanslutning

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 88 pages before this page

Dokumentet inneholder 88 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 88 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 88 sider før denne side

Detta dokument innehåller 88 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 89 pages before this page

Dokumentet inneholder 89 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 89 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 89 sider før denne side

Detta dokument innehåller 89 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende