

VASA STADS BOKSLUT 2018



Godkänd av stadsfullmäktige 10.6.2019

V A S A .

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

| | |
|---|----|
| Stadsdirektörens översikt | 1 |
| I VERKSAMHETSBERÄTTELSEN | |
| 1. VASA STADS FÖRVALTNING | 3 |
| 1.1 Stadens organisation | 3 |
| 1.2 Stadens förvaltning | 4 |
| 1.3 Stadens personal | 6 |
| 2. VÄSENTLIGA HÄNDELSE I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN | 8 |
| 2.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen | 8 |
| 2.2 Utvecklingen inom kommunalekonomin | 8 |
| 2.3 Väsentliga ändringar i Vasas verksamhet och ekonomi | 13 |
| 2.4 Uppskattning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna | 18 |
| 2.4.1 Allmänt | 18 |
| 2.4.2 Skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott | 18 |
| 2.4.3 Finansiella risker | 19 |
| 2.4.4 Miljörisker | 19 |
| 2.4.5 Övriga icke-ekonomiska ärenden | 20 |
| 2.5. Uppskattning av den kommande utvecklingen | 21 |
| 2.6. Utredning om hur balansering av ekonomi har genomförts under räkenskapsperioden | 22 |
| 3. ORDNANDE AV INTERN KONTROLL | 23 |
| Stadsstyrelsens redogörelse för ordnande av den interna kontrollen samt uppskattning av de mest betydande riskerna. | 23 |
| 4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS | 35 |
| 4.1 Resultaträkning och nyckeltal | 35 |
| 4.2 Resultaträkningens intäkter | 36 |
| 4.2.1 Verksamhetsintäkter | 36 |
| 4.2.2 Skatteinkomster | 36 |
| 4.2.3 Statsandelar | 37 |
| 4.2.4 Finansieringsintäkter | 37 |
| 4.3. Resultaträkningens kostnader | 38 |
| 4.3.1 Verksamhetskostnader | 38 |
| 4.3.2 Finansiella kostnader | 38 |
| 4.4 Verksamhetsbidrag och årsbidrag | 38 |
| 5. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN | 40 |
| 5.1 Finansieringsanalys och nyckeltal | 40 |
| 6. DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN | 42 |
| 6.1 Balansräkning och nyckeltal | 42 |
| 6.2 Balansräkningens struktur | 44 |
| 7. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER | 45 |
| 8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI | 46 |
| 9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT | 58 |
| 9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal | 58 |
| 9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern | 59 |
| 9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal | 60 |
| 9.4 Väsentliga skillnader mellan stadens balans och koncernbalansen | 61 |

| | |
|---|-----|
| 10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 62 |
| II BUDGETUTFALL | |
| 1. UPPFYLLANDE AV MÅLEN | 63 |
| 1.1 Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige | 63 |
| 1.2 Uppnående av målen som ställts på affärsverken | 63 |
| 2. EKONOMISKT UTFALL | 79 |
| 2.1 Driftsekonomidelens utfall | 79 |
| Förvaltningarnas verksamhetsberättelser | 80 |
| 2.2 Resultaträkningsdelens utfall (staden utan affärsverk) | 194 |
| 2.3 Investeringsutfall (staden utan affärsverk) | 196 |
| 2.4 Utfallet av finansieringsdelen (staden utan affärsverk) | 197 |
| 2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstuppskattningar | 198 |
| 2.5.1 Driftsekonomidelen | 198 |
| 2.5.2 Investeringsdelen | 201 |
| 2.6 Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2018 | 203 |
| 2.7 Balansenhetens ekonomiska utfall 2018 | 212 |
| 2.8.Sammanfattning av anslagsöverskridningar | 214 |
| III BOKSLUTSKALKYLER | |
| Resultaträkning | 216 |
| Finansieringsanalys | 217 |
| Vasa stads balansräkning | 218 |
| Koncernresultaträkning | 220 |
| Finansieringsanalys för kommunkoncern | 221 |
| Vasa stads koncernbalansräkning | 222 |
| Resultaträknings - sammanställning | 224 |
| Finansieringsanalys - sammanställning | 225 |
| Balansräknings - sammansättning | 226 |
| IV BILAGEUPPGIFTER | |
| Noter för uppgörande och presentation av bokslutet | 231 |
| Resultaträkningens bilageuppgifter | 232 |
| Balansräkningens bilageuppgifter | 235 |
| Bilageuppgifter angående säkerheter och ansvarsförbindelser samt noter som gäller arrangemang utanför balansräkningen | 240 |
| Bilageuppgifter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter | 246 |
| Koncernbokslutets noter | 247 |
| Förteckning över använda bokföringsböcker | 254 |
| V AFFÄRSVERKENS BOKSLUT | |
| Affärsverkens inverkan på resultatet | 256 |
| Affärsverkens inverkan på finansieringen | 257 |
| Affärsverkens inverkan på balansräkningen | 258 |
| Österbottens räddningsverk | |
| Vasa Regionala Företagshälsovård | |
| Vasa Hussektor | |
| Vasa Vatten | |

Stadsdirektörens översikt

Under år 2018 mindes man i Vasa och i hela landet händelserna 1917-1918 och speciellt jägartraditionerna. Vasa stad, föreningen för Jägarbataljon 27:s traditioner samt försvarsmakten ordnade i februari 2018 en 100-årsminneshögtid för jägarnas återkomst och i samband med den en stor parad i stadens centrum.

Beredningen av de riksomfattande reformerna, framför allt social- och hälsovårds- samt landskapsreformerna fortsatte under det gångna året. Året präglades också av en fortsatt ekonomisk tillväxt. En stimulering av ekonomin syntes också i Vasa som en positiv investeringsaktivitet och bl.a. i form av en nedgång i arbetslösheten. Trots att man har satsat mycket tids- och penningresurser i vård- och landskapsreformen kunde man år 2019 konstatera att reformerna faller och blir på följande regerings bord. På den lokala nivån tog speciellt utredningsarbetet för en kommunsammanslagning mellan Vasa och Korsholms kommun uppmärksamhet och resurser. Ett förslag till sammanslagningsavtal för kommunerna var på väg till kommunernas fullmäktige för beslut i april 2019.

Ett betydelsefullt steg med tanke på utvecklandet av verksamheten var överföring av produktionen av en del av produktions- och förvaltningsstödservicen till de nya landskapsbolag som grundats. TeeSe Botnia Ab sköter i fortsättningen i första hand stadens och sjukvårdsdistriktets bl.a. städ-, mat- och fastighetsskötsel-service. Mico Botnia Ab för sin del producerar bland annat ekonomi-, löne- och ICT-service.

År 2018 var återigen ett år fyllt av ekonomiska utmaningar för staden. Stadens egen ekonomi vände och visade ett resultat med underskott. Det långvariga arbetet för att täcka de ackumulerade underskotten urholkades och nya åtgärder för att nå ekonomisk balans måste vidtas genast i början av år 2019. Den huvudsakliga orsaken till stadens försämrade ekonomiska läge var, liksom även nationellt, en märkbar försämring av skatteinkomstunderlaget som en följd av det s.k. konkurrenskraftsavtalet. Med avtalet reducerades semesterersättningarna för anställda inom den offentliga sektorn åren 2017-2019 och antalet skatteavdrag ökade, vilket åt upp skattebetalarnas inkomstunderlag mera än prognostiserat. Samtidigt har organisationerna förhandlat fram en löneuppgörelse åren 2018-2020, som kommer att öka stadens personalkostnader med över 10 miljoner euro under avtalsperioden.

År 2018 genomförde staden investeringar till ett belopp av 45,2 miljoner euro. Av dem var den mest betydande kommunaltekniken i nya bostadsområden och grundliga reparationer av skolor. Den länge emotsedda breddningen av landsväg 724, dvs förbindelsevägen till fyrfilig kunde inledas, vilket underlättar mobiliteten hos invånarna i de norra stadsdelarna. Stadens skatteinkomster på 269,9 miljoner euro sjönk i jämförelse med ifjol med nästan tio miljoner euro. Statsandelarna ökade med cirka 3,9 procent till 104,8 miljoner euro. Den största enskilda förklaringen till de ökade statsandelarna var den minskade skatteinkomstutjämnningen. Nettoutgiften för verksamheten ökade igen med 2,0 procent efter att många år ha varit på nedåtgående. Årsbidraget var 21,3 miljoner euro, vilket är cirka åtta miljoner euro sämre än under det föregående året. Lånebeståndet var i slutet av året 262 miljoner euro, vilket innebar en ökning under året med cirka tre miljoner euro.

Bokslutet för år 2018 får blickarna att återigen vändas mot utvecklingsarbete inom ekonomi och verksamhet, så att driftsekonomin igen ska kunna fås på en hållbar grund. Stadens strategiska mål är en stark ekonomi i balans. Den tid som reserverats för täckande av det ackumulerade underskottet börjar ta slut och åtgärder måste vidtas under åren 2019-2020. Av ledningen och personalen, liksom även av beslutsfattarna förutsätts igen uthållighet och ett innovativt grepp, vilket under de gångna åren redan också har visat sig finnas.

Med strategiska steg mot framtiden

I november år 2017 godkände stadsfullmäktige fullmäktigeperiodens strategi "Nordens energihuvudstad", där genomförandet av de fyra målen, dvs. attraktivitet, välfärd, ekonomisk balans och personalens kompetens samt delmål som baserar sig på ledande följs upp genom att förhållandet mellan mätare och åtgärder granskas. Staden utvecklas målmedvetet som en stark universitetsstad och ett kluster för energikunnande.

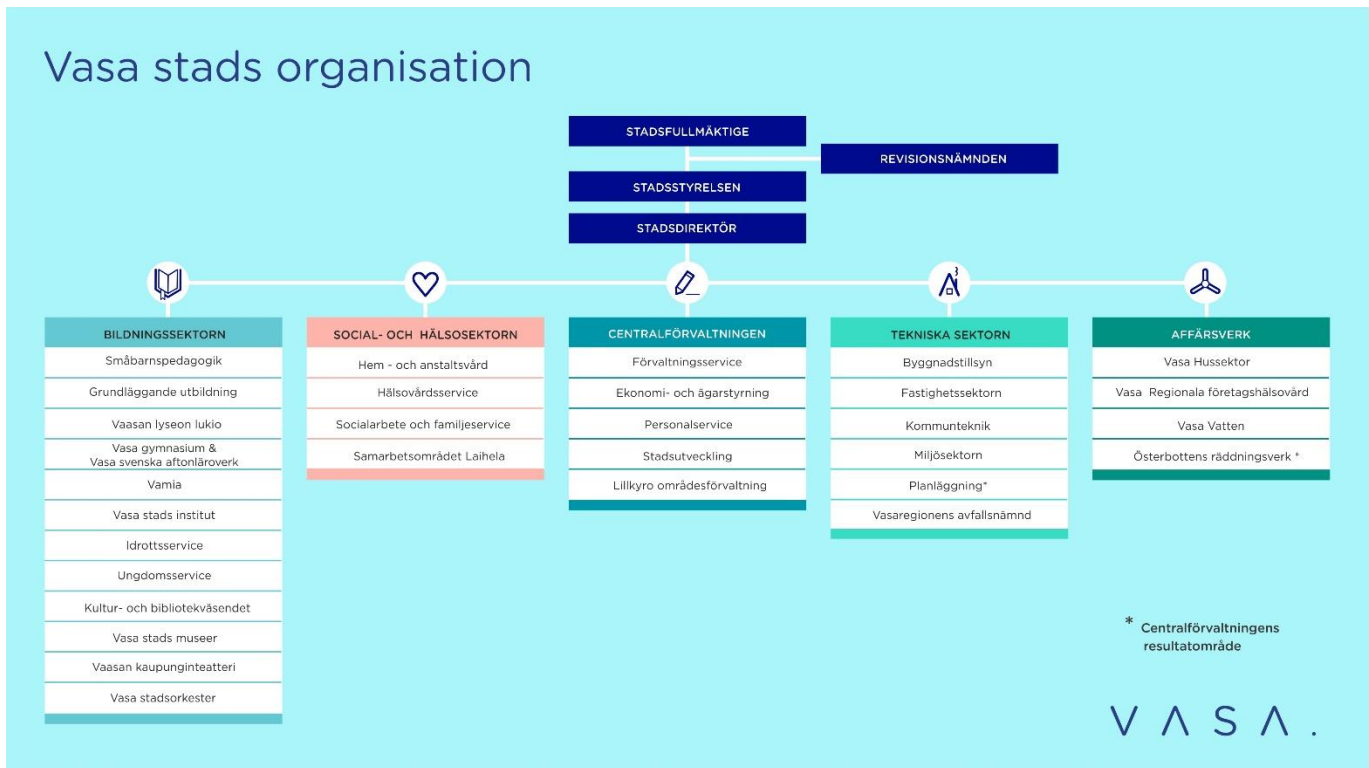
En ökning av regionens attraktivitet inleddes genom samarbetsprojektet kring Långskogsområdet tillsammans med Korsholm. Fabriksområdet finns i Vasa och delvis i Korsholm. Huvudmålet med planlägningsarbetet har varit att göra det möjligt att placera en kemisk storindustri på området. Vasa eftersträvar genom det här att en massiv ackumulatorfabrik och annan lagring av energi ska etablera sig på området. Vasas trumfkort för placeringen av fabriken är bland annat utbildad arbetskraft, internationalism, logistisk närhet, Nordens mest betydande koncentration av energiteknologi samt närhet till ackumulatormineralförekomster i olika delar av Finland. Arbeta för att främja projekten utfördes intensivt under år 2018.

Det gångna året visar för ekonomins del att nycklarna till framgång inte alltid ligger i våra egna händer, utan vi är en del av samhället och också på dess nåder. Med tanke på verksamheten lämnade vi i och med många arbetssegrar ändå bakom oss ett bra år 2018. Vi kan fortsätta arbetet med att utveckla staden och få den att växa.

Stadsdirektör Tomas Häyry

1. VASA STADS FÖRVALTNING

1.1 Stadens organisation år 2018



1.2. Stadens förvaltning

Stadsfullmäktige är Vasa stads högsta beslutsfattande organ som ansvarar för stadens verksamhet och ekonomi. Till stadsfullmäktige hör 59 fullmäktigeledamöter. Platserna har fördelats mellan de olika partierna enligt följande: SFP 18, Samlingspartiet 10, SDP 13, Sannfinländarna 6, Vänsterförbundet 4, Centern 2, Gröna förbundet 4 och Kristdemokraterna 2.

| | |
|------------------------------|-----------------------------|
| Akinyemi Aino (Vas.) | Miettinen Arja (SDP) |
| Ala-Heikkilä Sari (SDP) | Moisio Harri (Vas.) |
| Ala-Kokko Laura (Vihr.) | Moisio Päivi (Vas.) |
| Alhonnoro Lotta (Vihr.) | Munkki Marianne (Kok.) |
| Andrejeff Pirjo (SDP) | Mäki Tommi (Kok.) |
| Berg Kim (SDP) | Mäkynen Jukka (PS) |
| Blomfeldt Ragnvald (RKP) | Mäkynen Matias (SDP) |
| Boucht-Lindeman Helena (RKP) | Niemi-lilahti Anita (SDP) |
| Capova Ivanka (Vihr.) | Nilsson-Väre Marit (RKP) |
| Ehrström Emine (RKP) | Norrgård Martin (RKP) |
| Erickson Sture (RKP) | Ollila Mauri (PS) |
| Frantz Hans (RKP) | Pastuhov Kari (Kok.) |
| Granfors Ulla (RKP) | Rantala Juha (PS) |
| Heinonen Marko (Kok.) | Rauhala Raimo (SDP) |
| Hellman Per (SDP) | Rintamäki Anne (Kesk.) |
| Hokkanen Heimo (KD) | Rintamäki Merja (Kesk.) |
| Karppi Lauri (PS) | Salovaara-Kero Anne (RKP) |
| Karppi Päivi (PS) | Slotte Filip (RKP) |
| Kaunismäki Tomi (KD) | Skytte Mathias (RKP) |
| Kivimäki Jorma (SDP) | Somppi Sari (RKP) |
| Kiviranta Marjatta (SDP) | Strand Joakim (RKP) |
| Kloo Barbro (RKP) | Svartsjö Heidi (RKP) |
| Koski Susanna (Kok.) | Teppo Erkki (SDP) |
| Kujanpää Raija (Kok.) | Tolppanen Maria (PS) |
| Kullas Johan (RKP) | Tulimaa Leena (Kok.) |
| Kumpula-Natri Miapetra (SDP) | Vahtera Matti (PS) |
| Lehto Anneli (Vas.) | Viinamäki Anne-Marie (Kok.) |
| Linna-Välimäki Laura (Kok.) | Wägar Lars-Erik (RKP) |
| Luoma Kai (Kok.) | Öhman Thomas (RKP) |
| Mahdi Ramiesa (RKP) | |

Som stadsfullmäktiges ordförande fungerade under år 2018 Joakim Strand, som I vice ordförande Anne-Marie Viinamäki och som II vice ordförande Jukka Mäkynen. Under året ordnades 10 sammanträden. Bokslutet och utvärderingsberättelsen för år 2017 godkändes 11.6.2018 och budgeten för år 2019 godkändes 12.11.2018.

Stadsstyrelsen har i uppgift att leda Vasa stads förvaltning och verksamhet i enlighet med de grunder som stadsfullmäktige godkänt.

Till stadsstyrelsen hör 11 ledamöter:

| | |
|-------------------------|---------------------------|
| Ala-Kokko Laura (Vihr.) | Kullas Johan (RKP) |
| Andrejeff Pirjo (SDP) | Kujanpää Raija (Kok.) |
| Berg Kim (SDP) | Moisio Harri (VAS) |
| Frantz Hans (RKP) | Ollila Mauri (PS) |
| Heinonen Marko (Kok.) | Salovaara-Kero Anne (RKP) |
| Kloo Barbro (RKP) | |

Som stadsstyrelsens ordförande fungerade Kim Berg, som I vice ordförande Marko Heinonen och II vice ordförande Harri Moisio. Föredragande i stadsstyrelsen var stadsdirektör Tomas Häyry, bildningsdirektör Christina Knookala, vård- och omsorgsdirektör Jukka Kentala och teknisk direktör Markku Järvelä. Stadsstyrelsen sammanträdde under året 23 gånger.

Underställd stadsstyrelsen fungerar tre sektioner: **Planeringssektionen, allmänna sektionen och koncernsektionen**. Planeringssektionen sammanträdde 9 gånger under år 2018, allmänna sektionen 9 gånger och koncernsektion 12 gånger. Till sektionerna hörde under år 2018 följande ledamöter:

Planeringssektionen

Andrejeff Pirjo (SDP)
Blomfeld Ragnvald (RKP)
Boucht-Lindeman Helena (RKP), vpj
Heinonen Marko (Kok.), pj
Miettinen Arja (SDP)
Ollila Mauri (PS)
Tuomikoski Juha (Vihr.)

Allmänna sektionen

Andrejeff Pirjo (SDP)
Frantz Hans (RKP)
Karppi Lauri (PS)
Kloo Barbro (RKP)
Kivimäki Jorma (SDP), pj
Moisio Harri (Vas.), vpj
Marianne Munkki (Kok.)

Koncernsektion

Akinyemi Aino (Vas.)
Kivimäki Jorma (SDP)
Luoma Kai (Kok.)
Miettinen Arja (SDP)
Ollila Mauri (PS), vpj
Salovaara-Kero Anne (RKP)
Wägar Lars-Erik (RKP), pj

Nämndernas och direktionernas uppgift är att leda verksamheten och ekonomin inom sina verksamhetsområden för uppnåendet av de mål som fullmäktige uppställt. År 2018 fanns det sammanlagt 10 nämnder och 4 direktioner inom staden.

Nämnder

Centralvalnämnden
Revisionsnämnden
Lillkyros områdesnämnden
Social- och hälsovårdsnämnden
Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning
Utbildningsnämnden
Kultur- och idrottsnämnden
Byggnads- och miljönämnden
Tekniska nämnden
Vasaregionens avfallsnämnd

Direktioner

Direktionen för affärsverket Österbottens räddningsverk
Direktionen för Työpaja Arpeeti
Direktionen för affärsverket Vasa Regionala företagshälsovård
Direktionen för de tekniska affärsverken

Kommittéerna har stadsstyrelsen valt för att sköta och förbereda vissa uppgiftsområden. Utöver ledamöterna i ovan nämnda kommunala organ är även uppgiftsområdenas ledande tjänsteinnehavare samt föredragande tjänsteinnehavare redovisningskyldiga.

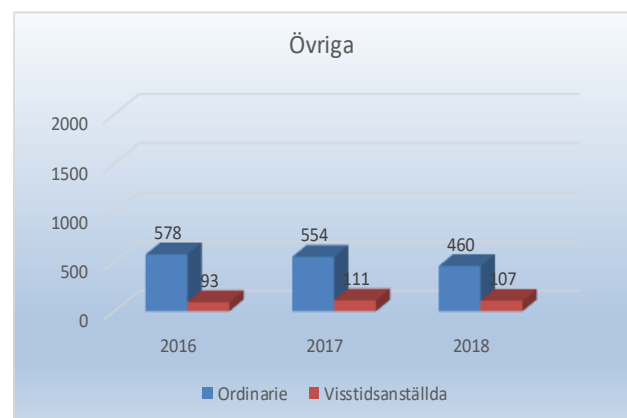
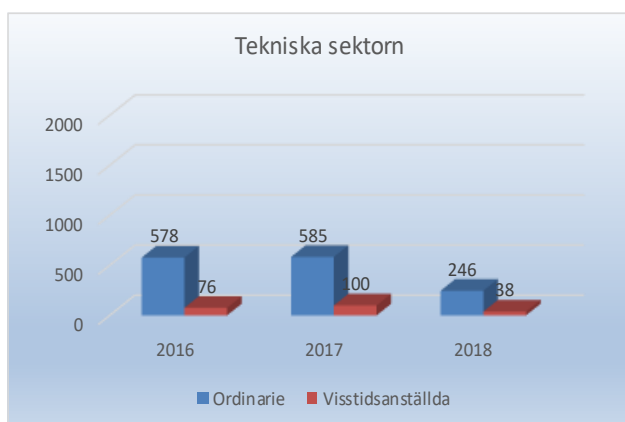
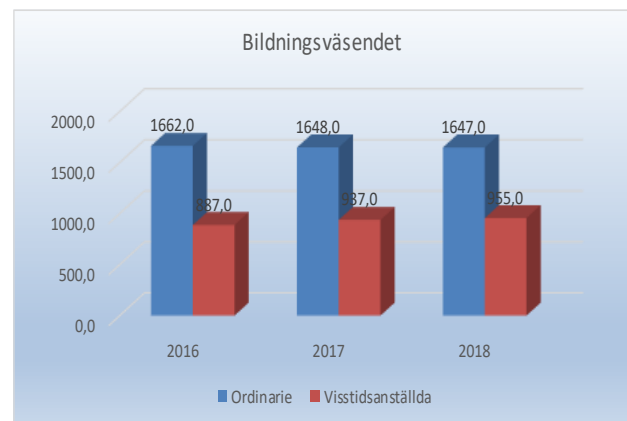
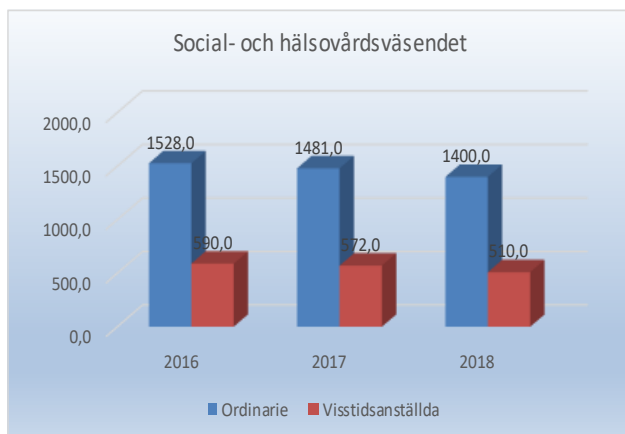
1.3 Stadens personal

Antalet ikraftvarande anställningsförhållanden den sista dagen år 2018 var 5 362 (5 999 år 2017), varav 3 963 (4 499) ordinarie anställda och 1 402 (1 500) visstidsanställda. I antalet ordinarie personal är alla personer i ordinarie anställningsförhållande med, fastän vederbörande personer skulle ha tjänstledighet/arbetsledighet. Till den visstidsanställda personalen hör alla anställningsförhållanden som ingått för en viss tid, inklusive alla timplärare. I de ovan nämnda siffrorna ingår också personer anställda med sysselsättningsmedel. Dessa uppgick i slutet av året till 78 (108). I siffrorna ingår inte Österbottens räddningsverks s.k. halvordinarie brandmän i bisyssla 544 (530).

Mängden anställningsförhållanden 31.12.2018 beskriver inte direkt den genomsnittliga personalresursen som har stått till förfogande för serviceproduktionen under hela året. I siffrorna ingår både de vid årets slut på diverse ledigheter varande personerna och deras vikarier. Antalet årsverken, om lärarna inte medräknas, var 3 993 (4 409). I summan ingår sysselsatta. Personalmängden enligt uppgiftsområde 2017-2018 presenteras i bokslutets noter.

Det totala antalet anställda 31.12.2018 var 637 personer mindre än i slutet av år 2017. Antalet fast anställda har minskat med 536 och visstidsanställda har ökat med 98. På minskningen av ordinarie personal inverkar bolagiseringarna av stadens ekonomi- och löneservice, ICT-servicen och tolkservicen samt matservicen, rengöringsservicen, hussektorns produktion, upphandlingsservicen, transportservicen och lagerservicen under år 2018.

Personal mängd enligt förvaltning



Antalet anställda beskrivs i de vidstående tabellerna enligt förvaltningsområde. Social- och hälsovårdsväsendet består av områdena hälsovårdsservice, hem- och anstaltsvård, socialarbete och familjeservice, förvaltning och ekonomi och Vasa Regionala Företagshälsovårds personal. Till bildningsväsendet hör utbildnings-, biblioteks-, kultur-, fritids-, musei-, orkester- och teaterväsendet. Till tekniska sektorn hörde kommuntekniken, fastighetssektorn, byggnadstillsynen, teknisk service, Vasa Matservice, Logistik, Vasa Städservice, Vasa Hussektor, Vasa Vatten, Vasaregionens avfallsnämnd, Samservicen och miljöväsendet. Till gruppen övriga hör centralförvaltningen, revisionsväsendet och Österbottens räddningsverk.

Lönernas och arvodenas totalsumma uppgick år 2018 till 229,3 milj. euro, varav drifts-ekonomidelens löner var 228,7 milj. euro och investeringsdelens löner 0,6 milj. euro.

Av den ordinarie personalen var 77,4 % (78,5 % 2017) kvinnor och 22,6 % (21,5 %) män. Av den visstidsanställda personalen var 74,1 % (76,1 %) kvinnor och 25,9 % (23,9 %) män. Hela personalens genomsnittsålder år 2018 var 45,9 år (45,5 år 2017). Den ordinarie personalens genomsnittsålder var 48,0 år (48,0 år) och för den visstidsanställda personalen 41,6 år (39,4 år).

En personalrapport uppgörs separat, där bl.a. mängden och kvaliteten vad gäller personalresurserna samt de uppnådda resultaten beskrivs.

Skötsel av personalärenden

Personalservicen stöder välmående och trygghet inom Vasa stads organisation samt främjandet av en verksamhetskultur som hör samman med dessa.

Inom personalservicen sköts följande saker centraliserat:

- Utvecklande av arbetshälsa och arbetarskydd, uppgörande av riktgivande program för verksamheten (personalprogram, verksamhetsprogram för arbetshälsa och arbetarskydd), anvisningar, utbildning och rådgivning
- Verktygsback för utvecklande av arbetsgemenskaper; arbetshälsoenkät, arbetsplatsutredningar, riskbedömning, tidigt och intensifierat stöd
- Verktygsback för undantagssituationer; bl.a. nära ögat-situationer, arbetsolyckor, arbetsmiljö- och arbetsgemenskapsproblem, rusmedelsprogram (handlingsprogram, process och sakkunnigstöd, utbildning), uppgörande av sakkunnigutlåtanden till myndigheter
- Erbjudande av företagshälsovårdsservice och uppgörande av verksamhetsplan
- Medföljande av arbetarskyddslagstiftningen och information om den.

Den av stadsfullmäktige 20.2.2017 godkända jämställdhets- och likabehandlingsplanen syftar till att främja jämställdhet och likabehandling bland stadens personal och kommuninvånarna samt att förebygga diskriminering i all verksamhet inom staden.

I planen granskas hur jämställdhet och likabehandling förverkligas och främjas samt utvecklingsbehoven enligt tre aktörer / roller: 1) staden som politisk och strategisk ledare 2) staden som tjänsteleverantör och 3) staden som arbetsgivare.

2. VÄSENTLIGA HÄNDELSE I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

2.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Den internationella ekonomiska utvecklingen stöder fortsättningsvis den ekonomiska tillväxten i Finland, fastän tillväxtutsikterna inom den globala ekonomin har försämrats något. Inflationen har under de senaste månaderna ökat på euroområdet i måttlig takt. Ökningen är i stor omfattning en följd av att energipriserna har stigit. Penningpolitiken stöder en tillväxt på euroområdet, även i hemlandet torde finansieringsförhållandena hållas gynnsamma för konsumtion och investeringar. Räntenivån hålls låg under den närmaste tiden. Som sammanfattning finns det fortsättningsvis inom Finlands ekonomiska verksamhetsmiljö förutsättningar för fortsatt tillväxt, fastän riskerna inom världsekonomin har ökat.

Finlands ekonomi är trots det positiva läget under den senaste tiden inte ännu helt i skick: de offentliga finanserna visar ännu ett underskott, sysselsättningsgraden är alltför låg och utvecklingen av arbetets produktivitet är dämpad. Ändå har de offentliga finansernas tillstånd förbättrats under de senaste åren. Underskottet i förhållande till BNP var efter millennieskiftet som störst år 2014, då det fördjupades till över 3 procent. Nu är underskottet kännbart mindre. På det minskade underskottet har både beslut som gäller finanspolitiken och förbättring av den allmänna ekonomiska utvecklingen inverkat. En produktionstillväxt inom arbetet drivs framåt av olika innovationer och ibrukttagandet av dem. Utbildning, forskning och produktutveckling är centrala faktorer bakom förutsättningarna för innovationer.

År 2018 påskyndades inflationen av en prishöjning på mat och energi, inflationen år 2019 väntas vara 1,3 procent och öka till 1,7 procent år 2021. Under prognosperioden stöder löneförhöjning påskyndande av inflationen.

Inom sysselsättningen år 2018 upplevdes en exceptionellt kraftig ökning, vilken blir kortvarig. Delvis beror det här på samordningsproblem inom arbetsmarknaden. I Finland finns fortsättningsvis många arbetslösa, fastän det har kommit allt mera nya arbetsplatser. Det här beror på bl.a. långtidsarbetslösheten samt bristen på högt utbildad eller annars yrkeskunnig arbetskraft.

Finlands exportindustri har under de senaste två åren lyckats öka sina marknadsandelar, vilket beror delvis på att kostnadskonkurrenskraften inom Finlands exportindustri har förbättrats. Exportmarknadens tillväxt försvagas av den ökade osäkerheten om utvecklingen inom världsekonomin, speciellt ett växande hot om handelskrig, avspeglar sig lätt på företagets förväntningar och Finlands handelspartners investeringsutsikter. Det här syns fort i Finlands export, vilken till stora delar baserar sig på investeringsvaror och mellanprodukter.

Trots den positiva trenden inom ekonomin har de strukturella problemen inom de offentliga finanserna inte lösts. I framtiden ökar de offentliga utgifterna som beror på en åldrande befolkning. De offentliga finansernas hållbarhet på lång sikt har inte säkerställts. Hållbarhetsunderskottet är fortsättningsvis ca 3 procent i förhållande till bruttonationalprodukten. I den mån ska alltså utgiftsbesparingar göras eller beskattningen skärpas, för att de offentliga inkomsterna ska räcka för att täcka de offentliga utgifterna i framtiden. (Källa: Finlands bank)

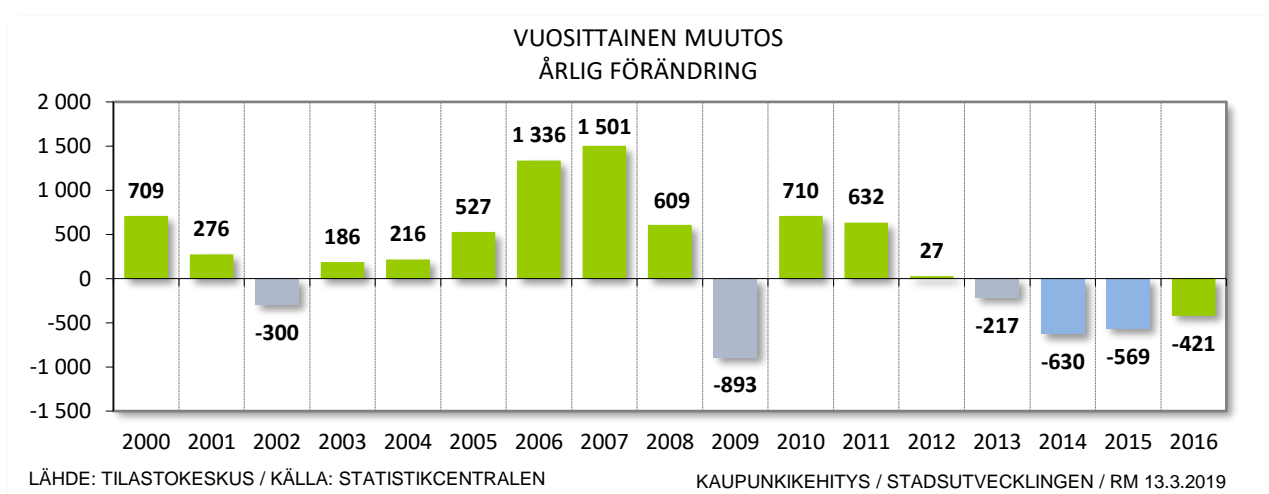
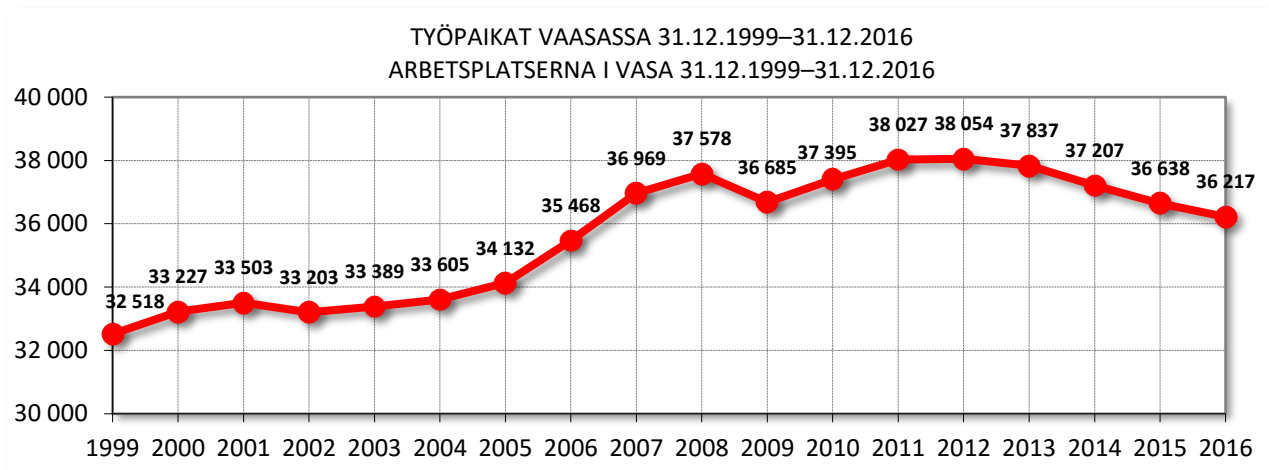
2.2 Utvecklingen inom kommunalekonomin

Resultatet inom kommunalekonomin försvagades klart år 2018 jämfört med prognosen våren 2018. Situationen är oroande, eftersom kommunernas verksamhetsutgifter har ökat mer än väntat ca 3 procent. Kommunernas lånebestånd stiger snabbt och den överraskande nedgången i skatteinkomsterna i slutet av året försämrar ytterligare situationen. Gruppen kommuner som gör ett positivt resultat är mycket liten. Trycket på anpassning av ekonomin varierar betydligt enligt kommunstorleksgrupp. Det största anpassningsbehovet finns i de minsta kommunerna med mindre

än 6 000 invånare. Enligt bokslutsuppskattningen är kommunerna med negativt resultat 196 st., medan de enligt bokslutet år 2017 var enbart 55 st. (Källa: Finlands Kommunförbund)

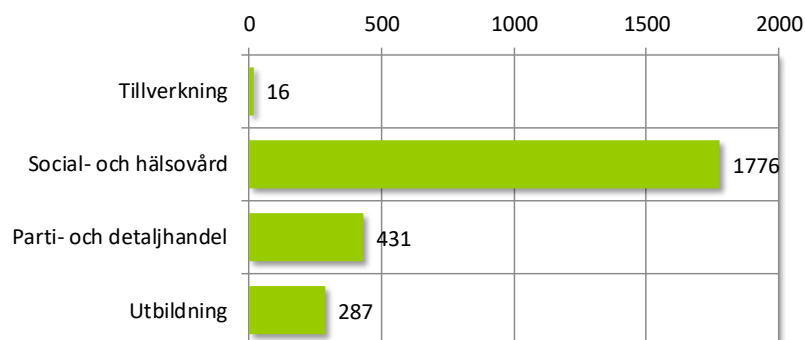
Vasas ekonomiska utveckling och befolkning

Den senaste statistiken om antalet arbetsplatser är från år 2016, då det fanns 36 217 arbetsplatser i Vasa. Antalet arbetsplatser har sjunkit med 421 från år 2015. I genomsnitt har antalet arbetsplatser på 2010-talet sjunkit med 196 arbetsplatser per år. Den årliga variationen på antalet arbetsplatser har dock varit kraftig. År 2016 torde minskningen i antalet arbetsplatser förklaras med uppsägningar inom industrin, vilka har märkts också i sysselsättningen. Under år 2017 ökade dock sysselsättningen enligt förhandsuppgifter med 1,7 procentenheter, vilket indikerar en positiv utveckling också då det gäller arbetsplatser.



Granskat enligt näringsgren har den största förändringen i antalet arbetsplatser under 2000-talet skett inom de största näringsgrenarna. Mest arbetsplatser bland näringsgrenarna har tillkommit under granskningsperioden inom social- och hälsosektorn. Uppsägningar inom industrin i och med den långvariga recessionen syns genom en liten ökning inom industrin.

FÖRÄNDRINGEN I ANTALET ARBETSPLATSER, DE FYRA STÖRSTA NÄRINGSGRENARNA
I VASA 31.12.1999–31.12.2016

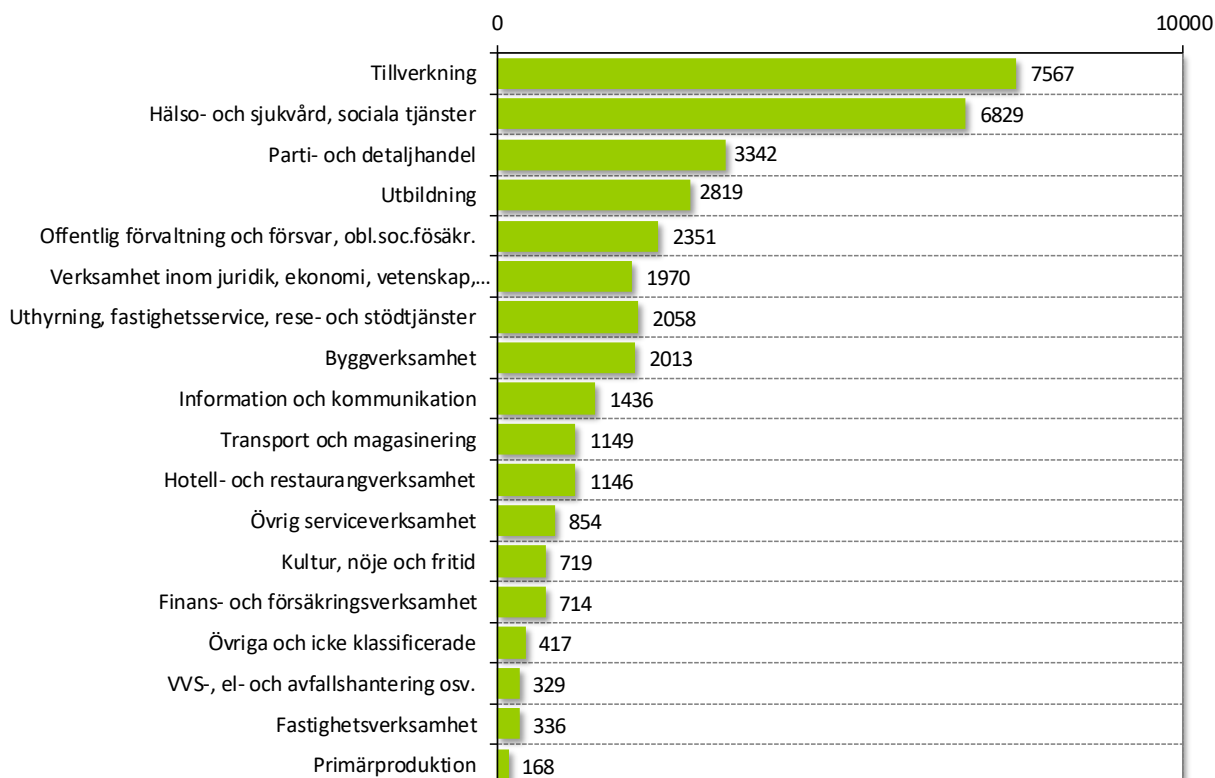


KÄLLA: STATISTIKCENTRALEN

STADSUTVECKLINGEN / RM 13.3.2019

Av näringsgrenarna finns det största antalet arbetsplatser inom industrin, där det fanns 7 567 arbetsplatser år 2016. Andra mest arbetsplatser fanns inom social- och hälsosektorn, där arbetsplatserna var 6 829. Övriga stora sektorer var parti- och detaljhandeln med sina 3 342 arbetsplatser och utbildning, där det fanns 2 819 arbetsplatser år 2016. Den största ökningen i antalet arbetsplatser under 2000-talet har skett inom social- och hälsosektorn, där antalet arbetsplatser har ökat med 1 776 arbetsplatser.

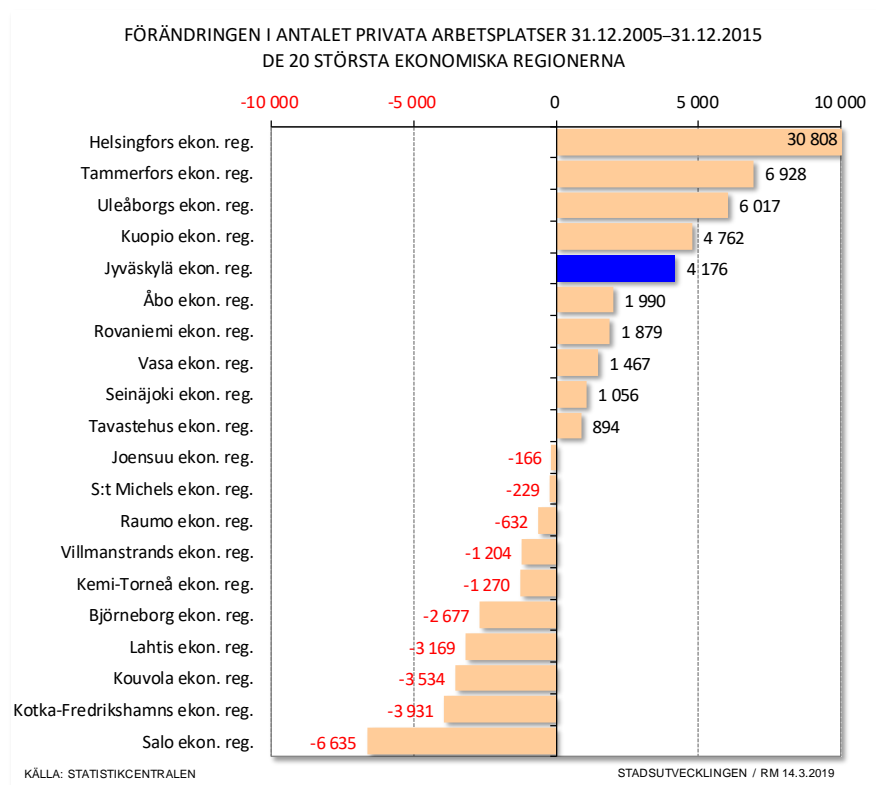
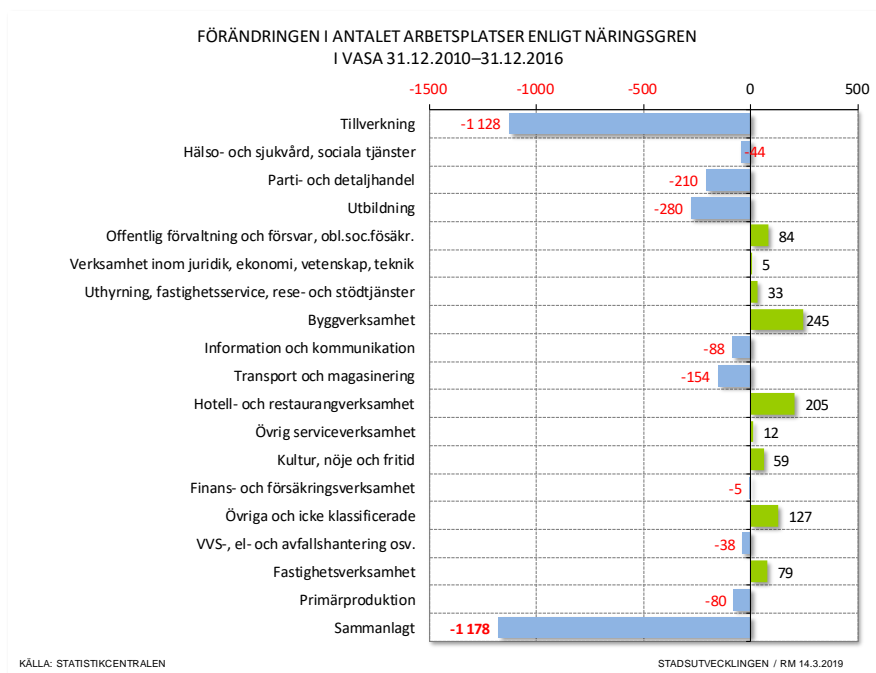
ARBETSPLATSERNA ENLIGT NÄRINGSGREN I VASA 31.12.2016



KÄLLA: STATISTIKCENTRALEN

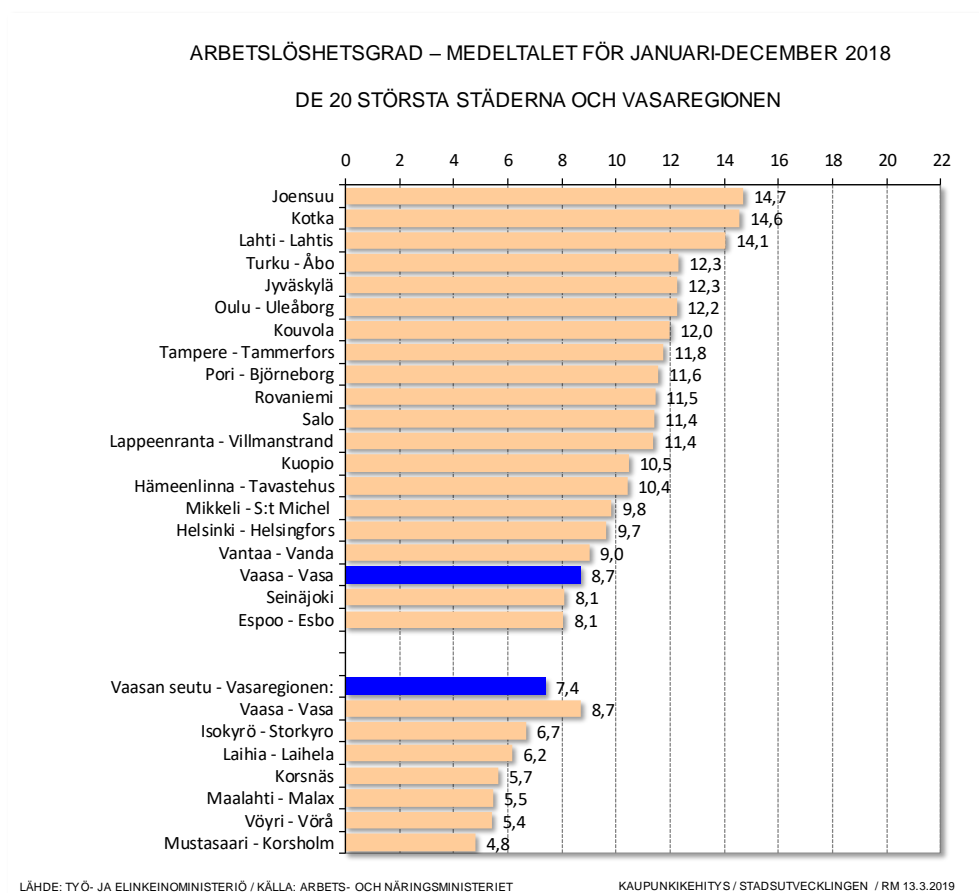
STADSUTVECKLINGEN / RM 14.3.2019

På 2010-talets negativa arbetsplatsutveckling har minskande av arbetsplatserna inom industrin inverkat kraftigast. Den näringsgren som vuxit mest har varit byggverksamheten, vars utveckling också syns till exempel i det ökande bostadsbyggandet. Nästan lika stor ökning under 2010-talet har skett inom hotell- och restaurangverksamheten.

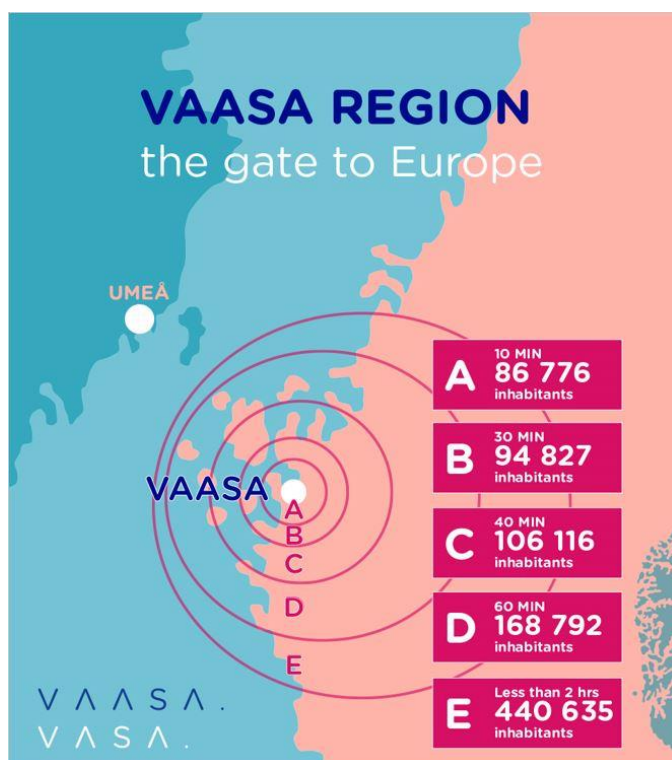


Ökningen av antalet arbetsplatser inom den privata sektorn i Vasas ekonomiska region har emellertid varit åttonde störst vid granskningen av ändringen i antalet arbetsplatser i den ekonomiska regionen sedan år 2005. Fastän Vasas ekonomiska regions placering på listan har sjunkit två placeringar, kan man anse den vara bra, då man beaktar att recessionen har slagit hårdare mot flera andra ekonomiska regioner.

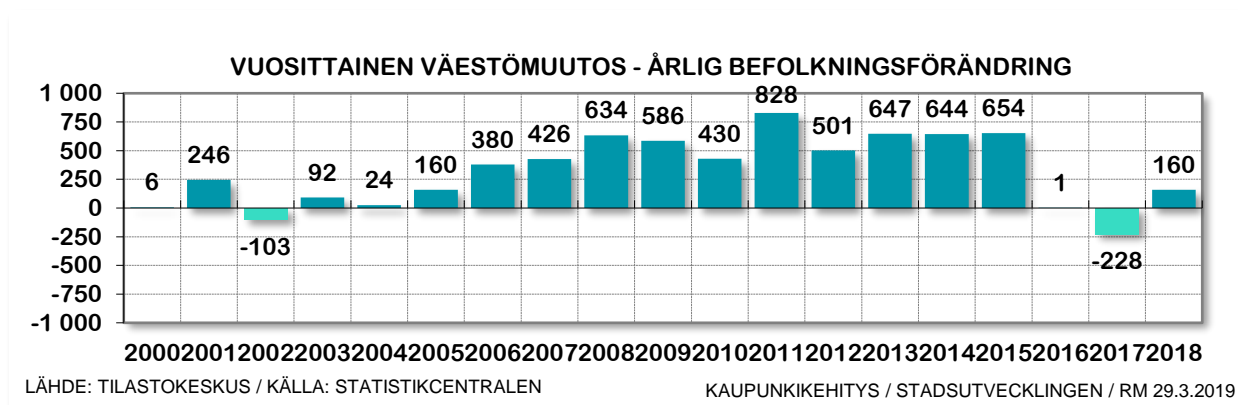
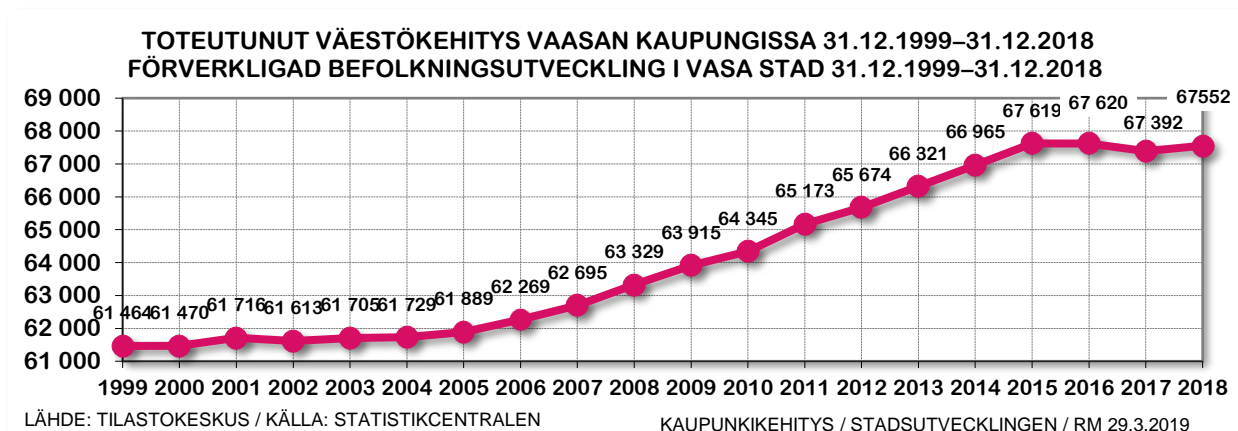
Vasas arbetslöshetsgrad månatligen var under respektive månad mindre än under samma månad föregående år. Medelvärdet för arbetslöshetsgraden år 2018 var också tredje lägst bland Finlands 20 största städer.



Inom maximalt en timmes köravstånd från Vasa bor ca 168 000 invånare och inom mindre än två timmars köravstånd bor över 440 600 människor. Vasaregionens och de österbottniska landskapens förbindelser såväl, lokalt, nationellt som också internationellt skapar en kraftig tillväxtpotential för regionen.



Nedgången i Vasas folkmängd vände år 2018 och folkmängden ökade med 160 invånare. Folkmängden var 67 552 år 2018 enligt Statistikcentralen och sålunda blev man bara en liten bit från det föregående rekordåret.



2.3 Väsentliga ändringar i Vasas verksamhet och ekonomi

Invånarantalet var 31.12.2018 totalt 67 552 invånare, där ökningen var 160 i förhållande till föregående år.

Social- och hälsosektorn

Syftet med landskapsreformen är att skapa en modern och kostnadseffektiv offentlig förvaltning som betjänar alla invånare i Finland. Ordnansansvaret för den offentliga social- och hälsovårdsservice som kommunerna ordnar övergår i och med vårdreformen till det nya landskapet.

Beredningen av landskapsreformen har fortsatt med förlängd tidtabell så att inledandet av de yrkesövergripande landskapen i lagförslagen har flyttats till inledningen av år 2021. Sektorn har omfattande deltagit i beredningen av landskapet med såväl förändringsledarens arbetsinsats som dito av ledande tjänstemän och därtill genom substanssakkunniga som deltagit och påverkat i olika arbetsgrupper. Därtill valdes en del av tjänstemännen under sommaren till ett temporärt beredningsorgan för att sköta om de uppgifter som ingår i förberedelserna av landskapet.

Under administration av Vasa har deltagande skett i Ändringsprogrammet för barn- och familjeservice (LAPE) samt ändringsprojektet för seniorer, som bägge är spetsprojekt för regeringen. Vi utvecklar hemvården för seniorerna och effektiverar närståendevården för personer i alla åldrar

(I&O). I bägge projekt fanns år 2018 en ändringsagent i landskapet som förverkligar det praktiska framskridandet. Ändringsprogrammet för barn- och familjeservice (LAPE) fortsätter år 2019.

Därtill har Vasa stad administrerat ett försök med personlig budget som en del av servicen för seniorerna i landskapet Österbotten.

Utvecklingsverksamheten har även i övrigt varit livlig inom sektorn. Det har varit möjligt att ansluta olika delar av barnskyddet till det nationella hälsoarkivet (KANTA) och även i fråga om hälsovårdsservicen har tjänsterna kompletterats. I fråga om kvalitetsarbetet omfattas nu alla resultatområden av kvalitetsprogrammet SHQS och nu är även socialarbete och familjeservice samt hälsovårdsservicen på god gång.

Bildningssektorns verksamhetsområde

De tjänster som bildningssektorn producerar (fostran, undervisning, utbildning, kultur, idrott) ligger nära människornas vardag och är en del av den närservice som familjerna använder. Service, särskilt inom kultur- och fritidsservicen, tillhandahålls förutom av starka institutioner även av en omfattande grupp aktörer inom tredje sektorn. I bildningssektorns strategi ses Vasa som den mest energiska utbildnings- och kulturstaden i Norden. Bildningssektorns mål är ett täckande och kostnadseffektivt servicenät av hög kvalitet samt ett livskraftigt och välmående samhälle.

Beredningen av fusionsavtalet mellan Vasa stad och Korsholm kommun har varit omfattande och inbegripit hela staden och detta beredningsarbete har även gjorts inom bildningssektorn under innevarande år. Ett annat förberedande arbete som gäller hela bildningssektorn har anslutit sig till utvecklandet av kontaktytorna för servicen inom bildningssektorn och social- och hälsosektorn; skapandet av nätverket Lape för Österbotten samt utvecklande av familjecenterverksamheten.

Servicedeldagshemmen utvidgar serviceutbudet inom småbarnspedagogiken

Antalet barn inom småbarnspedagogiken kvarstår oförändrat, men efterfrågan på daghemsvård har ökat jämfört med andra serviceformer (familjedagvård, öppen dagvårdsverksamhet, klubbverksamhet). Inom Vasa stad har man på den ökade efterfrågan inom småbarnspedagogiken svarat genom att öka på den privata småbarnspedagogikens service (servicedeldaghem). I Vasa stad har man inom småbarnspedagogiken tagit i användning ett servicedelssystem fr.o.m. 1.8.2018, då 10 daghem som tidigare fungerade som köpservedaghem blev servicedeldaghem. Steinerdaghemmen ändrades från köpservedaghem till servicedeldaghem 1.1.2019. Avtalet för ett köpservedaghem fortsätter till år 2020, varefter det också övergår i servicedelssystemet. År 2018 byggdes det första nya servicedeldaghemmet "Pikku Poni" i Infjärden, som inledde sin verksamhet i början av år 2019. Serviceproducenten och byggaren för ifrågavarande daghem valdes med en ny process, med ett s.k. öppet anbudsförfarande.

På hösten 2018 beslöt stadsstyrelsen att låta bygga ett svenskspråkigt daghem i Gerby med 210 platser. Enligt den år 2017 godkända servicenätsutredningen finns det även i centrumområdet behov av att bygga ett nytt daghem och nya servicedeldaghem planeras i Västerängen, Sundom och Merikart.

Energi och språk i spetsen för utvecklandet av undervisningen

Arbetet med att utveckla undervisningen görs över instituts- och resultatområdesgränserna inom följande huvudteman: utvecklande av läroplaner, användning av informations- och kommunikationsteknik i undervisningen (eForum), energiutbildningsstrategi, språkundervisning, undervisning för invandrare, grundläggande konstundervisning, idrottsakademin. Språkstrategin för

språkundervisningen blev färdig på våren och den innehåller riktlinjer och idéer för utvidgande och utvecklande av språkundervisningen.

Bildningssektorns servicenät utvecklas

Stadsstyrelsen beslöt år 2018 att riva Vanhan Vaasan alakoulu där man har haft problem med inomhusluften och beslöt bygga nya lokaler för skolan i anslutning till Variskan yläkoulu, varvid Variskan yhtenäiskoulu grundas på området. Eleverna från Vanhan Vaasan koulu flyttades i början av höstterminen 2018 till tillfälliga utrymmen vid Palosaaren koulu tills Variskan yhtenäiskoulus utvidgningsdel färdigställs.

Centrumområdets skolcampus är en av de centralaste åtgärderna i Vasas stadsstrategi. Målet är en enhetsskola även i centrumområdet. Stadsstyrelsen beslöt i slutet av år 2018 att utvidga den engelskspråkiga undervisningen, så att man i fortsättningen kan erbjuda både tvåspråkig (finska-engelska) undervisning och engelskspråkig undervisning. Under år 2018 har den framtida enhetsskolans utrymmesbehov samt olika alternativ för dess placering kartlagts.

Inom den svenskspråkiga grundläggande undervisningen har elevantalet ökat i årskurserna 1-6 i Gerby skola och Sundom skola. En lösning på utrymmesbehovet i Gerbyområdet är att ett nytt daghem byggs och att daghemmets nuvarande utrymmen övergår i skolans användning. I Sundomområdet funderar man ännu på olika alternativ för att lösa utrymmesbehovet på lång sikt. I båda skolorna löser man det akuta utrymmesbehovet med hjälp av volymentelement fr.o.m. höstterminen 2019.

Vamia ja Vasa stads institut har etablerat sin verksamhet efter de stora organisationsändringarna som genomfördes föregående år. Gymnasiernas övergång till digitala studentskrivningar har skett smidigt och digitala undervisningsmetoder är redan vardag på andra stadiet. Man fortsätter med undervisningens utvecklingsarbete över språk- och skolgränserna, spjutspetsområden är energiutbildning och språkundervisning. År 2018 utarbetades en språkstrategi tillsammans med Vasas läroanstalter och Åbo Akademi.

År 2018 flyttade ungdomsservicen till ungdomsgården Kultsa och idrottsservicens verksamhet till simhallen.

Ett evenemangsrikt år för kulturen och idrotten

Vasas sommar 2018 fylldes av evenemang; UEFA:s EM-turnering för U-19-åringar arrangerades 16-29.7 i samarbete med Seinäjoki. Lagen från åtta länder spelade under två veckor om vem som var bäst i Vasas solheta väder. Elisa-stadion erbjöd utmärkta ramar för matcherna och de för turneringen anlagda nya konstgrasmattorna vid Variska och i Gerby erbjöd lagen fina träningsmöjligheter. Förutom U19 –turneringen ordnades i Vasa även andra storevenemang bl.a. Wasa Festival och YLEXPOP samt de bekanta evenemangen Vasa körfestival, Konstens natt, Wasa footballcup och LittFest.

Beredningen av kultur- och idrottsprogrammet inleddes. Inom ramen för programmet ordnades inkluderande evenemang bl.a. kulturforum, idrottsforum, workshoppar samt en webropol-enkät. Informationen och idéerna från tillställningarna gav bra vägkost för utarbetandet av kultur- och idrottsprogrammet. Programmet blir färdigt under år 2019. På Suomen Nuorisovaltuustojen Liitto ry:s XXI förbundsmöte 23-25.11.2018 tilldelades Vasa ungdomsfullmäktige priset som årets ungdomsfullmäktige. Som motivering nämndes bland annat att Vasa ungdomsfullmäktige har fått erkännande av staden och hedersuppdrag att träffa stadens betydande gäster. Ungdomsfullmäktige har även ökat sin synlighet bland kommunens ungdomar, t.ex.genom att åka runt i skolorna.

Biblioteks- och kulturtjänsternas organisation förnyades föregående år och år 2018 kunde man konstatera att den nya organisationsmodellen fungerar. År 2018 ordnades nationella museidagar,

medborgarinstitutsdagar och biblioteksdagar. Vaasan kaupunginteatteris populäraste pjäs år 2018 var Myrskyluodon Maija, som enbart under hösten samlade 12 635 åskådare. Vasa stadsorkesters program var också mångsidigt och mest uppmärksamhet fick Leif Segerstams komposition "Det mänskliga undret", som även presidentparet Sauli Niinistö och Jenni Haukio var och lyssnade.

Glitch Art –utställningen i Kunstis museum för modern konst uppmärksammades på riksnivå bl.a. till följd av den stora artikeln i Helsingin Sanomat. Stadsstyrelsen fattade år 2018 ett beslut om en behovsutredning gällande museernas samlings- och förvaringsutrymmen, som man länge väntat på, men i budgeten inleds förverkligandet först år 2021.

Wasa Station, som är under planering, och dess kultur- och evenemanglokaler kommer ytterligare att stärka Vasa stads ställning som kulturellt flaggskepp.

Tekniska sektorn

Utveckling av stadsmiljön

Ett storindustriprojekt genomfördes i samarbete med Korsholm, andra regionala och statliga myndigheter och aktörer. Delgeneralplanen för Långskogens storindustriområde fastställdes. Delgeneralplanen för centrum lades på nytt fram offentligt på grund av Wärtsiläs flyttning till Vasklot och justering av beteckningen för Wärtsiläs område i centrum. Planläggningen ordnade möten för allmänheten i anslutning till både storindustriområdet och markanvändningen i Vasklot. Utredningarna i anslutning till kommunsamgången blev klara.

Detaljplaner som sporrar till kompletterande byggande har fastställts och travdalsprojekten har framskridit så att ett detaljplaneförslag kommer att läggas fram för beslutsfattande våren 2019. Den strategiska analysen i anslutning till stadsdelscentrumarbetet har framskridit via olika teman och sådana ändringar av detaljplanerna för stadsdelscentrumen som förverkligar strategin har påbörjats. Arkitekturpolitiska programmet framskred inom beslutsfattandet. Beredningen och testningen av en grönkoefficient i anslutning till grönområdesnätet och dagvattnet samt dagvattenprogrammet framskred. Bro- och arkitekttävlingarna genomfördes såsom planerat. Programmet för genomförande av markanvändningen uppdaterades år 2018. Av Vasa stads område var 4 868 hektar detaljplanerat vid utgången av år 2018. Ökningen jämfört med föregående år är 137 hektar, vilket förklaras av att detaljplanen för Långskogens storindustriområde fastställdes.

Stadsstyrelsen godkände Vasa stads bostadspolitiska program för åren 2018–2022. Programmet innehåller bostadspolitiska åtgärder som genomförs planmässigt. Planeringen av välmåendekvarteret Travdalen har framskridit till arkitekttävlingsskedet.

Nya markområden på 96,6 ha införskaffades. Staden ägde i slutet av året markområden på ca 6 355 ha och vattenområden på ca 2 141 ha. Antalet arrendeavtal som gäller av staden ägda markområden var i slutet av året 3 835 st. Antalet småhustomter som kunde ansökas under året var totalt ca 100 st., av dem ca 40 st. i Lillkyro. Åtta bostadstomter såldes och 50 arrendeavtal ingicks om nya bostadstomter. Fem tomter för företag eller service överläts. Nio markanvändningsavtal och elva andra samarbetsavtal i anslutning till planläggning gjordes upp.

Byggnadstillsynens tillstånds- och övervakningsuppgifter fortsatte planenligt. Antalet tillstånd för byggande (724 st.) var på samma nivå som föregående år (2017: 723 st.). Mängden kvadratmeter våningsyta sjönk jämfört med föregående år: 59 781 m² (2017: 95 401 m²). Bland annat det rådande ekonomiska läget inverkar på behovet av byggnadstillsynsservice. Förutseende kvalitetsstyrning för nya egnahemsbyggare fortsatte.

Anläggningarna som är föremål för miljötillsyn var 91 st. och tillsynsobjekten i anslutning till miljö- och hälsoskyddet var totalt ca 1 200 objekt inom livsmedels-, hälsoskydds- och tobakstillsynen. Veterinärvårdsbesöken var totalt ca 3 900 st (2017: ca 3 600 st). Den tidsmässiga täckningen i fråga om mätningarna som gäller kontinuerlig uppföljning av luftens kvalitet var 92 % (2017: 95 %).

I Vasaregionens avfallsnämnds verksamhet satsades på anslutning av fastigheter till den ordnade avfallstransporten, via antingen ett eget eller ett gemensamt avfallskärl. Ytterligare ungefär 900 fastigheter gick med, i slutet av år 2018 var antalet hushåll som inte hör till den ordnade avfallstransporten ca 1 100 st.

En betydande mängd egendom såldes under år 2018. Den aktielägenhet i Wasaborghuset som tidigare användes av Byggnadstillsynen såldes under våren. Bastuhuset, som används av socialverket, på Vörågatan 46 överläts i juni till den nya ägaren och utrymmena hyrdes till stadens disposition. Därtill såldes ett par mindre objekt utanför stadskoncernen. Till fastighetsbolaget Pikipruukki överläts i form av apport nästan alla aktielägenheter som redan tidigare förvaltades av Pikipruukki.

De mest betydande investeringarna år 2018

Vad gäller bostadsområdena färdigställdes kommunaltekniken på Västerängens bostadsområde. Gatuinfra på Bobäck gamla område sanerades norr om Smedsbyvägen. Av huvudtrafiklederna färdigställdes det sista avsnittet av Pohjolagatan mellan Gerbyvägen och Kronansvägen. Det viktigaste trafiksäkerhetsprojektet var cykelvägen vid Skolhusgatan. Nya betydande objekt som påbörjades i slutet av året var gatureglerna i fråga om cirkulationsplatsen vid Handelsplanaden och vid Metviken landsväg 724 som blir klar år 2020. Förbättringen av vägavsnittet Förbindelsevägen–Alskatvägen genomförs som ett gemensamt projekt med staten. Centrala mål är bl.a. förbättring av trafiksäkerheten och smidigheten i trafiken.

Saneringen av gatubelysningen genom byte till energisnål led-belysning fortsatte. Inom lokaltrafiken startade experimentet Runsor Express för att underlätta arbetspendlingen mellan olika stadsdelar. Som helhet planade passagerarmängden i kollektivtrafiken av en aning jämfört med föregående år till 1 229 000 (2017: 1 232 000).

Huvudvikten i investeringsprogrammet som berör vattentjänsterna var på nät-, pumpstations- och anläggningssaneringar samt djupgrundvattenprojektet i Kurikka och förbättring av cybersäkerheten. Brådskande investeringar var saneringen av stamavloppet på grund av avloppsvattenläckaget i Metviken och saneringen av råvattenledningen till Molnträskets vattenverk.

Den grundläggande renoveringen av Styrelsegården var i projektplaneringsskedet och den grundliga renoveringen av Keskuskoulu fortsatte. I fråga om projektet Gerby nya daghem blev lösningen ett hyresdaghem. Hanteringen av reparationsskulden och planerna för fortsättningen i fråga om de utrymmen som frigörs från stadens serviceproduktion är viktiga synvinklar i fråga om förvaltningen av egendomen. Hussektorns och Fastighetssektorns gemensamma Fastighetsutvecklingsgrupp, som har verkat i några år, arbetar effektivt för att främja utvecklingen och försäljningen av egendom.

Förvaltnings- och produktionsarrangemang

Tekniska sektorns organisation förändrades betydligt 2018. Nya funktioner kom till inom sektorn och samtidigt bolagiserades resultatområden och verksamhetsenheter. Skötseln av utomhusidrottsplatserna överfördes från bildningssektorn till en serviceenhet inom Kommuntekniken 1.1.2018. Till Kommuntekniken överfördes 1.5.2018 även materielförvaltningen och reparationsverksamheten från Vasa Tekniska service i samband med bolagiseringen.

Stadsfullmäktige i Vasa beslutade 15.5.2017 om bolagisering av den tekniska stödservicen. Från tekniska sektorn överfördes Vasa Matservice och Vasa Städservice helt till TeeSe Botnia Ab. Därtill överfördes från Vasa Tekniska service centrallagret och transportbyråns funktioner till bolaget. Från affärsverket Vasa Hussektor överfördes produktionen till bolaget. Av centralförvaltningens funktioner överfördes Upphandlingsservicen till bolaget. Ändringen var betydande för tekniska sektorn, av personalen överfördes ca 440 till bolaget 1.5.2018. Staden är huvudägare i bolaget, den andra ägaren är Vasa sjukvårdsdistrikt. Bolagiseringen var en förberedelse för social- och hälsovårdsreformen/landskapsreformen, fördelar eftersträvas tack vare skalan och splittrade funktioner undviks, för personalen möjliggör bolagiseringen bättre arbetsrotations- och karriärutvecklingsalternativ, samtidigt ökar den flexibelt utnyttjande av personalen.

Tekniska sektorn koncentrerar sig på sin grundläggande uppgift: skapande av och värnande om stadsmiljön. Arbetsredskap där är en sakkunnigorganisation bestående av ca 250 personer, en omsorgsfullt övervägd strategi och motiverade investeringar.

2.4 Uppskattning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna

2.4.1 Allmänt

Den ekonomiska utvecklingen i Finland har fortsatt ganska bra mot slutet av år 2018. Inverkningarna på Finlands ekonomi av den ökade osäkerheten i världsekonomin och avmattningen av tillväxten i euroområdet ser ut att ha varit begränsade. Tillväxten har varit mera beroende av tjänster.

ECB sänkte tillväxtprognosen för euroområdets bruttonationalprodukt i december 2018. Tillväxten år 2018 uppskattas nu till 1,9 procent och år 2019 avmattas tillväxten till 1,7 procent. ECB sänkte samtidigt tillväxtprognosen för världsekonomin.

Utöver ovan nämnda risker och osäkerhetsfaktorer påverkas stadens egen verksamhet också av bl.a. ekonomiska, strategiska, operativa och skadliga risker.

2.4.2 Skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott

På skaderisker och risker till följd av avbrott i verksamheten har man berett sig genom att försäkra och fondera. Genom att försäkra bereder man sig på bl.a. brandskador i fastigheter, trafikskador och ansvarsskador. Med hjälp av skadefonden har man berett sig på finansiering av följande skador som är på eget ansvar:

- Skador som drabbat fast och lös egendom
- Skador till följd av verksamhetsavbrott
- Ansvarsskador som staden enligt den gällande rätten är ansvarig att ersätta
- Ersättningsansvar som eventuellt uppstår utgående från borgensförbindelse

Beloppet i skadefonden 31.12.2018 är 6,9 miljoner euro. Fullmäktige har 12.3.2007 fastställt stadgarna gällande minimibeloppet för medlen i fonden, förkovrande av fonden och användningen av fonden.

Stadens försäkringar fanns under verksamhetsåret hos försäkringsbolaget Fennia vad gäller lagstadgade försäkringar och hos försäkringsbolaget LokalTapiola vad gäller frivilliga försäkringar. Från och med januari 2011 har staden dessutom till kommuninvånarnas fördel en frivillig olycksfallsförsäkring för verksamhet som staden ordnar, en s.k. kommuninvånarförsäkring.

2.4.3 Finansiella risker

Finansiella risker är ränte-, valuta-, likviditets- och kreditrisk, vilka hanteras i enlighet med stadsstyrelsens beslut och riktlinjerna för Vasa stads ekonomi- och ägarstyrning. Hanteringen sker genom att sprida lån och placeringar enligt verkställighetstidpunktens marknadsläge med beaktande av den existerande låne- och investeringsportföljen. Vidare tar man ståndpunkt till räntegrunden, valutan och förfallotidpunkten samt ändrar låneportföljens räntefördelning med hjälp av derivatavtal.

Av finansieringsriskerna har under senaste år särskild uppmärksamhet fästs på ränterisken. Stadens låneportfölj är till en del bunden till de rörliga räntorna, vilket på lång sikt har konstaterats vara förmånligast, särskilt vid lågräntetider. Då är prognostiseringen av ränteutgifter dock svårare och ränterisken större. Åtgärder har vidtagits för att öka den skyddade andelen genom att ränteswapavtal ingåtts. Med hjälp av ränteswapavtalen genomförs skydd på ett sätt som beaktar konjunkturcyklerna. Åren 2013–2016 har ingåtts skyddsavtal som träder i kraft i framtiden åren 2020–2027. I slutet av år 2018 var den skyddade andelen av låneportföljen ca 50 %. Fastän räntenivån hålls på en låg nivå, är ränterisken i och med den kraftiga ökningen i lånebeståndet fortsättningsvis en allt mer betydande risk för staden. Hanteringen av ränterisken förutsätter allt mera planmässighet och resurser. År 2014 gjordes en låneportföljsanalys som klart visade att skyddsgraden för stadens lånebestånd måste höjas. Stadsfullmäktige har godkänt principerna för medelanskaffning 20.2.2017.

2.4.4 Miljörisker

Miljörisker som eventuellt har inverkan på verksamheten och/eller ekonomin är åtgärderna föranledda av stängningen av avstjälningsplatsen i Sunnanvik. Tillståndet för stängning av avstjälningsplatsen i Sunnanvik erhöles av miljömyndigheterna under år 2014. Kalkylen vad gäller reserveringen för Sunnanvik avstjälningsplats har uppdaterats i början av år 2016 och uppgår till 2,2 miljoner euro, vilket ska räcka till för att slutföra landskapsarbetena och eftergranskningen.

Till stängningen av avstjälningsplatsen i Sunnanvik ansluter sig väsentligt även saneringen av de förorenade markområdena på Sunnanviks industriområde. För utredande av hur omfattande föroreningarna i marken som föranletts av den tidigare verksamheten som avstjälningsplats på industriområdet och i dess närhet är gjordes en omfattande miljöteknisk utredning år 2014 och en proviståndsättning år 2015. Utifrån de resultat som kommit från den miljötekniska utredningen och proviståndsättningen genomfördes på området en kontrollperiod gällande grundvattnet och porgas under åren 2015-2017. Utifrån de resultat som kommit under kontrollperioden ansågs det vara motiverat att undersöka inverkan av porgas i jordmånen på området på byggnadernas inomhusluft. Inomhusmätningarna behövs för att den övervakande myndigheten (Närings-, trafik- och miljöcentralen i Södra Österbotten) ska kunna fatta beslut om den fortsatta användningen av området. Efter mätningarna av inomhusluften kan man precisera riskbedömningen och bedöma användningen av området för ändamål som det nuvarande. Inomhusluftsmätningarna utförs under våren 2018.

Regionförvaltningsverket meddelade 10.7.2017 Vasa stad ett miljötillståndsbeslut som gällde Vasa Vatten-affärsverkets Påttiska reningsverk. Miljötillståndet gäller Vasa stads samt delar av Korsholms och Malax kommuners avloppsvattenhantering, för totalt ca 68 000 invånare, samt ledande av behandlat avloppsvatten ut i havet vid Kråkfjärden i Storviken utanför Brändö.

Koncentrations- och behandlingseffektgränserna förblev i övrigt som sådana, men kravet på kväveborttagning lindrades enligt ansökan så, att dess effekt räknas ut som ett årsmedeltal och endast för den tid det blivande avloppsvattnets temperatur är minst 12 °C.

Reningsverkets bullergränser i de närmaste objekten som kan störas av bullret är enligt det nya tillståndet 55 dB (LAeq) kl. 7–22 och 50 dB (LAeq) kl. 22–7, vilka underskrids i den nuvarande verksamheten.

Trots de luktutredningar som givits i tillståndsansökan och dess kompletteringar förutsätts i tillståndet en luktkartläggning och en mall över luktutsläppen samt en plan baserad på kartläggningen om minskande av luktolägenheterna före 31.12.2018. På basis av resultaten av luktkartläggningen och -mallen samt planen kan tillståndsmyndigheten komplettera tillståndsbestämmelserna, vilket kan ge upphov till extra kostnader. Lukthanteringen hör även samman med hur planläggningen av närområdena framskrider.

För renat avloppsvatten som leds ut i havet sattes ett hygieniseringskrav från mars till november; investeringskostnaderna för detta är ca 140 000 € och driftkostnaderna 30 000 €/år.

Tillståndshavaren har ålagts att betala engångsersättningar för olägenheter i fråga om rekreationsanvändningen av strandfastigheter till totalt 41 strandfastighetsägare samt till 4 yrkesfiskare för skador till följd av försvårande av fiske. Till Gerby delägarlag ska dessutom betalas en engångsersättning för lägre avkastning på fisket. Tillståndshavaren har även ålagts en årlig fiskerihushållningsavgift på 14 300 €.

Tillståndet har inte vunnit laga kraft eftersom besvär har anförts hos Vasa förvaltningsdomstol om utloppsplatsen och ersättningarna beträffande strandfastigheterna. Vasa Vatten har gett förvaltningsdomstolen ett bemötande på besvären. Enligt regionförvaltningsverkets anvisningar har ersättningar till yrkesfiskare betalats fr.o.m. början av år 2018.

2.4.5 Övriga icke-ekonomiska ärenden

Utgångspunkten är att stadens interna anvisningar¹, justitieministeriets och Kommunförbundets anvisningar² skapar en grund för avvärjande och förebyggande av korruption samt att de är nödvändiga och ökar medvetenheten om korruptionsrisker och verksamhetssätt för att förhindra korruption. I stadens anvisningar för intern övervakning, vilka håller på att uppdateras, är det ändamålsenligt att inkludera en definition om korruption, information om hur den tar sig uttryck samt förfaranden om hur den förebyggs, upptäcks och avvärjs.

Ibruktageandet år 2017 av ett nytt register över bindningar enligt kommunallagen bidrar till att stöda korruptionsbekämpande verksamhet. Skyldigheten för kommunalförvaltningen att lämna en redogörelse över bindningar gäller dock endast ledade tjänsteinnehavare och föredragande samt, när det gäller de förtroendevalda, stadsstyrelsens medlemmar, fullmäktiges ordförande och vice ordförande samt ordförande och vice ordförande i nämnder.

Enligt stadens uppfattning är de viktigaste målen med antikorrupsionsverksamhet och korruptionsbekämpning att stärka förebyggande myndighetsstrukturer samt förbättra koordineringen av verksamheten och samarbetet mellan de olika aktörerna. Kännedomen om korruptionens olika uttrycksformer bör ökas genom utbildningar och kommunikationsmetoder samt skapandet av en antikorrupsionskultur bör främjas i hela stadskoncernen. Informationsinslag bör riktas i synnerhet till de samarbetspartner som är verksamma i byggbranschen, och det är även bra att ordna tematisk utbildning/informationsinslag i anslutning till aktualitetsutbildning för de tjänsteinnehavare och förtroendevalda som sköter rekryteringar, planläggning, upphandlingar och byggtreprenader samt statsunderstöd.

Ett sätt att främja upptäckten av fenomen och konkreta fall som gäller korruption är att skapa en s.k. whistleblowing-kanal (whistle blower = en arbetstagare som anonymt avslöjar missförhållanden på sin arbetsplats). I praktiken har alla stora finländska företag och även en del städer i bruk kanaler

¹ Se bl.a. riskhanteringspolitik, stadens resestadga.

² Se <https://www.kommunforbundet.fi/sakkunnigtjanster/juridik/kommunens-organ-och-ledning/korruption-och-etik>.

Se även cirkulär 17/2017, 21.6.2017 "Anvisningar om gästfrihet, förmåner och gåvor".

som möjliggör anonyma anmälningar eller också är sådana under utveckling. I huvudsak fungerar dessa kanaler i datanätet. Interna revisionen har år 2017 varit i kontakt med stadens kommunikationsservice för att utreda förfarandet i fråga³.

Med tanke på framtiden bör man i samband med stora strukturella förändringar såsom vård- och landskapsreformer satsa på bekämpning och förebyggande av korruption, och då bör även bl.a. transparens i beslutsfattandet bevaras trots att stadens verksamhet bolagiseras.

Den nya diskrimineringslagen förutsätter att staden i sin service främjar jämställdhet och likabehandling. Genom att gå till väga så satsar staden på en hållbar social utveckling samt tillgodoser mänskliga rättigheter i vardagen. Stadens centrala, aktuella förfaringsanvisningar för främjande av jämställdhet och likabehandling samt mänskliga rättigheter ingår i dokumentet *"Vasa stads jämställdhets- och likabehandlingsplan 2017–2018"*⁴. Utgångspunkten är att främja jämställdhet för och likabehandling av stadsbor och stadens personal, varvid samtidigt ett icke-diskriminerande och välmående stadssamhälle som baserar sig på förtroende stärks. I den konstateras bl.a. att staden, med stöd av FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning, har skyldighet att främja, skydda och säkerställa det fulla och lika åtnjutandet av alla mänskliga rättigheter och grundläggande friheter för alla personer med funktionsnedsättning.

2.5. Uppskattning av den kommande utvecklingen

Den så kallade vårdreformen, som för Finlands ekonomi och kommunalekonomi innebar en betydande förändring, föll i början av år 2019. Det här leder till ett omfattande finansieringstryck på kommunerna, då befolkningen åldras och kostnaderna inom social- och hälsovården i och med det här ökar.

Staden beslutade om överföring av ordnandet av vissa produktions- och förvaltningsstödtjänster till bolag från början av maj år 2018. Till följd av detta grundades Mico Botnia Oy, som är stadens intressebolag, och TeeSe Botnia Oy, som är stadens dotterbolag. Externaliseringen berör flera hundra av stadens arbetstagare och det faktum att externaliseringen inträffade mitt i året försvårade den ekonomiska uppföljningen i moderstaden. Med förändringen eftersträvas ändå kostnadsbesparingar på ca 3-5 % fram till slutet av år 2020.

Ett centralt mål för Vasa stad har redan under flera år varit balans i ekonomin och täckande av de ackumulerade underskotten enligt bestämmelserna i kommunallagen. Bokslutet 2017 visade redan en bra riktning som en följd av det här arbetet. År 2018 bröts dock den goda utvecklingen, då skatteinkomsterna gick ned betydligt från föregående års nivå. På basis av bokslutet kan man konstatera att de mål som satts upp av fullmäktige för att täcka underskottet är hotade. Från början av år 2019 har också åtgärder inletts för att få in ekonomin på rätt spår igen. År 2018 beslutade man också att höja kommunalskatten för år 2019. Vid sidan om osäkerheten med skatteinkomstutfallet leder ökade personalutgifter (löneförhöjningar och avslutande av nedskärningen av semesterpenningen) och höjningen av kostnadsnivån för den service som köps av samkommuner

³ Enligt Esbo stad sänker utvecklandet av anonyma annonseringskanaler tröskeln att granska misstankar om korruption och ogenomsådlighet i beslutsfattandet. Enligt Tammerfors stad bör ett anonymt anmälningsförfarande och en konfidentiell behandling av uppgifter vara möjligt när korruptionsfall anmäls. Tammerfors stad har positiva erfarenheter av anmälningsförfarandet. Enligt Transparency International Suomi ry är det med tanke på avslöjandet av korruptionsfall väsentligt att skydda personer som anmäler misstankar om missbruk och skapa en anmälningskanal som garanterar anonymitet. Finlands Kommunförbund understöder utarbetandet av en utredning om anmälande av korruptionsmisstankar samt om förutsättningarna för en eventuell elektronisk kanal via misstankar om korrupt verksamhet kan anmälas. Enligt Kommunförbundet bör kommunerna dock ha befogenhet och primär skyldighet att själva behandla och utreda korruptionsmisstankar som gäller deras verksamhet.

⁴ Godkänd av stadsstyrelsen 23.1.2017.

till osäkerhet vad gäller uppnåendet av stadens mål för ekonomisk balans. Strukturen på moderstadens och koncernens balansräkning samt innehållsgranskningen ska göras som en del av saneringen av ekonomin.

Ekonomisk balans är det viktigaste målet i investeringsdelen och man har strävat efter att sänka de avskrivning underkastade bruttoinvesteringarna under planperioden till de planerliga avskrivningarnas nivå, d.v.s. till ca 30 miljoner euro. För att uppnå ekonomisk balans ska investeringsobjekten kontinuerligt omvärderas, gallras och skjutas upp till och med långt in i framtiden. Sparandet som har pågått flera år vad gäller investeringsutgifterna har dock lett till ett växande investeringstryck på kommande år. På grund av detta är täckandet av de kumulerade underskotten i enlighet med måltidtabellen ytterst viktigt. Skuldsättningsutvecklingen har stävjats genom balanseringsåtgärder inom driftsekonomin och granskning av investeringarna. Dessutom har man genom försäljning av egendom kunnat förbättra det finansiella läget. På basis av bokslutet kan det konstateras att skuldsättningsutvecklingen har stannat upp och den beräknas hållas på en nivå av 240-250 miljoner euro till ekonomiplanperiodens slut. I fall av eventuellt stigande räntor ökar betydelsen av hanteringen av stadens finansieringsrisk.

En ändring i helhetsbilden för ekonomin under den gångna räkenskapsperioden 2018 kräver speciell uppmärksamhet samt åtgärder för främjande av produktiviteten och ekonomin. Strukturella förändringar är även i framtiden nödvändiga för att ekonomin, som håller på att återhämta sig, ska kunna tryggas även när man i sinom tid står inför en ny konjunkturedgång.

2.6. Utredning om hur balansering av ekonomi har genomförts under räkenskapsperioden

Om kommunens balansräkning visar ett underskott, är stadsstyrelsen enligt 115 § 2 momentet i kommunallagen skyldig att i verksamhetsberättelsen redogöra för hur balanseringen av ekonomin utfallit under räkenskapsperioden samt för den gällande ekonomiplanens tillräcklighet för balanseringen av ekonomin.

Som redogörelse konstateras följande: De ackumulerade underskotten i bokslutet år 2017 var 23,7 miljoner euro. I enlighet med 110 § i kommunallagen ska av detta fram till bokslutet 2020 21,3 miljoner euro täckas och resten till utgången av bokslutet 2021. Budgeten år 2018 och ekonomiplanen fram till år 2020 har utarbetats så att underskotten blir täckta inom de tidsfrister som bestämts. Enligt den ursprungliga budgeten 2018 uppskattades räkenskapsperiodens resultat till 7,2 miljoner euro. Bokslutet för år 2018 visar att räkenskapsperiodens resultat är -9,2 miljoner euro. Resultatmålet underskred alltså det uppskattade med 16,4 miljoner euro. De största enskilda faktorerna som förklarar det här var för det första att skatteinkomstutfallet blev 14,0 miljoner euro från det som uppskattats i budgeten och 9,8 miljoner euro från föregående års nivå. För det andra överskred social- och hälsosektorns utgifter den ursprungliga budgeten, med beaktande av att arbetsmarknadsstödet kommunandel överfördes till centralförvaltningen, med ca 7,1 miljoner euro. Underskottet år 2018 ska täckas fram till bokslutet år 2023.

I den ursprungliga budgeten ingick som balanseringsåtgärder försäljningsvinster från försäljning av egendom ca nio miljoner euro mera än ett sedvanligt år. Målet utföll i huvuddrag enligt planerna förutom ett projekt, där man blev tvungen att häva en affär som ingåtts. Under räkenskapsperioden rapporterades i bokslutsprognoserna till stadsstyrelsen och –fullmäktige att räkenskapsperiodens resultat blir betydligt från det budgeterade. I samband med bokslutsprognosen enligt situationen i augusti 2018 föreslogs att åtgärder vidtas för att rätta till situationen. Med beaktande av räkenskapsperiodens resultat kan det konstateras att från balanseringsmålet enligt ekonomiplanen har botten försvunnit också med tanke på budgeten år 2019 och ekonomiplanen åren 2020-21. På grund av det här har stadsstyrelsen vid sitt sammanträde 18.2.2019 beslutat att återremittera dispositionsplanerna för budgeten år 2019 med direktivet att nämnderna under ledning av sektordirektörerna ska föreslå nedskärningar på totalt 12,2 miljoner euro från den fastställda

budgetnivån. Besparingen är bestående och då den genomförs säkerställer den att underskotten täcks inom den bestämda tidsfristen.

3. ORDNANDE AV INTERN KONTROLL

Stadsstyrelsens redogörelse för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen samt uppskattning av de mest betydande riskerna

1. Ordnande av den interna kontrollen och riskhanteringen i Vasa stad

Fullmäktige beslutar om grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen i Vasa stad och stadskoncernen. Stadsstyrelsen svarar för ordnandet av den övergripande interna kontrollen och riskhanteringen enligt förvaltningsstadgan på följande sätt:

- 1) godkänner anvisningar och förfaringssätt för den interna kontrollen och riskhanteringen
- 2) övervakar att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs enligt anvisningarna och lyckas samt
- 3) lämnar i verksamhetsberättelsen uppgifter om hur den interna kontrollen och riskhanteringen har ordnats och vilka de viktigaste slutsatserna är samt ger en utredning om koncernövervakningen och de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna

Den interna kontrollen utgör en del av stadens ledningssystem samt ett verktyg för stadens ledning och förvaltning, med hjälp av vilket uppnåendet av målen, verksamhetsprocesserna och riskerna bedöms. Målet är att den interna kontrollen är tillräcklig och inriktas i rätt förhållande på de risker som verksamheten innehåller. Enligt förvaltningsstadgan är den interna kontrollen och riskhanteringen klart ansvarsfördelad mellan olika aktörer:

- 1) Organen svarar inom sitt uppgiftsområde för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen och för övervakningen av verkställigheten och dess utfall samt rapporterar till stadsstyrelsen om hur den interna kontrollen och riskhanteringen är ordnad och om de viktigaste slutsatserna.
- 2) Stadsdirektören, sektordirektörerna och resultatombudsdirektörerna svarar för att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs och lyckas inom den egna sektorn och det egna resultatområdet samt utfärdar anvisningar till de underställda verksamhetsenheterna och ger rapporter i enlighet med stadsstyrelsens anvisningar.
- 3) Serviceområdenas chefer, serviceenheternas förmän och verksamhetsenheternas ansvarspersoner svarar för att riskerna vid enheten identifieras och bedöms och för att riskhanteringsåtgärderna genomförs och fungerar. De ger också rapporter i enlighet med stadsstyrelsens anvisningar.
- 4) Koncernledningen svarar för styrningen av koncernsammanslutningarna och för tillsynen över hur sammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering är ordnad och hur de lyckas.
- 5) Den interna revisionen ska på ett objektiva och oberoende sätt utvärdera organiseringen av den interna kontrollen, riskhanteringen och koncernövervakningen och hur de har lyckats samt rapportera om utvärderingens resultat och föreslå åtgärder för att utveckla systemet. Den interna revisionen ger rapporter till stadsstyrelsen, koncernsektionen och stadsdirektören.

Bestämmelserna i kommunallagen om den interna kontrollen och riskhanteringen i kommunen och kommunkoncernen förutsätter att beslutsfattarna har god tillgång till uppgifter om kommunens ekonomiska situation och riskerna. En övergripande riskhantering utvecklas i Vasa stadskoncern enligt följande:

- 1) kontrollen och riskhanteringen synkroniseras till en fast del av den strategiska styrningen och den operativa verksamheten
- 2) på koncernnivån utvecklas en enhetlig styrning och rapportering av den interna kontrollen och riskhanteringen till en fast del av lednings- och styrsystemet för verksamheten och ekonomin
- 3) rapporteringen i verksamhetsberättelsen förbättras i fråga om ordnandet av intern kontroll och riskhantering, utvärdering av utvecklingen och slutledningar för framtiden
- 4) om koncernövervakningen och de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna i koncernen ges en egen utredning i verksamhetsberättelsen. Utvecklande av koncernövervakningen är en av uppgifterna i koncernsektionen, som inrättats år 2017
- 5) en effektiv verksamhetsstyrning säkerställs: en enhetlig kedja som kan rapporteras bildas från strategiska mål till resultatområdenas mål och deras utfall för hantering av hotande risker

Stadsstyrelsens koncernsektion inledde sitt arbete 1.6.2017. Med koncerndirektivet strävar man efter att förenhetliga styrningen i stadskoncernens dottersammanslutningar, öka verksamhetens transparens, förbättra kvaliteten på de uppgifter som fås om stadens dottersammanslutningar och effektivisera det ömsesidiga informationsflödet. Syftet med koncerndirektivet är att stöda förutsättningarna för ledandet av stadskoncernen och ägarstyrningen så att koncernen kan ledas och styras med enhetliga principer.

Stöd för stadsstyrelsen och ledningsgruppen har sedan år 2016 varit den övergripande riskhanteringsgruppen KORI-arbetsgruppen. Där bedöms och utvecklas den riskhantering som utförs av de redovisningsskyldiga organen och förmännen, utifrån vilka en regelmässig rapportering till stadsstyrelsen kan genomföras. En central uppgift är också utbildning och skapande av enhetliga verksamhetsmodeller samt stöd från sektorerna. Det stadsstyrelsen underlydande resultatområdet ekonomi- och ägarstyrningen styr och bedömer situationen för den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen, ekonomidirektören fungerar som ordförande för KORI-arbetsgruppen. Gruppens sammansättning uppdaterades hösten 2018, med är fortsättningsvis bl.a. representation för sektorerna.

Ansvaren för stadens och stadskoncernens riskhantering har definierats i stadens riskhanteringspolicy (fg 7.5.2012 § 60), i grunderna för intern kontroll och riskhantering i Vasa stad och stadskoncernen (fg 16.12.2013 § 153), direktivet för intern tillsyn (st 29.9.2003 § 432), i koncerndirektivet (fg 23.4.2018 § 22) och i förvaltningsstadgan (fg 9.10.2017 § 105).

2. Intern kontroll och riskhanteringsarbete 2018

I budgetberedningen 2018 gjordes på resultatområdena utifrån riskkartläggningen en riskhanteringsplan och en plan för den interna kontrollen (Anvisningar för uppgörandet av budgeten st 19.6.2017 § 302). Vid riskkartläggningen kartlades de risker som hotar målen som satts upp i budgeten och metoder för hantering av dem antecknades. Samtidigt gjordes en plan för intern kontroll enligt stadens direktiv. Vid planeringen och genomförandet av metoder för hantering av riskerna fastställs bl.a. hanteringsåtgärder, ansvarspersoner, tidtabeller samt uppföljning. Enligt resultatområdets egen bedömning lyftes 1-3 risker som föremål för intern kontroll och av dem gjordes en plan för den interna kontrollen på resultatområdet.

Den interna kontrollen och riskhanteringen utvärderas i bokslutet utifrån en enkät som gjorts till de redovisningsskyldiga. I bokslutet år 2018 genomfördes redogörelsen för första gången som en webropol-enkät. Enkätens innehåll redigerades så att det blev mer komprimerat i KORI-arbetsgruppen, i arbetet ingick också interna revisorn. Enkäten har 56 frågor, av vilka nio är öppna och resten flervalsfrågor. Vid upprättandet av enkäten har bl.a. en allmän anvisning från Bokföringsnämndens kommunsektion beaktats.

I bokslutsenkäten meddelade alla 36 resultatområden som svarat att de gjort en riskkartläggning och en riskhanteringsplan. I svaren blev det spridning vid frågan om huruvida riskhanteringsplanen har behandlats i respektive organ (3 nej, 1 vet ej). Om uppföljningen av riskhanteringsplanen kom det mera negativa svar (12 nej, 4 vet ej). Av det här kan man dra slutsatsen att innehållet i stadens riskhanteringspolicy inte är känt åtminstone inte till denna del inom alla resultatområden. Åtgärder på basis av planen hade vidtagits nästan inom alla resultatområden (32). Svaren var av samma typ vad gäller planen för intern kontroll. Åtgärder utifrån planen för intern kontroll har gjorts på 12 resultatområden. På basis av svaren har alltså riskhanteringen och den interna kontrollen gjorts mycket omfattande och de har också lett till åtgärder. Vad gäller uppföljningen är det bra att klarlägga anvisningarna.

Stadskoncernens risker klassificeras i strategiska, ekonomiska, operativa risker och skaderisker. Vid beredningen av 2018 års budget har 34 resultatområden antecknat ett eller flera mål för den interna kontrollen och riskhanteringen i sitt budgetförslag. Det totala antalet mål (87) är omfattande. Vid granskningen av kontinuiteten från budgetförslaget till bokslutsenkäten och resultatområdets verksamhetsberättelse kan det konstateras att det finns förändringar i antecknandet av risker, med andra ord går de inte följdriktigt med i verksamhetskedjan och det framgår inte alltid tydligt hur de ansluter sig till de mål som härletts från strategin. För att klarlägga det här utvecklas strategi- och riskdelar för det datasystem som används vid ekonomiplaneringen under år 2019.

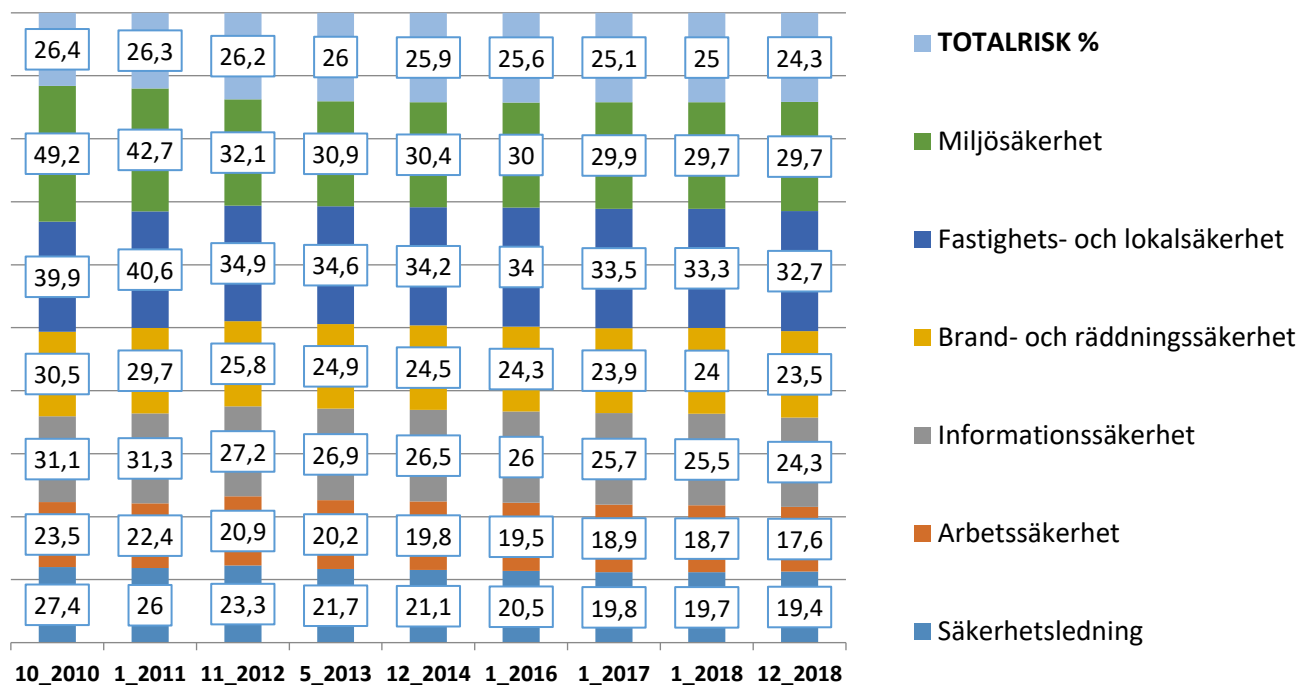
KORI-arbetsgruppen gjorde våren 2018 en auditering av nio resultatområden. Från tekniska sektorn ingick Planläggningen, Fastighetssektorn, Kommuntekniken och affärsverken Vasa Hussektor och Vasa Vatten. Från bildningssektorn ingick Vasa stads museer, Småbarnsfostran, den finskspråkiga grundläggande utbildningen samt Vamia. Vid diskussionerna framkom utveckling bl.a. ur kundperspektivet, men konstaterades också risker, såsom tillgången på experter. Genomgången av resultatområdets centrala mål, utfall och risker konstaterades vara ett förnuftigt sätt att kommunicera i båda riktningarna. I diskussionerna deltog resultatområdesdirektören, KORI-arbetsgruppens ordförande och sekreterare samt sektorns economicontroller. Vid auditeringen utbildade man också i princip i riskhantering och intern kontroll.

KORI-arbetsgruppen bjöd in sakkunniga för att få höra om de åtgärder som dataskyddsförordningen (GDPR) föranleder. EU:s dataskyddsförordning GDPR (General Data Protection Regulation) trädde i kraft våran 2016, och den tillämpas från 25.5.2018. Staden utsåg en dataskyddsansvarig som producerar information och stöder organisationen så att den motsvarar kraven i dataskyddsförordningen. På stadens interna och externa webbplatser gjordes sidor i ämnet. GDPR-utbildningar och informasjonsinslag ordnades för personalen. På basis av svaren i bokslutsenkäten hade av de 36 resultatområden som svarat 34 beaktat dataskyddsförordningens ikraftträdande i sin verksamhet, enligt ett svar har det inte beaktats och i ett visste man inte.

Riskipiste-bedömningssystemet har varit i användning i årtal. Det gäller i regel grundelement för riskhantering, bl.a. bedömning av faror i arbetet, enheternas fysiska verksamhetslokalssäkerhet och datasäkerhet. Av följande schema framgår analysernas totalriskprocent för alla säkerhetsdelområden åren 2010-2018. Alla risktypers medelvärde får vitsordet 3 tillfredsställande på skalan 1-5 (<30% risk %). Under de senaste åren visar trenden att helhetsrisken (26,4 % > 24,3 %) och alla delområdesrisker har minskat något. Inom vissa delområden i säkerhetsledningen och arbetssäkerheten får riskhanteringen med den här bedömningen till och med vitsordet bra.

På basis av bokslutsenkäten hade hälften av resultatområdena gjort en bedömning av arbetets faror med Riskipiste-programmet, hälften hade inte gjort eller visste inte. KORI-arbetsgruppen har redan tidigare antecknat som utvecklingsrekommendation att användningen och utnyttjandet av RISKIPISTE-programmet integreras bl.a. med de konditions- och säkerhetsbedömningar som hussektorn och räddningsväsendet utför.

VASA STAD, RISKS LAG SOM HAR ANTECKNATS I RISKIPSTE-PROGRAMMET OCH ÄNDRING I TOTALRISKPROCENTEN 2010-2018 UNDER OLIKA MÅNADER , VITSORD UNDER ALLA ÅR 3/5 (SKALA 1-5)

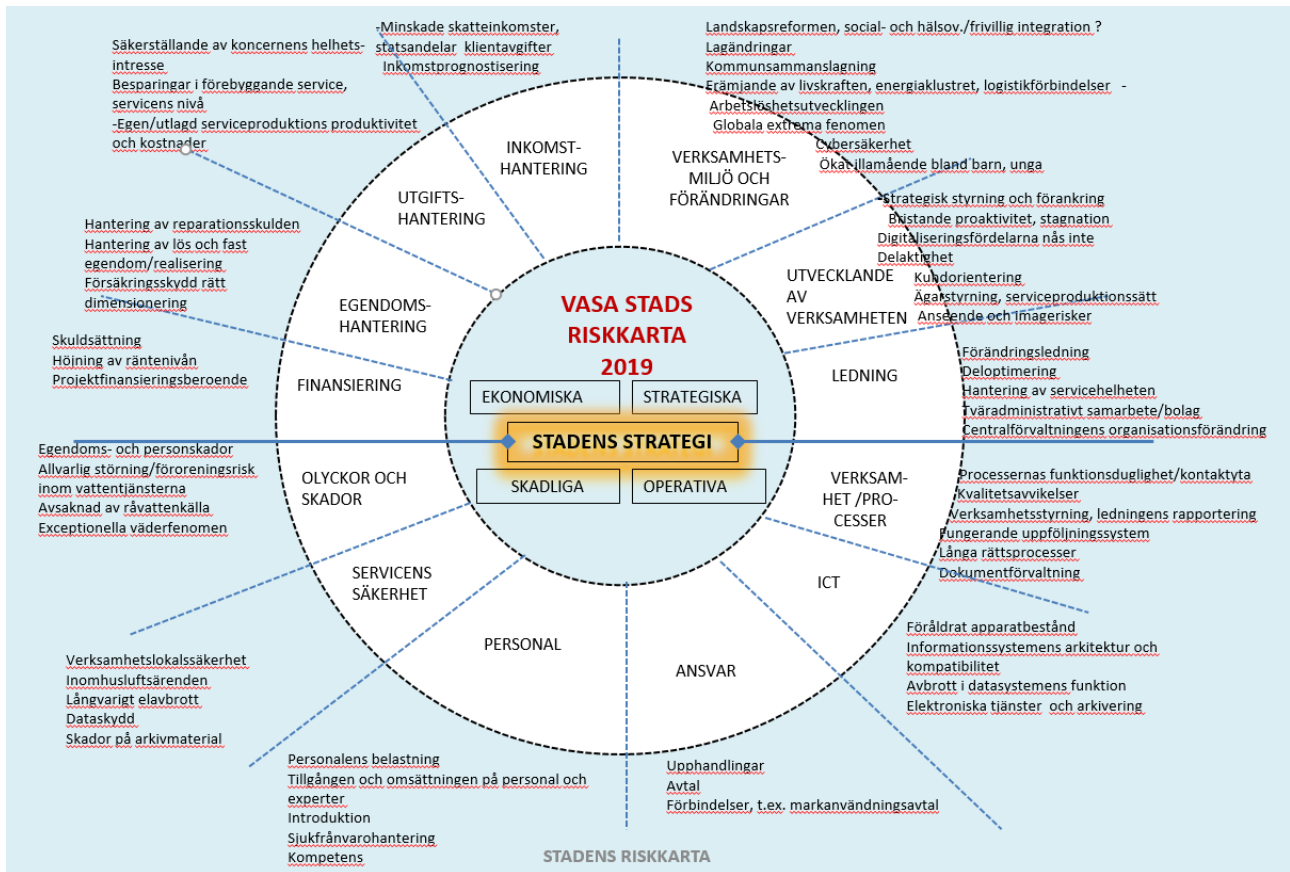


3. Centrala risker på stadsnivå

Betydande risker är sådana som hotar koncernens strategiska mål eller är omfattande till effekterna om de förverkligas. Verksamhetsmiljön, målen, organisationsstrukturen och verksamhetsprocesserna ändras och de tväradministrativa processernas riskhantering får en allt mer betydande ställning. Mångformigheten för stadens risker framgår av riskkartan för hela staden som finns nedan. Den baserar sig på de riskkartläggningar som gjorts hösten 2018 på sektor-, organ- och resultatområdesnivå vid budgetberedningen samt de prioriteringar som gjorts i KORI-arbetsgruppen.

En del av riskerna är fortgående, varvid det inte finns stora förändringar i stadens årliga riskkarta. Som nya risker på stadsnivå finns bl.a. inom ICT-riskerna ett föråldrat apparatbestånd, vilket staden i stor omfattning har börjat förnya i slutet av år 2018. Från riskerna ströks en felaktig målsättning, eftersom framläggandet av de strategiska målen för sektorerna och vidare för resultatområdena genomfördes genom att strategier på sektornivå uppgjordes 2018.

På riskkartan avspeglas bolagiseringen av den administrativa stödservicen och produktionsstödservicen som staden genomfört 1.5.2018. Båda bolagen inledde sin verksamhet med snabb tidtabell, om bolagiseringen fattades beslut i stadsfullmäktige 15.5.2017 § 48-49. Som en risk ses ett tväradministrativt samarbete överhuvudtaget och med bolagen. Dessutom lyfts processernas funktionsduglighet fram i gränssnitten samt ägarstyrningen. Också avtalsmässigheten har ökat. Staden har strävat efter att utveckla sin beställarverksamhet med styrgruppen för bolagiseringen som ledare. I slutet av år 2018 godkändes i stadsstyrelsens allmänna sektion bolagets servicebeskrivningar som s.k. in house-upphandlingsdokument.



Centrala risker som har realiserats på sektorerna 2018

Bildningssektorn

Illamåendet bland barn och unga har ökat såväl i Vasa som i hela Finland. I Vasa har situationen förbättrats genom satsningar på elevvården, resurser för särskilt stöd och yrkesövergripande arbetsgruppers proaktiva arbete.

Inom bildningssektorn realiserades som en av de värsta riskerna symptom från inomhusluften hos elever och personal vid Vanhan Vaasan koulu, vilket efter reparationsutredningar ledde till ett beslut att riva skolbyggnaden, flytta verksamheten till tillfälliga lokaler och bygga en ny skola.

En oförutsebar hotsituation förverkligades hösten 2018 vid Vamias Sampo-campus, där en studerandes exmake anlände till skolan och knivhögg studeranden. Knivhuggningen kunde avbrytas av personalen och andra studerande.

Efter att läroanstalterna övergått till elektroniska lärmiljöer har en av riskerna som realiserats varit att tillgången till ICT-stödservice upplevts vara dålig, vilken har försvårat och till och med förhindrat att undervisning kunnat ges på önskat sätt.

Risker som ansluter sig till skador på egendom har realiserats bl.a. då liften vid Öjberget gick sönder eller som vandalism.

Social- och hälsosektorn

Från social- och hälsosektorn har rapporterats om risker som realiserats år 2018 en risk i anslutning till inomhusluftproblemet inom hem- och anstaltsvården, då man i resultatområdet lokaler hade konstaterat

mer omfattande inneluftsproblem som gav utmaningar i form av en eventuell flyttning av mer omfattande verksamhet och sanering av lokaler.

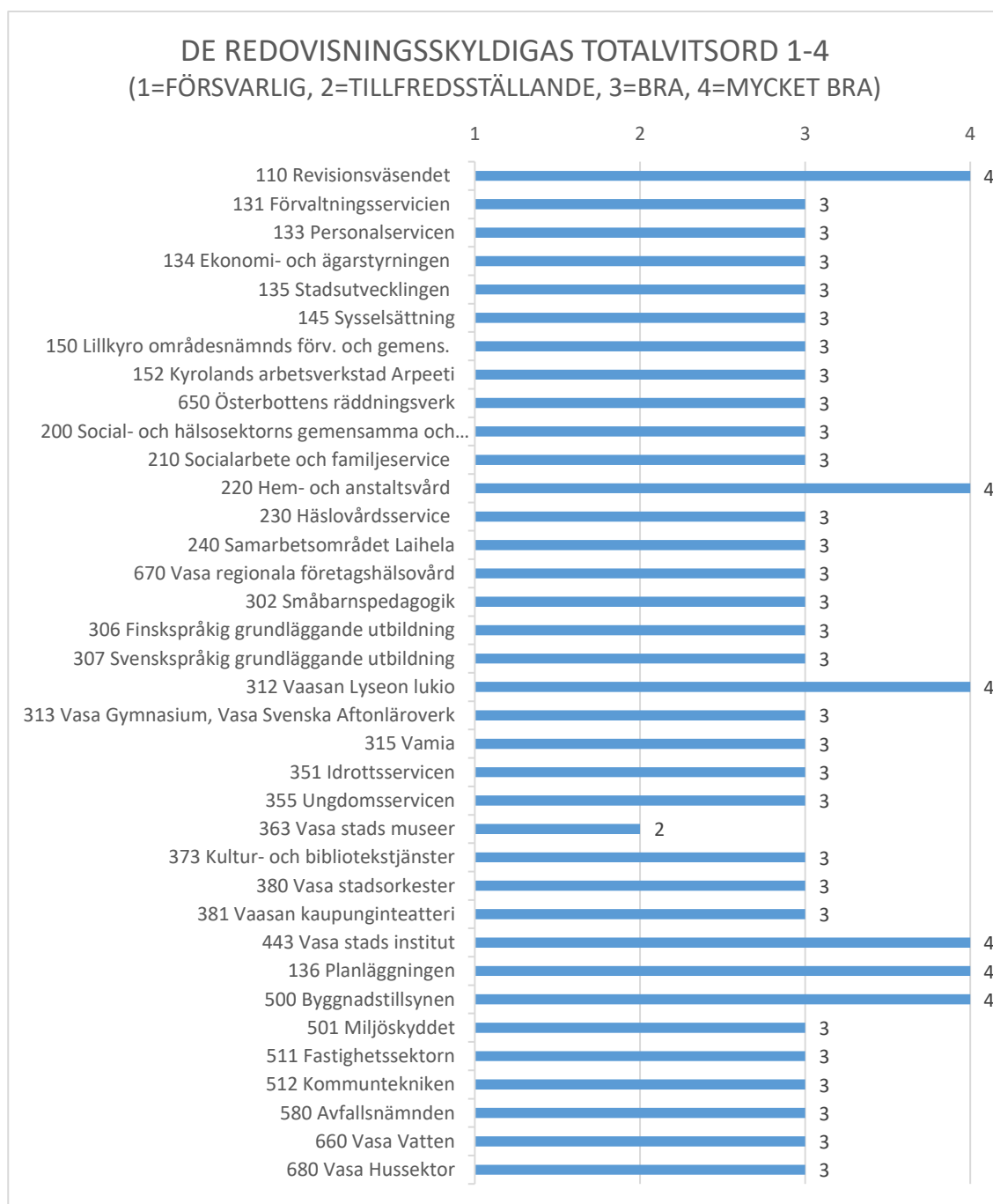
Tekniska sektorn

Inom tekniska sektorn realiserades år 2018 som den värsta risken i anslutning till Vasa Vattens verksamhet en avloppsvattenläcka i Metviken som skedde i slutet av sommaren 2018. Den inverkar på prioriteringen av nätverkssaneringsobjekten och skapar tryck på nätverkssaneringstakten. För det här kom ersättningskrav för vattenskador i fastigheter, hushållsvattnets färg (färgning av tvätt) samt avloppsvattenutsläpp. Ett mål för affärsverket för år 2019 är driftsäkerhet och säkerställande av funktionen hos ersättande kedjor i specialsituationer.

KORI-arbetsgruppen hörde hösten 2018 sektordirektörerna om deras sektors centrala risker och deras hanteringsåtgärder, från social- och hälsossektorn kom ingen rapport. Mellanrapporten gav bra information till arbetsgruppen om situationen och verksamheten inom sektorerna. Samtidigt aktiverar det också sektorerna i det här ärendet. Sektordirektörerna rapporterar till stadens ledningsgrupp om riskhanteringen inom sektorn i mars 2019 gällande det år som gått.

4. Utvärdering av den interna kontrollen och riskhanteringen 2018

Utgående från självvärderingen i resultatområdenas bokslutsenkät genomfördes den interna kontrollen och riskhanteringen senaste år i huvudsak planenligt och bra som helhet, jfr följande tabell.



Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Några betydande brister vid iakttagandet av lagar och bestämmelser har inte observerats. Staden har genom aktuella specialutbildningar gett utbildning till förmännen om iakttagande av regler och beslut. År 2018 hölls fem förmansinfon, där aktuella anvisningar togs upp, dessutom producerades tipsvideor om HR-anvisningarna. För stadens ledningsgrupp ordnades ledningsgruppscoachning och för beredskapsledningsgruppen en simulationsutbildning för kriskommunikation. År 2018 ordnades i anslutning till lagstiftningen och anvisningar bl.a. i januari en rekryteringsutbildning, utbildning i EU:s dataskyddsförordning för personuppgiftsansvariga, workshoppar sektorvis om hantering av konfliktsituationer för förmän och arbetarskyddsfullmäktige hösten 2018, det här anslöt sig starkt till stadens reviderade HR-anvisningar. Också i de riktade personalutbildningarna fanns utbildningar som

ansluter sig till stadens beslutsprocess t.ex. sekreterarpassutbildningen. Om förvaltningsstadgan och förvaltningens bestämmelser överlag är det bra att ordna utbildning årligen.

Rapportering om kommunalbesvär, ställande under åtal och viktiga rättspåföljder

Av pågående tviste- och insolvensmål som gäller staden kan som de mest betydelsefulla nämnas bl.a.:

- Tapio Lae Oy:s anhängiga skadeståndstalan i Österbottens tingsrätt och vidare i Vasa hovrätt i anslutning till stadens servicebussupphandling till beloppet 500 000 euro med laglig dröjsmålsränta. Österbottens tingsrätt ålade staden att ersätta Tapio Lae Oy som skadestånd 41 651,36 euro med laglig dröjsmålsränta. Tapio Lae Oy inlämnade ett fortsatt besvär över tingsrättens dom, vilket ledde till att staden också inlämnade ett motbesvär. Risker är skadeståndsskyldighet och motpartens rättegångskostnader.
- Vid Helsingfors hovrätt är stadens och ett tjugotal andra kommuners skadeståndstalan anhängig i det s.k. skogskartellmålet. Helsingfors hovrätt förkastade alla kommuners talan och ålade varje kommun att som ersättning för rättegångskostnaderna betala Metsäliitto Osuuskunta 53 585,50 euro, UPM Kymmene Oyj 70 266,46 euro och Stora Enso Oyj 77 971,50 euro, alla med laglig dröjsmålsränta. Staden och största delen av de övriga kommunerna anförde fortsatta besvär över domen. Staden och UPM Kymmene Oyj har 12.4.2018 ingått förlikning i ärendet. De fortsatta besvären är fortsättningsvis anhängiga mot de övriga skogsbolagen. Risker är förkastande av skadeståndskraven samt egna och motpartens rättegångskostnader.
- Stadens fastställsetalan gällande en IT-systemsleverans som väckts i Helsingfors tingsrätt 21.6.2018 mot CGI Suomi Oy. Risker är förkastande av fastställelseanspråken, de egna och motpartens rättegångskostnader samt tillgång till information från gammalt material i arkivet.
- Vasa stads fordringar 1.12.2011 i det konkursförsatta RG Line Oy Ab är 3 158 050,59 euro. Utifrån borgensansvar har 20.1.2011 betalats 2 779 429,36 euro till Nordea bank. Fordringarna har bevakats med krav på företräde för hamnavgifterna. Boet har sålt fartyget RG 1. Enligt konkursboförvaltaren kan boet avslutas.
- Stadens fordringar i Jupiter-stiftelsen som försatts i konkurs 14.11.2016 är 613 432,99 euro (inkluderar en limitkredit på 340 000 euro som utbetalts på basis av återvinning till konkursbo). Konkursboet har betalt staden en förskottsandel på 102 977,83 euro. En eventuell straffprocess inverkar på konkursförfarandet enligt boförvaltaren bedömning 2-3 år.

I marknadsdomstolen och högsta förvaltningsdomstolen är för närvarande inga betydande av stadens egna upphandlingsärenden anhängiga.

I Vasa förvaltningsdomstol och högsta förvaltningsdomstolen är ett tiotal förvaltnings- och kommunalbesvärärenden anhängiga som berör staden på ett betydande sätt, av vilka kan nämnas bl.a.:

- Waasa Kiinteistö Oy:s kommunalbesvär hos Vasa förvaltningsdomstol över stadsfullmäktiges beslut 25.1.2016 § 33 gällande en låneborgen på 7,2 miljoner euro som beviljats Kiinteistö Oy Yrittäjänkatu 17 Fastighets Ab. Risker är att beslutet upphävs och motpartens rättegångskostnader.
- En privatpersons kommunalbesvär hos Vasa förvaltningsdomstol och vidare hos högsta förvaltningsdomstolen över tekniska nämndens beslut 31.8.2016 § 105 om ibruktagande av en offentligrättslig dagvattenavgift. Förvaltningsdomstolen förkastade alla yrkanden. Tekniska nämnden har beslutat om verkställande av taxebeslutet från 1.1.2019 oberoende av de fortsatta besvären. Risker är att taxebeslutet upphävs och verkställigheten återtogs.

- flera planbesvär till Vasa förvaltningsdomstol/vidare till högsta förvaltningsdomstolen, gällande bl.a. detaljplaneändringen för silorna, detaljplanen och detaljplaneändringen för Stenkilen, detaljplaneändringen för Brändö sund samt detaljplaneändringen för affärs- och företagsområdet i Risö. Risker är att planbesluten upphävs.

I Österbottens tingsrätt har huvudförhandlingen avslutats 15.3.2018 i ett brottmål där svarandena är en tjänsteinnehavare i stadens anställning och två befattningshavare samt en tidigare tjänsteinnehavare. Åtalets brottsbeteckningar är mottagande av muta, mutförseelse, brott mot tjänsteplikten och brott mot tjänsteplikten av oaktsamhet. Målet gäller mutmisstankar för den s.k. askarbetsgruppens resor. Tingsrätten förkastade alla åtal. Domen är inte i laga kraft. Åklagaren har anfört besvär hos Vasa hovrätt.

Uppnående och uppföljning av målen, kompetens och tillförlitlighet vid bedömning av lönsamheten

Uppföljningen av uppfyllelsen av budgetmålen och verksamhetens resultat för år 2018 har framlagts som en granskning enligt sektor nedan i denna verksamhetsberättelse. Stadens uppföljning, utvärdering och balansering av ekonomin och verksamheten har fortsatt enligt anvisningarna i budgeten 2018:

Resultatområdena ska ge nämnderna en utredning över hur de bindande målen för ekonomin och verksamheten har utfallit samt en bokslutsprognos. Vidare bör utfallssituationen för de balanseringsåtgärder som ingår i budgeten redovisas. Vid behov ska åtgärder föreslås för täckande av behov av överskridning av anslag.

Tidtabellen var år 2018:

- justering av dispositionsplanerna i januari
- ekonomi-, verksamhets- och personalrapport över läget i slutet av april och augusti
- ekonomirapport över läget i slutet av september (bokslutsprognos)
- stadsstyrelsen får centraliserat en rapport över det ekonomiska utfallet månatligen.

Ekonomisektorn rapporterar till stadsstyrelsen och fullmäktige om det totala ekonomiska utfallet vid motsvarande tidpunkter. Förverkligandet av de mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige rapporteras enligt utfallssituationen 31.8 och i bokslutet.

Stadsfullmäktige fastställde i juni 2015 ett program för balansering av ekonomin för åren 2016–2019. Huvuddelen av stadens verksamhet genomfördes inom ramen för den beviljade budgeten. Stadens resultat för räkenskapsperioden blev dock betydligt under målet beroende på ett skatteinkomstutfall som var betydligt lägre än det uppskattade och en utgiftsöverskridning inom social- och hälsosektorn (inklusive specialistsjukvården). Åtgärder för att rätta till situationen har vidtagits från början av år 2019.

Över verkningfullheten och tillförlitligheten för bedömningen av resultatet får vi årligen en utvärdering genom revisionsnämndens utvärderingsberättelse. Om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen ger också stadens revisor sitt utlåtande i sin revisionsberättelse.

Kontroll över upphandling, överlåtelse och skötsel av tillgångar samt hantering av medelanvändningen

Under räkenskapsperioden har inga betydande förluster, värdeminskningar i anskaffningar, i överlåtelse av eller i bruksvärde för egendom konstaterats och inte heller skadeståndsansvar eller annat juridiskt ansvar framförts. Nedskrivningar antecknades i bokslutet 1,1 miljoner euro. De bestod av flera händelser, av vilka den största var Vanhan Vaasan koulu (ca 722 000 euro).

För förvaltning av löseegendom används inget enhetligt löseegendomsregister. Det finns ingen klar bild av inventeringssituationen för inventarier. Då är risken att inventarier försvinner eller annan användning, vilket inte är ändamålsenligt. Förfaringssätt och anvisningar i anslutning till fortsatt behandling av avskriven lös egendom borde uppdateras.

Antalet besvär till marknadsdomstolen har minskat under årens lopp. Under år 2018 har staden i två fall ålagts att ersätta rättegångskostnaderna för en anbudsgivare som anfört besvär (verksamhetsstyrningsservice för mun- och tandhälsa samt konstgräsplansleveransen till Variska), men den ena av de här är fortsättningsvis för behandling i högsta förvaltningsdomstolen.

Vi uppföljningen av upphandlingar har det inte framkommit något missbruk och inte heller har det i hanteringen av medelanvändningen upptäckts några brister eller ohederlig verksamhet gällande stadens egendom. Staden upphandlingsverksamhet har omorganiserats från 1.5.2018 så att endast en uppgift som tjänsteinnehavare som ansvarar för upphandlingsverksamheten har blivit kvar inom stadens organisation. Upphandlingsserviceenheten har blivit en del av TeeSe Botnia Oy Ab och svarar från 1.5.2018 för stadens gemensamma upphandlingar samt konkurrensutsättning av separata upphandlingar som överstiger tröskelvärdet, samt för annan upphandlingsstödservice. Även stadens allmänna upphandlingsanvisningar har förnyats under år 2018 (trädde i kraft 1.1.2019), målet är att klarlägga och förenhetliga stadsorganisationens förfaringssätt vid upphandlingar.

Vad gäller kontrollen över köpt service och tväradministrativa processer konstateras att antalet dagar med fördröjd förflyttning senaste år var 2 830 st. (2017: 2606), ökningen från föregående år 8,6 %. Priset var 578 €/dygn, varvid faktureringen totalt 1,6 miljoner euro. För år 2019 har priset bestämts till 550 €/dygn. Verksamhetsmässigt har löften om minskande av patienter med fördröjd förflyttning inte infriats.

Stadens finansieringsrisker ansluter sig till låneportföljen, vilken består av kortfristiga lån i den interna banken av koncernens dottersammanslutningar och kortfristiga kommuncertifikat samt långfristiga skuldebrevslån. Låneportföljen räknat enligt det här var 31.12.2018 totalt 252,1 miljoner € och den beräknade medelräntan enligt låneportföljens genomsnittliga kapital var 1,04 %. I slutet av år 2018 var beloppet för stadens långfristiga lån 228,3 miljoner € och de kortfristiga lånen belopp 23,8 miljoner €. Staden har aktivt utnyttjat den låga räntenivån genom att öka beloppet på sina kortfristiga lån. Lånens totalbelopp har ytterligare minskat något beroende på den omfattande försäljningen av egendom. Lånebeloppets ökning innebär en väsentlig risk för staden. För hantering av lånebeloppet och ränterisken har stadsstyrelsen gjort en låneportföljsanalys under ledning av en utomstående sakkunnig och med stöd av analysen har ränteswapavtal ingåtts för hantering av ränterisken. Åren 2020 och 2024 uppstår för staden en väsentlig räntefinansieringsrisk, då det som ska betalas på årnivå är 50-60 miljoner €.

Avtalsverksamhet

Stadsstyrelsen har inte kännedom om att det av avtal skulle ha uppkommit betydande negativa följder för verksamheten. Rättsliga risker hanteras förebyggande genom att säkerställa en ändamålsenlig beredning av beslut och rättshandlingar, genom att vid upprättandet av avtal bl.a. utnyttja koncernens upphandlingskompetens och juristenheten. Det elektroniska systemet för dokumentförvaltning Kaarle har för sin del effektiviserat dokumentförvaltningen och beslutsfattandet samt också den övergripande avtalshanteringen, det kan dock inte anses vara något egentligt avtalshanteringsystem. Enligt 66 § i förvaltningsstadgan svarar stadsstyrelsens för ordnandet av hanteringen av avtal och avtalsövervakningen. Det finns inga anvisningar om avtalsverksamhet. Avtal /avtalshantering har skrivits in som en risk på stadsnivå.

Stadens social- och hälsosektor kartlade sommaren 2018 alla avtal: service-, samarbets-, upphandlings-, uppdrags-, finansierings- och intentionsavtal osv. Avtalen överfördes till Clouidia-avtalsdatasystemet. Systemet möjliggör också uppföljning av avtalen i anslutning till avtalens giltighetstid.

Kommunikation och informationsförmedling

Stadsstyrelsen leder kommunikationen utifrån stadskoncernens kommunikationsstrategi. Vad gäller eventuella ryktes- och imagerisker är kommunikationens mål att upprätthålla och vidareutveckla en positiv uppfattning om Vasa. Om och när det uppstår rykteskriser, minskar en stark positiv image och en öppen och ödmjuk kommunikation även om negativa saker att en eventuellt bestående törn i anseendet uppkommer.

Antalet mediemeddelanden ökar jämnt årligen, år 2018 sändes 274 meddelanden. Antalet mediemeddelanden syntes direkt i Vasas synlighet i rubrikerna, dvs. ökade meddelanden ökar Vasas synlighet i medierna. I medienyhetsförmedlingen år 2018 var ca 20 % av nyheterna om Vasa positiva, 10 % negativa och 70 % neutrala. Negativa nyheter når medierna i vilket fall som helst, men positiva nyheter måste själv skapas aktivt. Positiva ämnen var bl.a. Wärtsiläs Smart Technology Hub och den finansiering som det nya fartyget har fått. Negativa ämnen var knivhuggningen vid Vamia, muträttegången, beslutet om omfattande jour vid sjukhuset och stadens ekonomiska situation.

Stadens intranät används bl.a. för meddelanden till personalen om stadens nya/uppdaterade verksamhetsdirektiv och utbildningar som erbjuds. Varje enhet svarar för att de egna direktiven hålls tidsenliga. Staden har kriskommunikationsanvisningar från 2009, uppdateringen av dem pågår. I slutet av år 2018 uppdaterades kriskontaktuppgifterna. Stadens nya beredskapsplan är under arbete.

Största delen av IT-förvaltningens verksamhet bolagiserades till stadens intressebolag Mico Botnia Ab. Det här inverkar betydande på genomförande av 2018 års projekt. Utvidgningsarbetena av stadens fibernät fortsatte på normalt sätt, till exempel till Tervajoki. På programsidan inleddes t.ex. ibruktagande av identitetshantering samt ansökan om tomter i eTontti-tjänsten. I Office365-tjänsten har nya funktioner i större omfattning tagits i bruk såsom Teams.

Säkerställande av att informationstekniken fungerar på en hög nivå är ett betydande mål både inom den externa och interna informationen och i serviceverksamheten 24/7. Informationsteknikens smidighet var på en bra nivå och under året var det bara några större störningssituationer som varade någon timme.

Ordande av den interna revisionen

Den interna revisionen arbetar underställd stadsdirektören och har som uppgift att granska förvaltnings- och ekonomiprocesserna samt delta i utvecklingen av riskhanteringen, den interna kontrollen och förvaltningen bl.a. genom utbildning. De interna revisorerna stöder förverkligandet av stadens mål genom att granska och utvärdera hur organisationerna och den interna kontrollen fungerar samt om verksamheten och beslutsfattandet sker i enlighet med bestämmelserna. Utifrån granskningarna konstateras att den interna kontrollen fungerar åtminstone tillfredsställande. Den interna kontrollen bistår stadens externa revisor enligt avtal.

5. Helhetsbedömning av nuläget för riskhanteringen och den interna kontrollen samt utvecklingsåtgärder under ekonomiplaneprodukten

Enligt stadsstyrelsens helhetsbedömning är det grundläggande systemet för intern kontroll och riskhantering i skick. Utveckling och styrning behövs vidare vid förenhetligandet av riskhanteringen som en del av koncernnivåns strategistyrning och processledning, vid systematiseringen av den interna kontrollen och riskhanteringen, vid uppsättande av mätare som kopplas till målen samt vid ordnande av uppföljning och rapportering av det dokumenterade.

Om kartläggningen av de viktigaste riskerna konstateras att de största hoten ansluter sig till stadskoncernens förmåga att svara på den ökande efterfrågan på service i en föränderlig verksamhetsmiljö med allt mindre resurser. Stadens målmedvetna saneringsåtgärder inom driftsekonomin har gett resultat. En sänkning av skatteinkomsterna föranleder dock ett anpassande av verksamheten så att den blir enligt finansieringsunderlaget. Stadens organisationsförändringar, utlokalisering- och bolagiseringsarrangemang har minskat antalet resultatområden och ökat avtalsenligheten. Organisationsändringar och gränssnitt mellan primärstaden och bolaget förutsätter

utvecklingsarbete. En eventuell vård-/landskapsreform/frivillig integration ändrar ytterligare organisationens produktions- och servicestrukturer radikalt. Riskerna med lokalhanteringen har varit aktuella på grund av landskaps-/vårdreformen men också inomhusluftproblem.

Som en totaluppskattning av de betydande risker som hotar stadens verksamhet kan konstateras att man har arbetat för att identifiera dem och att åtgärderna för att hantera dem är på en måttligt bra nivå. Riskhanteringsförfarandena är på väg att bli en regelbunden del av verksamheten. Riskhanteringsplanen och planen för intern kontroll har i regel behandlats i respektive beslutande organ, varvid informationen om brister och korrigeringsbehov har kunnat tas till behandling och vid behov för åtgärder. Utvecklingsarbete för identifiering, bedömning och hantering av riskerna fortsätter och vid förankringen har man gjort framsteg bl.a. genom koordinering av KORI-arbetsgruppen. Resultaten av utvecklingsarbete beaktas till exempel vid budgetberedningen.

Användningen av utvärderingsblanketter för riskkartläggningen som en del av helhetsledningen har varit i bruk under flera år. Målet är fortsättningsvis att förenhetliga och utveckla dokumenteringen och utvärderingen som en fast del av den årliga planerings-, verkställighets- och uppföljningsprocessen för verksamheten och ekonomin. Staden har i början av år 2019 fattat beslut om att utvidga användningen av ekonomiplaneringssystemet för hantering av strategin, målen och riskerna. Så här flyttas riskhanteringen närmare målet och verksamheten också på stadsnivån och skulle inte till sin natur vara efterutvärdering.

På basis av bokslutsenkäten konstaterades att utbildning behövs vad gäller anvisningar för och begreppen inom den interna kontrollen och riskhanteringen. En utbildningsplanering startade i KORI-arbetsgruppen från början av år 2019. Man fortsätter också med de auditeringar som konstaterats vara bra. Det har framkommit en efterfrågan på dokumentunderlag som ska användas vid organbehandlingen, på så sätt kan processen förenhetligas, en saklig behandling säkerställs och berednings- och översättningsarbetet effektiveras. Det här har tagits upp bl.a. inom riskhanteringsarbetet. KORI-arbetsgruppen kunde till denna del delta i genomförandet.

Alla redovisningsskyldiga organ inom koncernen ger som en del av sin verksamhetsberättelse en redogörelse för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen, för brister som observerats vid kontrollen och åtgärder för att rätta till dem. För att hantera riskerna ska nämnderna, direktionerna och koncernsammanslutningarna regelbundet följa med hur målen nås, de risker som ansluter sig till dem och på förhand överenskomna mätare. Målet är att genomföra på stadsnivån en mellanrapportering för planen för riskhantering och intern kontroll i samband med uppföljningen av ekonomin och verksamheten i augusti 2019.

4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS

4.1 Resultaträkning och nyckeltal

Resultaträkningen ska visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnaderna för serviceproduktionen.

I Affärsverkens bokslut redovisas utgifter och intäkter som erhållits internt och externt.

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 120 914 | 112 947 |
| Tillverkning för eget bruk | 2 023 | 2 912 |
| Verksamhetskostnader | -490 327 | -476 082 |
| Verksamhetsbidrag | -367 390 | -360 223 |
| Skatteinkomster | 269 946 | 279 720 |
| Statsandelar | 104 845 | 100 863 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 0 | 0 |
| Ränteintäkter | 755 | 730 |
| Övriga finansiella intäkter | 15 932 | 13 740 |
| Räntekostnader | -2 608 | -2 426 |
| Övriga finansiella kostnader | -162 | -440 |
| Årsbidrag | 21 318 | 31 964 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -31 203 | -31 999 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -9 886 | -34 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | 639 | 694 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av reserver | 0 | 0 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av fonder | 0 | 85 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -9 246 | 744 |
| RESULTATRÄKNINGENS NYCELTAL | | |
| Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader | 24,8 | 23,9 |
| Årsbidrag / Avskrivningar, % | 68,3 | 99,9 |
| Årsbidrag, euro/invånare | 316 | 474 |
| Invånarantal | 67 552 | 67 398 |

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

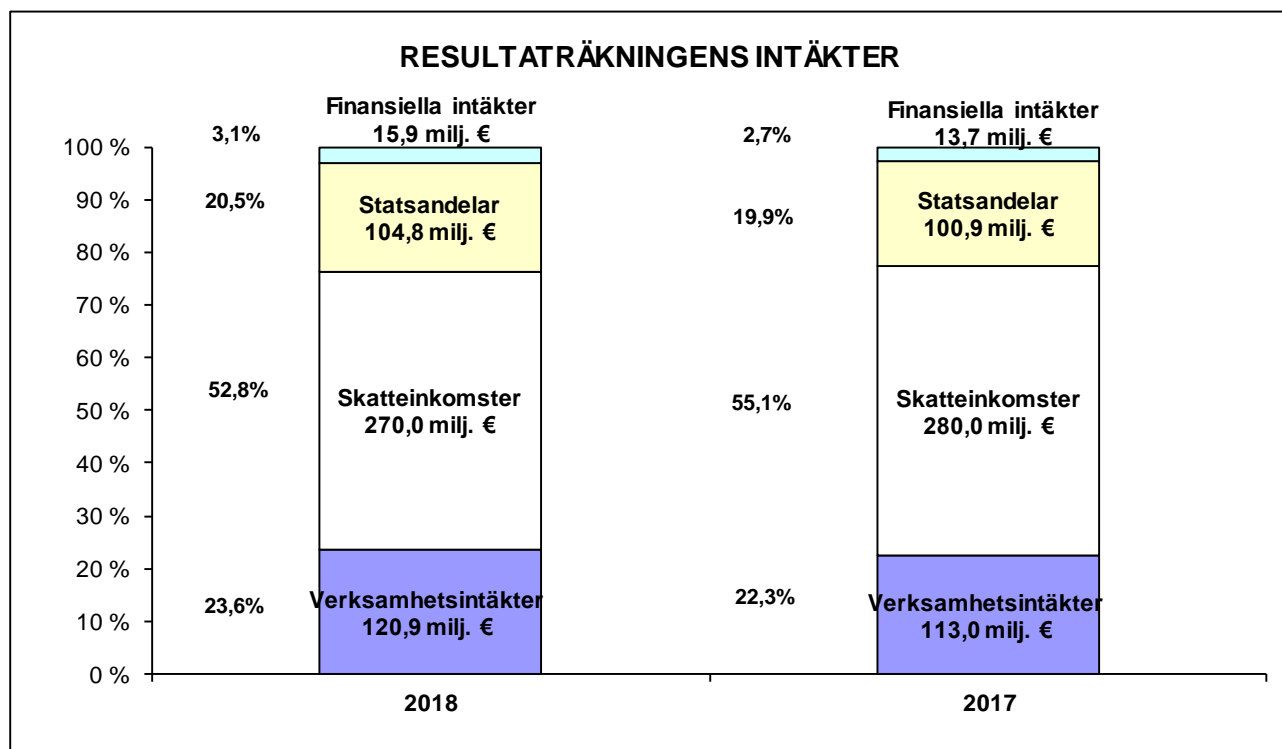
=100 * Verksamhetsintäkter / (Verksamhetskostnader - Tillverkning för eget bruk)

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

=100 * Årsbidrag / Avskrivningar och nedskrivningar

4.2 Resultaträkningens intäkter

Resultaträkningens intäkter uppgick till totalt 511,6 miljoner euro (507,3 milj. år 2017). Skatteinkomsternas andel av intäkterna var 52,8 % och statsandelarnas 20,5 %, dvs. skattefinansieringen utgör 73,3 % av intäkterna. Skattefinansieringens andel minskade 2,3 procentenheter jämfört med det föregående året.



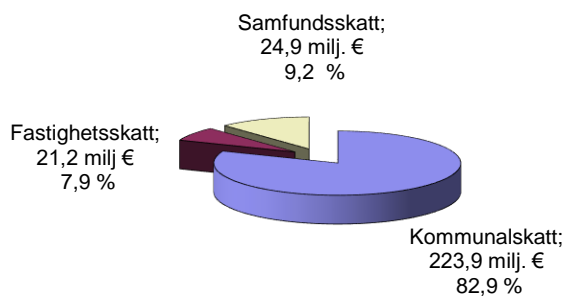
4.2.1 Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna var 120,9 miljoner euro, och de steg upp med 1,3 % från år 2018, medan den nationella genomsnittliga ökningen var 2,3 %. De största posterna är försäljningsintäkterna 56,3 miljoner euro och avgiftsintäkterna 25,6 miljoner euro.

4.2.2 Skatteinkomster

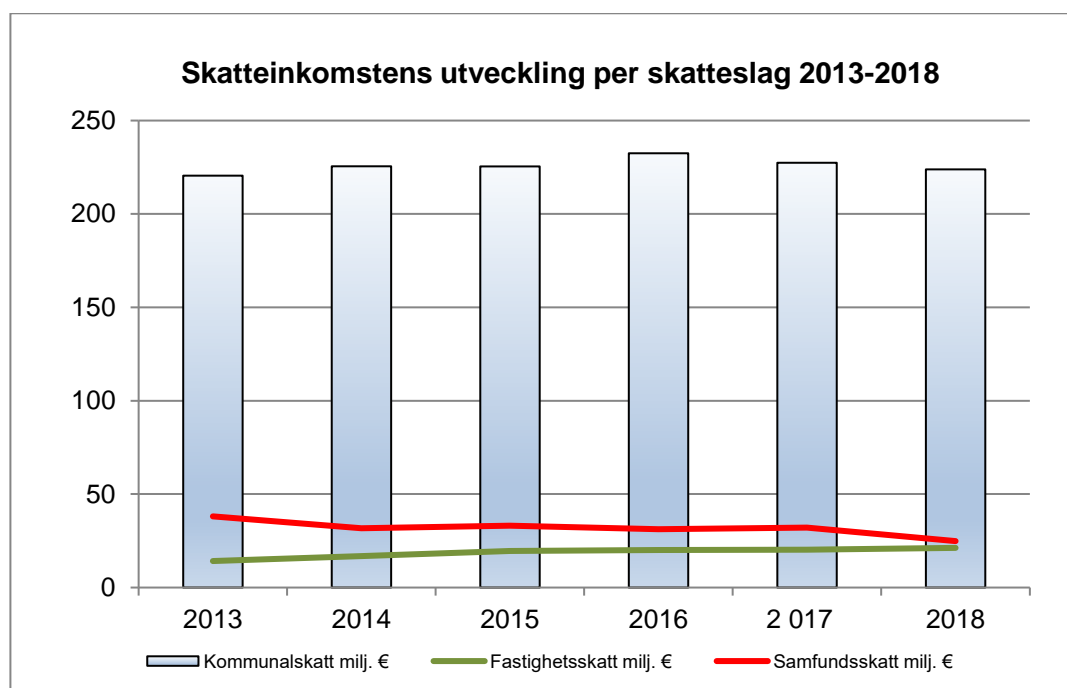
Skatteinkomsterna år 2018 var 269,9 miljoner euro och minskningen var 9,8 miljoner euro. Kommunalskattens andel av skatteinkomsterna var 82,9 %, motsvarande nationella nivå var i genomsnitt 83,8 %. Samfundsskattens andel var 9,2 % och fastighetsskattens 7,9 %.

Skatteslagens fördelning 2018



Kommunalskatt samlades år 2018 sammanlagt 223,9 milj. euro. Minskningen i de kommunalbeskattningsbara inkomsterna i Vasa år 2018 var ca 1,6 %. Kommunalskatteintäkten år 2018 underskred det budgeterade med ca 7,7 miljoner euro och 3,3 %.

Samfundsskatt redovisades 24,9 miljoner euro, vilket är cirka 7,2 miljoner euro sämre än föregående år.



Redovisningarna av **fastighetsskatten** var 21,2 miljoner euro. Skattesatserna var: allmän 1,15 %, stadigvarande bostad 0,5 %, kraftverk 2,85 % och obebyggd byggplats 4,0 %. Fastighetsskatten ökade med 1,0 milj. euro jämfört med föregående år och överskred det budgeterade med 0,2 milj. euro.

4.2.3 Statsandelar

Statsandelarnas utfall var 104,8 miljoner euro, vilket var 0,09 miljoner euro mera än det budgeterade. Jämfört med år 2017 ökade statsandelarna med 3,9 milj. euro. Statsandelarna utgör 20,5 % av stadens totala inkomster.

| Kalkylmässiga statsandelar (milj. €) | 2017 | 2018 | förändr. % |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Basservicen | 84,6 | 85,2 | 0,7 % |
| Skatteinkomstbaserad statsandelsutj. | -4,9 | -3,8 | -21,4 % |
| Utjämning till följd av systemändring | 0,3 | 0,3 | 0,0 % |
| Utbildnings- och kulturväsendets övr. statsa. | 20,9 | 23,3 | 11,3 % |
| Totalt | 100,9 | 104,8 | 3,9 % |

4.2.4 Finansieringsintäkter

Finansieringsintäkterna blev 15,9 miljoner euro och de ökade med 2,2 miljoner euro. Av finansieringsintäkterna är den mest betydande den dividend på 14,9 miljoner euro som Vasa Elektriska Ab har betalt.

4.3 Resultaträkningens kostnader

Resultaträkningens kostnader blev totalt 493,1 milj. euro, varav verksamhetskostnaderna utgjorde 99,4 % och de finansiella kostnaderna 0,6 %.

4.3.1 Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnaderna var 490,3 miljoner euro; ökning jämfört med det föregående året var 3,0 %. Av verksamhetskostnaderna är den mest betydande posten personalkostnaderna på 228,7 miljoner euro, minskning jämfört med det föregående året är 3,7 %. Kostnadsposten för köp av service var 198,1 miljoner euro. Över hälften av kostnadsposten, dvs. 89,1 milj. euro, är kostnader för specialistsjukvården vilka sjönk med 6,1 %.

| Verksamhetskostnader | 2018 | andel | 2017 | förändring |
|-----------------------------|----------------|--------------|----------------|-------------------|
| | milj. € | % | milj. € | % |
| Personalkostnader | 228,7 | 46,6 % | 237,5 | -3,7 |
| Köp av service | 198,1 | 40,4 % | 175,9 | 12,6 |
| Material och förnödenheter | 26,8 | 5,5 % | 27,9 | -4,0 |
| Understöd | 25,5 | 5,2 % | 24,5 | 4,1 |
| Hyror | 8,5 | 1,7 % | 8,2 | 2,8 |
| Övriga verks.kostnader | 2,8 | 0,6 % | 2,0 | 39,9 |
| Totalt | 490,3 | 100 % | 476,1 | 3,0 |

4.3.2 Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna under räkenskapsperioden var 2,8 milj. euro, varav 2,6 milj. euro är räntor på långfristiga lån.

4.4 Verksamhetsbidrag och årsbidrag

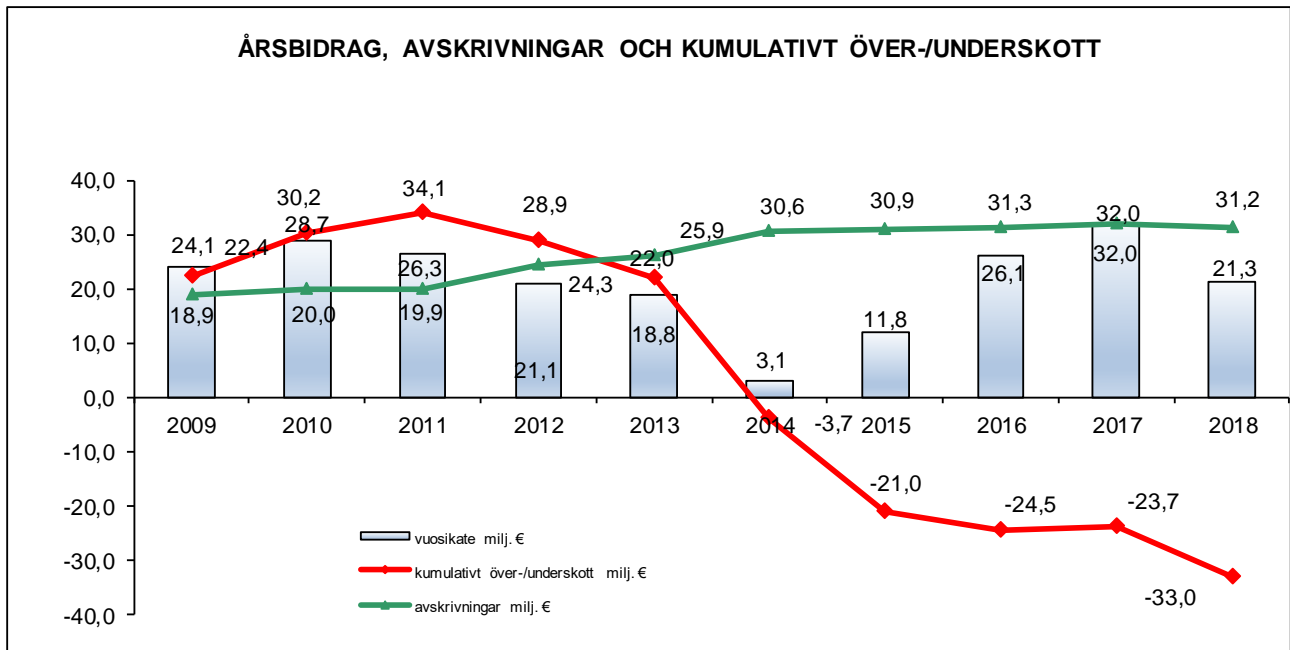
Verksamhetsbidraget var -367,4 miljoner euro och det försämrades från föregående år 7,2 milj. euro och 2,0 %.

Skatteinkomster och statsandelar, dvs. skattefinansieringen var 374,8 miljoner euro. Skattefinansieringen räckte för att täcka verksamhetsbidragsbeloppet, varvid det återstod 7,4 miljoner euro av skattefinansieringen för användning till investeringar. Verksamhetsbidragets andel av skattefinansieringen var 98,0 %.

Årsbidraget var 21,3 miljoner euro; medan det ändrade budgeterade årsbidraget var 35,6 miljoner euro. Skillnaden mot budgeten beror på att skatteintäkterna och verksamhetsbidraget blev mindre än budgeterat och att finansiella inkomster att statsandelarna förverkligats över det budgeterade.

| Poster som förklarar årsbidragsavvikelsen | milj.€ |
|---|---------------|
| Nettoutgift inom driftsekonomin över budgeten | -2,1 |
| Skatteinkomster under budgeten | -14,1 |
| Statsandelar under budgeten | 0,1 |
| Finansiella inkomster netto under budgeten | 1,8 |
| Totalt är årsbidraget bättre än budgeterat | -14,2 |

Minimikravet för ekonomisk balans, nämligen att årsbidraget ska vara lika stort som avskrivningarna, uppfylldes inte längre. Avskrivningarna var 31,2 miljoner euro och årsbidraget täckte 68,3 % av avskrivningarna.



En finansieringsbalans inom ekonomin på lång sikt förutsätter att de planliga avskrivningarna och de egna anskaffningsutgifterna för investeringar är på samma nivå.

Räkenskapsperiodens resultat blev -9,9 miljoner euro. Efter inkomstföringen av avskrivningsdifferensen utgjorde räkenskapsperiodens överskott 9,2 miljoner euro.

5. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

5.1 Finansieringsanalys och nyckeltal

I finansieringsanalysen sammanställs stadens alla penningkällor och användningen av pengar under räkenskapsperioden. Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens affärshändelsers inverknings på stadens likvida medel.

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Årsbidrag | 21 318 | 31 964 |
| Extraordinära poster, netto | 0 | 0 |
| Korrektivposter till internt fillförda medel | -11 185 | -3 233 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringsutgifter | -45 247 | -34 771 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 471 | 643 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 18 314 | 4 018 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | <u>-16 329</u> | <u>-1 379</u> |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen | -8 | -16 |
| Minskning av utlåningen | 1 395 | 699 |
| Förändringar i lånebeståndet | | |
| Ökning av långfristiga lån | 19 000 | 40 000 |
| Minskning av lånfristiga lån | -20 452 | -19 252 |
| Förändringar i kortfristiga lån | -5 000 | -28 600 |
| Förändringar i eget kapital | 0 | -866 |
| Övriga förändringar i likviditeten | 15 844 | 7 298 |
| Kassaflödet för finansieringens del | <u>10 779</u> | <u>-736</u> |
| Förändring av likvida medel | -5 551 | -2 115 |
| Likvida medel 31.12. | 7 507 | 13 057 |
| Likvida medel 1.1. | 13 057 | 15 172 |
| | -5 551 | -2 115 |

NYCELTAL FÖR FINANSIERINGSANALYS

Verksamhetens och investeringarnas

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Kassaflöde under 5 år, 1000 € | -101 786 | -116 442 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 47,6 | 93,7 |
| Låneskötselbidrag | 1,0 | 1,6 |
| Likviditet, kassadagar | 5 | 9 |
| Invånarantal | 67 552 | 67 398 |

Intern finansiering av investeringar, %

= * Årsbidrag / Egen anskaffningsutgift för investeringar

Låneskötselbidrag

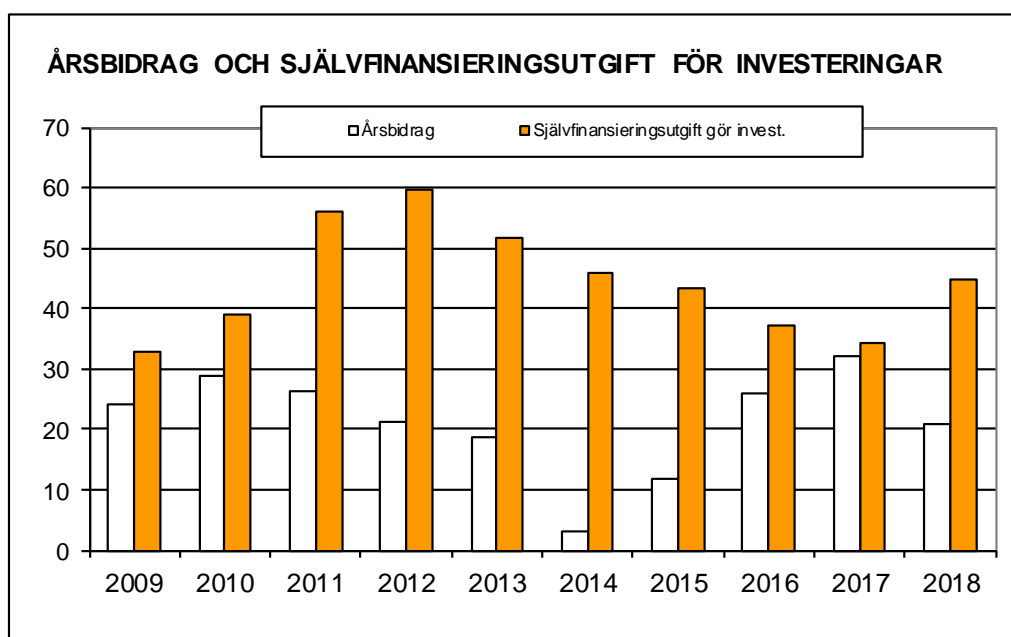
= (Årsbidrag + Räntekostnader) / (Räntekostnader + Amorteringar på lån)

Likviditet, kassadagar

= 365 pv * Kassamedel 31.12 / Kassautbetalningar under räkenskapsperioden

Verksamheten och investeringarna under räkenskapsperioden uppvisar ett negativt kassaflöde på 16,3 miljoner euro. Med intern finansiering täcktes 47,6 % av investeringsutgifterna. Under räkenskapsperioden minskade det räntebärande främmande kapitalet 1,5 miljoner euro och likvida medlen minskade med 5,6 miljoner euro.

Året 2018 avslutades på räntemarknaden med låga räntenivåer. Den första noteringen år 2018 för 1 mån. euribor var -0,369 %, och vid årets slut var den -0,367 %. Långfristiga lån lyftes 19,0 miljoner euro och amorterades 20,5 milj. euro. Lånestocken vid årets slut var 252,1 miljoner euro.



Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, € under räkenskapsperioden och fyra tidigare år sammanlagt ger en bild av hur investeringarnas självfinansieringsandel har förverkligats under längre tid. Självfinansieringskravet uppfylls om det kumulativa kassaflödet vid det senaste bokslutet är positivt. Vasas nyckeltal är -101,8 miljoner euro.

Inkomstfinansiering av investeringar, % anger hur stor del av de egna anskaffningsutgifterna för investeringar som har finansierats med internt tillförda medel. Nyckeltalet för Vasa 31.12.2018 var 47,6 %.

Låneskötselbidraget anger inkomstfinansieringens tillräcklighet för betalning av räntor och amorteringar på främmande kapital. Inkomstfinansieringen räcker till skötseln av lånen, om nyckeltalets värde är 1 eller större. Kommunens låneskötsel förmåga är god om nyckeltalets värde är över 2, tillfredsställande om nyckeltalet är 1-2 och svag om värdet stannar under 1. Vasas låneskötselbidrag är på tillfredsställande nivå 1,0 (1,6 år 2017).

Kassans täckning (dagar) visar kommunens likviditet. Nyckeltalet anger antalet kassautbetalningsdagar som kan täckas med kommunens likvida medel. Kassan i Vasa stad hade en täckning på 5 dagar i slutet av året.

6. DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN

6.1 Balansräkning och nyckeltal

Balansräkningen beskriver den ekonomiska ställningen på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller egendoms- och kapitalposterna i slutet av räkenskapsperioden.

| AKTIVA | 2018 | 2017 | PASSIVA | 2018 | 2017 |
|---|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | | 1 000 € | 1 000 € |
| BESTÅENDE AKTIVA | | | EGET KAPITAL | | |
| Immateriella tillgångar | | | Grundkapital | 191 910 | 191 910 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 10 718 | 11 017 | Uppskrivningsfond | 126 135 | 122 159 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanlägg | 2 000 | 0 | Övriga egna fonder | 8 647 | 8 647 |
| | 12 718 | 11 017 | Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | -23 686 | -24 431 |
| | | | Räkenskapsperiodens över-/underskott | -9 246 | 744 |
| | | | | 293 760 | 299 030 |
| Materiella tillgångar | | | AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | |
| Mark- och vattenområden | 49 998 | 48 265 | Avskrivningsdifferens | 3 882 | 4 521 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 125 521 | 121 545 | Reserver | 0 | 0 |
| Byggnader | 188 223 | 196 483 | | 3 882 | 4 521 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 92 750 | 89 359 | | | |
| Maskiner och inventarier | 15 610 | 16 498 | AVSÄTTNINGAR | | |
| Förskottbetalningar och pågående nyanlägg | 5 930 | 3 069 | Avsättningar för pensioner | 262 | 376 |
| | 478 032 | 475 218 | Övriga avsättningar | 2 824 | 2 920 |
| | | | | 3 086 | 3 296 |
| Placeringar | | | FÖRVALTAT KAPITAL | | |
| Aktier och andelar | 94 170 | 88 476 | Statens uppdrag | 20 | 20 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 614 | 614 | Donationsfondernas kapital | 25 445 | 24 489 |
| Övriga lånefordringar | 15 323 | 16 690 | Övrigt förvaltad kapital | 689 | 634 |
| Övriga fordringar | 2 192 | 2 211 | | 26 155 | 25 143 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanlägg | 0 | 0 | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| | 112 299 | 107 991 | Långfristigt | 80 000 | 80 000 |
| | | | Masskuldebrevslån | 147 760 | 146 609 |
| FÖRVALTADE MEDEL | | | Lån från finansiella institut och försäkrings | 500 | 750 |
| Statens uppdrag | 0 | 0 | Lån från offentliga samfund | 7 875 | 525 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 24 957 | 24 244 | Erhållna förskott | 3 732 | 3 997 |
| Övriga förvaltade medel | 303 | 265 | Anslutningsavgifter och övriga skulder | 239 867 | 231 881 |
| | 25 260 | 24 509 | | | |
| | | | Kortfristigt | | |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | Lån från finansiella institut och försäkrings | 21 349 | 28 652 |
| Omsättningstillgångar | | | Lån från offentliga samfund | 250 | 300 |
| Material och förnödenheter | 474 | 435 | Lån från övriga kreditgivare | 2 210 | 2 210 |
| Varor under tillverkning | 867 | 670 | Erhållna förskott | 9 304 | 3 104 |
| Färdiga produkter | 7 | 8 | Skulder till leverantörer | 26 920 | 19 497 |
| Övriga Omsättningstillgångar | 0 | 0 | Övriga skulder | 9 459 | 9 947 |
| | 1 347 | 1 113 | Resultatregleringar | 36 067 | 33 544 |
| | | | | 105 559 | 97 254 |
| Forordningar | | | PASSIVA TOTALT | 672 308 | 661 125 |
| Långfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 0 | | | |
| Lånefordringar | 0 | 0 | | | |
| Övriga fordringar | 0 | 0 | | | |
| Resultatregleringar | 2 592 | 790 | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | 11 936 | 12 970 | | | |
| Lånefordringar | 2 900 | 3 150 | | | |
| Övriga fordringar | 10 591 | 8 145 | | | |
| Resultatregleringar | 7 126 | 3 163 | | | |
| | 35 144 | 28 218 | | | |
| Finansiella värdepapper | | | | | |
| Placeringar i penningmarknadsinstrument | 0 | 0 | | | |
| Masskuldebrevsfordringar | 0 | 0 | | | |
| | 0 | 0 | | | |
| Kassa och banktillgodohavanden | 7 507 | 13 057 | | | |
| AKTIVA TOTALT | 672 308 | 661 125 | | | |

| | 2018 | 2017 |
|---|---------|---------|
| BALANSRÄKNINGENS NYCELTAL | | |
| Soliditetsgrad, % | 44,9 | 46,2 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 66,2 | 66,0 |
| Skulder och ansvar procent av driftsinkomsterna | 67,9 | 67,5 |
| Akkumulerat över-/underskott, 1000 € | -32 933 | -23 686 |
| Akkumulerat över-/underskott, €/invånare | -488 | -351 |
| Lånestock 31.12, mn € | 252 069 | 258 521 |
| Lånestock 31.12, €/invånare | 3 731 | 3 836 |
| Lånefordringar 31.12, mn € | 15 323 | 16 690 |
| Invånarantal | 67 552 | 67 398 |

Soliditetsgrad, %

= 100 * (Eget kapital + Avskrivningsdifferens och reserver) / (Hela kapitalet - Erhållna förskott)

Relativ skuldsättningsgrad, %

= 100 * (Främmande kapital - Erhållna förskott) / Driftsinkomster

Lånestock 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder)

Lånefordringar 31.12

= masskuldebrevslånefordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar

Soliditetsgraden mäter soliditet, förmåga att bära underskott och kapacitet att klara av åtaganden på lång sikt. En genomsnittlig soliditetsgrad på 70 % kan anses vara ett eftersträvanvärt mål inom den kommunala ekonomin. Vasas soliditetsgrad 31.12.2018 var 44,9 %.

Den relativa skuldsättningsgraden anger hur stor del av driftsinkomsterna som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet. Ju lägre nyckeltal, desto bättre möjligheter har kommunen att klara av återbetalningen av skulder genom intern finansiering. Vasa stads relativa skuldsättningsgrad steg från 2017 och var 66,2 %.

Med **lånestock** avses främmande kapital som löper med ränta. Vasas lånestock minskade med 6,5 miljoner euro. Lånet/invånare uppgick vid årets slut till 3 731 euro.

6.2 Balansräkningens struktur

I balansräkningens aktiva ökade omsättnings- och finansieringstillgångarna med 1,6 milj. euro och immateriella och materiella förnödenheter ökade 5,0 milj. euro från föregående år. I passiva ökade främmande kapitalet 16,3 milj. euro och eget kapital minskade 4,9 milj. euro.

| AKTIVA | | PASSIVA | |
|--------|--|---------|------------------------------------|
| 6 % | Omsättnings- och finansieringstillg. 44,0 milj. € | | |
| | Förvaltade medel 25,3 milj. € | | |
| 4 % | Placeringar 112,3 milj.€ | 51 % | Främmande kapital 345,4 milj. € |
| 17 % | | | Förvaltad kapital 26,2 milj. € |
| | | | Avsättningar 3,1 milj. |
| | | | Reserver 3,9 milj. € |
| 73 % | Immateriella och materiella förnödenheter 490,8 milj. € | 1 % | Eget kapital 293,8 milj. € |
| | | 44 % | |

I **aktiva** är den största posten materiella tillgångar 490,8 miljoner euro. Placeringarna, som består av aktier, utgivna lån och övriga placeringar, bildar den andra i ordningen av betydande poster, 112,3 miljoner euro. De förvaltade medlen är ca 25,3 miljoner euro. Rörliga aktiva, dvs. omsättningstillgångar, kortfristiga fordringar samt kassa och bank uppgår till 44,0 miljoner euro.

I **passiva** förklaras minskningen av eget kapital (293,8 milj. €) med underskottet från den räkenskapsperiod som nu granskas. Det egna kapitalets övriga egna fonder består av skadefonden och läroavtalsväsendets fond, vars sammanlagda värde är 8,6 miljoner euro.

Reserverna är avskrivningsdifferensen 3,9 miljoner euro. Avsättningarna på 3,1 miljoner euro består av följande:

- Avsättning för pensionsansvar 0,3 miljoner euro
- Avsättning för landskapsarbeten på Sunnanvik avstjälningsplats 1,9 milj. euro
- Skyldigheter att sanera områden 1,0 miljoner euro

Borgensansvaren var totalt 106,2 miljoner euro. Största tillväxten har varit för Pikipruukkis, Fab Vaasan Yrittäjänkatu 17 och Brändö Kampus del. Proprieborgen är 103,1 miljoner euro, av vilka borgen som beviljats dotterbolag var 89,9 milj. euro, borgen som beviljats andra än dotterbolag 13,2 milj. euro och fyllnadsborgen 3,1 milj. euro. Vasa stads andel av Kommunernas garanticentrals borgensansvar uppgick till 384,7 miljoner euro år 2018, motsvarande summa år 2017 var 378,5 miljoner euro.

7. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Beräkningen över totala inkomster och utgifter uppgörs från resultaträkningen och finansieringsanalysen, vilka innehåller endast externa inkomster, utgifter och finansiella transaktioner.

| INKOMSTER | milj€ | % | UTGIFTER | milj€ | % |
|---|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| Verksamhet | | | Verksamhet | | |
| Verksamhetsintäkter | 120,9 | 22,4 | Verksamhetskostnader | 490,3 | 87,2 |
| Skatteinkomster | 269,9 | 49,9 | - Tillverkning för eget bruk | -2,0 | -0,4 |
| Statsandelar | 104,8 | 19,4 | Räntekostnader | 2,6 | 0,5 |
| Ränteintäkter | 0,8 | 0,1 | Övriga finansiella kostnader | 0,2 | 0,0 |
| Övriga finansiella intäkter | 15,9 | 2,9 | Korrigeringsposter i inkomstfinansiering | | |
| Korrigeringsposter i inkomstfinansiering | | | - Förändring av avsättningar | 0,2 | 0,0 |
| - Överlåtelsevinster på nyttigheter | | | - Överlåtelsevinster på nyttigheter | | |
| som hör till bestående aktiva | -11,0 | -2,0 | som hör till bestående aktiva | 0,0 | 0,0 |
| Investeringar | | | Investeringar | | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgift | 0,5 | 0,1 | Investeringsutgifter | 45,2 | 8,0 |
| Överlåtelsevinster på nyttigheter | | | Finansieringsverksamhet | | |
| som hör till bestående aktiva | 18,3 | 3,4 | Ökning av utlåningen | 0,0 | 0,0 |
| Finansieringsverksamhet | | | Minskning av långfristiga lån | 20,5 | 3,6 |
| Minskning av utlåningen | 1,4 | 0,3 | Minskning av kortfristiga lån | 5,0 | 0,9 |
| Ökning av långfristiga lån | 19,0 | 3,5 | Minskning av eget kapital | 0,0 | 0,0 |
| Ökning av kortfristiga lån | 0,0 | 0,0 | Totala utgifter sammanlagt | 562,0 | 100,0 |
| Ökning av eget kapital | 0,0 | 0,0 | | | |
| Totala inkomster sammanlagt | 540,5 | 100,0 | | | |

8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Styrning av koncernens verksamhet

Till koncernledningen hör stadsstyrelsen och dess koncernsektion, stadsdirektören, sektordirektörerna och ekonomidirektören. Stadsstyrelsen har därtill inrättat en tidsbunden koncern- och förändringsledartjänst fram till 31.8.2019 som längst. Koncernledningen svarar för genomförandet av ägarpolitiken och ordnandet av koncernövervakningen. Fullmäktige fastställer ägarpolitiken samt godkänner målen för ekonomin och verksamheten för de viktigaste koncernsammanslutningarna i budgeten. Om målnedfallet rapporteras som en del av stadens bokslut och från år 2018 som en del av rapporteringssystem.

Stadsstyrelsens koncernsektion sköter i enlighet med fullmäktiges och stadsstyrelsens riktlinjer uppgifter i anslutning till koncern- och sammanslutningsstyrningen till den del som de inte hör till stadsdirektören, sektordirektören eller ekonomidirektören. Koncernsektionen bereder även för stadsstyrelsen beslutsärenden som gäller koncern- och sammanslutningsstyrningen.

Mål som satts för sammanslutningarna, deras utfall och utvärdering

För koncernsammanslutningarna sätts årligen mål i stadens budget.

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab

Syftet med bolaget är att utöva allmännyttig bostadsproduktion inom Vasa stad. Till bolagets uppgifter hör således innehav och förvaltning av fastigheter samt uthyrning av bostäder.

Målet med bolagets verksamhet har varit att genomföra verksamhet enligt ett intentionsavtal som ingåtts med Vasa stad år 2014. Med detta intentionsavtal förband sig parterna att genomföra programmet gällande reformen av servicestrukturen för äldre genom att låta bygga nya servicehus, som Vasa stad hyr av Pikipruukki. År 2018 blev det femte servicehuset, Brändös Pärla, färdigt. Brändös Pärla (tidigare (Kaptensgatans servicehus) var det sista projektet inom intentionsavtalet. Det sjätte objektet som nämnts i avtalet, utvecklingsprojektet för Korsnästågets centrum, har antecknats i avtalet som option och enligt stadens meddelande genomförs det inte tillsvidare. I och med att Brändös Pärla blev färdigt finns det i servicehusen totalt 306 nya servicebostäder för effektiviserad vård, vilkas sammanräknade yta är 13 567 m². En annan betydande investering under räkenskapsperioden var renoveringen av A-B-huset på Kyrkoesplanaden 32, där 42 tillgängliga hyresbostäder för seniorer färdigställdes.

Bolaget har lämnat in ansökningar om befrielse från användnings- och överlåtelsebegränsningar i enlighet med aravalagen till Finansierings- och utvecklingscentralen för boendet för hyreshusen Abborrvägen 6 och 8, Lotsgatan 12, Vörågatan 5 och 26 och Gamla Vasagatan 16. Finansierings- och utvecklingscentralen för boendet har godkänt alla ansökningar som bolaget lämnat in. De tre första hyreshusen har överlåtits till fastighetsmäklare för försäljning, resten går till försäljning under våren 2019. Några nya hyreshus i enlighet med målet har inte genomförts.

Vid utgången av räkenskapsperioden uppgick bolagets aktiekapital till 3 500 000 euro. Med bolagets aktier har alla likadan rätt. På Koy Pikipruukki Ab:s extra bolagsstämma 3.12.2018 placerade Vasa stad som bolagets enda delägare 23 separata aktielägenheter som apport i bolagets aktiekapital. Värdet på apportplaceringen är sammanlagt 1 839 000 €. Därtill placerade Vasa stad samtidigt 72 separata aktielägenheter som apport i bolagets fria egna kapital, värdet på denna fondplacering uppgår till 5 743 291,05 €.

Den ekonomisk lönsamhet som är Pikipruukkis mål har under räkenskapsperioden endast hållits på en nöjaktig nivå. Användningsgraden under räkenskapsperioden var 92,11 % (2017: 93,46 %). Användningsgradens utveckling motsvarar inte målen. En boendekostnad till rimligt pris förutsätter

att bostadsbeståndet motsvarar den nuvarande och kommande efterfrågan och att användningsgraden för bolagets bostäder hålls på en bra nivå. Utifrån de ovan nämnda målen fortsatte under räkenskapsperioden genomförandet av bolagets redan tidigare uppgjorda plan på lång sikt för att årligen förbättra hyresbostädernas standard, så att de motsvarar den nuvarande efterfrågan. Detta program för förbättrande av standarden har framskridit målenligt.

Uppnående av målet med boende till rimligt pris främjas av den nuvarande låga räntenivån och ett helhetsutbud/ en efterfrågan på hyresbostäder som är i balans. Efterfrågan på bostäder under räkenskapsperioden fokuserades fortfarande på små bostäder med bra läge. I Vasa stads centrum har det under de senaste åren färdigställts många olika mindre bostäder, av vilka en stor del bjuds ut som hyresbostäder av placerare. Det här har ofrånkomligen inverkat på efterfrågan på bostäder som bolaget äger, vilken har sjunkit något under räkenskapsperioden.

Oy Vaasan Asumisoikeus - Vasa Bostadsrätt Ab

Bolagets verksamhetsområde är att äga eller med stöd av arrenderätten förvalta fastigheter och äga byggnader som byggs på fastigheterna samt mot vederlag överlåta besittningsrätten för lägenheter som ligger i byggnaderna med stöd av ett bostadsrättsavtal eller ett hyresavtal.

Upprätthållandet av ekonomisk lönsamhet som varit bolagets mål har försämrats under räkenskapsperioden. Användningsgraden under räkenskapsperioden var 81,83 % (2017: 85,11 %). Bolaget har till följd av den svaga ekonomiska situationen ansökt om lån hos Vasa stad. Den ekonomiska situationen förutsätter betydande åtgärder för balansering av ekonomin och andra utvecklingsåtgärder. I nuläget har bolaget i princip inga resurser för kvalitativt utvecklande av boendet.

Situationen på bostadsmarknaden hårdnade till följd av den omfattande våningshusproduktionen i centrumområdet. Efterfrågan är liten på i synnerhet stora familjebostäder samt bostadsrättsbostäder utanför centrum.

Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy

Bolaget har som syfte är att erbjuda högklassigt hyresboende till ett skäligt pris i Lillkyro.

Bolagets användningsgrad för fjolåret var 91,0 % (2017: 91,3 %), vilket motsvarade budgeten. Bolagets likviditet har hållits på en bra nivå. Räkenskapsperiodens investeringar utgjordes av grundlig renovering av uteområdena vid tre radhus, servicemålning av tre loftgångshus, förnyande av luftvärmepumpar, förnyande av låsen på fyra radhus och montering av persienner på åtta radhus, sammanlagt cirka 100 000 euro.

Bolagets nuvarande styrelse började våren 2018 och en ny verkställande direktör 1.2.2019.

Konkurrenssituationen på områdets hyresbostadsmarknad fortsätter att vara ganska hård, men bolagets verksamhet vilar på en stadig grund och de grundläggande sakerna är i ordning.

Vasaregionens Turism Ab

Vasaregionens Turism Ab, dvs. Visit Vaasa, är ett bolag som ägs av städerna Vasa och Närpes samt kommunerna Korsholm, Laihela, Storkyro, Malax, Korsnäs och Vörå. Till Visit Vaasas kärnverksamhet hör att göra dess ägarstäder och -kommuner mera kända och attraktiva, utveckla, marknadsföra och sälja turisttjänster och -produkter från hela regionen samt ge turistinformation. Visit Vaasa har också i uppgift att öka antalet möten och kongresser i regionen och därigenom också främja försäljningen av regionens mötes- och kongresslokaler samt marknadsföringen både lokalt och nationellt. Till uppgiften hör också att utveckla Vasas stadskärna i fråga om försäljning och evenemang samt att tillsammans med Vasa stad genomföra marknadsföring och i samarbete med

arrangörerna evenemang för att få mera upplevelser, publik och evenemang till regionen. Visit Vaasa har varit ett aktiebolag i fem år.

Visit Vaasa marknadsför Vasaregionen inrikes och utomlands som ett turist-, mötes-, evenemangs-, shopping- och kryssningsmål med avsikten att öka regionens turisminkomster, och Visit Vaasa verkar även i enlighet med företagsekonomiska principer på ett effektivt och ekonomiskt sätt.

Under hela räkenskapsperioden 2018 upprätthölls ett tätt samarbete med ägarstäderna och – kommunerna, och deras evenemang och övriga turistiskt betydande aktualiteter lyftes fram i Visit Vaasas olika kanaler, såsom Facebook, Instagram och webbsidorna. Samarbetet med regionens företagare och kulturnätverk var också livligt. Visit Vaasa hade fortsättningsvis en framträdande roll i arrangemangen av de stora evenemangen i regionen, t.ex. YLEXPOP, Vaasa Festival samt UEFA U19-mästerskapet.

Marknadsföringssamarbetet för att öka och stimulera turismen i regionen fortsatte livligt med regionens turismföretagare, Wasaline och regionens hotell samt Tropiclandia och Power Park. Samarbetet fungerade bra och framgångsrikt. Antalet utländska turister ökade och en delorsak till detta var arrangemanget av UEFA U19-mästerskapet i Vasa och Seinäjoki.

Svenskarnas intresse för Vasa och Vasaregionen höll i sig också långt in på hösten. Wasaline transporterade under året rekordmånga passagerare, över 212 000. I vårt eget land väckte Vasa och de närliggande kommunerna störst intresse i Tammerfors- och Jyväskyläregionerna. Intresset bland tyska researrangörer och turister väcktes och ökade under hela året, detta bearbetades och utvecklades intensivt med olika aktörer under hela perioden.

Bolagets omsättning år 2018 var 1 017 307,22 € (2017: 1 048 689,16 €). Räkenskapsperiodens resultat var 8 051,51 € (2017: -123,87 €).

Brändö Företagscentrum Ab

Bolagets syfte är att utveckla gamla, skyddade fastigheter med hjälp av nya användningsapplikationer samt sköta uthyrning och disponentskap.

Den mest betydande händelsen under året var saneringen av den gamla industrifastigheten på Olympiagatan 2 och omvandlandet av en del av lokalerna för skol- och daghemsbruk. Saneringen fortsätter fram till 30.7.2019.

Inga väsentliga förändringar har skett i bolagets finansiella ställning.

Den genomsnittliga funktionella användningsgraden för fastigheterna är 80 %. Den genomsnittliga funktionella användningsgraden stiger 1.4.2019 till 86 % i och med ibruktageandet av Olympiagatan. Bolagets framtid ser nu ljusare ut, då fastigheten på Olympiagatan även har hittat en huvudanvändare. Under det gångna året har även fler hyresgäster expanderat i bolagets lokaler. Responsen om bolagets verksamhet har varit positiv.

Ab Stormossen Oy

Bolaget har hand om sina ägarkommuners lagstadgade avfallshantering: återvinning, hantering och slutförvaring av avfall samt mottagning av farligt avfall. Avfallscentralen finns i Kvevlax i Korsholms kommun. Vid avfallscentralen behandlas bioavfall även från andra avfallsbolags områden. I direkt anslutning till avfallscentralen finns Stormossens tankningsstation för fordonsgas. Stormossen upprätthåller totalt 13 bemannade återvinningsstationer och cirka 70 ekopunkter. Stormossens verksamhetsprincip är att upprätthålla en kostnadseffektiv avfallshantering med hög servicenivå och att beakta en hållbar utveckling.

Stormossen är med en ägarandel på 32,95 % delägare i Westenergy Oy Ab, som upprätthåller avfallsförbränningsanläggningen. Westenergy säljer avfallshanteringstjänster till sina ägare enligt självkostnadsprincipen. Den producerade ångan säljs till Vasa Elektriska Ab, som på sin anläggning omvandlar ångan till fjärrvärme och el.

År 2014 ingick Stormossen ett samarbetsavtal med Vasa stad, enligt vilket Stormossen distribuerar fordonsgas för 12 gasbussar. Enligt avtalet anskaffar Stormossen en gasförädlingsanläggning, där biogasen renas för att uppfylla fordonsgasstandarderna, och en tankningsstation för bussar och en för allmänheten. Såväl tankningsstationen för bussar som för allmänheten togs i bruk 31.12.2017.

Det långvariga samarbetet med Ekorosk Ab upphörde 31.12.2018 enligt avtalet. Till följd av detta har mängden bioavfall som behandlas minskat avsevärt.

Återvinningsgraden för kommunalt avfall var under perioden 98,7 %, dvs. på lika hög nivå som föregående år. Stormossen tog under räkenskapsperioden emot 147 000 ton avfall (2017: 141 500 ton).

Bolagets omsättning var under räkenskapsperioden 14,0 miljoner € (2017: 13,6 miljoner €). Rörelsevinsten var 1,3 miljoner euro (2017: 1,1 miljoner €).

Stängningen av den gamla avstjälningsplatsen slutfördes under året för totalt 1,142 miljoner euro. Reserveringen för den gamla avstjälningsplatsen har uppdaterats på basis av 30-årsansvaret för eftergranskning.

Investeringarna uppgick till totalt 591 607 € och gällde huvudsakligen grundlig reparation av en gasmotor och en mottagningsficka för slam, grundliga förbättringar i biogasanläggningen och insamling av lakvatten från behandlings- och lagerområdet för rötningsrester och kompostmylla.

Likviditeten var under god under räkenskapsperioden. Långsiktiga lån amorterades totalt 873 283 €. Under räkenskapsperioden lyftes inga nya lån. Långfristiga lån fanns i slutet av året på totalt 8 084 462 €. Solvensen var 34,9 % (2017: 27,8 %).

Kravet på utökad ny användning och återvinning är en utmaning för hela branschen inom EU. Utvecklingsriktningen är att avfallssortering på uppkomststället utifrån avfallstyp kommer att öka. Målet med EU:s avfallsdirektiv är att 55 % av det kommunala avfallet återvinns år 2025, 60 % år 2030 och 65 % år 2035. Medlemsländerna ska senast år 2025 ordna insamling för åtminstone plast-, glas-, papper-, bio- och textilavfall. Dessa mål är i linje med Stormossens strategi. Stormossens beslut gällande avfallsförbränning och biogasproduktion-/förädling motsvarar de ovan nämnda målen. Enligt EU:s beräkningsformel utnyttjar Stormossen i nuläget cirka 40 % av det kommunala avfallet.

De kommunala avfallsbolagens verksamhet har begränsats i den nya avfallslagen. Enligt lagen får andelen försäljning till utomstående åren 2018–2029 vara högst 10 % och från år 2030 5 % av omsättningen och högst 500 000 €. Det är möjligt att begränsningarna leder till att användningen av den befintliga hanteringskapaciteten blir ofullständig och försvårar tillgången på företagets avfallshanteringstjänster i vårt närområde.

Oy Ekolämpö Ab

Bolagets verksamhetsområde är att bygga och underhålla värmeledningsnät som baserar sig på ny och avancerad teknologi samt byggnader och anläggningar som betjänar näten och anskaffa och sälja värmeenergi. Vasa stad äger bolaget i sin helhet. Styrelsen har under tidigare år konstaterat att det med det nuvarande kundunderlaget och verksamhetsmodellen inte är möjligt att nå en tillfredsställande resultatnivå. Det finansiella läget är dock måttligt. Bolaget klarar av sina skyldigheter på kort sikt, trots att omsättningen är för liten i förhållande till avskrivningarna.

Målen för verksamheten gällande bolagets nedkörning och överföringen av verksamheten till en tredje part har inte framskridit under räkenskapsperioden. Processen fortsätter antingen så att användarna köper anslutningarna av staden eller att en utomstående operatör tar verksamheten på sitt ansvar. Uppskattningen är att Vasa stad inom fem år inte äger bolaget.

Fab Brändö Campus

Vasa stad äger fastighetsbolaget tillsammans med Söfuk (staden 90 %). Bolagets strategiska mål är att erbjuda yrkeshögskolorna i Vasa högklassiga undervisningslokaler med konkurrenskraftiga hyror. Under verksamhetsåret har de sista mycket omfattande renoveringarna blivit färdiga. Det kan konstateras att renoveringarna både i VAMK (Wolffskavägen 30) och Alere (Wolffskavägen 27–31) har genomförts helt enligt planerna, såväl ekonomiskt som tekniskt. Framtidsutsikterna är att det för Vamk- och Alere-byggnadernas del inte ska finnas något reparationsbehov under de kommande åren.

Renoveringarna är finansierade med lån, totalt cirka 37 miljoner euro. Hyresgästerna betalar kapitalhyra, med vilken låneräntor och -amorteringar sköts.

Fab Brändö Laboratorier

Vasa stad äger fastighetsbolaget tillsammans med Söfuk och Universitetsfastigheter. Bolagets byggnader har senast renoverats år 1996. Sålunda är grundliga renoveringar aktuella inom uppskattningsvis fem år. Senaste räkenskapsperiod genomfördes enligt planerna. Bolaget har inga lån för närvarande. Stadsfullmäktige har 18.3.2019 godkänt en fastighetsaffär och grundandet av ett fastighetsaktiebolag. Till följd av affären ökar stadens ägande i bolaget till 57 %.

Fab Vasa Teaterparkering

Vasa stad äger fastighetsbolaget i sin helhet. Bolagets byggnad är en parkeringsanläggning i två våningar, vilken omfattar 348 bilhallsplatser. Anläggningen har i sin helhet hyrts till Kommuntekniken, som fortsättningsvis hyr ut platser både kortvarigt och månadsplatser till slutanvändare och företag. Senaste räkenskapsperiod har genomförts enligt planerna och är verksamhetsmässigt inte avvikande. I framtiden är det sannolikt ännu större efterfrågan på parkeringsplatser, så Kommuntekniken torde även i fortsättningen hyra anläggningen.

I enlighet med Vasa stads nya parkeringspolitik inleds kommande räkenskapsperiod ett utredningsarbete gällande hela parkeringsegendomen.

Vasa Elektriska Ab

Året inleddes inom koncernen med en förnyelse av varumärket, den visuella framtoningen och webbsidorna genomgick en stor formförändring. Etableringen av det nya varumärket och stärkandet av dess välkändhet har varit en viktig del av marknadsföringsåtgärderna under året.

EPV Vindkraft Ab:s vindturbiner i Kristinestad och Östermark togs i kommersiell användning i början av räkenskapsperioden. Vindkraftsparken med 34 turbiner i Ömossa var vid färdigställandet Finlands största.

I mars trädde ett förlikningsavtal mellan Industrins Kraft och bolagen som hör till det konsortium som levererat OL3-kraftverket i kraft. Avtalet gäller slutförandet av OL3-projektet och tvister i anslutning till projektet. Kraftverksleverantören har uppdaterat tidtabellen för OL3-kraftverket och syftet är att den kommersiella användningen av den nya kraftverksenheten inleds i januari 2020.

Marknadspriset på el steg avsevärt jämfört med föregående år i synnerhet på grund av den torra sommaren och de höjda priserna på bränslen och utsläppsätter. Vasa Elektriska höjde priset på elenergi från början av augusti och meddelade ännu i slutet av året om en ny höjning som även

gäller grundavgiften. Trots höjningen var bolagets pris från slutet av året med beaktande av grundavgiften nästan två cent billigare per kilowattimme än medelpriset i hela landet. Det förmånliga priset syntes även som en enorm ökning i antalet kunder. Under hösten uppgick antalet nya kunder till cirka 10 000.

Med Westenergy överenskoms om ett tillägg i energileveransavtalet i anslutning till kraftverkets rökgastvättinvestering. I fråga om produktionen av fjärrvärme spelar de kommande lösningarna gällande Vaskiluodon Voima en betydande roll. Förbudet mot stenkolk fr.o.m. 1.5.2029 som Finlands regering föreslagit har en stark inverkan på dessa. Åtgärderna som förbudet förutsätter planeras som bäst.

I september började nya verkställande direktören Stefan Damlin i sin uppgift.

Resultatmässigt sett uppnådde koncernen inte fjolårets nivå, utan rörelsevinsten sjönk med 38,0 procent och var 16,1 (25,9) miljoner euro. Moderbolaget Vasa Elektriska Ab:s omsättning ökade och var 111,8 (97,3) miljoner euro. Rörelsevinsten var 10,9 (13,1) miljoner euro, vilket var en nedgång med 17,0 procent jämfört med föregående år.

Oy EduVamia Ab

Oy EduVamia Ab:s uppgift är att utveckla kompetensen hos enskilda människor och arbetslivets kundorganisationer, främja integrationen och sysselsättningen av invandrare med hjälp av utbildning samt erbjuda arbetslivsförberedande och -rehabiliterande tjänster.

Tyngdpunkten inom utbildningsverksamheten låg fortfarande på integrationsutbildningen, vars andel av räkenskapsperiodens omsättning var 49,7 % och av studiearbetsdagarna 69,9 %. En annan betydande utbildningsprodukt var den skraddarsydd arbetskraftsutbildningen inom olika branscher som Vamia genomför som underentreprenad. Utbildningens andel av omsättningen var 38,6 % och av studerandearbetsdagarna 24,3 %.

Bolaget har överskridit sitt mål i fråga om lönsamheten och har efter det tredje verksamhetsåret tjänat in ett överskott på drygt en miljon euro. Bolaget har nått framgång i utbildningskonkurrensutsättningar. De följande åren kommer dock att vara betydligt mer utmanande än det nuvarande med tanke på verksamheten och ekonomin. På de kommande årens resultat inverkar både resultatet på integrationsutbildningens anbuds-förfarande och områdets sysselsättningsanslag. Följande konkurrensutsättning av integrationsutbildningen är att vänta år 2020.

Vasaregionens Utveckling Ab

Vaasanseudun Kehitys Oy–Vasaregionens Utveckling Ab VASEK är ett av sju kommuner ägt regionalt utvecklingsbolag, vars viktigaste uppgifter är att producera basrådgivningstjänster för företag och utveckla näringslivets verksamhetsförutsättningar, genomföra utvecklingsprojekt som ansluter sig till näringsliv och företagande samt marknadsföra Vasaregionen, koordinera regionkommunikationen och intressebevakningen i samarbete med andra aktörer. Som en del av bolaget verkar även Vasaregionens Nyföretagscentrum Startia, som är bolagets bifirma.

Räkenskapsperioden definierades av utmanande ekonomiska mål, eftersom det gavs riktlinjer om att de stora förlusterna år 2016 ska skötas med interna åtgärder inom bolaget. I praktiken ledde det här under år 2018 till ett genomfört heltäckande sparprogram samtidigt som man försökte maximera mängden extern finansiering via utvecklingsprojekt och andra partnerskapsåtgärder med olika intressentgrupper och näringslivet. Som ett resultat av åtgärderna uppnåddes ett utmärkt årsresultat och bolaget kunde i slutet av år 2018 i sin helhet betala tillbaka ett lån på 250 000 € som det lyfte hos staden i slutet av år 2017.

I fråga om år 2018 var det viktigaste målet att balansera bolagets ekonomi utan att verksamheten lider allt för mycket. Uppmärksamhet fästes vid optimalt genomförande och trygghet av alla tre huvuduppgifter, dvs. företags servicen, regionutvecklingsarbetet och regionmarknadsföringen. Resultaten för verksamheten var bra, t.ex. kunde företagsrådgivningens täckning och volym upprätthållas trots sparlinsen.

Målet för områdesutvecklingsarbetet var bl.a. effektivt genomförande av tillväxtavtalsprojekt, vidareförande av livskraftsstrategin och lyckat genomförande av de utvecklingsprojekt som bolaget administrerar. En central plats hade många utvecklingsprojekt och intressebevakningsåtgärder i anslutning till logistik.

Målet för regionmarknadsföringen var en framgångsrik EnergyVaasa-kommunikation inrikes och internationellt samt främjande av regionmarknadsföringen gällande bl.a. tillgången på kompetent arbetskraft, företagsetableringen, rekryteringen av studerande och ökningen av antalet turister.

När det gäller verksamheten har bolaget nått målen inom alla delområden. Det blev en liten nedgång i kundvolymen i fråga om startande företag, vilket å andra sidan var kopplat till det goda sysselsättningsläget i regionen. Under året grundades i anslutning till Startias företagsrådgivning 180 nya företag (197 /2017). I fråga om de verksamma företagen ökade antalet kundkontakter en aning och verksamheten i anslutning till ägarbyten fortsatte väldigt aktiv. Bland de s.k. verksamma företagen fanns 706 företag (569/2017) och det hölls 1 031 privata företagsrådgivningsmöten. (1004 / 2017).

Vasaregionens Utveckling Ab:s omsättning var 1 946 602 (+2 %), då affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 568 329 € (-20%). Räkenskapsperiodens rörelsevinst var före finansieringskostnaderna 205 765 €. 2018 års slutliga resultat var efter finansieringskostnaderna och -intäkterna samt skatterna 160 749 €.

Bolagets räkenskapsperiod är med tanke på verksamheten resultatrik och omfattande. Tilliten till bolaget och kundnöjdheten låg på basis av kundresponsen på en väldigt hög nivå.

Oy Vaasan Ammattikorkeakoulu – Vasa Yrkeshögskola Ab

VAMK utbildar internationella experter för betjäning av näringslivet. VAMK är en mångsidig och internationell högskola som erbjuder utbildning på finska och engelska samt forsknings-, utvecklings- och innovationsverksamhet integrerad i undervisningen inom teknik, företagsekonomi och inom social- och hälsobranschen. VAMK erbjuder undervisning för utbildningar som leder till grundläggande examina och högre högskoleexamina. I studierna ingår som en väsentlig del samarbete med arbetslivet.

År 2018 var Vasa yrkeshögskola Ab:s (VAMK) nionde verksamhetsår i aktiebolagsform. Aktiebolagets delägare är i slutet av år 2018 Vasa stad, Vasa universitet och Österbottens handelskammare.

Verksamhetsmässigt ansluter sig Vasa yrkeshögskolas största utmaningar år 2018 fortfarande till minskandet av finansieringen som fås från ministeriet. På grund av ekonomiska svårigheter inleddes samarbetsförfarande, vilket hade som följd att hela personalen permitterades under 2–4 veckor. Samarbetsavtalet med Tritonia sades även upp i december 2017 för att påskynda kostnadsförhandlingarna.

Vasa yrkeshögskola framskrider i sin egen utveckling så att man under de följande åren koncentrerar sig på att anpassa verksamheten enligt av Undervisnings- och kulturministeriet beviljade statsandelar och övrig finansiering. De kommande årens finansieringsbeslut inverkar direkt på omfattningen av högskolans verksamhet och sålunda på personalmängden. Nedskärningarnas

ekonomiska följder är betydande. Vasa yrkeshögskolas statliga basfinansiering har minskat med 7 225 258 miljoner euro från år 2012 (32,6 %),

Det blev motiverat att utöka det egna kapitalet, eftersom det hade minskat på grund av förlusterna de föregående räkenskapsåren. Med den största aktieägaren Vasa stad inleddes hösten 2018 diskussioner om utökade av aktiekapitalet. I samband med behandlingen av sin budget beslutade staden om en kapitalfinansiering på 1 500 000 euro.

Det egna kapitalet utökades även genom medelanskaffning som inleddes i januari 2018. Medelanskaffningskampanjen var en riksomfattande kampanj som genomfördes medfinansieringsbaserat. För det insamlade kapitalet får yrkeshögskolan motsvarande kapitalisering från staten. Medelanskaffningen gav 684 601,36 €, för vilket medfinansiering (uppskattningsvis 586 000 €) erhålls år 2019.

Fab Sekahaku

Bolagets verksamhetsområde är att hyra ut bostadslägenheter. Vasa stad äger 53 % av bolaget och VOAS 47 %. Bolaget grundades tillsammans med VOAS för att VOAS skulle få statsfinansiering med förmånligare villkor för sina byggnadsobjekt.

Bolagets byggnader finns på Fångstmannagatan, Formansgatan, Klemetsögatan, Verkstadsgatan och Olympiagatan. Lägenheternas användningsgrad var 97,0 % (2017: 96 %). Bolagets omsättning år 2018 var 1,2 miljoner euro (2017: 1,2 miljoner euro).

Bolaget har inte haft några större enskilda investeringar under räkenskapsperioden. De största åtgärderna inriktades på ytrenovering av lägenheterna.

BotniaLab Ab

Staden har under räkenskapsperioden med en affärsverksamhetsaffär avstått från bolagets verksamhet Köpare var KVVY Tutkimus Oy från Tammerfors. Syftet är att bolaget läggs ned år 2019.

Ab Klemetsösvängen

Förhandlingarna om en försäljning av bolaget har varit resultatlösa under räkenskapsperioden.

NLC Vasa Ab

Delägaravtalet gällande bolaget behandlades på ägarnas strategimöte i början av år 2018. Bolagets delägaravtal har uppdaterats och i avtalet har medtagits ett mål om en större roll och ett mer aktivt företagsetableringsarbete. Bolaget har därtill ingått ett serviceavtal med Vasa stad, enligt vilket det har stärkt resurserna för ett mer kraftfullt marknadsförings- och försäljningsarbete.

Tyngdpunkten för bolagets verksamhet inriktades på producering av utredningar som skulle uppgöras i samband med detaljplanen för det s.k. batterifabriksområdet. I fråga om utvecklandet av verksamheten bereddes material och ett marknadsföringsprogram i anslutning till marknadsföringen av batterifabriksområdet.

På det av bolaget ägda och/eller administrerade området verkade i slutet av året två företag.

TeeSe Botnia Ab

Bolaget som grundades år 2017 har inlett den egentliga affärsverksamheten genom överlåtelse av rörelse 1.5.2018.

Väsentliga händelser som rör koncernen

EPV Vindkraft Ab:s vindturbiner i Kristinestad och Östermark togs i kommersiell användning i början av räkenskapsperioden. Vindkraftsparken med 34 turbiner i Ömossa var vid färdigställandet Finlands största.

Färdigställandet av Industrins Krafts OL3-projekt har framskridit och syftet är att den kommersiella användningen av den nya kraftverksenheten inleds i januari 2020.

Målet för Fab Pikipruukki Ab:s verksamhet har varit att genomföra det avtal som ingåtts mellan bolaget och staden år 2014 om byggande av servicehus. År 2018 blev det femte servicehuset, Brändös Pärla, färdigt. Brändö Pärla är det sista projektet inom intentionsavtalet. Därtill färdigställdes renoveringsprojektet Kyrkoesplanaden 32 A-B.

På Koy Pikipruukki Ab:s extra bolagsstämma 3.12.2018 placerade Vasa stad som bolagets enda delägare 23 separata aktielägenheter som apport i bolagets aktiekapital. Värdet på apportplaceringen är sammanlagt 1 839 000 €. Därtill placerade Vasa stad samtidigt 72 separata aktielägenheter som apport i bolagets fria egna kapital, värdet på denna fondplacering uppgår till 5 743 291,05 €.

Det blev motiverat att utöka Vasa Yrkeshögskola Ab:s eget kapital, eftersom det hade minskat på grund av förlusterna under de föregående räkenskapsåren. Med den största aktieägaren Vasa stad inleddes hösten 2018 diskussioner om utökande av aktiekapitalet. I samband med behandlingen av sin budget beslutade staden om en kapitalfinansiering på 1 500 000 euro. Det egna kapitalet utökades även genom medelanskaffning som inleddes i januari 2018. Medelanskaffningskampanjen var en riksomfattande kampanj som genomfördes medfinansieringsbaserat. För det insamlade kapitalet får yrkeshögskolan motsvarande kapitalisering från staten. Medelanskaffningen gav 684 601,36 €, för vilket medfinansiering (uppskattningsvis 586 000 €) erhålls år 2019.

Staden har under räkenskapsperioden avstått från BotniaLab Ab:s affärsverksamhet.

Staden har under räkenskapsperioden sålt hela aktiestocken i Asunto Oy Kråklundinkatu och affären har hävts i februari 2019.

Redogörelse för hur koncernkontrollen är ordnad

Fördelningen av befogenheter och ansvar vid koncernstyrningen

Enligt centralförvaltningens verksamhetsstadga är ekonomi- och ägarstyrningens uppgift att

- 1) fungera som ett centraliserat planerings-, styr- och verkställighetsorgan för ekonomi och koncernstyrning och
- 2) svara för koncernstyrningen och utvecklandet av stadens (inklusive affärsverken och separat överenskomna koncensammanslutningar) ekonomiförvaltning samt svara för produktionen av ekonomiservice och upphandlingsservice.

Vasa stads koncerndirektiv godkändes i fullmäktige 12.6.2017. Koncerndirektivet behandlas på dottersammanslutningarnas bolagsstämma och i styrelsen eller om bolagsformen är någon annan än aktiebolag i motsvarande organ. Sammanslutningen förbinder sig att iaktta koncerndirektivet och tar det i beaktande vid beslutsfattandet och i sin verksamhet. I stadens intressebolag och i andra bolag ska stadens representant sträva efter att direktivet iakttas i tillämpliga delar.

I november 2017 godkände stadsfullmäktige en uppdaterad strategi. Stadens strategi förankras i koncernbolagen och har beaktats i måluppställningen i budgeten för år 2019.

Anvisningar för sammanslutningarnas representanter

Stadsstyrelsens koncernsektion bestämmer stadens representant vid sammanslutningarnas och stiftelsernas bolagsstämmor och årsmöten samt ger handlingsdirektiv till representanterna. Valet av representant och koncernsektionens vägkost till representanten har förnyats 2019. Koncernsektionen kan överföra av sina befogenheter till stadsdirektören.

Uppföljning, analysering och rapportering gällande verksamhetens resultat och det ekonomiska läget i dottersammanslutningarna

Utöver bokslutsrapporteringen för de resultatmål som ställts för dottersammanslutningarna gav vissa koncernsammanslutningar (dottersammanslutningar, samkommuner och intressesammanslutningar) till koncernsektionen en redogörelse för bolagens verksamhet och ekonomi. Koncernsektionens mål är att ordna sina sammanträden i dotterbolagens verksamhetslokaler. För koncernsektionen har därtill hållits aktualitetsöversikter över de väsentligaste händelserna och ändringsåtgärderna i koncernen. Utöver det här har till stadsdirektören, sektordirektören och ekonomidirektören rapporterats i fri form om bolagens verksamhet och ekonomi samt om väsentliga händelser.

Fr.o.m. år 2018 har man rapporterat regelbundet till koncernsektionen, stadsstyrelsen och stadsfullmäktige om dottersammanslutningarnas verksamhet och ekonomi. Koncernservicen inom resultatområdet för ekonomi- och ägarstyrningen svarar för insamlingen och analyseringen av uppföljningsuppgifter i anslutning till rapporterna och för organiseringen av eventuella fortsatta åtgärder. Om sammanslutningens ekonomi och verksamhet inte motsvarar den förväntade utvecklingen, ska sammanslutningen vid behov inlämna tilläggsutredningar.

Utnyttjande av centraliserade koncernfunktioner

Ekonomiservicen svarar för utarbetandet av koncernbokslutet. Den operativa ekonomiförvaltningen har under räkenskapsperioden bolagiserats; Mico Botnia Oy Ab. Mico Botnias ekonomi- och personalförvaltningsservice används av samkommunen Vasaregionens Arenor, BotniaLab Ab, Vasaregionens turism Ab, NLC Vaasa Ab, EduVamia Ab, TeeSe Botnia Ab och Vasa yrkeshögskola Ab.

Koncernservicen bereder borgensbeslut för lån och vissa finansieringsbeslut samt hjälper dottersammanslutningar i medelanskaffningen och placeringsverksamheten.

Centraliseringen av stödservicen inom stadskoncernen fortsätter. Genom centralisering av funktioner säkerställs totalekonomisk effektivitet, gemensamma förfaranden och smidig rapportering till staden.

Vid upphandlingar ska sammanslutningarna utreda möjligheten att ansluta sig till avtal som staden konkurrensutsätter.

Riskhanteringssystemens funktion i dottersammanslutningar och samkommuner

Koncernsammanslutningarna ska iaktta den vid varje tidpunkt gällande riskhanteringspolicyn för staden samt det allmänna direktivet för intern kontroll. Riskhanteringen och kontrollen sker också via stadens representanter som finns inom sammanslutningarnas och samkommunernas förvaltning.

Fullmäktige har beslutat om grunderna för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering. Enligt dessa svarar dottersammanslutningarnas styrelser tillsammans med verkställande direktören för ordnandet av riskhanteringen. Dottersammanslutningarna ska regelbundet kartlägga riskerna i sin verksamhet samt rapportera om de egna betydande riskerna. Av dottersammanslutningarna har i samband med processen för bokslutsarbetet begärts en beskrivning av de mest betydande riskerna med tanke på sammanslutningens mål för den egna verksamheten under det innevarande året samt en beskrivning av hur riskhanteringen och den interna kontrollen är ordnad.

Kommunallagen förpliktar samkommunerna att handla på motsvarande sätt vad gäller den egna riskhanteringen.

De centrala dottersammanslutningarna och samkommunerna har redogjort närmare för den egna riskhanteringen i verksamhetsberättelserna eller i separata uppföljningsrapporter.

Dottersamfund, samkommunandelar samt intressesamfund

| Namn | Hemort | Kommunens ägarandel | Koncerns ägarandel |
|--|-----------|------------------------|-----------------------|
| Dottersamfund | | | |
| Fast. Ab Klemetsösvängen | Vasa | 61,90 % | 61,90 % |
| Fastighets Ab Myllynranta | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Fast. Ab Cargo Apron | Vasa | 80,80 % | 80,80 % |
| Brändö Företagscentrum Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Fast. Ab Pikipruukki -koncern | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Fastighets Ab Sekahaku | Vasa | 53,00 % | 53,00 % |
| Fastighets Ab Teerinimenkatu 8 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vähänkyrön vuokratatolot Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vasa Bostadsrätt | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Fastighets Ab Mäntyhovi | Vasa | 70,00 % | 70,00 % |
| Vaasan Ekolämpö Oy Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vasa Elektriska Ab -koncern | Vasa | 99,93 % | 99,94 % |
| Vaasanseudu Kehitys Oy | Vasa | 58,10 % | 58,10 % |
| Vasa yrkeshögskola Ab | Vasa | 84,00 % | 84,00 % |
| Brändö Kampus Ab | Vasa | 89,98 % | 92,17 % |
| NLC Vaasa Oy | Vasa | 60,00 % | 60,00 % |
| Vasa Parkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Stormossen Ab | Korsholm | 54,35 % | 54,35 % |
| Vasa Teaterparkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vasaregionens Turism Ab | Vasa | 54,08 % | 54,08 % |
| BotniaLab Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| TeeSe Botnia Oy Ab | Vasa | 65,74 % | 80,26 % |
| Samkommuner | | | |
| Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä | Seinäjäki | 15,58 % | 15,58 % |
| Vasaregionens Arenor samkommun | Korsholm | 70,77 % | 70,77 % |
| Kårkulla samkommun | Pargas | 5,92 % | 5,92 % |
| Österbottens Förbund | Vasa | 40,85 % | 40,85 % |
| Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun | Vasa | 54,07 % | 54,07 % |
| Svenska österbottens Förbund för utbildning och kultur | Vasa | 21,81 % | 21,81 % |
| Ägarintressesamfund | | | |
| NLC Ferry Ab | Vasa | 50,00 % | 50,00 % |
| Expo Österbotten Ab | Vasa | 30,20 % | 30,20 % |
| Fab Formansgatan 14 | Vasa | 38,00 % | 38,00 % |
| As.oy Koppelonkatu 2 | Vasa | 31,11 % | 31,11 % |
| Oy Merinova Ab | Vasa | 22,47 % | 39,64 % |
| Vaasa Parks Oy Ab (koncern) | Vasa | 33,30 % | 40,78 % |
| VP Facilities Oy Ab (koncern) | Vasa | 33,30 % | 40,78 % |
| Fast.Ab Brändö Laboratorier | Vasa | 43,00 % | 53,00 % |
| Bost.ab Styrmansgatan 26 | Vasa | 22,18 % | 22,18 % |
| Forskningscentrum Conradi Oy | Vasa | 50,00 % | 50,00 % |
| Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo | Vasa | | 50,00 % |
| Kyrönmaan jätevesi Ab | Vasa | 50,00 % | 50,00 % |
| Mico Botnia Oy Ab | Vasa | 32,30 % | 42,92 % |
| Ej konsoliderade ägarintressesamfund | | | |
| Kvarkenhamnar Ab | Umeå | 50,00 % | 50,00 % |
| Bostads Ab Kråklundsgatan | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Underkoncerner | | | |
| Fast. Ab Pikipruukki | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| som äger: | | | |
| Bostads Ab Pitkälähdenkatu 31-35 | Vasa | 100,00 % | |
| Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43 | Vasa | 100,00 % | |
| Vasa Elektriska Ab | Vasa | 99,93 % | 99,94 % |
| som äger: | | | |
| Oy RAVERA Ab | Vasa | 100 % | |
| Vasa Elnät Ab | Vasa | 100 % | |
| EPV Energi Ab | Vasa | 40,6 % | |
| Smedsby Värmeservice Ab | Korsholm | 20 % | |
| Vaasa Parks Oy Ab | Vasa | 33,30 % | 40,78 % |
| som äger: | | | |
| Vaasan Yrittäjänkatu 17 Fast. Ab | Vasa | 100 % | |
| VP Facilities Oy Ab | Vasa | 33,30 % | 40,78 % |
| som äger: | | | |
| Producta II Vasa Fast. Ab | Vasa | 100 % | |
| KOy EnergyLab Vasa | Vasa | 100 % | |

9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT

9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|-----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetens intäkter | 379 326 | 358 595 |
| Verksamhetens kostnader | -719 740 | -681 626 |
| Andel av intressesamfundens vinst (förlust) | -1 017 | 4 868 |
| Verksamhetsförlust | -341 431 | -318 162 |
| Skatteinkomster | 267 520 | 277 372 |
| Statsandelar | 123 884 | 120 440 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 511 | 543 |
| Övriga finansiella intäkter | 3 604 | 2 057 |
| Räntekostnader | -6 753 | -6 825 |
| Övriga finansiella kostnader | -363 | -733 |
| Årsbidrag | 46 971 | 74 692 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -55 852 | -55 656 |
| Räkenskapsperioden över- och underparivärden | -26 | 0 |
| Extraordinära poster | -1 166 | -1 279 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -10 073 | 17 758 |
| Bokslutsdispositioner | 27 | 122 |
| Räkenskapsperioden skatt | -3 485 | -4 348 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | -500 | -433 |
| Minoritetsandelar | -517 | -273 |
| Räkenskapsperioden överskott (underskott) | -14 548 | 12 826 |
| Verksamhetsintäkter % av verksamhetskostnader | 52,7 | 52,6 |
| Årsbidrag % av avskrivningar | 82,4 | 131,2 |
| Årsbidrag €/invånare | 695,33 | 1 108,2 |
| Kommunens invånarantal | 67 552 | 67 398 |

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

$$= 100 * \text{verksamhetsintäkter} / \text{verksamhetskostnader}$$

Årsbidrag i procent av avskrivningarna

$$= 100 * \text{årsbidraget} / (\text{avskrivningar enligt plan} + \text{nedskrivningar})$$

Årsbidrag €/invånarantal

$$= \text{Årsbidrag} / \text{invånarantal}$$

9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern

| | 2018 | | 2017 | |
|--|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | 1 000 € | | 1 000 € | |
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Årsbidrag | 46 971 | | 74 692 | |
| Räkenskapsperiodens skatter | -3 485 | | -4 348 | |
| Korrektivposter till internt tillförd medel | 2 103 | | -3 651 | |
| Ökning/minskning i avsättningar | -2 230 | | -1 356 | |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | -6 468 | | -3 474 | |
| Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva | 12 | 36 902 | 53 | 61 917 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | -73 046 | | -69 875 | |
| Korrigerig av investeringsutgifter | 1 607 | | 1 618 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 15 530 | -55 909 | 7 494 | -60 763 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | -19 007 | | 1 154 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | |
| Minskning av utlåningen | 232 | 232 | 386 | 386 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 69 580 | | 85 853 | |
| Minskning av långfristiga lån | -62 856 | | -65 911 | |
| Förändring av kortfristiga lån | 1 420 | 8 143 | -30 056 | -11 633 |
| Förändring av eget kapital | | 611 | | -615 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Utbetalda dividender | -10 | | -8 | |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | 606 | | -3 | |
| Förändring av omsättningstillgångar | -1 191 | | 1 663 | |
| Förändring av fordringar | -12 566 | | -2 469 | |
| Förändring av räntefria skulder | 26 114 | 12 954 | -4 572 | -5 389 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 21 940 | | -17 251 |
| Förändring av likvida medel | | 2 933 | | -16 097 |
| Förändring av likvida medel | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 37 222 | | 34 289 | |
| Likvida medel 1.1. | 34 289 | 2 933 | 50 386 | -16 097 |
| Intern finansiering av investeringar % | -123 299 | | -197 863 | |
| Intern finansiering av kapitalutgifter % | 66 | | 109 | |
| Låneskötselbidrag | 1 | | 1 | |
| Likviditet, kassadagar | 16 | | 16 | |

Intern finansiering av investeringar, %

= 100 * årsbidraget / egen anskaffningutgift för investeringar

Intern finansiering av kapitalutgifter, %

= 100 * årsbidraget / (egen anskaffningutgift för investeringar + nettoökning av utgivna lån + amorteringar på lån)

Låneskötselbidrag

= (årsbidraget + räntekostnader) / (räntekostnader + amorteringar på lån)

Likviditet (kassadagar)

= 365 dagar * likvida medel 31.12. / kassabetalningar under räkenskapsperioden

9.3 KONCERNBALANSRAKNING OCH NYCKELTAL

| AKTIVA | 2018 | 2017 | PASSIVA | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | | 1 000 € | 1 000 € |
| BESTÅENDE AKTIVA | | | EGET KAPITAL | | |
| Immateriella tillgångar | | | Grundkapital | 191 910 | 191 910 |
| Immateriella rättigheter | 1 357 | 642 | Uppskrivningsfond | 129 240 | 125 264 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 11 741 | 12 171 | Övrigt eget kapital | 12 662 | 12 255 |
| Förskottsbetalningar och pågående nya | 712 | 0 | Över-/underskott från tidigare räkenskaps | 143 585 | 130 632 |
| Totalt | 13 809 | 12 813 | Räkenskapsperiodens över-/underskott | -14 548 | 12 826 |
| | | | Totalt | 462 850 | 472 887 |
| Materiella tillgångar | | | MINORITETSANDEL | 5 534 | 4 747 |
| Mark- och vattenområden | 65 272 | 62 516 | | | |
| Uppskrivningar av mark- och vattenomr. | 127 187 | 123 211 | AVSÄTTNINGAR | | |
| Byggnader | 475 923 | 485 300 | Avsättningar för pensioner | 262 | 376 |
| Uppskrivningar av byggnader | 1 435 | 1 435 | Övriga avsättningar | 6 442 | 8 559 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 214 090 | 205 090 | | 6 704 | 8 935 |
| Maskiner och inventarier | 27 394 | 29 420 | FÖRVALTAT KAPITAL | 27 554 | 26 145 |
| Övriga materiella tillgångar | 5 871 | 6 217 | | | |
| Förskottsbetalningar och nyanläggning | 21 317 | 14 751 | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Totalt | 938 489 | 927 941 | Långfristigt räntebelagt främmande kapital | 509 905 | 488 896 |
| Placeringar | | | Långfristigt räntefritt främmande kapital | 90 273 | 81 251 |
| Aktier och andelar i ägointressesamfun | 130 306 | 132 594 | Kortfristigt räntebelagt främmande kapital | 54 622 | 67 489 |
| Aktier och andelar | 0 | 0 | Kortfristigt räntefritt främmande kapital | 140 149 | 121 814 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 54 550 | 55 638 | | 794 949 | 759 449 |
| Övriga lånefordringar | 3 | 3 | PASSIVA TOTALT | 1 297 591 | 1 272 162 |
| Övriga placeringar | 2 721 | 2 953 | | | |
| Förskottsbetalningar | 0 | 0 | Koncernbalansens nyckeltal | | |
| Totalt | 187 580 | 191 188 | Koncernens självförsörjnings % | 36,7 | 37,7 |
| FÖRVALTADE MEDEL | 26 180 | 25 377 | Relativ skuldsättningsgrad % | 100,47 | 99,85 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | Skulder och ansvar procent av driftsinkomste | 102,13 | 101,44 |
| Omsättningstillgångar | 5 980 | 4 788 | Accumulerat över-/underskott 1000 € | 129 037 | 143 458 |
| Fordringar | | | Accumulerat över-/underskott €/invånare | 1 909 | 2 129 |
| Långfristiga fordringar | 9 982 | 8 156 | Koncernens lånestock 31.12., 1000 € | 8 351 | 8 255 |
| Kortfristiga fordringar | 78 350 | 67 610 | Koncernens lånestock 31.12., € / invånare | 564 527 | 556 384 |
| | 88 332 | 75 766 | Koncernens lånefordringar, 1000 € | 2 721 | 2 953 |
| Finansiella värdepapper | 1 658 | 1 624 | Kommunens invånarantal | 67 552 | 67 398 |
| Kassa och banktillgodohavanden | 35 564 | 32 665 | | | |
| AKTIVA TOTALT | 1 297 591 | 1 272 162 | | | |

Soliditetsgrad, %

= 100 * (eget kapital + minoritetsantal + koncernreserv + avskrivningsdifferens och reserver) / (hela kapitalet - erhållna förskott)

Relativ skuldsättningsgrad, %

= 100 * (främmande kapital - erhållna förskott) / driftsinkomster

Koncernens lånestock 31.12.

= främmande kapital - (erhållna förskott + skulder till leverantörer + resultatregleringar + övriga skulder)

Koncernens lånefordringar 31.12.

= masskuldebrevsfordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar

9.4 Väsentliga skillnader mellan stadens balans och koncernbalansen

| KONCERNBALANSENS STRUKTUR 2018 | | | | |
|--------------------------------|---|--|---------|------------------------------------|
| 10 % | Omsättnings- och finansieringstillg. 131,5 milj. € | | | |
| 2 % | Förvaltade medel 26,1 milj. € | | 61 % | Främmande kapital 794,9 milj. € |
| 14 % | Placeringar 187,6 milj. € | | | |
| | | | | Förvaltad kapital 27,6 milj. € |
| | | | 0 % | |
| | | | 1 % | Minoritetsandel 5,9 milj. € |
| | | | | Reserver 6,7 milj. € |
| 73 % | Immateriala och materiella förnödenheter 952,3 milj. € | | | Eget kapital 462,8 milj. € |
| | | | 36 % | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| AKTIVA | | | PASSIVA | |

Materiella förnödenheter, differens 10,5 miljoner euro, varav Vasa Elektriskas andel 5,6 milj. euro, Sjukvårdsdistrikt 3,4 milj. euro och Vasa Stad 2,0 milj. euro.

Placeringar, differens -3,6 milj. euro, varav Vasa Elektriskas andel 3,5 milj. euro och stadens andel 0,1 milj. euro,.

Kassa och banktillgodohavanden, differens 2,9 milj. euro, varav stadens andel – 2,1 milj. euro, Vasa Elektriskas – 5,7 milj. euro och Vasa sjukvårdsdistrikt – 7,9 milj. euro.

Kortfristiga fordringar, differens 10,7 milj. euro, varav Vasa Elektriska 2,1 milj. euro och Vasa sjukvårdsdistrikt 1,4 milj. euro.

Främmande kapital; kortfristigt räntebelagt differens -12,8 milj. euro, varav staden 30,3 milj. euro, Vasa sjukvårdsdistrikt – 2,6 milj. euro och Vasa Elektriska 2,7 milj. euro. Långfristigt räntebelagt främmande kapital differens 21,1 milj. euro varav staden – 21,0 milj. euro, Vasa Elektriska – 1,7 miljoner euro och Vasa sjukvårdsdistriktet 2,3 milj. euro.

10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Räkenskapsperiodens resultat blev -9.885.686,34 euro.

Stadsstyrelsen föreslår gällande behandlingen av räkenskapsperiodens resultat följande:

- Inkomstförs avskrivningsdifferensreservering som gjorts tidigare räkenskapsperioder 639.373,58 euro.

Räkenskapsperiodens underskott för Vasa stad är efter ovan nämnda underföringar **-9.246.312,76 euro**, vilket överförs till det egna kapitalet i balansräkningen till kontot för räkenskapsperiodens under-/överskott.

II BUDGETUTFALL

Under punkten budgetutfall utreds uppfyllandet av de mål som fullmäktige har satt upp för verksamheten och ekonomin.

1. UPPFYLLANDE AV MÅLEN

1.1 Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige

I budgeten har för åren 2016-2018 uppställts mål för verksamheten, vilka har härletts ur Vasa stads vision och strategi samt kritiska framgångsfaktorer, och mätare och ansvarsparterna år 2018. Utfallsituationen gällande målen för verksamheten vilka är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2018 presenteras på sidorna 64-78.

1.2 Uppnående av målen som ställts på affärsverken

Affärsverkens mål som är bindande i förhållande till fullmäktige och uppnående av målen enligt affärsverk:

| Vasa Vatten | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| Ersättning från grundkapitalet | 1 400 000 | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 6 615 000 | 6 615 000 | 6 048 619 |
| Investeringar netto | 5 000 000 | 5 450 000 | 5 413 861 |

| Vasa Regionala Företagshälsovård | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| Ersättning från grundkapitalet | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 113 500 | 113 500 | 379 274 |
| Investeringar netto | 0 | 0 | 0 |

| Vasa Hussektor | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| Ersättning från grundkapitalet | 19 644 500 | 19 644 500 | 19 644 500 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 27 234 000 | 27 234 000 | 28 892 303 |
| Investeringar netto | 9 665 000 | 9 925 000 | 8 265 222 |

| Österbottens Räddningsverk | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| Räddningsväsendet | | | |
| Kommunandelarna | 11 095 400 | 11 095 400 | 11 095 400 |
| Ersättning från grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 630 000 | 630 000 | 333 022 |
| Investeringar netto | 630 000 | 630 000 | 575 057 |
| Prehospital akutsjukvård | | | |
| Ersättning från grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 406 000 | 406 000 | 21 124 |
| Investeringar netto | 406 000 | 406 000 | 0 |

Utfallet för affärsverkens budgeter samt de av direktionerna uppsatta målen presenteras under punkten V Affärsverkens bokslut.

BEFOLKNINGSTILLVÄXT
>100 000 invånare / 2021



SKATTEUTFALL
TOPP 6
bland städerna



SYSSELSÄTTNING
>75%



EKONOMISK BALANS
Det ackumulerade överskottet på de stora städernas genomsnittsnivå



67 552



#4



70 %



20.



+ 160
12/2017-12/2018

Källa: Statistikcentralen

skatteinkomster
/invånare
bland de 20 största
städerna

Vasas sysselsättning år 2017
(förhandsuppgift)

Källa: Statistikcentralen

EKONOMISK BALANS
Det ackumulerade överskottet på de stora städernas genomsnittsnivå



| Mål | Mätare | Utfall |
|-----------------------------|--|--|
| Befolkningens välbefinnande | <p>Aktivitet för att främja hälsa och välfärd (TEA)</p> <p>Trygghetskänsla</p> | <ul style="list-style-type: none"> • TEA-visaris resultat för Vasa huvudsakligen bra. Endast inom primärvården blir man under medeltalet för hela landet (Vasa 65, hela landet 66). Resultatet för primärvården har sjunkit från bra resultat till resultat som kan förbättras efter år 2014. • Vid en kommuninvånarenkät som gjordes år 2017 upplevde man att trygghetskänslan har försämrats. Även polisens gatusäkerhetsindex har sjunkit för Vasas del i förhållande till föregående granskningstidpunkt. • Trygghetskänslan består av flera faktorer och sålunda ska man vid bedömning av trygghetskänslan i större omfattning beakta dessa faktorer. Utöver tryggheten/otryggheten i den fysiska livs- och kontaktmiljön inverkar en mängd sociala faktorer på känslan av trygghet, såsom utslagning. |

| | | |
|---|---|---|
| <p>Stärkande av den representativa och direkta demokratin</p> | <p>Mängden ändringar som söktes i kommunens beslut</p> | <ul style="list-style-type: none"> • I stadens beslut har rättelse sökts 93 gånger år 2018. Begäran om omprövning har sjunkit till antalet med 60 st. från år 2015, dvs. 39,2 procent. Utredningen genomfördes genom att men sökte alla beslut i Kaarle, där det i rubriken stod "oikaisuvaatimus". Sålunda är det möjligt att någon omprövningsbegäran som hade registrerats på annat sätt blev utanför granskningen. • Vasa förvaltningsdomstol har fått för behandling 63 förvaltningsbesvär åren 2015-2018, där Vasa stad har varit svarande. • Av avgörandena kom det inga ändringar i 23 (36,5%), 13 (20,6%) ärenden har inte prövats eller också har de förkastats. Ett ärende (1,6 %) har återremitterats och fyra (6,3%) beslut har ändrats. Öppna ärenden, där Vasa stad är svarande, uppgår till 22 (34,9%) i Vasa förvaltningsdomstol. Största delen av förvaltningsdomstolens beslut har varit till Vasa stads fördel. |
| <p>Kolneutralt Vasa 2035</p> | <p>Koldioxidutsläppen</p> | <ul style="list-style-type: none"> • En rapport om koldioxidutsläppen produceras en gång per år. Förhandsuppgifter för år 2018 och fastställda uppgifter för år 2017 finns där för inte ännu tillgängliga. • Utsläppen har som helhet minskat sedan år 2011, men åren 2016 och 2017 har utsläppen ökat något från 2015 års nivå. • Jämfört med de andra städerna i FISU-nätverket är Vasas utsläpp på den näst lägsta nivån. De största utsläppen (förhandsuppgift år 2017) kommer från fjärrvärme (88,6 kt CO₂-ekv) samt vägtrafiken (83,4 kt CO₂-ekv). • Enligt Sitras rapport om utmaningar och möjliggörare inom kommunernas klimatarbete är ambitionen för Vasas mål för minskande av utsläpp och åtgärder på högsta nivån ("trafikjussmätare"). • I rapporten har också utsläppen i de 50 största städerna jämförts. Vasas utsläpp är på medelnivå bland dessa städer. • Enligt rapporten har trafikutsläppen minskat snabbare i städer med över 30 tusen invånare, fastän takten är långsammare jämfört med till exempel energiproduktionen. • Vasas utveckling inom vägtrafikutsläppen har dock efter minskningen ökat åren 2016-2017. |

Attraktivitet

| Mål | Mätare | Utfall |
|---|--|--|
| Utvecklande av konkurrenskraften | Samfundsskatteutfallet Skatteutfallet jämfört med andra städer Företagsdynamiken (ändring av företagsbeståndet) | <ul style="list-style-type: none">•Vasas samfundsskatteutfall/inv. 475 €.•Vasas samfundsskatteutfall/invånare är 4:e bäst i Finland.•Vasas företagsbestånd har ökat från år 2013 och det var under 2017 års första kvartal 3570 företag.•Om samfundsskatteutfallet och den ekonomiska balansen får man ny information i februari-mars 2019. |
| Befolkningstillväxt > 100 000 invånare / 2021 | Befolkningstillväxt jämfört med föregående år | <ul style="list-style-type: none">•Enligt Statistikcentralens preliminära uppgifter om folkmängden hade Vasa 67 552 invånare i slutet av år 2018.På så sätt har nedgången i folkmängden år 2017 vänt och ökningen var 160 invånare. Dock nådde man inte upp till de starkaste tillväxterna, då Vasa växte med drygt 500 personer per år.•Nativiteten har ökat under samma tidsperiod 0,5 %.Utvecklingen är inte stor, men jämfört med nedgången i hela Finlands nativitet, kan resultatet ändå anses var en positiv signal. I sin helhet var den naturliga befolkningsökningen 32 personer år 2018 enligt Statistikcentralens preliminära uppgifter om folkmängden.•Utflyttningen från Vasa är i huvudsak flyttningar inom Finland.År 2018 var utflyttningen mellan kommuner från Vasa 4 048 enligt Statistikcentralens preliminära uppgifter för folkmängden. Från år 2017 har utflyttningen minskat med 302 flyttare.•Enligt Statistikcentralens statistik för befolkningsstrukturen år 2017 var de som flyttade bort från Vasa oftast i åldersklasserna 20-24 -åringar (1431 flyttare) och 25-29-åringar (994 flyttare), vilka utgör närmare 56 % av hela gruppen utflyttare.•Från Vasa flyttar man mest till Helsingfors (729 flyttare), till Korsholm (504 flyttare), till Esbo (305 flyttare), till Tammerfors (295 flyttare) och till Seinäjoki enligt statistiken över befolkningsstrukturen år 2017. |
| | Utflyttningsrörelsen | |

| | | |
|---|---|---|
| | | <ul style="list-style-type: none"> •Då flyttarnas åldersklass och inflyttningskommunerna jämförs med varandra, kan man observera att just de största högskolestäderna drar till sig unga åldersklasser. •Emellertid hör av 3 887 personer som flyttar till Vasa 57 % till åldersklasserna 20-24- och 25-29-åringar. På så sätt kan man anta att stadens högskolor drar till sig samma åldersklass i Vasa. •Korsholm är ett undantag i förhållande till den flyttning som kommer från Vasa. Tyngdpunkten bland flyttarna finns i de något äldre åldersklasserna samt personer under skolåldern och i lågstadieåldern. Man kan förmoda att de som flyttar till Korsholm oftare än andra flyttare är unga familjer, då man ofta flyttar till småhusområden som upplevs som lugnare. |
| <p>Sysselsättningsgrad > 75 %</p> | <p>Antalet arbetande (18-64 år)/befolkningen</p> | <ul style="list-style-type: none"> •Enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter var Vasas sysselsättningsgrad 70 % år 2017. Uppgifterna fastställdes i slutet av våren och avviker från prognosen i allmänhet +/- 0,5 %. Nyare uppgifter är inte möjliga att beräkna på kommunnivå - uppgiften granskad hos Statistikcentralen 10/2018. •Hela Finlands sysselsättningsgrad är dock på väg att öka, enligt vilket man kan förutspå att även Vasas sysselsättning är på väg uppåt. •Det här förväntas också arbetslöshetsgraden som sjunkit hela år 2018, där medelvärde är 8,7 %. Medeltalet för arbetslöshetsgraden har sjunkit 1,8 procentenheter år 2018. |
| <p>Konkurrenskraftig samhällsstruktur</p> | <p>Mängden tomt- och planreserv</p> | <ul style="list-style-type: none"> •Detaljplanernas tidsenlighet har bedömts hösten 2017. I samband med bedömningen har man undersökt antalet obebyggda tomter i Vasa, inklusive privata och av staden ägda tomter: <p>AK: 103 000 m² VV AR+AP: 33 000 m² VV AO: 250 tomter</p> <ul style="list-style-type: none"> •Planreserv i förhållande till målen: |

| | | |
|--|---------------------------------|---|
| | Bygglovens genomgångstid | <p>AK: 172 % (mål 60 000 m² vy) AR+AP: 220 % (mål 15 000 m² vy) AO: 104 % (mål 240 tomter)</p> <ul style="list-style-type: none">•Granskningsperioden för bygglovens genomgångstid är årligen 30.4-31.5. Under föregående granskningsperiod var bygglovens genomgångstid 17 dygn. |
|--|---------------------------------|---|

Stark ekonomi

| Mål | Mätare | Utfall |
|--|--|--|
| Ekonomisk balans | Ackumulerat överskott jfr stora städer Årsverken | <ul style="list-style-type: none">•Överskottsmålet nås inte. Vasas placering är sist bland de 20 största städerna. Under granskningsperioden var det bara Vasa (-351) och Kotka (-117) som var underskottsstäder.•För att nå medelnivån skulle det förutsätta att Villmanstrands nivå nås (+857).•Stadens driftsekonomi är positiv, utmaningen utgörs av täckandet av det ackumulerade underskottet.•Vasa stad hade i slutet av år 2018 5 283 anställda, av vilka 3 977 var ordinarie och 1 306 var visstidsanställda. De anställda fördelade sig på sektorerna enligt följande:•Social- och hälsovården: 1 491 ordinarie anställda, 356 visstidsanställda•Bildningssektorn: 1 760 ordinarie anställda, 881 visstidsanställda•Tekniska sektorn: 271 ordinarie anställda, 25 visstidsanställda•Övriga: 455 ordinarie anställda, 48 visstidsanställda•Vasa stads personalantal minskade med 607 anställda under år 2018. Från år 2009 har antalet anställda minskat med 758 anställda. |
| Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning | Lokalmängdens utveckling | <ul style="list-style-type: none">•Stadens lokalmängd ökade år 2013 i och med kommunsammanslagningen med Lillkyro med 21 000 m² ly.•År 2018 har de egna lokalernas yta i hussektorns besittning minskat 5 033 m² ly och från år 2013 har minskningen varit 15 738 m² ly.•År 2018 ökade ytan på de lokaler som hussektorn hyr utifrån med 1 965 m² ly sedan 2017 och från år 2013 är minskningen 618 m² ly. |

Personal, kompetens och ledarskap

| Mål | Mätare | Utfall |
|--|--|--|
| Personalens välmående och arbetets produktivitet | Mängden sjukfrånvaro Resultaten för arbets-hälsoenkäten | <ul style="list-style-type: none">• År 2018 var sjukfrånvaron bland stadens anställda enligt årsverke 16,2 dagar. Stadens personals sjukfrånvaro har år 2018 hållits ungefär på samma nivå som år 2017. Inom social- och hälsosektorn har sjukfrånvaron minskat, då sjukfrånvaron igen inom övriga sektorer har ökat.• Inom kommunsektorn är den genomsnittliga andelen sjukfrånvaro per årsverke enligt Arbetshälsoinstitutet 16,7 dagar.• Arbetshälsoenkäten genomförs årligen bland stadens anställda. Arbetshälsoenkäten besvarades år 2018 av 2542 personer.• De bästa resultaten fanns under punkten om det egna arbetet och målen och jag som medlem i arbetsgemenskapen. Det svagaste resultatet gav de anställda om punkterna arbetsförhållandena och redskap samt behandlingen av föregående arbetsgemenskapsenkät. |

Här nedan finns en uppräkningslista av stadsstrategins 35 åtgärder uttryckta verbalt för budgetåret 2018 och indelade under rubrikerna välfärd, attraktivitet, stark ekonomi och personal, kompetens och ledarskap.

VÄLFÄRD

Skolcampus i centrum (Knookala, Järvelä)

Utförts en granskning av placeringsalternativ. En yrkesövergripande arbetsgrupp har inrättats. Lokalbehovsutredningen uppdateras, i arbetet har också idrottsplatsbyggande och cykelvägar beaktats. Vad gäller skolcampus i centrum har man beslutat att göra en omfattande helhetsbedömning av eventuella alternativ. Bedömningen färdigställs så att vid beredningen av budgeten för år 2020 kan mer preciserade riktlinjer dras.

Effektivare integrering av nya Vasabor till Vasa (Iitola, Knookala)

Regelbundna möten har hållits mellan stadens ledning och studeranderepresentanter, där man tillsammans har funderat över hur staden kunde utvecklas så att den blir mer studerandevänlig och få utexaminerade studerande att stanna kvar i Vasa. Bra utbildningsutbud. Utvecklande av utbildningscampus. Bra integrationsutbildning för studerande och invandrare.

Digitalisering av service (Iitola, Knookala, Järvelä, Kentala)

Streaming av hälsoservicens och hem- och anstaltsvårdens läkares utbildningar på fredagar till olika verksamhetsenheter har kunnat befastas och förfarandet är populärt. En deltidsanställd dataskyddsansvarig inom social- och hälsovården har arbetat elektroniskt sedan sommaren från Vietnam. Med VCS poliklinik för hudsjukdomar har man testat videomottagning, samt elektroniskt sändande av och respons på dermatoskopibilder som tagits av hudförändringar. I användning är kundresponssystemet Roidu och HaiPro-rapporteringssystemet för farosituationer. Elektronisk lagring av hjärtfilmer på sjukvårdsdistriktets server har inletts. Kommuninvånaren har Duodecims elektroniska egenvårdsservice till sitt bruk. Patientdatasystemet Pegasos möjligheter med elektronisk ärendehantering har i allt större omfattning tagits i bruk. Inom hem- och anstaltsvården är den elektroniska tjänsten Alvar omfattande i bruk inom servicen för äldre. Inom socialarbets- och familjeservicen håller man på att överföra klientuppgifter till Kanta-systemet. Inom bildningssektorn framskrider arbetet som planerat. År 2018 har en digitaliseringsarbetsgrupp inrättats för att främja att målet nås. Anmälningar till kurser och avgifter har digitaliserats och inom småbarnspedagogiken har man tagit i bruk Wilma. Inom planläggningen har man utökat enkäterna för elektronisk interaktion till värderingar och vad invånaren skulle vara beredd att göra själv för att nå det önskade målet.

Inkluderande av föreningsnätet och främjande av servicens synlighet (Kentala, Knookala)

Man har deltagit aktivt i Organisation 2.0-verksamheten, där man har skapat principer för stadens och tredje sektorns arbete. I samband med försöket med personlig budget har bland annat tre Soteuttamo-tillställningar ordnats, där man har gått igenom föreningarnas möjligheter att delta i produktionen av service. Tillställningarna har öppnat en väg för föreningarna att bilda nätverk även sinsemellan. I samband med försöket har man bildat en serviceportal för intresserade producentaktörer. Samarbetsavtalet med Vasaregionens föreningar har förnyats. Det har ordnats föreningsforum och verksamheten ska bli regelbunden. Kultur- och idrottsservice har producerats omfattande av föreningar och sällskap.

H-huset, bildande av en välfärds- och hälsoenhet (Kentala)

Alliansprojektet för Vasa sjukvårdsdistrikts H-nybygge har getts namnet Bothnia High 5, med vilket man vill uttrycka gemensamma aktiviteter, samarbete och en uppmuntrande atmosfär. Till den stora polikliniken som kommer att finnas i byggnaden koncentreras bland annat en del av specialistsjukvårdens poliklinikverksamhet, verksamhet inom Vasas läkar- och skötarmottagningar samt en del av mentalvårds- och missbrukarservicen. Byggnaden tas stegvis i bruk i början av år 2022. Nybyggnaden som kommer att finnas på Sandvikens område vid Vasa centralsjukhus planeras så att den kan ändras flexibelt och har mångsidig användning, hälsostationerna förfogar i

huvudsak över 1 våningen. För tillfället verkar det som att man fortsättningsvis inte får tillräckligt med mottagningsrum till hälsostationsverksamheten.

Fastställandet av kostnadsmålpriset sker 25.3.2019. Det slutliga priset säkerställs 29.3.2019, då man också håller VSVD:s styrelses möte. Den verksamhetsmässiga planeringen av H-huset och verksamhetsarbetsgruppernas sammanträden fortsätter hela våren.

Vad gäller välfärds- och hälsoenheten har man hållit ett förberedande möte under stadsdirektörens ledning. Delvis är grundandet av enheten bundet till genomförandet av landskaps- och vårdreformen, eftersom ansvaret vid bildandet av landskapen för hälsans och välfärdens del fördelas mellan staden och landskapet.

Systematisk användning av konsekvensbedömning vid beslutsfattandet (Slotte-Kock)

Den konsekvensbedömningsmetod som är i bruk har uppdaterats, omfattningen av användningen av dem har utretts och man har gjort utbildningsmässiga och tekniska åtgärder, med hjälp av vilka användningen kommer att främjas från våren 2019. Ramarna i sig är redan ganska bra, beästande av verksamheten är en utmaning. Exempelvis inom bildningssektorn har blanketten för konsekvensbedömning emellertid använts åtminstone bland annat i följande fall: överföringen av underhållet av idrottsplatser från idrottssektorn till tekniska sektorn, Vanhan Vaasan koulus nya placering, projektet Skolcampus i centrum och Wasa Station. Vid planeringen av markanvändningen hör konsekvensbedömningen som en fast del till beredningen och beslutsfattandet, men förutsätter ändå fortgående utvecklande och standardisering under arbetet för underlättande av beredningen och för säkerställande av kvaliteten på omfattande konsekvensbedömningshelheter. Vid konsekvensbedömningarna koncentrerar man sig på bedömningar av hur projektmålen uppnås.

Stödande och utvecklande av tvåspråkigheten samt skapande av en språkstrategi med det snaraste (Iitola, Knookala)

En språkundervisningsstrategi har blivit färdig år 2018. Beslut fattades om att den engelskspråkiga undervisningen och småbarnspedagogiken utökas.

Genomförande av delaktighetsprogrammet – utnyttjande av kommuninvånarenkäter (Iitola, Forsén, Aho)

Om olika sätt för delaktighet har man informerat på stadens webbsidor och på sociala medier. Som ett nytt interaktionssätt för inkluderande av invånarna testades med framgång användandet av ett webbforum för förnyandet av framtoningen. Förnyande av Lillkyros bildmaterial har planerats i växelverkan med invånarna.

Dessutom har en enkät till invånarföreningarna genomförts i anslutning till önskemål för delaktighetsprogrammet och inkluderande budgetering. Försöket med inkluderande budgetering fortsatte i Korsnäståget, ett exempel var redskapsuthyrningen för ungdomar. I höstens invånartidning fanns en artikel om vilken väg och hur kommuninvånarna kan påverka och delta i kommunens ärenden. Av arbetstiden för den på hösten valda områdesservicechefen har 40 % inriktats på koordinering av delaktighetsprogrammet och för år 2019 godkändes ett anslag på 10 000 euro för att användas på inkluderande budgetering. I Lillkyro har man haft pilotverksamhet för delaktighet i ett föreningsnätverk, och utvecklandet av Kirkkosaaris rekreatiomsområde i samarbete med invånarna har inletts. Även förberedande arbeten för ett sommarcafé har inletts. För växelverkan inom projekt i anslutning till planläggningen har man utvecklat en mer omfattande och till kvaliteten bättre elektronisk enkät. Dessutom har nya interaktionsmetoder utnyttjats till exempel i Travdalsspelet.

Bättre utnyttjande av responssektorn (Iitola, Knookala, Järvelä, Kentala)

Produktionsanalyser för stadens allmänna responsystem har genomförts, vilka man går igenom i ledningsgrupperna, inom resultatområdena samt sektorernas utvecklingsgrupper. Verksamheten kompletteras med uppgifter i Roidu-systemet och HaiPro, vilka analyseras enligt samma principer. Bildningssektorn har mottagit totalt 448 st. responser genom den digitala responssektorn. På responsen har ett svar sänts inom 1-3 dagar. Det att den grundläggande utbildningen, utbildningen på andra stadiet och småbarnspedagogiken har fått relativt lite respons via responsystemet torde bero på att Wilma-systemet erbjuder en kanal för att ge respons. Responsen och utvecklingen av i vilken riktning de går har följts med regelbundet i ledningsgrupperna och om dem informeras både

internt och externt minst en gång per år. Invånarna har uppmuntrats att ge respons. På svarens kvalitet och en snabb svarstid fästs vid behov uppmärksamhet.

Genomförande av energi- och klimatprogrammet (Järvelä, Slotte-Kock, Knookala)

I enlighet med stadsdirektörsavtalet Sustainable Energy Action Plan har det kvantitativa målet att minska växthusgasutsläppen med 20 % senast år 2020 från 1990 års nivå uppnåtts. Vasa stad har därtill satt som eget mål ett högre minskningsmål på 30 %. Även det här målet kommer sannolikt att nås. Kolsänkor har följts med i form av skogsareal och beräknat enligt den är Vasas skogars kolsänka ca 40 000 t CO₂/år. En mer detaljerad beräkning av kolsänkorna görs i samband med uppdateringen av Skogsplanen år 2019. Om hindren för genomförandet av energi- och klimatprogrammet har gjorts en utomstående bedömning och på basis av den har riktlinjer dragits upp för fortsatta åtgärder.

En energiutbildningsstrategi har genomförts inom bildningssektorn. Pilotverksamheten för dagvattenprogrammet och grönfaktorn framskred. Vid planeringen av markanvändningen är minskande av mobilitetsbehovet med olika medel fortgående med i målen med arbetet.

ATTRAKTIVITET

Genomförande av kommunsammanslagningar - behärskat, raskt och smidigt och med beaktande av tvåspråkigheten (Häyry, Iitola)

Under år 2018 genomfördes ett omfattande förtroende- och tjänsteinnehavararbete som siktar till en kommunsammanslagning mellan Vasa och Korsholm, vilket ledde till ett förslag till sammanslagningsavtal, som kommunerna beslutar att de godkänner eller förkastar våren 2019.

Funktion som plattform för evenemang, utveckling och planering, "Vaasa Events" (Knookala, Forsén)

Upprättandet av ett kultur- och idrottsprogram har inletts. Stärkande av kommunikationen och marknadsföringen om evenemang har genomförts av stadens kommunikationsenhet. En yrkesövergripande evenemangsgrupp har utvecklat evenemangsverksamheten bland annat genom att understödsprinciper, kommunikation, tekniska brister klarlagts samt genom att informationsmöten har ordnats. Arbetet utförs i samarbete med Visit Vaasa. För ett effektivt anskaffande av evenemang och konferenser hade Visit Vaasa en anställd under hela året. Inom den gemensamma turistmarknadsföringen utfördes marknadsföringssamarbete med de största evenemangen. Sommaren 2018 var en riktig supersommar då det gäller evenemang och där ingick Yles stora satsning evenemanget YleX Pop, UEFAs EM-fotbollsturnering för pojkar U-19, den förnyade Vaasa Festival i inre hamnen samt Wasa Open Air på Elisa-stadion. För U-19-turneringens del genomfördes samarbete med Bollförbundet och olika aktörer. Evenemangstorget som genomfördes i samband med evenemanget var lyckat och fungerade som ett kringverksamhetsställe för turneringen och samlade invånare, turister samt deltagare i turneringen till platsen. Evenemangsbesökarna var närmare 300 000 år 2018.

Försäljning av Vasa och kontakter ut i världen; Ökande av skatteinkomsterna genom värvande av nya företag; stärkande av kontakterna till Asien (Häyry, Järvelä)

Långskogens delgeneralplan har godkänts och den har vunnit laga kraft. Vad gäller batterifabriksprojektet har man samlat ett omfattande nationellt samarbetsnätverk, vars uppgift är att fungera speciellt för att få investeringar inom batteriklustret till Finland. Nätverket har grundats på Vasas initiativ. För Vasaregionen håller man på att planlägga ett flera hundra hektar stort område för batterifabriker. Från stadens sida har stadsdirektören samt föreningen GigaVaasa svarat för arbetet. Dessutom har ett informationspaket som främjar nationell och internationell synlighet utarbetats, vilket kommer att anslutas till stadens nya webbsidor. Om tomma verksamhetslokaler och lediga industritomter har också sammanställts information i en gemensam portal. Inom småbarnspedagogiken har från 1.8.2019 tagits i bruk ett servicesedelsystem, vilket har ökat intresset för staden hos nya företag.

Stärkande av Vasa universitetscampus verksamhet (Knookala, Slotte-Kock)

Vasa har aktivt varit med bland annat genom medfinansiering och stött olika utvecklingsprojekt inom Vasa universitet och de övriga högskolorna. Staden har också haft en aktiv roll vid inledande av ett samarbete från Vasa med Cern. Det här innebär till exempel flera möten, där också representation från Vasas högskolor och läroanstalter på andra stadiet var med. En ansökan om medlemskap i Cerns MOEDAL-nätverk godkändes under år 2018. Ett årligt understöd för utvecklande av universitetens/högskolornas samarbete har beviljats. Dessutom har staden finansierat professorer, universitetsstiftelsen och Österbottens högskolestiftelse med en årlig summa på totalt ca 500 000 euro.

Investeringar i livsmiljön och infrastrukturen såväl i nya projekt som i underhåll av redan existerande (Järvelä)

Under genomförande är breddande av Alskatvägen till fyrfilig och de nya arrangemangen vid centralsjukhuset. Bland annat Skolhusgatans cykelvägsprojekt har blivit färdigt.

Investeringar i förebyggande arbete (Kentala, Knookala)

Staden har haft en ansvarsroll vid det regionala genomförandet av regeringens spetsprojekt gällande Programmet för utveckling av barn- och familjetjänster. Två nya befattningar som specialbarntädgårdslärare har inrättats till år 2019 och två till år 2020. Ungdomsservicens uppsökande verksamhet har blivit permanent. En yrkesövergripande myndighetsarbetsgrupp och en elev- och studerandevårdsgrupp har samlats regelbundet och utvecklat det förebyggande arbetet.

Aktivisering av innovationsverksamheten (Slotte-Kock)

De regionala livskraftsstrategiska åtgärderna fortskred planenligt. Samarbetsformerna med företagorganisationerna har stärkts genom olika verksamhetsformer. En processbeskrivning för innovations- och försöksverksamheten har gjorts. Stadsutvecklingen har inlett försök som en del av den egna innovationsverksamheten och det strategiska utvecklandet. Under år 2018 har totalt 26 försök inletts. Under åren 2017-2018 var motsvarande siffra 30. Försöken har uppkommit kring de under beredning varande kultur- och idrottsprogrammen, för utvecklande av undervisningen och en hållbar utbildning, aktivering av innovationsverksamheten, inkluderande av studerandena i stadens utveckling samt rekrytering av experter till regionen som en del av livskraftsstrategin. En del av försöken har skapats i Kommunförbundets Kokeilujalostamo och en del i Framtidens Vasa-tankesmedjor och forum för förädling av idéer, som ordnas av stadsutvecklingen. Stadsutvecklingen har ökat kunnandet i anslutning till gemensam utveckling och försök både inom den egna enheten och mer omfattande i stadsorganisationen.

Stödande av sakkunnigas sysselsättning samt förankring på området (Slotte-Kock, Kaunisto)

För olika studerandegrupper har många workshoppar som behandlar förankring ordnats. Ett fokusområde för det strategiska personalprogrammet är en attraktiv, lockande och mångsidig arbetsgivare och för att genomföra detta har man hållit ett presentationsinfo för VAMK:s vårdsektor och i slutet av året en rekryteringsdag och två rekryteringsevenemang samt deltagit i Energyday-rekryteringsmässan. Inom arbetsplatsmarknadsföringen har man börjat utnyttja sociala medier i full skala bland annat genom att öppna webbplatsen RekryVaasa och inleda utnyttjandet av läroanstalternas kanaler på sociala medier. Rekryteringsannonsernas innehåll och användning av sociala medier i rekryteringen har utvecklats med kommunikationsenheten. Vid rekryteringen har en ny serviceansvarig som satsar på marknadsföring börjat. Olika webbplatser har använts för att marknadsföra praktikplatser för högskolestuderande. Till staden har tio praktikanter som kommer från högskolan anställts. Inom social- och hälsosektorn har sammanlagt 10511 studerandepraktikandagar rapporterats, vilka har gjorts som en del av den obligatoriska praktiken för avläggande av examen. Med TE-byrån har man planerat att agera för att få personer som studerar utomlands att återvända till Vasa. Bland annat inom stadsutvecklingen har man genomfört ett försök för att få ca 350 finländska studerande i Umeå, av vilka största delen är studerande hemma från Vasaregionen, att återvända till regionen efter att de har utexaminerats. År 2018 inleddes i anslutning till ovan nämnda försök också samarbete med studerandeorganisationen

Finlandssvenska Nationen i Umeå. I arbetet deltar också de parter som ansvarar för rekryteringen vid ABB, Wärtsilä och Vasa centralsjukhus samt Vasa stads personalservice.

Stärkande av flyg-, spår- och båttrafiken (Järvelä, Finne)

Ett projektbolag som bildades av Vasa stad och Umeå kommun inledde konkurrensutsättningsprocessen för ett nytt fartyg till färjetrafiken över Kvarken i juni 2018. Senare mot slutet av året godkände stadsfullmäktige en bolagsändring, i och med vilken projektbolaget blev ett finländskt aktiebolag. Finska staten anvisade ett investeringsstöd på 10 miljoner euro för fartygsupphandlingen och i mars 2019 utökades investeringsstödet med 5 miljoner euro. I gengäld för investeringsstödet förbinder sig staden att ordna fartygstrafiken de följande tio åren.

Utvecklande av innovativa offentliga upphandlingar (Iitola, Karjalainen, Liukkonen)

Inom upphandlingsverksamheten har fokus legat närmast på att man har kunnat fastställa verksamhetsprinciperna, praxisen och ansvarsfördelningen mellan staden och TeeSes upphandlingsservice. Stadens nya upphandlingsanvisningar har färdigställts och de trädde i kraft 1.1.2019.

Utvecklande av kollektivtrafiken och cykelnätet (Järvelä)

Med utarbetandet av ett utvecklingsprogram för kollektivtrafiken fastställdes den kommande servicenivån.

I de följande planeringsskedena fastställs tidtabeller för linjerna innan den egentliga konkurrensutsättningen. Om spetsåtgärderna för utvecklandet av cyklingen gjordes en separat utredning. I samband med planläggningen har man betonat utvecklingsförutsättningarna för gång- och cykeltrafiken och kollektivtrafiken till exempel i målen för trafikutredningen för Vasklot och i det pågående arbetet.

Genomförande av grundvattenprojektet i Kurikka (Järvelä)

Genomförandet av grundvattenprojektet i Kurikka fortsätter ännu fram till slutet av den här fullmäktigeperioden med undersökningar av grundvattenbrunnar, provpumpningar vid de brunnspplatser som hittats samt tillståndprocesser för projektet. Projektets egentliga byggnadsskede beräknas till medlet av 2020-talet.

Utvidgande av promenadcentrum mot stranden och universitetscampus (Järvelä)

Planeringen för utvidgandet av promenadcentrum på Hovrättsplanen framskred inte. Däremot genomfördes en idéävling för Campusbron och genom tävlingen hittades en lösning som passar bra i miljön.

Utvecklande och stimulerande av stadskärnan och torget (Järvelä, Knookala)

Wasa Station som är under planering stöder utvecklandet och stimulerandet av stadskärnan.

Den fortsatta planeringen av promenadcentrum och detaljplanläggningen av projektet för utvidgande av torgparkeringen infaller år 2019. År 2018 gjordes en utredning om placeringen av körramperna för utvidgningsprojektet vid torgparkeringen som en del av det utredningsarbete som hör till planen.

Effektiv planläggning och fungerande infrastruktur (Järvelä)

Ett utvecklingsprojekt för planlägningsprocessen inleddes under slutet av år 2018 och arbetet fortsätter 2019. Fullmäktige godkände 2 delgeneralplaner och 14 detaljplaner under år 2018, av dessa fastställdes 1 delgeneralplan och 8 detaljplaner. Byggrätten för de fastställda detaljplanerna i våningsyta var märkbart större år 2018 än vad som hade fastställts på årsnivå 2001-2017.

STARK EKONOMI

Strikt iakttagande av den bindande balanseringsplanen (Karjalainen)

Huvuddelen av stadens verksamhet genomfördes inom ramen för den beviljade budgeten. Stadens resultat för räkenskapsperioden blev dock betydligt under målet beroende på ett skatteinkomstutfall som var betydligt lägre än det uppskattade och en utgiftsoverskridning inom social- och hälsosektorn, inklusive specialistsjukvården. Åtgärder för att rätta till situationen har vidtagits från början av år 2019.

Beaktande av privata pengar/gräsrotsfinansiering i investeringar, livscykelmodeller (Karjalainen)

Beslut fattades om att Gerby nya daghem genomförs enligt hyresmodellen. Då det gäller större investeringar har man strävat efter att alltid utreda alternativa finansieringssätt och deras kostnader. Staden har genomfört fem hus för serviceboende med heldygnsomsorg inom koncernen. Av de hus som Pikipruukki låtit bygga blev det sista färdigt i Brändö under räkenskapsperioden. Också bland annat investeringsprojektet för färjetrafiken i Kvarken och projektet Wasa Station genomförs i stadskoncernen.

Utvecklande av uppföljningen och rapporteringen, öppnande av det ekonomiska utfallet (Karjalainen)

Rapporteringen utvecklades under den gångna räkenskapsperioden bl.a. finansieringsrapporterna och koncernens delårsrapportering.

Höjande av användningsgraden för fastigheter, avstående från objekt som hyrs från utomstående, prognostiserande hantering av lokalanvändningen (Järvelä, Karjalainen)

En servicenätsplan har genomförts.

Utvecklande av avtalshanteringen (Iitola, Karjalainen)

Målet med utvecklandet av stadens avtalshantering är att koncentrera avtalshanteringen i ett system. I stadens ärendehanteringssystem finns redan en möjlighet att centraliserat lagra stadens avtal. Avtalshanteringsprocesserna har utvecklats inom upphandlingsväsendet redan under några år, utökande av verksamheten till hela organisationen är i planeringsskedet och likaså avtalsanvisningar och riktlinjer för hela staden.

Utvecklande av koncernstyrningen (Karjalainen)

Koncernstyrningens resursallokering fastställdes under den gångna räkenskapsperioden. Rapporteringen och målsättningen samt koncernsektionens roll som en del av koncernstyrningen utvecklades.

Om koncernstyrningen ordnades utbildning för förtroendevalda och tjänsteinnehavare.

PERSONAL, KOMPETENS OCH LEDARSKAP

Utvecklande av ledarskaps- och förmanskunskaperna: Coaching och arbetshälsoledarskap (Kaunisto)

I anslutning till målen i personalprogrammet inleddes år 2018 utarbetandet av värdelöften för ett gott ledarskap och en bra anställd. I värdelöftena beaktas speciellt ett coachande ledarskap och arbetsgrepp för personalen samt goda arbetsgemenskapsfärdigheter.

Utvecklande av ledarskapssystemet (Kaunisto)

Stadens ledningsgrupps coachningshelhet har organiserats och utvecklingsåtgärder enligt den har tagits i bruk.

Utvecklande av kompetensen och arbetsgemenskapsfärdigheterna på arbetsplatserna (Kaunisto)

År 2018 gjordes som stöd för förmännen en grupputvecklingsamtalsblankett, vars syfte är att styra enheterna till en inkluderande diskussion om ändringar i framtidens arbetsmiljö och

kompetensbehov samt arbetsgemenskapsfärdigheter och arbetshälsa. En del av stadens enheter utförde åren 2017-2018 en arbetshälsokortsutbildning, där syftet är att utveckla arbetshälsan och vi-andan i enheten. År 2018 ordnades som pilotverksamhet med stadens egna grupper yrkesexamen för närförman samt specialyrkesexamen för produktutvecklingsarbete. De anställdas och förmännens värdelöften har bearbetats, likaså har ibrukttagandet av en coachande ledarskapsmodell genomförts som en del av all förmansutbildning.

**Nya modeller för utförande av arbetet (digitalisering, automatisering av rutinuppgifter)
(Kaunisto)**

Möjlighet till distansarbete med avtal har systematiskt tagits i bruk. Stadens digistrategi har beretts. Digitaliseringen av stadens interna service har framskridit i flera olika sakhelheter. Gemensam utveckling av processerna för sysselsättning och socialservice för sänkande av arbetsmarknadsstödet kommunandel har fortsatt.

2. EKONOMISKT UTFALL

Budgeten består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Tablån över budgetutfallet är uppbyggd på samma sätt.

2.1 Driftsekonomidelens utfall

Fullmäktige har i budgeten fastslagit anslag och inkomstuppskattningar på resultatområdesnivå.

Resultatområdesvisa anslag enligt den ursprungliga och den ändrade budgeten samt dispositionsplanen och utfallet resultatområdesvis presenteras i förvaltningarnas verksamhetsberättelser på sidorna 80-193 Utfallsjämförelsen är uträknad i förhållande till ändrade budgeten. I verksamhetsberättelserna framförs också motiveringar till de största avvikelserna.

Anslagens bindande nivå är i fråga om bruttoenheter organnivå, för nettobudgeteringsenheterna har fastslagits en bindande nettoutgift. Ett sammandrag över utfallet i fråga om anslagen inom driftsekonomin presenteras på sidorna 198-201.

I kolumnen Avvikelse har utfallet jämförts med den ändrade budgeten.

- avvikelse med + tecken = inkomsterna har utfallit över och utgifterna under budgeten
- avvikelse med - tecken = utgifterna har utfallit över och inkomsterna under budgeten

DRIFTSEKONOMIDELEN

| <u>Verksamhetsorgan</u> | <u>Resultatområde</u> | <u>sida</u> |
|--|---|-------------|
| Centralvalnämnden | 100 Val | 82 |
| Revisionsnämnden | 110 Revisionsväsendet | 83 |
| Stadsfullmäktige | 120 Stadsfullmäktige | 84 |
| Stadsstyrelsen | 130 Stadsstyrelsen | 85 |
| | 131 Förvaltningsservicen | 89 |
| | 133 Personalservicen | 93 |
| | 134 Ekonomi- och ägarstyrning | 100 |
| | 135 Stadsutvecklingen | 101 |
| | 136 Planläggningen | 105 |
| | 140 Understöd | 108 |
| | 141 Medlemsavgifter | 109 |
| | 142 Andelar | 109 |
| | 143 Reserverade anslag | 109 |
| | 144 Centralt administrerade kostnader | 110 |
| | 145 Sysselsättning | 110 |
| | 146 Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till den affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten | 114 |
| 148 Balansenheten Elisa Stadion | 114 | |
| 160 Mat- och materialservice som produceras i bolagsform | 115 | |
| Lillkyro områdesnämnd | 150 Nämndens förvaltning och gemensamma | 120 |
| | 151 Samservicenheten i Lillkyro | 120 |
| | 152 Arbetsverkstaden Arpeeti | 121 |
| Social- och hälsovårdsnämnden | 200 Social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödservice | 124 |
| | 210 Socialarbete och familjeservice | 125 |
| | 220 Hem- och anstaltsvård | 129 |
| | 230 Hälsovårdsservice | 132 |
| | 239 Specialsjukvård | 134 |
| | 240 Samarbetsområdet Laihela | 135 |
| Nämnden för fostran och undervisning | 302 Småbarnsfostran | 138 |
| | 305 Hemkommunsersättningar för förskola och grundläggande utbildning | 143 |
| | 306 Finskspråkig grundläggande utbildning | 144 |
| | 307 Svenskspråkig grundläggande utbildning | 147 |
| | 150 | |
| Utbildningsnämnden | 312 Vaasan Lyseon lukio | 150 |
| | 313 Vasa Gymnasium och Vasa Svenska Aftonläroverk | 152 |
| | 315 Vamia | 153 |
| | 355 Ungdomsservicen | 155 |
| | 443 Vasa stads institut (Vaasa-opisto, TaiKon, Vasa Arbis, Kuula-institutet) | 158 |
| | | |

| <u>Verksamhetsorgan</u> | <u>Resultatområde</u> | <u>sida</u> |
|----------------------------|---|-------------|
| Kultur- och idrottsnämnden | | 162 |
| | 351 Idrottsservicen | 163 |
| | 363 Vasa stads museer | 167 |
| | 373 Kultur- och bibliotekstjänst | 170 |
| | 380 Vasa stadsorkester | 173 |
| | 381 Vaasan kaupunginteatteri | 175 |
| Byggnads- och miljönämnden | | 177 |
| | 500 Byggnadstillsynen | 177 |
| | 501 Miljöskydd | 179 |
| | 503 Samarbetsområdet för hälsoövervakningen | 179 |
| | 504 Samarbetsområdet för veterinärvården | 180 |
| Tekniska nämnden | | 181 |
| | 510 Samservice | 181 |
| | 511 Fastighetssektorn | 182 |
| | 512 Kommuntekniken | 184 |
| | 515 Vasa tekniska service | 187 |
| | 516 Vasa Städservice | 188 |
| | 517 Vasa Matservice | 190 |
| Vasaregionens avfallsnämnd | 580 Vasaregionens avfallsnämnd | 192 |

CENTRALVALNÄMNDEN

100 VAL

Verksamhetsidé

Kommunens centralvalnämnd ska utföra de uppgifter som enligt vallagen separat hör till den. Vid statliga val ska centralvalnämnden sköta allt praktiskt förberedande arbete inför valen samt förrättandet och kontrollerandet av förhandsröstningen. I kommunalval sköter kommunen uppställningen av kandidater och förhandsröstningen samt bekräftar valresultatet.

Måluppfyllelse

Centralvalnämnden ordnade år 2018 presidentval söndag 26.1.2018. Budgeten hade uppgjorts enligt principen att presidentvalet förrättas i två omgångar. Därtill hade en separat budget gjorts upp för ett eventuellt landskapsval. I presidentvalet förrättades dock bara en omgång och inget landskapsval ordnades år 2018.

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

| | Röstberättigade | Förhandsröstande | Röstande på valdagen | Antal som röstade totalt |
|-------------|-----------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| Hela landet | 4 246 803 | 1 559 488 (52,3 %) | 1 409 913 | 2 969 401 (69,9 %) |
| Vasa | 51 443 | 16 885 (32,8 %) | 19 137 (37,2 %) | 36 022 (70,0 %) |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin framställs i tabellform (svar på de mål som uppställts i budgeten):

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|
| | -2 | -192 | -82 | +74 |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 342 | | 342 | 113 | -229 |
| Verksamhetsutgifter | 425 | | 425 | 120 | +305 |
| Verksamhetsbidrag | -83 | | -83 | -7 | +76 |

Personal

Centralvalnämnden har inte någon fast anställd personal, utan utser en sekreterare för valen. Därtill anställs den tillfällig personal som behövs för förhandsröstningen och för röstningen på valdagen

REVISIONSNÄMNDEN

110 REVISIONSVÄSENDET

Verksamhetsidé

Revisionsnämnden, som lyder under stadsfullmäktige, sköter om organiseringen av granskningen av förvaltningen och ekonomin under de år som motsvarar fullmäktiges mandattid och bereder de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige ska fatta beslut om. Revisionsväsendet bedömer om de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige ställt har förverkligats och om stadens serviceverksamhet har ordnats på ett ändamålsenligt sätt.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|-------------------|
| | Utvärderingsberättelse för år 2017 | Har förverkligats |
| | Utvärderingsplan | Har förverkligats |

Revisionsväsendet bedömer årligen hur de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige ställt har nåtts i enlighet med de mål som är bindande i förhållande till revisionsnämnden. De mål för verksamhetsåret 2018 som ställts för revisionsväsendet har nåtts.

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------|---------|----------|---------|
| Revisionsnämndens verksamhet (utvärdering, ordnande av revision)/dag | 321 | 271,5 | 285 | 290,0 |
| Extern revision/dag | 66,20 | 77,31 | 80 dagar | 76,16 |
| Extern revision/1 000 € | 29,6 | 31,8 | 35,4 | 35,3 |

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|---|-------------------|
| | Kontroll av nyckelpersonsrisker | Har förverkligats |

Det ekonomiska utfallet

Under verksamhetsåret 2017 ordnade revisionsnämnden totalt 8 sammanträden. Driftsekonomiutgifterna har under verksamhetsåret granskats kritiskt inom revisionsväsendet. Verksamhetskostnadernas utfall är 97,1 % av budgeten. Lagstadgade revisionstjänster har under år 2018 fakturerats 76,16 dagar (avtal fr.o.m. 1.6.2013, 80 dagar).

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Verksamhetsutgifter | -273 | -2 | -275 | -269 | +6 |
| Verksamhetsbidrag | -273 | -1 | -274 | -268 | +6 |

STADSFULLMÄKTIGE

120 STADSFULLMÄKTIGE

Verksamhetsidé

Stadsfullmäktige fungerar som stadens högsta beslutsfattande organ, fattar beslut om riktlinjerna för Vasas verksamhet samt om mängden och kvaliteten på den service som ordnas för kommuninvånarna. Fullmäktige godkänner i budgeten och ekonomiplanen målen för verksamheten och ekonomin för stadens sektorer samt fattar beslut om finansieringen av verksamheten. Stadsstyrelsen svarar för beredningen och verkställandet av stadsfullmäktiges beslut. Nämnderna, som väljs av stadsfullmäktige, ordnar service i enlighet med de mål som fullmäktige har uppställt. Lillkyro kommun anslöts till Vasa i början av år 2013. Nya fullmäktige består under åren 2017–2021 av 59 ledamöter.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Fullmäktigesammanträden och seminarier | 9 | 9 | 12 | 10 |
| Beslut, antal | 124 | 139 | 140 | 90 |

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kostnader €/sammanträde | 33 106 | 39 043 | 46 555 | 40 850 |
| Kostnader €/invånare | 5,44 | 5,2 | 6,2 | 6,76 |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 | | 1 | | -1 |
| Verksamhetsutgifter | -457 | -1 | -457 | -340 | +117 |
| Verksamhetsbidrag | -456 | -1 | -456 | -340 | +116 |
| Avskrivningar | | | | -5 | |

Till avvikelsen inom verksamhetskostnaderna bidrog en inbesparing på 55 200 € i de förtroendevaldas mötesarvoden samt det mindre behovet av utbildning för de förtroendevalda än väntat.

Personal 2017–2021

Under stadsfullmäktige finns ingen personal.

130 STADSSTYRELSEN

Verksamhetsidé

Stadsstyrelsen ansvarar för stadens förvaltning och ekonomi samt för beredningen och verkställigheten av fullmäktiges beslut och för tillsynen över beslutens laglighet. Stadsstyrelsen bevakar stadens intressen samt sköter stadens externa relationer. Stadsstyrelsen reagerar aktivt på förändringar i verksamhetsmiljön.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Staden och stadskoncernen leds så att de mål för verksamheten och ekonomin som stadsfullmäktige har satt förverkligas. | <p>Vid beslutsfattandet beaktas</p> <ul style="list-style-type: none"> - målen för verksamheten och ekonomin, - beslutens överensstämmelse med strategin, - utvecklande av de administrativa stödprocesserna, - utvecklande av förtroendeorganisationen - månatlig uppföljning av budgetutfallet, och vid behov vidtas åtgärder - måluppfyllelsen följs upp 2 gånger per år. <p>Styr- och informationssystem som stöder ledarskap utvecklas.</p> <p>Ägarstyrningen utvecklas i förhållande till koncernbolagen, affärsverken och samkommunerna.</p> <p>Koordinering av de mest betydande konkurrensutsättningararna.</p> <p>Datasystemen för budgetarbetet och rapporteringen utvecklas.</p> | <p>Utvecklandet av stödprocesserna har fortsatt.</p> <p>Förvaltningsstadgan har uppdaterats enligt de förändringar som har skett i organisationen</p> <p>Ledningens rapportsystem Exreport vidareutvecklades.</p> <p>Stadens upphandlingsverksamhet har omorganiserats från 1.5.2018 (staden/TeeSe) För stadens del ligger koordineringsansvaret för konkurrensutsättningen hos upphandlingschefen. Vid större gemensamma upphandlingar behandlas konkurrensutsättningar på förhand i allmänna sektionen.</p> <p>Ekonomiplaneringssystemet Opiferus togs i bruk.</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | . | Ledningens rapportsystem Exreport vidareutvecklades. |
| Utvecklande av koncernstyrningen och ledningen | <ul style="list-style-type: none">• Förtydligande av koncernstyrningen• Sparskyldigheter också för samkommuner och bolag• Processledning av utvecklingsprojekt | |

| | | |
|----------------------------------|---|--|
| Optimering av personalstrukturen | <ul style="list-style-type: none"> • Förnyande av organisationerna, lättare förvaltning och effektivisering av tväradministrativa processer • Proaktiv personalplanering • Utveckling av servicestrukturen | <ul style="list-style-type: none"> • Minskande av sjukfrånvaron Personal- och Idrottsservicen, Botniahallens sk och Företagshälsövården som nätverkssamarbete, • Utvecklande av servicestrukturen och minskande av arbetsmarknadsstödet kommunandelsavgift genom gemensamma mål för sysselsättningen och socialservicen och utvecklande av processerna. • De sektorspecifika och centralförvaltningens personalplaneringsgrupper har sammanträtt under ledning av sektordirektören • Utvecklande av servicestrukturen med projekt för serviceboende för äldre och förändringsledning på biblioteket • Vid rekryteringen pilotverksamhet för mobila lösningar: Hemservice för äldre och Småbarnspedagogik • Utvecklingsmöten för löneprocessen enligt årsklockan bolaget och personalservicen |
| Utvecklande av kommunikationen | Stärkande av regionkommunikationen. Framtagande av Vasas styrkor och marknadsföring av området som en koncentration inom energibranschen. | Informationstidningar publicerades 3 st. och KultTour-tidningar 2 st. Meddelanden till medierna 274 st., och 43 st. informationsmöten ordnades. PR-evenemang ordnades 76 st. och vid dem var kunderna 7 513 personer. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Styrelsens och sektionernas sammanträden | 43 | 60 | 50 | 23 |
| Beslut, antal | 680 | 1000 | 850 | 359 |

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|
| Kostnader €invånare | 19,16 | 22,60 | 18,93 |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Kvaliteten på ärendeberedningen och besluten | Verifiering av beslutens riktighet | • antalet självrättelser 0 Antalet besvär under 1 % av antalet beslut |
| Sammanställning av rapport för den interna kontrollen och riskhanteringsuppgifter | Inledande av åtgärder som rapporten för den interna kontrollen och riskkartläggningen förutsätter | Åtgärderna inleddes och genomförande år 2019. |

Det ekonomiska utfallet

På den positiva avvikelsen i verksamhetsintäkterna inverkade i huvudsak att den samarbetsersättning som erhöles för skötseln av uppgifter i anslutning till beredningen av social- och hälsovårdsreformen var större än väntat.

Totalutfallet av verksamhetskostnaderna 103,6 % överskrider i någon mån den reserverade finansieringen. Överskridningen är en följd av de utgifter som uppkommit av trygghandlet av betalningsberedskapen och serviceproduktionen i projektskedet för bolagen TeeSe Botnia Ab och Mico Botnia Ab för teknisk stödservice, ekonomi- och personalförvaltning samt ICT-service som bildats. Dessutom upphandlades till bolaget datasystem, anordningar och utrustning som verksamheten förutsätter, vilka debiterades av bolagen.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 24 | 79 | 103 | 207 | +103 |
| Verksamhetsutgifter | -1 587 | -398 | -1 985 | -2 058 | -72 |
| Verksamhetsbidrag | -1 563 | -319 | -1 882 | -1 851 | +31 |
| Avskrivningar | | | | -81 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|--------------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 16 | 0,5 | 16,5 |
| Visstidsanställda | 1 | | 1 |
| Sysselsättningsanställda | | | |

Till personalen underställd stadsstyrelsen år 2018 hörde högsta ledningen (stadsdirektören och 3 sektordirektörer) och 14 tjänsteinnehavare inom stödet för ledningen, vilka är 5 jurister, 1 specialsakkunnig, 5 kontrollrar och 2 interna revisorer samt en förvaltningschef.

131 FÖRVALTNINGSSERVICEN

Verksamhetsidé

Förvaltningsservicen svarar för sekreterarservicen och berednings- och verkställighetsuppgifterna för stadsfullmäktige och -styrelsen samt för stadens ledning och sakkunniga. Förvaltningsservicen har även i uppgift att för stadens förvaltning sköta den centraliserat producerade stödservicen inom allmän förvaltning samt socialombudsmannens verksamhet och att ordna den samservice som erbjuds stadsborna.

Vasaregionens och Sydösterbottens heltäckande ekonomi- och skuldrådgivning hörde även till förvaltningsservicen fram till slutet av år 2018, men överfördes i början av år 2019 till staten.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| En effektiv stödservice utvecklas | <p>Stödservicen som förvaltningsservicen ansvarar för utvecklas så att den betjänar kundernas behov</p> <p>E-tjänsterna som erbjuds stadsborna utvecklas</p> <p>Ett mångsidigt serviceutbud upprätthålls vid Grafiska tjänster. Produktionen och upphandlingen av tjänsterna inom den grafiska branschen centraliseras/koordineras</p> | <p>Utvecklandet av stödservicen fortsatte med kundernas behov i beaktande. Kundnöjdheten har följts upp utifrån erhållen respons.</p> <p>E-tjänsterna utökades genom att blanketter och tjänster lades till.</p> <p>Resultatet visade ett överskott på 67 904 €</p> <p>Verksamheten och serviceutbudet utvecklas kontinuerligt på basis av respons från kunderna.</p> |
| Stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens beredningsprocess utvecklas och smidigheten säkerställs | Den elektroniska beslutsprocessen, kommunikationen och informationsförmedlingen utvecklas. | Smidigheten i fråga om beredningsprocessen har vidareutvecklats och personalen har utbildats. Bl.a. mötestidtabellerna har kunnat koordineras bättre och tjänsteinnehavarbesluten har överförts till webben. Ärende- och dokumentförvaltningssystemet Kaarle har utökats till hela organisationen. Web-lumu används inom förtroendeorgansförvaltningen (bl.a. förvaltning av bindningar). |
| En hög funktionsnivå på | Sammankopplingen av telefon- och | Minskningen av antalet fasta |

| | | |
|---|--|---|
| <p>datateknik säkerställs.</p> | <p>datatrafik fortsätter. I telefontrafiken införs i allt större utsträckning användning av endast en terminal</p> <p>Datateknikens och datanätets funktionsduglighet.</p> <p>I bruktagandet av nya datasystem styrs och understöds.</p> | <p>anslutningar har fortsatt. Det totala antalet mobilanvändare är 4 187.</p> <p>Datatekniken har fungerat bra och det har bara förekommit störningssituationer i mindre omfattning.</p> <p>Efter bolagiseringen har styrningen koordinerats tillsammans med sakkunniga inom MicoBotnia.</p> |
| <p>Informationen sköts så att kommuninvånarna och olika intressentgrupper får tillräcklig och tidsenlig faktabaserad information om stadens verksamhet och service.</p> <p>Målet är att föra stadens service nära människorna och skapa en positiv vi-anda bland Vasaborna.</p> | <p>Informationstidningen utkommer 3 gånger och KultTour 2 gånger per år, ca 35 presskonferenser ordnas och cirka 150 pressmeddelanden skickas ut till medierna. Aktiv kommunikation i stadens webbtjänst.</p> <p>Kommunikationen med specialgrupper utvecklas. Användningen av sociala medier effektiveras och interaktionen med stadsborna i webbtjänsten och sociala medier utökas. Den externa webbtjänsten utvecklas utifrån erhållen respons.</p> <p>Beslutskommunikationen i den nya förtroendeorganisationen utvecklas tillsammans med tjänsteinnehavare och förtroendevalda.</p> | <p>5 informationstidningar publicerades (3 invånartidningar och 2 KultTour-tidningar) Presskonferenser ordnades 43 gånger och till medierna skickades 274 meddelanden. Vid medieuppföljningen hade Vasa 6760 träffar i rubrikerna. På webbsidorna uppgick de unika besökarna till 508 205 och över 600 webbnyheter publicerades.</p> <p>Adressen vaasa.fi besöktes av 508 205 personer och hade 1 539 361 sessioner. Antalet enskilda besökare minskade alltså jämfört med förra året, men det totala antalet sessioner ökade. Antalet följare ökade i alla stadens huvudkanaler i sociala medier. Störst var ökningen på LinkedIn och Instagram.</p> <p>I artikelserien Vad beslutade stadsstyrelsen? presenterades på vaasa.fi sidorna kortfattat och lättfattligt beslut som stadsstyrelsen har fattat på sina möten. I artikelserien gjordes 21 artiklar under år 2018.</p> <p>Stadsfullmäktiges sammanträden direktsändes på webben och de kunde</p> |

| | | |
|--|---|--|
| <p>Stadens attraktionskraft främjs. Energi (etablering av företag och en kunnig arbetskraft, Upplevelserik stadskultur, Internationalism.</p> <p>Evenemangen utvecklas</p> <p>Arbetsplatskommunikationen utvecklas</p> | <p>Utbildningar i kommunikation ordnas.</p> <p>Webbtjänsten utvecklas i samarbete med Vasek och Visit Vaasa med målet att stärka regionens synlighet och förbättra områdets image samt locka turister, experter, företag och nya invånare till regionen.</p> <p>Nya årliga evenemang införs och nuvarande evenemang utvecklas. Evenemangssamarbete med Visit Vaasa och evenemangsarrangörerna.</p> <p>Det nya intranätet som förbättrar den interna kommunikationen, öppenheten och gemenskapen samt effektiviserar arbetet tas i bruk. Anvisningarna för arbetsplatskommunikation förankras.</p> | <p>även ses som inspelning. På tittarsiffrorna inverkar hur intressanta ämnena som behandlas i fullmäktige är.</p> <p>Möta medierna-utbildning ordnades på hösten på finska och svenska. På grund av den stora efterfrågan fortsätter utbildningarna även år 2019. En prototyp för de kommande sidorna har testats av representanter för olika användargrupper (invånare, turister och företag) För evenemangsarrangörerna en responsenkät om den nuvarande kalendern. Invånarna inkluderas via ett webbforum.</p> <p>På basis av användartestningarna gjordes redan i det här skedet ändringar i prototypen och konceptet. På basis av responsen från användarna ville man göra tjänsterna tillgängliga direkt till sidornas användare. Den nya framtoningen har fått väldigt positiv respons och den har tagits emot väl bland såväl stadsbor som aktörer.</p> <p>I fråga om de största evenemangen bedrivs marknadsföringssamarbete tillsammans med Visit Vaasa.</p> <p>Arbetsgemenskapenkätens resultat i fråga om intern information visar att resultaten har förbättrats sedan i fjol.</p> |
|--|---|--|

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Ordnade arbetsmöten antal | 1 232 | 1 125 | 1 200 | 1 277 |
| Deltagande personer antal | 13 016 | 12 600 | 13 050 | 13 202 |
| Antal publikationer | 3 | 3 | 5 | 5 |
| Antal presskonferenser | 41 | 46 | 35 | 43 |
| Centralregistraturen: registrerade ärenden | 1 461 | 1 476 | 2000 | 1 288 |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| Säkerhetsriskerna reduceras | Vid ibruktageandet av Rådhusgatan 33 beaktas säkerhetsriskerna och strukturella och andra åtgärder som ökar säkerheten vidtas. | Kundbetjäningslokalerna och arbetsutrymmena är trygga och riskerna har minimerats. |
| Personalomsättning | Utvecklande av styreffekten för personalplaneringen och en lyckad rekrytering på ledningsnivån och i operativa uppgifter. | Uppnående av personalinbesparingar och fortsatt service på en bra nivå. Introduktionen och överföringen av tyst information har medfört utmaningar. |
| Störningssituationerna i datasystemen reduceras | Riskerna gällande datasystem reduceras med hjälp av den datatekniska beredskapsplanen | Få oplanerade störningar |
| Riskerna i anslutning till dokumentförvaltningen reduceras | Elektronisk dokumentförvaltning tas i bruk i större omfattning inom olika delområden och i olika användargrupper. | Dokumentförvaltningssystemet är så gott som helt elektroniskt och används inom hela förvaltningen |
| Risker för verksamheten till följd av landskapsreformen | Åtgärderna i anslutning till reformen planeras i god tid och i samarbete med Österbottens förbund och stödservicebolagen. | Personalen är medveten om den eventuella reformen. |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna som huvudsakligen utgörs av försäljningsintäkter för administrativ stödservice som producerats för stadens serviceområden och verksamhetsenheter, IT-förvaltningens serviceavgifter samt andra försäljningsintäkter för intern service underskreds då en del av personalen som producerat servicen ifråga överfördes till de nya stödsservicebolagen 1.5. Till denna del har den administrativa stödsservicen efter bolagiseringen medtagits bland centralförvaltningens allmänna kostnader.

Det totala utfallet av verksamhetskostnaderna 93,9 % är betydligt lägre än budgeterat. De mest betydande besparingarna uppkom till följd av omorganiseringar samt målmedvetna effektiviserings- och anpassningsåtgärder i personalkostnaderna samt i fråga om personalen som överförts till stödsservicebolagen.

Grafiska tjänsters utfall för år 2018 visar enligt nettoberäkningen ett överskott på 67 904 €. Det totala överskottet i slutet av året är 615 331 €. De ekonomiska målen nåddes.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 6 801 | 56 | 6 857 | 6 476 | -381 |
| Verksamhetsutgifter | - 11 435 | - 690 | - 12 125 | -11 393 | +732 |
| Verksamhetsbidrag | - 4 634 | - 634 | - 5 268 | -4 917 | +351 |
| Avskrivningar | | | | -626 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12. | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 132 | 6,1 | 138,1 |
| Visstidsanställda | 15 | 3,7 | 18,7 |
| Sysselsatta | 6 | 3,1 | 9,1 |

133 PERSONALSERVICEN

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för stadens personalservice är att se till att staden har en kompetent, välmående och rätt dimensionerad personal som producerar och ordnar högklassig service i tillräcklig omfattning och på ett kostnadseffektivt sätt. Personalservicens sakkunnigservice möjliggör att arbetet utförs väl och stöder en kvalitativ produktion av service för kommuninvånarna.

Personalservicen stöder och handleder arbetsplatserna i personaladministrativa frågor, beslut och förändringar samt i personaladministrativ verksamhet.

Måluppfyllelse

Kvaliteten på och effekten hos personalservicens service och verksamhet följs upp och utvecklas regelbundet tillsammans med kunden serviceområdesvis.

HR-mätarna utvecklas för uppföljning av effektiviteten för verksamheten.

Resultatombudets åv-sparplan för åren 2018-2020 förverkligas som en del av totalmålet för centralförvaltningens stödservice.

I personalrapporten och i allmänna sektionen presenteras hur målen har nåtts under verksamhetsåret.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Mätare | Utfall |
|--|--|---|---|
| Förbättrande av ledningens och förmännens ledarskapsfärdigheter <i>(Utveckling av ledarskapssystemet) Ledning av serviceprocesserna,</i> | Personalprogrammet har godkänts som en del av stadens strategiarbete. Förmans-/ledarskapsbedömningar som stöd för utvecklandet av ledarskapet | Programmet har godkänts i allmänna sektionen och en förankringsplan har utarbetats. 360-ledarskapsutvärderingar används på resultatombudsdirektörsnivå | Har godkänts i allmänna sektionen Överfördes till år 2019, eftersom webropol-systemets 360-del inte blev |

| | | | |
|---|---|---|--|
| <p><i>minskad sjukfrånvaro)</i></p> <p><i>(Effektfull strategisk styrning och koordinering)</i></p> | <p>Uppföljningssystemet för tidigt stöd fungerar som en del av ledarskapet.</p> <p>Ny utvecklingssamtalspraxis och nya blanketter (elektroniska) används.</p> <p>En introduktionsmodell för ledningen och förmännen skapas.</p> <p>De personaladministrativa direktiven hålls uppdaterade och nya direktiv uppgörs utifrån behoven</p> <p>Lönesystemen uppdateras (AKTA och TS)</p> <p>En modell för ledning av prestationer skapas och belöningsprogrammet uppdateras så att det blir en del av verkställandet av stadsstrategin</p> | <p>Ett rapporterings-och uppföljningssystem för tidigt stöd (exreport) används och samtal har hållits 100 %</p> <p>Ny utvecklingssamtalspraxis och nya blanketter (elektroniska) används.</p> <p>En introduktionsmodell för ledningen och förmännen används</p> <p>Antalet uppdaterade och nya direktiv</p> <p>Lönesystemen AKTA och TS har uppdaterats</p> <p>En modell för ledning av prestationer och ett belöningsprogram har uppgjorts och uppdaterats</p> | <p>klar för pilotanvändning i tid. Pilottestningen påbörjades i slutet av 2018.</p> <p>Systemet används, uppföljningen av hållna samtal inom sektorn har preciserats.</p> <p>De nya blanketterna används, beslutades att göra blankettmallar med grafiska tjänster. Den första har pilottestats 12/2018 (ledningens blankett). Konstaterades att CGI:s elektroniska utvecklingssamtalssystem inte är modernt. I nuläget lönar det sig att lägga elektroniseringen på is (målet är att förnya hela HR-systemet inklusive Prima?)</p> <p>"Förmännens verktygslåda" som har uppgjorts i KiVA som stöd vid introduktion är relativt färdig > marknadsförs våren 2019.</p> <p>De uppdaterade direktiven har godkänts i allmänna sektionen.</p> <p>Uppdateringen av lönesystemen har framskridit enligt planen.</p> |
|---|---|---|--|

| | | | |
|---|--|---|--|
| | | | Inga program har utarbetats. |
| <p>Optimering av HR-servicestrukturen (Optimering av personalstrukturen, Ledning av serviceprocesser)</p> <p>(Tjänstvillig yrkeskunnig personal)</p> | <p>Utvecklande av HR-processerna genom att avlägsna överlappningar</p> <p>Bolagisering av löneservicen och fungerande gränssnitt och samarbete</p> <p>Befästade av kvalitetsuppföljningen i kundgränssnittet som en del av teamverksamheten.</p> <p>Genomförande av servicebeskrivningarna.</p> <p>Höjning av arbetsgivarimagen tillsammans med kommunikationen.</p> <p>Utvecklande av studerandesamarbetet tillsammans med läroanstalterna.</p> | <p>Effektivisering av processerna med hjälp av digitalisering.</p> <p>Serviceavtalet följs.</p> <p>Kunderna har inkluderats i kvalitetsuppföljningen genom olika forum.</p> <p>Centralförvaltningens gemensamma kundenkäter har gjorts.</p> <p>Ansökan/tillsatt plats, vikarieförmedlingsansökan/tillsatt ansökan och genomgångstid</p> <p>Samarbetsforum med läroanstalterna. Antal praktikanter</p> | <p>Inom vikarieförmedlingen expanderade av pilottestningen av mobilrekrytering till småbarnspedagogiken och hemservicen. Kontinuerligt utvecklande av Web-talennusprogrammet och Exreport. Effektivisering av användningen av Titania-arbetskriftsplanerings- och uppföljningsprogrammet. Informationsförmedling om ändringarna i programmen samt utbildning. Uppdatering av anvisningarna. Samarbete med löneservicen bl.a. månatliga utvecklingsmöten löner – hr-stöd – rekry.</p> <p>Samarbetsmöten med sektorerna bl.a. hr-forum och möten med hr-controllrarna.</p> <p>har inte förverkligats</p> <p>Vikarierekryteringen s statistikrapportering har utvecklats tillsammans med kuntarekry. Utvecklingsarbetet</p> |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | | | <p>fortsätter 2019.</p> <p>Rekryteringen har systematiskt utvecklat platsannonserna tillsammans med kommunikationsser viken.</p> <p>Rekryteringen har gjort sociala medier till en aktiv del av arbetsplatsannonsen, som publiceringskanal för platsannonser samt som en del av höjandet av arbetsgivarimagen.</p> <p>Kommunikationen i anslutning till rekryteringsprocessen har utvecklats och ett bildprojekt har inletts med kommunikationsser viken. Bildprojektet framskrider våren 2019.</p> <p>Samarbetet med läroanstalterna har intensifierats. Ett samarbete har inletts med Umeå universitets studerande från Finland.</p> <p>Läroanstalternas elektroniska marknadsföringskanaler har utretts och utnyttjats redan i slutet av året vid marknadsföringen av sommarjobben sommaren 2019.</p> <p>Rekryteringstillfällen har ordnats; Vamia, VAMK. Ett rekryteringssamarbete har inletts med Åbo Akademi för barnträdgårdslärarst uderande.</p> |
|--|--|--|---|

| | | | |
|---|---|--|---|
| | | | Ett Trainee-program för personalledarskap har planerats, ansökan våren 2019. |
| Ekonomisk balans <i>(Optimering av personalstrukturen, Ledning av serviceprocesser)</i> | Proaktiv personalplanering: Effektivering av personalservicens verksamhet | Åstadkommande av åv- besparingar. | Sektorspecifika personalplaneringsgrupper har sammanträtt under ledning av sektordirektören. I fråga om centralförvaltningen en personalplaneringsgrupp som leds av stadsdirektören. |
| Arbetsgemenskapernas funktionsduglighet och ökande av arbetshälsa och arbetarskyddsmedvetenheten <i>(Tjänstvillig yrkeskunnig personal)</i> | Arbetshälsoprogram utarbetas på arbetsplatserna. | Varje enhet har utarbetat ett verksamhetsprogram. Verksamhetsprogrammen har behandlats serviceområdesvis samt i utvecklingsgrupperna | Ett verksamhetsprogram för arbetshälsa och arbetarskydd har utarbetats. |
| | Fortsatt utveckling av en egen arbetskonstitutionsmodell med hjälp av nätverk | Arbetskonstitutionsmodellen används inom olika organisationer | Utvecklandet fortsätter, i fortsättningen sker verksamheten under ledning av Vasa stads egna sakkunniga. |
| | Utökande av personalens arbetshälsokompetens med hjälp av utbildning | Arbetshälsoutbildningar för personalen har genomförts | Planeringen av en fortsättning på arbetshälsokortsutbildningen pågår ännu. |
| Kompetensutveckling | Yrkesgruppsspecifika utbildningspaket pågår. | Sekreterarpasset 2.0, förmanspasset 2.0, sakkunnigpasset 1.0, träning i resultatområdesledning | Sekreterarpasset ok, Förmanspasset 2.0 = yrkesexamen för närförmän har pilottestats, Sakkunnigpasset = specialyrkesexamen för produktutvecklingsarbete pilottestats, träning i resultatområdesledning = ledningsgruppsträning mm. överförs till |

| | | | |
|--|---|--|---|
| | | | år 2019 |
| Utveckling av arbetshälsosamarbetet (Tjänstvillig yrkeskunnig personal) | Samarbetet med företagshälsovården intensifieras med regelbundna servicemöten. | Regelbundna servicemöten har även tagits i bruk med arbetsplatserna (förman och företagshälsovårdare). | Företagshälsovården har heltäckande hållit samarbetsmöten inom sektorerna, och de har upplevts bra bland förmännen. Man kommer att fortsätta med verksamhetssättet. |
| | Utvecklande av serviceinnehållet tillsammans med företagshälsovårdsservicens producenter. | Arbetsverktygen för ledande av arbetsförmågan har fastställts | Regelbundna samarbetsmöten arbetshälsövården, personalservicen, HR-controllrarna, kontinuerligt utvecklande. I samarbetet deltar även Keva. |
| Upprätthållande och främjande av Vasas säkerhet och säkerhetsplanering samt säkerhetssamarbetet | Genomförande av Vasas säkerhetssamarbetsgrupps åtgärdsplan 2018. | Vissa säkerhetsindikatorer och särskilda nyckeltal i Vasas välfärdsberättelse. | Säkerhetsåtgärder har genomförts och genomförs fortfarande och de uppdateras för att motsvara säkerhetsplaneringens nationella riktlinjer, om vilka det kom preliminär information i slutet av 2018 och de slutliga riktlinjerna publicerades 1/2019. |
| Arbetsplatskommunikationen utvecklas (Effektfull strategisk styrning och koordinering) | Information om strategiska mål som en del av processen för ledning av prestationer | En gemensam verksamhetsmodell med övrig stödservice | Arbetsplatskommunikationen genomförs tillsammans med kommunikationen. |
| Åtgärder som ökar arbetshälsan inom personalservicen | | | |
| Resultatombudets årliga utvecklings- och arbetshälsodagar | Personalen engageras i att utveckla verksamheten och främja den egna arbetshälsan | Utvecklingsdagar och arbetshälsotillfällen har genomförts. | 13.6.18 hölls en arbetshälsoeffertmid dag. Firstbeat-mätningar i mars-april 2018 för intresserade. |
| Personalservicens arbetskonitionsprogram | Utarbetande av ett arbetskonitionsprogram | Ett program har utarbetats | Pausgympa- och stresshanteringsstunder. |
| Utvecklandet av personalens egen kompetens tryggas. | Tillräckliga möjligheter för | Utbildningsdagar/person | |

| | | | |
|--|--|--|---|
| | kompetensutveckling (t.ex. utbildning) | Planen för kompetensutveckling har förverkligats. | Uppmuntran att använda ErgoPro-programmet. Planerna för kompetensutveckling på personnivå har förverkligats |
| Vidareutvecklande av personalservicens olika ledarskapsforum <i>(Utveckling av ledarskapssystemet)</i> | Genomförande av fokusområdena i personalprogrammet via olika ledarskapsforum (HR-ledningsgruppen, expanderade HR-ledningsgruppen, utvecklingsgruppen, TYKY-gruppen, arbetarskyddsfullmäktige, huvudförtroendemännen) | Fungerande forum Genomförande av personalservicens utvecklingsprogram | Hr-ledningsgruppen och expanderade hr-ledningsgruppen har slagits ihop. Den egna utvecklingsgruppen har lagts ned. En gemensam utvecklingsgrupp för hela centralförvaltningen har inrättats. För arbetarskyddsfullmäktige och huvudförtroendemännen har elektroniska arbetsytor i groups öppnats. |

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Utfall |
|--|--|--|
| Verksamhet/processer HR:s anvisningar följs inte inom sektorerna | Utökade insikter på förmansnivå inom förvaltningarna. | Antalet utbildningsdagar rapporteras i personalrapporten 2018. |
| Hanteringen av helheten vid utvecklandet av datasystemen | En enhetlig helhetsbild av prioriteringen och resurserna vid utvecklandet av datasystemen (ICT/Programmets kompatibilitet) | Personalservicens representant i ICT-ledningsgruppen och arbetsgrupperna. |
| Personalresurser: Risken med en nyckelperson, informationen finns hos en | Arbetsfördelningen inom och mellan teamen | Teamledarna och teammedlemmarna har deltagit i utbildning, utnyttjande av facklitteratur |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna, som huvudsakligen utgörs av företagshälsovårdens FPA-ersättningar och administrativ stödservice som producerats för stadens serviceområden, underskrids då personalen i de nya stödservicebolagen fr.o.m. 1.5 överfördes till att omfattas av egna företagshälsovårdstjänster. Den administrativa stödservicen har efter bolagiseringen medtagits bland centralförvaltningens allmänna kostnader.

Det totala utfallet av verksamhetskostnaderna, 93,5 %, är något lägre än budgeterat. Starten för de nya stödservicebolagen fr.o.m. 1.5 medförde betydande besparingar i köp av hälsovårdstjänster inom

företagshälsovården, nästan 320 000 €. Därtill uppstod en besparing på 63 000 € då personalservicen inte längre behöver hyra verksamhetslokaler för löneförvaltningen i och med bolagiseringen.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 2 028 | 27 | 2 055 | 1 748 | -307 |
| Verksamhetsutgifter | -6 238 | -120 | -6 359 | -5 946 | +413 |
| Verksamhetsbidrag | -4 211 | -93 | -4 304 | -4 197 | +107 |
| Avskrivningar | | | | -34 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12. | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 20 | 1,3 | 21,3 |
| Visstidsanställda | 9 | 0,6 | 9,6 |
| Sysselsatta | | | |

134 EKONOMI- OCH ÄGARSTYRNING

Verksamhetsidé

Ekonomi- och ägarstyrningens verksamhetsidé är att fungera som en stadsstyrelsen underlydande organisation som stadsfullmäktiges, stadsstyrelsens och stadsdirektörens centraliserade planerings, styr- och verkställighetsorgan för ekonomi och koncernstyrning i enlighet med de godkända målen.

Resultatområdet svarar dessutom för koncernstyrningen och utvecklandet av stadens (inklusive affärsverkens och separat överenskomna koncernsamfunds) ekonomiförvaltning samt anordnandet av ekonomiservice och upphandlingsservice. Enheten styr och bedömer läget i fråga om den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernkontrollen.

Måluppfyllelse

Den operativa servicen inom ekonomiförvaltningen och den centraliserade upphandlingsverksamheten som funnits inom resultatområdet överfördes till bolagen.

Inom ekonomiplaneringen genomfördes ibruktagandet av ett nytt datasystem för ekonomiplanering och man fortsatte utveckla ledningens ekonomirapporteringssystem Exreport för att det bättre och mer omfattande ska betjäna rapporteringsbehoven.

Stadsstyrelsens koncernsektion inledde sin verksamhet år 2017. Arbetet med att utveckla koncernstyrningen har fortsatt och koncernledningens stöd har stärkts. Arbetet med att förnya koncernstyrningen är en del av verkställandet av den nya kommunallagen. För de centrala koncernbolagen producerades koncernens delårsöversikter. Upphandlingsverksamheten utvecklades och nya upphandlingsanvisningar godkändes under den andra halvan av räkenskapsperioden.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|----------------|
|---|---|----------------|

| mål | | |
|---|---|--|
| Beaktande av privat finansiering i investeringarna, livscykelmodeller | Olika finansieringsalternativ utreds för lämpliga objekt vid sidan av konventionell budgetfinansiering. | Gerby nya daghem |
| Utvecklande av uppföljningen och rapporteringen | Utvecklandet av ekonomirapporteringen och produktionen av åskådliga rapporteringslösningar fortsätter. | Koncernens delårsrapport, finansieringsrapport |
| Utvecklande av koncernstyrningen | Tillräckliga resurser för koncernstyrningen. Utvecklande av modellerna för koncernrapportering och -målsättningen med beaktande av BG 2019 | Genomförda åtgärder - resursfördelning, årsverken vs föregående år: +1,5 - producerade rapporter till koncernsektionen: 2 st. - målsättning, koncernsammanslutningarnas antal: 26 st. |

Det ekonomiska utfallet

- Underskridningen av de uppskattade inkomsterna beror på bolagiseringen av ekonomiservicen.
- På underskridningen av de uppskattade utgifterna inverkade en minskning av personalutgifterna och en minskad andel beskattningskostnader.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2017 1 000 € | Bokslut 2017 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 3 297 | 3 | 3 300 | 2 579 | -720 |
| Verksamhetsutgifter | -6 788 | 4 | -6 784 | -6 242 | +542 |
| Verksamhetsbidrag | -3 491 | 7 | -3 484 | -3 662 | -178 |
| Avskrivningar | | | | -199 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12. | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 53 | 2 | 55 |
| Visstidsanställda | 3 | 1 | 4 |
| Sysselsatta | - | - | - |

135 STADSUTVECKLINGEN

Verksamhetsidé

Stadsutvecklingen verkar för att upprätthålla en hållbar framtid, kompetensen, attraktionskraften och konkurrenskraften i staden och i regionen. Stadsutvecklingen bedriver en aktiv livskraftspolitik, sköter områdesutvecklings- och regionsamarbetet samt deltar i region- och stadspolitikerna på nationell nivå. Stadsutvecklingen deltar i utvecklandet av organisationen och förvaltningen och ansvarar för utvecklandet av strategin samt verkar aktivt som en nätverksbaserad verksamhetsmiljö genom att

främja en innovativ försökskultur och gemensam utveckling. Aktivt utvecklande över förvaltnings- och organisationsgränserna beskriver stadsutvecklingens verksamhet som en fartsättare för progress. Stadsutvecklingen producerar även prognostiserings- och statistikmaterial, utvecklar nya internationella kontakter samt sköter uppgifter i anslutning till tillgängligheten i staden. Utredning, utnyttjande och information vad gäller finansieringsmöjligheter utanför organisationen hör också till stadsutvecklingens kompetenser.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| <p>VÄLBEFINNANDE Befolkningens välbefinnande</p> | <p>Konsekvensbedömning i beslutsfattandet</p> | <p>Etablering av konsekvensbedömningen som en del av beslutsfattandeprocessen förutsätter utökad utbildning i systemet samt mer genomgripande anslutning av metoden till verksamheten. Dessa åtgärder har beretts och de kommer att genomföras år 2019.</p> |
| <p>Stärkande av den representativa och direkta demokratin</p> | <p>Koordinering av jämställdhets- och likabehandlingsplanen samt utarbetande av en tillgänglighetsplan</p> <p>Genomförande av den nya fullmäktigeperiodens strategiprocess på stadsnivå</p> | <p>Som ett resultat av samarbetet utarbetades alternativa modeller för utvärdering och uppföljning av jämställdhets- och likabehandlingsplanen. För stärkande av jämställdhets- och likabehandlingskompetensen ordnades utbildningar i tematik för personalen. Den allmänna medvetenheten om jämställdhet och likabehandling har stärkts.</p> <p>Genomförandet av stadsstrategin har fortsatt, den kommande strategiprocessen har beretts och man har deltagit i planeringen av ett system som avsevärt förbättrar uppföljningen av målen, mätarna och åtgärderna. Systemet tas i bruk år 2019.</p> |
| <p>Kolneutralt Vasa 2035</p> | <p>Koordinering av energi- och klimatprogrammet</p> | <p>I samarbete med nätverket har olika projekt planerats och påbörjats och för dessa ansöktes om extern finansiering. Principer för en hållbar utveckling lades till i koncernanvisningarna och i upphandlingsanvisningarna. Hindren för verkställandet av energi- och klimatprogrammet kartlades. Som resultat av</p> |

| | | |
|--|---|---|
| | | <p>kartläggningen började man planera en prioriterad verksamhetsmodell där de knappa resurserna centraliseras för påbörjande av 1-3 projekt.</p> |
| <p>ATTRAKTIVITET Utvecklande av konkurrenskraften</p> | <p>Deltagande i genomförandet av den nya kommunstrukturen - förverkligande av kommunsammanslagningen</p> <p>Vasas försäljning och kontakter ut i världen bl.a. stärkande av näringslivskontakterna med Asien samt koordinering och genomförande av det internationella programmet</p> <p>Aktiv näringslivspolitik: Stärkande av innovationsverksamheten och Invest in-verksamheten</p> <p>Främjande och koordinering av utvecklingsprojekt på stadsnivå</p> | <p>Man har aktivt deltagit i verksamheten inom olika arbetsgrupper som berett kommunsammanslagningen genom att erbjuda arbetskraft för krävande sekreteraruppgifter samt bearbetat, producerat och levererat mycket statistikinformation som behövts i processen.</p> <p>Det internationella programmet godkändes i fullmäktige 2/2018. Genomförandet av åtgärderna som nämns i programmet har inletts och mätarna följs upp.</p> <p>Stärkandet av Invest in-verksamheten har fortsatt samt marknadsföringsmaterial för investerare har producerats i anslutning till Vasaregionens Invest in-verksamhet.</p> <p>De regionala livskraftsstrategiska åtgärderna framskred planenligt. Samarbetsformerna med företagorganisationerna har stärkts genom olika verksamhetsformer.</p> <p>Innovationsplattformar har skapats genom stödande av högskolornas utvecklingsverksamhet.</p> <p>Stadsutvecklingen har själv verkat som innovationsplattform genom att ordna tankesmedjor över organisationsgränserna.</p> <p>En processbeskrivning för innovations- och försöksverksamheten (ett innovationsrör) har gjorts.</p> <p>Genomförandet av tväradministrativa projekt har främjats genom planering av ett projektportföljsystem.</p> |

| | | |
|---|---|--|
| | <p>Fortsatt tillväxtavtalsverksamhet</p> <p>Gemensam utveckling genom försök</p> <p>Tidsenlig uppföljning av strategiska mätare och aktiv informations- och statistikproduktion</p> | <p>Projekten enligt temat "Hållbara energilösningar som ryggrad för exporten" har så gott som slutförts. AIKO-projektet avslutas senast 2019.</p> <p>Kompetensen i anslutning till gemensam utveckling och försök har utökats både inom den egna enheten och över organisationsgränserna. Stadsutvecklingen har möjliggjort försök för bl.a. stadens kultur- och idrottsprogram, utvecklande av undervisningen och en hållbar utveckling, aktivering av innovationsverksamheten och inkluderande av studerande.</p> <p>I fokus för statistikprocessen stod ibruktagande av mätare i enlighet med den nya stadsstrategin och sammanjämkning av uppföljningen. Ett särskilt fokusområde inom utvecklandet av statistik kommunikationen var att för intressentgrupperna och medierna producera tidsenlig och analyserad information för regionens del i strategiska frågor.</p> |
| <p>STARK EKONOMI Ekonomisk balans</p> | <p>Främjande av en extern projektfinansiering</p> | <p>Uppföljningen i anslutning till beviljade och ansökta projekt har främjats genom planering av ett projektportföljsystem.</p> |
| <p>PERSONAL, KOMPETENS OCH LEDARSKAP</p> <p>Årliga utvecklingsdagar och åtgärder för välbefinnande</p> | <p>Personalengagemang i utvecklandet av den egna verksamheten, utvecklande av arbetsgemenskapsfärdigheterna samt förbättrande av arbetshälsan och orken</p> | <p>3,5 utvecklingsdagar har hållits, av vilka en var en intern tankesmedja. En tyky-dag har hållits.</p> |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Ledarskap, verksamhet och utvecklande av verksamheten | Förtydligande av enhetens uppgift och ställning som en del av centralförvaltningen. Utvecklande av ledarskapet och medarbetarkompetensen genom | Flytt till centralförvaltningens gemensamma tillfälliga lokaler. Regelbundna personalmöten har hållits 1 gång/månad. |

| | | |
|--|------------------------|--|
| | arbetsplatsmötesarbete | |
|--|------------------------|--|

Det ekonomiska utfallet

På resultatområdet har bokförts utgifterna för stadsutvecklingens egentliga verksamhet, näringslivsutveckling och regionala utveckling samt kostnaderna för medfinansiering i utvecklingsprojekt. Anslag har överförts från reserveringar till medfinansiering i projekt, energi- och klimatprogrammet och internationell verksamhet.

På den positiva avvikelsen i verksamhetsintäkterna inverkar Korsholms kommuns andel av kostnaderna för utredningsarbetet kring kommunsammanslagningen Vasa-Korsholm, IRIS-projektets EU-understöd och beviljad finansiering för projektet "inledande av EnergyVaasa exportkonsortier".

Det totala utfallet av verksamhetskostnaderna, 84,5 %, är lägre än den reserverade finansieringen. Inledandet av medfinansieringsprojekt har fördröjts för flera projekts del.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 92 | 5 | 96 | 189 | +93 |
| Verksamhetsutgifter | -1 034 | -945 | -1 979 | -1 673 | +306 |
| Verksamhetsbidrag | -942 | -940 | -1 882 | -1 484 | +399 |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12. | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 10 | - | 10 |
| Visstidsanställda | 1,6 | - | 1,6 |
| Sysselsatta | - | - | - |

136 PLANLÄGGNINGEN

Verksamhetsidé

Planläggningens grundläggande uppgift är att producera program som förverkligar stadens strategiska mål och general-, delgeneral- och detaljplaner samt utredningar i anslutning till dem. Med interaktiv planering och riktgivande styrning skapar vi förutsättningar för byggande av ekologiskt hållbara, fungerande, trygga och trivsamma miljöer för stadens och stadsregionens invånare, företag och olika aktörer.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Befolkningens välfärd | Interaktiv, smidig och rättvis planlägningsprocess | Olika metoder för växelverkan är i användning, under år 2018 framskred i synnerhet utvecklingen av elektroniska enkäter så att de blir allt bättre och |

| | | |
|--|--|---|
| | | betjänar målen. Besvaren över planer berörde två detaljplaner som förverkligar generalplanen och delgeneralplanen för Lillkyro centrum överklagades i fråga om två skyddsbebyggelser. |
| Utveckling av områdets attraktionskraft | En trygg, hälsosam, trivsamt, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö | Olika planer som motsvarar såväl efterfrågan, stadens strategi, planläggningsöversikten som genomförandeprogrammet för markanvändningen fastställdes och framskred. Mindre projekt framskred via undantagslov. I lagen uppställda krav har beaktats i planerna och de är även centrala innehållsmål för planläggningen. |
| En konkurrenskraftig samhällsstruktur, förnuftig och effektiv förvaltning av egendomen | En planreserv som stöder utvecklingen och beredskap för utvecklingsprojekt | Planläggningsöversikten har följts och för utvecklingsprojekt har ordnats beredskap så långt som projekten har krävt det och det har funnits information om projekten. |

Uppnåendet av målen för verksamheten

Utfallet i fråga om tyngdpunktsområdena för Planläggningens verksamhet år 2018 blev planenligt:

- Detaljplaner som sporrar till kompletterande byggande har fastställts och travdalsprojekten har framskridit så att ett detaljplaneförslag kommer att läggas fram för beslutsfattande våren 2019.
- Den strategiska analysen i anslutning till stadsdelscentrumarbetet har framskridit via olika teman och sådana ändringar av detaljplanerna för stadsdelscentrumen som förverkligar strategin har inletts.
- Storindustriplanerna vann laga kraft.
- Utredningarna i anslutning till kommunsamgången blev klara.
- Arkitekturpolitiska programmet framskred inom beslutsfattandet.
- Beredningen och testningen av en grönkoefficient i anslutning till grönområdesnätet och dagvattnet samt dagvattenprogrammet framskred.
- Bro- och arkitektävlingarna genomfördes såsom planerat.
- En betydande del av objekten i planläggningsöversikten 2018 framskred planenligt.

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Verksamhetsmiljö och förändringar i den | Samhällsekonomins långsiktiga konsekvenser. Hanteringen av konsekvenserna av | Analys beträffande planer huvudsakligen i beskrivningarna, strävan |

| | | |
|-----------|-------------------------|--|
| | lagändringar. | beträffande lagändringarna var att producera till en utredning efterfrågat data- och analysunderlag. |
| Ledarskap | Korrekt måluppställning | Strävan var att förhindra felaktig måluppställning i de enskilda planernas konsekvensanalyser. |
| Personal | Inomhusluft och buller | Tät kontakt har hållits med hussektorn och arbetshälsovården för att få arbetsmiljön i skick. Flyttningen till tillfälliga utrymmen framskred i slutet av år 2018. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Planläggningens utgifter per invånare | 26,36 | 25,09 | 30,48 | 25,51 |

Årligen görs en bedömning av om detaljplanerna är föråldrade och av hur brådskande det är med planändring i fråga om föråldrade detaljplaner.

Utfall: förverkligades.

Staden har tre års planreserv klar för bostadsbyggande, årligen kan via detaljplaner byggas 20 000 m² vy AK, totalt 5 000 m² vy AP och AR samt 80 egnahemshus AO.

Utfall: förverkligades.

Planändringsprojekten utgör över 50 procent av planprojektens totala bygggrätt.

Utfall: Förverkligades inte när Långskogens storindustriprojekt fastställdes, eftersom projektet inte rymdes på redan detaljplanerat område. Storindustriområdet är trots det så nära anknutet till befintlig samhällsstruktur som verksamheten medger.

För beslutsfattande bereds en princip för staden enligt vilken ett redan byggt byområde kan detaljplaneras utan att staden står för alla kostnader.

Utfall: Fortfarande på hälft, revideringen av markpolitiska programmet har dock framskridit och i det kommer att föreslås att privat mark på vissa villkor planläggs så att markägarna svarar för kostnader som uppkommer. De kalkyler som behövs för beredningen av principen har preciserats men helheten blev inte klar ännu under år 2018.

Antalet årligen beviljade avgöranden som gäller planeringsbehov minskar.

Utfall: förverkligades.

De årliga naturinventeringarna på general- och detaljplanenivå motsvarar planläggningens behov.

Utfall: förverkligades.

Det ekonomiska utfallet

Till Planläggningen hör två resultatenheter: 1218 Planläggning och 1219 Planläggningens konsultservice. Utgiftsinbesparingen är ca 343 000 €. De största avvikelserna, ca 236 000 €, kommer från löneinbesparingar. Inbesparingar uppkom i och med obesatta tjänster, tjänstledigheter och långa

sjukledigheter. I fråga om köp av konsulttjänster gjordes en inbesparing på ca 84 000 €. Inkomsterna överskreds med ca 13 000 €. Inkomstöverskridningen berodde på större planläggningsavgifter än beräknat för utarbetandet och ändringar av detaljplaner och hänförandet av dem till år 2018.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | +63 | 5 | 68 | +81 | +13 |
| Verksamhetsutgifter | -2074 | 3 | -2071 | -1752 | +319 |
| Verksamhetsbidrag | -2011 | 8 | -2003 | -1671 | +332 |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 20 | | 20 |
| Visstidsanställda | 4 | 0.6 | 4,6 |
| Sysselsättningsanställda | - | - | |

Av den ordinarie personalen var en person frånvarande hela året, två personer frånvarande under största delen av året och två personer familjelediga ett halvt år. Med olika arrangemang gjorde fyra personer förkortad arbetstid. Under år 2018 gick en person i pension och tre sade upp sig. Resurserna balanserades med fem visstidsanställda, varav fyra började i maj.

140 UNDERSTÖD

Under året utbetalades totalt 1.280.386 euro i understöd till utomstående. Understödsanslag användes som verksamhetsunderstöd till sammanslutningar och föreningar samt för donationstjänster och stärkande av kunskapsgrunden. I understöden som statsstyrelsen beslutar om ingick huvudsakligen understöd av avtalsnatur, beviljande av övriga understöd sker i organen, till vilka understöden hör i fråga om sin karaktär. Därtill betalades till nettoenheterna internt understöd för kapitalersättning för lokalhyror totalt 3 144 303 euro.

De som fick de största verksamhetsunderstöden är Vaasan yliopistosäätiö, Högskolestiftelsen i Österbotten, Åbo Akademi / IB-gymnasieundervisningen, Vasa sommaruniversitet samt musikfestspelen Korsholm. Wasa Football Cup fick ett betydande understöd för anläggande av en konstgräsplan i Västervik.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 2018 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 40 | - | 40 | 61 | +21 |
| Verksamhetsutgifter | -1 279 | -13 | -1 292 | -4 427 | -3 135 |
| Verksamhetsbidrag | -1 239 | -13 | -1 252 | -4 365 | -3 113 |

141 MEDLEMSAVGIFTER

Under året utbetalades 415 685 euro i medlemsavgifter. De största medlemsavgifterna var Finlands Kommunförbund 205 816 euro, Kommunala arbetsmarknadsverket 47 257 euro, Österbottens handelskammare 30 429 euro samt Världsarvet i Kvarken rf – Merenkurkun maailmanperintö ry 28 500 euro och Kvarkenrådet – Merenkurkun neuvosto 20 000 euro.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 2018 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsutgifter | -422 | - | -422 | -416 | +6 |

142 ANDELAR

I andelarna, totalt 4,57 milj. euro, ingår som de största Österbottens förbund (1,25 milj. euro), Vasaregionens Arenor Samkommun (1,14 milj. euro), Vasaregionens Utveckling Ab (0,94 milj. euro), Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur (0,92 milj. euro) och Vasaregionens turism Ab (0,26 milj. euro).

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 2018 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | - | - | - | - | - |
| Verksamhetsutgifter | -4 601 | - | -4 601 | -4 572 | +29 |
| Verksamhetsbidrag | -4 601 | - | -4 601 | -4 572 | +29 |
| Avskrivningar | - | - | - | -320 | |

143 RESERVERADE ANSLAG

Resultatombudets anslag omfattar huvudsakligen anslag som med olika beslut överförs till de förvaltningar som utför verksamheten.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 2018 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) € |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 10 426 | - | 10 426 | 6 887 | -3 540 |
| Sjukförsäkringsersättningar | 2 800 | -2 535 | 265 | - | -265 |
| Verksamhetsutgifter (utan sjukförs.ersättningar) | -4 678 | 2 698 | -2 305 | 536 | +2 841 |
| Verksamhetsbidrag | 8 548 | -163 | 8 386 | 7 423 | -963 |

Av verksamhetsutgifterna överfördes utifrån stadsstyrelsens samt stadsstyrelsens allmänna sektionens beslut 2,7 milj. euro till förvaltningarna.

I de förverkligade verksamhetsutgifterna ingår ändringen i semesterlöneperiodiseringen. I budgeten reserverades 50 000 euro för en ökning, den förverkligade ändringen var en minskning på cirka 342 000 euro.

Sjukförsäkringsersättningarna budgeteras i budgeten på det här resultatområdet. De ersättningar som erhålls antecknas under året direkt till förvaltningarna, till vilka en motsvarande stor inkomststoppsskattning överförs.

Utfallet för verksamhetsinkomsterna blir under det budgeterade. I den ursprungliga budgeten budgeterades försäljnings- och avgiftsinkomster på resultatområdet, och utfallet för dessa i bokslutet ingår i förvaltningarnas förverkligade inkomster. Dessutom utföll försäljningsvinster på anläggningstillgångar för staden (utan affärsverk) 0,9 milj. euro mindre än uppskattat.

144 CENTRALT ADMINISTRERADE KOSTNADER

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 2018 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) € |
|---------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | - | - | - | - | - |
| Verksamhetsutgifter | -8 005 | 1 361 | -6 644 | -5 185 | +1 460 |
| Verksamhetsbidrag | -8 005 | 1 361 | -6 644 | -5 185 | +1 460 |

Den största posten i de förverkligade utgifterna är den pensionsutgiftsbaserade pensionsavgiften på 5,1 milj. euro.

Ändringen i budgeten inbegriper bl. a. överföring av anslag som budgeterats för förtidspensioner (1,3 milj. euro) till budgeterna för de förvaltningar, där de förverkligade kostnaderna har antecknats.

145 SYSSELSÄTTNING

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för sysselsättningen är att ordna sysselsättning med lönesubvention för långtidsarbetslösa Vasabor, erbjuda fortsatta stigar, stöda företagens sysselsättning, ordna sommarjobb för ungdomar samt erbjuda civiltjänstgöringsplatser till Vasabor som ska fullgöra sin civiltjänst.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|----------------|
| Lagstadgad sysselsättningsverksamhet: | | |

| | | |
|---|--|---|
| <p>Rehabiliterande arbetsverksamhet som köpservice:</p> <p>Kompanjoner Vasa Settlementförening rf och andra föreningar samt parter inom tredje sektorn</p> <p><i>(En välmående befolkning, en aktiv kompanjon, beredskap för snabba försök)</i></p> | <p>Att utveckla metoderna för rehabiliterande arbetsverksamhet så att det blir enklare att få jobb efter den rehabiliterande arbetsverksamheten. Förutseende och effektiverad användning av platserna för rehabiliterande arbetsverksamhet inom stadens resultatområden och köpservice. Köpservicebudget 560 000 €</p> <p>Att bevilja understöd för sysselsättningsfrämjande service som produceras av noggrant utvalda föreningar och andra parter och som riktas främst till ungdomar. Understöd till föreningar 175 000 €</p> <p>Fungerande sysselsättningsstigar mot studier eller en öppen arbetsmarknad.</p> | <p>Utvecklandet av rapporteringen har inletts enligt planen.</p> <p>För säkerställande av kvaliteten på verksamheten har ett tätt samarbete bedrivits med de parter som erhåller understöd. Med den största producenten har klientrådsarbete inletts. Dokumentation av samarbetsmöten.</p> <p>Antalet deltagare i den rehabiliterande arbetsverksamheten och antalet fortsatta stigar är inte kända. Ärendet överförs till följande år.</p> |
| <p>Sysselsättning av personer som omfattas av sysselsättningskyldigheten</p> | <p>Målet är att sysselsätta alla 57–59-åriga arbetssökande som har uppnått maximitiden för arbetslöshetsdagpenningen.</p> | <p>Antalet personer som omfattas av sysselsättningskyldigheten utföll planenligt.</p> |

| Behovsprövad sysselsättning | | |
|---|--|---|
| <p>Lönesubventionerade platser</p> <p><i>(Sysselsättningsgrad > 75 %, attraktionskraft)</i></p> <p>Att erbjuda och ordna service utifrån klientens behov. Tyngdpunkten ligger på arbetslösa som inte haft jobb på över 300 dagar.</p> <p><i>(Välbefinnande och en balanserad ekonomi, sysselsättning av kunniga)</i></p> | <p>Minimering av FPA-arbetsmarknadsstödet kommunandel.</p> <p>Förutseende och effektiviserad användning av lönesubventionerade platser inom stadens resultatområden. Fungerande sysselsättningsstigar mot studier eller en öppen arbetsmarknad.</p> <p>Aktiv sysselsättning av långtidsarbetslösa inom stadens olika resultatområden</p> <p>Målet är att sysselsätta cirka 130 personer varje år med ovanstående åtgärd.</p> | <p>Arbetslöshetsgrad/antal sysselsatta (16-64 år)/befolkningen, siffran för år 2018 klarnar 04/2019</p> <p>Minskningen av FPA:s arbetsmarknadsstöds kommunandel jämfört med föregående period förverkligades. Budgeterats 4 500 000 och utfallet 86 872 € mindre.</p> <p>Antal sysselsatta överskred målet, 158 personer sysselsattes.</p> |
| <p>Anordnande av sommarjobb för ungdomar</p> <p><i>(Samarbete med läroanstalterna)</i></p> <p>Sommarjobb för partiellt arbetsföra och personer med funktionsnedsättning</p> <p><i>(Utvecklande av kompetensen och arbetsgemenskapsfärdigheterna, tillgänglighet)</i></p> | <p>För ungdomar ordnades 430 sommarjobbsplatser.</p> <p>Företagen erbjuds sommarjobbssedlar för sysselsättning av unga.</p> <p>Staden erbjuder med hjälp av modellen "Bekanta dig med arbetslivet och tjäna" ungdomar som fyllt 15 år möjlighet till två veckors arbete.</p> <p>Partiellt arbetsföra, ungdomar med funktionsnedsättning och särskilda behov erbjuds sommarjobbsplatser i samarbete med handikapp- och tillgänglighetsombudet samt med de organisationer inom staden som verkar med ungdomar med särskilda behov. Cirka 10-15 ungdomar med särskilda behov sysselsätts i sommarjobb 2018.</p> <p>Företag som anställer en långtidsarbetslös Vasabo stöds.</p> | <p>Antalet anställningsförhållanden för ungdomar sysselsatta i sommarjobb och antalet sommarjobbssedlar som beviljats.</p> <p>440 sommarjobb kunde sökas. Av dessa 14-15-åringar 26 jobb 16-24-åringar 414 jobb För ungdomar med särskilda behov hade inga jobb fastställts.</p> <p>Antal ansökningar/anställdes 14-15 år 466/32 16-24 år 1353/306 Ungdomar med särskilda behov 26/16</p> <p>Antalet anställningsförhållanden för partiellt arbetsföra utföll enligt planen.</p> <p>Antalet ansökta/beviljade sommarjobbssedlar 70/70</p> |

Målen för verksamheten uppnåddes till stor del som planerat.

De centrala prestationerna och nyckeltalen som beskriver verksamheten och ekonomin presenteras i tabellform:

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | 928 | 779 | 804 | 1076 |
| Verksamhetskostnader | -4 395 | -3 397 | -8 549 | -8 424 |
| Verksamhetsbidrag | -3 575 | -2 618 | -3 277 | -7 348 |

Mål för den interna kontrollen

Som mål för den interna kontrollen lyftes fram centrala risker i anslutning till verksamheten och beaktande av dessa i verksamheten så att riskerna inte förverkligas.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Den pågående landskapsreformen fördröjer utvecklandet av verksamheten. | Att utveckla verksamheten trots den osäkerhet som den ofullbordade lagreformen orsakar. | Verksamheten har utvecklats och betydande förbättringar har gjorts i den. |
| Till stadens egen rehabiliterande arbetsverksamhet styrs inte tillräckligt många rehabiliteringsklienter. | Produktionen av verksamheten är ett tväradministrativt samarbete som skapar mervärde inom äldreomsorgen och hemvården. | Det skulle ha fått finnas fler klienter inom den rehabiliterande arbetsverksamheten. |
| Det erbjuds inte tillräckligt många lönesubventionerade platser. | Det viktigaste målet med sysselsättningsverksamheten är att sysselsätta långtidsarbetslösa. | Det har funnits tillräckligt många lediga platser och sysselsättningsverksamheten genomfördes enligt planen. |

Det ekonomiska utfallet

Inom verksamhetsintäkterna, som nästan helt består av sysselsättningsstödsersättningar, påverkades överskridningen av intäkter utöver av aktiv sysselsättning med lönesubvention även av sysselsättningsstödet som arbets- och näringsbyrån exceptionellt beviljar även för en period med försvagat uppfyllande av arbetsvillkoren för lönesubventionerat arbete (förlängning med 2 månader). Inom verksamhetskostnaderna uppstod en besparing på nästan 87 000 €, då nivån för kostnaderna för arbetsmarknadsstödet kommunandel var lägre än uppskattat. Å andra sidan förverkligades inte en del av den planerade sysselsättningsfrämjande köpservicen under räkenskapsåret.

Verksamhetsbidraget utföll + 396 040 €, så målen för ekonomin nåddes.

| | Ursprunglig budget 2018 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2018 | Bokslut 2018 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 804 | -1 014 | -210 | 62 | +272 |
| Verksamhetsutgifter | -4 081 | -1 296 | -5 376 | -5 273 | +103 |
| Verksamhetsbidrag | -3 277 | -2 310 | -5 586 | -5 211 | +375 |

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|----------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 1 | | 1 |

| | | | |
|-------------------|---|--|---|
| Visstidsanställda | 2 | | 2 |
| Sysselsatta | 3 | | 3 |

146 ANDELAR I SÄRREDOVISADE AFFÄRSVERK SAMT KOSTNADER SOM HÄNFÖR SIG TILL AFFÄRSVERKSAMHETEN OCH DEN AVGIFTSBELAGDA SERVICEVERKSAMHETEN

Det ekonomiska utfallet

Vasas andel av räddningsväsendets utgifter 2017 var 5,0 milj. euro. Resultatområdet inbegriper dessutom ledningscentralens utgifter, en ersättning på 40 000 euro till Vasa Vatten för anläggande och service av brandvattenanordningar samt en ersättning på 20 000 euro till Grafiska tjänster för sakkunnigservice gällande skrivare och kopieringsapparater.

Inkomsterna utgörs av en fördelning av allmänna förvaltningens kostnader och övriga kostnader på affärsverk, produktionsstödserviceenheter samt på normfinansierade läroanstalter.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 2018 1000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|---------------------------------------|--|----------------------------------|----------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 2 480 | - | 2 480 | 2 779 | +299 |
| Verksamhetsutgifter | -5 105 | - | -5 105 | -5 823 | -718 |
| Verksamhetsbidrag | -2 625 | - | -2 625 | -3 044 | -419 |
| Avskrivningar | | | | -2 | |

148 BALANSENHETEN ELISA STADION

Verksamhetsidé

Elisa Stadion erbjuder högklassiga match- och träningsförhållanden för fotboll i Vasa samt verkar som ett mångsidigt evenemangcenter för olika publikevenemang. Elisa Stadion ägs till 100 % av Vasa stad och verksamheten lyder under stadsstyrelsen.

I enlighet med samarbetsavtalet som godkänts av stadsstyrelsens allmänna sektion svarar samkommunen Vasaregionens Arenor för den operativa verksamheten med ett avtal som gäller tillsvidare (Allmänna sektionen 18.5.2017, § 51).

Idrottsverksamheten på Elisa stadion var livlig i form av träningar, matcher och turneringar. I juni senaste år spelades på Elisa stadion UEFA:s EM-fotbollsturnering för U19-pojkar 16-26.7.2018. Dessutom ordnades på stadion bl.a. tyky-dagar, idrott för skolor och daghem och en konsert. Användarantalet för Elisa stadion år 2018 var 29 338 och den uppskattade publikmängden för matcher och konserter 60 944 personer.

Det ekonomiska utfallet

Balansenheten Elisa Stadions verksamhetsinkomster grundar sig på det marknadsföringsavtal som gjorts upp med Elisa Abp (St 14.9.2015, § 353). Verksamhetskostnaderna bestod av täckande av underskottet i fotbollsstadions verksamhet och kostnader i anslutning till användningen av utrymmena.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 150 | | 150 | 150 | 0 |
| Verksamhetsutgifter | -212 | | -212 | -146 | +66 |
| Verksamhetsbidrag | -62 | | -62 | 4 | +66 |
| Avskrivningar | | | | -466 | |

160 MAT- OCH MATERIALSERVICE SOM PRODUCERAS I BOLAGSFORM

Verksamhetsidé

Resultatområdet för den mat- och materialservice som produceras i bolagsform svarar för de uppgifter som har blivit kvar på stadens ansvar och som hänför sig till matservice samt centrallagrets verksamhet. För båda servicehelheternas operativa verksamhet svarar stödservicebolaget TeeSe Botnia Oy Ab.

Vasa stads matservice köper skolornas och småbarnspedagogikens måltidsservice av TeeSe Botnia Ab. Verksamheten koordineras kvalitetsmässigt och ekonomiskt utgående från helheten så att tjänsternas slutanvändare ska uppleva att de får så bra måltidsservice som möjligt, korrekt och tryggt producerad, med beaktande av näringsrekommendationerna och en hållbar utveckling.

Centrallagret fungerar som stadens och övriga kunders sakkunniga och administratör beträffande godslogistik. Beträffande lagret är resultatområdets uppgift att svara för de allmänna linjedragningarna i lagerverksamheten samt för utveckling i samarbete med TeeSes materialförvaltningsservice. Centrallagret ingår fortfarande i stadens balansräkning, dvs. formellt är lagrets verksamhet fortfarande stadens egen verksamhet. Centrallagret fungerar fortsättningsvis som en nettoenhet, dvs. målet är att med verksamhetens inkomster täcka de utgifter som verksamheten ger upphov till samt eventuella investeringar.

Det ekonomiska utfallet

Resultatområdet fungerar för bägge resultatenheter del som en nettoenhet, dvs. målet är att med verksamhetens inkomster täcka de utgifter som verksamheten ger upphov till samt eventuella investeringar. Beroende på bolagiseringen av funktionerna som skedde mitt under året har uppgifterna om det ekonomiska utfallet delats i två perioder, av vilka uppgifterna för resultatområdet 160 täcker tiden 1.5 – 31.12.2018.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultat) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | | | | 6 132 | 6 132 |
| Verksamhetsutgifter | | | -1 | -6 771 | -6 770 |
| Verksamhetsbidrag | | | -1 | -638 | -637 |

De budgetsiffror som saknas förklaras med bolagiseringen som genomfördes mitt under året. Då det gäller matservicen påverkades resultatet med minusförtecken av att understöd och bidrag blev mindre än prognostiserat.

Uppgifter om personalen

| Personalen 31.12.2018 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|------------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 1,15 | - | 1,15* |
| Visstidsanställda | - | - | - |
| Sysselsättningsanställda | - | - | - |

*Av upphandlingschefens uppgifter har en del budgeterats på det här resultatområdet för år 2019.

Vasa matservice

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

| Prestation, nyckeltal | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 1.5- 31.12.2018 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|-------------------------------|
| måltidsprestationer | 3601384 | 3645108 | 3567398 | 3578000 | 2165749* |

enbart skolornas och daghemmens prestationer för tiden 1.5-31.12.2018

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2017 | BG 2018 | BS2018 1.5-31.12.2018 |
|----------------------|---------|---------|--------------------------|
| inkomster/prestation | 3,37 | 3,61 | 2,60 |
| utgifter/prestation | 3,44 | 3,62 | 2,88 |

Inkomster/prestationer för tiden 1.1-31.12 skolor och daghem 4 €

Utgifter/prestationer för tiden 1.1-31.12.2018 skolor och daghem 4,14 €

Inkomster/prestationer för tiden 1.1-31.12.2018 skolor+dh+social- och hälsovård 2,90 €

Utgifter/prestationer för tiden 1.1-31.12.2018 skolor+dh+social- och hälsovård 3,07 €

Mål

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2019 | Mätare |
|--|--|--|
| Kundnöjdhet | enkätbedömning på skalan 1–5 medeltal 3,7 eller bättre | småbarnsfostran 3,5 grundläggande utbildn. 3,2 gymnasier och yrkes 3,3 personal 3,5 |
| Hållbar utveckling | energi- och klimatarbetsgruppen s mål beaktas | avfallsmätning vid Teese. ökande av vegetarisk kost på matlistorna |

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2019 | Mätare |
|--|--|-----------------------------|
| Serviceavtal | avtalen undertecknade | alltid à jour |
| Prissättning | prissättningen mellan TeeSe Ab och staden i balans | sparmål 3–5 % till år 2020. |

Materialservice

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

| | | | | | |
|------------------------------|-----|------|------|----------------|-------|
| Prestation, nyckeltal | BS | BS | BS | BG 2018 | BS |
| Lagrets omsättningshastighet | 8,2 | 10,8 | 12,9 | ≥föregående år | 15,9* |

*lagrets omsättningshastighet har meddelats för tiden 1.1 – 31.12.2018. Under tiden 1.5 – 31.12.2018 var omsättningshastigheten enligt de uppgifter som fås från lagersystemet 10,2.

LILLYRO OMRÅDESNÄMND

Verksamhetsidé

Lillyro områdesnämnd sköter tillsammans med stadens övriga organisation om utvecklandet av när servicen, näringarna och deltagandet i stadsdelen Lillyro tvåadministrativt för att främja välfärden, livskraften och delaktigheten.

Arbetsverkstaden Arpeeti fungerar som en placeringsplats för sådana ungdomar som den uppsökande verksamheten i bl.a. Vasa, Laihela och Storkyro har sökt upp samt för arbetslösa i olika åldrar som befinner sig i en svår arbetsmarknadssituation, funktionshämmande, rehabiliteringsklienter och skolavhoppare. Arpeeti erbjuder rehabiliterande arbetsverksamhet, handledd arbetspraktik och arbetsprövning samt arbetsplatser med lönesubvention. Utöver arbetsverksamhet erbjuds även individuell coaching och gruppcoaching samt olika utbildnings- och informationstillfällen och övningar, regelbunden motion och studiebesök. Arpeeti producerar tjänster som ger stöd i vardagen för personer i en svår ställning på arbetsmarknaden och som stöder övergången till arbetslivet.

Verksamhetsmiljö 2018–2019

I enlighet med stadens strategi genomförs kommunsammanslagningens avtalet och Lillyro områdets livskraft och tillväxt stärks, tillkomsten av en kommunstruktur enligt pendlingsområdet främjas. Organisationskulturer och verksamhetssätt samordnas och man försöker hitta en bra praxis. En invånarnära serviceproduktion anpassas utifrån tillgängliga resurser, och möjligheterna för områdets invånare att delta och påverka stärks.

Verksamhetens fokusområden

Nya arbetsformer inom kommunalförvaltningen utvecklas. Olika verksamhetssätt för närpåverkan införs.

Man strävar efter att kunna trygga tillräckliga resurser för servicen vid Vähäkyrö-talo för att kundservicen ska kunna ges och utvecklas som när service. När service erbjuds med fokus på kunden och på samma nivå som i övriga områden.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|---|--|
| Att utveckla kommunalsområdets attraktionskraft | Ökande av försäljningen av bostadstomer i Lillyro | Har inte förverkligats som väntat |
| Befolkningens välbefinnande | Förbättrad när service | Förverkligats delvis, kan förbättras ytterligare |

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Tjänsten som områdesdirektör tillsattes 3.10.2018, och på grund av detta har områdesnämnden haft lite verksamhet år 2018.

Under år 2018 hade Arpeeti som kvantitativt mål att arbeta med sammanlagt cirka 65 klienter för att främja rehabilitering, sysselsättning eller studier. Omvandlat till arbetsdagar var det mål som godkänts i direktionen för Arpeeti 3 700 arbetsdagar. Utfallet inklusive sysselsatta var 86 personer och 4 021 arbetsdagar. Andelen som deltog i den rehabiliterande arbetsverksamheten var 76 %. Andelen personer som var under 29 år och som rehabiliterades var 42 %.

Utfallet av Arpeetis verksamhetskostnader år 2018 är 104,6 %. Utgiftsöverskridningen har täcks med verksamhetsintäktsöverskridningen. Ett centralt ekonomiskt nyckeltal var kostnaden för en arbetsverkstadsdag: under 55 €/dag, utfallet var 49,40€/dag.

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Antal ordnade evenemang | 10 | 13 | 12 | 7 |
| Service- och rådgivningshändelser, fysiska kundbesök | 2796 | 2642 | 4500 | 12240* |
| Service- och rådgivningshändelser, samtal och e-postmeddelanden | | | | 1680 |
| Antal deltagare i arbetsverkstadsverksamheten och arbetsdagar | 74 3746 | 95 3552 | 65 3700 | 86 4021 |
| Områdesnämndens sammanträden | 8 | 8 | 5 | 7 |
| Antal ärenden | 58 | 63 | 50 | 45 |

*I mars 2018 öppnades postens serviceställe vid samserviceenheten. På det här sättet tryggades tillgången på postservice i Kyrkbyn och Merikart. Antalet kunder har i och med detta ökat kraftigt.

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|-------------------|
| Risker i anslutning till verksamheten och skaderisker. | Identifiering och analysering av risker, bedömning av deras betydelse och genomförande av planer som uppgjorts på basis av dessa. | Har förverkligats |
| Arbetsverkstadslokalernas säkerhet och funktionalitet | Personalens arbetssäkerhet Klienternas säkerhet Man följer noggrant med tillräckligheten i fråga om reparationsåtgärder och strävar efter att utveckla säkerheten inom ramen för resurserna. | Har förverkligats |
| Verksamhetens tidsbundenhet; tidsbundna arbetsavtal, arbetshälsa, upprätthållande och utvecklande av kompetensen | Man förbereder sig inför en eventuell vård- och landskapsreform genom att förtydliga verksamhetsprocesserna | Har förverkligats |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 410 | 23 | 433 | 446 | +13 |
| Verksamhetsutgifter | -823 | 38 | -786 | -777 | +9 |
| Verksamhetsbidrag | -413 | 61 | -353 | -331 | +22 |

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 7 | | 7 |
| Visstidsanställda | 1 | 0,8 | 1,8 |
| Sysselsatta | 1 | 2,6 | 3,6 |

Tjänsten som områdesdirektör omvandlades till en tjänst som områdesservicechef, som tillsattes 3.10.2018.

150 NÄMNDENS FÖRVALTNING OCH GEMENSAMMA**Det ekonomiska utfallet**

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 0 | 0 | 0 | 14 | +14 |
| Verksamhetsutgifter | -291 | -2 | -293 | -268 | +24 |
| Verksamhetsbidrag | -291 | -2 | -293 | -254 | +38 |

De största avvikelserna var ett underskott på 68 000 euro i användningen av personalkostnader (utfall 28 %) till följd av avsaknaden av en områdesservicechef. Avsaknaden av en områdesservicechef syntes även så att annan verksamhet saknades och verksamhetskostnaderna utföll lägre än uppskattat. Därtill inkomstfördes interna fakturor/serviceförsäljning som verksamhetsintäkter som inte hade beaktats i budgeten.

Den största avvikelsen jämfört med budgeten var en inköpsfaktura på -75 000 euro för administrativ stödservice, vilken det inte fanns reservering för i budgeten. Det här kunde täckas med överskottet till följd av mindre verksamhetskostnader än normalt på grund av ovannämnda orsaker.

151 SAMSERVICEENHETEN I LILLKYRO**Det ekonomiska utfallet**

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 109 | 0 | 109 | 94 | -16 |
| Verksamhetsutgifter | -187 | 79 | -108 | -109 | 0 |
| Verksamhetsbidrag | -78 | 79 | 1 | -15 | -16 |

Postens serviceställe inledde sin verksamhet vid samserviceenheten i mars, vilket inte hade förutsetts i budgeten. Detta syntes bl.a. som större köp av förnödenheter. Samserviceenhetens

personal överfördes till att lyda under medborgarinfon och omfattas av dess budget, vilket medförde halverade personalkostnader.

152 ARBETSVERKSTADEN ARPEETI

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 300 | 23 | 323 | 338 | +15 |
| Verksamhetsutgifter | -346 | -39 | -385 | -399 | -14 |
| Verksamhetsbidrag | -46 | -16 | -62 | -61 | +1 |

SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSNÄMNDEN

Syftet med landskapsreformen är att skapa en modern och kostnadseffektiv offentlig förvaltning som betjänar alla invånare i Finland. Ordnandeansvaret för den offentliga social- och hälsovårdsservice som kommunerna ordnar övergår i och med vårdreformen till det nya landskapet.

Beredningen av landskapsreformen har fortsatt med förlängd tidtabell så att inledandet av de yrkesövergripande landskapen i lagförslagen har flyttats till inledningen av år 2021. Sektorn har omfattande deltagit i beredningen av landskapet med såväl förändringsledarens arbetsinsats som dito av ledande tjänstemän och därtill genom substanssakkunniga som deltagit och påverkat i olika arbetsgrupper. Därtill valdes en del av tjänstemännen under sommaren till ett temporärt beredningsorgan för att sköta om de uppgifter som ingår i förberedelserna av landskapet.

Under administration av Vasa har deltagande skett i Ändringsprogrammet för barn- och familjeservice (LAPE) samt ändringsprojektet för seniorer, som bägge är spetsprojekt för regeringen. Vi utvecklar hemvården för seniorerna och effektiverar närståendevården för personer i alla åldrar (I&O). I bägge projekt fanns år 2018 en ändringsagent i landskapet som förverkligar det praktiska framskridandet. Ändringsprogrammet för barn- och familjeservice (LAPE) fortsätter år 2019.

Därtill har Vasa stad administrerat ett försök med personlig budget som en del av servicen för seniorerna i landskapet Österbotten.

Utvecklingsverksamheten har även i övrigt varit livlig inom sektorn. Det har varit möjligt att ansluta olika delar av barnskyddet till det nationella hälsoarkivet (KANTA) och även i fråga om hälsovårdsservicen har tjänsterna kompletterats. I fråga om kvalitetsarbetet omfattas nu alla resultatområden av kvalitetsprogrammet SHQS och nu är även socialarbete och familjeservice samt hälsovårdsservicen på god gång.

Verksamhetsidé

I vård- och omsorgssektorn ingår social- och hälsosektorns service: socialarbete och familjeservice, service för äldre, hälsovårdsservicen inkluderande hälsovårdens samarbetsområde, specialistsjukvården, integrationen och företagshälsovården.

Måluppfyllelse

| Mål | Mätare | Åtgärder | Utfall |
|---------------------------------------|---|---|--|
| Välstånd kommuninvånare | Nyckelmätarna har utsetts för hela stadens del | Utvecklande av användningen av den elektroniska välfärdsberättelsen över förvaltningsgränserna, åtgärdsprogram, rätt för de fullmäktigade att gå in och titta på den elektroniska välfärdsberättelsen, närvaro då enheten för välfärd och hälsofrämjande bereds | Ifråga om den elektroniska välfärdsberättelsen och enheten för främjande av välbefinnande och hälsa har det inte framskridits enligt planerna. |
| Kostnadsadministration/ minskande | Kostnaderna för primär- och socialvården €/invånare och förhållandet till kostnaderna för specialistsjukvården €/invånare | Ökande av kommuninvånarnas egen aktivitet, tidigt ingripande och förebyggande, service i hemmen, produktion av långtidsvård inom serviceboendet, optimering av servicenätet, nya verksamhetsätt och elektronisk service, produktifiering och prissättning av servicen | Det har lagts till elektroniska och digitala tjänster och service till hemmen (bl.a. elektronisk tidsbokning, påminnelser, Alvertjänster, samarbete med digitala tjänster har inletts med Laihela) och därtill har anslutningen till KanTa främjats (Finlands första socialservice i KanTa). Strukturförändringen i hem- och anstaltsvården förs till ett slut enligt det planerade. |
| En kompetent och tillräcklig personal | Behöriga sökanden/ansökan Behörig person/vakans Utbildningsanslag/löneutgifter Personaldimensionering enligt service | Främjande av goda arbetsförhållanden och avlöning, utbildningsanslag enligt rekommendationer och behov | Tjänsterna har i regel kunnat besättas med behöriga sökanden. I vissa enheter och yrkesgrupper finns rekryteringsproblem; som ny yrkesgrupp är det brist på sjukskötare och -vårdare, men det är även svårt att rekrytera olika terapeuter. I en del förmannauppgifter har det funnits behov till ytterligare ansökningsförfaranden. Läkarsituationen 31/12: det finns 66 tjänster, brist 11, dvs. 17 % av tjänsterna är obesatta. |
| Förberedelser inför vårdreformen | | Tillräckliga resurser för planering och beredning | Fortsättningsvis har man vid sidan om den egna befattningen skött om uppgifterna med |

| | | | |
|--|---|---|---|
| | | | undantag för spetsprojekten och projekten (t.ex. Personlig budget och LAPE), åt vilka det finns statlig projektfinsiering. Vidare deltas det i vårdssamarbete med sjukvårdsdistriktet och övriga kommuner. |
| Korrekt dimensionerad service | De utsatta tiderna och rekommendationerna uppnås, användningsgrad | Ny inriktning av resurserna, nya verksamhetsmetoder, specificerande av klientkriterier | Tillgång till läkare och skötare har skötts inom gränserna för vårdgarantin trots att det förekommer hälsostationsspecifika skillnader. Utmaningar inom de utsatta tiderna för tandvården. De ärenden som behandlas inom barnskyddet har ökat. Press att öka service som ges i hemmen för seniorer, i synnerhet då bäddavdelningsplatserna minskat. Intervallplatserna läggs gradvis till i Bruksgården. Resurserna inom hemträningsteamet har förstärkts och verksamheten effektiveras, patienter med dröjd överföring som målgrupp. |
| Ökande av klientens delaktighet och autonomi | Uppgjorda vård- och serviceplaner, utförda klientenkäter, antal reklamationer | Tydliga verksamhetsprocesser för förverkligande, användning av kundråd och erfarenhetsexperter vid planering, utvärdering och utvecklande av servicen | Vård- och serviceplanerna uppgörs tillsammans med klienten på det sätt lagstiftningen förutsätter. Finns ännu att utveckla i fråga om tillämpandet av klientråden och erfarenhetssakkunniga. Insamlandet av respons är inte funktionellt och regelrätt i alla enheter. Den systematiska insamlingen har utvecklats, tillämpats och utökats. |
| Strategiskt utvecklande som sker med samarbetsparter och den privata sektorn | Andelarna inom serviceproduktionen resultatområdesvis | Fastställande av vilken service som kan ordnas som köpservice och i vilken omfattning, skapande av spelregler för den gemensamma | Inga betydande framsteg har gjorts i ärenden. Representanter för tredje sektorn och företag har varit med i LAPE-projektet. |

| | | | |
|--|--|--------------|--|
| | | verksamheten | |
|--|--|--------------|--|

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsinkomster | 34 035 | 240 | 34 275 | 35 633 | +1 359 |
| Verksamhetsutgifter | -248 082 | -185 | -248 267 | -251 308 | -3 040 |
| Verksamhetsbidrag | -214 047 | 54 | -213 992 | -215 675 | -1 682 |
| Avskrivningar | | | | -886 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|--------------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 1 294 | 37,9 | 1331,9 |
| Visstidsanställda | 410 | 34,8 | 444,8 |
| Sysselsättningsanställda | 6 | 18,3 | 24,3 |

200 SOCIAL- OCH HÄLSOSEKTORNS GEMENSAMMA OCH TEKNISKA STÖDSERVICE

Verksamhetsidé

Uppgiften för den gemensamma och tekniska stödservicen är att stöda kärnverksamheten genom säkerhets-, underhålls- och digitala tjänster. Med hjälp av service av god kvalitet uppnås en säker verksamhetsmiljö där nya effektiva digitala tjänster utvecklas för att stöda resultatområdets verksamhet.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Sammanlagning av den tekniska servicen inom sektorn till stadens och sjukhusets företag | Omorganisering av teknisk stödservice samt förverkligande av personalöverföringar | 1.5.2018 överfördes stödservicen och anstaltsvårdarna till TeeSe Botnia Oy |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|---|---|
| Trygga och hälsosamma lokaler | <p>Garanterande av säkerheten i alla enheter genom att säkra funktionaliteten och tillgången till säkerhetspersonal, -tjänster och -anläggningar.</p> <p>Problem med inneluften blir lösta i samarbete med Hussektorn och Regionala Företagshälsovården</p> <p>Ordande av säkerhetsutbildning i de olika enheterna.</p> | <p>Personsäkerhetssystemet och kameraövervakningen underhålls och förnyas enligt behov. Till nya objekt har ändamålsenlig kameraövervakning och personsäkerhetssystem skaffats.</p> <p>Det har strävats till att lösa inneluftsproblemen med luftrengörare och eventuella strukturella korrigeringar.</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | Åtgärderna har inte räckt till och personalen har symptom. Säkerhetsutbildningar ordnades enligt målen under år 2018. |
|--|--|--|

Det ekonomiska utfallet

Inkomsterna för den gemensamma och tekniska stödservicen förverkligades 664 000 € över den ändrade budgeten. Överskridningen berodde på att en del av statsersättningarna var högre än det ursprungligen uppskattats. I den ursprungliga uppskattningen hade inte heller försäljning av underhålls- och säkerhetstjänster i fråga om de avdelningar som överfördes till sjukvårdsdistriktet räknats med (krävande rehabilitering, specialgeriatri och instrumentvård).

Verksamhetsutgifterna överskred budgeten med 350 000 €. Överskridningen har påverkats av en ökad mängd köpservice inom projekt och att kostnaderna för köpservicen stigit. Det strävas till att överskridningarna täcks genom inkomster.

| | Ursprunglig budget 2018 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2018 | Bokslut 2018 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsinkomster | 621 | 33 | 654 | 1 318 | +664 |
| Verksamhetsutgifter | -3 442 | -164 | -3 606 | -3 956 | -350 |
| Verksamhetsbidrag | -2 821 | -131 | -2 952 | -2 637 | +314 |
| Avskrivningar | | | | -11 | |

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|--------------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 15 | 1 | 16 |
| Visstidsanställda | 11 | 3 | 14 |
| Sysselsättningsanställda | 2 | 2 | 4 |

210 SOCIALARBETE OCH FAMILJESERVICE

Verksamhetsidé

Resultatområdet har i uppgift att utgående från klientens och familjens resurser och behov främja och upprätthålla välfärd, hälsa, trygghet och delaktighet genom att ordna behovsenliga, verkningfulla, högklassiga och kostnadseffektiva social- och hälsovårdstjänster. Socialt välbefinnande främjas i samarbete med stadens olika sektorer och övriga aktörer.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härlett ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|---|--|
| 1. Välbefinnande | 1. Effektivisering av service enligt socialvårdslagen samt klarläggande av arbetsfördelningen och utveckling av arbetsmetoderna för | 1. Modeller för klientprocesserna inom kvalitetssystemet SHQS och Kantasystemet har inletts, självutvärdering och utvecklingsplaner har gjorts |

| | | |
|--|---|---|
| | <p>yrkesövergripande bedömning samt ibruktagning av denna</p> <p>2. Ökande av klientens delaktighet</p> <p>3. Försäkrande av egenkontroll</p> <p>4. Utveckling av digitala tjänster, bl.a. enligt planen för LAPE-ändringsprogrammet.</p> <p>5. Utveckling av familjearbetet och familjevården</p> <p>6. Utveckling av arbetsmetoderna inom vuxensocialarbete och effektivisering av god praxis</p> | <p>2. I resultatområdet kvalitetsarbetsgrupp finns fyra klientrepresentanter, i planeringen och utvecklingen av servicen har erfarenhetsaktörer hörts, t.ex. har klientrespons samlats in, inom eftervården finns ett forum i användning, i LAPE-projektet har klienter inom vård utom hemmet delaktiggjorts för bedömning och utveckling av servicen</p> <p>3. Egenkontrollplanerna har justeras i fråga om kvalitetssystemet och Kantaförberedelserna, en plan för intern auditering har gjorts och även de första interna auditeringarna har genomförts</p> <p>4. Digitala tjänster har testats inom familjearbetet i enlighet med projektplanen, en plan har gjorts för hemträningsservicen</p> <p>5. Utvecklingsarbetet har fortsatt som egen verksamhet och som en del av LAPE-ändringsprogrammet. Samarbete har utförts med kommuner i Österbotten</p> <p>6. Planenliga utvecklingsåtgärder har gjorts för Pro SOS projektet, KYKY-funktionsförmågemätare har testats, klienternas representation finns med i utvecklingsarbetet</p> |
|--|---|---|

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

Den ekonomiska situationen vände mot tillväxt under verksamhetsåret. Detta sågs som en tydlig förbättring av sysselsättningssituationen. I övrigt ses den förbättrade ekonomiska situationen i klienternas vardag med fördröjning. I många service hölls klientmängderna höga. Fördelningen av arbetstiden mellan klientservice, vårdberedning samt utvecklingsprojekt visade sig vara utmanande. Det fanns och finns problem med orken i arbetet. Verksamhetsåret uppvisade tydligt att arbetsresurserna inom social- och familjearbete bör utökas. Fullmäktige beslutade om att lägga till anslag i servicen för barn- och familjesocialarbete år 2019.

Serviceområdet för barn- och familjesocialarbete gick som första socialservice med i det nationella Kanta-arkivsystemet i Finland. Pilottesterna tog mycket tid från klientarbetet. Samtligt socialarbetservice för vuxna hittas nu under samma tak. Inom serviceområdet för personer i arbetsålder inleddes beredningsarbete för att integrera mentalvårds- och rusmedelsservicen med den psykiatriska servicen i Vasa centralsjukhus. Inom service för barn och familjer låg fokus på att utveckla familjearbetet och familjecenterverksamheten enligt lågröskelprincipen. Under

verksamhetsåret inleddes yrkesövergripande uppgörandet av en välbefinnandeplan för barn och unga samt ett integrationsprogram. Inom resultatområdet togs även kvalitetssystemet SHQS i bruk bl.a. genom servicespecifika självbedömningar och genom att göra modeller för serviceprocesserna.

Inom barn- och familjesocialarbetet höll sig mängden klientskap högt inom såväl barn- som familjesocialarbete och de krävda utsatta tiderna uppnåddes inte. Även arbetsbelastningen hölls på hög nivå. De rekommendationsenliga klientmängderna i förhållande till socialarbetare överskreds tydligt. Behovet till service inom vård utom hemmet ökade mer än det prognoserade. Under årets lopp startades utvecklingen av vården utom hemmet. Familje- och omsorgsministern gjorde ett besök för att stifta bekantskap med servicen. De anställda som deltog i besöket fick berätta om vardagen inom klientarbetet. Biträdande justitiekanslern gjorde ett rutinemässigt kontrollbesök inom serviceområdet för Barn- och familjesocialarbete.

Serviceområdet **Barn- och familjeservice** skötte om socialservicen för barn och familjer, bl.a. hemservicen för barnfamiljer och familjerådgivning. Huvudfokus för hemservicen för barnfamiljer ligger i förebyggande arbete. Resurserna inom det förebyggande familjearbetet motsvarar inte klientfamiljernas behov. Integrationsservice gavs åt de kvotflyktingar och personer som erhållit asyl som omfattas av integration. Bristen av koordinering i utvecklingen av integrationsarbetet har upplevts vara ett problem i fråga om hela staden. Flyttandet till Vasa bland de som erhållit uppehållstillstånd hölls på samma nivå med tidigare år. Då mängden asylsökande minskade inskränktes förläggningens platsmängd med 50 platser. Mängden personer som illegalt vistas i landet hölls lägre än det på förhand uppskattade.

Serviceområdet **vuxensocialarbete** koncentrerade sig på utvecklande av serviceprocesser och arbetsfördelning enligt det som stiftas om ordnande av service enligt socialvårdslagen. Klientdimensioneringen per anställd ligger fortfarande rejält över det rekommenderade. Som bakgrund till klienternas servicebehov ligger oftast problem med livshanteringen, långtidsarbetslöshet samt problem med den mentala hälsan eller rusmedel. Utkomststödsenheten utförde nära samarbete med FPA för att utveckla gemensamma funktionsmetoder. Förbättringen av sysselsättningssituationen kunde börja skönjas i slutet av året, men fortfarande har många långtidsarbetslösa svårigheter att sysselsätta sig. Prestationerna inom den rehabiliterande arbetsverksamheten uppnådde nytt rekord, över 19 100 verksamhetsdagar. Vasa ansvarar för koordineringen av den sektorsövergripande samservicen för arbetskraft i ett tio kommuner stort område. Färdtjänsten för personer med grava funktionsnedsättningar kunde förverkligas enligt de budgetmål stadsstyrelsen fastställt.

Inom service för personer i arbetsålder deltog det i ordnande och produktion av service enligt social-, hälso- och sjukvårdslagarna. Dag- och arbetsverksamhet samt boendeservice för personer med utvecklingsbetingade funktionsnedsättningar ordnades enligt behov. Inom dagverksamheten öppnades en ny dagverksamhetspunkt Riutta, som riktar sig till under 18 åriga unga och sommarjobb ordnades i samarbete med stadens sysselsättningsservice. Efterfrågan på service som ordnas av hemrehabiliteringsteamet och riktar sig till personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering, personer med utvecklingsbetingade funktionsnedsättningar och personer som har neuropsykiatriska utmaningar växte. Samarbetet med specialistsjukvården effektiviserades i fråga om ordnande av service för personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering samt ordnande av boendeservice för personer med grava funktionsnedsättningar.

Planeringsarbetet för sammanslagning av mentalvårds- och missbrukarservicen mellan Vasa stad och Vasa sjukvårdsdistrikt inleddes i april 2018. Planeringsarbetet begränsas av såväl nationella som landskapsmässiga lösningar som berör ordnande av social- och hälsovård. Mentalvårds- och missbrukarservicen deltog aktivt även i planeringsarbetet för H-huset.

Utvecklingsverksamhet

Utvecklingsprojekten för stödet av integration i projekten Uppmuntrande upplevelser och En god start i Österbotten avslutades. Vasa stad administrerade det i årsskiftet avslutade LAPE-ändringsprogrammet för barn och vuxna i Österbotten, Barn och familj i fokus. I projektet deltog kommunerna i landskapet Österbotten, kompetenscentren inom socialbranschen SONet BOTNIA och FSKC, Jyväskyläns Yliopistos universitetscenter Chydenius i Karleby samt serviceproducenter från den privata och tredje sektorn. LAPE-ändringsagenten stöder ändringsprogrammet för förebyggande funktioner inom barn- och familjearbetet. I det av SONet BOTNIA administrerade Pro SOS projektet utvecklas arbetsmetoderna för vuxensocialarbetet samt samarbetet med FPA. Som speciell målgrupp i projektet fungerade unga klienter. Pro SOS projektet fortsätter till juni 2019.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Barn- och familjesocialarbete | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kontakter (SVL) till barn- och familjesocialarbetet | 163 | 263 | 400 | 224 |
| Barnskyddsärenden som inlets | 1 111 | 1 330 | 1 300 | 1 349 |
| Anhängiggöranden som gjorts inom utsatt tid | 98 % | 92 % | 100 % | 83 % |
| Bedömning av servicebehov hos barnfamiljer | 444 | 622 | 600 | 398 |
| Utredningar och bedömningar som gjorts inom utsatt tid | 70 % | 80 % | 100 % | 69 % |
| Barnskyddsklienter, barn | 707 | 744 | 700 | 767 |
| Stöd för närståendevård, klienter | 146 | 152 | 160 | 168 |
| Familjevård, vård dygn | 20 376 | 20 869 | 22 000 | 21 569 |
| Anstaltsvård, vård dygn | | | | |
| - egen verksamhet | 7 146 | 7 004 | 8 000 | 9 009 |
| - köpservice | 3 966 | 4 479 | 3 500 | 6 822 |
| Service för barn och familjer | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
| Familjerådgivningen, besök | 1 872 | 1 482 | 1 900 | 1 620 |
| Eftermiddagsverksamhet enligt lagen om specialomsorger, vård dagar | 3 011 | 2 305 | 2 500 | 2 329 |
| Hemservice för barnfamiljer, besök | | | | |
| - enligt socialvårdslagen | 3 436 | 4 730 | 4 750 | 2 736 |
| - enligt barnskyddslagen | 1 608 | 890 | 860 | 1 352 |
| Mottagningscentralen | | | | |
| - genomsnittlig tid för överföring till kommun | 46 dygn | 54 dygn | 50 dygn | 50 dygn |
| - inkvarteringsdygn | 173 580 | 139 312 | 127 800 | 108 494 |
| Vuxensocialarbete | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
| Hushåll som fått kompletterande utkomststöd | 1 648 | 1 412 | 1 500 | 741 |
| Hushåll som fått förebyggande utkomststöd | 296 | 432 | 450 | 414 |
| Färdtjänst för personer med svår funktionsnedsättning | 114 427 | 82 478 | 94 000 | 73 475 |
| - resor | 1 943 | 1 793 | 1 940 | 1 672 |
| - klienter | | | | |
| Personlig assistans, klienter | 263 | 345 | 1 940 | 350 |
| Stödande av integration | | | | |
| - nya klienter | 186 | 259 | 160 | 179 |
| - klienter som omfattas av ersättningar | 580 | 665 | 500 | 764 |
| Rehabiliterande arbetsverksamhet, verksamhetsdagar | 18 371 | 17 788 | 18 000 | 19 133 |
| Service för personer i arbetsålder | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
| Öppen-, dag- och arbetsverksamhet för utvecklingsstörda, specialomsorgslagen | 141 | 160 | 175 | 164 |

| | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|
| - egen verksamhet, klienter | 83 | 83 | 85 | 77 |
| - köpservice, klienter | | | | |
| Psykosocial öppenrehabilitering (inleddes 1/2017) | | | | |
| - klienter | - | 137 | 160 | 140 |
| - besök | - | 1 451 | 1 700 | 1 393 |
| Hemrehabiliteringsteam | | | | |
| - klienter | - | 110 | 130 | 144 |
| - besök | - | 3 714 | 3 900 | 4 262 |
| Missbrukarvårdens anstaltsrehabilitering, vårddyg | | | | |
| - egen verksamhet | 3 014 | 2 882 | 3 000 | 3 058 |
| - köpservice | 1 797 | 1 884 | 1 800 | 3 565 |
| Ungdomsstationen Klaara och mentalvårds- samt beroendecentret Horisonten, besök | 14 390 | 16 158 | 16 500 | 14 386 |
| Boendeservice för funktionsnedsatta, boendedygn | | | | |
| - egen verksamhet | 31 852 | 32 881 | 33 000 | 33 537 |
| - köpservice | 32 509 | 34 750 | 35 000 | 36 086 |
| Boendedygn för personer inom mentalvårds- missbrukarrehabilitering | 8 447 | 8 879 | 8 900 | 7 877 |
| - egen verksamhet | 31 889 | 38 016 | 39 400 | 37 031 |
| - köpservice | | | | |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsinkomsterna förverkligades 5,3 %, dvs. 511 000 €, över det budgeterade. Den största överskridningen på 410 000 € uppstod för Andra samarbetsersättningar. Mest underskreds Invandrarverkets ersättning för Förläggningens verksamhet, 920 000 €

Verksamhetsutgifterna förverkligades 1,8 %, dvs. 931 000 € över den ändrade budgeten.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsinkomster | 10 221 | -638 | 9 583 | 10 095 | +511 |
| Verksamhetsutgifter | - 54 724 | 3 015 | - 51 709 | - 52 640 | -931 |
| Verksamhetsbidrag | - 44 503 | 2 377 | - 42 125 | - 42 545 | -420 |
| Avskrivningar | | | | -41 | |

| Personal 31.12.2018 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 291 | 36 | 327 |
| Visstidsanställda | 36 | 9 | 45 |
| Sysselsättningsanställda | 0 | 1 | 1 |

220 HEM- OCH ANSTALTSVÅRD

Verksamhetsidé

Genom hem- och anstaltsvårdens tjänster stöder man enligt behov ett självständigt, tryggt och gott liv för äldre och funktionshindrade Vasabor. Därtill bidrar man till att de äldres funktionsförmåga upprätthålls och förbättras. Serviceområdena Seniorcenter, Hemvården, Serviceboende och Anstaltsvård ingår i resultatområdet för hem- och anstaltsvård.

Måluppfyllelse

Äldreomsorgens strukturändringar har genomförts enligt stadsfullmäktiges beslut (6.5.2013 § 74). Servicestrukturen följer kvalitetsrekommendationen 2013 från Social- och hälsovårdsministeriet. Samtlig service har produktifierats och kriterierna för att få service har godkänts i nämnden 2018. Kostnadsnivån och kvaliteten på servicen är i huvudsak konkurrenskraftiga.

Långvården på stadssjukhusets avdelningar har upphört. Sjukhusets avdelningars profiler och platsbehov har gått igenom i samband med planeringen av centralsjukhusets H-hus och vårdreformen. Sjukvårdsdistriktet har fr.o.m. början av år 2018 startat ny verksamhet i utrymmena för avdelning 8 och 10, krävande rehabilitering och specialgeriatri. Inom anstaltsvården finns 74 bäddplatser för akut behov. Akutplatserna räcker för att sköta Vasaborna, men utmaningen är i detta skede de patienter som på akutavdelningarna väntar på en plats inom effektiviserat serviceboende, i genomsnitt 15-20 till antalet. Diabetesmottagningen överfördes under sommaren 2018 till hälsovårdsservicen enligt nämndens beslut.

Kyrkoesplanadens servicehus verksamhet överfördes till Brändös Pärla i september 2018. Den sociokulturella äldreomsorgen har tagits i bruk i alla egna enheter. Projektet för En lyckad förändring genom personalbaserat ledarskap förverkligades av Valmennustrio Oy tillsammans med personalservicen.

Inom hemvården effektiveras verksamheten genom att öka på arbetstiden för direkt klientarbete. Välbefinnandet i arbetet har främjats i samarbete med personalservicen. Den personliga budgeten pilottestades som en del av vårdreformen och de erfarenheter som erhållits har varit positiva. Med hjälp av statsfinansiering erhöles fortsättning för försöket med personlig budget år 2019. Behovet till närståendevård ökar fortfarande, anslagen som reserverats för stöd för närståendevård räckte till. För ordnande av de i lagen stiftade lediga dagarna utvecklade Seniorcentret nya alternativ (kortvarig dagvård). Den digitala bildtelefon-tjänsten Alvar inom hemvården är etablerad verksamhet, likaså de digitala tjänsterna inom rekreations- och rehabiliteringsservicen. I fråga om de digitala tjänsterna har ett samarbete inletts med Laihela. RAI-funktionsförmågemätarna har tagits i bruk som en av kriterierna för att få service. Flera olika arbetsgrupper deltog i planeringsarbetet inför vårdreformen.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Servicestruktur enligt de nationella linjedragningarna | 91 % av de 75 år fyllda bor hemma. Närståendevården täcker 6 % | 91,7 % 5,6 % |
| Smidigheten i vård- och servicekedjorna för seniorer | Faktureringen för patienter med fördröjd överföring samt bäddavdelningen för allmänmedicin är föga | Dagar med fördröjd överföring 1 483 (1 039) Bäddavdelningsdagar 1 347 (1 567) |
| Förbättrande av produktivitet | Andelen direkt arbetstid inom hemvården: skötarna 55 % och sjukskötarna 35 % | Skötare: 43,1 % Sjukskötare: 25,3 % |

Centrala nyckeltal för ekonomin (bruttokostnader):

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 € | BS 2017 € | BG 2018 € | BS 2018 € |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|

| | | | | |
|--|-------|-------|---------|-------|
| Seniorcentret | | | | |
| Vårdagspris inom dagverksamhet - egen verksamhet och köpservice | 151 | 146 | 127 | 121 |
| Hemvård | | | | |
| Hemvårdsservice/klient | 8 730 | 7 640 | 7 056 | 8 510 |
| Hemsjukvårdens pris/klient | 896 | 889 | 933 | 940 |
| Serviceboende | | | | |
| Vårdagspris, egen verksamhet | 137 | 132 | 133 | 148 |
| Vårdagspris för köpt service | 120 | 110 | 109-120 | 119 |
| Servicesedlar, sedelns genomsnittliga värde | | 54 | 66 | 77 |
| Anstaltsvård | | | | |
| Pris för vård dag | | 301 | 282 | 361 |
| Hemsjukvårdens pris/klient | 1 395 | 1 345 | 1 497 | 1 695 |
| Totala kostnader personer 75+ år* | | | | |
| Seniorcentret | 695 | 683 | 748 | 716 |
| Hemvård | 3 742 | 3 287 | 3 310 | 3 365 |
| Stödservice | 315 | 284 | 290 | 275 |
| Närstående vårdens stödarvoden | 319 | 314 | 318 | 313 |
| Serviceboende | 3 711 | 3 954 | 4 472 | 4 513 |
| Anstaltsvård | | 2 063 | 1 210 | 1 626 |
| * 75 + - 31.12.2017: 5 949 (5 966) | | | | |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|--|--|
| Säkerheten på servicen | Mängden medicineringsfel och fallanden bör fås neråt, 10 % minskning i HaiPro-resultaten | Medicineringsfelen har inte förverkligats, har ökat med 1,2 % Fallanden har minskat med 4,9 % |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsinkomster:

Resultatområdets inkomster underskrider den ändrade budgeten med 198 000 €, främst p.g.a. avgiftsinkomster. Hemvårdshjälpens avgifter förblev 314 000 € under den ändrade budgeten.

Verksamhetsutgifter:

Resultatombudets utgifter förverkligades ca 1 162 000 € över den ändrade budgeten, främst p.g.a. köp av service och servicesedelutgifter.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsinkomster | 13 222 | 218 | 13 441 | 13 243 | -198 |
| Verksamhetsutgifter | -67 290 | 175 | -67 115 | -68 277 | -1 162 |
| Verksamhetsbidrag | -54 068 | 393 | -53 674 | -55 034 | - 1 360 |
| Avskrivningar | | | | -377 | |

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 640 | 15,7 | 655,7 |
| Visstidsanställda | 210 | 16,1 | 226,1 |
| Sysselsättningsanställda | 4 | 15,7 | 19,7 |

230 HÄLSOVÅRDSSERVICE**Verksamhetsidé**

Resultatombudet Hälsovårdsservice producerar sakkunnigservice inom hälso- och sjukvården som befolkningen behöver och som stöder ett gott och självständigt liv. Målet är att förebygga och behandla sjukdomar samt förbättra funktionsförmågan tillsammans med patienten, invånarna, olika förvaltningar och övriga aktörer.

Om uppgifterna och förutsättningarna för verksamheten stiftas i Hälso- och sjukvårdslagen (30.12.2010/1326). Uppgifterna är bl.a. hälsorådgivning och -kontroller, screening, rådgivningsservice, skol- och studerandehälsovården, intyg, sjukvård, munhälsovård, medicinsk rehabilitering och handräckning till övriga myndigheter.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| Välståndande kommuninvånare | Deltagande i beredningen av en enhet som främjar hälsan och välbefinnandet | Beredningarna pågår fortfarande |
| Kostnadsadministration/ minskande | Optimering av servicenätverket Utveckling av elektronisk service | Effektiveringen av hälsostationsnätverket är fortfarande i planeringsskedet (H-huset) Sammanslagningen av tandkliniker har inte framskridit. Enligt stadens linjedragning inväntas lämpliga lokaler som ägs av staden. Bruksmöjligheterna till elektronisk service har utökats. |
| En kompetent och tillräcklig personal | Förverkligande av kompletterande utbildning. | Fortbildning har förverkligats enligt planerna. Fortbildningsanslagen/löneutgifter = 0,94 %. Skötar-/Läkardimensioneringarna har inte ändrats. |

| | | |
|----------------------------------|---|---|
| | Läkar- och skötardimensionering | Läkardimensioneringen ligger under rekommendationerna. Rekommendation 1 700 invånare / läkarvakans på hälsostation; Vasa 2 080 inv./läk. |
| Förberedelser inför vårdreformen | Tillräckliga resurser för beredning och planering | Resurserna till arbetet har tagits från det grundläggande arbetet. Landskapets finansiering ca 0,25 årsverken. |

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

- Fördröjningen av vårdlagstiftningen har påverkat utvecklingen av verksamheten. Under de osäkra omständigheterna har stadens vilja att satsa på hälsovårdsfunktionerna varit återhållsamt. Elektronisk service har ökat i den mängd som det varit möjligt utan tilläggsresurser.
- Fortbildningen av hälsovårdspersonalen har kunnat förverkligas enligt planerna och utbildningsanslagen följer nästan Kommunförbundets rekommendation.
- I fråga om hälsovårdsservice har nettokostnaderna för primärvården underskridit det budgeterade. Enligt kommunförbundets nyaste statistik (1-8/2018) har Vasas primärvårdskostnader sjunkit med 7,7 % från föregående år (största delen av detta beror på att bäddavdelningarna stängdes).
- Servicenivån för kommuninvånarna har inte märkbart kunnat förbättras, beroende främst på sparkraven och rekryteringsproblem.

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| nettokostnader för resultatområdet Hälsovårdsservice €/invånare | 405,17 | 409,85 | 408,03 | 392,58 |
| Hälsostationerna nettokostnader €/invånare | 153,68 | 180,59 | 166,58 | 171,69 |
| Medicinsk rehabilitering, nettokostnader €/invånare | 20,18 | 23,65 | 22,40 | 20,04 |
| Tandvården nettokostnader €/invånare | 73,66 | 70,02 | 78,95 | 78,16 |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|--|---|
| Trygga och hälsosamma lokaler | <p>Garanterande av säkerheten i alla enheter genom att säkra funktionaliteten och tillgången till säkerhetspersonal, -tjänster och -anläggningar.</p> <p>Problem med inneluften blir lösta i samarbete med Hussektorn och Regionala Företagshälsovården</p> <p>Ordnande av säkerhetsutbildning i de olika enheterna.</p> | <p>I enheterna sker kontinuerlig kontroll och förnyande av personliga alarmsystem.</p> <p>Processen för stadens inneluftsproblem följs. Under år 2018 låg huvudfokus på Sandviksgatan 6.</p> <p>Säkerhetsvandringar har ordnats i enheterna. HaiPro-systemet används. Resultaten följs i ledningsgruppen.</p> |

Det ekonomiska utfallet**Verksamhetsinkomster:**

Resultatområdets inkomster förverkligades 459 000 € över den ändrade budgeten, främst p.g.a. försäljnings- och avgiftsavkastning. Ersättningarna från staten överskred den ändrade budgeten med 139 000 € och tandvårdsavgifterna överskreds med 98 000 €

Verksamhetsutgifter:

Verksamhetsutgifterna för resultatområdet förverkligades 244 000 € under den ändrade budgeten.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsinkomster | 3 413 | 26 | 3 439 | 3 898 | +459 |
| Verksamhetsutgifter | -30 969 | -611 | -31 580 | -31 337 | +244 |
| Verksamhetsbidrag | -27 556 | -585 | -28 141 | -27 439 | +702 |
| Avskrivningar | | | | -402 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|--------------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 285 | 9,2 | 294,2 |
| Visstidsanställda | 73 | 5,5 | 78,5 |
| Sysselsättningsanställda | - | - | - |

239 SPECIALSJUKVÅRD**Verksamhetsidé**

Vasa stad hör till Vasa sjukvårdsdistrikt, som är en samkommun med 13 medlemskommuner. Sjukvårdsdistriktets uppgift är att i enlighet med verksamhetsidén för samkommunens medlemskommuner ordna i lag stadgad specialiserad sjukvård och i första hand lösa de hälsoproblem som kräver specialiserad sjukvård bland befolkningen i det egna området. Kommunerna betalar kostnaderna för den specialiserade sjukvården enligt användningen.

Måluppfyllelse

Vasabornas andel i sjukvårdsdistriktets sjukhus

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Poliklinikbesök | 114 297 | 130 368 | 130 144 | 122 538 |
| Vårddagar | 11 149 | 11 468 | 17 325 | 17 623 |
| Drg-paket | 10 149 | 9 883 | 10 137 | 9 425 |
| Daqar för patienter | 1 309 | 1 039 | 812 | 1 483 |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsinkomster | 500 | 600 | 1 100 | 1 139 | +39 |
| Verksamhetsutgifter | -85 600 | -2 600 | -88 200 | -89 158 | -958 |

| | | | | | |
|-------------------|---------|--------|---------|--------|------|
| Verksamhetsbidrag | -85 100 | -2 000 | -87 100 | 88 019 | -919 |
| Avskrivning | | | | -55 | |

Intäkterna är ersättningar från de f.d. hemkommunerna för patienter på Gamla Vasa sjukhus. Dessa personer har berättigade av en lagändring ändrat sin hemkommun till Vasa under åren 2011–2014 och VSVD har till en början fakturerat Vasa för dessa.

Den prehospitala akutsjukvårdens andel av Vasa sjukvårdsdistrikts betalningsandel av ca 89,2 miljoner € är 2 922 645 €. Vasa sjukvårdsdistrikt skaffar prehospital akutsjukvård av Österbottens Räddningsverk.

240 SAMARBETSOMRÅDET LAIHELA

Verksamhetsidé

Inom resultatområdet för Laihela förverkligas Vasa stads och social- och hälsosektorns strategiska mål samt social- och hälsovårdsservice enligt samarbetsavtalet mellan staden och Laihela kommun.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombådets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| <p>Välbeffinnande</p> <p>De utsatta tiderna inom basservicen förverkligades</p> <p>Prioritering av förebyggande arbete</p> | <p>Icke-brådskande kö till läkare och tandläkare inom ramarna för vårdgarantin</p> <p>Stödande av seniorernas hemmaboende</p> | <p>Till läkarmottagningen har man kommit inom den tid vårdgarantin anger. Tandläkarservicen har man just och just kunnat klara av inom de gränser vårdgarantin fastställer</p> <p>Hemsjukvårdens förebyggande besök har förverkligats som allmänna sammankomster. Fysioterapeutens rehabiliterande hembesöksmängder i ökning.</p> |
| <p>Ekonomiska balansen och service av god kvalitet</p> <p>Smart och effektivt producerad service</p> <p>Service av hög klass</p> | <p>Riktande av servicenätverket till kärnfunktionerna, minimering av mängden patienter med fördröjd överföring</p> <p>Beredning av kvalitetsarbete inom all service, interna auditeringar</p> | <p>Besöksmängderna hos skötmottagningarna har ökat och besöken hos läkarmottagningen har minskat.</p> <p>En akut kortvarig ökning i patienter med fördröjd överföring under hösten, beroende på strukturella förändringar hos samarbetsparter.</p> <p>Interna auditeringar i fråga om kvalitetsarbete pågår.</p> |

Det mest centrala målet under år 2018 har varit att ordna den i lagen stiftade hälso- och sjukvårdsservicen enligt närserviceprincipen på ett högkvalitativt och ekonomiskt sätt och inom de utsatta tiderna. I verksamheten har man betonat klientorienterad verksamhet, korrekt tid för vården samt rätt vårdupptrappning. Särskild vikt har fäst vid att stöda hemmaboende bland seniorer, välbefinnande bland barn och unga samt de personer som behöver mycket service.

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

Verkställandet av de till nämnden och områdessektionen bindande funktionella målen har uppnåtts väl. Enligt den respons som fått från klienterna har de varit nöjda med servicen och det har upplevts att när servicen har fungerat. Inom resultatområdet har man satsat på kvalitetsarbete enligt SHQS och inom detta nått fram till de interna auditeringarna. Målet är en extern auditering under år 2019.

Till läkarmottagningen har man kommit inom den tid vårdgarantin anger. Bedömningen av vårdbehov har fortfarande ökat på mottagningsbesöken hos skötarna, men motsvarande har besök hos läkare minskat. Den klientansvariga verksamheten har etablerats och samarbetet mellan olika aktörer har utvecklats (yrkesövergripande team). Callbacksystemet och anmälningssystemet har tagits i bruk.

Bäddavdelningens verksamhet som rehabiliteringsavdelning har etablerats. Skötarkallelsesystemet förnyades då det gamla nått vägs ände. Till bäddavdelningens lokaler har man strävat till att centralisera sårvård samt under kvällar och veckoslut även intravenös antibiotikadropp, som i annat fall vore tvungna att hämta servicen från annat håll.

Hemsjukvårdens förebyggande hembesök för över 75 åringar förverkligades i november som allmänna sammankomster, där man behandlade ärenden som stöder hemmaboende. Samarbetet fortsatte med kommunens hemservice, en flytt till gemensamma lokaler i det tidigare mejeriet förverkligades under augusti. Från början av december upphörde arbete i kvälls- och veckoslutsskift inom hemsjukvården, då arbetet tydligt utförs under dagtidsverksamheten. Styrsystemet för funktionen Pegasos Mukana togs i bruk i slutet av året.

Rådgivningsverksamheten och skolhälsovården fungerar enligt rekommendationerna. Nedgången av nativiteten är ett nationellt fenomen och har även konstaterats i Laihela. Gruppverksamheten "Styrka i föräldraskap" startades upp i samarbete med Vasa i och med att utbildningarna kom igång. Samarbete har även fortsatt med kommunens familjearbete, de psykologer som producerat servicen samt med den psykiatriska sjuksköterskan.

Inom tandvården har man fortfarande satsat på att slippa köerna. Det är utmanande att hålla sig inom de i vårdgarantin utsatta tiderna. Till detta strävades med hjälp av en sommarkandidat och köpservice. Situationen ser ut att försätta vara utmanande.

Mängden besök i fysioterapeuternas direktmottagning har stabiliserats och är en fungerande praxis. Inom talterapi och psykologköpservice är köerna under kontroll. Distanstalterapi har kompletterats med service från uttalsskolan. Krisgruppen inledde sin verksamhet i början på augusti.

Den psykosociala service som köps från Vasa enligt användning kostade ca 98 000 € år 2018. För detta uppstod en överskridning om dryga 8 000 €.

Instrumentvården och städservice samt underhålls- och säkerhetsservice som ingår i stödservice har fungerat enligt tidigare praxis. Underhållets lokaler flyttades i augusti till hälsostationens lokaler, eftersom de tidigare lokalerna inte längre fanns tillhanda för underhållet. Personlig säkerhetsapparat och övervakningskameror med tillhörande system togs i bruk under våren 2018.

Mål för den interna kontrollen

Den interna kontrollen och riskhanteringen rapporteras centraliserat på sektornivå.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Utfall 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsinkomster | 6 058 | - | 6 058 | 5 940 | -118 |
| Verksamhetsutgifter | -6 058 | - | -6 058 | -5 940 | +118 |
| Verksamhetsbidrag | 0 | - | 0 | 0 | 0 |

I sin helhet är utfallet av utgifterna i resultatområdets budget 5 939 809 €. För Vasa stad är resultatområdets kostnadsinverkan 0 €.

Verksamhetsinkomster:

Verksamhetsinkomsterna motsvarar till sin storlek verksamhetsutgifterna, eftersom man efter att ha beaktat andra inkomster täcker de förverkligade nettoutgifterna med kommunandelarna. Försäljningsintäkterna ser ut att förverkligas 100 %.

Verksamhetsutgifter:

Utfallet av utgifterna var sammanlagt 98,1 % av budgeten. Inom personalutgifter uppstod inbesparingar om ca 66 000 € jämfört med budgeten. Inom lönerna sparades utgifter snarast i lönerna för ordinarie anställda och tjänsteinnehavare (bl.a. en del av läkarna arbetade visstid), men å andra sidan överskreds anslagen för vikarier.

I hyrorna uppstod överskridningar om ca 7 000 €. I köp av service återstod anslag om 144 700 € i sin helhet, bl.a. uppstod underskridande i fråga om förvaltningens interna serviceköp. Även inom upphandlingar av tillbehör ser det ut att uppstå inbesparingar om nästan 32 000 €.

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|--------------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 65 | 0,5 | 65,5 |
| Visstidsanställda | 9 | - | 9 |
| Sysselsättningsanställda | - | - | - |

NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH UNDERVISNING

Verksamhetsidé

Enligt instruktionen har nämnden för fostran och undervisning hand om de uppgifter som i lagen om barndagvård samt lagen om stöd för hemvård och privat vård av barn samt i lagen om grundläggande utbildning och till dessa anslutna lagar och förordningar har stadgats höra till kommunens uppgifter.

Nämnden för fostran och undervisning har en finskspråkig och en svenskspråkig sektion. Sektionerna har självständig beslutanderätt vid behandling av ärenden hörande till den egna språkgruppen gällande utbildningsfrågor, utvecklande av undervisningen samt godkännande av läroplanen och därtill hörande andra planer inom ramen för de resurser som stadsfullmäktige och nämnden har gett.

Nämndens mål är att skapa förutsättningar för en resultatgivande och ekonomisk verksamhet och att följa upp att målen nås. Nämnden har regelbundet följt upp utvecklingen gällande verksamheten och ekonomin. Ytterligare utvärderas verksamheten med nyckeltal.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Förändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 7 994 | 303 | 8 297 | 8 051 | -246 |
| Verksamhetsutgifter | -104 884 | -720 | -105 604 | -106 472 | -868 |
| Verksamhetsbidrag | -96 890 | -417 | -97 307 | -98 421 | -1 114 |
| Avskrivningar | | | | -792 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 1 062 | 135 | 1 197 |
| Visstidsanställda | 221 | 232 | 453 |
| Sysselsatta | | 7 | 7 |

302 SMÅBARNSFOSTRAN

Verksamhetsidé

Småbarnsfostran har i uppgift att trygga varje barns rätt till kvalitativt högklassig och mångsidig småbarnsfostran och förskoleundervisning samt till jämdställda möjligheter till utveckling i enlighet med de egna förutsättningarna. Servicen ska erbjudas likvärdigt på finska och svenska.

Den subjektiva rätten till småbarnsfostran ordnad av kommunen börjar efter att föräldrapenningen upphör, och fortsätter tills barnet inleder sin läroplikt i grundskolan. Den ger barn under läropliktsålder rätt till småbarnsfostran och föräldrarna rätt till att få en plats inom småbarnsfostran för sitt barn. I mån av möjlighet ska småbarnsfostran ordnas i den form föräldrarna önskar. Dagem, familjedagvård, stöd för hemvård och privat vård samt verksamheten i öppna daghem är alternativa verksamhetsformer för familjerna. Tjänsterna produceras som stadens egen verksamhet eller som köptjänstdagem/servicesedeldagem. Småbarnsfostran är uppdelad i tre geografiska områden: centrum, norra och östra.

Småbarnsfostrans pedagogiska verksamhet baserar sig på småbarnsfostrans och förskoleundervisningens riksomfattande läroplaner samt kommunvisa läroplaner som nämnden för fostran och undervisning har godkänt. Den nya lagen om småbarnsfostran trädde i kraft 1.8.2018. De viktigaste förändringarna i den nya lagen gäller personalens beteckningar. Beteckningen

barntädgårdslärare ändrades till lärare inom småbarnsfostran och beteckningen barnskötare till barnskötare inom småbarnsfostran. Begränsningarna vad gäller den subjektiva rätten till småbarnsfostran förändrades inte. Då vårdnadshavaren/-havarna är hemma (föräldraledig, arbetslös el.d.) har barnet rätt till småbarnsfostran 20 h/vecka, till övriga delar kvarstår rätten till subjektiv småbarnsfostran oförändrad. Lagen om klientavgifter inom småbarnsfostran förändrades från och med 1.1.2018. I och med förändringen sjönk klientavgifterna för flera familjer.

I Vasa genomförs förskoleundervisningen i de småbarnsfostrans enheterna. 6-åringarna har fått avgiftsfri förskoleundervisning 4 h/dag och 728 h/år, sammanlagt 182 arbetsdagar 2018–2019. Förberedande undervisning inom den grundläggande utbildningen har givits 5 h/dag och 2 730 h/verksamhetsår 2018–2019, sammanlagt 182 verksamhetsdagar.

För barn som är i behov av stöd ordnas stöd inom specialfostran i enlighet med deras behov. Barnets stödbehov dokumenteras i barnets plan för småbarnsfostran. Förskoleundervisningen använder modellen trestegsstöd där stödet är uppdelat i tre delar: allmänt, intensifierat och särskilt stöd. Därtill ska undervisningen i finska/svenska som andra språk beaktas inom småbarnsfostran/förskoleundervisningen.

År 2018 fortsatte man betala kommutillägg till hemvårdsstöd (kommuntillägg) för små barn som vårdas hemma. Stödet utbetalas tills barnet fyller 2 år och summan är 200 euro i månaden. Familjens val är utgångspunkten. Föräldrar som vårdar sitt barn hemma får stöd för sitt fostringsarbete i öppna daghem och i klubbarna vid de öppna daghemmen.

| Efterfrågan på kommunal småbarnsfostran/0–6-åringar | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 0–6-åringar inom kommunal småbarnsfostran i förhållande till åldersgrupp (%) | 61 | 63 | 63 | 64 |
| - varav i daghem (%) | 85 | 77 | 77 | 77 |
| - varav i familjedagvård (%) | 15 | 9 | 9 | 8 |
| - varav i köptjänst/servicesedeldaghem (%) | | 14 | 14 | 15 |
| 0–6-åringar inom kommunal småbarnsfostran i förhållande till vårdbehov | | | | |
| - i heltidsvård (%) | 94 | 62 | 65 | 64 |
| - i deltidsvård (%) | 6 | 33 | 31 | 32 |
| - enbart förskoleundervisning (4 h/dag) (%) | | 5 | 4 | 4 |
| 0–6-åringar inom småbarnsfostran 31.12 totalt | 3 264 | 3 231 | 3 236 | 3 282 |
| 0–6-åringar i daghem 31.12 | 2 777 | 2 925 | 2 934 | 3 012 |
| - varav köptjänstdaghem | 415 | 443 | 454 | 87 |
| - varav servicesedeldaghem | | | | 409 |
| Barn med behov av stöd (resurs)* | 74 | 55 | 41 | 48 |
| 0–6-åringar i familjedagvård 31.12 | 487 | 306 | 302 | 270 |
| Barn med behov av stöd (resurs)* | 5 | 1 | 2 | 0 |
| Familjedagvårdare | 135 | 96 | 91 | 85 |
| -varav familjedagvårdare som sköter hemma | 83 | 69 | 64 | 59 |
| Barn i förskoleundervisning | 735 | 752 | 690 | 759 |
| Barn med behov av stöd (resurs)* | 18 | 6 | 26 | 21 |
| Barn inom specialfostran ** | 566 | 580 | 580 | 580 |
| varav barn som omfattas av trestegsstödet sammanlagt: | 216 | 233 | 229 | 288 |
| -allmänt stöd | 46 | 61 | 63 | 97 |
| -intensifierat stöd | 124 | 113 | 130 | 153 |
| -särskilt stöd | 46 | 59 | 41 | 38 |
| Barn inom den öppna småbarnsfostran, | | | | |
| - i klubbverksamhet | 114 | 134 | 113 | 94 |
| - i öppet daghem, barn (i medeltal/verksamhetsdag) | 66 | 62 | 59 | 45 |
| - " " vuxna (medeltal/verksamhetsdag) | 44 | 44 | 42 | 32 |

| Antal familjer som i genomsnitt har erhållit stöd för hemvård och privat vård/månad | 934 | 959 | 919 | 886 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| - varav familjer som erhållit stöd för privat vård | 5 | 8 | 3 | 2 |
| - varav familjer som erhållit deltidsstöd | 239 | 247 | 249 | 266 |
| - varav familjer som erhållit kommuntillägg i medeltal | 207 | 180 | 166 | 172 |

* Kräver tilläggsresurser; antalet barn som behöver stöd beaktas genom att minska gruppstorleken.

** Innehåller så kallade uppföljningsbarn som ännu inte omfattas av trestegsstödet.

Obs! Under verksamhetsåret varierar antalet barn, flest barn är i småbarnsfostran under tiden januari-maj. På grund av semesterperioden sjunker antalet barn under sommaren (juni, juli och augusti). På hösten (september till december) ökar antalet barn men når inte upp till samma antal som på våren. Statistiken 31.12 visar situationen som den är just den dagen, men inte variationerna i antalet barn som är i småbarnsfostran under året.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| <p><u>Välmående</u></p> <p><i>Att trygga välmående hos barn bosatta i Vasa med högklassig basservice nära hemmet i enlighet med lagarna.</i></p> <p><i>Småbarnsfostran och förskoleundervisning erbjuds enligt behovet i hela staden och med beaktande av det finska eller det svenska språket.</i></p> <p><i>För alla sökande ordnas ovannämnda tjänster inom lagstadgad tid och i enlighet med lagen fr.o.m. 1.8.2016.</i></p> | <p><u>Samhälle</u></p> <p>Tillgång till småbarnsfostran; en plats inom småbarnsfostran ordnas områdesvis inom lagstadgad tid och i mån av möjlighet enligt familjens önskemål.</p> <p>Förskoleundervisning ges områdesvis i enlighet med § 6 i lagen om grundläggande utbildning.</p> <p>Som ett alternativ till småbarnsfostran stöds hemvården med kommuntillägg till hemvårdsstöd (200 euro/mån.) tills barnet fyller 2 år.</p> <p>Klubbverksamhet i öppna daghem erbjuds som ett alternativ till småbarnsfostran inom olika bostadsområden.</p> <p><u>Barn och familjer</u></p> <p>Fungerande samarbete med familjerna: ömsesidigt förtroende och delaktighet i verksamheten.</p> <p>Resultatet i kundnöjdhetenkäten 2,8 eller högre.</p> <p>Utvecklande av informationen till familjerna.</p> | <p>Platsen ordnad åt samtliga sökanden inom lagstadgad tid. Finns inte tillräckligt många platser, de motsvarar inte heller behovet inom samtliga områden.</p> <p>100 % av åldersgruppen inom förskoleundervisningen. antalet barn inom förlängd läroplikt uppföljs via informationshanterings-systemet. Uppföljning av utbetalningen av kommuntillägg till hemvårdsstöd, barn/mån.</p> <p>Avgifterna höjdes inte. Över 2,5-åriga barn i klubbarna. Vårdnadshavarna stöds i barnuppföstran.</p> <p>Resultatet på kundutvärderingen: småbarnspedagogik 3,65, förskoleundervisning 3,54.</p> <p>Skalan 1–4.</p> <p>Wilma tagits i bruk inom hela småbarnspedagogiken.</p> |
| <p><u>Välmående</u></p> <p><i>Att trygga varje barns rätt till en kvalitativt god och mångsidig småbarnspedagogik och</i></p> | <p><u>Barn</u></p> <p>Utvecklande av lärmiljön och verksamhetskulturen så att smågruppsverksamheten är möjlig.</p> | <p>Verksamheten följs upp via kontinuerlig utvärdering.</p> |

| | | |
|--|---|---|
| <p><i>förskoleundervisning samt jämlika möjligheter att utvecklas enligt egna förutsättningar.</i></p> <p><i>Varje barn ska ha möjlighet att utgående från sina förutsättningar få stöd för växande och lärande och att utveckla sina färdigheter för lärande.</i></p> <p><i>Barnet har rätt att få tillräckligt stöd för växande och lärande.</i></p> | <p>Öka resurserna inom specialdagvården (speciallärare inom småbarnspedagogik och S2-lärare inom småbarnspedagogik (finska som andra språk).</p> <p>Utvecklande av stödformer för barn som behöver stöd inom småbarnspedagogik, fostran och lärande, samt utveckling av dokumenteringen inom småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen.</p> <p>Elevvårdstjänster i enlighet med den nya lagen tillsammans med den grundläggande utbildningen (kuratorstjänster).</p> <p>Att stöda tillväxt, utveckling och lärande hos barn med invandrarbakgrund. Att stöda integrationen med olika medel inom småbarnspedagogiken. Barnets språkutveckling stöds (S2-språk).</p> <p>Utveckling av statistikföring/uppföljning inom specialdagvården.</p> | <p>Inte tillräckligt många speciallärare inom småbarnsfostran. En till S2-lärare inom småbarnsfostran från hösten 2018.</p> <p>Stödformen i barngrupperna: minskade grupper eller assistentresurs. Wilma i bruk för dokumentering av samtliga barns stödbehov.</p> <p>Tillgängligheten av elevvården inte tillräcklig inom förskoleundervisningen. Tillgängligheten av tjänsterna inom elevvården förbättrades med en kuratorresurs från hösten 2018.</p> <p>Lärarna inom småbarnsfostran utvärderar språknivån kontinuerligt. Två S2-lärare inom småbarnsfostran fungerar som stöd. Svensk-språkiga har ingen egen S2-lärare: som stöd på fältet fungerar läraren inom småbarnsfostran, vid sidan om sitt eget arbete.</p> |
| <p>Dragningskraft</p> <p><i>Att trygga tillgång på tillräcklig kompetens personal utbildad i enlighet med förordningen.</i></p> <p><i>Att satsa på prognostiserande personalplanering och rekrytering.</i></p> <p><i>Att förnya organisationen genom att använda resurserna på ett ändamålsenligt och ekonomiskt sätt.</i></p> <p><i>Att utveckla personalens yrkeskompetens och upprätthålla personalens välmående i arbetet.</i></p> <p><i>Att utveckla informations- och kommunikationstekniken inom småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen.</i></p> | <p>Personal och arbetsgemenskap</p> <p>Uppföljning av antalet anställda/pensioneringar och planering av personalstrategin.</p> <p>Överföring av tyst kunskap.</p> <p>Satsning på rekrytering (lärare inom småbarnsfostran och speciallärare inom småbarnsfostran).</p> <p>Effektivisering av verksamheten.</p> <p>Framtagning av utvecklings- och utbildningsplaner utifrån kompetenskartläggningarna.</p> <p>Personalen ges möjlighet till arbetshandledning.</p> <p>Regelbundna utvecklingssamtal.</p> <p>Utökad användning av undervisningsprogram inom småbarnsfostran och förskoleundervisningen, samt ett mål för framtida år är en egen it-pedagog.</p> | <p>Antalet personal uppföljs kontinuerligt.</p> <p>Kontakt med läroanstalterna och stadens rekrytering. Det har blivit svårare att få utbildad kompetent personal.</p> <p>Utvecklings- och utbildningsplaner utifrån kompetenskartläggningen utarbetade för samtliga yrkesgrupper. Uppföljning och statistik om utbildningar.</p> <p>Småbarnsfostran har fått en egen ikt-pedagog våren 2018. Varje enhet har en ikt-ansvarig.</p> |

| | | |
|--|---|---|
| | Enheterna har en ändamålsenlig samt tillräcklig utrustning både för förvaltningen och för barnen. | Utrustningen är varken tillräcklig eller lämplig. Ingen trådlös nätanslutning, därav fungerar utrustningen inte alltid. |
|--|---|---|

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Effekten av den nya lagen om småbarnsfostran. | Ett tillräckligt antal småbarnsfostrans platser. | Den nya lagen från och med 1.9.2018 har inte avsevärt inverkat på barnantalet. |
| Tillgänglighet av personalen, rekrytering av kompetens personal. Pensionering. | Satsa på rekryteringen. Konkurrenskraftig lön. | Svårt att hitta kompetent personal till vikariat. Effektivering av marknadsföringen via rekryteringen. |
| Ökad våld i barngrupperna. | Ökat antal personal inom specialsmåbarnsfostran. Utbildning. | Mindre gruppstorlek, ökat antal assistenter. Utbildning har ordnats. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Förändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 5 275 | -502 | 4 773 | 4 354 | -419 |
| Verksamhetsutgifter | -45 814 | -205 | -46 020 | -46 206 | -186 |
| Verksamhetsbidrag | -40 539 | -707 | -41 247 | -41 852 | -605 |
| Avskrivningar | | | | -162 | |

Småbarnsfostrans verksamhetsinkomster är ca 419 000 euro mindre än budgeterat. Riksdagen godkände lagförändringen som gällde lagen om småbarnsfostrans klientavgifter 8.12.2017 och avgifterna sjönk från och med januari 2018. Servicesedelsystemet togs i bruk 1.8.2018. Kommunen kan inte uppbära klientavgifter av familjer som använder servicesedelsystemet utan serviceproducenten uppbär avgiften direkt av klienten.

Bidraget från Utbildningsstyrelsen och Undervisnings- och kulturministeriet för hela året sammanlagt 5 693 euro (61 717 euro år 2017) och ersättningen för specialkostnader från NTM-centralen 64 000 euro (62 153 euro år 2017). Därtill ytterligare ersättningar av andra, sammanlagt 7 446 euro. Således har verksamheten finansierats med utomstående medel sammanlagt med 77 139 euro. Sysselsättningsstödet och ersättningar till fulla belopp från staten är sammanlagt 20 534 euro.

Verksamhetsutgifterna överskred budgeten med 186 438 euro. Stöd för hemvård och privat vård utbetalades sammanlagt 3 303 080 euro (3 769 030 euro år 2017) och vårdstödet kommuntillägg 410 000 euro (405 600 euro år 2017), sammanlagt 3 713 080 euro (4 174 630 euro år 2017) och ca 590 000 euro under det budgeterade. Kostnaderna för uppköp av administrativ stödservice minskade och blev ca 219 000 euro under det budgeterade. Kostnaderna för uppköp av måltidsservice blir ca 160 000 euro under det budgeterade. Kreditförluster sammanlagt 128 282 euro (161 391 euro år 2017).

Personalkostnaderna överskrider budgeten med 1 215 285 euro. Löneförhöjningen i enlighet med AKTA, ca 206 000 euro från och med 1.5.2018 har beaktats i personalutgifterna, likaså den utbetalade engångspotten ca 260 000 euro. Personalkostnaderna för anställning av vikarier

överskrider budgeten med ca 214 000 euro och överskridningen på grund av assistenternas lönekostnader med ca 215 000 euro.

Kartläggningen angående platserna inom daghemmen och familjedagvården har fortsatt inom småbarnsfostran. För ett ökat behov av platser för de yngsta barnen har man från 1.1.2018 grundat en finskspråkig grupp för under 3-åringar vid Inkerinpuiston päiväkoti och en svenskspråkig grupp vid Malmögårdens daghem. Klemettilän päiväkoti ändrades 1.8.2018 till en enhet som erbjuder kvällsvård med anledning av det ökade vårdbehovet på kvällarna. År 2018 har man haft tio (10) klubbgrupper i de öppna daghemmen. I sju av dem har varm måltid serverats och tre av dem har varit avgiftsfria.

Köptjänstavtalet gick i regel ut 31.7.2018 och de privata daghemmen har övergått till servicesedelverksamhet från och med 1.8.2018. Daghemmen Iduna och Tiitiäinen har fortsatt som direktupphandling under tiden 1.8–31.7.2018 och övergår till servicesedelsystemet 1.1.2019. Köptjänstavtalet för Touhulan Kiillekujan päiväkoti går ut 31.7.2020.

De avgiftsfria sommarmånaderna förverkligades på samma sätt som föregående år under juni, juli och dessutom i augusti under tiden 1–15.8. Möjligheten utnyttjades för sammanlagt 1 259 barn (år 2017 använde 1 765 barn möjligheten). I februari-mars (26.2–2.3.2018) och december (27.12.2018–4.1.2019) erbjöds vårdnadshavarna möjlighet till kompensation i klientavgiften under den grundläggande utbildningens lovtider. Om barnet inte alls behövde småbarnsfostran under ifrågavarande tid kompenserades 5 dagar i klientavgiften för frånvaro under sportlovet, och 3 dagar i december samt 3 dagar i januari (2019) för frånvaro under jullovet. Möjligheten till kompensationen utnyttjades för 2 418 barn under sportlovet (år 2017 för 2 322 barn) och för 2 403 barn under jullovet (år 2017 för 2 439 barn).

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 604 | 38 | 642 |
| Visstidsanställda | 108 | 80 | 188 |
| Sysselsatta | | 6 | 6 |

305 HEMKOMMUNERSÄTTNINGAR FÖR FÖRSKOLA OCH GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Som utgift på detta resultatområde bokförs ersättningar för elever från Vasa som studerar i andra än stadens för- och grundskolor, och som inkomst bokförs ersättningar för andra kommuners elever som studerar i stadens grundskolor. Hemkommunersättningar för förskola och grundläggande utbildning budgeteras på föregående års nivå i budgeten. Finansministerium tar beslut om nästa redovisningsårs utgifter och inkomster på basis av elevens läroanstalt.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Förändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inv. på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 020 | 234 | 1 254 | 1 254 | 0 |
| Verksamhetsutgifter | -5 173 | 101 | -5 072 | -5 072 | 0 |
| Verksamhetsbidrag | -4 153 | 335 | -3 818 | -3 818 | 0 |

306 FINSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den finskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsidé är att erbjuda högklassig basservice inom fostran och undervisning. I grundläggande utbildningens egen verksamhet ingår undervisning och pedagogiska tjänster, förberedande undervisning och stödundervisning för elever med invandrarbakgrund, internationell verksamhet, morgon- och eftermiddagsverksamhet, elevvård, fastighetskötsel, intern förvaltning och service för utomstående.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Anordnande av kvalitativ undervisning. | Alla får en studieplats på andra stadiet. | Elever som valts till studier på andra stadiet. Statistik av elevhandledarna behandlas i sektionen. |
| Utvecklande av undervisningsverksamheten. | Ibruktage av den nya läroplanen och utvecklande av elevernas utvärdering. | Den nya läroplanen har tagits i bruk förutom i åk 9. Förverkligandet av läroplanen uppskattas i samband med utvärderingen av läsårsplaneringen. Elevutvärderingen har utvecklats kvantitativt, men den bör utvecklas även kvalitativt. |
| Ökning av kompetens. | Personalutbildning. | Undervisningspersonalen har fått mycket utbildning i och med OPKE-verksamheten och genom att ordna gemensamma utbildningsdagar för samtliga lärare (fba-dagar). Mycket fortbildning har ordnats med projektfinansiering. För att IKT ska bli en del av skolans vardag fungerar tutor-lärarna som stöd för lärare som tar i bruk IKT. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

| | BS | BS | BS | BS | BS | BS |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| Elevantal/år | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Elever i åk 1–6 | 3779 | 3827 | 3852 | 3040 | 3047,5 | 3042,5 |
| Elever i åk 7–9 och tilläggs elever | 1803 | 1823 | 1861 | 1552 | 1581 | 1578,5 |
| Sammanlagt (utan förberedande undervisning) | 5582 | 5650 | 5713 | 4592 | 4628,5 | 4621 |
| - varav elever med beslut om särskilt stöd, ej förl. lp. | 253 | 223,5 | 230 | 206,5 | 209,5 | 232,5 |
| - därav gravt handikappade, förlängd läroplikt | 31 | 31,5 | 28 | 18,5 | 17 | 14,5 |
| - därav övriga handikappade, förlängd läroplikt | 128 | 135 | 138 | 118,5 | 124 | 122,5 |
| Förberedande undervisning | 61 | 69 | 69 | 55 | 48,5 | 36,5 |

Siffrorna är medeltal. BS 2013 = elevantalet inom Vasa stad och Lillkyro området 20.9.2012 och 20.9.2013. Talen från och med år 2016 innehåller endast elever från den finskspråkiga grundläggande utbildningen.

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

| År | BS 2013 | BS 2014 | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Allmän undervisning, åk 1–6 | 1,77 | 1,63 | 1,69 | 1,62 | 1,61 | 1,66 |
| Allmän undervisning, åk 7–9 | 2,5 | 2,42 | 2,13 | 2,03 | 2,14 | 2,14 |
| Klassbunden specialundervisning | 3,96 | 4,48 | 4,9 | 3,25 | 3,80 | 3,42 |
| Handikappundervisning | 4,71 | 4,92 | 5,25 | 5,02 | 5,12 | 4,91 |
| Grundläggande utbildning, medeltal | 2,09 | 2,0 | 1,91 | 1,92 | 1,91 | 1,92 |

Resurserna innehåller med utbildningsstyrelsens understöd finansierade timmar för indelning i mindre undervisningsgrupper. Klubb- och stödtimmar samt de klubb- och stödtimmar som har finansierats med avkastning från grundskolornas stipendie- och utvecklingsfond är inte längre med i statistiken från och med år 2014. Sjukhusundervisningen har inte beaktats.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

| Antal skolelever | Vår 2015 | Höst 2015 | Vår 2016 | Höst 2016 | Vår 2017 | Höst 2017 | Vår 2018 | Höst 2018 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| I stadens egna enheter | 615 | 570 | 399 | 290 | 244 | 223 | 213 | 214 |
| Arrangerad av samarbetspartners | 200 | 284 | 119 | 214 | 188 | 288 | 267 | 304 |
| Totalt | 815 | 854 | 518 | 504 | 432 | 511 | 480 | 518 |

Talen från och med år 2016 innehåller endast elever från den finskspråkiga grundläggande utbildningen.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Tjänster för elever med stödbehov. | Förbättrade stödtjänster och ökade resurser. | <p>Ettapp-verksamheten är en etablerad del av stödtjänsterna.</p> <p>Elevvårdspersonalen har ökat med 1,5 anställda.</p> <p>Räkandet av undervisningsresursen grundar sig på koefficienten som definieras på basis av elevens stödbehov (intensifierat/särskilt stöd).</p> |
| Ibruktage av nya undervisningsresurser och nya lokalitetslösningar. | Nya läroplansenliga metoder och nya lokalitetslösningar. | Nya möbel- och lokalitetslösningar bildas inom ramen av investerings-anslag. Kompanjonlärarskap och kompanjonundervisning tillämpas i skolorna om lokaliteterna tillåter. IKT-undervisningen har utvecklats aktivt genom att utbilda lärare, skaffa nätverk till skolorna och via maskinanskaffningar. |
| Digitalisering av undervisningsverksamheten. | Omfattande ibruktage av skolornas elektroniska material. | Skolorna använder det elektroniska materialet omfattande. Priset på det elektroniska materialet begränsar användningen. Förläggarna har höjt materialpriserna årligen. Endast få läroböcker går att avstå helt från. |

| | | |
|--|--|---|
| | | Problem i nätverket (fungerar ej eller är långsamt) har begränsat användningen av materialet i vissa enheter. |
|--|--|---|

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Förändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inv. på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 458 | 406 | 1 864 | 2 006 | 142 |
| Verksamhetsutgifter | -42 270 | -507 | -42 777 | -43 290 | -513 |
| Verksamhetsbidrag | -40 812 | -101 | -40 913 | -41 284 | -371 |
| Avskrivningar | | | | -411 | |

Den finskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsinkomster överskrider budgeten med ca 142 000 euro. Av de intäkter som överskrider budgeten består 110 000 euro av regionförvaltningsverkets ersättningar för specialkostnader. De erhållna intäkterna har beaktats i utgifterna i budgeten. Kostnader som faktureras av andra kommuner för respektive kommuners andel av den överskridande delen av hemkommunsersättningen överskrider budgeten med ca 37 000 euro. En del av faktureringarna har beaktats under redovisningsåret som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten 2018. Statsbidraget som erhållits för stöd för elever med annat modersmål är ca 80 000 euro mera än det budgeterade. Morgon- och eftermiddagsverksamhetens intäkter var ca 37 000 euro under budgeten. Hyresintäkterna var ca 13 000 euro under budgeten. Budgeten innehåller anslag från stipendie- och utvecklingsfonden, bokföringen blev 53 400 euro under det reserverade anslaget.

Resultatområdets verksamhetsutgifter överskred budgeten med ca 513 000 euro. Löneförhöjningarna fr.o.m. 1.5.2018 (AKTA 1,25 % och UKTA 1,17 %) inverkar på överskridningen sammanlagt med knappt 200 000 euro. Engångspotten 9,2 % av lönen som betalades i januari 2019 bokfördes som resultatombudets utgifter år 2018. För den finskspråkiga grundläggande utbildningens del blev beloppet ca 180 000 euro. Fastighetsutgifterna överskrider budgeten med ca 210 000 euro; av detta beror 178 000 euro på det att renoveringen av Keskuskoulu färdigställdes och därmed steg hyreskostnaderna. Merenkurkun koulu har varit tvungen att ta i bruk nya lokaler vid Opisto-talo vilket har ökat hyreskostnaderna med ca 45 000 euro. Förhöjningen av de interna hyrorna vid Keskuskoulu och Vanhan Vaasan koulu har behandlats i samband med budgeten 2019. Utan den interna hyresförhöjningen vid Keskuskoulu och ovan nämnda löneförhöjningar samt engångspotten skulle resultatombudets utgifter i sin helhet varit budgetenliga. Den finskspråkiga grundläggande utbildningen hade en till grupp förberedande undervisning för invandrabarn år 2018 än vad som budgeterats. Lönekostnaderna för en lärare och assistent i den extra gruppen år 2018 var ca 70 000 euro. Skolpsykologvikariatet har varit obesatt en stor del av året. Med inbesparade lönekostnader har man delvis skaffat undersökningar som köpservice. Från augusti har 1,5 personer anställts till elevvården, lönekostnaderna ca 35 000 euro. Transportkostnaderna har stigit allt som allt och de överskrider budgeten med ca 70 000 euro. Ersättningar som betalas till andra kommuner p.g.a. skolgång underskrider det budgeterade med ca 90 000 euro. Den finskspråkiga grundläggande utbildningen anhöll om 224 000 euros tilläggsanslag för Vanhan Vaasan koulus evakueringslokal och summan beviljades. I denna summa ingår material, tjänster, transportkostnader samt hyresförhöjningen för den interna hyran, i enlighet med ansökan om tilläggsanslag.

Finskspråkiga grundläggande utbildningens stipendie- och utvecklingsfondens avkastning har använts sammanlagt 181 567,40 euro. Projektpengar har använts sammanlagt 589 237 euro. Därtill har man erhållit sammanlagt 61 531 euro i övriga bidrag.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 356 | 73 | 429 |
| Visstidsanställda | 95 | 103 | 198 |
| Sysselsatta | | 1 | 1 |

307 SVENSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsidé är att erbjuda högklassig basservice inom fostran, lärande och undervisning. I grundläggande utbildningens egen verksamhet ingår undervisning och pedagogiska tjänster, förberedande undervisning och stödundervisning för elever med invandrarbakgrund, internationell verksamhet, elevvård, fastighetsskötsel, intern förvaltning och service för utomstående.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/principer som härletts från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Kvalitativ läroplansenlig undervisning. | Alla får en studieplats på andra stadiet. Eleverna har rätt till läroplansenlig undervisning och handledning samt rätt till stöd för lärande och skolgång genast då behovet uppstår. Undervisningens timresurs är 1,91 h/elev. | Alla har fått en studieplats på andra stadiet. Eleverna har fått läroplansenlig undervisning och stöd för lärande och skolgång. De föräldrade datorerna och briterna i det trådlösa nätet försvårar förverkligandet av den läroplansenliga undervisningen. Timresursen har höjts till 1,93h/elev. |
| Utvecklande av undervisningen. | Ibruktage av den nya läroplanen. | Utvärderingsmetoderna har utvecklats och ska fortsatt utvecklas. Implementering av läroplanen fortsätter i skolorna. |
| Stärkande av hållbar utveckling. | Stärkande av elevernas motion som främjar välmående. Stärkande av klimatvänlig livsstil och livslångt lärande. | I och med projektet <i>Skolan i rörelse</i> har motionen ökat i skolorna. Beaktats i skolornas årsplaner. |
| Stärkande av två- och flerspråkighet. | Ibruktage av språkberikande arbetsmetoder. | Språkberikande metoder och språkberikad undervisning genomförts i alla årskurser och i alla ämnen. Stärkande av modersmål som tyngdpunkt inom olika delområden |
| Kompetent och motiverad personal. | Arbetshandledning och fortbildning. | Personalen har erbjudits arbetshandledning och fortbildning. Tutor-läroverksamheten och ett kooperativt lärande har utvecklats läraernas kompetens och motivation. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

| Elevantal/år | BS 2013 | BS 2014 | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| Elever i åk 1–6 | 3779 | 3827 | 3852 | 800,5 | 832 | 851 |
| Elever i åk 7–9 och tilläggs elever | 1803 | 1823 | 1861 | 389,5 | 389,5 | 390,5 |
| Sammanlagt (utan förberedande undervisning) | 5582 | 5650 | 5713 | 1190 | 1221,5 | 1241,5 |
| - varav elever med beslut om särskilt stöd, ej förl. lp. | 253 | 223,5 | 230 | 39 | 39 | 41 |
| - därav gravt handikappade, förlängd läroplikt | 31 | 31,5 | 28 | 9 | 10 | 9,5 |
| - därav övriga handikappade, förlängd läroplikt | 128 | 135 | 138 | 19 | 14,5 | 13,5 |
| Förberedande undervisning | 61 | 69 | 69 | 13,5 | 6,5 | 10,5 |

Siffrorna är medeltal. BS 2013 = elevantalet inom Vasa stad och Lillkyro området 20.9.2012 och 20.9.2013. Talen från och med år 2016 innehåller endast elever från den svenskspråkiga grundläggande utbildningen.

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

| År | BS 2013 | BS 2014 | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Allmän undervisning, åk 1–6 | 1,77 | 1,63 | 1,69 | 1,62 | 1,72 | 1,78 |
| Allmän undervisning, åk 7–9 | 2,5 | 2,42 | 2,13 | 2,04 | 2,09 | 2,06 |
| Klassbunden specialundervisning | 3,96 | 4,48 | 4,90 | 4,57 | 4,30 | 4,08 |
| Grundläggande utbildning, medeltal | 2,09 | 2,0 | 1,91 | 1,91 | 1,91 | 1,93 |

Siffrorna 2012–2015 innehåller med utbildningsstyrelsens understöd finansierade timmar för indelning i mindre undervisningsgrupper. Klubb- och stödtimmar samt de klubb- och stödtimmar som har finansierats med avkastning från grundskolornas stipendie- och utvecklingsfond är inte längre med i statistiken från och med år 2014. Talen från och med år 2016 innehåller endast elever från den svenskspråkiga grundläggande utbildningen.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

| Antal skolelever | Vår 2015 | Höst 2015 | Vår 2016 | Höst 2016 | Vår 2017 | Höst 2017 | Vår 2018 | Höst 2018 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| I stadens egna enheter | 615 | 570 | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrangerad av samarbetspartners | 200 | 284 | 216 | 273 | 266 | 317 | 301 | 308 |
| Totalt | 815 | 854 | 284 | 273 | 266 | 317 | 301 | 308 |

Talen från och med år 2016 innehåller endast elever från den svenskspråkiga grundläggande utbildningen.

Morgon- och eftermiddagsverksamheten har helt lagts ut åt utomstående samarbetspartners.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| Elever i riskzonen att marginaliseras ökar. | 1,91 årsveckotimmar/elev. | Alla har fått en studieplats på andra stadiet. Timresursen har höjts. |
| En sänkning av undervisningens kvalitet p.g.a. växande elevantal/klasstorlek. | Klasstorleken ska hållas på nuvarande nivå. | Klasstorleken har varit på en bra nivå. Man har varit tvungen att lägga till antalet grupper p.g.a. det växande elevantalet. Utrymmet i skolorna räcker inte till. |
| Digitalisering och ikt. | Utvecklande av digitala lärmiljöer och ikt-kunskaper. Fungerande nätverk och en tillräcklig mängd digitala arbetsredskap. | Användning av informationsteknik har utvecklats och tagits mera i användning i och med lärarnas tutor-verksamhet. Datorerna bör förnyas och det trådlösa nätet förbättras. |

| | | |
|-------------------------|--|--|
| Välmående och säkerhet. | <p>Elevernas och undervisningspersonalens välmående och säkerhet står i fokus.</p> <p>Fortbildning, arbetshandledning, regelbunden beredskapsövning och uppdaterade verksamhetsmodeller.</p> | <p>Elevernas välmående är centralt.</p> <p>Man har fått mera elevvårdspersonal och ett förebyggande arbete görs i allt större utsträckning. Lärarnas välmående stöds med arbetshandledning, utbildning och ett kooperativt lärande. Beredskapsövningar hålls regelbundet i varje skola, beredsplanen ska uppdateras och man ska ha utbildningar i anslutning med beredskapsplanen.</p> |
|-------------------------|--|--|

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Förändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inv. på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 240 | 165 | 405 | 437 | 32 |
| Verksamhetsutgifter | -11 627 | -108 | -11 735 | -11 904 | -169 |
| Verksamhetsbidrag | -11 387 | 57 | -11 330 | -11 467 | -137 |
| Avskrivningar | | | | -219 | |

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsinkomster överskrider budgeten med 32 000 euro. Kostnader som faktureras av andra kommuner för respektive kommuners andel av den överskridande delen av hemkommunsersättningen överskrider budgeten med ca 70 000 euro. En del av faktureringarna har beaktats under redovisningsåret som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten 2018. Hyresintäkterna var ca 14 000 euro under budgeten. Budgeten innehåller anslag från utomstående för kostnader för projektverksamhet och annan verksamhet. För den svenskspråkiga grundläggande utbildningens del är finansieringen ca 26 000 euro mindre än det reserverade anslaget.

Svenskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsutgifter överskrider budgeten med ca 169 000 euro. Följande förändringar under verksamhetsåret har inverkat på utfallet: löneförhöjningar från 1.5.2018 (AKTA 1,25 % och UKTA 1,17 %) har inte beaktats i anslagen 2018. Den kalkylmässiga effekten inom resultatområdet under resten av året är ca 55 000 euro. Som resultatområdets kostnader år 2018 bokfördes engångspotten 9,2 % av lönen, som utbetalades i januari 2019. Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens andel var ca 51 500 euro. Utan ovan nämnda obligatoriska kostnader skulle resultatområdets resultat varit mycket nära det budgeterade.

Vasa stad har anställt en lärare till enheten Puro invid Haga/Borgaregatans skola. Kostnaderna under året var ca 43 000 euro. Den svenskspråkiga grundläggande utbildningen hade en till grupp förberedande undervisning för invandrarbarn år 2018 än vad som budgeterats. Därav överskrider lönekostnaderna med ca 33 000 euro. Elevvården har anställt mera personal: 1,5 skolpsykologer och 1 skolkurator från augusti 2018 i enlighet med stadsstyrelsens beslut. Effekten för resten av året blev ca 50 000 euro.

Tjänsten som chef för fostran och undervisning (50 %) inom förvaltningen har varit obesatt hela året. Därmed har man fått en inbesparing i utgifterna på ca 35 000 euro. Även understöden som betalas till anordnaren av morgon- och eftermiddagsverksamheten (ca 17 000 euro) och ersättningar som betalas till andra kommuner p.g.a. skolgång (ca 20 000 euro) blev under det budgeterade.

Svenskspråkiga stipendie- och utvecklingsfondens avkastning har använts 3 061,65 euro närmast för stipendier och rekreation. Den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har erhållit projektmedel sammanlagt 76 265 euro. Finansierarna är Undervisnings- och kulturministeriet, Utbildningsstyrelsen och Regionförvaltningsverket. Därtill har man erhållit 66 936 euro i övriga bidrag.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 102 | 24 | 126 |
| Visstidsanställda | 18 | 49 | 67 |
| Sysselsatta | | | |

UTBILDNINGSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Utbildningsnämnden har hand om stadens utbildning på andra stadiet (yrkesutbildningen och den yrkesinriktade vuxenutbildningen samt gymnasieutbildningen), den grundläggande konstundervisningen och det fria bildningsarbetet samt ungdomsservicen och fungerar som lagstadgad myndighet i ovan nämnda ärenden. Utbildningsnämnden har finsk- och svenskspråkiga sektioner som, inom ramen för de resurser som fullmäktige beviljat och nämnden fastställt, utövar självständig beslutanderätt i utbildningsadministrativa ärenden gällande den egna språkgruppen.

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 14 297 | 609 | 14 906 | 13 988 | -918 |
| Verksamhetsutgifter | -50 685 | -1 110 | -51 795 | -50 873 | 922 |
| Verksamhetsbidrag | -36 388 | -501 | -36 889 | -36 885 | 3 |
| Avskrivningar | | | | -544 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 353 | 23 | 376 |
| Visstidsanställda | 52 | 256 | 308 |
| Sysselsatta | 1 | 4 | 5 |

312 VAASAN LYSEON LUKIO

Verksamhetsidé

Målet med gymnasiestudierna är avgångsbetyg från gymnasiet och studentexamensbetyg. Gymnasiet ger som allmänbildande skola behörighet för fortsatta studier vid universitet och högskolor. Vuxenlinjen erbjuder alternativa studieförmer för att tillgodose studiebehoven hos den vuxna befolkningen.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|----------------|
| | | |

| | | |
|---|---|--|
| Kostnader enligt statsandelsnormen | Dagsgymnasiet 5 518,12 €/studerande Vuxengymnasiet 3 670,14 €/studerande | 5 578,95 €/studerande 3 734,68 €/studerande |
| Antal studerande Att trygga den nuvarande elevvolymen från rekryteringsområdet. | Minst 800 studerande i dagsgymnasiet och 55 studerande i kvällsgymnasiet | 786,2 studerande 48 studerande |
| Genomströmning. Gymnasiets lärokurs avläggs på högst tre år från det att gymnasiestudierna har inletts. | 90 % av dem som börjat i dagsgymnasiet avlägger gymnasiets lärokurs på högst tre år. | 92,7 % |
| Studerandenöjdhet | 3,7 | 3,8 % |
| Studerandehälsovård | För alla studerande garanteras mottagning 1 gång/ år. | Har uppfyllts |
| Studiehandledning | För alla studerande garanteras möjlighet till minst 2 studiehandledningsbesök/studerande. | Har uppfyllts |

Vaasa lyseon lukio hölls inom kostnaderna enligt statsandelsnormen. Antalet studerande hölls på nivån enligt målet. I fråga om genomströmningen för gymnasiet uppnåddes målet. Studerandenöjdheten var bra.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Studerande/läroplanen för unga | 807,1 | 797,3 | 800 | 786,2 |
| Studerande/läroplanen för vuxna | 40,5 | 46,9 | 55 | 48 |
| Ämnesstuderande | 2,1 | 5,6 | - | 1,3 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Mätare |
|--|--|--|
| Tillgång till behörig undervisningspersonal. | Behörig undervisningspersonal, 95 % | 93,4 % |
| Den nya gymnasielagen | Man förbereder sig för förändringarna genom förutseende planering. | Man har förberett sig. |
| ADB-stödservice. | Ett fungerande ADB-stöd i synnerhet under studentskrivningarna | Studentskrivningarna har ordnats utan problem, svarstiden för begäran om stöd är fortfarande lång. |

Det ekonomiska utfallet

Resultatet för Vaasan lyseon lukio visar ett underskott på 51 007,00 €. För dagsgymnasiets del var underskottet 47 825,00 € och för kvällsgymnasiets del 3 182,00 €. Den största orsaken till att underskottet uppkom var kostnadsökningen sedan 2017 för den stödservice som Vasa stad fakturerar. Höjningen jämfört med föregående år var 31 163,00 €. Det kumulativa överskottet för Vasas gymnasieutbildning var ändå 31.12.2017 sammanlagt 915 220,00 €. Nettokalkyler presenteras på sidan 205-207.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 629 | - | 629 | 882 | 253 |
| Verksamhetsutgifter | -5 935 | 36 | -5 899 | -6 122 | -223 |
| Verksamhetsbidrag | -5 306 | 36 | -5 270 | -5 240 | 30 |
| Avskrivningar | | | | -6 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 45 | 2 | 47 |
| Visstidsanställda | 10 | 6 | 16 |
| Sysselsatta | - | - | - |

313 VASA GYMNASIUM OCH VASA SVENSKA AFTONLÄROVERK

Verksamhetsidé

Vasa gymnasium erbjuder unga en bra allmänbildande, teoretisk utbildning i en trygg miljö. Utbildningen stöder fortsatta studier på tredje stadiet. Vasa svenska aftonläroverk erbjuder vuxna och unga en möjlighet att läsa gymnasiekurser på distans enligt en individuell plan med den studerandes egna behov som utgångspunkt. Avläggandet av kurserna framskrider enligt egen tidtabell och ger även möjlighet till närundervisningsträffar.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| Kostnader i enlighet med statsandelsnormen | VG dagsgymnasiet 6 268,56 € VSA vuxengymnasiet 3 670,14 € | 6 416,65 € 3 258,32 € |
| Antal studerande | VG 160 VSA 60 | VG 163,9 VSA 86,8 |
| Studier som avlagts inom tre år. | 90 % av de studerande som inlett sina studier. | 85 % |
| Elevernas förnöjsamhet över sina studier | 4,2 (skala 1–5) | 3,8 |
| Studerandevården i VG | Varje studerande erbjuds minst ett besök/läsår. | Varje studerande har erbjudits minst 1 besök/läsår. |

Båda gymnasierna har uppnått sina mål i fråga om antalet studerande och till och med överträffat målen. Målet att avlägga studierna inom tre år har inte uppfyllts, bl. a. på grund av att ishockeyspelarna inte har fortsatt sina studier i Vasa utan flyttat till sina hemkommuner. Resultatet för studerandebelåtenheten är bra, fastän målet inte förverkligades.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Studerande/läroplanen för unga | 168,3 | 178,4 | 160 | 163,9 |
| Studerande/läroplanen för vuxna | 42,6 | 51 | 60 | 86,8 |
| Ämnesstuderande | 8,4 | 6 | - | 8,1 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|---|---|
| Trygg studiemiljö | Utbildning i första hjälpen för personalen, övervakningskameror, tidigt ingripande. | Lärarna går på utbildning i första hjälpen, inga olyckor, nya övervakningskameror har skaffats p.g.a. stölder som inträffat på gårdsområdena. |
| Kursutbud för studerande | Genomförs enligt läroplanen. | Har genomförts enligt läroplanen. |
| It-stöd | Fungerande och tillräckligt snabbt it-stöd. | Har inte uppfyllts. |

Det ekonomiska utfallet

Vasa Gymnasiums och Vasa svenska aftonläroverks sammanlagda resultat för räkenskapsperioden visar ett överskott på 14 810,00 €. Verksamheten planeras och förverkligas i enlighet med budgeten, som uppgörs enligt antalet studerande. Det ökande antalet elever har varit positivt med tanke på budgeten och verksamheten, och överskottet har kunnat användas för utvecklande av läroinrättningarnas verksamhet och för anskaffningar.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 272 | - | 272 | 258 | -14 |
| Verksamhetsutgifter | -1 563 | 1 | -1 562 | -1 706 | -144 |
| Verksamhetsbidrag | -1 291 | 1 | -1 290 | -1 448 | -158 |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 15 | 1 | 16 |
| Visstidsanställda | 2 | 6 | 8 |
| Sysselsatta | - | - | - |

315 VAMIA

Verksamhetsidé

Vamia erbjuder grundläggande yrkesutbildning, tilläggs-, läroavtals-, utökad läroavtals-, arbetskrafts- och fängelseutbildning. Därtill erbjuder Vamia andra utbildningstjänster med beaktande av föränderliga behov inom regionens arbets- och näringsliv. Vamias mål är också att ge färdigheter för livslångt lärande och fortsatta studier på en högre utbildningsnivå.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--------------------------------|
| Sysselsättningsmätare | 75 % | 64,9 % |
| Mätare för fortsatta studier (grundexamina) | 15 % | 8,8 % |
| Mätare för studieavbrott | 6 % (negativt) | 16,26 % |
| Prestationsgrad för examina | Avlagda examina 90 % Avlagda examensdelar 90 % | 85 % (1 088) 80,5 % (4 667) |
| Studerandenöjdhet | 4,0 (skalan 1–5) | 4,3 |
| Intressentgruppernas nöjdhet | 4,5 (skalan 1–5) | 3,31 |

Målen för verksamheten såsom mätaren för sysselsättning och fortsatta studier nåddes inte riktigt under det gångna året. Vad gäller mätaren för studieavbrott så har man mitt i det gångna året ändrat dess sätt att mäta för att det ska motsvara det nationella måtsättet, där man inte skiljer mellan negativt och positivt avbrott. Därför är värdena inte jämförbara. Under de kommande åren ska man ändå i större utsträckning än tidigare satsa och fästa uppmärksamhet på förverkligandet av dessa mål, eftersom genomslags- och prestationsfinansieringens andel under de kommande åren kommer att inverka mer än tidigare på den statsandelsfinansiering som Vamia får. Målet för antalet avlagda examina har grundat sig på antalen avlagda examina i de tre organisationer som gått samman till Vamia, och därför uppställdes 90 % som mål. I fråga om studerandenöjdheten uppfylldes målet, medan målet vad gäller intressentgrupperna blev ouppnått. År 2018 genomfördes

förfrågan för intressentgruppernas del för första gången i sin nuvarande form. Mängden studerandeår ska uppföljas noggrant, eftersom mängden inverkar väsentligt på finansieringen.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

En ny lag om yrkesutbildning trädde i kraft 1.1.2018, och därför täcker uppföljningen endast det gångna verksamhetsåret 2018.

| Prestation, nyckeltal | BG 2018 | BS 2018 |
|----------------------------|------------|------------|
| Statsandel yrkesutbildning | 22 827 763 | 22 996 587 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|--|---|
| Yrkesutbildningsreformen | Uppnående av minimiantalet för studerandeår enligt anordningstillståndet ekonomiskt och effektivt. Nya förfaringssätt. | Studerandeår beviljades totalt 2 604, målet uppnåddes inte. Utfallet var 2 429. |
| Lärande | Kompetensbaserad, arbetslivsorientering, personlig tillämpning | Processbeskrivningarna uppgjordes i enlighet med reformen. Lärandemiljöer utvecklades. |
| Nytt verksamhetsstyrningssystem | Systemet producerar de nya uppgifter enligt UKM:s krav som kommit i och med reformen. | StudentaPlus togs i heltäckande bruk fr. o. m. början av år 2018. Systemet har krävt utveckling för att motsvara reformen och Koski-systemets krav. |

Det ekonomiska utfallet

Vamias ekonomiska resultat för år 2018, efter nettoberäkningen, från vilken har eliminerats kostnaderna för fastighets- och kuratorsverksamhet som inte berättigar till statsandel, visade ett överskott på 1 085 293 €. På resultatet som var mycket bättre än väntat inverkade att vuxenutbildningscentret semesterlöneperiodiseringar upplöstes från balansräkningen till driftsekonomi. Semesterlöneperiodiseringen var av storleken 921 801 €. Därtill var inventarieavskrivningarna 157 000 € mindre än budgeterat och centralförvaltningens interna fakturor minskade med över 100 000 €. Nettokalkyler presenteras på sidan 207-208.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 11 680 | 2 | 11 682 | 10 572 | -1 110 |
| Verksamhetsutgifterna | -35 126 | 75 | -35 051 | -33 944 | 1 107 |
| Verksamhetsbidrag | -23 446 | 77 | -23 369 | -23 372 | -3 |
| Avskrivningar | | | | -468 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 225 | 10 | 235 |
| Visstidsanställda | 18 | 40 | 58 |
| Sysselsatta | - | - | - |

355 UNGDOMSSERVICEN

Verksamhetsidé

Syftet med ungdomsservicens verksamhet är att stöda ungdomarna i deras uppväxt och utveckling, förebygga utslagning, främja ungdomars delaktighet i förverkligandet av de egna målen samt i att växa in i samhället.

Måluppfyllelse

Ungdomarna använde aktivt ungdomsservicens tjänster. Målen som uppställts för verksamheten förverkligades mestadels. Största delen av ungdomarna i Vasa mår bra. Under året kunde man dock se en klar ökning av störande beteende och allmän orolighet bland barn och unga under 13 år.

Ungdomar som löper risk för utslagning och som redan är utslagna fick stöd via den uppsökande verksamheten och arbetsverkstäderna för unga. Antalet ungdomar med multiproblematik som hänvisades till verksamheten ökade, vilket syntes som ett ökat behov av yrkesövergripande handledning och längre handledningstider, i medeltal 6 månader. Längre handledningstider för klienterna begränsade antalet ungdomar som kunde tas med.

Tjänsterna avsedda för ungdomar vidareutvecklades med hjälp av sex olika projekt: Navigatorn Österbotten, uppsökande ungdomsarbete, arbetsverkstäder för ungdomar, Ahaa-projektet (informations- och rådgivningstjänsten Reimari och ungdomsarbete för invandrare), ungdomskaféet Walkers, hobbymotion (Hali), lokal hobbyverksamhet för barn och ungdomar. För projekten erhöles totalt 423 327 € i finansiering. I fråga om projekt som pågår över ett år används en del av projektfinsieringen år 2019. Det treåriga projektet Navigatorn upphörde 30.6.2018. Boothcamp-verksamheten som utvecklats inom Navigatorn-projektet blir en del av ungdomsservicens basverksamhet. Med Boothcamp-verksamheten stöds ungdomar som går ut grundskolan och inte har några framtidsplaner. Ungdomarna får träning och handledning i att söka sig till studier på andra stadiet. Ett nytt Navigatorn Österbotten-projekt inleddes hösten 2018 som TE-tjänsternas projekt. Ungdomsservicen är med i projektnätverket för TE-tjänsternas Navigatorn-projekt.

Ungdomsservicens uppgift är att leda och stöda ungdomsfullmäktiges verksamhet samt koordinera ungdomsfullmäktigeval. Perioden 2017–2018 hade Vasa det första ungdomsfullmäktige som valts genom val. Ungdomsfullmäktige ordnade aktivt och var med och ordnade evenemang kring teman (rasism, mobbning, välbefinnande, depression och marginalisering, mänskliga rättigheter) tillsammans med olika samarbetsparter. Ungdomsfullmäktiges synlighet ökade i olika medier till följd av att ungdomsfullmäktige var aktivt i sociala medier samt fick möjlighet att delta i presidentbesöket i Vasa hösten 2018.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|---|---|
| Att främja välbefinnandet bland ungdomar. | Att erbjuda ungdomar meningsfulla fritidsaktiviteter och möjligheter att träffa kamrater i en trygg och rusmedelsfri miljö. | Uppföljning av antalet besökare: -på ungdomsgårdarna och inom klubbverksamheten för elever i åk 5–6,antal besök totalt 38 565. -antal besök i skejthallen 4038. -i ungdomskaféet Walkers antal besök 3476. |

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|---|--|--|--|
| Handledning och rådgivning med låg tröskel för ungdomar, användare och antal besökare i fråga om hobby- och verksamhets-möjligheter samt ungdomsgårdarna. | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen totalt 36 000.</p> <p>Antalet unga deltagare i rockskolan, eftermiddagsklubbar och annan klubb- och lägerverksamhet 826, evenemangen hade 3800 deltagare.</p> <p>I Reimari fick 100 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 53 775 gånger.</p> | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen totalt 42 325.</p> <p>Antalet unga deltagare i rockskolan, eftermiddagsklubb och annan klubb- och lägerverksamhet 2 654, evenemangen hade 4 400 deltagare.</p> <p>I Reimari fick 153 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 51 678 gånger.</p> | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen tot. 24 000.</p> <p>Antalet unga deltagare i rockskolan, eftermiddagsklubbar och annan klubb- och lägerverksamhet 1500, evenemangen har 3500 deltagare.</p> <p>I Reimari får 100 unga handledning, Reimaris webbsidor besöks 52 000 gånger.</p> | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, inom klubbverksamheten för elever i åk 5–6, i ungdomskaféet och i skejthallen totalt 46 079.</p> <p>Rockskolan med 60 platser hade 64 elever, i annan klubb- och lägerverksamhet deltog 354 unga, evenemangen hade 8557 deltagare.</p> <p>I Reimari fick 153 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 51 678 gånger.</p> |
| Socialt stärkande av ungdomarna | <p>Det uppsökande ungdomsarbetet hade 211 klienter (klienterna inom arbetsverkstädernas uppsökande arbete ingår).</p> <p>Inom Navigatorn-projektet 100 klienter.</p> | <p>Det uppsökande ungdomsarbetet hade 289 klienter och arbetsverkstädernas uppsökande ungdomsarbete 86 klienter.</p> <p>Inom Navigatorn-projektet 950 klienter, av vilka 100 långvariga.</p> | <p>Det uppsökande ungdomsarbetet har 200 klienter (klienterna inom arbetsverkstädernas uppsökande arbete ingår)</p> <p>Inom Navigatorn-projektet 400 klienter.</p> | <p>Inom det uppsökande ungdomsarbetet 213 avslutade klientskap, därtill 73 klienter inom arbetsverkstädernas uppsökande arbete inom tredje sektorn. 64 klienter fick rådgivning i arbetsverkstäderna för unga.</p> <p>Inom Navigatorn-projektet 2130 klienter. Därtill fick 50 ungdomar service-rådgivning under en längre tid. Navigatorn-projektet upphörde 30.6.2018.</p> |
| Främjande av ungas delaktighet och medborgarinflytande | <p>Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger, representation i sex nämnder Ungdomsfullmäktige ordnade ungdomsevenemang, lämnade in sju initiativ.</p> | <p>Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger och deltog därtill i 32 andra möten, representation i två områdeskommittéer och sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade ungdomsevenemang och genomförde två kundenkäter.</p> | <p>Ungdomsfullmäktige sammanträder tio gånger, representation i sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnar ungdomsevenemang, utarbetar ställningstaganden och lämnar in initiativ.</p> | <p>Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger, representation i sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade åtta ungdomsevenemang, utarbetade sex ställningstaganden och lämnade in två initiativ.</p> |

| | | | | |
|--|---------|---|---------|--|
| | | Som en del av den inkluderande budgeteringen kartlades ungdomarnas önskemål i det östra bostads-området; det första önskemålet var utrustningsutlåning som startar år 2018, det andra önskemålet var ett skyddstak utom-hus för ungdomar. | | Förverkligande av ungdomarnas önskemål som en del av den inkluderande budgeteringen: det första önskemålet var redskapsutlåning som startar år 2018, det andra önskemålet var ett skyddstak utomhus för ungdomar. Anskaffnings- och tillståndsprocessen för skyddstaket genomfördes år 2018. Uppförande av taket våren 2019. |
| Andel projektfinansiering för kommunalt ungdomsarbete i enlighet med ungdomslagen, € | 370 258 | 488 169 | 529 000 | 423 327 |
| Ungdomsservicens utgiftsandel av hela stadens verksamhetsutgifter, % | 0,43 | 0,40 | 0,36 | 0,45 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Antalet ungdomar som löper risk för utslagning och som redan är utslagna har ökat. | Med projektfinansieringen produceras riktade tjänster: uppsökande ungdomsarbete, arbetsverkstäder för ungdomar. | Ökat antal ungdomar med multiproblematik inom det uppsökande ungdomsarbetet och vid verkstäderna, till följd av detta har servicehandledningstiderna förlängts blivit längre, i medeltal 6 månader. |
| En del av tjänsterna produceras med projektfinansiering: risk att finansieringen/tjänsterna tar slut. | Att tjänsterna som produceras med projektfinansiering fortsätter. | Navigatorn-projektet upphörde 30.6.2018. Understödet för ungdomskaféet Walkers upphörde 31.12.2018. Det uppsökande ungdomsarbetet, arbetsverkstäderna för ungdomar, Ahaa-projektet och den lokala hobbyverksamheten för unga har fortsatt finansiering. |

Det ekonomiska utfallet

Ungdomsservicens ekonomi utföll nästan enligt budgeten. Av verksamhetsintäkterna var den viktigaste extern projektfinansiering, vars andel av intäkterna var 423 327 €. Projektverksamheten finansierades av Regionförvaltningsverket, EU:s ESR-finansiering, Aseman lapset ry samt Evald och Hilda Nissis fond. Verksamhetsutgifterna utföll cirka 11 000 € under det budgeterade.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 139 | 402 | 541 | 551 | 10 |
| Verksamhetsutgifterna | -1 944 | -486 | -2 430 | -2 419 | 11 |
| Verksamhetsbidrag | -1 805 | -84 | -1 889 | -1 868 | 21 |
| Avskrivningar | | | | -5 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 24 | 2 | 26 |
| Visstidsanställda | 11 | 6 | 17 |
| Sysselsatta | | 1 | 1 |

443 VASA STADS INSTITUT

Verksamhetsidé

Vasa stads institut: Vaasa-opisto, Vasa Arbis och Kuula-institutet erbjuder utbildning inom det fria bildningsarbetet och den grundläggande konstundervisningen på två språk i Vasa samt på basis av försäljningsserviceavtal även i Laihela och Storkyro (Vaasa-opisto och Kuula-institutet). Kuula-institutets balettundervisning betjänar även Korsholmsborna med stöd av ett serviceavtal som ingåtts med kommunen. De grundläggande värdena för institutens verksamhet är ett livslångt lärande, kreativitet, självständighet och jämlikhet. Vasa stads instituts verksamhet och service utgör en viktig del av välbefinnandet och livskvaliteten för invånarna i regionen.

Måluppfyllelse

Förstärkande av resultatområdets interna synergism och funktionsförmåga uppställdes som mål för institutets effektivitet. Synergistiska effekter syns redan nu bl.a. i institutens kommunikation, marknadsföring och planering, såsom läroplaner, jämlikhets- och likabehandlingsplan samt gemensamma projekt och personalplanering. Synenergifördelar har också uppstått i fråga om lokaler som är i gemensam användning.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| En två- och flerspråkig utbildning på hög nivå som förnyas. | Läroplansreformen för den grundläggande konstundervisningen. | De nya läroplanerna togs i användning 1.8.2018. |
| En välmående befolkning | Antalet kursdeltagare och elever kontra snävare verksamhetsförutsättningar | Inom resultatområdet har antalet kursdeltagare inom det fria bildningsarbetet och inom den grundläggande konstundervisningen ökat med 864 deltagare, inom den grundläggande utbildningen för vuxna med 50 deltagare. |

| | | |
|------------------------------|-------------------------------------|--|
| Dragningskraft och jämlikhet | Intresset gentemot instituten ökar. | Antalet deltagare har ökat med över 900. Av deltagarna har 8,6 % annat modersmål än fi/sv. |
|------------------------------|-------------------------------------|--|

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Vaasa-opisto

Ändringen i finansieringslagen för den grundläggande undervisningen för vuxna trädde i kraft år 2018. Finansieringen grundar sig på kurser som avlagts. Totalt 3018 kursprestationer fanns inom den grundläggande undervisningen för vuxna och 152 studerande. Fge har 13.12.2018 § 85 godkänt beviljande av ett tilläggsanslag (fastställd statsandel 326 225 €) i 2018 års budget.

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Antal kurser | 807 | 792 | 815 | 829 |
| Antal undervisningstimmar inom det fria bildningsarbetet | 19 979 | 18 846 | 19 000 | 18 980 |
| Fria bildningsarbetets statsandelstimmar | 18 795 | 18 007 | 17 669 | 18 087 |
| Antal kursdeltagare | 12 995 | 12 259 | 12 000 | 11 968 |

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------|-----------|---------|---------|
| Statsandel €, fritt bildningsarbete | 895 619 | 835 585 | 848 003 | 848 003 |
| Nettoutgifter €, statsandelen har beaktats | 931 281 | 1 084 723 | 917 597 | 704 333 |
| Nettoutgifter €/invånare | 11,6 | 13,5 | 11,4 | 8,8 |
| Nettoutgifter €/kursdeltagare | 71,7 | 88,5 | 76,5 | 58,9 |

Orsaken till den invånar- och kursspecifika nettoutgiftsökningen är den kännbara höjningen av de interna hyrorna.

TaiKon

Verksamhetsenheten för den grundläggande konstundervisningen TaiKon är gemensam för Vaasa-opisto och Vasa Arbis. Således saknas jämförelseuppgifter från tidigare år. Åt TaiKon beviljas inte skilt statsandel/-timmar för den grundläggande konstundervisningen utan de inbegrips i fria bildningsarbetets del (Vaasa-opisto och Vasa arbis).

| Prestation, nyckeltal | Vaasa-opisto | Vasa Arbis | BG 2018 | BS 2018 |
|---|--------------|------------|---------|----------|
| Antal kurser (ingår inte i de tal som Opisto/Arbis uppgett) | 113 | 59 | | 172 |
| Antal undervisningstimmar | | | | 4 494,38 |
| Beviljade statsandelstimmar | 1 796,04 | 1 315,91 | | 3 111,95 |
| Antal kursdeltagare (inkl. inte de tal som Opisto/Arbis uppgett) | 1 404 | 717 | | 2 121 |

Vasa Arbis

Den grundläggande konstundervisningen är till barn och ungdomar riktad grundläggande undervisning i konst som utövas i effektivt samarbete med Vaasa-opisto och Kuula-institutet. Vasa Arbis erhåller statsandel men sedan år 2018 har grundläggande konstundervisningen fungerat under TaiKon.

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Antal kurser | 348 | 362 | 400 | 299 |
| Antal undervisningstimmar | 9 195 | 8 713 | 9 300 | 7 950 |
| Statsandel, fria bildningsarbetet | 7 978 | 7 689 | 7 686 | 7 686 |
| Antal kursdeltagare | 5 331 | 5 251 | 5 100 | 4 255 |

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Statsandel €, fria bildningsarbetet | 356 795 | 356 795 | 360 355 | 362 606 |
| Nettoutgifter €, statsandelen har beaktats | 362 304 | 344 433 | 212 145 | 234 048 |
| Nettoutgifter €/invånare | 5,0 | 5,1 | 3,1 | 3,5 |
| Nettoutgifter €/kursdeltagare | 63,6 | 65,6 | 41,6 | 55,0 |

Kuula-institutet

Nettoutgiften förverkligades större. Antalet kursdeltagare och undervisningstimmar förverkligades inte enligt det uppskattade.

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Antal undervisningstimmar | 24 860 | 23 658 | 25 000 | 24 860 |
| Beviljade statsandelstimmar | 24 860 | 24 860 | 24 860 | 24 860 |
| Antal kursdeltagare | 1 350 | 1 261 | 1 330 | 1 291 |

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Statsandel €, fria bildningsarbetet | 1 079 202 | 1 068 510 | 1 071 009 | 1 071 009 |
| Nettoutgifter €, statsandelen har beaktats | 490 497 | 463 965 | 509 991 | 548 913 |
| Nettoutgifter €/invånare | 6,1 | 5,8 | 6,4 | 6,8 |
| Nettoutgifter €/kursdeltagare | 363,33 | 367,93 | 383,5 | 425,2 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Föräldrad teknik – föräldrad undervisning: risk med tanke på kunderna och ryktet. | IT-anläggningen på en nivå som de nya läroplanerna och digitaliseringen förutsätter. | Har utförts. |
| Osammanhängande serviceprocesser och funktionella problem, oklarhet. | Granskning av datasystemens arkitektur och kompatibilitet. | Processer har granskats. För datasystemens del är arbetet i ett aktivt skede, men fortsätter. |
| Den ständiga ändrings-situationen i organisationen tär på motivationen och orken. | En intern organisering inom resultatombudet och förstärkning av gemenskapen. | TaiKon har utformats till en självständig verksamhet- och resultatenheter. Grundläggande konstens strukturer har justerats. Det gemensamma projektarbetet har inletts. |

Det ekonomiska utfallet

Vasa stads institut

Inom verksamhetsintäkterna överfördes stöd och understöd på totalt 100 300 € till följande år.

Fge har 13.12.2018 § 85 godkänt beviljande av ett tilläggsanslag i 2018 års budget.

(fastställd statsandel 283 433 + 42 792 = 326 225 €). I budgeten har inte beaktats den generella lönehöjningens inverkan, 1,25 %, som betalas fr.o.m. 1.5.2018 och inte heller den på lokal resultatrik verksamhet baserade verksamhetspotten. Engångspotten betalas till personalen i januari 2019, jämte bikostnader 63 650 €. Resultatombudets anslag för informationsförvaltning har slopats i ramarna för år 2017 (allmänna sektionen 26.5.2016 § 57) men har på motsvarande sätt lagts till för köp av service (4 454 €/år 2017 och 5 729,43 €/år. 2018).

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 1 577 | 205 | 1 782 | 1 725 | -57 |
| Verksamhetsutgifterna | -6 117 | -735 | -6 852 | -6 682 | 170 |
| Verksamhetsbidrag | -4 540 | -530 | -5 070 | -4 957 | 113 |
| Avskrivningar | | | | -64 | |

Vaasa-opisto

Stöd och understöd har överförts 49 700 € till följande år. Av det av utbildningsstyrelsen beviljade studiesedelsunderstödet 9 750 euro användes för rabatter på kursavgifter för pensionärer/seniorer och studerande med invandrarbakgrund mm. Övriga rabatter på kurser (arbetslösa, studerande) var totalt ca 8 500 €. Verksamhetsintäkterna utföll mindre jämfört med den ändrade budgeten. För den grundläggande utbildningen för vuxna finns i budgeten för år 2018 ett anslag på 320 000 €. Den av utbildningsstyrelsen fastställda statsandelen för den grundläggande undervisningen för vuxna är 603 433 € (avvikelse 283 433 €).

Statsandelen för den av Undervisnings- och kulturministeriet beviljade utbildningen som är i enlighet med integrationsplanen för invandrare är 42 792 €, avvikelserna totalt 326 225 €. Fge har 13.12.2018 § 85 godkänt beviljande av ett tilläggsanslag i 2018 års budget. Under hösten har verksamheten anpassats till att motsvara statsandelen.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 562 | 88 | 650 | 577 | -73 |
| Verksamhetsutgifter | -2 648 | -591 | -3 238 | -2 989 | 250 |
| Verksamhetsbidrag | -2 086 | -502 | -2 588 | -2 412 | 176 |

TaiKon

Svenska Kulturfonden har beviljat TaiKon 43 000 € i understöd, varav 36 900 € har överförts till år 2019.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 153 | 57 | 210 | 182 | -28 |
| Verksamhetsutgifter | -422 | -57 | -479 | -448 | 31 |
| Verksamhetsbidrag | -269 | 0 | -269 | -266 | 3 |

Vasa Arbis

Verksamhetsintäkterna har budgeterats större med anledning av de ökade avgiftsintäkterna. Utbildningsstyrelsens statsandel för det fria bildningsarbetet i form av studiesedelsunderstöd är 4 500 €. Verksamhetens materialkostnader har överskridit det budgeterade.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 204 | 7 | 210 | 230 | 19 |
| Verksamhetsutgifter | -788 | -33 | -821 | -830 | -9 |
| Verksamhetsbidrag | -584 | -26 | -610 | -600 | 10 |

Kuula-institutet

Verksamhetsintäkterna har förverkligats större än den ändrade budgeten. Kurs- och terminsavgifterna är större än budgeterat. Vuorio Stiftelsens understödsandel för år 2018 är 10 000 €

Verksamhetskostnaderna har förverkligats större än jämfört med den ändrade budgeten. Kuula-institutets rektor blir pensionerad 1.11.2018 och den nya rektorn har börjat 1.9.2018. Köp av service överskred de beviljade anslagen 66 600 €, till följd av överskridningarna av anslaget för sakkunnig- och köpservice, annonser samt rese- och logiservice. Köp av material och förnödenheter överskred det beviljade anslaget 11 500 €

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 658 | 52 | 711 | 736 | 25 |
| Verksamhetsutgifter | -2 260 | -54 | -2 314 | -2 414 | -101 |
| Verksamhetsbidrag | -1 601 | -2 | -1 603 | -1 679 | -76 |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 44 | 8 | 52 |
| Visstidsanställda | 11 | 198 | 209 |
| Sysselsatta | 1 | 3 | 4 |

KULTUR- OCH IDROTTSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Kultur- och idrottsnämnden har hand om stadens idrottsservice samt museerna, kulturverksamheten, biblioteken, teatern och orkestern samt fungerar som myndighet enligt lagstiftningen i ovan nämnda ärenden. Kultur- och idrottsnämnden har därtill en idrottssektion och en kultursektion som inom ramen för sina budgeter beslutar om det egna uppgiftsområdets understöd och ger idrotts- och kulturpolitiska utlåtanden.

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 4 189 | 590 | 4 779 | 4 409 | -370 |
| Verksamhetsutgifterna | -22 351 | 139 | -22 211 | -21 954 | 258 |
| Verksamhetsbidrag | -18 162 | 729 | -17 432 | -17 545 | -112 |
| Avskrivningar | | | | -743 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 179 | 4 | 183 |
| Visstidsanställda | 28 | 82 | 110 |
| Sysselsatta | | 10 | 10 |

351 IDROTTSSERVICEN

Verksamhetsidé

Idrottsservicen har som mål att främja hälsotion och kommuninvånarnas aktivitet samt att jämna ut hälsoskillnaderna med hjälp av motion. Motionsfrämjande utgör en del av arbetet för hälsa och välfärd bland invånarna. Med hjälp av motion och idrott stöds barns och ungdomars tillväxt och utveckling, upprätthålls arbets- och funktionsförmågan samt förbättras äldres egen aktivitet. Ett mångsidigt grenutbud samt välsköta idrottsplatser för olika grenar stärker Vasas image som flaggskepp inom idrotten.

Till idrottsservicens centrala mål hör främjande av motion och idrott för barn och unga, familjer och personer som behöver särskilt stöd, tryggnad av äldres motionsförutsättningar samt hälsofrämjande motion. Tredje sektorn har en central betydelse som en del av servicenätet inom motion och idrott.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| Alla Vasabor erbjuds så heltäckande idrottsmöjligheter som möjligt. | Produktion av idrottsservice för målgrupperna inom fokusområdet. | Totalt 40 Action-idrottsklubbsgrupper (åk 1-9) ordnades under året. Idrottsklubbarna hade totalt 647 deltagare och antalet besök uppgick till sammanlagt 5 614. Idrottsläger ordnades under elevernas lov (åk 1-6). I idrottslägren på sportlovet deltog totalt 67 barn, i idrottslägren i juni 279 barn och i idrottslägren på höstlovet totalt 49 barn. I samarbete med idrottsföreningarna ordnades grenskolor (åk 1-9). I grenskolorna deltog sammanlagt 144 barn. Hoppis-familjemotionsturer hade under året uppskattningsvis 932 deltagare. Under höstsäsongen ordnades 13 familjeskridskoåkningsturer och Hoppis-verksamhet utomhus i olika bostadsområden 8 gånger med uppskattningsvis 100 deltagare. De populäraste idrottsevenemangen var Motionsjippet för hela familjen (uppskattningsvis 3500-4000 deltagare), idrotts- och kulturveckan för skolelever (uppskattningsvis 190 bokningar av klasser och cirka 3600 elever) samt Skridskoippet för hela familjen (400 besökare). Cirka 40 grupper för anpassad motion ordnades, deltagare cirka 800 personer/vecka |

| | | |
|---|--|---|
| | | <p>Antalet motionsgrupper inom hälsomotionen Välmående Vasa uppgick till 17 st. och i dem deltog cirka 560 personer/vecka, dvs. totalt cirka 16 240 besök.</p> <p>Av Konditionshusets kort såldes 173 st. årskort, 13 st. sexmånaderskort, 75 st. tremånaderskort och 352 st. månadskort, det totala antalet uppgick till cirka 228 årskort. Simhallen hade 252 334 kunder, av vilka drygt 40 000 även använde simhallens gym.</p> <p>Simhallens veckoprogram innehöll totalt 28 ledda grupper som ingick i simhallsavgiften. Antalet simskolor på sommaren uppgick till 20 st. och i dem deltog 334 barn.</p> |
| Simundervisning ordnas i enlighet med Finlands simundervisnings- och livräddningsförbunds rekommendationer. | Målet är simkunnighet enligt den nordiska simkunnighetsdefinitionen. Simundervisning ordnas för eleverna i årskurserna 1-6, så att 90 % av eleverna är simkunniga vid övergången till årskurs 7. | År 2018 kunde 90,8 % av barnen i Vasa simma vid övergången till åk 7. |
| Att värdesätta föreningsverksamhet och identifiera behov, ett genuint och interaktivt kompanjonskap. | Att stöda föreningar och föreningssamarbete. | Understödssumman 2,51 €/invånare 67 föreningar understöds. |
| Att förbättra hobbymöjligheterna i den östra stadsdelen. | Färdigställande av Variskas konstgräsplan. | Ja |
| Att skapa och utveckla förutsättningarna för idrottsverksamhet. | Maximering av lokalanvändningen och byggande och ibruktagande av behövliga tilläggsutrymmen. Utvecklande av närmotionsplatserna. | I bokningssystemet Timmi gjordes totalt 30 738 bokningar (59 570 h), av vilka 21 706 var turer som beviljades till personer under 18 år (43 702 h). Under året reserverades simhallens utrymmen i 21 135 h. |

Idrott för barn och unga

Syftet med verksamheten är att främja hälsa och välbefinnande bland barn och unga, öka möjligheterna för barn och ungdomar att utöva hobbyer samt stöda hobbyverksamhet, öka delaktigheten bland barn och unga samt stärka gemenskapen. Man strävade efter att uppnå målen genom att under skoldagen och på barnens och ungdomarnas fritid ordna klubb-, läger- och hobbyverksamhet samt familjemotion i samarbete med Vasa stads förvaltningar, idrottsföreningar, andra föreningar samt företag som producerar idrottsservice. Verksamheten genomfördes som en del av riksomfattande utvecklingsprojekt inom idrott för barn och unga, vilka är Skolan i rörelseprojektet och Barn i rörelse-eftermiddagsprojektet. Verksamheten riktades huvudsakligen till barn och unga i åk 1-9 samt till familjer. Idrottsklubbar ordnades på eftermiddagar i skolorna i Vasa. Klubbarna riktades till barn och ungdomar i åk 1–9. Deltagandet i klubbverksamheten var

avgiftsfritt. Idrottsläger ordnades under skolelevernas sommar-, höst- och sportlov för elever i åk 1-6. Idrottslägren var heldags- och halvdagsläger. I samarbete med idrottsföreningarna och företag som ordnar idrottsservice ordnades nybörjarkurser (grenskolor) där deltagarna fick testa olika grenar. Grenskolor som pågick hela säsongen ordnades i sportskytte och friidrott. Nybörjarkurser med fem gånger ordnades i boboll, golf, bågskytte, fotboll, dans, judo, korgboll och teamåkning. Familjemotion ordnades vardagskvällar och veckoslut på avgiftsfria och för alla öppna familjemotionsturer.

Anpassad motion

Den anpassade motionen tillhandahåller mångsidig motionsverksamhet med låg tröskel för alla kommuninvånare som omfattas av denna med målet att främja hälsan, förebygga sjukdomar och upprätthålla funktionsförmågan samt bidra till socialitet. Under 2018 års verksamhetsperiod för anpassad motion genomfördes regelbunden motionsverksamhet i grupper för personer med olika funktionsnedsättningar och sjukdomar, seniorer och invandrare. Aktiv verksamhet finns för alla åldrar, från barn till seniorer. Verksamheten inom anpassad motion och för seniorer består av bl.a. konditionsträning, grupper som tränar olika färdigheter och balans, stol- och seniorgymnastik i olika stadsdelar, vattengymnastikgrupper samt dans- och spelgrupper och övriga motionsgrupper. Aktiv gruppmotionsverksamhet ordnades även för invandrare i form av simskolor och olika motionsgrupper ända fram till slutet av projektperioden. Dessutom tillhandahölls motionsverksamhet och småskalig konsult- och utbildningsverksamhet för olika workshoppar, olika verksamhetsenheter inom staden, föreningar och övriga intressentgrupper. Den anpassade motionen var även med i Finlands Handikappidrott och -motions Valtti-program, där Vasa stads anpassade motion koordinerade området Österbotten samt i Undervisnings- och kulturministeriets projekt "Integration med hjälp av idrott". Därtill fortsatte spetsprojektet "Kraft i åren" som föregående år riktades till seniorer fram till slutet av år 2018. Ett nytt projekt år 2018 var gruppmotion som genomförts i fängelset och föreläsningar i anslutning till människans helhetsmässiga välbefinnande. Detta projekt genomfördes i samarbete med Vasa Settlementförening.

Hälsomotion

Syftet med hälsomotionsprogrammet Välmående Vasa är att aktivera Vasa stads arbetstagare och alla Vasabor samt närmommunernas invånare i arbetsför ålder att motionera aktivt samt främja kunskapen om hälsomotion. Under verksamhetsperioden 2018 ordnades hälsomotionsgrupper, TYHY- och TYKY-jippon för stadens anställda, pausgymnastikkampanjer, konditionstester samt utökande av informationen om välbefinnandet. Även olika hälsomotionsevenemang för hela familjen ordnades, t.ex. Barnvagnsrally. I början av säsongen -18 inleddes även försäljningen av Friskis-motionskort och motionsrådgivning i anslutning till det. Till sommarverksamheten hörde den traditionella cykelgruppen och olika parkgymnastiktillfällen under juni och juli.

Simhallen

Simhallen hade 252 334 kunder, av vilka drygt 40 000 även använde simhallens gym. Simhallens veckoprogram innehöll totalt 28 ledda grupper som ingick i simhallsavgiften (vattengymnastik, stretchning, gyminstruktion och simkliniker). För krigsveteranerna ordnades fortfarande även vattengymnastik en gång per vecka. För barnen ordnades vattendisco två gånger och vattenmotionsklubbar fyra gånger. Kurser riktade till vuxna var under året simteknikkurser och en nybörjarsimskola. Under året ordnades simning med levande ljus flera gånger både på kvällar och på morgnar. För skolor med åk 1-6 i Vasa ordnades evenemanget Vattenhjältar i samband med idrotts- och kulturveckan för skolelever. En viktig verksamhetsform för simhallen är simundervisningen för elever i åk 1-6 och barn i förskoleundervisning i Vasa. För skolorna i de närliggande kommunerna strävade man efter att ordna enskilda undervisningsgångar. Under sommaren ordnades sammanlagt 20 simskolegrupper för barn. Under perioden 1–31.3 tog man i hallen del av den riksomfattande kampanjen Simma dig i sommarform. Under den tiden ordnades

olika evenemang i hallen. En lokal SUP-brädföretagare ledde även SUP-yoga. Vasa simhall placerade sig på femte plats i den riksomfattande kampanjen i klassen för s.k. stora hallar.

Egentlig idrottsverksamhet

Idrottsservicen producerade med egna instruktörskrafter och i samarbete med föreningar mångsidiga idrottshobbymöjligheter. I bokningssystemet Timmi gjordes totalt 30 738 bokningar, av vilka 21 706 var turer som beviljades till personer under 18 år. Totalt gjordes 531 olika evenemangsbokningar och andra bokningar, denna siffra växte glädjande jämfört med förra året, eftersom familjer har börjat fira barnens födelsedagar i gymnastiksalarna. Skolorna hade 1824 egna bokningar.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Antal simhallsbesökare | 264 127 | 257 468 | 270 000 | 252 334 |
| Överlåtelse av idrottslokaler, h | 45 053 | 42 260 | 47 000 | 43 702 |
| Karlsplanen – friidrottstävlingar, fotboll, evenemang, h | 386 | 214 | 450 | 907 |
| Fotbollsplaner, totalt 16 ha, h | 6 474 | 7 807 | 7 250 | 7502 |
| Kyröläs bobollsplaner, h | 789 | 816 | 800 | 750 |
| Nettoutgifter/invånare, € | 72,16 | 70,28 | 66,96 | 50,02* |
| Verksamhetsinkomster, € | 1 650 813 | 1 626 506 | 1 673 200 | 1 510 383 |
| Beviljat understödsanslag, € | 172 542 | 163 104 | 184 500 | 170 493 |
| Idrottsservicens utgiftsandel av hela stadens verksamhetsutgifter, % | 1,19 | 1,11 | - | 0,93* |

*Innehåller inte utgifterna för skötsel av idrottsplatser

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Rätt proportion i fråga om personal- och arbetsmängd. | Organisering av uppgifterna i samarbete med personalen, satsningar på orken i arbetet. | Sjukfrånvaron har ytterligare minskat jämfört med föregående år. Arbetskrävande att skaffa vikarier, svårt att rekrytera yrkeskunnig personal med kort varsel. |
| Olycksfall på idrottsplatserna | Inga olycksfall | 2 olycksfall |
| Instruktörsverksamhetens kvalitet och säkerhet | Rekrytering av yrkeskunnig instruktörspersonal | Kundresponserna om gruppernas innehåll och kvaliteten på instruktionen har huvudsakligen varit bra. |

Det ekonomiska utfallet

Utfallet av idrottsservicens intäkter var 1 525 368 € och de underskred budgeten med cirka 183 000 €. Viktigast av intäkterna var avgiftsintäkterna, inträdes- och serviceavgifter, som utföll till 1 239 858 €. Verksamhetskostnaderna utföll 107 945 € under det budgeterade, då bl.a. personalen inom den administrativa stödservicen har minskat och hyresutgifterna underskred budgeten. Även personalkostnaderna underskreds, då en del vakanser har skötts på deltid.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 1 673 | 35 | 1 709 | 1 525 | -183 |
| Verksamhetsutgifter | -6 292 | 1 218 | -5 074 | -4 966 | 108 |
| Verksamhetsbidrag | -4 618 | 1 253 | -3 365 | -3 441 | -75 |
| Avskrivningar | | | | -436 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 21 | | 21 |
| Visstidsanställda | 3 | 2 | 5 |
| Sysselsatta | | | |

363 VASA STADS MUSEER

Verksamhetsidé

Vasa stads museer verkar utifrån sina samlingar för att samla, värna om och förmedla materiella och immateriella kulturtraditioner. Museerna betjänar sina besökare genom att producera musei- och kulturmiljötjänster. Museerna stöder identiteter, förmedlar information och erbjuder upplevelser. I enlighet med regionkonstmuseets och landskapsmuseets status hör myndighetsuppgifter i anslutning till kulturmiljön och byggnadsarvet till museet.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Världens lyckligaste och friskaste kommuninvånare. | Museerna betjänar sina besökare genom att producera musei- och kulturmiljötjänster som stöder identiteter, förmedlar kunskap och erbjuder upplevelser och på så sätt ökar kommuninvånarnas upplevda välbefinnande. Museerna utvecklar sin verksamhet och sina tjänster tillsammans med sin publik och samarbetspartnerna. | Museerna har utvecklat sin verksamhet och sina tjänster tillsammans med sammanlutningar och samarbetspartner i Vasa med omnejd. Samarbetsprojekt: -Restaurering av Kuddnäs museum, Nykarleby. -Projektet för ombyggnad av Tottesund, Vörå. -Projektet för renovering av Holmsgården på Norrvalla, Vörå. -Gamla gårdar och miljöer – en hållbar resurs för Österbotten, Stundars. -Projektet för inventering av landskapet Österbottens moderna byggnadsbestånd, Österbottens förbund. -Renovering av springbrunnen Havsvinden. Samarbetsprojekt totalt 16 st. |
| En rik och mångsidig stadskultur, "Det händer i Vasa". | Museerna ordnar intressanta tillfälliga utställningar samt museipedagogisk verksamhet och evenemang. Museitjänster erbjuds även utanför museibygnaderna. Utställningarnas synlighet förbättras. | Besökarantalet på utställningarna har stigit sedan föregående år. Utställningar 15 st. Totala besökarantalet 56 696. Samarbetsprojekten syns utanför museerna och deras antal har stigit sedan föregående år. |
| Tillförlitlig service | Museiväsendet uppställer som sitt mål att vara en pålitlig aktör vad gäller servicenivå och innehåll. | De utlåtanden som getts av museet har nått kunden inom utsatt tid i 90 % av fallen. |

| | | |
|--|--|--|
| | <p>Alla verksamhetsprocesser utvecklar sina verksamhetsmodeller. Fastställande av museiobjektens profiler som en del av verksamhetens utvecklingsarbete.</p> <p>Museisäkerheten förbättras.</p> | <p>Verksamhetsmodeller har utvecklats i processerna och museiobjektens profiler har fastställts. Konstlån 23. Samlingslån och beställningar 3571. Arkivtjänster 117. Bildbeställningar 51. Utplacering av verk i 5 utrymmen. Utlåtanden 5. Myndighetsutlåtanden 185. Digitaliserade bilder 3571. Utlåning 34. Konserveringar och konditionsgranskningar 520 (inkl. köptjänster).</p> |
| Tillgänglighet och fungerande logistik | Museet koncentrerar sig på förbättrande av tillgängligheten och styr som aktör på landskapsnivå genomförandet av tillgängligheten i museerna i sitt verksamhetsområde. | Museet har ökat sin närvaro som aktör på landskapsnivå i samarbetsprojekten som sakkunnig. |
| Lockande och fungerande verksamhetsmiljöer | Museerna deltar i Vasa stads program för en effektivisering av utrymmes-användningen samt inleder förnyelsen av grundutställningar i enlighet med prioriteringsplanen. | Vad gäller utrymmes-användningen har förbättringar gjorts t.ex. för att öka kundtrivseln genom att förnya aulans golv i Österbottens museum. |
| Uppskattning av sammanslutningar | Museerna planerar och utvecklar sin verksamhet tillsammans med tredje sektorn samt förbättrar samarbetet med intressenter. | Museernas regionala arbete har effektiviserats jämfört med föregående år. |
| Interaktiv sakkunnighet | Fördelningen av sakkunskap genomförs i enlighet med fastslagna verksamhetslinjer för sakkunnigstjänsten i första hand inom ramarna för landskaps- och regionkonstmuseiverksamheten. Museiväsendet ger utlåtanden inom fastställda tider. | 90 % av de givna utlåtandena har getts inom utsatt tid. |

De för verksamheten uppställda resultatmålen överskreds både i fråga om antalet besökare och de producerade tjänsterna. Speciellt vid Gamla Vasa museum och Vasa konsthall ökade besöksmängderna.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------------|--------------|---------------|-----------------------------|
| -digitaliserade objekt i samlingshanteringssystemet (antal) | 8 857 | 4 881 | 5 000 | 3 571 |
| -konserverade objekt | 482 | 601 | 205 | 311 |
| -årsverken som använts till samlingsarbetet | 10,5 | | 10 | |
| -beviljade lån ur samlingarna | | 50 | 50, 4 veckor | 34 |
| -arkivtjänster | 82 | 95 | 100 | 117 |
| -bildbeställningar (användaravtal) | | | | 51 |
| -antal utställningar | 15 | 16 | 15 | 15 |
| -antalet museibesök (förändring%) | 40 672 | 49 834 | 41 000 | 56 696 |
| -museipedagogisk verksamhet och publikevenemang: antal evenemang och deltagare | 746 17 798 | 242 20355 | 300 10 000 | 222 19 448 |
| samarbetsprojekt och utställningar | 13 | | 10 | |
| -utlåtanden / behandling inom utsatt tid | 157 | 287 | 90 % | 90% |

| | | | | |
|---|---|----|--|-----------|
| -resultatet av projekt inom landskapsmusei- och regionkonst-museiverksamheten | 7 | 12 | | 16 |
| -åtgärder i enlighet med åtgärdsprogrammet för tillgänglighet, nåbarhet och mångformighet | | | Intern utvärdering i enlighet med åtgärdsprogrammet. | |

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Årsverken | 36 | 39 | 36 | 34 |
| Årsverken som berättigar till statsandel | 31 | 31 | 31 | 31 |
| Nettoutgifter med beaktande av statsandelen | 2 478 700 | 2 548 775 | 2 472 900 | 2 272 500 |
| Nettoutgifter / kommuninvånare | 36,66 | 37,82 | 36,34 | 33,58 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| <p><i>Verksamhets- och personriskerna:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Man kan inte svara på ändringar i verksamhetsmiljön och förändrade verksamhetssätt. -Inverkningarna av museiväsendets organisationsändring på organiseringen av verksamheten och personalen. Arbetshälsan försvagas. | <ul style="list-style-type: none"> -Utvecklande av verksamhetsprocesserna. - Ombesörjande av arbetshälsan och arbetsgemenskapen. - Säkerställande av kärnverksamheten, riktande av personalresurser på rätt objekt. | <p>Processerna har utvecklat sin verksamhet.</p> <p>Arbetshälsan har utvecklats genom kartläggning av arbetsbelastningen och behandling av resultatet samt uppgörande av en åtgärdsplan</p> |
| <p><i>Risker i anslutning till egendomshantering:</i></p> <p>Samlingarnas förvaring, kondition och användning.</p> | <p>Förbättrande av samlingarnas förvaringsförhållanden.</p> <p>Uppdateringen av samlingarnas försäkringsvärde inleds.</p> <p>Digitaliserings- och konserveringsprojekt.</p> | <p>Arbetet fortsätter för dessas del utan avbrott men med varierande hastighet p.g.a. de knappa personalresurserna.</p> |

Det ekonomiska utfallet

Ekonomi utföll på så sätt att anslagen som riktats till museiväsendet underskreds. Av verksamhetsintäkterna har 80,2 % utfallit och av verksamhetskostnaderna 93,1 %. Underskridningen av verksamhetsintäkterna berodde på budgeterade understöd i projektverksamheten som inte utföll, vilket på motsvarande sätt förorsakade inbesparingar i verksamhetsutgifterna. Inträdesavgifter erhöles mer än budgeterat, liksom även andra verksamhetsintäkter, förutom understöd. Verksamhetskostnadernas största utgiftsposter var personalkostnaderna och hyrorna, totalt 76,6 % av alla utgifter. Utfallet för verksamhetsbidraget var 94,6 %.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 344 | 103 | 447 | 369 | -78 |
| Verksamhetsutgifter | -3 716 | -200 | -3 916 | -3 683 | 233 |
| Verksamhetsbidrag | -3 372 | -97 | -3 469 | -3 314 | 155 |
| Avskrivningar | | | | -12 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 27 | 2 | 29 |
| Visstidsanställda | 4 | 3 | 7 |
| Sysselsatta | | 3 | 3 |

373 KULTUR- OCH BIBLIOTEKTJÄNST

Verksamhetsidé

Kultur- och bibliotekstjänsterna har i uppgift att stöda en levande stadskultur och stärka områdets positiva utveckling genom ett mångsidigt samarbete med stadens övriga förvaltningar och tredje sektorn samt erbjuda befolkningen i området livscykeljänster inom bildning, kultur och välbefinnande. Basen för verksamheten inom kultur- och bibliotekstjänsterna är en verksamhet som gör kommuninvånarna delaktiga och ökar gemenskapen, skapar mötesplatser samt välfärd genom kulturtjänster och bildningsservice. Till kultur- och bibliotekstjänsternas verksamhetsområde hör bildningsservice med låg tröskel och allmän kulturverksamhet. På verksamhetsområdets ansvar ligger främjande av bildning och kulturverksamhet, uppsökande kulturtjänster och bildningsservice, koordinering av samarbetet mellan stadens konstinrättningar, stödande av kulturaktörer inom det fria fältet samt evenemangsverksamhet. Kultur- och bibliotekstjänsters egentliga verksamhetsområde är Vasa stad. Därtill sköter biblioteket i enlighet med biblioteksförordningen det nya regionala utvecklingsuppdraget i Österbotten, Södra Österbotten och Mellersta Österbotten fr.o.m. början av år 2018.

Kulturtjänsterna förverkligar de i lag stadgade uppgifterna för kommunens kulturverksamhet genom att främja ett mångsidigt kulturutbud och skapa förutsättningar för ett mångsidigt kulturarbete. Målet är att tillsammans med stadsborna, kulturaktörerna och stadens kulturinrättningar skapa en hållbar, livslång kulturrelation till varje Vasabo samt betona kulturtjänsternas betydelse som en del av människans vardag och välfärd. Kulturtjänster svarar för planeringen, koordineringen och utvecklandet av Vasa stads allmänna kulturverksamhet, stöder kulturaktörer inom det fria fältet samt genomför ensam och i samarbete kulturella evenemang och tillställningar i staden.

Bibliotekstjänster garanterar de kulturella grundläggande rättigheterna för alla kommuninvånare genom att tillhandahålla mångsidigt material, högklassig kundservice, avgiftsfria evenemang och en sakkunnig personal. Bibliotekstjänster verkar som en del av det nationella och internationella biblioteksnätet samt förverkligar de uppgifter som har fastställts i bibliotekslagen och –förordningen för allmänna bibliotek och det bibliotek som sköter det regionala utvecklingsuppdraget.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Produktivt servicenät | Ökande av meröppenverksamheten. Kultur- och bibliotekstjänster når även stadsbor utanför centrumområdet. | Bibliotekens öppettider ökade med 2 %. Ökad meröppenverksamhet förutsätter investeringar som inte har kunnat förverkligas. Evenemang och verksamhet har ordnats bl.a. i närbibliotek, servicehus och skolor utanför centrumområdet. |
| Livskraftig och välmående bildningskommun | Intressanta och mångsidiga evenemang och tillställningar med låg tröskel som | Evenemang med låg tröskel: Wildlife naturfilmsfestival, |

| | | |
|------------------------|---|---|
| | <p>intresserar stadsborna arrangeras.</p> <p>Förebyggande kulturverksamhet; konceptet konstnären hemma – och konstnären i huset – tas i bruk och vidareutvecklas.</p> <p>Kulturläroplanen utvecklas och utvidgas att omfatta andra stadiet.</p> | <p>LittFest litteraturfestival, Körfestivalen, Konstens natt och Feasta Club (presentation av lokala band). I biblioteken har dessutom ordnats bl.a. författar- och musikerbesök, konserter, seminarier, barn-evenemang och sagotimmar. Konstnären hemma – verksamheten har inletts och vidareutvecklas. Med servicehusen har ordnats Kulturkarusell / Konstnären i huset - verksamhet.</p> <p>Har inte förverkligats men däremot har motsvarande arbete inletts med småbarnspedagogiken.</p> |
| Kundorientering | <p>Kunder och aktörer deltar genuint i utvecklandet av funktionerna i enlighet med delaktighetsprogrammet.</p> | <p>Genom kultur- och idrottsprogrammet har olika delaktighetsmöjligheter ordnats: bl.a. tankesmedjor (3), forum (2), kommuninvånarenkät, öppen FB-grupp.</p> <p>Bibliotekstjänsterna har utvecklats med kundenkäter och öppna tillställningar (Nya bibliotekstjänster 2030)</p> |

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

För kulturtjänsternas/allmänna kulturens del löpte år 2018 till stor del enligt planerna. Vad gäller körfestivalens publikmängd och biljettinkomster uppnådde vi inte målen, men biljettinkomsternas lägre nivå kompensades av större understöd än beräknat och lägre kostnader på utgiftssidan. De avgiftsbelagda konserternas publikmängder, som är mindre än förväntat, kan ha påverkats bl.a. av det stora antalet gratiskonserter under festivalen, hur intressant programmet har upplevts, ointressanta associationer kring namnet, evenemanget upplevs som riktat till en äldre publik eller att marknadsföringen av evenemanget inte har nått ut tillräckligt bra eller på ett tillräckligt intresseväckande sätt.

För lokalernas del motsvarade hyresintäkterna nästan det budgeterade (stadshuset) eller utöver det (Kulturhuset Fanny). Fanny-husets användningsgrad är ca 50 % och stadshusets ca 70 % då användningen är förlagd till senare på eftermiddagen, kvällen och veckosluten. För stadshusets del ska det tas i beaktande att husets övriga användning och uthyrning är beroende av stadsorkesterns verksamhet. Lotshusets avtal sades upp och ett nytt avtal ingicks om en del av Stallbyggnaden på kasernområdet. Från Lotshuset till Stalli flyttade Vasa konstgrafiker samt Vaasa Hacklab. Annat viktigt under året: arbetet med ett kultur- och idrottsprogram inleddes med därtill anslutande åtgärder, understödsanslaget höjdes till 80 000 €, med småbarnspedagogiken inleddes planeringen av en kulturplan för daghemmen.

I bibliotekstjänsterna skedde en liten minskning i utlånings- och besökarantalet; i båda vara minskningen cirka en procent, fastän utlåningen av barn- och ungdomslitteratur ökade med 13 %. I bakgrunden till ökningen av utlåningstalet för barn- och ungdomsmaterial är ett långsiktigt pedagogiskt arbete, skolornas biblioteksstig samt samarbetet som inleddes med småbarnspedagogiken år 2018. Bibliotekens öppettider utökades med 2 %, men detta har inte haft en höjande inverkan på besökarantalet. På inrättande av meröppetbibliotek och längre öppettider kunde man inte investera år 2018. På de sjunkande utlåningstalen har för sin del inverkat det att materialanslaget har hållits på 2016 års nivå samt nedskärningar i anslaget under

tidigare år. Materialanslag har även riktats mera på anskaffningen av e-material och satsningen har lönat sig: år 2018 ökade utlåningen och användningen av e-material med 333 % från år 2017. I fråga om evenemangens dragningskraft har man lyckats t.o.m. bättre än år 2017 under jubileumsåret Finland 100 år, eftersom besökarantalet har ökat med 42 %. Verksamhetsmiljön har ändrats vad gäller användningen av bibliotek: kundrelationerna flyttas allt mer i nätet, vilket kommer att märkas i en fortsatt minskning i utlånings- och besökarantalen. Däremot vill man delta mera i evenemang med låg tröskel som främjar gemenskap.

Den regionala utvecklingsuppgiften som Vasa stadsbibliotek har fått har inletts. I uppgiften ingår att utveckla personalen och tjänsterna i regionens bibliotek (Södra Österbotten, Mellersta Österbotten och Österbotten). Utbildning har ordnats på olika håll i regionen samt nätet. För utvecklande av tjänsterna skaffades bl.a. spelen Murhamysteeri och Taikalattia, som ska cirkulera i regionens bibliotek.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| lån, st. | 1 267 000 | 1 135 853 | 1 260 000 | 1 125 560 |
| biblioteksbesökare | 606 088 | 579 113 | 630 000 | 576 042 |
| bibliotekets evenemang / besökare | 17 769 | 18 736 | 19 000 | 26 628 |
| bibliotekens öppettimmar, h | 17 523 | 19 614 | 19 000 | 19 932 |
| pedagogisk verksamhet / deltagare | 16 331 | 17 747 | 17 000 | 16 897 |
| Körfestivalen, besökarantal - varav betalande besökare | 15 000 4 100 | 14 140 2 000 | 16 000 4 500 | 13 000 2 200 |
| Vaasa Littfest Vasa, besökarantal | - | 2 220 | 2 100 | 2 200 |
| Wildlife Vaasa (vartannat år sedan 2016 med Kulturcentret som arrangör), besökarantal | 4 260 | - | 4 500 | 2 550 |
| Kulturunderstöd som delas ut, € | 69 100 | 69 399 | 80 000 | 80 000 |
| Hyressubventioner för verksamhetslokaler, € (Lotshuset/Stalli 1.6.2018 Kasern 13) | 66 600 | 62 000 | 65 000 | 63 000 |
| Nettoutgifter per invånare, € hela resultatområdet | 76,53 | 75,09 | 71,74 | 72,30 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| Riskfyllda situationer och olyckor. Stölder och riskfyllda situationer. | Larmsystemet i skick, räddningsplan och -övningar, förebyggande och uppföljning. | Larmsystemet har åtgärdats och är i skick, räddningsplanen har uppdaterats, en räddningsövning har hållits. |
| Nya uppgifter enligt bibliotekslagen och -förordningen: ett aktivt medborgarskap, främjande av demokratin och yttrandefriheten samt den regionala utvecklingsuppgiften. | Mera verksamhet som den nya lagen förutsätter bl.a. genom att aktivera användarna att utveckla tjänsterna. Inleda verksamhet i enlighet med den regionala utvecklingsuppgiften. | Tillställningar som främjar kommuninvånarnas delaktighet har ordnats 3, kundenkäter 2, personalens delaktighet har utökats på olika sätt. Den regionala utvecklingsverksamheten har inletts. |
| Främjande av digitaliseringen. | Nya anläggningar, utbildning för personalen. | Anläggningar har anskaffats och personalen har utbildats. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 564 | 309 | 873 | 804 | -69 |
| Verksamhetsutgifter | -5 446 | -493 | -5 938 | -5 809 | 129 |
| Verksamhetsbidrag | -4 882 | -184 | -5 065 | -5 005 | 60 |
| Avskrivningar | | | | -107 | |

Kultur- och bibliotekstjänsternas budget underskreds både för intäkternas och utgifternas del. Av verksamhetsintäkterna var den mest betydande understöd och bidrag. Den av Undervisnings- och kulturministeriet finansierade utvecklingsuppgiften som inleddes ifjol förverkligades i mindre format och minskade för sin del på verksamhetsinkomsternas utfall. Verksamhetsutgifterna blev cirka 129 000 € under det budgeterade. De administrativa stödtjänsternas fakturering var betydligt lägre än tidigare och förändringarna i projektverksamheten återspeglades också på verksamhetsutgifternas utfall. Även personalkostnaderna underskreds då vakanser inte har blivit tillsatta.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 57 | 2 | 59 |
| Visstidsanställda | 4 | 9 | 13 |
| Sysselsatta | | 6 | 6 |

380 VASA STADSORKESTER**Verksamhetsidé**

Vasa stadsorkester producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga musikupplevelser och skapar som en av de centrala kulturinrättningarna för egen del en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Orkesterns verksamhet styrs av arbetet som konstinrättning.

Måluppfyllelse

Mångsidig och högklassig konsertverksamhet:

- symfoni-, kammar-, kyrko-, populär-, önske-, opera- och elevkonserter

Samarbete med andra orkestrar:

- Seinäjoen kaupunginorkesteri, Keski-Pohjanmaan Kamariorkesteri och Pärnu Linnaorkester

Upptredanden på olika musikfestspel:

- Musikfestspelen i Korsholm, Musikfestspelen i Ilmola, Kyrkomusikfestspelen i Lochteå och Vaasa Festival
- Regionala konsertprojekt i Jakobstad och Kristinestad
- VII internationella Jorma Panula-kapellmästartävlingen
- Jorma Panula-kapellmästarkurs
- Publikfostransverksamhet

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|---|-----------------------|
| Verksamhet i egenskap av en högklassig konstinrättning. | Attraktiva konserter och konstnärligt högklassiga gäster. | 54 egna konserter |

| | | |
|--|--|---|
| Musik som en faktor som främjar befolkningens välfärd. | Mångsidig konsert- och publikfostransverksamhet som beaktar olika målgrupper. | 35 701 åhörare 75 uppträdanden |
| Internationalism och regional räckvidd. | Samarbete som sträcker sig utanför det egna landets och den egna stadens gränser. Internationella Jorma Panula-kapellmästartävlingen. | Uppträdande i tv i den VII Internationella Jorma Panula kapellmästartävlingen och i YLE Arenas nätsändningar med sammanlagt 26 550 åhörare. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Antal uppträdanden | 70 | 92 | 79 | 75 |
| Antal åhörare | 30 574 | 40 454 | 31 000 | 35 701 |
| Konserter | 32 | 52 | 32 | 41 |
| Regional verksamhet | 17 | 12 | 18 | 13 |
| Opera | 16 | 19 | 17 | 9 |
| Kursverksamhet | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Övrig verksamhet (beställningsuppträdanden) | 5 | 9 | 22 | 11 |
| Inspelade uppträdanden: | | | | |
| Nätsändningar | | | | 2 st. |
| tittare / åhörare | | | | 6 300 |
| TV-uppträdanden | | | | 1 st. |
| - tittare | | | | 20 250 |

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Kostnader/invånare | 14 € | 14 € | 12 € | 14 € |
| Kostnader/åhörare | 37 € | 28 € | 31 € | 32 € |
| Statsandel | 699 340 € | 649 814 € | 642 450 € | 642 450 € |
| Externa understöd | 76 134 € | 85 151 € | 204 900 € | 164 498 € |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--------------------------------------|---|---|
| Publikantal | Kundcentrerad programplanering. Effektivering av marknadsföringen | Biljettinkomsterna har förverkligats 100 610 € (103 %). |
| Risker i anslutning till personalen. | En förutseende och flexibel användning av personalen. | Ett effektivt samarbete med företagshälsovården, omorganisering av uppgifter. |
| Minskade samarbetsprojekt | Att hitta nya samarbetspartner samt utveckla nuvarande samarbetsformer. | Intäkterna från beställningsuppträdandena har förverkligats 119 690,42 € (135,2 %). |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna har förverkligats mindre än den ändrade budgeten. Verksamhetsutgifterna har förverkligats större än den ändrade budgeten. I budgeten har inte beaktats den generella lönehöjningens inverkan, 1,25 %, som betalas fr.o.m. 1.5.2018 och inte heller den på lokal resultatrik verksamhet baserade verksamhetspotten. Engångspotten betalas till personalen i januari 2019, jämte bikostnader 14 900 €. Sjukledighetsvikariernas löner har överskridit anslaget med 25 600 euro. Då plötsliga sjukfrånvaron uppstår vid orkesteruppträdanden är man tvungen att anställa en vikarie. Biträdande musiker har använts och de blir dyrare än ordinarie. Sjukförsäkringsersättningar/FPA:s ersättningar totalt 19 200 €. I fråga om köp av tjänster överskred rese-, logi- och transporttjänsterna det budgeterade anslaget totalt 55 500 €. Vasa stadsorkester

har under året fått mycket synlighet bl.a. genom sitt deltagande i Vaasa Festivals konsert i Inre hamnen i Vasa. I november deltog presidentparet i Vasas och Seinäjokis stadsorkestrars gemensamma konsert i Vasa stadshus. Konserten *Ihmisihme* var tillägnad presidentparets son Aaro. I november arrangerades den VII internationella Jorma Panula-kapellmästartävlingen.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 355 | 62 | 417 | 405 | -12 |
| Verksamhetsutgifter | -2 175 | -107 | -2 282 | -2 365 | -83 |
| Verksamhetsbidrag | -1 820 | -45 | -1 865 | -1 960 | -95 |
| Avskrivningar | | | | -10 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 33 | | 33 |
| Visstidsanställda | 3 | 1 | 4 |
| Sysselsatta | | 1 | 1 |

381 VAASAN KAUPUNGINTEATTERI

Verksamhetsidé

Vaasan kaupunginteatteri producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga teaterföreställningar och bidrar som en av de centrala kulturinrättningarna till att skapa en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Teaterns verksamhet styrs av arbetet som konstinrättning.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Kaupunginteatteri producerar högklassiga finskspråkiga yrkestheaterföreställningar. | Antal premiärer Målet 6 premiärer. Antal föreställningar mål: 240. Antal besökare, mål: 52 000 besökare. | Antal premiärer 6: Liian paksu perhoseksi, Sumu, Hyvää yötä Herra Hakkarainen, Gubbrockarna 20 years of rock ´n´ roll, Myrskyluodon Maija, Älä pukeudu päivälliselle. Föreställningar totalt: 250. Antal besökare totalt: 57 942. |

Teatern nådde de mål som den hade ställt för sin verksamhet för år 2018. Antalet premiärer var 6 och i programmet satsade man på stormusikaler och barnteater. Antalet besökare var totalt 57 942. Årets mest sedda var framgångsmusikalen Myrskyluodon Maija, som endast under hösten lockade 12 635 besökare. Myrskyluodon Maija ingår i repertoaren också på våren 2019. En annan populär musikal, Billy Elliot, sågs på våren 2018 av 8 842 personer. Liian paksu perhoseksi hade 6 213 besökare och farsen Älä pukeudu päivälliselle, som fortsätter på våren, hade 4 779 besökare. Den mest sedda pjäsen i Julia-salen var Hyvää yötä Herra Hakkarainen, som sågs av 4 243 personer. Även Hakkarainen ingår i repertoaren på våren 2019. Mun Pohjanmaa hade 2 084 besökare. Teatern hade även flera gästspel och söndagskonserter.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Antal premiärer | 8 | 7 | 6 | 6 |
| Antal föreställningar | 236 | 254 | 240 | 250 |
| Antal besökare | 57 514 | 58 524 | 52 000 | 57 942 |
| Årsverken, förverkligade | 62 | 64 | 60 | 68 |
| Årsverken, berättigar till statsandel | 55 | 55 | 55 | 56 |
| Nettoutgift | -3 504 000 | -3 501 000 | -3 470 000 | -3 825 000 |
| Statsandel | 1 074 000 | 1 043 000 | 1 043 000 | 1 086 000 |
| Nettoutgift, statsandelen har beaktats | -2 430 000 | -2 458 000 | -2 427 000 | -2 739 000 |
| Stadens andel (minskad med fastighetsutgift./inv. | 17 € | 17 € | 17 € | 21 € |
| Stadens andel (minskad med fastighetsutg./besökare | 19 € | 20 € | 22 € | 25 € |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Stramare ekonomisk situation. | Egen inkomstansskaffning, försvarande av statsandelen genom egen verksamhet. | De årsverken som berättigar till statsandel ökade med två för år 2019. |
| Verksamhetslokalerna och utrustningen föråldras. | Förverkligande av anskaffningarna enligt planen. | Anskaffningarna har förverkligats enligt planen. |

Det ekonomiska utfallet:

Teatern nådde ett nytt resultat i inträdesbiljettinkomster, 1 140 000 €. Däremot blev bidragen och de övriga verksamhetsintäkterna under det budgeterade. Överskridningen av verksamhetsutgifterna beror till största delen på oförutsägbara personalkostnader (inhoppare för konstnärlig personal och extra personal som behövs för stora produktioner) samt på höjningar av stadens interna fakturor. Genom sysselsättningar har teatern framgångsrikt försvarat statsandelen, som baseras på årsverken och som genom ett ministeriebeslut höjs för år 2019. Teaterns nettokalkyl presenteras på sidan 204-205.

Teaterns investeringar har förverkligats planenligt. Det huvudsakliga fokusområdet i fråga om investeringarna har varit anskaffningarna för upprätthållande av föreställningstekniken. Investeringsanslaget har även använts till anskaffningar av arbetsmaskiner.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 1 252 | 81 | 1 333 | 1 305 | -28 |
| Verksamhetsutgifter | -4 722 | -278 | -5 001 | -5 130 | -130 |
| Verksamhetsbidrag | -3 470 | -197 | -3 668 | -3 825 | -158 |
| Avskrivningar | | | | -178 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 41 | | 41 |
| Visstidsanställda | 14 | 67 | 81 |
| Sysselsättningsanställda | | | |

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 1 192 | 5 | 1 198 | 1 258 | +61 |
| Verksamhetsutgifter | -2 229 | -1 | -2 230 | -2 100 | +130 |
| Verksamhetsbidrag | -1 036 | 4 | -1 032 | -842 | +191 |
| Avskrivningar | | | | -12 | |

500 BYGGNADSTILLSYNEN

Verksamhetsidé

Byggnadstillsynen betjänar stadsborna och ser till att det allmänna intresset beaktas samt behandlar de tillstånd som behövs för byggande, utför granskningar som ansluter sig till tillstånden och ger anvisningar till byggarna. Byggnadstillsynen främjar, handleder och övervakar så att ett högklassigt byggnadsbestånd och en trivsamt miljö skapas och bevaras.

Måluppfyllelse

Behovet av byggnadstillsynstjänster är bundet till byggnadsproduktionsvolymen och på det sättet till det rådande ekonomiska läget.

Målen för verksamheten har uppfyllts väl. I stället för den personal som har gått i pension har man fått nya, kunniga arbetstagare utan att verksamheten har störts, och i utbildningarna har det deltagits planmässigt i mån av möjlighet, och man har även själv ordnat utbildningar. Ekonomiskt sett var 2018 ett bra år.

År 2018 flyttade byggnadstillsynen till nya lokaler. Samarbetet mellan olika resultatområdesenheter har på grund av det förbättrats. I markanvändnings- och bygglagens förordningar om bl.a. brandsäkerhet, energieffektivitet och tillgänglighet kom det ändringar under året.

Antalet beviljade tillstånd: 724 st. och våningsytan 59 781 m² (år 2017: 723 st. och 95 401 m²), av vilka 8 st. var nya bostadshöghus (2017: 15 st.), 11 st. var radhus (2017: 7 st.) och 63 st. var egnahemshus (2017: 77 st.).

Samarbetet i fråga om bl.a. utbildning har fortsatt med räddningsverket samt byggnadstillsynen i Korsholm. Kvalitetsstyrningen för egnahemsbyggare har fortsatt. Vasa är med bland de 14 största byggnadstillsynerna vid bearbetandet av tolkningen av de gemensamma bestämmelserna.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Proaktiv personalplanering | Utveckling och effektivisering av verksamheten med hjälp av proaktiv personalplanering. | Resultatområdet har en fungerande personal- och utbildningsplan. |
| Balanserad ekonomi | Självfinansieringsandelen 94–100 % i genomsnitt under tre år. | Självfinansieringsandelen i genomsnitt 110,6 %. |

Genomförande av den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|---|----------------|
| | | |

| | | |
|---|--|---|
| Yrkeskunnig service och ändringar i lagbestämmelser | Målinriktad utbildning | Utbildningsutgifterna 1,3 % av personalkostnaderna. |
| Elektroniska tjänster | Tillståndsprocessen förtydligas och blir snabbare. Pappersarkivet utökas inte i framtiden. | Vad gäller målet tas ett steg i taget. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Inlämnade tillståndsansökningar | 808 | 722 | 800 | 724 |
| Genomsnittlig tid för behandling av tillstånd | 13,2 | 12,8 | 20 | 17 |
| Syneförrättningar | 1790 | 1923 | 1900 | 1830 |
| Inkomster % av utgifterna | 107,2 % | 125,6 % | 97,3 % | 98,9 % |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | +770 | 4 | +774 | +782 | +8 |
| Verksamhetsutgifter | -788 | -15 | -803 | -799 | +4 |
| Verksamhetsbidrag | -18 | -11 | -29 | -17 | +12 |
| Avskrivningar | | | | -8 | |

Inkomsterna utföll nästan planenligt, målet överskreds med ca 7 700 €. Verksamhetsutgifterna hölls inom den givna budgeten och underskred den med 4 800 €. Det fanns inga större avvikelser i ekonomin.

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|----------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 9 | | 9 |

MILJÖSEKTORN

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén är att främja en hälsosam och trivsamt livsmiljö samt ekologisk mångfald i naturen och en hållbar utveckling. Till sektorn hör miljöskyddet, hälsoskydd, livsmedelsövervakning och veterinärvård.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 423 | 1 | 423 | 476 | +53 |
| Verksamhetsutgifter | -1 441 | 14 | -1 427 | -1 301 | +126 |
| Verksamhetsbidrag | -1 018 | 15 | -1 003 | -825 | +179 |

Innehåller ett anslag på 176 000 euro för beredskap för specialsituationer inom miljö- och hälsoskyddet.

| | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------|
| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
| Ordinarie | 15 | 2 | 17 |
| Visstidsanställda | | 3 | 3 |

501 MILJÖSKYDD

Verksamhetsidé

Miljöskyddet handhar de miljöskyddsuppgifter som påförts kommunen, såsom uppgifter enligt miljöskyddslagen, avfallslagen och vattenlagen.

Måluppfyllelse

Enheten fattar beslut i tillstånds- och anmälningsärenden, utför inspektioner samt ger råd och handledning enligt tillsynsplanen för miljöskyddet. Uppföljningen av luftkvaliteten fortsatte tillsammans med verksamhetsutövarna.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Stadens miljörapport görs upp årligen | Miljörapporten för år 2017 görs upp | Uppgifter har samlats in. Materialet publiceras i miljörapporten 2017-18 |
| Kontinuerlig uppföljning av luftkvaliteten | Mätningarnas tidsmässiga täckning minst 85 % | Mätningarnas tidsmässiga täckning 92 % |

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|-----------------------|
| Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter. | Tillsynsprogrammet utfallsgrad | Utfallsgrad 40 % |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Utfall 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 99 | | 99 | 93 | -5 |
| Verksamhetsutgifter | -385 | | -385 | -382 | +3 |
| Verksamhetsbidrag | -287 | | -287 | -289 | -2 |

503 SAMARBETSOMRÅDET FÖR HÄLSOÖVERVAKNINGEN

Verksamhetsidé

Hälsöovervakningen ansvarar för de uppgifter som påförts kommunen enligt hälsoskyddslagen, livsmedelslagen och tobakslagen på det samarbetsområde som bildas av Vasa och Laihela.

Måluppfyllelse

Verksamheten baserar sig på tillsynsplanen för miljö- och hälsoskyddet som uppgörs årligen och som utgår från de tillsynsmål som staten fastställt. Till uppgifterna hör utöver den planliga tillsynen bl.a. behandling av anmälningar och ansökningar, givande av utlåtanden, behandling av klagomål,

utredning av epidemier, ärenden som gäller boendehälsa samt rådgivning och handledning av kunder.

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---------------------------|
| Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter. | Tillsynsprogramrets utfallsgrad | Utfallsgrad 85 % |
| Hotfulla kundsituationer | Registrering av fallen, uppföljning och eventuella extra åtgärder | Inga hotfulla situationer |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Utfall 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 137 | | 137 | 181 | +44 |
| Verksamhetsutgifter | -506 | -17 | -522 | -497 | +25 |
| Verksamhetsbidrag | -369 | -17 | -386 | -316 | +69 |

504 SAMARBETSOMRÅDET FÖR VETERINÄRVÅRDEN

Verksamhetsidé

Veterinärvården ansvarar för att det finns tillgång till basveterinärservice dygnet runt. Under jourtiden ordnas servicen på jourområdet som bildas av Vasa, Korsholm, Vörå och Laihela.

Veterinärvården ansvarar även för övervakningen av djurskyddslagen, för det förebyggande veterinärarbetet, för motverkande av smittosamma sjukdomar och för kommunens skyldighet att ordna tillfällig skötsel av herrelösa sällskapsdjur som påträffas.

Måluppfyllelse

På mottagningen i Vasa uppgick antalet patienter med tidsbokning till 1706 st. och antalet jourpatienter till 491 st.

På mottagningen i Laihela uppgick antalet smådjursbesök till 1221, antalet stordjursbesök till 264 och antalet jourpatienter till 211.

Antalet djurskyddsinspektionsbesök uppgick till sammanlagt 93 st., av vilka 82 var djurskyddsbesök grundade på misstanke och 11 inspektioner av anmälningspliktig verksamhet.

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---------------------------|
| Tillgång till basveterinärservice dygnet runt | Inga avvikelser i tillgången till service | Inga avvikelser |
| Hotfulla kundsituationer | Registrering av fallen, uppföljning och eventuella extra åtgärder | Inga hotfulla situationer |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Utfall 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 187 | 1 | 187 | 201 | +14 |
| Verksamhetsutgifter | -349 | 5 | -344 | -372 | -28 |
| Verksamhetsbidrag | -162 | 6 | -157 | -170 | -14 |
| Avskrivningar | | | | -4 | |

TEKNISKA NÄMNDEN**Verksamhetsidé**

Tekniska nämnden handhar stadens markegendom och utvecklingen av den, bostadssektorns uppgifter, lägesdataservice, fastighetsbildning, kommunal tekniska tjänster, ordnandet av kommunal parkeringsövervakning och fungerar som lagstadgad myndighet i de ovan nämnda ärendena samt handhar stadens tekniska service, städservice och matservice. Tekniska nämnden fungerar därtill som vägnämnd och kollektivtrafikmyndighet.

Underställda tekniska nämnden var Kommuntekniken, Fastighetssektorn, Vasa Tekniska service, Vasa Städservice och Vasa Matservice. Därtill finns underställd tekniska nämnden anslag för tekniska sektorns gemensamma kostnader på resultatenheten Samservice.

Betydande förändringar skedde i fråga om tekniska nämnden 1.5.2018. Av de under tekniska nämnden lydande resultatområdena överfördes Vasa Städservice och Vasa Matservice helt samt av Vasa Tekniska service transportservicen och skötseln av lagerverksamheten till TeeSe Botnia Ab (fge 15.5.2017 § 48). Vasa stads centrallager överfördes till verksamhet som lyder under stadsstyrelsen. Verkstadsverksamheten och materielförvaltningen underställdes Kommuntekniken som en serviceenhet.

Verksamhetskostnader och -intäkter

De bolagiserade funktionerna var nettobaserade och därmed syns ändringen i nämndens bokslut som ett klart underskridande av intäkter och kostnader.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslutet 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 43 499 | 1 328 | 44 827 | 34 453 | -10 374 |
| Verksamhetsutgifter | -42 671 | -3 015 | -45 685 | -33 420 | +12 265 |
| Verksamhetsbidrag | 828 | -1 687 | -858 | 1 033 | +1 891 |
| Avskrivningar | | | | -10 914 | |

510 SAMSERVICE

Via resultatenheten Samservice handhas tekniska sektorns centraliserade kostnader effektivt. Samservicen är ett styrverktyg för tekniska sektorn. Därtill är kostnaderna för tekniska nämnden budgeterade på Samservicen.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslutet 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 4 | 0 | 4 | 4 | |
| Verksamhetsutgifter | -349 | 0 | -349 | -324 | +25 |
| Verksamhetsbidrag | -344 | 0 | -344 | -320 | +25 |

511 FASTIGHETSSEKTORN

Verksamhetsidé

Resultatombudets uppgift är att

1. bereda riktlinjerna för Vasa stads markpolitik och genomföra markpolitiken
2. förvalta, anskaffa och överlåta Vasa stads mark- och vattenområden
3. utveckla boendeförhållandena i Vasa stad och sköta myndighetsuppgifter i anslutning till boende
4. utveckla lägesdata och sköta kartuppgifter
5. sköta fastighetsbildnings- och mätningssuppgifter samt föra fastighetsregister

Resultatombudet är indelat i fyra serviceenheter: boendeservice, lägesdataservice samt fastighets- och mätningsservice.

Måluppfyllelse

Staden ägde i slutet av året markområden på ca 6355 ha och vattenområden på ca 2141 ha. Nya markområden på 96,6 ha införskaffades. Antalet arrendeavtal som gäller av staden ägda markområden var i slutet av året 3835 st. Antalet småhustomter som kunde ansökas under året var totalt ca 100 st., av dem ca 40 st. i Lillkyro. Åtta bostadstomter (AO, AP/AR, AK) såldes och 50 arrendeavtal ingicks om nya bostadstomter. Fem tomter för företag eller service (K, P; T, Y) överläts. Nio markanvändningsavtal och elva andra samarbetsavtal i anslutning till planläggning gjordes upp. Föreordnade markområden har undersökts bl.a. på Sunnanvik industriområde, i Vasklot och i stadens båthamnar. Gamla busstationen och byggnaderna på Brändövägen 98 har rivits. Jämsides med de grundläggande uppgifterna har tomtenheten deltagit i bl.a. omfattande stadsutvecklingsprojekt beträffande bl.a. före detta busstationen, Travdalen, ett storindustriområde, Södra Klemetsö och Vasklot. Därtill deltog tomtservicen i projekt som genomförs med extern finansiering, *Travdalen, ett energieffektivt och innovativt bostadsområde* och *Integrated and Replicable Solutions for Co-creation in Sustainable Cities (IRIS)*.

Stadsstyrelsen godkände 3.12.2018 Vasa stads bostadspolitiska program för åren 2018–2022. Programmet innehåller bostadspolitiska åtgärder, som genomförs planmässigt. Planeringen av välmåendekvarteret Travdalen har framskridit till arkitekttävlingsskedet. Avsikten är att kvarteret ska erbjuda modernt, gemenskapsinriktat boende till rimligt pris i synnerhet för seniorer. Det av bostadschefen administrerade ESF-projektet delaktighetssteg för sysselsättningsstigar har lyckats bra och ca 130 utslagningshotade arbetslösa och personer som är utanför arbetslivet har deltagit i verksamheten (mål 150 personer, i slutet av april/2020). Projektets budget är 680 000 euro.

I lägesdataenheten har satsats bl.a. på servicenätsutredningar samt sammanställning och publicering av lägesdatamaterial i Esri ArcGIS-miljö. Elektroniska tjänster som gäller grävstillstånd, eKaivulupa, och tomter, eTontti, togs i bruk. Till stadens disposition anskaffades 550 km Street Smart-gatuvyfilmning och laserskanning. Utnyttjandet av det här materialet sker med ett browsergränssnitt. Av lantmäteriverket införskaffades ett preciserat flygbildsmaterial (15 cm) från sommarns flygningar på Långåminne-Vasa-Alskat-axeln.

Fastighets- och mätningsservicen har jämsides med traditionell fastighetsbildning och stadsmätning koncentrerat sig på åtgärder för förbättring av kvaliteten på fastighetsregistret, såsom utredningar om och bildning av ostyckade allmänna områden samt förkortning av förrättningsstiderna. Därtill utredes bl.a. elektronisk ärendehantering och arkivering samt tillämpning av den nya 3D-fastighetsbildningslagen i Vasa.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| Markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin | Aktiv markanskaffning Tomtutbud som motsvarar efterfrågan Främjande av energi- och klimatmålen med markpolitiska medel | 96,6 ha har anskaffats. Har förverkligats. Har beretts som en del av det markpolitiska programarbetet. |
| En bostadspolitik som stöder stadsstrategin | En bostadspolitisk strategi görs upp Bättre uppföljning av bostadsmarknaden Främjande av hissbyggande | Utkast i st 3.12.2018. Lägg fram för fge för beslutsfattande 2019. En bostadsmarknadsöversikt publicerades 8/2018. År 2018 blev 2 hissarna klara. |
| Ett effektivt lägesdatasystem som främjar utvecklingsförutsättningarna | En lägesdatastrategi för staden görs upp. Ibruktage av ny teknologi Förbättring av materialkvaliteten | Utkastet till utvecklingsprogram för lägesdataservicen PAKO (=Paikkatietopalvelujen KehittämissOhjelma) har behandlats i styrgruppen. Färdigt år 2019. StreetSmart gatuvyfotoografering. Operations Dashboard for ArcGIS. Uppdatering av promenadrutter och cykelvägar. Servicenätsutredningarnas nätkartor. Lantmäteriverkets mera detaljerade flygbildsmaterial. |
| I rätt tid effektiv stadsmätning som möjliggör stadsbyggande | Förbättring av fastighetssystemets kvalitet Effektivering av verksamheten genom förnyande av mätningstrustningen | Bildandet av ostyckade allmänna områden fortsatte. Åttio två allmänna områden bildades. GPS-apparaten och terrängdatorn förnyades. |
| Intern kontroll och riskhantering | Förbättring av övervakningen av arrendevillkoren | Övervakningen har effektiverats. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Av staden ägd markareal, ha | 6200 | 6500 | 6350 | 6355 |
| Markarrendeavtal, st. | 3760 | 3793 | 3800 | 3835 |
| Markanskaffning, ha/år | 40 | 159,67 | 100 | 96,6 |
| Markanvändningsavtal, st./år | 5 | 2 | 5 | 9 |
| Tomtöverlåtelser, st./år | 73 | 66 | 80 | 68 |
| • Utarrendering | 51 | 50 | 60 | 59 |
| | 22 | 16 | 20 | 9 |

| | | | | |
|---|-----------|------------------------|-----------|---|
| • Försäljning | | | | |
| Bostadsbeslut, st./år | | | | |
| • Reparations-, energi- och hissunderstöd | 13 354 | 13 ² 316 | 50 350 | 3 ¹ 229 |
| • Hyres- och bostadsrättsärenden | | | | |
| Bildade tomter, st./år | 40 | 63 | 100 | 52 |
| Byggnadstillsynsmätningar, st./år | 494 | 478 | 550 | 565 |
| Kundnöjdhet (på skalan 1–5) | 4,88 | 4,5 | > 4 | 5 |
| Arbetsstrivsel (på skalan 1–5) | 3,88 | 4,03 | >= 2017 | Någon enkät har inte ännu gjorts år 2018. |

1) Det hör inte längre till stadens uppgift att bevilja reparations- och energibidrag.

2) Tillgänglighetsunderstöd är en ny bidragsform från och med år 2017.

Det ekonomiska utfallet

Av de för resultatområdet budgeterade utgifterna förverkligades ca 87 %¹ och av inkomsterna över 100 %². Det ekonomiska resultatet var därmed mycket gott.

I tomtenheten förverkligades vinster av försäljning av fast egendom ca 4,2 milj. € (mål 2,5 milj. €), arrendeinkomster 8,4 (mål 8,550 milj. €). Beträffande friköp av parkeringsplatser bokfördes ca 0,2 milj. € i inkomst. Övriga enheters inkomster (budgetmål totalt ca 257 000 €) underskred målet med ca 18 000 €.

| | Ursprunglig budget 2018 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2018 | Bokslut 2018 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 12 350 | 7 | 12 356 | 14 694 | +2 338 |
| Verksamhetsutgifter | -2 651 | +155 | -2 807 | -2 822 ¹ | -15 |
| Verksamhetsbidrag | 9 698 | -149 | 9 549 | 11 872 | +2 322 |
| Avskrivning | | | | -196 | |

1) I utgifterna ingår kostnaderna för istandsättning av förorenad mark.

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 25 | 1,7 | 26,7 |
| Visstidsanställda | 4 | 0,4 | 3,4 |

512 KOMMUNTEKNIKEN

Verksamhetsidé

Kommuntekniken sköter planeringen, projekteringen eller byggandet och organiseringen av underhållet när det gäller trafik, trafikleder, hamnen i Vasklot, grönområden, skogar, idrottsplatser, torg, dagvatten och andra allmänna områden samt båthamnar. Resultatområdet har även hand om stadens verkstads- och materielservice. Kommuntekniken har därtill hand om myndighetsuppgifter i anslutning till både kollektivtrafiken och vattentjänsterna. Underställd chefen för polisdistriktet sköter sektorn den kommunala parkeringsövervakningen. Till uppgifterna hör även uthyrning av gatuområdet för byggnadsändamål och beviljande av grävningstillstånd. Kommuntekniken är en bruttobudgeteringsenhet, förutom Logistikutvecklingen och Centralverkstaden och materielförvaltningen.

Kommuntekniken är indelad i följande serviceenheter: Trafikplanering, Kommunalteknisk planering, Byggnade, Grönområdesenheten, Underhåll av områden, Idrottsplatser, Logistikutveckling, Centralverkstaden och materieförvaltning samt Myndighetsenheten.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Utfall |
|---|---|---|
| Förbättring av trafiksäkerheten | lakttagande av trafiksäkerhetsplanen | Personskador: uppgifterna erhålls senare Olyckor: uppgifterna erhålls senare |
| Fungerande kollektivtrafik | lakttagande av kollektivtrafikplanen | Passagerarmängder: 1 228 883 st. (2018) 1 232 235 st. (2017) |
| En trivsamt och trygg miljö | Åtgärder i enlighet med skötselklassificeringen | Responser behandlad Samhällsteknisk service 2018 undersökning |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Planering | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| Centrumringen passerar i snitt av - bilar/vardagsdygn | 106 050 | 107 000 | 107 000 | 110 000 | 104 850 |
| Trafikolyckor (st) | | | | | Uppgifterna erhålls senare |
| - olyckor totalt | 358 | 348 | 355 | 310 | |
| - egendomsskador | 298 | 295 | 297 | 250 | |
| - personskador | 57 | 59 | 57 | 35 | |
| - dödsolyckor | 1 | 1 | 1 | 0 | |
| Lokaltrafiken | | | | | |
| - antalet linjer/vardagsdygn | 22 | 22 | 22 | 22 | 23 |
| - km/vardagsdygn | 4 000 | 4 500 | 4 500 | 4 700 | 4 800 |
| - subventionerade månadsbilj. sålda st | 14 227 | 14 894 | 21 004 | 15 000 | 14 323 |
| - värdeladdningar € | | 130 000 | 320 000 | 400 000 | 441 880 |
| Trafikljusstyrda anslutningar, st | 51 | 52 | 53 | 53 | 53 |
| Kommunaltekniska planer | | | | | |
| - antalet uppgjorda | 35 | 35 | 19 | 40 | 22 |
| Anh. om grävningstillstånd, antal | 45+112 | 50+130 | 35+184 | 50+160 | 215 |
| Projektering | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
| Gatukonstruktioner m ² | 21 636 | 16 775 | 44 701 | 35 000 | 56 997 |
| Cykelvägar/trottoarer m ² | 2 943 | 14 550 | 20 953 | 12 000 | 27 702 |
| Dagvattenavlopp m | | | | | 2 940 |
| Gatubelysning | | | | | |
| - antalet planer | 25 | 21 | 28 | 25 | 25 |
| - antalet gatlampor | 15 800 | 16 065 | 16 450 | 16 400 | 17 200 |

| Parkering | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Avgiftsbelagda parkeringsplatser | | | | | |
| - i stadskärnan | 1 160 | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 1 200 |
| - inkomster från avgiftsbelagda parkeringsplatser 1000 € | 850 | 821 | 855 | 820 | 840 |
| Felparkering | | | | | |

| | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| - betalningsanmaningar, st | 14 218 | 12 767 | 14 256 | 13 000 | 12 555 |
| - felparkeringsavgiftsinkomster 1 000 € | 589 | 564 | 611 | 600 | 628 |

| Underhåll av områden | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Gator och separata lättrafikleder | | | | | |
| - km att underhålla | 552 | 554 | 560 | 564 | 572 |
| - underhållskostnader €/km | 5 728 | 5 523 | 5 600 | 5 600 | 5 245 |

| Grönområdesenheten | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Stadens skogsareal, ha | 3 860 | 4 000 | 4 050 | 4 000 | 4 150 |
| Allmänna lekparker, st. | 78 | 80 | 82 | 81 | 81 |
| Närmotionsområden, st | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Parker skötselklass A1-A3, ha | 152 | 153 | 155 | 153 | 156 |
| Båtplatser | | | | | |
| - antalet platser | 2 050 | 2 051 | 2 018 | 2 050 | 1 928 |
| - uthyrda | 1 700 | 1 566 | 1 597 | 1 700 | 1 596 |
| - hyresinkomster 1 000 € | 228 | 236 | 230 | 235 | 232 |

| Kommuntekniken | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Arbetsstrivsel (på skalan 1–5) | | 3,7 | | 3,6 | |

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Utfall |
|---|--|--|
| Hanteringen av reparationsskulden lyckas inte | Reparationsskulden växer inte | Reparationsskuld 73 M€ (2018) 71 M€ (2017) Tilläggsanslag har erhållits tillfälligt för asfaltering. Det har varit nödvändigt att minska saneringen. |
| Exceptionella väderfenomen | Uppdatering av beredskapsplanen Prognostisering | Verksamheten har utvecklats Utryckningstidsgränserna har skärpts |

Det ekonomiska utfallet

Kommunteknikens utgifter inom ramen uppfylldes till 98 % och inkomsterna till 81 %. De budgeterade dagvattenavgiftsinkomsterna, 700 000 €, förverkligades inte till följd av besvär hos högsta förvaltningsdomstolen.

Till investeringar användes 12,1 miljoner € (10,3 miljoner € år 2017), därav nyinvesteringar 5,0 miljoner €, saneringar 4,8 miljoner € och övriga 2,3 miljoner €. Gatutillgångarnas värde är 224 miljoner € och det kalkylmässiga eftersatta underhållet 73 miljoner €.

| | Ursprunglig budget 2018 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2018 | Bokslut 2018 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 8 011 | 1 300 | 9 312 | 10 137 | +825 |
| Verksamhetsutgifter | -17 124 | -2 792 | -19 916 | -20 825 | -910 |
| Verksamhetsbidrag | -9 112 | -1 492 | -10 604 | -10 688 | - 84 |
| Avskrivningar | | | | -10 293 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 108 | 7 | 115 |
| Visstidsanställda | 19 | 5 | 24 |
| Sysselsättningsanställda | 4 | 5 | 9 |

515 VASA TEKNISKA SERVICE

Verksamhetsidé

Resultatområdet producerar sakkunnig och prismässigt konkurrenskraftig verkstads-, transport- och lagerservice som stöder kundens process. Resultatområdet är en nettoenhet och sedan år 2009 tillämpas nettobindning som sträcker sig över mer än ett år på den. De årliga investeringarna täcks med egen inkomstfinansiering.

Vasa Tekniska service fungerade som resultatområde underställt tekniska nämnden till 30.4.2018 och efter det uppdelades verksamheten på delar som överfördes till ett bolag och delar som blev kvar hos staden. Av resultatområdets funktioner överfördes transportservicen och skötseln av lagerverksamheten till TeeSe Botnia Ab 1.5.2018. Vasa stads centrallager överfördes till en resultatenhet under det nya resultatområdet *I bolagsform producerad mat- och materialservice*, vilket är underställt stadsstyrelsen. Centralverkstaden och materielförvaltningen underställdes Kommuntekniken som en serviceenhet. Serviceenheten var föremål för särskild uppföljning till utgången av budgetåret 2018.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Anpassning av verksamheten | Centralisering av maskin-, transport- och verkstadsservicen | Målet har delvis uppnåtts. Transport- och lagerservicen överfördes 1.5.2018 till TeeSe Botnia Ab. Maskin- och transportutrustningen samt verkstadsservicen överfördes fr.o.m. 1.5.2018 till Kommuntekniken. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | *) BS 2018 |
|--|-----------|-----------|-----------------|------------|
| Lagrets omsättningshastighet | 10,8 | 12,9 | ≥ föregående år | 6,4 |
| Verkstadens arbetsbeställningar, antal | 1482 | 1221 | ≥ föregående år | 1255 |
| Elever som får skjuts, antal | 189 | 182 | 179 | 221 |
| Omsättning, € | 7 200 000 | 7 100 000 | 6 700 000 | 4 040 000 |
| Omsättning/person, € | 186 000 | 190 000 | 182 000 | 230 000 |
| Verksamhetsbidrag, € | 593 400 | 450 000 | 539 300 | 702 074 |
| Nettoinvesteringar, € | 438 600 | 424 300 | 465 000 | 344 196 |

*) I nyckeltalen bör beaktas att transportbyråns och centrallagrets siffror är för tiden 1.1-- 30.4.2018.

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| Investeringarna i maskiner och anordningar är splittrade i staden | Styrningen förbättras med anvisningar och nödvändiga beslut. | Tills vidare inga centraliseringsåtgärder i fråga om investeringsfinansieringen |
| Organiseringsmall | Uppnä en ur ägarens synvinkel produktiv och fungerande ser- | Organisationsarbetet är på hälft; en del har bolagiserats och en del cent- |

| | | |
|--|--------------|-----------|
| | vicestruktur | raliseras |
|--|--------------|-----------|

Det ekonomiska utfallet

| Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige | Utvärderingskriterium/ mätare | Måluppfyllelse |
|--|---|---|
| Ekonomi i balans | Resultaträkning och finansieringsanalys | Årsbidrag 699 835 €, Räkenskapsperiodens resultat 286 862 €. Materielinvesteringar 344 196 €. Finansieringsrest 355 639 € (kumulativt 562 363 €). Nettokalkyler presenteras på sidorna 210-211. |

Det i förhållande till fullmäktige bindande ekonomiska målet var en ekonomi i balans. Med investeringsanslaget anskaffades en lastbil och tre paketbilar. Verksamhetsåret var bra med tanke på sysselsättningsgraden.

Att verksamhetsintäkterna och –kostnaderna underskred budgeten berodde huvudsakligen på bolagiseringen. Till bolaget överfördes centrallagrets personal inklusive verksamhetskostnader och -intäkter samt transportbyråns personal inklusive kostnader och transportservicen inklusive försäljningsintäkter. Transportbyråns maskiner och materiel förblir stadens egendom och därmed blev kostnaderna för och hyresintäkterna från materielen kvar hos staden. Resultatområdets ekonomi visar ett överskott.

| | Ursprunglig budget 2018 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2018 | Bokslut 2018 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 3 992 | 6 | 3997 | 2 910 | -1 087 |
| Verksamhetsutgifter | -3 452 | -21 | -3 473 | -2 153 | +1 320 |
| Verksamhetsbidrag | 539 | -15 | 524 | 757 | +233 |
| Avskrivningar | | | | -413 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 30.4.2018 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 29 | 1 | 30 |
| Visstidsanställda | 7 | - | 7 |
| Sysselsättningsanställda | - | - | 0 |

| Personal 31.12.2018 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 5 | - | 5 |
| Visstidsanställda | 3 | - | 3 |
| Sysselsättningsanställda | - | - | 0 |

516 VASA STÄDSERVICE

Verksamhetsidé

Vasa Städservice producerade städservice och därtill relaterad service som eget arbete och som köpservice åt stadens förvaltningar. Vasa Städservice fungerade som en nettoenhet som tillämpade nettobindning över en längre tid än ett år.

Vasa Städservice övergick i sin helhet till in-house-bolaget för tekniska stödtjänster TeeSe Botnia Oy som inledde sin verksamhet 1.5.2018. Verksamhetsberättelsen omfattar fyra verksamhetsmånader,

1.1–30.4.2018. En del av verksamhetsmålen och nyckeltalen är sådana som inte förverkligades på grund av den korta verksamhetstiden, eller de har inte beräknats för fyra månader.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse 30.4.2018 |
|---|---|--|
| Att utveckla säkerheten, trivseln och miljöns kvalitet. | Utvecklande av servicebeskrivningarna, städavtalen och dimensioneringarna av städarbetsmängden. | Dimensioneringen av städobjekten uppdateras med programmet för dimensionering av städarbetsmängden, kvalitetsronder enligt INSTA 800-anvisningarna. |
| Städservicens servicestrategi poängterar betydelsen av en ren och trygg miljö, där stadens anställda och invånare arbetar och utträttar sina ärenden. | Deltagande i inomhusluftsarbetsgruppens arbete, inverkan på inomhusluftens kvalitet genom renhållning. | Städservicedirektören deltagit i inomhusluftsarbetsgruppens arbete. Städservicen färdigställde städbarhetsguiden Lättstädat i Vasa stads fastigheter, vilken alla förvaltningar kan använda. |
| Till städarnas uppgiftsbeskrivning i läroanstalterna och daghemmen hör utöver renhållningen även rollen som medfostrare. | Nära samarbete med kunderna och kundmöten. | Kundresponser samlades inte in 1.1–30.4.2018 |
| Servicen produceras kostnadseffektivt. | Jämförelse av städkostnaderna nationellt och inom regionen. Sammanslagning av stadens och sjukvårdsdistriktets städservice som en del av stödserviceaktiebolaget. | Städservicen har effektivare städeffektivitet jämfört med landets medeltal. |
| Ekonomi i balans | Balanserad ekonomi | Uppföljning av verksamheten och ekonomin med hjälp av rapportering. |

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | 30.4.2018 |
|---|--------------------|--------------------------|---------|-----------|
| Städyta | 256 000 | 290 000 | 270 000 | 270 000 |
| Städeffektivitet, medeltal, m ² /h - skolor, allmänbildande (Lillkyro) | 250 (Lillkyro 200) | 250 (inklusive Lillkyro) | 240 | 240 |

| | | | | |
|----------------------|-----|-----|------|-----------------|
| - yrkesläroanstalter | 380 | 380 | 380 | 380 |
| - kontor | 346 | 340 | 346 | 346 |
| - daghem | 120 | 120 | 120 | 120 |
| Kundnöjdhet | 4,3 | 4,7 | 4,3 | Beräknades inte |
| Arbetsstrivsel | - | | 4,00 | Beräknades inte |

Det ekonomiska utfallet

I det ekonomiska utfallet ingår intäkter och kostnader för verksamheten under en fyra månaders verksamhetsperiod.

I verksamhetsintäkterna har försäljningsintäkterna bokförts enligt den genomförda serviceförsäljningen. I verksamhetskostnaderna ingår alla kostnader, också de som uppkommit senare under året, men som hänför sig till verksamhetsperioden. Övergångsperiodens upplupna semesterlöneskuld från 2018 har bokförts som en kostnad, och skuldens inverkan på resultatet tillsammans med lönebikostnaderna är totalt ca -335 000 €. På resultatet inverkar också förtidspensionsavgifterna, ca -98 600 €, som bokförts i slutet av året.

| | Ursprunglig budget 2018 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2018 | Bokslut 2018 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 6 164 | 5 | 6 168 | 2 107 | -4 061 |
| Verksamhetsutgifter | 6 146 | -15 | 6 161 | -2 581 | +3 580 |
| Verksamhetsbidrag | 18 | | 8 | -473 | -481 |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12. | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 133 | 20 | 153 |
| Visstidsanställda | 18 | 6 | 24 |
| Sysselsättningsanställda | | 3 | 3 |

517 VASA MATSERVICE

Verksamhetsidé

Vasa Matservice producerar på ett ändamålsenligt och ekonomiskt sätt god, smaklig och hälsofrämjande mat åt sina kunder i alla kundgrupper i enlighet med Statens näringsdelegations nya näringsrekommendationer. Matservicen ger dagligen energi för att vasaborna ska ha en bra vardag.

Till Vasa Matservice värden hör säkerhet och pålitlighet. Vasa Matservice bjuder på välsmakande energi på tallriken.

Måluppfyllelse

Vasa Matservice var Tekniska nämndens resultatområde under tiden **1.1–30.4.2018**.

De väsentliga förändringarna i verksamheten:

- Två avdelningar från Vasa centralsjukhus öppnades på huvudhälsostationen i januari och mars 2018. Maten till avdelningarna levereras från Dammbrunnens näringscentral.

- Präntöön Helmi, som har ett tillredningskök, har öppnats (5/2018) och Serviceboendet på Kyrkoesplanaden 32 flyttades till Brändö, varvid Kyrkoesplanaden 32:s servicekök stängdes.
- Vasa Matservice flyttades till in-house bolaget 1.5.2018.

| Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|---|---|
| Kundinriktad service Kundnöjdhet | Upprätthållande av kundnöjdheten Medeltalet i kundnöjdhetssenkäten är 3,75 eller bättre på skalan 1-5. | En kundnöjdhetssenkät genomfördes inte inom Matservicen 2018 |
| Arbetsstrivsel | Förbättring av arbetsgemenskapsenkätens resultat Medeltalet för resultatet av arbetsgemenskapsenkäten är 3,6 eller bättre på skalan 1-5. | En arbetsgemenskapsenkät genomfördes inte inom Matservicen 2018 |

Uppnåendet av målen för verksamheten

Vasa Matservice var Tekniska nämndens resultatombud till slutet av april 2018. Från och med 1.5.2018 har Matservicen varit en del av TeeSe Botnia Oy Ab, som är Vasa stads dotterbolag.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

| Prestation, nyckeltal | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 30.4.2018 |
|---|-----------|-----------|-----------|--------------|
| Antalet måltider, kalkylmässigt | 3 645 108 | 3 567 398 | 3 117 726 | 1 337 768 |
| Antalet måltider, kalkylmässigt / årsv. | 24 124 | 23 704 | 20 245 | 26 809 |
| Årsverken | 151,1 | 150,5 | 154 | 49,9 |
| Antalet anställda, hel- och deltid i genomsnitt | 166 | 169 | 169 | 181 |
| Kök sammanlagt | 47 | 50 | 50 | 50 |
| - varav tillredningskök | 12 | 13 | 14 | 14 |
| Köpservicekök | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Verksamhetsintäkter / årsverke € | 87 401 | 85 344 | 84 277 | 92 105 |
| Verksamhetskostnader / årsverke € | -82 184 | -81 681 | -84 085 | -94 478 |
| Materialkostnader / måltid (kalkylm.) € | -1,10 | -0,98 | -1,39 | -1,13 |
| Verksamhetskostnader utan hyror / måltid (kalkylm.) € | -2,93 | -2,99 | -3,63 | -3,11 |
| verksamhetskostnader / måltid (kalkylm.) € | -3,38 | -3,45 | -4,15 | -3,52 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|--|--|
| Personal | Tillgången på yrkeskunnig personal | Tillgången på ordinarie personal är god. Rekryteringen av vikarier är utmanande. |
| Ledarskap | Servicechefens användning av tiden för utvecklingsledning och kundservice, inte för organisering p.g.a. sjukfrånvaro | Att få vikarier sysselsatte alltjämt. Utvecklingsarbetet syntes i förberedelserna för övergången till bolaget. |
| ICT | Utökad stöd för IT-service för köket | IT-servicen flyttades till bolaget och resurser för bättre stöd för köket fanns inte tillgå. |

Det ekonomiska utfallet

Från Exreport har man beaktat Vasa Matservices verksamhetskostnader och -intäkter fram till 31.12.2018, situationen 20.2.2019. Vasa Matservice har fungerat som nettoenhet. Nettoberäkningar-na presenterats på sida 208-209.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 30.4.2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 12 979 | 10 | 12 980 | 4 600 | -8 383 |
| Verksamhetsutgifter | -12 949 | -31 | -12 980 | -4 714 | +8 235 |
| Verksamhetsbidrag | 30 | -21 | 9 | -114 | -123 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -3 | | | -2 | -1 |
| Avskrivningar | -42 | | | -4 | -38 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -15 | | | -4 | 85 |

Personaluppgifter

| Personal 30.4.2018 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|--------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 109 | 48 | 157 |
| Visstidsanställda | 9 | 18 | 27 |
| Sysselsatta | 0 | 4 | 4 |

580 VASAREGIONENS AVFALLSNÄMND

Verksamhetsidé

Vasaregionens avfallsnämnd är en gemensam nämnd för kommunerna Korsholm, Korsnäs, Malax, Storkyro, Vasa och Vörå. Enligt avfallslagen bör kommuner som har ett gemensamt avfallshanteringsbolag ha ett gemensamt organ, som sköter avfallshanterings-myndighetens uppgifter.

Avfallsnämndens uppgift är att sköta kommunernas lagstadgade myndighetsuppgifter på verksamhetsområdet. Kommunerna på verksamhetsområdet har genom ett samarbetsavtal bildat en gemensam avfallsnämnd. Avfallsnämndens uppgifter är t.ex. godkännande av avfallshanteringsföreskrifterna, besluta om undantag från avfallshanteringsföreskrifterna, besluta om avfallstransportsystem, godkänna avfallstaxan, behandling av påminnelser för avfallsavgifter, besluta om justering av avfallsavgifter, upprätthålla ett avfallsregister, besluta om servicegraden och besluta om insamlingsplatser

Måluppfyllelse

I januari 2018 sände avfallsnämnden ett andra brev till de hushåll som avfallsnämnden inte har uppgifter på hur de tömmer sina avfallskärl. Totalt sändes ca 2000 brev. Fastigheter som fått två uppmaningsbrev från avfallsnämnden och fortfarande saknade avfallstransport hösten 2018, har flyttats över till kommunernas miljömyndigheter för vidare åtgärder. Till kommunernas miljömyndigheter flyttades totalt 932 fastigheter. Under år 2018, meddelade totalt 429 hushåll på verksamhetsområdet att de är anslutna till ordnad avfallstransport via ett gemensamt avfallskärl.

Behandlingstiden var kortare för tjänstemannabeslut år 2018 än år 2017. Behandlingstiden i medeltal under 2018 var 18,8 dagar. Under 2019 kommer ett nytt program för behandling av tjänstemannabeslut att tas i bruk. Programmet borde för-snabba behandlingen av tjänstemannabeslut, men för att för-snabba behandlingstiden krävs även att antalet elektroniska ansökningar ökar.

Till avfallsnämndens ansvarsområde hör även övervakning av slambrunnstömningar, för de fastigheter som inte är anslutna till ett kommunalt avloppsnät. I maj 2018 sändes ett informationsbrev till dessa fastigheter. Ca 9 300 st. brev sändes ut.

| Från stadens strategi härledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/mätare | Uppnående av målet |
|---|--|---|
| Avfallshanteringsens övervakningsuppgifter genomförs i enlighet med lagen och avfallshanteringsbestämmelserna | Målet har varit att öka antalet anmälningar om gemensamt avfallskärl. Under 2018 har 429 fastigheter meddelat att de är anslutna till ordnad avfallstransport genom ett gemensamt avfallskärl. | Målet har uppnåtts, antalet anmälningar har ökat. Målet fortsätter. |
| Minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad avfallstransport | I början av året var antalet fastigheter utan ordnad avfallstransport ca 2000 st. I slutet av året hade antalet minskat till ca 1100 fastigheter. | Målet har uppnåtts, antalet har minskat. Målet fortsätter. |

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 |
|--|---------|---------|---------|
| Behandlingstid tjänstemannabeslut, medeltal dagar | 15,7 | 22,5 | 18,8 |
| Antal behandlade undantag från avfallshanteringsföreskrifterna | 1670 | 1682 | 933 |
| Genomförda inspektioner | 4 | 0 | 106 |
| Andelen beslut (%) som mottas i elektroniskt format | 63 | 49 | 36 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Säkerhetsanvisning för kompostgranskning saknas. | Säkerhetsanvisning uppgörs. | Säkerhetsanvisning har uppgjorts. |
| Kontroll av att avfallshanteringsföreskrifterna efterföljs. Förlängt tömningsintervall sommartid förutsätter att bioavfall komposteras sommartid. | Kompostgranskningar görs. | 106 st. kompostgranskningar utförda 2018 |
| Avfallshanteringen vid avvikande situationer | Planen uppdateras och godkänns. | Planen godkändes 11/2018 |

Det ekonomiska utfallet

Nämndens kostnader täcks avtalsenligt med s.k. ekoavgifter, som Ab Stormossen Oy fakturerar.

| | Ursprunglig budget 2018 1000 € | Förändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2018 1000 € | Bokslut 2018 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 242 | 8 | 250 | 238 | -12 |
| Verksamhetsutgifter | -242 | -24 | -266 | -238 | +38 |
| Verksamhetsbidrag | 0 | -15 | -15 | 0 | +15 |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 2 | 0 | 2 |
| Visstidsanställda | 0 | 0 | 0 |
| Sysselsatta | 0 | 0 | 0 |

2.2. Resultaträkningens utfall (staden utan affärsverken)

De budgeterade inkomsterna och utgifterna i driftsekonomidelen räknas samman i resultaträkningsdelen. Poster som budgeteras och följs upp i resultaträkningsdelen är skatteinkomster, statsandelar, finansieringsinkomster och -utgifter samt extraordinära poster.

Utfallstabellen nedan innehåller tillverkning för eget bruk till den del den ingår i budgeten. Tabellen innehåller inte affärsverkens inkomster eller utgifter. Affärsverkens bokslut med utfallsjämförelse presenteras i punkt V Affärsverkens bokslut.

Ersättningar för grundkapital som affärsverken har inkomstfört till staden ingår i resultaträkningsdelens finansieringsintäkter.

| Resultaträkning | Bg 2018 | Bg-förändr. | Ändrad bg | Bs 2018 | Förv. % (100) |
|---|------------------------|----------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Verksamhetens intäkter | 133 502 700,00 | 1 171 971,40 | 134 674 671,40 | 125 944 448,55 | 93,5% |
| Försäljningsintäkter | 67 072 200,00 | 272 216,74 | 67 344 416,74 | 58 423 583,98 | 86,8% |
| Avgiftsintäkter | 26 087 000,00 | -419 299,04 | 25 667 700,96 | 25 594 360,63 | 99,7% |
| Understöd och bidrag | 11 409 500,00 | 1 165 158,37 | 12 574 658,37 | 11 898 855,63 | 94,6% |
| Hysesintäkter | 14 837 700,00 | 5 000,00 | 14 842 700,00 | 14 516 454,54 | 97,8% |
| Övriga verksamhetsintäkter | 14 096 300,00 | 148 895,33 | 14 245 195,33 | 15 511 193,77 | 108,9% |
| Verksamhetens kostnader | -528 265 500,00 | -6 732 560,76 | -534 998 060,76 | -529 008 528,23 | 98,9% |
| Lönekostnader | -220 147 600,00 | -1 276 769,18 | -221 424 369,18 | -209 071 302,28 | 94,4% |
| Löner och arvoden | -174 142 300,00 | -1 099 019,52 | -175 241 319,52 | -166 773 307,06 | 95,2% |
| Lönebikostnader | -46 005 300,00 | -177 749,66 | -46 183 049,66 | -42 297 995,22 | 91,6% |
| Pensionskostnader | -39 039 400,00 | -180 673,66 | -39 220 073,66 | -36 229 352,66 | 92,4% |
| Övriga lönebikostnader | -6 965 900,00 | 2 924,00 | -6 962 976,00 | -6 068 642,56 | 87,2% |
| Köp av tjänster | -214 204 700,00 | -4 446 037,98 | -218 650 737,98 | -222 412 279,52 | 101,7% |
| Material, förnödenheter och varor | -18 457 300,00 | -265 805,25 | -18 723 105,25 | -17 114 654,61 | 91,4% |
| Understöd | -23 709 800,00 | -688 140,00 | -24 397 940,00 | -29 363 178,59 | 120,4% |
| Hyror | -48 731 000,00 | -156 060,00 | -48 887 060,00 | -47 950 325,87 | 98,1% |
| Övriga verksamhetskostnader | -3 015 100,00 | 100 251,65 | -2 914 848,35 | -3 096 787,36 | 106,2% |
| DRIFTSBIDRAG | -394 762 800,00 | -5 560 589,36 | -400 323 389,36 | -403 064 079,68 | 100,7% |
| Skatteinkomster | 284 005 000,00 | | 284 005 000,00 | 269 946 440,72 | 95,0% |
| Statsandelar | 101 754 300,00 | 3 000 000,00 | 104 754 300,00 | 104 844 817,00 | 100,1% |
| Finansiella intäkter och kostnader | 33 192 300,00 | | 33 192 300,00 | 34 990 210,91 | 105,4% |
| Ränteintäkter | 757 000,00 | | 757 000,00 | 828 770,02 | 109,5% |
| Övriga finansiella intäkter | 35 159 500,00 | | 35 159 500,00 | 36 987 873,90 | 105,2% |
| Räntekostnader | -2 687 200,00 | | -2 687 200,00 | -2 669 184,18 | 99,3% |
| Övriga finansiella kostnader | -37 000,00 | | -37 000,00 | -157 248,83 | 425,0% |
| ÅRSBIDRAG | 24 188 800,00 | -2 560 589,36 | 21 628 210,64 | 6 717 388,95 | 31,1% |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -1 692 800,00 | 0,00 | -1 692 800,00 | -15 701 347,88 | 927,5% |
| Avskrivningar enligt plan | -1 692 800,00 | 0,00 | -1 692 800,00 | -15 700 438,16 | 927,5% |
| Nedskrivningar | | | | -909,72 | |
| PERIODENS RESULTAT | 22 496 000,00 | -2 560 589,36 | 19 935 410,64 | -8 983 958,93 | -45,1% |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | | | 639 373,58 | |
| PERIODENS ÖVERSKOTT (UNDER) | 22 496 000,00 | -2 560 589,36 | 19 935 410,64 | -8 344 585,35 | -41,9% |

Verksamhetsinkomster och -utgifter

Verksamhetsberättelserna enligt organ och resultatområde har presenterats på sidorna 82–193. Där har utfallet av verksamhetsutgifterna och -inkomsterna i förvaltningarna 2018 klargjorts närmare. Stadsstyrelsen behandlade 12.3.2018 dispositionsplanen för år 2018 och godkände då förvaltningarnas dispositionsplaner, som hade utarbetats på budgetnivå. En del av förvaltningarna hade i sina dis-

positionsplaner lagt fram behov av överskridning av anslagen och av ändringar, vilka behandlades i fullmäktige 19.3.2017.

I fråga om verksamhetsutgifterna fattades under året beslut om tillägg på totalt 6,7 miljoner euro och i fråga om verksamhetsinkomsterna 1,2 miljoner euro. En del av tilläggsanslagen täcktes med inkomster och de anslöt sig till extern beställningsarbets- eller projektfinansiering som erhållits under året. Den uppskattade statsandelsinkomsten höjdes med 3,0 miljoner euro. Dessutom beviljades ett tilläggsanslag till stadsstyrelsens understödsanslag 3,2 miljoner euro för internt hyresunderstöd till nettoenheter.

Verksamhetsbidraget i den ursprungliga budgeten är 394,8 miljoner euro, i den ändrade 400,3 miljoner euro. Det förverkligade verksamhetsbidraget 403,1 miljoner euro var 2,7 miljoner euro sämre än budgeterat. Utfallet av såväl verksamhetsintäkter som även verksamhetskostnader påverkades av bolagiseringen av en del av förvaltnings- och produktionsstödservicen 1.5.2018. I verksamhetsintäkterna var den största avvikelser i de övriga försäljningsintäkterna. I verksamhetsintäkterna och -kostnaderna förverkligades understöden över det beräknade, när bl.a. understöden till personer med funktionsnedsättningar och hemvårdens servicesedlar samt specialsjukvårdens kostnader överskred uppskattningen. Verksamhetskostnaderna förverkligades under den ändrade budgeten när det gäller de interna posterna till följd av de nämnda bolagiseringarna.

Verksamhetsbidraget ökade med 5,1 miljoner euro och 1,2 % från det föregående året. Verksamhetskostnaderna ökade med 2,5 miljoner euro (0,5 %) och verksamhetsintäkterna minskade med 2,6 miljoner euro (2,0 %). De större verksamhetskostnaderna påverkades av ökningen av kostnadsnivån för tjänster som köps av samkommuner samt ökningen av personalutgifterna. Minskningen av verksamhetsintäkterna förklaras framför allt genom en minskning av de interna försäljningsintäkterna till följd av bolagiseringarna.

En sammanställning av driftsekonomidelens budgetutfall enligt den bindande nivån framställs på sidorna 198-201. Verksamhetsinkomsterna och -utgifterna funktionsvis (externa och interna utgifter och inkomster) miljoner euro samt andelen av stadens verksamhetsinkomster och -utgifter presenteras i följande tabell:

| verksamhetsutgifter | andel | verksamhetsinkomster | andel | |
|---------------------|--------------|----------------------|--------------|--|
| milj. € | % | milj. € | % | |
| 30,6 | 5,8 | 11,8 | 9,4 | Centralförvaltningen (val, fg, st, revisionsenheten, centralförvaltningens ämb.verk, områdesnämnden) |
| 32,1 | 6,1 | 16,1 | 12,8 | Reserverade anslag, centralt administrerade kostnader, andelar, understöd, medlemsavgifter, sysselsättning |
| 251,3 | 47,5 | 35,6 | 28,3 | Social- och hälsovårdsnämnden, inkl. specialsjukvård |
| 106,5 | 20,1 | 8,1 | 6,4 | Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning, inkl. hemkommunsersättningar |
| 50,9 | 9,6 | 14,0 | 11,1 | Nämnden för utbildning |
| 22,0 | 4,2 | 4,4 | 3,5 | Kultur- och idrottsnämnden |
| 2,1 | 0,4 | 1,3 | 0,9 | Byggnads- och miljönämnden |
| 33,7 | 6,4 | 34,7 | 27,5 | Tekniska nämnden, avfallsnämnden |
| 529,0 | 100,0 | 126,0 | 100,0 | Funktionerna totalt |

Specifikation av skatteinkomsterna

| | BS 2017 € | BG 2018 € | BS 2018 € | Avvikelse +över/-under | Ändring % 2017-2018 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------|------------------------|
| Kommunalskatt | 227 407 271 | 231 556 000 | 223 855 228 | -7 700 771 | -1,6 |
| Fastighetskatt | 20 281 729 | 21 010 000 | 21 232 285 | 222 285 | 4,7 |

| | | | | | |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| Andel av samfundsskatten | 32 031 179 | 31 439 000 | 24 858 926 | -6 580 073 | -22,4 |
| Totalt | 279 720 179 | 284 005 000 | 269 946 440 | -14 058 559 | -3,5 |

Inga budgetändringar gjordes under året.

Skattesatsen har sedan år 2016 varit 20,00. Fastighetsskatt togs år 2018 ut för permanenta bostäder 0,50 % och för andra bostadshus 1,10 %, den allmänna fastighetsskatten var 1,15 %, för kraftverk 2,85 % och för obebyggd byggmark 3,0 %.

År 2018 var kommunernas utdelning av samfundsskatteintäkterna 30,34 %.

Specifikation av statsandelarna

Reformen av statsandelssystemet trädde i kraft i början av år 2015.

| | BS 2017 | Ursprunglig budget 2018 | Budgeten 2018 med ändringar | BS 2018 | Avvikelse +över /- under | Ändring 2017-2018 |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------------|-------------|--------------------------|-------------------|
| | € | € | € | € | € | % |
| Statsandel för basservice | 84 587 294 | 83 230 000 | 85 430 000 | 85 159 385 | -270 615 | 0,7 |
| Rättelse av statsandelarna på basis av skatteinkomster | -4 897 920 | -3 850 000 | -3 850 000 | -3 847 524 | 2 476 | 21,4 |
| Utjämning av systemändringen | 274 344 | 274 300 | 274 300 | 274 344 | 44 | 0 |
| Undervisnings- och kulturväsendets övriga statsandelar | 20 899 546 | 22 100 000 | 22 900 000 | 23 258 612 | 358 612 | 11,3 |
| Totalt | 100 863 264 | 101 754 300 | 104 754 300 | 104 844 817 | 90 517 | 3,9 |

De statsandelar som erhöles uppgick till totalt 104,8 miljoner euro. Beloppet är 4 miljoner euro, dvs. 3,9 % större än år 2017. De största orsakerna till att statsandelen ökade var den minskade skatteinkomstutjämningen samt den ökade statsandelen för utbildnings- och kultursektorn.

Skattefinansieringen totalt (skatteinkomsterna och statsandelarna) år 2018 var 374,8 miljoner euro. Verksamhetsbidraget (staden med sina affärsverk) uppgick till 367,5 miljoner euro, vilket innebär att skattefinansieringen inte räckte till för att täcka verksamhetens nettoutgift. Skattefinansieringen år 2018 var ca 5 miljoner euro mindre än under det föregående året, verksamhetsbidraget ökade med 5,1 miljoner euro.

Finansieringsinkomster och -utgifter

I de övriga finansiella intäkterna ingår som största externa post Vasa Elektriska Ab:s dividendintäkt, totalt 15 miljoner euro. De avkastningskrav som affärsverken inkomstför till staden är 21,1 miljoner euro. Den mest betydande andelen av detta var Vasa Hussektor-affärsverkets andel.

Utfallet av räntekostnaderna är 2,7 miljoner euro, utfallet motsvarade det budgeterade. Nettouplåningen i den ursprungliga budgeten var -0,2 miljoner euro (ökningen av lånen 19 miljoner euro, minskningen 19,2 miljoner euro). Lånebeståndet i bokslutet för år 2018 är 252 miljoner euro.

2.3 Investeringsutfall (staden utan affärsverken)

Utfallet av investeringarna presenteras objektsvis på sidorna 201–203.

| | Ursprunglig | Budget- | Budgeten | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | budget | ändringar | efter | | |
| INVESTERINGSUTGIFTER | 2018 | 2018 | ändringar | 2018 | + över/ - |
| | € | € | € | € | under |
| | | | | | € |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 14 120 000 | 539 484 | 14 659 484 | 12 721 957 | 1 937 526 |
| Avskrivningsbar löseegendom | 4 381 000 | 88 000 | 4 469 000 | 3 358 978 | 1 110 021 |
| Fast egendom | 6 000 000 | | 6 000 000 | 3 251 341 | 2 748 658 |
| Aktier och andelar | 2 300 000 | | 2 300 000 | 11 090 791 | -8 790 791 |
| Husbyggnadsobjekt | | 180 000 | 180 000 | 205 998 | -25 998 |
| Grundkapitalinvesteringar i egna affärsverk | | | | | |
| UTGIFTER TOTALT | 26 801 000 | 807 484 | 27 608 484 | 30 629 065 | -3 020 581 |

Fullmäktige behandlade investeringarnas dispositionsplan 19.3.2018, varvid tilläggsanslag på 694 000 euro godkändes i investeringsdelen.

Inga grundkapitalinvesteringar i de egna affärsverken gjordes under räkenskapsåret.

| | Ursprunglig | Budget- | Budget | Utfall | Avvikelse |
|--------------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | budget | ändringar | efter | | |
| INVESTERINGSINKOMSTER | 2018 | 2018 | ändringar | 2018 | - under/ + |
| | € | € | € | € | över |
| | | | | | € |
| Fasta konstruktioner och anordningar | | | | 90 000 | 90 000 |
| Avskrivningsbar löseegendom | 115 000 | 70 000 | 185 000 | 214 512 | 29 511 |
| Fast egendom | 1 500 000 | | 1 500 000 | 1 509 967 | 9 967 |
| Aktier och andelar | 8 500 000 | | 8 500 000 | 1 352 452 | -7 147 547 |
| Grundkapitalinv. i egna aff.verk | | | | | |
| INKOMSTER TOTALT | 10 115 000 | 70 000 | 10 185 000 | 3 166 931 | -7 018 069 |

Försäljningsinkomsten från anläggningstillgångar budgeterades i den ursprungliga budgeten totalt 10,1 miljoner euro. Försäljningsvinstens andel av anläggningstillgångarna uppskattades till 8,5 miljoner euro. Den förverkligade försäljningsinkomsten var 3,2 miljoner euro. Den största avvikelsen i såväl investeringsdelens kostnader som intäkter orsakades av bostadsaktiestockens överföring som apport till Pikipruukki Fastighets Ab i stället för köp.

2.4 Utfallet av finansieringsdelen

Finansieringsanalysen (staden med affärsverken) har utretts på sidorna 40–41.

I utfallsjämförelsen nedan ingår av finansieringsanalysens poster långgivning och låntagning, vilkas belopp har planerats i budgeten.

I gruppen övriga förändringar i likviditeten ingår flera poster, såsom förändringar i förvaldade medel och kapital, omsättningstillgångar, fordringar och räntefria lån, vilkas förändringar är svåra att förutse i budgeten.

| | Budget € | Ändringar € | Ändrad bg € | Utfall € |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| Ändringar i utlåningen | | | | |
| Ökning av utlåningen | -250 000 | | -250 000 | -8 229 |
| Minskning av utlåningen | 1 190 000 | | 1 190 000 | 1 394 672 |
| | | | | |
| Ändringar i låntagningen | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 19 000 000 | | 19 000 000 | 19 000 000 |
| Minskning av långfristiga lån | -19 200 000 | | -19 200 000 | -20 451 859 |

Nettolåningen enligt budgeten är 0,74 miljoner euro, utfallet -1,45 miljoner euro.

Minskningen av de kortfristiga lånen var -5,0 miljoner euro.

Lånestocken var i slutet av året 252,1 miljoner euro, dvs. 3 729 euro/invånare (3 836 euro/invånare år 2017).

Lånefordringarna var vid årets slut 15,3 miljoner euro (16,7 miljoner euro år 2017).

Penningtillgångarna i bokslutet uppgick till 7,5 miljoner euro (13,1 miljoner euro år 2017). Förändringen i penningtillgångar uppskattades i budgeten till ca -3,4 miljoner euro, utfallet till -5,6 miljoner euro.

2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstuppskattningar

2.5.1 Driftsekonomidel

I de resultatområdesvisa verksamhetsberättelserna på sidorna 82-193 har utretts utfallet för förvaltningarnas ekonomi.

Avvikelse: utgifter över och inkomster under - / utgifter under och inkomster över +

| DRIFTSEKONOMIDELEN | Bindning | Ursprunglig budget | Förändringar | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--|----------|--------------------|--------------|---------------------------|------------|------------|
| Centralvalnämnden | | | | | | |
| Utgifter | B | 424 800 | 0 | 424 800 | 120 095 | 304 705 |
| Inkomster | | 342 000 | | 342 000 | 113 337 | -228 663 |
| Revisionsnämnden | | | | | | |
| Utgifter | B | 272 600 | 2 482 | 275 082 | 269 344 | 5 738 |
| Inkomster | | | 799 | 799 | 799 | |
| Stadsfullmäktige | | | | | | |
| Utgifter | B | 456 900 | 509 | 457 409 | 340 446 | 116 963 |
| Inkomster | | 500 | | 500 | | -500 |
| Stadsstyrelsen | | | | | | |
| <u>Stadsstyrelsen</u> | | | | | | |
| Utgifter | B | 1 587 000 | 398 459 | 1 985 459 | 2 057 827 | -72 369 |
| Inkomster | | 24 300 | 79 000 | 103 300 | 207 437 | 104 137 |
| <u>Centralförvaltningens ämbetsverk (utan grafiska tjänster)</u> | | | | | | |
| Utgifter | B | 27 260 600 | 1 746 119 | 29 006 719 | 26 662 244 | 2 344 475 |
| Inkomster | | 11 971 500 | 95 590 | 12 067 090 | 10 663 660 | -1 403 430 |
| Finansieringsinkomster och-utgifter | | 45 000 | 0 | 45 000 | 75 402 | 30 402 |
| <u>Grafiska tjänster</u> | N | 2) | | | | |
| Utgifter | | 308 800 | 2 268 | 311 068 | 342 498 | -31 430 |
| Inkomster | | 308 800 | 730 | 309 530 | 410 402 | 100 872 |
| Netto | | | 1 538 | 1 538 | 67 904 | 69 441 |
| <u>Elisa Stadion (balansenhet)</u> | | | | | | |
| Utgifter | | 212 000 | 0 | 212 000 | 146 273 | 65 727 |
| Inkomster | | 150 000 | 0 | 150 000 | 150 000 | |

| | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|----------|
| Verksamhetsbidrag | | | | | | 3 727 |
| Avskrivningar | | | | | | -465 754 |
| Periodens resultat | | | | | | -462 027 |

Understöd, medlemsavgifter, andelar, centralt administrerade kostnader.

Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten.

| | | | | | | |
|-----------------------------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Utgifter | B | 19 411 900 | -1 347 791 | 18 064 109 | 20 421 052 | -2 356 943 |
| Inkomster | | 2 520 000 | 0 | 2 520 000 | 2 840 142 | 320 142 |
| Reserverade anslag | B | | | | | |
| Utgifter | | 4 677 500 | -2 697 824 | 2 304 782 | 536 057 | 2 840 839 |
| Sjukförsäkringsersättningar | | 2 800 000 | -2 535 271 | 264 729 | | |
| Inkomster | | 10 426 300 | 0 | 10 426 300 | 6 886 597 | -3 539 703 |

x) utfallet ingår i förvaltningarnas utfall, dit också motsvarande anslag har överförts.

| | | | | | | |
|-----------------------|---|------------|------------|-----------|-----------|---------|
| <u>Sysselsättning</u> | N | | | | | |
| Utgifter | | 4 080 800 | 1 295 576 | 5 376 376 | 5 273 349 | 103 027 |
| Inkomster | | 804 000 | -1 014 040 | -210 040 | 62 245 | 272 285 |
| Netto | | -3 276 800 | | | | |

Sysselsättningsanslag, utgifter och sysselsättningsersättningar har överförts till vb förvaltningar.

En utredning över sysselsättningens utfall i punkt 2.6. Nettoenheterens ekonomiska utfall.

Mat- och materialservice som produceras i bolagsform

| | | | | | | |
|-----------|---|--|-------|-------|-----------|------------|
| Utgifter | N | | 1 052 | 1 052 | 6 770 570 | -6 769 518 |
| Inkomster | | | | | 6 132 465 | 6 132 465 |

Lillkyro områdesnämnd

| | | | | | | |
|-----------|---|---------|---------|---------|---------|--------|
| Utgifter | B | 823 300 | -37 531 | 785 769 | 776 644 | 9 125 |
| Inkomster | | 409 800 | 23 459 | 433 259 | 446 265 | 13 006 |

Social- och hälsovårdsnämnden

(social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödservice, socialarbete och familjeservice, hem- och anstaltsvården, hälsovårdsservice, specialistsjukvården)

| | | | | | | |
|-----------|---|-------------|---------|-------------|-------------|------------|
| Utgifter | B | 242 024 700 | 185 210 | 242 209 910 | 245 367 783 | -3 157 873 |
| Inkomster | | 27 977 800 | 239 652 | 28 217 452 | 29 693 033 | 1 475 581 |

Samarbetsområdet Laihela

| | | | | | | |
|-----------|---|-----------|--|-----------|-----------|----------|
| Utgifter | N | 6 057 500 | | 6 057 500 | 5 939 809 | 117 691 |
| Inkomster | | 6 057 500 | | 6 057 500 | 5 940 430 | -117 070 |
| Netto | | | | | 621 | -621 |

Nämnden för fostran och undervisning

(småbarnsfostran, hemkommunersättning för förskoleundervisning och grundläggande utbildning, finskspråkig grundläggande utbildning, svenskspråkig grundläggande utbildning)

| | | | | | | |
|-----------|---|-------------|---------|-------------|-------------|----------|
| Utgifter | B | 104 883 500 | 720 434 | 105 603 934 | 106 472 125 | -868 191 |
| Inkomster | | 7 993 700 | 302 839 | 8 296 539 | 8 051 264 | -245 275 |

Utbildningsnämnden

(vasa stads institut, ungdomsservicen)

| | | | | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| Utgifter | B | 8 060 700 | 1 221 882 | 9 282 582 | 9 100 472 | 182 111 |
| Inkomster | | 1 716 100 | 607 151 | 2 323 251 | 2 276 015 | -47 236 |

Gymnasieutbildning

| | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|----------|
| Utgifter | normen 1) | 7 498 000 | -36 818 | 7 461 182 | 7 828 249 | -367 067 |
| Inkomster | | 900 800 | | 900 800 | 1 140 106 | 239 306 |

Vamia

normen 1)

| | | | | | | |
|-----------|--|------------|---------|------------|------------|------------|
| Utgifter | | 35 125 900 | -75 132 | 35 050 768 | 33 944 047 | 1 106 721 |
| Inkomster | | 11 680 100 | 1 981 | 11 682 081 | 10 571 738 | -1 110 343 |

Gymnasieutbildningen och yrkesutbildningen Vamia täcker utgifter inom ramen för sina bindande mål.

Kultur- och idrottsnämnden

(idrottsservicen, vasa stads museer, kultur- och biblioteksservicen, vasa stadsorkester)

| | | | | | | |
|-----------|---|------------|----------|------------|------------|----------|
| Utgifter | B | 17 628 600 | -417 949 | 17 210 651 | 16 823 361 | 387 290 |
| Inkomster | | 2 936 800 | 509 336 | 3 446 136 | 3 103 825 | -342 311 |

Kaupunginteatteri

| | | | | | | | |
|-----------|---|----|------------|----------|------------|------------|----------|
| Utgifter | N | 2) | 4 722 100 | 278 666 | 5 000 766 | 5 130 433 | -129 668 |
| Inkomster | | | 1 252 000 | 81 135 | 1 333 135 | 1 305 335 | -27 800 |
| Netto | | | -3 470 100 | -197 531 | -3 667 631 | -3 825 098 | -157 467 |

Byggnads- och miljönämnden

| | | | | | | |
|-----------|---|-----------|-------|-----------|-----------|---------|
| Utgifter | B | 2 228 800 | 1 193 | 2 229 993 | 2 099 871 | 130 121 |
| Inkomster | | 1 192 500 | 5 070 | 1 197 570 | 1 258 135 | 60 565 |

Tekniska nämnden

Samservice, fastighetssektorn, kommuntekniken

| | | | | | | |
|-----------|---|------------|-----------|------------|------------|-----------|
| Utgifter | B | 20 123 900 | 2 541 017 | 22 664 917 | 22 649 799 | 15 118 |
| Inkomster | | 20 365 400 | 210 335 | 20 575 735 | 22 688 410 | 2 112 675 |

Nettoenheter:

Logistikutveckling

| | | | | | | |
|-----------|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Utgifter | N | | 406 700 | 406 700 | 1 322 100 | -915 400 |
| Inkomster | | | 1 097 000 | 1 097 000 | 2 147 014 | 1 050 014 |
| Netto | | | 690 300 | 690 300 | 824 914 | 134 614 |

Vasa tekniska service

| | | | | | | | |
|--------------------------|---|----|-----------|---------|-----------|-----------|------------|
| Utgifter | N | 2) | 3 452 300 | 20 752 | 3 473 052 | 2 153 113 | 1 319 938 |
| Inkomster | | | 3 991 600 | 5 804 | 3 997 404 | 2 910 252 | -1 087 151 |
| Finansieringsutgifter | | | 74 300 | | 74 300 | 72 288 | 2 012 |
| Årsbidrag (nettoinkomst) | | | 465 000 | -14 948 | 450 052 | 684 851 | 234 799 |

Vasa Matservice

| | | | | | | | |
|--------------------------|---|------|------------|---------|------------|-----------|------------|
| Utgifter | N | 2)3) | 12 949 100 | 30 612 | 12 979 712 | 4 714 457 | 8 265 255 |
| Inkomster | | | 12 978 700 | 9 856 | 12 988 556 | 4 600 201 | -8 388 355 |
| Finansieringsutgifter | | | 2 900 | | 2 900 | 2 392 | 508 |
| Årsbidrag (nettoinkomst) | | | 26 700 | -20 756 | 5 944 | 116 648 | -122 591 |

Vasa Städservice

| | | | | | | | |
|-------------------|---|------|-----------|---------|-----------|-----------|------------|
| Utgifter | N | 2)4) | 6 145 500 | 15 463 | 6 160 963 | 2 580 744 | 3 580 218 |
| Inkomster | | | 6 163 500 | 4 978 | 6 168 478 | 2 107 461 | -4 061 017 |
| Verksamhetsbidrag | | | 18 000 | -10 484 | 7 516 | 473 283 | -480 798 |

Vasaregionens avfallsnämnd

| | | | | | | | |
|-----------|---|--|---------|--------|---------|---------|---------|
| Utgifter | N | | 242 000 | 23 536 | 265 536 | 237 880 | 27 655 |
| Inkomster | | | 242 000 | 8 296 | 250 296 | 237 880 | -12 416 |

1) I driftsekonomidelens utfallstabla har i fråga om läroinrättningar, för vilka anslagens bindande nivå utgörs av statsandelsnormen, presenterats utfallet för anslagen i bruttobelopp samt inkomsterna. Dessa statsandelsnormenliga kostnader utföll enligt följande:

- Gymnasier, bindande norm 5 647,47 euro/studerande, utfall 5 682,15 euro / studerande
- Då yrkesutbildningen förenades till Vamia är statsandelskostnaderna/studerande inte längre jämförbara.
- Nettoberäkningarna för gymnasieutbildning och Vamia har presenterats på sidorna 206-209.

2). Nettoenheter utfall i förhållande till den bindande nettoutgiften har presenterats i nettoberäkningarna på sidorna 209-211.

3) Vasa Matservice var underställd tekniska nämnden till och med 30.4.2018 och har sedan 1.5 varit en del av TeeSe Botnia Ab.

4) Vasa Städservice överfördes i dess helhet till tekniska servicens in-house-bolag TeeSe Botnia Ab, som inledde sin verksamhet 1.5.2018.

2.5.2 Investeringsdelen

| | Bind- ning | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Budget efter för- ändringar | Utfall | Avvikelse + under/ över budgeten |
|--|---------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------------|-------------------|---|
| INVESTERINGSUTGIFTER | | | | | | |
| Fasta konstruktioner och anläggningar | | | | | | |
| Tekniska nämnden | | | | | | |
| 8200 | | 4 360 000 | -100 000 | 4 260 000 | 4 329 961 | -69 961 |
| 8201 | | 2 540 000 | -129 265 | 2 410 735 | 2 440 929 | -30 194 |
| 8202 | | 2 100 000 | 0 | 2 100 000 | 1 172 625 | 927 375 |
| 8203 | | 400 000 | 40 000 | 440 000 | 406 830 | 33 170 |
| 8204 | | 100 000 | 10 000 | 110 000 | 111 331 | -1 331 |
| 8209 | | 100 000 | 0 | 100 000 | 80 297 | 19 703 |
| 8210 | | 700 000 | 0 | 700 000 | 707 032 | -7 032 |
| 8211 | | 100 000 | 0 | 100 000 | 82 219 | 17 781 |
| 8212 | | 200 000 | 49 959 | 249 959 | 279 156 | -29 197 |
| 8213 | | 700 000 | 0 | 700 000 | 728 422 | -28 422 |
| 8214 | | 50 000 | 0 | 50 000 | 35 233 | 14 767 |
| 8219 | | 640 000 | -100 000 | 540 000 | 537 090 | 2 910 |
| 8220 | | 514 000 | -514 000 | 0 | 0 | 0 |
| 8221 | | 0 | 734 000 | 734 000 | 706 000 | 28 000 |
| Totalt | B | 12 504 000 | -9 306 | 12 494 694 | 11 617 127 | 877 567 |
| Kultur- och idrottsnämnden | | | | | | |
| 8250 | B | 1 780 000 | 34 790 | 1 814 790 | 766 954 | 1 047 836 |
| Totalt | | 1 780 000 | 34 790 | 1 814 790 | 766 954 | 1 047 836 |
| Centralförvaltningen / Stadsstyrelsen | | | | | | |
| 8270 | B | 350 000 | 0 | 350 000 | 337 876 | 12 124 |
| Totalt | | 350 000 | 0 | 350 000 | 337 876 | 12 124 |
| Fasta konstruktioner och anläggning. totalt | | 14 634 000 | 25 484 | 14 659 484 | 12 721 957 | 1 937 527 |
| Avskrivning underkastad lösegendom | | | | | | |
| Stadsstyrelsen | | | | | | |
| 8309 | | 50 000 | 0 | 50 000 | 8 315 | 41 685 |
| 8311 | | 90 000 | 0 | 90 000 | 19 805 | 70 195 |
| 8312 | | 375 000 | 0 | 375 000 | 301 837 | 73 163 |
| 8313 | | 875 000 | -250 000 | 625 000 | 343 727 | 281 273 |
| 8315 | | 20 000 | 0 | 20 000 | 19 263 | 737 |
| 8316 | | 0 | 250 000 | 250 000 | 249 154 | 846 |
| Totalt | B | 1 410 000 | 0 | 1 410 000 | 942 101 | 467 899 |
| Social- och hälsovårds nämnden | | | | | | |
| 8355 | | 350 000 | 70 000 | 420 000 | 165 114 | 254 886 |
| 8356 | | 40 000 | 0 | 40 000 | 11 659 | 28 341 |
| Totalt | B | 390 000 | 70 000 | 460 000 | 176 772 | 283 228 |

| | | | | | | | |
|---|--|----------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nämnden för fostran och undervisning | | | | | | | |
| 8383 | Småbarnfostran/inventarier och program | | 100 000 | 0 | 100 000 | 39 776 | 60 224 |
| 8384 | Första inredning för småbarnsfostran | | 44 000 | 8 000 | 52 000 | 4 902 | 47 098 |
| 8386 | Finskspråkig grundläggande utbildning /inventarier och program | | 240 000 | 0 | 240 000 | 239 791 | 209 |
| 8387 | Finskspråkig grundläggande utbildning/Första inredning | | 250 000 | 0 | 250 000 | 249 818 | 182 |
| 8388 | Svenskspråkig grundläggande utbildning/inventarier och program | | 60 000 | 0 | 60 000 | 59 717 | 283 |
| 8389 | Svenskspråkig grundläggande utbildning/Första inredning | | | | | | |
| | Totalt | B | 709 000 | 8 000 | 717 000 | 608 431 | 108 569 |
| Utbildningsnämnden | | | | | | | |
| 8385 | Kuula-institutet - inventarier och program | | 11 000 | 0 | 11 000 | 10 962 | 38 |
| 8406 | Vasa yrkesinstitut | | 450 000 | 0 | 450 000 | 426 345 | 23 655 |
| 8430 | Työväenopisto/avskrivn. underkastad lösegendom | | 22 000 | 0 | 22 000 | 22 000 | 0 |
| 8434 | Invent.investeringar, Vsa-opisto | | 15 000 | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 |
| | Totalt | B | 498 000 | 0 | 498 000 | 474 306 | 23 694 |
| Kultur- och idrottsnämnden | | | | | | | |
| 8451 | Idrottsväsendets anordningar | | 100 000 | -80 000 | 20 000 | 20 085 | -85 |
| 8460 | Museiservicecenter underkastad lösegendom | | 30 000 | 0 | 30 000 | 30 000 | 0 |
| 8472 | Huvudbibliotekets inventarier och apparatur | | 49 000 | 0 | 49 000 | 48 860 | 140 |
| 8480 | Stadsteater, inventarier och anordningar | | 200 000 | 0 | 200 000 | 199 392 | 608 |
| 8485 | Stadsorkester, instrument | | 20 000 | 10 000 | 30 000 | 29 300 | 700 |
| | Totalt | B | 399 000 | -70 000 | 329 000 | 327 637 | 1 363 |
| Tekniska nämnden | | | | | | | |
| 8501 | Fastighetssektorn, avskrivn. underkastad lösegendom | | 40 000 | 0 | 40 000 | 28 500 | 11 500 |
| 8502 | Fastighetssektorn, datasystem | | 110 000 | 0 | 110 000 | 92 761 | 17 239 |
| 8510 | Parkeringsmätare | | 40 000 | 0 | 40 000 | 44 299 | -4 299 |
| 8511 | Styranordningar för trafikljus | | 80 000 | 0 | 80 000 | 79 289 | 711 |
| 8519 | Kommuntekniken, inventarier och apparater | | 110 000 | 80 000 | 190 000 | 185 168 | 4 832 |
| 8520 | Tekniska servicen/maskiner och transportmedel | N | 465 000 | 0 | 465 000 | 344 196 | 120 804 |
| 8530 | Städservice/avskrivn. underkastad lösegendom | N | 50 000 | 0 | 50 000 | 50 000 | 0 |
| 8540 | Matservicen/avskrivn. underkastad lösegendom | N | 80 000 | 0 | 80 000 | 5 518 | 74 482 |
| | Totalt | B | 975 000 | 80 000 | 1 055 000 | 829 731 | 225 269 |
| | Avskrivning underkastad lösegend. totalt | | 4 381 000 | 88 000 | 4 469 000 | 3 358 978 | 1 110 022 |
| Fast egendom | | | | | | | |
| 8600 | Anskaffning av fast egendom | B | 6 000 000 | 0 | 6 000 000 | 3 251 341 | 2 748 659 |
| | Fast egendom totalt | | 6 000 000 | 0 | 6 000 000 | 3 251 341 | 2 748 659 |
| Aktier och andelar | | | | | | | |
| 8700 | Aktier | B | 300 000 | 0 | 300 000 | 9 090 791 | -8 790 791 |
| 8710 | Samkommuner | | 2 000 000 | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 | 0 |
| | Aktier och andelar totalt | | 2 300 000 | 0 | 2 300 000 | 11 090 791 | -8 790 791 |
| Byggnader | | | | | | | |
| 8800 | Elisa Stadion | | 0 | 0 | 0 | 27 716 | -27 716 |
| 8850 | Hamnområdets byggnader | | 180 000 | -180 000 | 0 | 0 | 0 |
| 8850 | Hamnområdets byggnader | B | 0 | 180 000 | 180 000 | 178 282 | 1 718 |
| | Byggnader totalt | | 180 000 | 0 | 180 000 | 205 998 | -25 998 |
| | UTGIFTER TOTALT | | 27 495 000 | 113 484 | 27 608 484 | 30 629 065 | -3 020 581 |

INVESTERINGSINKOMSTER

avvikelse

+ över/ -
under

Fasta konstruktioner och anläggningar

| | | | | | | |
|------|-------------------------------|----------|----------|----------|---------------|----------------|
| 8250 | Utvecklande av fritidsområden | 0 | 0 | 0 | 90 000 | -90 000 |
| | Totalt | 0 | 0 | 0 | 90 000 | -90 000 |

Avskrivning underkastad lösegendom

| | | | | | | |
|------|---|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 8354 | Hälsovårdsservicen, anordn. och inv. Social- och hälsovårdssektorn adb-apparatur och datasy- | 0 | 0 | 0 | 29 779 | -29 779 |
| 8355 | stem | 0 | 70 000 | 70 000 | 10 175 | 59 825 |
| 8356 | Samarbetsområdets anläggningar och inventarier | 40 000 | 0 | 40 000 | 11 659 | 28 341 |
| 8451 | Vala/Anordn. och inventarier | 75 000 | 0 | 75 000 | 0 | 75 000 |
| 8530 | Städservice/avskrivn. underkastad lösegendom | 0 | 0 | 0 | 120 167 | -120 167 |
| 8540 | Matservice/avskrivn. underkastad lösegendom | 0 | 0 | 0 | 42 732 | -42 732 |
| | Totalt | 115 000 | 70 000 | 185 000 | 214 512 | -29 512 |

Fast egendom och aktier

| | | | | | | |
|------|-----------------------------|-------------------|----------|-------------------|------------------|------------------|
| 8600 | Försäljning av fast egendom | 1 500 000 | 0 | 1 500 000 | 1 509 967 | -9 967 |
| 8700 | Aktier | 8 500 000 | 0 | 8 500 000 | 1 352 453 | 7 147 547 |
| | Totalt | 10 000 000 | 0 | 10 000 000 | 2 862 420 | 7 137 580 |

INKOMSTER TOTALT

| | | | | |
|-------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|
| 10 115 000 | 70 000 | 10 185 000 | 3 166 931 | 7 018 069 |
|-------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|

2.6. Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2018

Sysselsättning

| | |
|---|-------------------|
| Den bindande nettoutgiften, den ursprungliga budgeten | -3 276 800 |
| - Överföring av anslag, st allmänna sektion 6.9.2018, 24.1.2019 | -16 241 |
| Den förändrade bindande nettoutgiften | -3 293 041 |

Utfallet 2018

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Verksamhetsinkomster | |
| resultatområde 145 Sysselsättning | 62 245 |
| - förvaltningsområdena | 1 014 640 |
| Verksamhetsinkomster | 1 076 885 |

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Verksamhetsutgifter | |
| resultatområde 145 Sysselsättning | -910 221 |
| - förvaltningsområdena | -2 614 417 |
| Verksamhetsutgifter | -3 524 638 |

| | |
|--|-------------------|
| Bindande nettoutgift | -3 293 041 |
| Utfallet | -2 447 753 |
| Utfallet under den bindande nettoutgiften | 845 288 |

Grafiska tjänster

Finansierar driftsutgifterna och investeringarna med inkomstfinansiering. Balansen granskas under en treårsperiod. Bindande mål är täckande av verksamhetsutgifterna med verksamhetsinkomster, verksamhetsbidrag 0 €.

| Utfallet år 2018 | € |
|-------------------------------------|---------------|
| Verksamhetsinkomster | 410 402 |
| Verksamhetsutgifter | -342 498 |
| Finansiella utgifter | 0 |
| Resultaträkenskapsunderskott | 67 904 |

| År | Årligt utfall | Kumulativt utfall |
|-----------|----------------------|--------------------------|
| 2003 | -22 506 | -63 385 |
| 2004 | -22 138 | -85 523 |
| 2005 | -33 576 | -119 099 |
| 2006 | 28 210 | -90 889 |
| 2007 | 55 910 | -34 979 |
| 2008 | 66 741 | 31 762 |
| 2009 | 88 306 | 120 068 |
| 2010 | 102 670 | 222 738 |
| 2011 | 131 761 | 354 499 |
| 2012 | 91 072 | 445 571 |
| 2013 | 42 363 | 487 934 |
| 2014 | 18 113 | 506 047 |
| 2015 | -8 030 | 498 017 |
| 2016 | -24 396 | 473 621 |
| 2017 | 73 806 | 547 427 |
| 2018 | 67 904 | 615 331 |

Utfallet för år 2018 visar ett överskott på 67 904 €
Det totala överskottet i slutet av år 2018 är 615 331 €

Kaupunginteatteri

Den bindande nettoutgiften i den ursprungliga budgeten är 3 667 631 €.

| Utfallet år 2018 | € |
|--|------------|
| Verksamhetsinkomster | 1 305 335 |
| Verksamhetsutgifter | -5 130 433 |
| Finansieringsutgifter | -135 |
| Nettoutgift | -3 825 233 |
| Bindande nettoutgift | -3 667 631 |
| Utfallet för år 2018 över den bindande nettoutgiften | -157 602 |

| År | Årlig finansieringsrest € | Kumulativ finansieringsrest € |
|-----------|--------------------------------------|--|
| 2011 | 12 088 | 12 088 |
| 2012 | 24 822 | 36 910 |
| 2013 | 7 201 | 44 111 |
| 2014 | 59 414 | 103 525 |

| | | |
|----------------------------|----------|---------|
| 2015 | 2 993 | 106 518 |
| 2016 | 7 325 | 113 843 |
| 2017 | -48 628 | 65 215 |
| nya siffror för år 2017 | 6 908 | 120 751 |
| 2018 | -157 602 | -36 851 |

I det årliga och kumulativa utfallet i nettokalkylen år 2018 har föregående års utfallssiffror korrigerats. I nettokalkylen för bokslutet år 2017 var den bindande nettoutgiften enligt den ursprungliga budgeten, då den borde vara den ändrade budgeten, omfattande ett tilläggsanslag som beviljats av allmänna sektionen 13.12.2017 § 91. I den bindande nettoutgiften har därtill medtagits korrigeringen då det gäller sjukförsäkringsersättningar. Den bindande nettoutgiften år 2017 efter korrigeringar är 3 508 036 €, årlig utfall 6 908 € i överskott och det kumulativa överskottet 120 751 €.

Utfallet för år 2018 visar 157 602 € i underskott och det kumulativa underskottet i slutet av året är 36 851 €. Enligt stadsstyrelsens beslut 19.3.2012 har uppföljningen av netto som sträcker sig över mer än ett år inletts från år 2011 och eventuella överskridningar ska täckas enligt reglerna för nettoenheter inom tre år.

Utbildningsnämnden

I gymnasier och Varnas boksluts nettokalkyler har kuratorverksamheten och fastigheternas interna kapitalränta eliminerats, eftersom ifrågakvaranter utgiftsposter inte är utgiftsposter som berättigar till statsandel. Kuratorverksamheten omfattas inte heller av utbildningssektorns förvaltningsområde, utan av socialväsendet. I nettokalkylerna har därtill beaktats nettokostnaderna för löneutgifter för personer som anställts med sysselsättningsstöd som en post som minskar utgifterna (bruttoförvaltningarna har fått motsvarande inkomst som anslagsökning i sin budget).

Gymnasier, undervisningsverksamhet

Bindande mål: kostnaderna enligt statsandelsnormen är högst lika stora som statsandelsnormen.

| Utfallet år 2018 | Totalt € |
|---|-------------|
| Kostnaderna , driftsekonomin | - 5 931 196 |
| Inventarier och apparater | 0 |
| Kostnaderna totalt | - 5 931 196 |
| Statsandelen , € | 5 894 998 |
| + under/ - över statsandelen | -36 198 |
| Det antal studerande som ligger till grund för statsandelsnormen: studerande inom läroplanen för unga 950,1 + studerande inom läroplanen för vuxna (144,2 x 0,65) 93,73 sammanlagt 1 043,83 | |
| Statsandelsnormen €/studer. | 5 647,47 |
| Kostnaderna €/studer. | 5 682,15 |

| Kumulativt utfall 2007-2018 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|--------------------------------|--------------------|---------------------------|
| 2007 | 0 | 28 824 |
| 2008 | 295 737 | 324 561 |
| 2009 | 141 310 | 465 871 |
| 2010 | 149 378 | 615 248 |
| 2011 | -488 021 | 127 227 |
| 2012 | 185 344 | 312 571 |

| | | |
|--|----------------------|---------|
| 2013 | 29 482 | 342 053 |
| korrigeringar år 2014: -gymnasiernas andel av inbesparingar 2014 täcks med det kumulativa överskottet - ändring av elevvårdslagen, (kuratorerna) | - 87 802 + 20 408 | |
| 2014 | 134 455 | 409 114 |
| 2015 | 65 837 | 474 951 |
| 2016 | 201 525 | 676 476 |
| 2017 | 238 744 | 915 220 |
| Uträttning år 2018 Det kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet täcks från det kumulativa överskottet av den ordinarie verksamheten. | -38 679 | 876 541 |
| 2018 | -36 198 | 840 343 |

År 2011 användes för en första inredning av gymnasierna efter den grundliga renoveringen 603 074 euro, vilket ledde till att resultatet 2011 visade ett underskott på 488 021 euro. Underskottet täcktes med tidigare års överskott.

Utfallet för år 2018 visar ett underskott på 36 198 €. Det kumulativa överskottet, efter täckande av gymnasiernas avgiftsbelagd serviceverksamhets underskott är 840 343 €.

Gymnasier, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna.

| | |
|-------------------------------|----------|
| Utfallet år 2018 | € |
| Verksamhetsintäkter | 257 497 |
| Verksamhetsutgifter | -257 494 |
| Räkenskapsperiodens överskott | 3 |

| Kumulativt utfall 2006-2018 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|--|-----------------|---------------------|
| 2006 | 7 310 | 7 310 |
| 2007 | 2 001 | 9 311 |
| 2008 | 147 | 9 458 |
| 2009 | - 8 356 | 1 102 |
| 2010 | 385 | 1 487 |
| 2011 | -16 090 | -14 603 |
| 2012 | -17 343 | -31 946 |
| 2013 | 34 920 | 2 974 |
| 2014 | -33 236 | -30 262 |
| 2015 | 254 | -30 008 |
| 2016 | -6 989 | -36 997 |
| 2017 | -1 685 | -38 682 |
| 2018 | 3 | -38 679 |
| Uträttning år 2018 Det kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet täcks från det kumulativa överskottet av den ordinarie verksamheten. | 38 679 | 0 |

Utfallet för år 2018 visar 3 euro i överskott. Det kumulativa underskottet i slutet av år 2018 är 38 679 euro. Det ackumulerade kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet skulle täckas år 2018 och det täcks från det kumulativa överskottet av den ordinarie verksamheten.

Vamia, undervisningsverksamhet

Bindande mål: resultaträkningen och finansieringsanalysen är i balans, i inkomsterna beaktas statsandelar och –understöd samt försäljningsinkomster som kommer från försäljning inom utbildningsverksamheten.

I nettokalkyler har man som inkomst på grund av sammanslagningen av organisationerna beaktat upplösningen av vuxenutbildningscentrets semesterlöneperiodisering 921 800,73 euro.

| Utfallet år 2018 | € |
|--|--------------|
| Kostnaderna enligt statsandelsnormen | - 22 833 095 |
| Statsandelen | 22 996 587 |
| Läroavtalsväsendets fonds inkomstförling | 0 |
| Upplösningen av vuxenutbildningscentrets semesterlöneperiodisering | 921 801 |
| Räkenskapsperiodens överskott | 1 085 293 |

Vamias räkenskapsperiodens överskott är 1 085 293 €. Efter investeringar 426 345 € blev finansieringsresten i läroanstaltens finansieringsanalys 658 948 €.

| Kumulativt utfall 2004-2018 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|--|------------------------|----------------------------|
| 2004 | 93 188 | 392 120 |
| 2005 (innehåller täckande av underskottet i den avgiftsbelagda serviceverksamheten) | -170 427 | 221 793 |
| 2006 | 381 744 | 603 537 |
| 2007 | -501 785 | 101 752 |
| 2008 | 724 408 | 826 160 |
| Fg 30.11.2009 § 168, förvaltningskorridorprojektet finansieras med överskottet | | - 102 500 |
| 2009 | 1 104 455 | 1 828 115 |
| förvaltningskorridorprojektets finansiering 2010 | | - 56 308 |
| 2010 | 298 627 | 2 070 434 |
| 2011 | 685 647 | 2 756 081 |
| 2012 | 593 481 | 3 349 562 |
| 2013 | 4 889 | 3 354 451 |
| Korrigeringar 2014: - sparkravet för 2014 för yrkesutbildningen täcks med kumulativa överskottet - ändring av elevvårdslagen (kuratorerna) | -230 640 59 626 | |
| 2014 | - 151 534 | 3 031 903 |
| 2015 | 227 764 | 3 259 667 |
| 2016 Vasa Yrkesinstitut | 186 849 | 3 446 516 |
| 2016 Vasa Vuxenutbildningscenter (överförs från en annan uppföljningstabell) | | 6 385 751 |
| 1.1.2017 Vamia | | 9 832 267 |
| 2017 (räkenskapsperiodens resultat -378 141 € och investeringar -254 402 €) | -632 543 | 9 199 724 |
| 2018 (räkenskapsperiodens resultat + 1 085 293 € och investeringar -426 345 €) | 658 848 | 9 858 672 |

Utfallet för år 2018 visar 658 948 € i överskott, kumulativt överskott är 9 858 672 €. Genom det kumulativa överskottet bereder man sig på eventuella kommande nedskärningar i enhetspriserna och andra sparåtgärder som staten fastställer.

Vamia, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna

| Utfallet år 2018 | € |
|--------------------------------|----------|
| Verksamhetsintäkter | 951 012 |
| Verksamhetsutgifter | -819 370 |
| Finansieringskostnader | -782 |
| Avskrivningar | - |
| Räkenskapsperiodens underskott | 130 860 |

| Kumulativt utfall 2007-2017 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|---|-----------------------|---------------------------|
| 2007 | -25 834 | - 40 331 |
| 2008 | 35 866 | - 4 465 |
| 2009 | 12 565 | 8 100 |
| 2010 | 3 901 | 12 001 |
| 2011 | 43 386 | 55 387 |
| För täckande av restaurang Silverias underskott (x) | - 40 125 | 15 262 |
| 2012 | 38 831 | 54 093 |
| För täckande av restaurang Silverias underskott (x) | -50 000 | 4 093 |
| 2013 | 22 998 | 27 091 |
| För täckande av restaurang Silverias underskott (x) | - 13 388 | 13 703 |
| 2014 | - 90 408 | - 76 705 |
| 2015 | 110 810 | 34 105 |
| 2016 | 73 137 | 107 242 |
| 2017 | -50 389 | 56 853 |
| 2018 | 130 860 | 187 713 |

Utfallet för år 2018 visar 130 860 € i överskott, det kumulativa överskottet i slutet av året är 187 713 euro.

x) I enlighet med fullmäktiges beslut 15.8.2011 avslutades Restaurang Silverias verksamhet som kommunalt affärsverk 1.9.2011 och verksamheten fortsätter som en del av läroinrättningens verksamhet. Restaurang Silverias underskott i slutet av 2011 var 207 026 euro. Av underskottet täcks hälften, dvs. 103 513 euro, under tre års tid med överskottet från den avgiftsbelagda serviceverksamheten. Underskottet har täckts i slutet av 2013.

Vasa Matservice

Finansierar avskrivningarna med sitt resultat. Balansen granskas under en treårsperiod.

| Nyckeltal | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Kalkylerat måltidsantal | 3 567 398 | 1 337 768 |
| Personalen i genomsnitt | 169 | 181 |
| Årsverken (utan sysselsatta) | 150,5 | 49,9 |
| Omsättning/årsverk, € | 81 709 | 92 105 |
| Antal måltider/årsverk | 23 704 | 26 809 |
| Verksamhetskostnader/ måltid, € | 3,45 | 3,52 |

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Utfallet år 2018 | € |
| Verksamhetsinkomster | 4 590 345 |
| Verksamhetsutgifter | -4 580 472 |
| Verksamhetsbidrag | 9 873 |
| Finansiella utgifter | -1 928 |
| Avskrivningar | -4 168 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 3 777 |

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 103 659 euro, som i budgeten budgeteras under resultatområdet centralt administrerade kostnader och i bokslutet överförs till förvaltningarna enligt utfallet. Utgiften har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter. Sysselsättningslöner har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter och verksamhetsintäkter.

I bokslutet för år 2013 avskrevs det dåvarande kumulativa underskottet om 540 399 € och beslöts att uppföljningen av netto som sträcker sig över flera år inleds fr.o.m. 2014.

| År | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|------|--------------------|------------------------|
| 2014 | -557 555 | -557 555 |
| 2015 | 118 198 | -439 357 |
| 2016 | 538 156 | +98 799 |
| 2017 | 616 779 | +715 578 |
| 2018 | 3 777 | +719 355 |

Utfallet för 2018 visar ett överskott på 3 777 €
Det kumulativa överskottet i slutet av 2018 är 719 355 €

Vasa Städservice

Resultaträkningen och finansieringskalkylen i balans under en treårsperiod.

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Utfallet år 2018 | € |
| Verksamhetsinkomster | 2 102 483 |
| Verksamhetsutgifter | -2 466 703 |
| Verksamhetsbidrag | -364 220 |
| Avskrivningar | -7 833 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -372 053 |

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 98 579 euro, som i budgeten budgeteras under resultatområdet centralt administrerade kostnader och i bokslutet överförs till förvaltningarna enligt utfallet. Utgiften har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter. Sysselsättningslöner har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter och verksamhetsintäkter.

| År | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|------|--------------------|---------------------------|
| 2004 | -13 913 | -41 754 |
| 2005 | 55 849 | 14 095 |
| 2006 | 31 119 | 45 214 |

| | | |
|------|----------|----------|
| 2007 | 17 142 | 62 356 |
| 2008 | -106 299 | -43 943 |
| 2009 | 34 595 | -9 348 |
| 2010 | 17 100 | 7 752 |
| 2011 | 77 309 | 85 061 |
| 2012 | 159 196 | 244 257 |
| 2013 | 263 053 | 507 310 |
| 2014 | 39 700 | 547 010 |
| 2015 | -198 244 | 348 766 |
| 2016 | -59 296 | 289 470 |
| 2017 | -26 881 | 262 589 |
| 2018 | -372 053 | -109 464 |

Utfallet för år 2018 visar ett underskott på 372 053 €.
Det totala överskottet i slutet av år 2018 är 109 464 €.

Teknisk service

Finansierar med sitt resultat inventarieinvesteringarna. Resultatet följs upp med resultat- och finansieringsanalysen. Netto som sträcker sig över en längre tid än ett år tillämpas fr.o.m. år 2009.

| Resultaträkning 2018 | € |
|-------------------------------------|----------------|
| Verksamhetsinkomster | 2 904 449 |
| Verksamhetsutgifter | -2 132 362 |
| Verksamhetsbidrag | 772 087 |
| Finansiella utgifter | -72 252 |
| Årsbidrag | 699 835 |
| Avskrivningar | -412 973 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 286 862 |

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 2 725 euro, som i budgeten budgeteras under resultatområdet centralt administrerade kostnader och i bokslutet överförs till förvaltningarna enligt utfallet. Utgiften har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter. Sysselsättningslöner har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter och verksamhetsinkomster.

Investeringsanslagen i budgeten för maskiner och transportmedel var 465 000 €.

| Finansieringskalkyl 2018 | € |
|---------------------------------|----------------|
| Årsbidrag | 699 835 |
| Investeringsutgifter | -344 196 |
| Investeringsinkomster | - |
| Finansieringsrest | 355 639 |

| År | Årlig finansieringsrest € | Kumulativ finansieringsrest € |
|------|------------------------------|----------------------------------|
| 2009 | 14 493 | 14 493 |
| 2010 | 265 120 | 279 613 |
| 2011 | -63 825 | 215 788 |
| 2012 | -146 156 | 69 632 |
| 2013 | -4 462 | 65 170 |
| 2014 | 15 574 | 80 744 |
| 2015 | 40 526 | 121 270 |
| 2016 | 3 673 | 124 943 |

| | | |
|------|---------|---------|
| 2017 | 81 781 | 206 724 |
| 2018 | 355 639 | 562 363 |

Finansieringsöverskott år 2018 är 355 639 €. Det kumulativa finansieringsöverskottet i slutet av åren är 562 363 €.

2.7. Balansenhetens ekonomiska utfall 2018

BALANSENHETENS ELISA STADIONS RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Verksamhetens intäkter | | 150 000,00 | | 150 000,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter, varor | 0,00 | | -53,52 | |
| Köp av tjänster | <u>-144 947,02</u> | <u>-144 947,02</u> | <u>-222 869,76</u> | <u>-222 923,28</u> |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -465 754,17 | | -461 276,72 |
| Extraordinära kostnader | | <u>-1 325,80</u> | | <u>-16 277,76</u> |
| Verksamhetens underskott | | -462 026,99 | | -550 477,76 |
| Räkenskapsperiodens underskott | | -462 026,99 | | -550 477,76 |

BALANSENHETEN ELISA STADIONS FINANSIERINGSANALYS

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Verksamhetens underskott | | -462 026,99 | | -550 477,76 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | <u>465 754,17</u> | <u>3 727,18</u> | <u>461 276,72</u> | <u>-89 201,04</u> |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | <u>-27 716,00</u> | <u>-27 716,00</u> | <u>-539 512,05</u> | <u>-539 512,05</u> |
| Verksamheter och investeringarnas kassaflöde | | -23 988,82 | | -628 713,09 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändring av räntafria skulder | <u>-247 987,21</u> | <u>-247 987,21</u> | <u>-25 760,82</u> | <u>-25 760,82</u> |
| Kassaflödet för finansieringens del | | <u>-247 987,21</u> | | <u>-25 760,82</u> |
| Förändring av likvida medel | | -271 976,03 | | -654 473,91 |

BALANSENHETENS ELISA STADIONS BALANSRÄKNING

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| AKTIVA | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 18 468,00 | 18 468,00 |
| Byggnader | 12 113 722,93 | 12 439 731,31 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 750 526,69 | 817 788,38 |
| Maskiner och inventarier | <u>133 551,47</u> | <u>178 319,57</u> |
| | 13 016 269,09 | 13 454 307,26 |
| Placeringar | | |
| Övriga fordringar | <u>121 068,79</u> | <u>121 068,79</u> |
| | 121 068,79 | 121 068,79 |
| AKTIVA SAMMANLAGT | <u><u>13 137 337,88</u></u> | <u><u>13 575 376,05</u></u> |
| PASSIVA | | |
| EGET KAPITAL | | |
| Rest kapital | 13 785 558,95 | 13 513 582,92 |
| Underskott från tidigare räkenskapsperioder | -886 741,12 | -336 263,36 |
| Räkenskapsperiodens underskott | <u>-462 026,99</u> | <u>-550 477,76</u> |
| | 12 436 790,84 | 12 626 841,80 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Långfristigt | | |
| Erhållna förskott | <u>375 000,00</u> | <u>525 000,00</u> |
| | 375 000,00 | 525 000,00 |
| Kortfristigt | | |
| Erhållna förskott | 150 000,00 | 150 000,00 |
| Skulder till leverantörer | <u>175 547,04</u> | <u>273 534,25</u> |
| | 325 547,04 | 423 534,25 |
| PASSIVA SAMMANLAGT | <u><u>13 137 337,88</u></u> | <u><u>13 575 376,05</u></u> |

2.8. Sammanfattning av anslagsöverskridningarna

Driftsekonomi

1. Bruttoförvaltningar

Överskridning Bindande verkan på organnivå
€

Stadsstyrelsen

Stadsstyrelsen

-72.368

Stödservice som produceras i bolagsform

På anslagsöverskridningen inverkade att kostnaderna i anslutning till matservicens elevmåltider som producerats i bolagsform blev kvar hos staden. Anslagen under tekniska nämnden inom matservicen.

Social- och hälsovårdsnämnden

-3.157.870

Social- och hälsosektorns

-349.769

gemensamma

-931.364

Socialarbete och familjeservice

-1.162.085

Hem- och anstaltsvården

243.571

Hälsovårdsservice

-958.223

Specialsjukvård

Stadsfullmäktige har utöver detta beviljat nämnden ett delvis täckt tilläggsanslag på 3,8 miljoner euro.

Nämnden för fostran och

undervisning

-867.803

-186.437

Småbarnspedagogik

-512.623

Finskspråkig grundläggande utbildning

-168.743

Svenskspråkig grundläggande utbildning

Kultur- och idrottsnämnden

Vasa stadsorkester

-83.398

Tekniska nämnden

Fastighetssektorn

-15.365

Kommuntekniken

-909.568

Inkomsterna överskred det beräknade +2.337.619

Inkomsterna överskred det beräknade +825.183, nettoöverskridning -84.385.

Nettoenheternas utfall i nettokalkylerna under punkt 2.6.

Investeringar

Stadsstyrelsen

Aktier och andelar

Huvudsakligen på grund av apportöverföring av -8.790.791 bostadsaktier, hade budgeterats som försäljning.

BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|-------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| Verksamhetsintäkter | | | | |
| Försäljningsintäkter | 56 251 828,12 | | 58 711 391,76 | |
| Avgiftsintäkter | 25 606 976,90 | | 26 365 575,95 | |
| Understöd och bidrag | 9 034 846,54 | | 10 273 091,35 | |
| Hysesintäkter | 14 733 864,13 | | 13 524 939,04 | |
| Övriga verksamhetsintäkter | 15 286 898,73 | 120 914 414,42 | 4 072 021,93 | 112 947 020,03 |
| Tillverkning för eget bruk | | 2 023 247,65 | | 2 911 751,52 |
| Verksamhetskostnader | | | | |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -182 597 567,07 | | -188 686 323,17 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -39 460 047,19 | | -40 694 917,28 | |
| Övriga lönebikostnader | -6 662 456,35 | | -8 149 105,77 | |
| Köp av service | -198 072 916,00 | | -175 931 245,03 | |
| Material, förnödenheter och varor | -26 760 255,40 | | -27 870 673,19 | |
| Understöd | -25 533 860,80 | | -24 531 231,75 | |
| Hyror | -8 454 897,88 | | -8 226 219,37 | |
| Övriga verksamhetskostnader | -2 785 397,95 | -490 327 398,64 | -1 991 979,39 | -476 081 694,95 |
| Verksamhetsbidrag | | -367 389 736,57 | | -360 222 923,40 |
| Skatteinkomster | | 269 946 440,72 | | 279 720 179,66 |
| Statsandelar | | 104 844 817,00 | | 100 863 264,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 754 590,02 | | 729 926,63 | |
| Övriga finansiella intäkter | 15 931 837,28 | | 13 740 252,16 | |
| Räntekostnader | -2 607 874,23 | | -2 426 295,71 | |
| Övriga finansiella kostnader | -162 344,49 | 13 916 208,58 | -440 056,34 | 11 603 826,74 |
| Årsbidrag | | 21 317 729,73 | | 31 964 347,00 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -30 037 712,04 | | -30 354 571,41 | |
| Avskrivningar av engångsnatur | -1 165 704,03 | -31 203 416,07 | -1 644 225,97 | -31 998 797,38 |
| Räkenskapsperiodens resultat | | -9 885 686,34 | | -34 450,38 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | | 639 373,58 | | 693 879,55 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av reserver | | 0,00 | | 0,00 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av fonder | | 0,00 | | 84 928,12 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | | -9 246 312,76 | | 744 357,29 |

FINANSIERINGSANALYS

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Årsbidrag | 21 317 729,73 | | 31 964 347,00 | |
| Korrektivposter till internt fillförda medel | | | | |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående | -11 001 513,80 | | -2 775 963,37 | |
| Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående | 26 651,93 | | 53 436,08 | |
| Ökning/minskning i avsättningar | -209 949,78 | | -547 119,99 | |
| Korrektivposter till internt fillförda medel | 0,00 | 10 132 918,08 | 36 893,75 | 28 731 593,47 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | -45 246 933,92 | | -34 771 257,85 | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 470 678,29 | | 642 547,65 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående | 18 314 252,24 | -26 462 003,39 | 4 018 477,77 | -30 110 232,43 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | -16 329 085,31 | | -1 378 638,96 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | |
| Ökning av utlåningen | -8 229,00 | | -15 577,00 | |
| Minskning av utlåningen | 1 394 671,68 | 1 386 442,68 | 698 881,36 | 683 304,36 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 19 000 000,00 | | 40 000 000,00 | |
| Minskning av lånfristiga lån | -20 451 859,32 | | -19 251 859,32 | |
| Förändringar i kortfristiga lån | -5 000 000,00 | -6 451 859,32 | -28 600 000,00 | -7 851 859,32 |
| Förändringar i eget kapital | | 0,00 | | -865 931,90 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | 261 626,25 | | 85 951,42 | |
| Förändringar i omsättningstillgångar | -233 791,77 | | 1 216 069,34 | |
| Förändring av fordringar | -6 926 370,66 | | 2 450 269,86 | |
| Förändring av räntefria skulder | 22 742 492,82 | 15 843 956,64 | 3 546 190,75 | 7 298 481,37 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 10 778 540,00 | | -736 005,49 |
| Förändring av likvida medel | | -5 550 545,31 | | -2 114 644,45 |
| Förändring av likvida medel | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 7 506 808,40 | | 13 057 353,71 | |
| Likvida medel 1.1. | 13 057 353,71 | -5 550 545,31 | 15 171 998,16 | -2 114 644,45 |

VASA STADS BALANSRÄKNING

| AKTIVA | 2018 | 2017 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | | |
| I Immateriella tillgångar | | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 10 718 134,61 | 11 017 333,43 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 2 000 000,00 | 0,00 |
| | <u>12 718 134,61</u> | <u>11 017 333,43</u> |
| II Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 49 997 851,73 | 48 265 396,59 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 125 520 716,66 | 121 544 652,66 |
| Byggnader | 188 223 098,51 | 196 483 336,69 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 92 750 093,34 | 89 358 783,31 |
| Maskiner och inventarier | 15 610 243,71 | 16 497 623,72 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 5 930 248,50 | 3 068 628,52 |
| | <u>478 032 252,45</u> | <u>475 218 421,49</u> |
| III Placeringar | | |
| Aktier och andelar | 94 170 436,40 | 88 475 555,35 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 613 999,63 | 613 999,63 |
| Övriga lånefordringar | 15 322 937,47 | 16 690 393,48 |
| Övriga fordringar | 2 192 094,53 | 2 211 081,20 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>112 299 468,03</u> | <u>107 991 029,66</u> |
| B FÖRVALTADE MEDEL | | |
| Statens uppdrag | 0,00 | 0,00 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 24 956 649,63 | 24 244 128,06 |
| Övriga förvaltade medel | 302 946,75 | 265 053,29 |
| | <u>25 259 596,38</u> | <u>24 509 181,35</u> |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | |
| I Omsättningstillgångar | | |
| Material och förnödenheter | 473 757,59 | 435 204,34 |
| Varor under tillverkning | 866 531,48 | 670 449,15 |
| Färdiga produkter | 6 988,34 | 7 832,15 |
| Övriga Omsättningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>1 347 277,41</u> | <u>1 113 485,64</u> |
| II Fordringar | | |
| Långfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 0,00 | 0,00 |
| Lånefordringar | 0,00 | 0,00 |
| Övriga fordringar | 0,00 | 0,00 |
| Resultatregleringar | 2 591 506,81 | 789 773,81 |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 11 935 625,82 | 12 970 150,58 |
| Lånefordringar | 2 900 000,00 | 3 150 000,00 |
| Övriga fordringar | 10 591 214,60 | 8 145 488,45 |
| Resultatregleringar | 7 125 942,78 | 3 162 506,51 |
| | <u>35 144 290,01</u> | <u>28 217 919,35</u> |
| III Finansiella värdepapper | | |
| Placeringar i penningmarknadsinstrument | 0,00 | 0,00 |
| Masskuldebrevsfordringar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| IV Kassa och banktillgodohavanden | <u>7 506 808,40</u> | <u>13 057 353,71</u> |
| AKTIVA TOTALT | <u><u>672 307 827,29</u></u> | <u><u>661 124 724,63</u></u> |

| PASSIVA | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A EGET KAPITAL | | |
| I Grundkapital | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| II Uppskrivningsfond | 126 134 716,29 | 122 158 652,29 |
| III Övriga egna fonder | 8 647 349,34 | 8 647 349,34 |
| IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | -23 686 207,93 | -24 430 565,22 |
| V Räkenskapsperiodens över-/underskott | -9 246 312,76 | 744 357,29 |
| | <u>293 759 610,76</u> | <u>299 029 859,52</u> |
| B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | |
| Avskrivningsdifferens | 3 881 777,12 | 4 521 150,70 |
| Reserver | 0,00 | 0,00 |
| | <u>3 881 777,12</u> | <u>4 521 150,70</u> |
| C AVSÄTTNINGAR | | |
| Avsättningar för pensioner | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Övriga avsättningar | 2 824 167,41 | 2 920 454,10 |
| | <u>3 086 204,32</u> | <u>3 296 154,10</u> |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | | |
| Statens uppdrag | 19 929,13 | 19 745,59 |
| Donationsfondernas kapital | 25 445 416,91 | 24 489 043,39 |
| Övrigt förvaltad kapital | 689 210,53 | 633 726,31 |
| | <u>26 154 556,57</u> | <u>25 142 515,29</u> |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| I Långfristigt | | |
| Masskuldebrevslån | 80 000 000,00 | 80 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 147 759 556,24 | 146 608 795,54 |
| Lån från offentliga samfund | 500 000,00 | 750 000,00 |
| Erhållna förskott | 7 875 000,00 | 525 000,00 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 3 732 087,61 | 3 997 323,09 |
| | <u>239 866 643,85</u> | <u>231 881 118,63</u> |
| II Kortfristigt | | |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 21 349 239,32 | 28 651 859,34 |
| Lån från offentliga samfund | 250 000,00 | 300 000,00 |
| Lån från övriga kreditgivare | 2 210 000,00 | 2 210 000,00 |
| Erhållna förskott | 9 304 095,58 | 3 104 151,48 |
| Skulder till leverantörer | 26 919 969,62 | 19 496 600,52 |
| Övriga skulder | 9 458 992,97 | 9 947 017,87 |
| Resultatregleringar | 36 066 737,18 | 33 544 297,18 |
| | <u>105 559 034,67</u> | <u>97 253 926,39</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u>672 307 827,29</u> | <u>661 124 724,63</u> |

KONCERNRESULTATRÄKNING

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------------|------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 379 325 501,95 | 358 595 447,59 |
| Verksamhetens kostnader | -719 739 866,66 | -681 626 049,30 |
| Andel av intressesamfundens vinst (förlust) | -1 017 103,84 | 4 868 228,53 |
| Verksamhetsförlust | -341 431 468,55 | -318 162 373,18 |
| Skatteinkomster | 267 519 813,01 | 277 372 429,03 |
| Statsandelar | 123 883 548,62 | 120 439 779,31 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 511 132,40 | 543 277,58 |
| Övriga finansiella intäkter | 3 603 722,16 | 2 056 758,91 |
| Räntekostnader | -6 752 777,96 | -6 824 766,15 |
| Övriga finansiella kostnader | -363 242,63 | -732 645,03 |
| Årsbidrag | 46 970 727,05 | 74 692 460,47 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -55 851 882,55 | -55 655 844,42 |
| Skillnader vid eliminering av innehav | -26 122,61 | 0,00 |
| Nedskrivningar | -1 165 704,03 | -1 278 517,39 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -10 072 982,14 | 17 758 098,66 |
| Bokslutsdispositioner | 27 307,80 | 122 223,97 |
| Räkenskapsperioden skatt | -3 485 191,86 | -4 348 354,92 |
| Kalkylerad skatt | -499 508,26 | -433 127,37 |
| Minoritetsandelar | -517 188,55 | -273 047,18 |
| Räkenskapsperioden överskott (underskott) | -14 547 563,01 | 12 825 793,16 |

Finansieringsanalys för kommunkoncern

| | 2018 | | 2017 | |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Årsbidrag | 46 970 727,05 | | 74 692 460,47 | |
| Räkenskapsperiodens skatter | -3 485 191,86 | | -4 348 354,92 | |
| Korrektivposter till internt tillförda medel | <u>-6 583 153,84</u> | 36 902 381,35 | <u>-8 427 050,23</u> | 61 917 055,32 |
| Kassaflödet för nvesteringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | -73 045 684,83 | | -69 874 759,49 | |
| Korrigerig av investeringsutgifter | 1 606 882,22 | | 1 618 037,30 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | <u>15 529 732,38</u> | -55 909 070,23 | <u>7 493 629,82</u> | -60 763 092,37 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | -19 006 688,88 | | 1 153 962,95 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | |
| Minskning av utlåningen | <u>232 418,58</u> | 232 418,58 | <u>386 310,54</u> | 386 310,54 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 69 579 686,28 | | 62 113 484,81 | |
| Minskning av långfristiga lån | -62 856 374,29 | | -43 690 799,20 | |
| Förändring av korfristiga lån | <u>1 419 613,50</u> | 8 142 925,49 | <u>-30 055 883,15</u> | -11 633 197,54 |
| Förändring av eget kapital | | 601 118,36 | | -623 120,61 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | 606 402,80 | | -2 549,63 | |
| Förändring av omsättningstillgångar | -1 191 330,48 | | 1 662 581,03 | |
| Förändring av fordringar | -12 565 670,75 | | -2 469 223,42 | |
| Förändring av räntefria skulder | <u>26 114 035,38</u> | 12 963 436,95 | <u>-4 571 956,58</u> | -5 381 148,60 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 21 939 899,38 | | -17 251 156,21 |
| Förändring av likvida medel | | 2 933 210,50 | | -16 097 193,26 |
| Förändring av likvida medel | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 37 222 086,36 | | 34 288 875,86 | |
| Likvida medel 1.1. | 34 288 875,86 | 2 933 210,50 | 50 386 069,12 | -16 097 193,26 |

VASA STADS KONCERNBALANSRÄKNING

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| AKTIVA | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Immateriella tillgångar | | |
| Immateriella rättigheter | 1 356 507,81 | 642 290,89 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 11 740 592,82 | 12 170 548,51 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg. | 711 752,92 | 0,00 |
| | <u>13 808 853,55</u> | <u>12 812 839,40</u> |
| Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 65 271 761,80 | 62 516 163,31 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 127 187 343,98 | 123 211 279,98 |
| Byggnader | 475 922 505,94 | 485 300 229,11 |
| Uppskrivningar av byggnader | 1 435 308,33 | 1 435 308,33 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 214 090 015,37 | 205 090 381,79 |
| Maskiner och inventarier | 27 394 465,20 | 29 419 588,09 |
| Övriga materiella tillgångar | 5 871 058,02 | 6 217 040,50 |
| Förskottsbetalningar och nyanläggningar | 21 316 539,36 | 14 750 937,51 |
| | <u>938 488 998,00</u> | <u>927 940 928,62</u> |
| Placeringar | | |
| Aktier och andelar i ägointressesamfund | 130 306 211,59 | 132 593 785,61 |
| Övriga aktier och andelar | 54 549 739,52 | 55 637 882,95 |
| Aktier och andelar värdeuppskrivning | 3 139,37 | 3 139,37 |
| Övriga lånefordringar | 2 720 651,30 | 2 953 069,88 |
| | <u>187 579 741,78</u> | <u>191 187 877,81</u> |
| FÖRVALTADE MEDEL | 26 180 048,01 | 25 377 192,76 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | |
| Omsättningstillgångar | 5 979 522,02 | 4 788 191,54 |
| Fordringar | | |
| Långfristiga fordringar | 9 981 656,79 | 8 156 321,87 |
| Kortfristiga fordringar | 78 350 329,55 | 67 609 993,72 |
| | <u>88 331 986,34</u> | <u>75 766 315,59</u> |
| Finansiella värdepapper | 1 657 876,15 | 1 624 235,23 |
| Kassa och banktillgodohavanden | 35 564 210,21 | 32 664 640,63 |
| AKTIVA TOTALT | 1 297 591 236,06 | 1 272 162 221,58 |
| PASSIVA | | |
| EGET KAPITAL | | |

| | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Grundkapital | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Uppskrivningsfond | 129 239 791,31 | 125 263 727,31 |
| Övrigt eget kapital | 12 662 267,35 | 12 254 874,22 |
| Över -/ underskott från tidigare räkenskapsperiod | 143 585 053,90 | 130 632 153,04 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | <u>-14 547 563,01</u> | <u>12 825 793,16</u> |
| | 462 849 615,37 | 472 886 613,55 |
| MINORITETSANDEL | 5 534 257,80 | 4 746 837,59 |
| AVSÄTTNINGAR | | |
| Avsättningar för pensioner | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Övriga avsättningar | <u>6 442 428,97</u> | <u>8 558 977,98</u> |
| | 6 704 465,88 | 8 934 677,98 |
| FÖRVALTAT KAPITAL | 27 553 945,26 | 26 144 687,21 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Långfristigt räntebelagt främmande kapital | 509 905 468,73 | 488 895 589,06 |
| Långfristigt räntefritt främmande kapital | 90 272 584,34 | 81 251 152,21 |
| Kortfristigt räntebelagt främmande kapital | 54 621 623,24 | 67 488 577,42 |
| Kortfristigt räntefritt främmande kapital | <u>140 149 275,44</u> | <u>121 814 086,56</u> |
| | 794 948 951,75 | 759 449 405,25 |
| PASSIVA TOTALT | 1 297 591 236,06 | 1 272 162 221,58 |

**FINANSIERINGSANALYS-
sammansättning**

| | Stadens finansierings- kalkyl | Österb.räddn.v. finansierings- kalkyl | Vasa vatten finansierings- kalkyl | Regionala före- tagshälsövråde finansieringska kalkyl | Vasa Hussektor finansierings- kalkyl | Icke eliminerad finansierings- kalkyl |
|--|-------------------------------------|---|---|--|--|---|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | | |
| Årsbidrag | 6 717 388,95 | 354 129,36 | 4 660 078,11 | 356 261,10 | 9 229 872,21 | 21 317 729,73 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | -10 971 999,23 | -16 194,57 | -460,00 | 0,00 | -12 860,00 | -11 001 513,80 |
| Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva | 24 363,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 288,64 | 26 651,93 |
| Ökning/minskning i avsättningar | -209 949,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -209 949,78 |
| Toiminnan rahavirta yhteensä | -4 440 196,77 | 337 934,79 | 4 659 618,11 | 356 261,10 | 9 219 300,85 | 10 132 918,08 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | | |
| Investeringsutgifter | -30 629 183,44 | -938 207,43 | -5 414 320,84 | 0,00 | -8 265 222,21 | -45 246 933,92 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 111 833,75 | 358 844,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 470 678,29 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 14 027 096,85 | 20 500,00 | 460,00 | 0,00 | 4 266 195,39 | 18 314 252,24 |
| Investeringar totalt | -16 490 252,84 | -558 862,89 | -5 413 860,84 | 0,00 | -3 999 026,82 | -26 462 003,39 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -20 930 449,61 | -220 928,10 | -754 242,73 | 356 261,10 | 5 220 274,03 | -16 329 085,31 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | | |
| Ökning av utlåningen | -8 229,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -8 229,00 |
| Minskning av utlåningen | 1 371 267,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 455,66 | 1 396 723,57 |
| Förändringar i utlåning totalt | 1 363 038,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 455,66 | 1 388 494,57 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 19 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 000 000,00 |
| Minskning av lånfristiga lån | -20 445 262,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6 597,32 | -20 451 859,32 |
| Förändringar i kortfristiga lån | -5 389 842,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 389 842,92 |
| Förändringar i lånebeståndet totalt | -6 835 104,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6 597,32 | -6 841 702,24 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital | 261 626,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 261 626,25 |
| Förändringar i omsättningstillgångar | -216 275,97 | 0,00 | -17 515,80 | 0,00 | 0,00 | -233 791,77 |
| Förändring av fordringar | -827 738,05 | 143 819,78 | 835 611,59 | -455 116,50 | -439 816,83 | -743 240,01 |
| Förändring av räntefria skulder | 21 634 358,08 | 77 108,32 | -63 853,06 | 98 855,40 | -4 799 315,54 | 16 947 153,20 |
| Övriga förändringar i likviditeten | 20 851 970,31 | 220 928,10 | 754 242,73 | -356 261,10 | -5 239 132,37 | 16 231 747,67 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 15 379 904,30 | 220 928,10 | 754 242,73 | -356 261,10 | -5 220 274,03 | 10 778 540,00 |
| Förändring av likvida medel | -5 550 545,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 550 545,31 |
| Förändring av likvida medel | | | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 7 506 808,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 506 808,40 |
| Likvida medel 1.1. | 13 057 353,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 057 353,71 |
| Förändring | -5 550 545,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 550 545,31 |

| | Eliminerings- Staden | och korrigerings- Österbottens räddningsverket | registreringar Vasa Vatten | Regionala före- tagshälsövråde Vasa Hussektor | Stadens finansieringskalkyl i bokslutet |
|--|-------------------------|--|-------------------------------|---|---|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | |
| Årsbidrag | 1) 26 381 486,53 | -4 225 317,18 | 1 992 048,65 | -1 871 687,98 | -22 276 530,02 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | | | | | |
| Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva | | | | | |
| Ökning/minskning i avsättningar | | | | | |
| Verksamheten totalt | | | | | |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | |
| Investeringsutgifter | | | | | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | | | | | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | | | | | |
| Investeringar totalt | | | | | |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | | | | |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | |
| Ökning av utlåningen | | | | | |
| Minskning av utlåningen | 3) | | | | |
| Förändringar i utlåning totalt | | | | | |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | | | | | |
| Minskning av lånfristiga lån | | | | | |
| Förändringar i kortfristiga lån | 2) | 389 842,92 | | | |
| Förändringar i lånebeståndet totalt | | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital | | | | | |
| Förändringar i omsättningstillgångar | | | | | |
| Förändring av fordringar | 2) | -5 793 287,73 | -365 162,97 | -434 601,07 | 409 921,12 |
| Förändring av räntefria skulder | 2),3) | 2 051,89 | | | 5 793 287,73 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | |
| Förändring av likvida medel | | | | | |
| Likvida medel 31.12. | | | | | |
| Likvida medel 1.1. | | | | | |
| Förändring | | | | | |

- 1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter 55 765 545,32
2) Eliminering av förbindelsekonto 6 183 130,65
3) Eliminering av försäljning av anslutningsavgifter 2 051,89

| PASSIVA | Kaupungin tase | Pohj. pel.laitos tase | Vaasan Vesi tase | Aluetyöterveys tase | Talotoimi tase | Eliminoimaton tase |
|---|-----------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A EGET KAPITAL | | | | | | |
| I Grundkapital | 191 910 065,82 | 220 000,00 | 23 838 876,88 | 355 000,00 | 165 573 614,51 | 381 897 557,21 |
| III Uppskrivningsfond | 126 134 716,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 126 134 716,29 |
| IV Övriga egna fonder | 8 647 349,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 647 349,34 |
| V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | -54 519 196,45 | 8 551 154,37 | 12 144 325,99 | 1 487 015,70 | 8 650 492,46 | -23 686 207,93 |
| VI Räkenskapsperiodens över-/underskott | -8 344 585,35 | -489 573,24 | 749 346,57 | 349 970,97 | -1 511 471,71 | -9 246 312,76 |
| | <u>263 828 349,65</u> | <u>8 281 581,13</u> | <u>36 732 549,44</u> | <u>2 191 986,67</u> | <u>172 712 635,26</u> | <u>483 747 102,15</u> |
| B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | | | | | |
| Avskrivningsdifferens | 3 881 777,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 881 777,12 |
| Reserver | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <u>3 881 777,12</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>3 881 777,12</u> |
| C AVSÄTTNINGAR | | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | 262 036,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262 036,91 |
| Övriga avsättningar | 2 824 167,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 824 167,41 |
| | <u>3 086 204,32</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>3 086 204,32</u> |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | | | | | | |
| Statens uppdrag | 19 929,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 929,13 |
| Donationsfondernas kapital | 25 445 416,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 445 416,91 |
| Övrigt förvaltad kapital | 689 210,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 689 210,53 |
| | <u>26 154 556,57</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>26 154 556,57</u> |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | | | | | | |
| I Långfristigt | | | | | | |
| Masskuldebrevlån | 80 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsansta | 146 265 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 494 556,24 | 147 759 556,24 |
| Lån från offentliga samfund | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| Erhållna förskott | 7 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 875 000,00 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 1 065 464,34 | 0,00 | 2 783 505,49 | 0,00 | 0,00 | 3 848 969,83 |
| | <u>235 705 464,34</u> | <u>0,00</u> | <u>2 783 505,49</u> | <u>0,00</u> | <u>1 494 556,24</u> | <u>239 983 526,07</u> |
| II Kortfristigt | | | | | | |
| Lån från finansiella institut och försäkringsansta | 21 342 642,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 597,32 | 21 349 239,32 |
| Lån från offentliga samfund | 11 498 936,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 498 936,51 |
| Lån från övriga kreditgivare | 2 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 210 000,00 |
| Erhållna förskott | 9 297 609,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 485,66 | 9 304 095,58 |
| Skulder till leverantörer | 22 558 196,37 | 932 461,34 | 1 037 714,38 | 173 417,32 | 2 218 180,21 | 26 919 969,62 |
| Övriga skulder | 7 516 499,17 | 389 283,17 | 437 897,68 | 73 923,59 | 4 917 254,31 | 13 334 857,92 |
| Resultatregleringar | 32 741 401,58 | 2 256 169,67 | 470 125,20 | 357 252,20 | 241 788,53 | 36 066 737,18 |
| | <u>107 165 285,55</u> | <u>3 577 914,18</u> | <u>1 945 737,26</u> | <u>604 593,11</u> | <u>7 390 306,03</u> | <u>120 683 836,13</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u>639 821 637,55</u> | <u>11 859 495,31</u> | <u>41 461 792,19</u> | <u>2 796 579,78</u> | <u>181 597 497,53</u> | <u>877 537 002,36</u> |

| PASSIVA | Eliminerings- och korrigeringsregistreringar | | Regionala före- | | Stadens | |
|--|--|---------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|---------------------------|
| | Staden | Östrbottens räddningsverk | Vasa Vatten | tagshälsövrården balansräkning | Vasa Hussektor | balansräkning i bokslutet |
| A EGET KAPITAL | | | | | | |
| I Grundkapital | 1) | -220 000,00 | -23 838 876,88 | -355 000,00 | -165 573 614,51 | 191 910 065,82 |
| III Uppskrivningsfond | | | | | | 126 134 716,29 |
| IV Övriga egna fonder | | | | | | 8 647 349,34 |
| V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | | | | | | -23 686 207,93 |
| VI Räkenskapsperiodens över-/underskott | | | | | | -9 246 312,76 |
| | | | | | | <u>293 759 610,76</u> |
| B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | | | | | |
| Avskrivningsdifferens | | | | | | 3 881 777,12 |
| Reserver | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | <u>3 881 777,12</u> |
| C AVSÄTTNINGAR | | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | | | | | | 262 036,91 |
| Övriga avsättningar | | | | | | 2 824 167,41 |
| | | | | | | <u>3 086 204,32</u> |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | | | | | | |
| Statens uppdrag | | | | | | 19 929,13 |
| Donationsfondernas kapital | | | | | | 25 445 416,91 |
| Övrigt förvaltad kapital | | | | | | 689 210,53 |
| | | | | | | <u>26 154 556,57</u> |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | | | | | | |
| I Långfristigt | | | | | | |
| Masskuldebrevlån | | | | | | 80 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | | | | | | 147 759 556,24 |
| Lån från offentliga samfund | | | | | | 500 000,00 |
| Erhållna förskott | | | | | | 7 875 000,00 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 3) | -78 667,34 | -38 214,88 | | | 3 732 087,61 |
| | | | | | | <u>239 866 643,85</u> |
| II Kortfristigt | | | | | | |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | | | | | | 21 349 239,32 |
| Lån från offentliga samfund | 2) | -11 248 936,51 | | | | 250 000,00 |
| Lån från övriga kreditgivare | | | | | | 2 210 000,00 |
| Erhållna förskott | | | | | | 9 304 095,58 |
| Skulder till leverantörer | | | | | | 26 919 969,62 |
| Övriga skulder | 2) | | | | -3 875 864,95 | 9 458 992,97 |
| Resultatregleringar | | | | | | 36 066 737,18 |
| | | | | | | <u>105 559 034,67</u> |
| PASSIVA TOTALT | | | | | | <u>672 307 827,29</u> |

- 1) Eliminering av grundkapitalsinvestering 189 987 491,39
 2) Eliminering av förbindelsekonto 15 124 801,46
 3) Eliminering av anslutningsavgifter 116 882,22

BILAGEUPPGIFTER

NOTER FÖR UPPGÖRANDE OCH PRESENTATION AV BOKSLUTET

VÄRDERINGSPRINCIPER OCH METODER SAMT PERIODISERINGSPRINCIPER OCH -METODER

Värdering av bestående aktiva

Bestående aktiva har antecknats i balansräkningen i anskaffningsutgiften med finansieringsandelar och planenliga avskrivningar avdragna. De planenliga avskrivningarna har räknats enligt den av stadsfullmäktige 6.11.2006 § 130 godkända avskrivningsplanen. Stadsfullmäktige har godkänt en ändring av avskrivningsplanen 17.3.2014 § 31, vilken har beaktats under räkenskapsperioden 2013 vid beräkningen av avskrivningen på nya förnödenheter. Den ändrade avskrivningsplanen har tillämpats från början av räkenskapsperioden 2014 vid beräkningen av avskrivningarna på alla förnödenheter. Anskaffningar under 10 000 euro har bokförts som årskostnad.

Uppskrivningar av markområden har gjorts i enlighet med stadsfullmäktiges beslut 6.11.2006 § 130.

Den i samkommunsandelarna gjorda uppskrivningen motsvarar höjningen av grundkapitalet för Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä.

Österbottens museums och Tikanojas konsthemms konsttillgångar har förtecknats i respektive inrättningar, och de har inget bokföringsvärde i balansräkningen.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller ett lägre värde än den.

Poster av placeringskaraktär inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har antecknats i balansräkningen antingen enligt medelprisprincipen, en lägre sannolik anskaffningsutgift eller till ett belopp som motsvarar det sannolika överlåtelsepriset.

Värdering av fordringar och finansiella värdepapper

Fordringarna har antecknats i balansräkningen till ett nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde. De finansiella värdepappren har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris. Finansiella värdepapper som erhållits vederlagsfritt förtecknas separat.

Behandling av derivatavtal

I derivatavtal ingår ränte- och valutaswapavtal. Alla ränte- och valutaswapavtal har ingåtts i skyddssyfte.

NOTER OM PRESENTATION AV BOKSLUTET

Korrigeringar i föregående räkenskapsperiods uppgifter

I 2017 års jämförelseuppgift i noterna om resultaträkningens verksamhetsintäkter enligt uppgift har en korrigering gjorts, där Kuula-institutets verksamhetsintäkter 682 936,03 euro har överförts från uppgiften småbarnspedagogik och grundläggande utbildning till uppgiften kultur- och bildningssektorn.

Behandling av fel i bokslutet gällande tidigare räkenskapsperioder

I bokslutet har uppskrivningar av värde för markområden som härrör från tidigare räkenskapsperioder korrigerats. Det felaktiga balansvärdet på värdeuppskrivningarna har korrigerats genom att både värdet på uppskrivningen av mark- och vattenområdena som framläggs på den aktiva sidan i balansräkningen och värdet på värdeuppskrivningsfonden på 395 790,42 euro som framläggs på passiva sidan läggs till. Balansräkningens jämförelseuppgifter samt noterna har ändrats så att de motsvarar korrigeringen.

RESULTATRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER

| 2. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPGIFTSVIS | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Social- och hälsovårdsväsendet | 34 880 390,39 | 34 240 740,48 |
| Småbarnsfostran och grundläggande utbildning | 7 885 441,36 | 8 581 187,25 |
| Yrkesläroanstalter | 3 274 745,59 | 6 046 348,12 |
| Övrig kultur- och bildningsverksamhet | 6 424 471,21 | 6 100 334,34 |
| Räddningsväsendet | 13 470 650,44 | 13 246 667,06 |
| Tekniska sektorn | 24 461 864,31 | 21 271 350,54 |
| Stödservice | 4 543 352,99 | 3 492 063,32 |
| Affärsverksamhet | 16 164 881,00 | 16 179 431,34 |
| Övriga | 9 808 617,13 | 3 788 897,58 |
| Sammanlagt | <u>120 914 414,42</u> | <u>112 947 020,03</u> |

| 3. SPESIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kommunens inkomstskatt | 223 855 228,70 | 227 407 271,53 |
| Andel av samfundsskatteintäkter | 24 858 926,61 | 32 031 179,06 |
| Fastighetsskatt | 21 232 285,41 | 20 281 729,07 |
| Sammanlagt | <u>269 946 440,72</u> | <u>279 720 179,66</u> |

| 4. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings) | 85 159 385,00 | 84 587 294,00 |
| Utjämnings av statsandelar på basis av skatteinkomster | -3 847 524,00 | -4 897 920,00 |
| Utjämnings till följd av systemändringen | 274 344,00 | 274 344,00 |
| Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet | 23 258 612,00 | 20 899 546,00 |
| Sammanlagt | <u>104 844 817,00</u> | <u>100 863 264,00</u> |

5. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt planen beräknas på anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska brukstiden.

Uppskattade avskrivningstider och mot dem svarande årliga avskrivningsprocenter samt avskrivningsmetoder

| | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|-----------|
| Immateriella rättigheter | 4 - 5 år Jämnstora avskrivningar | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 5 - 20 år Jämnstora avskrivningar | |
| Byggnader | 15 - 50 år Utgiftsrestavskrivninga | 5 - 20 % |
| Byggnader / Vasa Hamn | 20 - 30 år Jämnstora avskrivningar | |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 15 - 30 år Utgiftsrestavskrivninga | 10 - 20 % |
| Avskrivning underkastad lösegendom | 4 - 20 år Jämnstora avskrivningar | |

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är mindre än 10.000 euro har kommunen bokförats som årskostnader.

| 6. FÖRÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Avsättning för pensionsansvar 1.1. | 375 700,00 | 722 911,52 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -113 663,09 | -347 211,52 |
| Avsättning för pensionsansvar 31.12. | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 1.1. | 1 877 254,95 | 2 077 163,42 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Minskningar under räkenskapsperioden | -96 286,69 | -199 908,47 |
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 31.12. | 1 780 968,26 | 1 877 254,95 |
| Områdets rengöringsskyldigheter 1.1 | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Områdets rengöringsskyldigheter 31.12 | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Skadeståndansvar 1.1. | 0,00 | 0,00 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Skadeståndansvar 31.12. | 0,00 | 0,00 |

7. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH FÖRSÄLJNINGSFÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÄENDE AKTIVA

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| Övriga verksamhetsintäkter | | |
| Aktier och andelar | 6 605 391,02 | 0,00 |
| Markområden | 4 280 334,19 | 2 680 543,53 |
| Byggnader | 78 755,61 | 0,00 |
| Lösa anläggningstillgångar | 37 032,98 | 95 419,84 |
| Sammanlagt | <u>11 001 513,80</u> | <u>2 775 963,37</u> |
| Övriga verksamhetskostnader | | |
| Aktier och andelar | 15 444,37 | 48 906,81 |
| Markområden | 8 918,92 | 3 865,63 |
| Byggnader | 2 288,64 | 0,00 |
| Lösa anläggningstillgångar | 0,00 | 663,64 |
| | <u>26 651,93</u> | <u>53 436,08</u> |

8. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från de förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdragsavgifter

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Centerns kommunalorganisation i Vasa | 2 656,51 | 3 974,25 |
| Centerns kommunalorganisation i Laihela | 0,00 | 8,00 |
| Samlingspartiets kommunalorganisation i Vasa | 12 435,04 | 15 523,43 |
| Sannfinländarna i Laihela | 0,00 | 130,00 |
| SDP:s kommunalorganisation i Vasa | 22 618,00 | 21 868,90 |
| Svenska Folkpartiet | 19 378,24 | 16 539,74 |
| Sannfinländarna i Vasa | 6 585,78 | 7 056,95 |
| De gröna i Vasaregionen | 2 828,26 | 3 282,76 |
| Vänsterförbundet | 9 937,53 | 9 118,45 |
| Kristdemokraterna i Vasa | 1 271,75 | 1 625,00 |
| | <u>77 711,11</u> | <u>79 127,48</u> |

9. KÖP AV TJÄNSTER

| | 2018 | 2017 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Köp av kundtjänster | 127 575 411,79 | 121 527 093,81 |
| Köp av övriga tjänster | 70 497 504,21 | 54 404 151,22 |
| Sammanlagt | <u>198 072 916,00</u> | <u>175 931 245,03</u> |

10. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH

| 2018 | 2017 |
|------|------|
|------|------|

RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Dividendintäkter från andra samfund | 15 330 398,35 | 13 285 535,49 |
| Ränta på grundkapital från samkommuner | <u>248 588,37</u> | <u>248 588,37</u> |
| Sammanlagt | <u>15 578 986,72</u> | <u>13 534 123,86</u> |

BALANSRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER**11. UPPSKRIVNINGAR**

I uppskrivningarna följs de av stadsfullmäktige (fge 6.11.2006 § 130) godkända principerna. Värderingen av markområden baserar sig på ett uppskattat områdesspecifikt sannolikt överlåtelsepris.

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Markområden | | |
| Uppskrivningar 1.1. | 121 544 652,66 | 122 094 314,22 |
| Minskning av uppskrivningar / försäljningar | -243 553,00 | -549 661,56 |
| Förändring i uppskrivningar | 4 219 617,00 | 0,00 |
| Uppskrivningar 31.12. | 125 520 716,66 | 121 544 652,66 |
| Aktier och andelar | | |
| Uppskrivningar 1.1. | 613 999,63 | 613 999,63 |
| Uppskrivningar 31.12. | 613 999,63 | 613 999,63 |
| Uppskrivningar totalt 31.12. | 126 134 716,29 | 122 158 652,29 |

12. ÄNDRINGAR I VÄRDET PÅ SAMKOMMUNANDELAR

| | Balansvärde 1.1.2018 | Öknigar under räkenssk.per. | Balansvärde 31.12.2018 | Kommunens andel i samkommunens grunkapital | Differens |
|--|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|--|------------|
| Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun | 33 598 944,35 | | 33 598 944,35 | 32 971 361,47 | 627 582,88 |
| Eskoon sosiaalipalvelujen ky | 316 437,84 | | 316 437,84 | 930 437,47 | 0,00 |
| - Uppskrivning | 613 999,63 | | 613 999,63 | | |
| Österbottens Förbund | 55 095,53 | | 55 095,53 | 75 707,17 | -20 611,64 |
| Svenska österbottens förbund för utbildning och kultur | 2 599 553,70 | | 2 599 553,70 | 2 525 250,00 | 74 303,70 |
| Vaasanseudun Areenat ky | 4 245 918,73 | | 4 245 918,73 | 4 245 918,73 | 0,00 |
| Kårkulla samkommun | 521 265,13 | | 521 265,13 | 521 265,13 | 0,00 |

13. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

| | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Långfristiga fordringar | | |
| Fordringar på dottersamfund | | |
| Övriga fordringar | 1 869 000,00 | 0,00 |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Fordringar på dottersamfund | | |
| Kundfordringar | 1 564 395,34 | 1 291 426,26 |
| Lånefordringar | 900 000,00 | 1 150 000,00 |
| Övriga fordringar | 447 925,76 | 26 380,14 |
| Resultatregleringar | 3 019 986,94 | 268,40 |
| Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Kundfordringar | 1 198 245,90 | 959 354,86 |
| Övriga fordringar | 675,07 | 2 501,00 |
| Resultatregleringar | 80 933,06 | 54 440,21 |
| Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund | | |
| Kundfordringar | 100 355,07 | 78 230,09 |
| Lånefordringar | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| Övriga fordringar | 128 535,42 | 83 714,56 |
| Resultatregleringar | 969 501,27 | 0,00 |

14. RESULTATREGLERINGAR, FORDRINGAR

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Långfristiga | | |
| Markanvändningsavtal | 2 538 733,00 | 737 000,00 |
| Övriga resultatregleringar | 52 773,81 | 52 773,81 |
| | <u>2 591 506,81</u> | <u>789 773,81</u> |
| Kortfristiga | | |
| Periodisering av räntor | 5 217,90 | 5 578,84 |
| Förskottsbetalningar | 5 971 831,94 | 1 947 567,56 |
| Övriga resultatregleringar, fordringar | 1 148 892,94 | 1 209 360,11 |
| | <u>7 125 942,78</u> | <u>3 162 506,51</u> |

**15. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER ERHÅLLNA
UTAN VEDERLAG**

| | | 2018 |
|--------------|------------|----------------------|
| | | Marknadsvärde |
| Aktia-aktier | | |
| Mängd 1.1 | 12 845 st. | 117 017,95 |
| Mängd 31.12. | 0 st. | 0,00 |

16. ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR OCH ÖVRIGA PLACERINGAR MED LÅNG VERKNINGSTID

Staden totalt

Anläggningstillgångar

| | Immateriella tillgångar | | Materiella tillgångar | | | | Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | Sammanlagt | |
|--|--------------------------|---|-----------------------|----------------|----------------|--------------------------------------|--|---------------|--------------------------|
| | Immateriella rättigheter | Övriga utgifter med lång verknings- ningstid | Sammanlagt | Markområden | Byggnader | Fasta konstruktioner och anordningar | | | Maskiner och inventarier |
| Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1. | 11 017 333,43 | 0,00 | 11 017 333,43 | 48 265 396,59 | 196 483 336,69 | 89 358 783,31 | 16 497 623,72 | 3 068 628,52 | 353 673 768,83 |
| Ökning under räkenskapsperioden | 1 657 058,11 | 2 000 000,00 | 3 657 058,11 | 3 251 341,10 | 5 127 443,34 | 16 742 347,90 | 3 347 955,46 | 4 029 996,96 | 32 499 084,76 |
| Finansandelar under räkenskapsperioden | -21 833,75 | 0,00 | -21 833,75 | 0,00 | 0,00 | -90 000,00 | -358 844,54 | 0,00 | -448 844,54 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -14 762,52 | 0,00 | -14 762,52 | -1 518 885,96 | -2 227 611,00 | 0,00 | -182 220,89 | 0,00 | -3 928 717,85 |
| Överföringar mellan posterna | 15 616,40 | 0,00 | 15 616,40 | 0,00 | 284 951,29 | 636 914,36 | 118 040,00 | -1 055 522,05 | -15 616,40 |
| Avskrivning under räkenskapsperioden | -1 935 277,06 | 0,00 | -1 935 277,06 | 0,00 | -10 393 082,43 | -13 897 952,23 | -3 811 400,32 | 0,00 | -28 102 434,98 |
| Nedskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 051 939,38 | 0,00 | -909,72 | -112 854,93 | -1 165 704,03 |
| Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12. | 10 718 134,61 | 2 000 000,00 | 12 718 134,61 | 49 997 851,73 | 188 223 098,51 | 92 750 093,34 | 15 610 243,71 | 5 930 248,50 | 352 511 535,79 |
| Uppskrivningar | | | | 125 520 716,66 | | | | | 125 520 716,66 |
| Bokföringsvärde 31.12. | 10 718 134,61 | 2 000 000,00 | 12 718 134,61 | 175 518 568,39 | 188 223 098,51 | 92 750 093,34 | 15 610 243,71 | 5 930 248,50 | 478 032 252,45 |

Placeringar bland bestående aktiva

| | Aktier och andelar | | Masskuldebrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar | | Sammanlagt | | |
|------------------------------|-----------------------|---|--|---------------------------|---------------|--------------|---------------|
| | Aktier/dotter-samfund | Aktier/intresse- och övriga ägar- intressesamfund | Samkommun- andelar | Övriga aktier och andelar | | Sammanlagt | |
| Anskaffningsutgift 1.1. | 33 327 292,79 | 8 082 066,05 | 41 337 215,28 | 5 728 981,23 | 15 979 670,11 | 2 921 804,57 | 18 901 474,68 |
| Ökningar | 8 867 191,05 | 0,00 | 0,00 | 223 600,00 | 8 229,00 | 0,00 | 8 229,00 |
| Överföringar mellan posterna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar | 0,00 | -666 781,00 | 0,00 | -2 729 129,00 | -1 162 253,11 | -232 418,57 | -1 394 671,68 |
| Nedskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Anskaffningsutgift 31.12. | 42 194 483,84 | 7 415 285,05 | 41 337 215,28 | 3 223 452,23 | 14 825 646,00 | 2 689 386,00 | 17 515 032,00 |
| Uppskrivningar | | | | 613 999,63 | | | |
| Bokföringsvärde 31.12. | 42 194 483,84 | 7 415 285,05 | 41 951 214,91 | 3 223 452,23 | 14 825 646,00 | 2 689 386,00 | 17 515 032,00 |

| 17. EGET KAPITAL | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Grundkapital 1.1. | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Förändringar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Grundkapital 31.12. | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Uppskrivningsfond 1.1. | 122 158 652,29 | 122 708 313,85 |
| Ökningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden | 4 219 617,00 | 0,00 |
| Minskningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden | -243 553,00 | -549 661,56 |
| Uppskrivningar 31.12. | 126 134 716,29 | 122 158 652,29 |
| Övriga egna fonder | | |
| Skadefonden 1.1. | 6 925 580,05 | 6 925 580,05 |
| Överföringar från fonden under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Skadefonden 31.12. | 6 925 580,05 | 6 925 580,05 |
| Läroavtalsväsendets fond .1.1 | 1 721 769,29 | 2 672 629,31 |
| Samarbetsavtal/upsägning | 0,00 | -865 931,90 |
| Överföringar till fonden under räkenskapsperioden | 0,00 | -84 928,12 |
| Läroavtalsväsendets fond 31.12. | 1 721 769,29 | 1 721 769,29 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1. | -24 430 565,22 | -21 039 453,18 |
| Ökning/minskning under räkenskapsperioden | 744 357,29 | -3 477 084,08 |
| Rättelse av fel från föregående räkenskapsperiod | 0,00 | 85 972,04 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12. | -23 686 207,93 | -24 430 565,22 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1 | 744 357,29 | -3 477 084,08 |
| Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiode | -744 357,29 | 3 477 084,08 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -9 246 312,76 | 744 357,29 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12 | -9 246 312,76 | 744 357,29 |
| Eget kapital totalt | 293 759 610,76 | 299 029 859,52 |
| 18. AVSÄTTNINGAR | 2018 | 2017 |
| Avsättning för pensionsansvar | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen | 1 780 968,26 | 1 877 254,95 |
| Reserverig för skyldigheter att rengöra områden | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| | 3 086 204,32 | 3 296 154,10 |
| 19. MASSKULDEBREVSLÄNER | 2018 | 2017 |
| MSB 2015/2020 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| - ränta 3 mån. Euribor + 0,32% | | |
| - bullet | | |
| MSB 2017/2022 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| - ränta 3 mån. Euribor + 0,18% | | |
| - bullet | | |
| Kommuncertifikatlån som förfaller inom mindre än ett år | 5 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| Totalt | 85 000 000,00 | 120 000 000,00 |
| 20. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN | 2018 | 2017 |
| Långfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Övriga skulder | 53 971,88 | 53 971,88 |
| Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Övriga skulder | 861 247,55 | 1 126 483,03 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund | | |
| Övriga skulder | 56 199,00 | 56 199,00 |
| Kortfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Erhållna förskott | 7 953,59 | 0,00 |
| Lån | 2 210 000,00 | 2 210 000,00 |
| Skulder till leverantörer | 5 680 845,51 | 1 078 366,68 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Resultatregleringar, skulder | 42 859,19 | 229 950,75 |
| Skulder till samkommuner | | |
| Skulder till leverantörer | 7 751 144,02 | 4 461 944,21 |
| Övriga skulder | 0,00 | 132 817,00 |
| Resultatregleringar, skulder | 192 330,04 | 273 646,75 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund | | |
| Skulder till leverantörer | 315 216,42 | 30 334,08 |
| Övriga skulder | 11 898,00 | 0,00 |

**21. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL, SOM FÖRFALLEF
SENARE ÄN EFTER 5 ÅR TILL BETALNING**

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar | 44 000 000,00 | 80 000 000,00 |
| Sammanlagt | 44 000 000,00 | 80 000 000,00 |

22. CHECKLIMIT

| | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| Checklimiten för checkräkning med kredit 31.12. | 3 522 818,90 | 3 522 818,90 |

23. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER

| Långfristigt | 2018 | 2017 |
|---------------------|--------------|--------------|
| Anslutningsavgifter | 2 872 394,81 | 2 872 394,81 |
| Övriga skulder | 859 692,80 | 1 124 928,28 |
| Sammanlagt | 3 732 087,61 | 3 997 323,09 |

24. RESULTATREGLERINGAR, SKULDER

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| Periodisering av semesterlöner | 25 201 882,76 | 28 825 551,43 |
| Övrig periodisering av löner | 479 018,25 | 0,00 |
| Lönebikostnader | 1 189 756,77 | 722 739,36 |
| Periodisering av räntor | 117 454,86 | 165 979,01 |
| Inkomstförskott och andra kortfristiga resultatregleringsskulder | 9 078 624,54 | 3 830 027,38 |
| Sammanlagt | 36 066 737,18 | 33 544 297,18 |

25. FÖRVALTADE MEDEL

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Social- och hälsovårdsväsendet | | |
| Kundernas kontanta medel | 18 681,10 | 17 464,40 |

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER SAMT NOTER SOM GÄLLER ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN

| 26. HYRESANSVAR | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| <i>Hyresansvar</i> | | |
| Hyresansvar totalt, ansvaren gäller fram till 31.12.2026 | 5 226 290,41 | 3 721 082,70 |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 1 184 105,64 | 1 012 744,73 |
| <i>Leasingansvar</i> | | |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 871 572,39 | 668 678,29 |
| Förfaller senare | <u>3 292 371,70</u> | <u>3 810 919,96</u> |
| Sammanlagt | 4 163 944,09 | 4 479 598,25 |
| 27. ANSVARSFÖRBINDELSER | 2018 | 2017 |
| Beviljade för dottersamfund | | |
| Borgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 119 504 728,73 | 117 508 933,43 |
| Resterande kapital | 89 858 551,72 | 95 152 974,19 |
| Fullnadsborgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 4 804 769,13 | 4 804 769,13 |
| Resterande kapital | 3 054 617,05 | 3 192 898,82 |
| Beviljade för intressesamfund och ägarintressesamfund | | |
| Borgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 21 301 000,00 | 21 301 000,00 |
| Resterade kapital | 12 011 591,40 | 15 884 053,60 |
| (varav KOy Yrittäjänkatu 17 andel 11 449 476,40 €) | | |
| Beviljade för övriga | | |
| Borgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 2 104 296,46 | 31 679 296,46 |
| Resterade kapital | 1 231 060,49 | 1 356 908,19 |
| Kommunernas garanticentral | | |
| Andel av garantiansvaret 31.12 | 384 735 981,00 | 378 547 572,00 |
| Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12 | -247 175,12 | -250 187,58 |
| Övriga arrangemang utanför balansräkningen | | |
| Avtalsansvar | | |
| Hyresgaranti, social- och häsovårdsnämnden | 94 011,25 | 127 718,18 |
| Skyldighet att bygga parkeringsplatser, Strandkvarnen | 841 000,00 | 841 000,00 |
| Limit för kassalån beviljade åt dotterbolagen 31.12 | 2 900 000,00 | 4 150 000,00 |
| Med Stormossen Ab ingångna samarbetsavtal och leveransavtal för biogas för tio år. | | |
| <i>Antalsansvar sammanlagt</i> | 3 835 011,25 | 5 118 718,18 |
| Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt | 5 543 635,00 | 5 543 635,00 |
| Returneringsansvar gällande mervärdskatter | 75 955,49 | 113 009,97 |

Ränteswapavtal

Strävan är att medelanskaffningen genomförs så kostnadseffektivt som möjligt dock så att riskerna i anslutning till detta identifieras och hålls på en godtagbar nivå. Med tanke på riskhanteringen är det viktigt att hantera ränterisken, tillgångsrisken och återfinansieringsrisken. Ränterisken hanteras genom lånetidsfördelning och skyddande. Ett lån med rörlig ränta kan med ett skyddsavtal (derivat) ändras exempelvis så att det får fast ränta, varvid räntekostnadernas förutsägbarhet förbättras.

Ett skyddsavtal är ett separat avtal, med vilket ett eller flera lån skyddas. I första hand skyddas stadens låneportfölj som helhet s.k. balansskydd. Samtidigt har stadens lånebestånd under de senaste årens lågkonjunktur ökat anmärkningsvärt. Inte heller på lång sikt kommer den växande stadens lånebestånd att minska väsentligt. Enligt ekonomiplanen jämnar stadens nettolåntagning ut sig under planperioden och lånebeloppet minskar bara marginellt med beaktande av lånebeståndets storlek.

Nettoeurobeloppet på stadens swapavtal var 197 miljoner euro 31.12.2018 (beloppet för de gällande swapavtalet var 166 miljoner euro och avtalens bruttobelopp 246 miljoner euro). Det gemensamma beloppet på långfristiga lån med rörlig ränta var under motsvarande tidpunkt 232,6 miljoner euro. Med hjälp av ränteswapavtalen genomförs skydd på ett sätt som beaktar konjunkturcyklerna. Vid förändringar i konjunkturerna ändras också existerande skydd på ett sätt som bäst passar det ekonomiska läget i framtiden. Vid en lågkonjunktur är räntorna på ett typiskt sätt låga och vid högkonjunktur är räntorna på motsvarande sätt höga. Av den här orsaken har åren 2013-2016 ingåtts skyddsavtal, vilka träder i kraft i framtiden åren 2020-2027. Åtgärderna har medfört en betydande räntefördel för staden.

Det eftersträlvade ränteskyddet varierar från 70 procent vid lågkonjunktur till 40 procent vid högkonjunktur. Vad gäller den skyddade andelen är målnivån 50–60 % av låneportföljen (mängden på den skyddade andelen har en variation på ca 40–70 %). Stadsfullmäktige har godkänt principerna för medelanskaffning 20.2.2017. Skyddsnivån var ca 48,6 % vid bokslutstidpunkten 31.12.2018.

Ikraftvarande ränteswapavtal

2018

2017

Ränteswapavtal I

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk

Återstående kapital för lånet 31.12.

3 000 000,00

4 500 000,00

Avtalets utgångsdatum 11.11.2020

Rörlig ränta: 1 mån. euribor + 0,49 % (banken utför)

Fast ränta: 2,64 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-94 984,00

-191 705,00

Ränteswapavtal II

Motsatt kontrakt

Återstående bullet-kapital för låner 31.12.

3 000 000,00

4 500 000,00

Avtalets utgångsdatum 11.11.2020

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

95 102,04

192 054,93

Ränteswapavtal I och II ansluter sig till varandra. Skyddar Nordea lånet 174020-3748 med ett saldo på 3 000 000 euro. Lånets förfallodag 11.11.2020.

Ränteswapavtal III

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk.

Återstående kapital för lånet 31.12.

6 000 000,00

7 500 000,00

Avtalets utgångsdatum 25.9.2022

Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)

Fast ränta: 1,22 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-168 264,94

-233 636,26

Ränteswapavtal IV

Motsatt kontrakt

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 6 000 000,00 | 7 500 000,00 |
| Avtalets utgångsdatum 25.9.2022 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 168 442,10 | 234 066,64 |

Ränteswapavtal III ja IV ansluter sig till varandra. Skyddar lånet SEB 25.9.2012, med ett saldo på 6 000 000 euro. Lånets förfallodag 25.09.2022.

Ränteswapavtal V

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Avtalets utgångsdatum 15.3.2023 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,60 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -1 357 807,00 | -1 426 802,00 |

Ränteswapavtal VI

Motsatt kontrakt

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Fast ränta: 1,60 % (banken utför) | | |
| Fast ränta: 0,84 % (staden utför) | | |
| Avtalets utgångsdatum 15.3.2023 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 652 667,00 | 804 464,00 |

Ränteswapavtal V ja VI ansluter sig till varandra. Skyddar lånet Kuntarahoitus 18292/16, med ett saldo på 10 000 000 euro. Lånets förfallodag 28.04.2021. Skuldebrevets saldo är mindre än derivatavtalets saldo. Rättades till vid lyftandet av års 2018 budjetlån (19 milj.euro).

Ränteswapavtal VII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,29 % (staden utför) | | |
| Avtalets utgångsdatum 12.5.2025 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 647 632,00 | 594 915,00 |

Ränteswapavtal VIII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,21 % (staden utför) | | |
| Avtalets utgångsdatum 13.5.2030 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 884 050,00 | 635 263,00 |

Ränteswapavtal VII ja VIII skyddar tillsammans lånet SHB 313160-77173 med ett saldo på 30 000 000 euro. Lånets förfallodag 13.03.2024.

Ränte- och valutaswapavtal IX

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk.

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 3 000 000,00 | 4 000 000,00 |
| Stibor-ränta 1 mån.ändras till euribor 6 mån.ränta + 0,28 %. | | |
| Avtalets utgångsdatum 10.10.2021 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -298 617,00 | -241 219,00 |

Ränte- och valutaswapavtal IX skyddar lånet Danske Bank 27482418SA-5992 med en saldo på 3 500 000 euro. Lånets förfallodag 10.10.2021.

Ränteswapavtal X

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 12 500 000,00 | 12 500 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 2.1.2017 | | |
| Avtalets utgångsdatum 2.1.2027 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,164 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -685 553,00 | -582 157,00 |

Ränteswapavtal XI

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 12 500 000,00 | 12 500 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 2.1.2018 | | |
| Avtalets utgångsdatum 2.1.2028 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,332 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -829 485,00 | -677 130,00 |

Ränteswapavtal X ja XI skyddar tillsammans lånet Kuntarahoitus 17586/14 med ett saldo på 25 000 000 euro. Lånets förfallodag 5.12.2023.

Ränteswapavtal XII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 30 000 000,00 | 30 000 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 26.5.2017 | | |
| Avtalets utgångsdatum 25.5.2037 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,44 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -1 166 121,00 | -758 498,00 |

Ränteswapavtal XII skyddar lånet Danske Bank 150527-011604 med ett saldo på 40 000 000 euro. Lånets förfallodag 28.5.2020.

Forward-start ränteswapavtal
Ränteswapavtal XIII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|-------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 10 000 000,00 | 10 000 000, |
| Avtals begynnelse datum 7.6.2023 | | |
| Avtalets utgångsdatum 7.6.2043 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,45 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 312 976,00 | 513 067,00 |

Ränteswapavtal XIII skyddar lånet Kuntarahoitus

15691/12 med ett saldo på 8 000 000 euro.

Lånets förfallodag 23.1.2023.

Ränteswapavtal XIV

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 25 000 000,00 | 25 000 000, |
| Avtals begynnelse datum 15.6.2020 | | |
| Avtals utgångsdatum 15.6.2045 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån.euribor, med tröskel (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,38 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 683 393,00 | 1 245 666,00 |

Ränteswapavtal XV

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|--|---------------|-------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 10 000 000,00 | 10 000 000, |
| Avtals begynnelse datum 15.6.2027 | | |
| Avtalets utgångsdatum 14.6.2047 | | |
| Rörlig ränta: 6 mån. euribor, med tröskel (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,45 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 279 079,00 | 375 913,00 |

Ränteswapavtal XIV ja XV skyddar tillsammans lånet

Nordea 1/2017 med ett saldo på 40 000 000 euro.

Lånets förfallodag 7.11.2022.

Ränteswapavtal XVI

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 25 000 000,00 | 25 000 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 15.6.2020 | | |
| Avtalets utgångsdatum 15.6.2045 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför) | | |
| Fast ränta: 0,96 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -610 077,82 | -303 284,50 |

Ränteswapavtal XVI skyddar lånet Kuntarahoitus

18293/16 med ett saldo på 25 000 000 euro.

Lånets förfallodag 28.4.2028.

Ränteswapavtal XVII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12.

10 000 000,00 10 000 000,00

Avtalets begynnelse datum 15.6.2027

Avtalets utgångsdatum 15.6.2047

Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför)

Fast ränta: 1,09 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

442 844,00 498 438,38

Ränteswapavtal XVII skyddar lånet SEB 27.11.2013

med ett saldo på 12 650 000 euro.

Lånets förfallodag 27.11.2023.

Swaptio**Ränteswapavtal XVIII**

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12.

20 000 000,00 20 000 000,00

Avtalets begynnelse datum 15.3.2023

Avtalets utgångsdatum 16.3.2043

Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)

Fast ränta: 0,84 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-465 810,00 -542 810,00

Ränteswapavtal XVIII skyddar lånet Kuntarahoitus

18292/16. Fast ränta har bytts till fast ränta.

Lånets förfallodag 28.4.2021.

Marknadsvärden totalt

-1 510 534,62

Ränteswapavtal**Ikraftvarande ränteswapavtal och deras motsatta derivatavtal.**

Återstående kapital för lånet

166 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-2 618 748,80

varav

Swaptio

20 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-465 810,00

Forward-start ränteswapavtal

Återstående kapital för lånet

80 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

1 108 214,18

Verkligt värde tillsammans

- 1 510 534,62

Ränteswapavtal sammanlagt

Brutto

246 000 000,00

253 000 000,00

Netto

197 000 000,00

201 000 000,00

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE PERSONALEN, REVISORNS ARVODEN OCH TRANSAKTIONER MED INTRESSETER

| 28. PERSONALKOSTNADER | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | 182 597 567,07 | 188 686 323,17 |
| Lönebikostnader | | |
| Pensionskostnader | 39 460 047,19 | 40 694 917,28 |
| Övriga lönebikostnader | 6 660 505,95 | 8 147 559,66 |
| Sammanlagt enligt resultaträkningen | 228 718 120,21 | 237 528 800,11 |
| Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna | 648 683,53 | 945 698,54 |
| Avsättningar har inkomstförts i personalkostnaderna | 113 663,09 | 364 969,32 |
| Personalkostnader sammanlagt | 229 480 466,83 | 238 839 467,97 |

29. PERSONALMÄNGD ENLIGT UPPGIFTSOMRÅDE

| | 2018 | 2017 |
|---|-------|-------|
| Social- och hälsovårdsväsendet | 1908 | 2046 |
| Socialtjänster / medhjälpare | 2 | 2 |
| Småbarnsfostran och grundläggande utbildning* | 1633 | 1573 |
| Yrkesläroanstalter | 375 | 382 |
| Övrig kultur- och bildningsverksamhet* | 593 | 633 |
| Räddningsväsendet* | 223 | 213 |
| Tekniska sektorn | 182 | 209 |
| Stödservice | 0 | 342 |
| Affärsverksamhet | 77 | 132 |
| Övriga | 344 | 451 |
| Sammanlagt | 5 337 | 5 983 |
| * brandmän i bisyssla i deltidsarbete | 525 | 505 |

30. REVISORNS ARVODEN

| | 2018 | 2017 |
|------------------------|-----------|-----------|
| BDO Audiator Oy | | |
| Revisionsarvoden | 35 342,46 | 34 046,10 |
| Revisorns utlåtanden | 3 500,00 | 6 970,00 |
| Övriga arvoden | 25 377,44 | 3 538,80 |
| Arvoden sammanlagt | 64 219,90 | 44 554,90 |

31. TRANSAKTIONER MELLAN STADEN OCH INTRESSETER

Transaktionen har för att ge en riktigt och tillräcklig bild ansetts vara nödvändigt med iakttagande av försiktighetsprincipen, då transaktionens värde är minst 500 000 euro (moms 0 %).

Stadsfullmäktige har 19.3.2018 § 15 godkänt direktörsavtalet enligt 42 § i kommunallagen.

Med stadsfullmäktiges beslut 14.12.2015 § 129 har NLC Ferry Ab Oy beviljats en betalningsberedskapslimit på 2 miljoner euro. Limiten är räntefri och gäller fram till 31.12.2019.

Fab Pikipruukki har beviljats ett marknadsbaserat tertiärlån, saldo 10,2 miljoner euro 31.12.2018.

Fab Klemetsösvängen har beviljats ett räntefritt och amorteringsfritt tertiärlån, saldo 0,9 miljoner euro 31.12.2018.

KONCERNBOKSLUTETS NOTER

1. PRINCIPER FÖR UPPGÖRANDET

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla samkommuner och dottersamfund sammanställts. Av intressesammanslutningarna har i koncernbokslutet liksom i föregående koncernbokslut Kvarkenhamnar Ab och Kvarken Link Ab inte sammanställts. Att inte sammanställa dessa har bara en liten betydelse för koncernens överskott under räkenskapsperioden och det egna kapitalet. Av intressesammanslutningarna har man därtill exceptionellt inte heller sammanställt Oy Vaasa Parks Ab som upphörde till följd av en delning i slutet av räkenskapsperioden och de nya intressesammanslutningarna Vaasa Parks Oy Ab och VP Facilities Oy Ab som bildats till följd av delningen. Inverkan av att dessa inte har sammanställts beskrivs under punkten jämförbarhet med föregående räkenskapsperiods uppgifter.

Principer för uppgörandet av koncernbokslutet

Koncernsamfundens och de av kommunen ägda samkommunernas ömsesidiga intäkter, kostnader samt fordringar, skulder och fastighetsskatter har avdragits. De väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har avdragits. Gällande intressesamfundet har sammanställts ett belopp som motsvarar kommunens ägarandel av intressesamfundens vinst eller förlust samt ändring i det egna kapitalet.

Eliminering av ömsesidigt ägande

Elimineringen av kommunens, samkommunernas och dottersamfundens ömsesidiga ägande har gjorts enligt anskaffningsmetoden.

Minoritetsdelar

Minoritetsandelarna har separerats från koncernens överskott för räkenskapsperioden i koncernbokslutet samt från koncernens eget kapital i koncernbalansräkningen.

Korrigerig av planenliga avskrivningar

Som avskrivningskorrigerig för de dottersamfund som år 2004 började göra planenliga avskrivningar i bokföringen används när det gäller de föregående åren den i bokslutet för år 2003 bokförda avskrivningen, som avskrivs under de kommande åren med samma procent som bolaget använder vid planenliga avskrivningar. Avskrivningarna av immateriella och materiella tillgångar för de dottersamfund som inte gör planenliga avskrivningar har korrigerats så att de överensstämmer med planen och restvärdenas skillnad har bokförts i koncernresultaträkningen som korrigerig i dottersamfundens avskrivningar och skillnaden som influiter för tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansräkningen som korrigerig i de föregående räkenskapsperiodernas över- eller underskott.

Intressesamfund

Intressesamfundet har sammanställts i koncernbokslutet med kapitalandelsmetoden. Kiinteistö Oy Vaasan Ylioppilastalos och Ki Oy Palosaares Laboratoriot avskrivningar har korrigerats så att de är planenliga.

Avskrivningsdifferens och reserver

Avskrivningsdifferens och reserver har i koncernresultaträkningen indelats i förändring i kalkylerade skatter och räkenskapsperiodens överskott samt i koncernbalansräkningen i eget kapital och kalkylerad skatteskuld.

Värderings- och periodiseringsmetoder

Vid uppgörandet av koncernbokslutet har samma värderings- och periodiseringsprinciper iakttagits som i Vasa stads bokslut.

Behandling av derivatavtal

Derivatavtalen har uppgjorts i skyddssyfte. Deras innehåll och gängse värden presenteras i ansvarsbilageuppgiften som behandlar derivat. Ränteswapavtalens ränteinverkningar har bokförts enligt prestationsprincipen under räkenskapsperioden för korrigerig av ränteinverkningarna av lånet som ska skyddas.

Jämförbarhet med föregående räkenskapsperiods uppgifter

I koncernbokslutet från 2017 har ur de framlagda jämförelseuppgifterna korrigerats bort sammanställningen gällande Vaasa Parks Ab. Sammanställningen gällande intressesammanslutningen förbättrade i 2017 års koncernbokslut räkenskapsperiodens resultat med 115 087,75 euro och föregående räkenskapsperioders överskott med 4 017 573,85 euro samt utökade intressesammanslutningsandelarnas balansvärde med 4 132 661,60 euro. Korrigeringen av jämförelseuppgifterna har gjorts i resultaträkningen, balansräkningen, finansieringsanalysen och noterna.

Behandling av fel i bokslutet gällande tidigare räkenskapsperioder

I bokslutet har uppskrivningar av värde för markområden som härrör från tidigare räkenskapsperioder korrigerats. Det felaktiga balansvärdet på värdeuppskrivningarna har korrigerats genom att både värdet på uppskrivningen av mark- och vattenområdena som framläggs på den aktiva sidan i balansräkningen och värdet på värdeuppskrivningsfonden på 395 790,42 euro som framläggs på passiva sidan läggs till. Balansräkningens jämförelseuppgifter samt noterna har ändrats så att de motsvarar korrigeringen.

2. Dottersamfund, samkommunandelar samt intressesamfund

| Namn | Hemort | Kommunens ägarandel | Koncerns ägarandel | Kommunkoncernsandel (1000 €) | | | räkensk. vinst / förlust | | |
|--|-----------|---------------------|--------------------|------------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------|---------------|
| | | | | av eget kapital | av främ. kapital | av räkensk. vinst/ förlust | Eget kapital 31.12 | Främ. kapital 31.12 | förlust |
| Dottersamfund | | | | | | | | | |
| Fast. Ab Klemetsösvängen | Vasa | 61,90 % | 61,90 % | 501 | 1 411 | 0 | 808 814,97 | 2 279 547,25 | 23,77 |
| Fastighets Ab Myllynranta | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 67 | 0 | 0 | 66 968,43 | 0,00 | 0,00 |
| Fast. Ab Cargo Apron | Vasa | 80,80 % | 80,80 % | 722 | 0 | -1 | 893 480,00 | 0,00 | -1 569,13 |
| Brändö Företagscentrum Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 3 995 | 4 152 | 0 | 3 995 430,18 | 4 152 324,47 | 134,85 |
| Fast. Ab Pikipruukki -koncern | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 13 565 | 143 530 | 0 | 13 564 694,29 | 143 530 213,42 | 0,65 |
| Bostads Ab Vaasan Pitkänlahdenkatu 31-35 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 534 | 3 069 | 0 | 534 212,94 | 3 068 727,96 | 29,99 |
| Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 339 | 1 393 | 0 | 338 598,30 | 1 393 086,05 | 29,04 |
| Fastighets Ab Sekahaku | Vasa | 53,00 % | 53,00 % | 51 | 3 012 | 0 | 96 250,80 | 5 682 588,44 | 8,30 |
| Bostads Ab Teerinimenkatu 8 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 1 493 | 4 | 0 | 1 493 354,67 | 3 847,50 | 29,74 |
| Bostads Ab Kråklundsgatan | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 383 | 496 | 0 | 383 011,29 | 496 488,00 | 0,00 |
| Vähänkryön vuokratolat Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 478 | 3 638 | 0 | 477 657,89 | 3 637 648,83 | 79,87 |
| Vasa Bostadsrätt | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 1 646 | 12 736 | 0 | 1 645 567,00 | 12 736 079,78 | 29,40 |
| Fastighets Ab Mäntyhovi | Vasa | 70,00 % | 70,00 % | 9 | 447 | 0 | 12 153,52 | 638 481,98 | 28,14 |
| Vaasan Ekolämpö Oy Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 0 | 0 | 0 | | | |
| Vasa Elektriska Ab -koncern | Vasa | 99,93 % | 99,94 % | 200 914 | 177 342 | 13 985 | 201 041 664,50 | 177 454 980,87 | 13 993 448,71 |
| Vaasanseudu Kehitys Oy | Vasa | 58,10 % | 58,10 % | 210 | 213 | 93 | 361 022,06 | 367 191,73 | 160 749,14 |
| Vasa yrkeshögskola Ab | Vasa | 84,00 % | 84,00 % | 2 526 | 2 434 | -380 | 3 007 213,79 | 2 897 320,76 | -451 827,76 |
| Brändö Kampus Ab | Vasa | 89,98 % | 92,17 % | 4 118 | 33 324 | -20 | 4 468 180,27 | 36 155 228,63 | -21 282,98 |
| NLC Vaasa Oy | Vasa | 60,00 % | 60,00 % | 1 932 | 22 | -53 | 3 220 227,84 | 36 664,26 | -87 852,91 |
| Vasa Parkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 2 | 0 | 0 | 1 701,32 | 372,00 | 0,00 |
| Stormossen Ab | Korsholm | 54,35 % | 54,35 % | 2 383 | 5 544 | 591 | 4 383 675,55 | 10 200 961,82 | 1 088 066,81 |
| Vasa Teaterparkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 9 158 | 8 | 34 | 9 158 060,90 | 8 493,94 | 34 060,46 |
| Vasaregionens Turism Ab | Vasa | 54,08 % | 54,08 % | 36 | 89 | 4 | 66 670,09 | 164 690,81 | 8 051,51 |
| BotniaLab Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 139 | 5 | -17 | 139 369,62 | 5 293,48 | -16 753,07 |
| Oy EduVarnia Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 1 423 | 456 | 228 | 1 422 680,35 | 455 917,30 | 227 756,14 |
| TeeSe Botnia Oy Ab | Vasa | 65,74 % | 80,26 % | 459 | 8 604 | 51 | 571 705,38 | 10 719 748,89 | 63 805,38 |
| Samkommuner | | | | | | | | | |
| Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä | Seinäjoen | 15,58 % | 15,58 % | 1 102 | 3 895 | -69 | 7 074 551,21 | 25 003 259,32 | -446 091,14 |
| Vasaregionens Arenor samkommun | Korsholm | 70,77 % | 70,77 % | 4 746 | 1 722 | 187 | 6 706 225,31 | 2 433 727,29 | 263 828,94 |
| Kärkulla samkommun | Pargas | 5,92 % | 5,92 % | 742 | 1 778 | -22 | 12 532 036,87 | 30 030 410,65 | -372 956,58 |
| Österbottens Förbund | Vasa | 40,85 % | 40,85 % | 545 | 1 424 | 219 | 1 333 741,62 | 3 485 140,06 | 535 527,77 |
| Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun | Vasa | 54,07 % | 54,07 % | 37 745 | 30 692 | -3 355 | 69 809 327,37 | 56 765 487,21 | -6 205 680,38 |
| Svenska Österbottens Förbund för Utbildning och Kultur | Vasa | 21,81 % | 21,81 % | 13 677 | 3 746 | 43 | 62 695 705,98 | 17 173 406,98 | 197 621,78 |
| Ägarintressesamfund | | | | | | | | | |
| NLC Ferry Ab | Vasa | 50,00 % | 50,00 % | 4 925 | 3 074 | 692 | 9 849 157,99 | 6 148 080,80 | 1 383 905,98 |
| Expo Österbotten Ab | Vasa | 30,20 % | 30,20 % | 191 | 34 | 3 | 632 952,64 | 113 575,97 | 9 093,47 |
| Fab Formansgatan 14 | Vasa | 38,00 % | 38,00 % | 85 | 9 | 0 | 224 461,52 | 23 342,29 | -1 092,91 |
| As.oy Koppelonkatu 2 | Vasa | 31,11 % | 31,11 % | 315 | 1 | 0 | 1 011 427,40 | 3 154,08 | 1 322,65 |
| Oy Merinova Ab | Vasa | 22,47 % | 39,64 % | 789 | 105 | -10 | 1 991 080,76 | 265 044,66 | -25 159,71 |
| Fast.Ab Brändö Laboratorier | Vasa | 43,00 % | 53,00 % | 5 546 | 25 | 21 | 10 464 013,60 | 46 365,81 | 40 532,72 |
| Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo | Vasa | | 50,00 % | 2 446 | 3 | 0 | 4 891 616,17 | 6 505,56 | 0,00 |
| Kyrönmaan jätevesi Ab | Vasa | 50,00 % | 50,00 % | 909 | 582 | 0 | 1 818 199,18 | 1 163 772,76 | 69,54 |
| Bost.ab Styrkansgatan 26 | Vasa | 22,18 % | 22,18 % | 12 | 7 | 0 | 55 836,73 | 33 609,21 | 461,02 |
| Forskningscentrum Conradi Oy | Vasa | 50,00 % | 50,00 % | 7 | 0 | 0 | 13 586,02 | 0,00 | -108,00 |
| Mico Botnia Oy Ab | Vasa | 32,30 % | 42,92 % | 59 | 1 141 | 18 | 138 197,66 | 2 658 600,65 | 41 297,66 |
| Ej konsoliderade ägarintressesamfund | | | | | | | | | |
| Kvarkenhamnar Ab | Umeå | 50,00 % | 50,00 % | 820 | 961 | -307 | 1 639 029,31 | 1 921 790,44 | -614 685,25 |
| Kvarken Link Ab | Umeå | 50,00 % | 50,00 % | 43 | 238 | -2 | 86 403,82 | 476 560,19 | -3 473,33 |
| Oy Vaasa Parks Ab -konserni (upphört 31.10.2018) | Vasa | 33,30 % | 40,78 % | | | | | | |
| Vaasa Parks Oy Ab -konserni (fr. o.m 1.11.2018) | Vasa | 33,30 % | 40,78 % | | | | | | |
| VP Facilities Oy Ab -konserni (fr.o.m 1.11.2018) | Vasa | 33,30 % | 40,78 % | | | | | | |
| Totalt | | | | 321 785 | 451 369 | 11 934 | | | |

KONCERNBOKSLUTETS BILAGEUPPGIFTER

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 3. UPPSKRIVNINGAR | | |
| Mark- och vattenområden | | |
| Värde 1.1. | 123 211 279,98 | 123 760 941,54 |
| Uppskrivningar | 4 219 617,00 | 0,00 |
| Återförda | -243 553,00 | -549 661,56 |
| Värde 31.12. | 127 187 343,98 | 123 211 279,98 |
| Byggnader | | |
| Värde 1.1. | 1 435 308,33 | 1 435 308,33 |
| Värde 31.12. | 1 435 308,33 | 1 435 308,33 |
| Aktier och andelar | | |
| Värde 1.1. | 3 139,37 | 3 139,37 |
| Värde 31.12. | 3 139,37 | 3 139,37 |
| Uppskrivningar totalt | 128 625 791,68 | 124 649 727,68 |
| 4. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN | 2018 | 2017 |
| Mark- och vattenområden | | |
| Fastigheternas anslutningsavgifter | 1 110 479,53 | 1 098 437,76 |
| Övriga mark- och vattenområden | 64 161 282,27 | 61 417 725,55 |
| Mark- och vattenområden totalt | 65 271 761,80 | 62 516 163,31 |
| 5. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- FORDRINGAR | 2018 | 2017 |
| Långfristiga resultatregleringar | | |
| Markanvändningsavtal | 2 538 733,00 | 737 000,00 |
| Övriga avtal | 52 773,81 | 52 773,81 |
| Långfristiga resultatregleringar totalt | 2 591 506,81 | 789 773,81 |
| Kortfristiga resultatregleringar | | |
| Periodisering av försäkringsavgift | 103 629,04 | 69 801,33 |
| Hyresfordringar | 3 538,83 | 8 286,89 |
| Försäljningsinkomster | 1 805 298,00 | 1 450 534,13 |
| Löneresultatregleringar | 51 990,16 | 215 362,05 |
| Räntefordringar | 5 217,90 | 6 516,30 |
| Skattefordringar | 447 106,48 | 598 554,14 |
| Understödsansökningar och periodiseringar | 1 145 649,60 | 1 485 471,68 |
| FPA.s företagshälsovård | 14 721,39 | 32 600,19 |
| Förskottsbetalningar | 6 262 998,34 | 2 102 533,64 |
| Övriga resultatsregleringsfordringar | 2 995 373,40 | 2 991 418,65 |
| Kortfristiga resultatregleringar totalt | 12 835 523,14 | 8 961 079,02 |
| 6. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- SKULDER | 2018 | 2017 |
| Kortfristiga resultatregleringar | | |
| Inkomstförskott | 4 511 539,90 | 4 786 681,68 |
| Periodisering av löner och lönebikostnader | 39 429 274,22 | 41 707 126,94 |
| Ränteperiodisering | 616 581,72 | 836 993,61 |
| Skatter | 43 924,51 | 641 990,05 |
| Övriga obetalda utgifter | 12 689 120,95 | 8 856 847,55 |
| Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt | 57 290 441,32 | 56 829 639,83 |

| 7. AVSÄTTNINGAR | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| Pensionsansvar | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar | 2 292 059,74 | 3 325 721,88 |
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplat | 1 780 968,26 | 1 877 254,95 |
| Skyldighet till iståndsättande av områden | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Avstjälningsplatsens eftervård | 1 326 201,82 | 2 214 801,75 |
| Övriga avsättningar | 0,00 | 98 000,25 |
| Övriga avsättningar sammanlagt | 6 704 465,88 | 8 934 677,98 |
| 8. ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR | 2018 | 2017 |
| Pensionsansvar 1.1. | 375 700,00 | 722 911,52 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -113 663,09 | -347 211,52 |
| Pensionsansvar 31.12. | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 1.1. | 3 325 721,88 | 3 254 481,95 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 71 239,93 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -1 033 662,14 | 0,00 |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 31.12. | 2 292 059,74 | 3 325 721,88 |
| Skyldighet till iståndsättande av områden 1.1 | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Skyldighet till iståndsättande av områden 31.12. | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningsplatsen | 1 877 254,95 | 2 077 163,42 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -96 286,69 | -199 908,47 |
| Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningspl. 31.12. | 1 780 968,26 | 1 877 254,95 |
| Avsättninf för eftervård av vstjälningsplatsen1.1. | 2 214 801,75 | 3 090 885,57 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 28 404,07 | 30 633,20 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -917 004,00 | -906 717,02 |
| Avsättninf för eftervård av vstjälningsplatsen 31.12. | 1 326 201,82 | 2 214 801,75 |
| Övriga skyldighet 1.1 | 42 370,25 | 102 105,87 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 55 630,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -42 370,25 | -59 735,62 |
| Övriga skyldighet 31.12 | 0,00 | 98 000,25 |
| 9. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER | 2018 | 2017 |
| Övriga skulder | | |
| Anslutningsavgifter | 57 898 667,35 | 56 033 101,52 |
| Övriga skulder | 2 457 269,68 | 3 893 989,01 |
| Övriga skulder totalt | 60 355 937,03 | 59 927 090,53 |
| 10. KALKYLERADE SKATTESKULDER | 2018 | 2017 |
| Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital | | |

| | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Långfristiga främmande kapital | 22 041 647,31 | 20 799 061,68 |
|--------------------------------|---------------|---------------|

11. FÖRSSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Övriga verksamhetsintäkter | | |
| Försäljning av mark- och vattenområden | 4 280 334,19 | 2 680 543,53 |
| Försäljning av byggnader | 78 755,61 | 0,00 |
| Övriga försäljningsvinster | 2 109 050,33 | 147 463,95 |
| Försäljningsvinster totalt | 6 468 140,13 | 2 828 007,48 |
| Övriga verksamhetskostnader | | |
| Förlust från försäljning av fastighet | 2 288,64 | 0,00 |
| Övriga försäljningsförluster | 9 617,98 | 53 436,08 |
| Försäljningsförluster totalt | 11 906,62 | 53 436,08 |

12. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPDELADE PÅ INKOMSTSLAG

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Social- och hälsovårdsväsendet | 113 718 704,81 | 110 103 565,98 |
| Småbarnfostran och grundläggande utbildning | 7 885 441,36 | 9 264 123,28 |
| Yrkesutbildning och gymnasiet | 6 333 077,23 | 8 587 456,26 |
| Övrig kultur- och bildningsverksamhet | 7 854 241,98 | 6 759 241,68 |
| Räddningsväsendet | 13 470 650,44 | 13 246 667,06 |
| Tekniska sektorn | 21 062 347,15 | 21 271 350,54 |
| Stödverksamhet | 4 505 988,22 | 3 492 063,32 |
| Affärsverksamhet | 188 450 374,30 | 176 408 813,77 |
| Övriga tjänster | 16 044 676,46 | 9 462 165,70 |
| Verksamhetsintäkter totalt | 379 325 501,95 | 358 595 447,59 |

NOTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

13. SKULDER FÖR VILKA FASTIGHETSTECKNING STÄLLTS FÖR SÄKERHET

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Lån från kreditinstitut och försöksanstalter | 90 247 348,84 | 92 373 507,84 |
| Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter | 102 031 649,28 | 100 151 100,28 |
| Som säkerhet beviljade företagsinteckningar | 2 040 939,63 | 2 040 939,63 |
| Som säkerhet beviljade övriga inteckningar | 27 177 400,00 | 27 177 400,00 |
| Lån från offentliga samfund | 69 056 437,11 | 74 891 103,73 |
| Inteckningar som ställts som säkerhet | 177 139 801,49 | 179 931 750,13 |
| Lån från övriga kreditgivare | 0,00 | 0,00 |
| Inteckningar som ställts som säkerhet | 0,00 | 0,00 |
| Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt | 308 389 790,40 | 309 301 190,04 |

SÄKERHETER

14. SÄKERHETER FÖR EGEN DEL

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Inteckningar som ställts som säkerhet | 4 786 211,00 | 4 192 390,00 |
| Sammanlagt | 4 786 211,00 | 4 192 390,00 |
| Säkerheter som ställts för övriga | | |
| Inteckningar som ställts som säkerhet | 0,00 | 0,00 |
| Sammanlagt | 0,00 | 0,00 |
| Säkerheter totalt | 4 786 211,00 | 4 192 390,00 |

| 15. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV LEASINGANSVAR | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Ränteansvar | | |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 1 392 343,73 | 1 248 878,59 |
| Förfaller senare | 5 550 634,91 | 4 259 448,46 |
| Ränteansvar sammanlagt | 6 942 978,64 | 5 508 327,05 |
| Leasingansvar | | |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 1 452 380,04 | 1 265 441,33 |
| Förfaller senare | 4 344 147,87 | 4 731 819,13 |
| Leasingansvar sammanlagt | 5 796 527,91 | 5 997 260,46 |
| 16. ANSVARFÖRBINDELSER | 2018 | 2017 |
| Borgensförbindelser till förmån för övriga | | |
| Ursprungligt kapital | 31 561 148,46 | 61 136 148,46 |
| Återstående kapital | 21 398 503,89 | 25 396 813,79 |
| Kommunernas garantiecentral | | |
| Andel av garantiansvaret 31.12. | 384 735 981,00 | 378 547 572,00 |
| Andel som täcker eventuellt ansvar ur garantiecentralens fond 31.12. | -247 175,12 | -250 187,58 |
| 17. ÖVRIGA EKONOMISKA ANSVAR | 2018 | 2017 |
| Hysesgaranti | 94 011,25 | 127 718,18 |
| Limit för kassalån beviljade åt dotterbolag 31.12. | 2 900 000,00 | 4 150 000,00 |
| Inlösningsplikt på basis av avtal | 90 437,65 | 101 709,16 |
| Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt | 5 543 635,00 | 5 543 635,00 |
| Strandkvarnen, skyldigheten att bygga parkeringsplatser | 841 000,00 | 841 000,00 |
| Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt | 24 162 414,67 | 13 711 759,61 |
| Övriga ansvar | 33 379 137,00 | 33 477 443,00 |
| Avtalsansvar sammanlagt | 67 010 635,57 | 57 953 264,95 |
| Derivatavtal sammanlagt | | |
| Derivatavtal Vasa Elektriska | | |
| -ränte- och valutaderivat | 26 700 177,87 | 20 762 686,00 |
| -Elderivat | 11 057 396,00 | 2 260 357,00 |
| Derivatavtal Vasa stad | 253 000 000,00 | 253 000 000,00 |
| Derivatavtal Pikipruukki | 20 575 264,00 | 21 901 210,00 |
| Derivatavtal Stationsgatan 43 | 1 381 875,00 | 1 423 125,00 |
| Derivatavtal Stormossen | 780 830,00 | 840 900,00 |
| Derivatavtal SÖFUK | 1 687 580,06 | 1 813 297,00 |
| Derivatavtal Ki Oy Palosaaren Kampus Oy | 12 929 167,00 | 13 698 611,00 |
| Derivatavtal Kårkulla | 185 349,60 | 222 064,22 |
| Derivatavtal VSHP | 7 126 479,87 | 8 228 067,57 |
| 18. SPECIFIKATION AV DET EGNA KAPITALET | 2018 | 2017 |
| Grundkapital 1.1. | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Grundkapital 31.12. | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Uppskrivningsfond 1.1. | 125 263 727,31 | 125 813 388,87 |
| Minskningar under räkenskapsperiodet | -243 553,00 | -549 661,56 |
| Ökningar under räkenskapsperiodet | 4 219 617,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Uppskrivningsfond 31.12. | 129 239 791,31 | 125 263 727,31 |
| Övriga egna fonder totalt 31.12. | | |
| Reservfonden | 722 601,77 | 722 601,77 |
| Fondens kapital 31.12. | 722 601,77 | 722 601,77 |
| Skadefonden | 6 925 580,05 | 6 925 580,05 |
| Överföringar från fonden | 0,00 | 0,00 |
| Fondens kapital 31.12. | 6 925 580,05 | 6 925 580,05 |
| Läroavtalsfonden 1.1. | 1 907 799,91 | 2 672 629,31 |
| Överföringar från fonden | 0,00 | -950 860,02 |
| Fondens kapital 31.12. | 1 907 799,91 | 1 907 799,91 |
| Övriga egna fonder | 2 698 892,49 | 2 493 971,15 |
| Överföringar till fonden | 407 393,13 | -21 814,80 |
| Överföringar från fonden | 0,00 | 226 736,14 |
| Fondens kapital 31.12. | 3 106 285,62 | 2 698 892,49 |
| Övriga egna fonder totalt 31.12. | 12 662 267,35 | 12 254 874,22 |
| Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1 | 143 573 033,95 | 130 738 064,73 |
| Rättelse av fel från tidigare räkenskapsperioder | 12 019,95 | -105 911,69 |
| Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12 | 143 585 053,90 | 130 632 153,04 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -14 547 563,01 | 12 940 880,91 |
| Eget kapitalet totalt 31.12 | 462 849 615,37 | 473 001 701,30 |

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDÄ BOKFÖRINGSBÖCKER

| | |
|-------------------------------|------------------------------------|
| Bokslut | separat inbundna |
| Dagbok | elektronisk arkivering |
| Huvudbok | mikrokort |
| Inköpsreskontra | elektronisk arkivering |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering |
| Bokföring av bestående aktiva | adb-utskrift |
| Lönebokföring | elektronisk arkivering |
| Betalningsrörelse | elektronisk arkivering |
| Beviljade och upptagna lån | adb-utskrift |
| Koncernbokföring | adb-utskrift |
| Lagerbokföring | adb-utskrift |
| Balansspecifikationer | separata blanketter |
| Kontantkassor 18 st. | elektronisk arkivering |
| Kontantkassor 16 st. | kassaremsor/redovisningsblanketter |

AFFÄRSVERKENS BOKSLUT

Affärsverkens inverkan på resultatet

1.000 €

| | Resultaträkningar | | | Elimineringar och korrigeringar | | Eliminerade resultaträkningar | | Stadens resultaträkning i bokslutet |
|---|-------------------|---------------|----------------------|---------------------------------|--------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| | Staden | Affärsverken | Icke eliminerad tot. | Staden | Affärsverken | Staden | Affärsverken | |
| Verksamhetsintäkter | | | | | | | | |
| Försäljningsintäkter | 30 207 | 37 156 | 67 363 1) | -2 980 | -8 131 | 27 227 | 29 025 | 56 252 |
| Avgiftsintäkter | 25 510 | 358 | 25 868 1) | -9 | -252 | 25 501 | 106 | 25 607 |
| Understöd och bidrag | 8 690 | 1 067 | 9 757 1) | | -723 | 8 690 | 345 | 9 035 |
| Hysesintäkter | 13 171 | 46 046 | 59 217 1) | -1 060 | -43 423 | 12 111 | 2 623 | 14 734 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 14 952 | 488 | 15 440 1) | -29 | -124 | 14 923 | 364 | 15 287 |
| Tillverkning för eget bruk | 237 | 820 | 1 057 1) | 94 | 872 | 331 | 1 692 | 2 023 |
| Verksamhetskostnader | | | | | | | | |
| Personal kostnader | | | | | | | | |
| Löner och arvoden | -166 773 | -15 824 | -182 598 | | | -166 773 | -15 824 | -182 598 |
| Lönebikostnader | | | | | | | | |
| Pensionskostnader | -36 229 | -3 231 | -39 460 | | | -36 229 | -3 231 | -39 460 |
| Övriga lönebikostnader | -6 071 | -592 | -6 662 | | | -6 071 | -592 | -6 662 |
| Köp av service | -194 315 | -13 762 | -208 077 1) | 7 841 | 2 163 | -186 474 | -11 598 | -198 073 |
| Material, förnödenheter och varor | -17 088 | -10 198 | -27 286 1) | 112 | 414 | -16 976 | -9 785 | -26 760 |
| Understöd | -26 140 | -116 | -26 256 1) | 723 | | -25 418 | -116 | -25 534 |
| Hyror | -46 653 | -6 220 | -52 872 1) | 42 759 | 1 659 | -3 894 | -4 561 | -8 455 |
| Övriga verksamhetskostnader | -2 562 | -318 | -2 881 1) | | 95 | -2 562 | -223 | -2 785 |
| Verksamhetsbidrag | -403 064 | 35 674 | -367 390 | | | -355 615 | -11 775 | -367 390 |
| Skatteinkomster | 269 946 | 0 | 269 946 | | | 269 946 | 0 | 269 946 |
| Statsandelar | 104 845 | 0 | 104 845 | | | 104 845 | 0 | 104 845 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | | | | |
| Ränteintäkter | 755 | 0 | 755 | | | 755 | 0 | 755 |
| Övriga finansiella intäkter | 36 988 | 11 | 36 999 2) | -21 068 | | 15 920 | 11 | 15 932 |
| Räntekostnader | -2 595 | -13 | -2 608 | | | -2 595 | -13 | -2 608 |
| Övriga finansiella kostnader | -157 | -21 073 | -21 230 2) | | 21 068 | -157 | -5 | -162 |
| Årsbidrag | 6 717 | 14 600 | 21 318 | | | 33 099 | -11 781 | 21 318 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -15 700 | -14 337 | -30 038 | | | -15 700 | -14 337 | -30 038 |
| Avskrivningar av engångsnatur | -1 | -1 165 | -1 166 | | | -1 | -1 165 | -1 166 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -8 984 | -902 | -9 886 | | | 17 398 | -27 283 | -9 886 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | 639 | 0 | 639 | | | 639 | 0 | 639 |
| Räkenskapsperiodens över-/under | -8 345 | -902 | -9 246 | | | 18 037 | -27 283 | -9 246 |

1) Eliminering av interna inköp och försäljningar 55 766

2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital 21 068

Affärsverkens inverkan på finansieringen

1.000 €

| | Stadens finansieringsanalys | Affärsverken totalt | Icke eliminerad finansieringsanalys | Elimineringar och korrigeringar | | Eliminerade finansieringsanalyser | | Stadens finansieringsanalys i bokslutet |
|--|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------------------|--------------|-----------------------------------|----------------|---|
| | | | | Staden | Affärsverken | Staden | Affärsverken | |
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | | | | |
| Årsbidrag | 6 717 | 14 600 | 21 318 1) | 26 381 | -26 381 | 33 099 | -11 781 | 21 318 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland beståenc | -10 972 | -30 | -11 002 | | | -10 972 | -30 | -11 002 |
| Försäljningsförluster av tillgångar bland beståer | 24 | 2 | 27 | | | 24 | 2 | 27 |
| Ökning/minskning i avsättningar | -210 | 0 | -210 | | | -210 | 0 | -210 |
| Korrektivposter till internt fillförda medel | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Verksamheten totalt | -4 440 | 14 573 | 10 133 | | | 21 941 | -11 808 | 10 133 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | | | | |
| Investeringsutgifter | -30 629 | -14 618 | -45 247 | | | -30 629 | -14 618 | -45 247 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 112 | 359 | 471 | | | 112 | 359 | 471 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestå | 14 027 | 4 287 | 18 314 | | | 14 027 | 4 287 | 18 314 |
| Investeringar totalt | -16 490 | -9 972 | -26 462 | | | -16 490 | -9 972 | -26 462 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflö | -20 930 | 4 601 | -16 329 | | | 5 451 | -21 780 | -16 329 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | | | | |
| Ökning av utlåningen | -8 | 0 | -8 | | | -8 | 0 | -8 |
| Minskning av utlåningen | 1 371 | 25 | 1 397 3) | | | 1 371 | 23 | 1 395 |
| Förändringar i utlåning totalt | 1 363 | 25 | 1 388 | | | 1 363 | 23 | 1 386 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 19 000 | 0 | 19 000 | | | 19 000 | 0 | 19 000 |
| Minskning av lånfristiga lån | -20 445 | -7 | -20 452 | | | -20 445 | -7 | -20 452 |
| Förändringar i kortfristiga lån | -5 390 | 0 | -5 390 2) | 390 | | -5 000 | 0 | -5 000 |
| Förändringar i lånebeståndet totalt | -6 835 | -7 | -6 842 | | | -6 445 | -7 | -6 452 |
| Förändringar i eget kapital | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | | | | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kaj | 262 | 0 | 262 | | | 262 | 0 | 262 |
| Förändringar i omsättningsstillgångar | -216 | -18 | -234 | | | -216 | -18 | -234 |
| Förändring av fordringar | -828 | 84 | -743 2) | -5 793 | | -6 621 | -305 | -6 926 |
| Förändring av räntefria skulder | 21 634 | -4 687 | 16 947 2),3) | 2 | 5 793 | 21 636 | 1 106 | 22 742 |
| Övriga förändringar i likviditeten | 20 852 | -4 620 | 16 232 | | | 15 061 | 783 | 15 844 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 15 380 | -4 601 | 10 779 | | | 9 979 | 800 | 10 779 |
| Förändring av likvida medel | -5 551 | 0 | -5 551 | | | 15 430 | -20 980 | -5 551 |
| Förändring av likvida medel | | | | | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 7 507 | 0 | 7 507 | | | 7 507 | 0 | 7 507 |
| Likvida medel 1.1. | 13 057 | 0 | 13 057 | | | 13 057 | 0 | 13 057 |
| Förändring | -5 551 | 0 | -5 551 | | | -5 551 | 0 | -5 551 |

1) Eliminering av interna inköp och finansieringspx

55 766

2) Eliminering av förbindelsekonto

6 183

3) Eliminering av anslutningsavgifternas försäljning

2

Affärverkens inverkan på balansräkningen

| 1.000 € | Staden balansräkning | Affärsverken totalt | Icke eliminerad balansräkning | Elimineringar och korrigeringar Staden | Affärsverken | Eliminerade balansräkningar Staden | Affärsverken | Stadens balansräkning i bokslutet |
|---------------------------|---|---------------------|-------------------------------|---|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| AKTIVA | | | | | | | | |
| A BESTÅENDE AKTIVA | | | | | | | | |
| I | Immateriella tillgångar | | | | | | | |
| | Övriga utgifter med lång verkningstid | 10 416 | 303 | 10 718 | | 10 416 | 303 | 10 718 |
| | Förskottsbetalningar och pågående nya | 2 000 | 0 | 2 000 | | 2 000 | 0 | 2 000 |
| | | 12 416 | 303 | 12 718 | | 12 416 | 303 | 12 718 |
| II | Materiella tillgångar | | | | | | | |
| | Mark- och vattenområden | 49 894 | 104 | 49 998 | | 49 894 | 104 | 49 998 |
| | Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 125 521 | 0 | 125 521 | | 125 521 | 0 | 125 521 |
| | Byggnader | 13 046 | 175 177 | 188 223 | | 13 046 | 175 177 | 188 223 |
| | Fasta konstruktioner och anordningar | 64 817 | 27 933 | 92 750 | | 64 817 | 27 933 | 92 750 |
| | Maskiner och inventarier | 9 495 | 6 115 | 15 610 | | 9 495 | 6 115 | 15 610 |
| | Förskottsbetalningar och pågående nya | 207 | 5 724 | 5 930 | | 207 | 5 724 | 5 930 |
| | | 262 979 | 215 053 | 478 032 | | 262 979 | 215 053 | 478 032 |
| III | Placeringar | | | | | | | |
| | Aktier och andelar | 281 395 | 2 763 | 284 158 ¹⁾ | -189 987 | 91 407 | 2 763 | 94 170 |
| | Uppskrivningar av aktier och andelar | 614 | 0 | 614 | | 614 | 0 | 614 |
| | Övriga lånefordringar | 15 323 | 0 | 15 323 | | 15 323 | 0 | 15 323 |
| | Övriga fordringar | 421 | 1 888 | 2 309 ³⁾ | -117 | 421 | 1 771 | 2 192 |
| | Förskottsbetalningar och pågående nya | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 297 753 | 4 651 | 302 404 | | 107 765 | 4 534 | 112 299 |
| B FÖRVALTADE MEDEL | | | | | | | | |
| | Statens uppdrag | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | Donationsfondernas särskilda täckning | 24 957 | 0 | 24 957 | | 24 957 | 0 | 24 957 |
| | Övriga förvaltade medel | 303 | 0 | 303 | | 303 | 0 | 303 |
| | | 25 260 | 0 | 25 260 | | 25 260 | 0 | 25 260 |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | | | | | | | |
| I | Omsättningstillgångar | | | | | | | |
| | Material och förnödenheter | 279 | 194 | 474 | | 279 | 194 | 474 |
| | Varor under tillverkning | 867 | 0 | 867 | | 867 | 0 | 867 |
| | Färdiga produkter | 7 | 0 | 7 | | 7 | 0 | 7 |
| | Övriga omsättningstillgångar | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 1 153 | 194 | 1 347 | | 1 153 | 194 | 1 347 |
| II | Fordringar | | | | | | | |
| | Långfristiga fordringar | | | | | | | |
| | Kundfordringar | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | Lånefordringar | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | Övriga fordringar | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | Resultatregleringar | 2 592 | 0 | 2 592 | | 2 592 | 0 | 2 592 |
| | Kortfristiga fordringar | | | | | | | |
| | Kundfordringar | 6 996 | 4 940 | 11 936 | | 6 996 | 4 940 | 11 936 |
| | Lånefordringar | 2 900 | 11 249 | 14 149 | | 2 900 | 0 | 2 900 |
| | Övriga fordringar | 13 152 | 1 315 | 14 467 ²⁾ | -11 249 | 9 276 | 1 315 | 10 591 |
| | Resultatregleringar | 7 115 | 11 | 7 126 ²⁾ | -3 876 | 7 115 | 11 | 7 126 |
| | | 32 755 | 17 515 | 50 269 | | 28 879 | 6 266 | 35 144 |
| III | Finansiella värdepapper | | | | | | | |
| | Placeringar i penningmarknadsinstrument | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | Masskuldebrevsfordringar | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| IV | Kassa och banktillgodohavanden | | | | | | | |
| | | 7 507 | 0 | 7 507 | | 7 507 | 0 | 7 507 |
| AKTIVA TOTALT | | | | | | | | |
| | | 639 822 | 237 715 | 877 537 | | 445 958 | 226 350 | 672 308 |

PASSIVA**A EGET KAPITAL**

| | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|---------------|----------------|
| I Grundkapital | 191 910 | 189 987 | 381 898 1) | -189 987 | 191 910 | 0 | 191 910 |
| III Uppskrivningsfond | 126 135 | 0 | 126 135 | | 126 135 | 0 | 126 135 |
| IV Övriga egna fonder | 8 647 | 0 | 8 647 | | 8 647 | 0 | 8 647 |
| V Över-/underskott från tidigare räkenskapsper | -54 519 | 30 833 | -23 686 | | -54 519 | 30 833 | -23 686 |
| VI Räkenskapsperiodens över-/underskott | -8 345 | -902 | -9 246 | | -8 345 | -902 | -9 246 |
| | <u>263 828</u> | <u>219 919</u> | <u>483 747</u> | | <u>263 828</u> | <u>29 931</u> | <u>293 760</u> |

B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER

| | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|----------|--------------|--|--------------|----------|--------------|
| Avskrivningsdifferens | 3 882 | 0 | 3 882 | | 3 882 | 0 | 3 882 |
| Reserver | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | <u>3 882</u> | <u>0</u> | <u>3 882</u> | | <u>3 882</u> | <u>0</u> | <u>3 882</u> |

C AVSÄTTNINGAR

| | | | | | | | |
|----------------------------|--------------|----------|--------------|--|--------------|----------|--------------|
| Avsättningar för pensioner | 262 | 0 | 262 | | 262 | 0 | 262 |
| Övriga avsättningar | 2 824 | 0 | 2 824 | | 2 824 | 0 | 2 824 |
| | <u>3 086</u> | <u>0</u> | <u>3 086</u> | | <u>3 086</u> | <u>0</u> | <u>3 086</u> |

D FÖRVALTAT KAPITAL

| | | | | | | | |
|----------------------------|---------------|----------|---------------|--|---------------|----------|---------------|
| Statens uppdrag | 20 | 0 | 20 | | 20 | 0 | 20 |
| Donationsfondernas kapital | 25 445 | 0 | 25 445 | | 25 445 | 0 | 25 445 |
| Övrigt förvaltad kapital | 689 | 0 | 689 | | 689 | 0 | 689 |
| | <u>26 155</u> | <u>0</u> | <u>26 155</u> | | <u>26 155</u> | <u>0</u> | <u>26 155</u> |

E FRÄMMANDE KAPITAL

| | | | | | | | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------|----------------|--------------|----------------|
| I Långfristigt | | | | | | | |
| Masskuldebrev | 80 000 | 0 | 80 000 | | 80 000 | 0 | 80 000 |
| Lån från finansiella institut och försäkrin | 146 265 | 1 495 | 147 760 | | 146 265 | 1 495 | 147 760 |
| Lån från offentliga samfund | 500 | 0 | 500 | | 500 | 0 | 500 |
| Erhållna förskott | 7 875 | 0 | 7 875 | | 7 875 | 0 | 7 875 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 1 065 | 2 784 | 3 849 3) | -79 | -38 | 987 | 2 745 |
| | <u>235 705</u> | <u>4 278</u> | <u>239 984</u> | | <u>235 627</u> | <u>4 240</u> | <u>239 867</u> |
| II Kortfristigt | | | | | | | |
| Lån från finansiella institut och försäkrin | 21 343 | 7 | 21 349 | | 21 343 | 7 | 21 349 |
| Lån från offentliga samfund | 11 499 | 0 | 11 499 2) | -11 249 | 250 | 0 | 250 |
| Lån från övriga kreditgivare | 2 210 | 0 | 2 210 | | 2 210 | 0 | 2 210 |
| Erhållna förskott | 9 298 | 6 | 9 304 | | 9 298 | 6 | 9 304 |
| Skulder till leverantörer | 22 558 | 4 362 | 26 920 | | 22 558 | 4 362 | 26 920 |
| Övriga skulder | 7 516 | 5 818 | 13 335 2) | -3 876 | 7 516 | 1 942 | 9 459 |
| Resultatregleringar | 32 741 | 3 325 | 36 067 | | 32 741 | 3 325 | 36 067 |
| | <u>107 165</u> | <u>13 519</u> | <u>120 684</u> | | <u>95 916</u> | <u>9 643</u> | <u>105 559</u> |

PASSIVA TOTALT

| | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | <u>639 822</u> | <u>237 715</u> | <u>877 537</u> | | <u>628 494</u> | <u>43 814</u> | <u>672 308</u> |
|--|----------------|----------------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|

- 1) Eliminering av grundkapitalsinvetering 189 987
2) Eliminering av förbindelsekonto 15 125
3) Eliminering av anslutningsavgifter 117



Affärsverket Österbottens räddningsverks BOKSLUT 2018

Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion
Liikelaitos Pohjanmaan pelastuslaitoksen johtokunta
Bilaga/Liite: 20.3.2019 / § 6-7 - Nro/Nr 4



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

| | |
|--|----|
| Räddningsdirektörens översikt | 2 |
| Förvaltning | |
| Verksamhetsidé | 3 |
| Räddningsverkets organisation | 3 |
| Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion | 3 |
| Personal och verksamhetsutrymmen | 4 |
| Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin | 5 |
| Räkenskapsperiodens resultatanalys | 5 |
| Finansiering av verksamheten | 6 |
| Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation | 7 |
| Balansgranskning | 8 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 8 |
| Utfallsjämförelser | 8 |
| Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige år 2018 | 9 |
| Resultatområde: Räddningsväsendet och bekämpning av oljeskador samt trygghetstelefonverksamhet och förstadelvård | 9 |
| Resultatområde: Prehospital akutsjukvård | 17 |
| Investeringarnas förverkligande | 18 |
| Bokslutskalkyler | 19 |
| Noter, 1-12 | 23 |



Medlemskommuner:

Kaskö stad
Korsholms kommun
Korsnäs kommun
Kristinestads stad
Laihela kommun
Malax kommun
Nykarleby stad
Närpes stad
Pedersöre kommun
Storkyro kommun
Vasa stad
Vörå kommun

AFFÄRSVERKET ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVERK 2018

1. Räddningsdirektörens översikt

Det första året med det uppdaterade servicenivåbeslutet och den nya direktionen är bakom oss. Extrema väderfenomen gjorde att antalet uppdrag steg väsentligt. De på våren upplevda flöden och sommarens skogsbränder krävde många resurser, som vi systematiskt har eftersträvat att utveckla.

Räddningsväsendets reformprojekt slutfördes. I januari det kommande året så öppnas resultaten från delprojekten. På basen av dessa rapporter skall de viktigaste lyftas fram för granskning tillsammans med landskapsreformen. Reformprojektets målsättning är att sammanföra de kommande landskapens och räddningsväsendets verksamheter. Förändringarna som kom till i räddningslagen stadfästes innan årsskiftet, varav de mest betydelsefulla var oljebekämpningsuppdragens nyorganisering, vari räddningsväsendets och gränsbevakningens ansvar för ledningen av fartygsolyckor på havsområden ökar samt befriandet av sotningen, det vill säga att sotningsdistrikten upphör under en övergångsperiod vid räddningsverkens områden. Landskapsreformens beredning har blivit långsammare och det känns som så att framtiden för landskapens räddningsväsende löser sig innan riksdagsvalet som ordnas på våren.

Antalet räddningsuppdrag var 25% högre än långtidsmedeltalet. Denna gång kunde dödsbränderna i räddningsverksamheten undvikas trots att antalet byggnadsbränder steg litet. Operativa tiderna och beredskapstiderna var på en god nivå. Detta beskriver den första enhetens tillgänglighetstid till objektet bra, som var cirka åtta minuter (8:22). Tiden för att hjälp erhålls i akuta uppdrag sjönk till under femton minuter.

Tillsynen, styrningen och informationen gällande byggande innehöll över 4600 åtgärder. När man granskar tillsynen så var egentillsynens svarsprocent 84% och tillsynsprocenten på brandsyn av specialobjekt 90% är lågt, eftersom man upptäckte brister i riktande av brandtillsyner, och detta konstaterades först i slutet av året. I förverkligandet av säkerhetsinformeringsen så följdes den nationella linjen på cirka 15% av områdets invånarantal. Speciellt så främjades användningen av sociala medier (FB).

Vasa Sjukvårdsdistrikt som är den ordnande parten av förstavården har varit nöjd med samarbetet. Antalet första delvårdsuppdrag ökade med 7% och närmar sig gränsen 600 uppdrag (570 st.).

Räddningsverkets ekonomi kommer att lämna på ett underskott. Det går att bemästra eftersom de tidigare årens överskott gott täcker underskottet från resultatet i år. Kommunernas betalningsandel var 73,84 €/invånare.

Tero Mäki
räddningsdirektör

2. Förvaltning

2.1. Verksamhetsidé

Österbottens räddningsverk sköter om förebyggandet av olyckor och räddningsverksamheten på området med mål att uppnå en bra säkerhetskultur, färre olyckor och mindre skador, en snabb och effektiv hjälp vid olyckor och i undantagsförhållanden samt ett aktivt samarbete.

2.2. Visionen är "För ett bra liv i en trygg vardag"

Enligt räddningsverkets vision råder det en bra säkerhetskultur inom Österbotten, där var och en tar ansvar för verksamhetsomgivningens säkerhet och förebygger olyckor med hjälp av samhällets stödnät.

2.3. Räddningsverkets organisation

Österbottens räddningsverks medlemskommuner har i ett samarbetsavtal från år 2004 kommit överens om att sköta de lagstadgade uppgifterna inom räddningsverksamheten och oljebekämpningen vilka är på kommunernas ansvar. Från år 2013 har räddningsverket haft ett avtal med Vasa sjukvårdsdistrikt om att sköta den prehospitaleda akutsjukvården på hela området, förutom i Storkyro och Pedersöre. Dessutom har man avtal om att delta i första insats-verksamheten och trygghetsfontjänsten.

Räddningsverkets verksamhet är uppdelat på fyra resultatområden: räddningsverksamheten, oljebekämpningen, den avgiftsbelagda serviceverksamheten samt den prehospitaleda akutsjukvården. Räddningsverkets organisation är uppdelad på två verksamhets-/ansvarsområden samt en stödfunktion:

- verksamhetsområde 1: Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa,
- verksamhetsområde 2: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Korsnäs, Kristinestad, Malax, Närpes samt av Korsholm Solf och Helsingby brandkårer.
- gemensamma funktioner, bla. direktionen, personal- och ekonomiförvaltning, samt upphandling och service.

2.4. Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion

Inom Vasa stads organisation är räddningsverket placerat i stadens centraförvaltning, under stadsdirektör Tomas Häyry.

Under år 2018 möttes räddningsverkets direktion fyra gånger. Dessutom ha genomförts en kommunrunda under försommaren på 5 orter. Direktionens ordförande är May-Gret Axell från Vasa och viceordförande Tapio Nyysti från Laihela. Föredragande är räddningsdirektör Tero Mäki och sekreterare Peter Dahlström. Som stadsstyrelsens representant har varit Johan Kullas. Direktionens medlemmar är:

| Kommun | Ordinarie medlem | Ersättare |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| Pedersöre: | Joakim Lasén | Christine Sten |
| Nykarleby: | Gunnar Backlund | Marlene Lindgren |
| Vörå: | Karita Ohlis | Sigfrid Hannus |
| Vasa: | May-Gret Axell | Ville Jussila |
| | Kaisa Ranta/Karita Blom | Marko Kuusilehto |
| | Juha Dahlbo | Leena Tulimaa |
| | Dick Jungerstam | Ulla Salmenheimo-West |
| Laihela: | Tapio Nyysti | Samuli Vainionpää |
| Korsholm: | Rolf Sund | Alf-Martin Haagensen |
| Storkyro: | Petri Tapio | Mauno Hölsö |
| Kaskö: | Meri Markkanen | Kirsi Mertala |
| Malax: | Carola Bengs-Lattunen | Sture Skinnar |
| Korsnäs: | Lars-Erik Nylund | Katarina Holmkvist |

Närpes:
Kristinestad:

Anette Snickars
Nicklas Pärus

Kenneth Högback
Sebastian Ingves

För Vasa stads, liksom för räddningsverkets revision ansvarar BDO Auditor Ab, med Minna Ainasvuori, OFGR, GR, som ansvarig revisor.

2.5. Personal

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Uppnående av målet |
|---|--|--|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Ansvars- och förverkligandets implementering till olika nivåer | Nej. En delorsak är uppgiftsförändringarna i organisationen. |
| | Planmässig informering | Resultatet från enkäten har implementerats till hela området. |
| | Uppdatering av personalens kunskapskartläggningar Noggrannare genomföring av anvisningsenliga övningar Noggrannare uppföljning av utbildningsplanen för 2018 | Nej. Under arbete år 2019 Förverkligat till 80% Inte i aktivt bruk, basproblem i den verkliga Promeron databasen. |
| | Personalens utvecklingssamtal | I huvudsak ja men brister finns. En del av bedömningarna har gjorts i gruppen. |
| | Etablering av de nya anvisningarna i verksamheten, till förmån och företagshälsovården om utvärdering av funktionsförmågan. Förbättrande av avtalspersonalens funktionsförmåga | Direktiven har tagits i bruk "Bra kondition genom livet" – Kursen har förverkligats planerligt. |
| | Fortsättningen av "Pera"-projektet 2/3 bl.a. fastigheterna slutförs (Pera = Riskbedömning av räddningsväsendet ur arbetarskyddets synvinkel) Elektroniskt anmälningsförfarande för avvikande anmälningar. | I slutet av år 2018 färdigt till ca 60% (målet 90%) Själva användningen av programmet till arbetsskyddets behov har etablerat sig i personalens användning. PERA-rapporterna – Tillgängliga till 100%. Inga utredningar under arbete förutom anmälningarna i anslutning till inomhusluften. |

Personaltabellen finns i bilagan, under punkt 11. I tabellen har angetts tillsatta tjänster och befattningar, ordinarie, tidsbundna och personer med bisyssla. Pga balanserandet av ekonomin, personalomsättningen och tillgången på personal så har en del tjänster tidvis varit obesatta

Personer "i bisyssla" avser räddningsverkets räddningspersonal i bisyssla, som har arbetsavtal med räddningsverket. I personalresursen ingår även ca 406 medlemmar i de frivilliga brandkårsföreningarna, med vilka räddningsverket har brandkårsavtal i Pedersöre (Esse och Purmo), Vörå, Kristinestad (Lappfjärd), Korsholm samt Vasa. Dessutom har räddningsverket ett avtal med ABB industribrandkår.

2.6. Verksamhetsutrymmen

Räddningsverket hyr sina utrymmen av kommunerna samt dessutom av några privata hyresvärdar. Antalet hyresobjekt var i slutet på året 52 st, med sammanlagt 19.230 m². En del av dessa är förråd, närmast för oljebekämpningen.

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

Räddningsverkets verksamhet har fortsatt i samma omfattning som tidigare. Kommunfinansieringen är nu för femte året på samma nivå, dvs samma som år 2013. Balanserandet av ekonomin underlättas av att kostnadsutvecklingen saktat av, men kostnadshöjningarna har blivit fler på senare tid. Löneförhöjningen vid årsskiftet samt en överraskande stor förtidsavgift för pension ansträngde ekonomin i slutet av året.

Avsikten var att räddningsverken skulle övergått till de nya landskapsorganisationerna from år 2020. Så händer ändå inte när den planerade landskapsförändringen inte blir av. Det förberedande arbete man gjort för landskapsförändringen kan man antagligen ganska lång utnyttja. Några större kostnader har det förberedande arbetet inte krävt.

Behandlingen av fordringskrav på löner för beredskap har överförts till arbetsdomstolens behandling i december 2018. Anspråken som framställt räddningsverket är sammanlagt ca 0,6 milj. € (från åren 2012-2015).

4. Räkenskapsperiodens resultatanalys

4.1. Räddningsverkets resultaträkning

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------|------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Omsättning | 17 865 | 17 797 |
| Övriga rörelseintäkter | 861 | 680 |
| Understöd och bidrag från kommunen | 0 | 0 |
| Material och tjänster | | |
| Material, förnödenheter och varor | -1 470 | -1 289 |
| Köp av tjänster | -2 775 | -2 348 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -10 298 | -9 596 |
| Pensionskostnader | -1 806 | -1 701 |
| Övriga lönebikostnader | -392 | -425 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -844 | -830 |
| Hyreskostnader | -1 483 | -1 427 |
| Övriga rörelsekostnader | -147 | -131 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | -490 | 729 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 0 | 0 |
| Övriga finansiella intäkter | 0 | 0 |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0 | 0 |
| Till övr. betalda räntekostnader | 0 | 0 |
| Övriga finansiella kostnader | 0 | 0 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | -490 | 729 |

4.2. Resultaträkningens nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|---|-------|------|
| Avkastning på placerat kapital, % | -5,74 | 8,67 |
| Avkastning på kommunens placerade medel | -5,74 | 8,67 |
| Vinst, % | -2,74 | 4,09 |

Avkastning på placerat kapital, %

= 100 * (Över-/underskott före extraordinära poster + till kommunen betalda räntekostnader + till andra betalda räntekostnader + ersättning för grundkapitalet) / (Eget kapital + placerat räntebelagt främmande kapital + avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar).

Avkastning på kommunens placerade kapital, %

= 100 * (Över-/underskott före extraordinära poster + till kommunen betalda räntekostnader + ersättning för grundkapitalet) / (Eget kapital + lån från kommunen + avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar)

Vinst, %

= 100 * (Över-/underskott före reserveringar / Omsättning)

4.3. Resultaträkningens innehåll

Resultaträkningens visar hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnaderna man haft för producerandet av tjänsterna. Största delen av räddningsväsendets intäkter är kommunernas betalningsandelar och inom den prehospitala akutsjukvården samarbetsersättningen från Vasa sjukvårdsdistrikt. Räddningsverkets största kostnader är personal- och fastighetskostnaderna.

Räddningsverkets intäkter uppgick sammanlagt till: 18.726.521,67 € (18.477.203,74 €). Intäkterna ökade från föregående räkenskapsperiod med: 249.317,93 € (+1,35 %). Motsvarande var kostnadernas totalt: -19.216.094,91 € (-17.748.440,86 €). Kostnaderna ökade med: 1.467.654,05 € (8,27%).

Räkenskapsperiodens resultat för Affärsverket Österbottens räddningsverk (finansiella kostnader och intäkter medräknade) visar ett underskott på: -489.573,24 € (728.762,88 €).

5. Finansiering av verksamheten

5.1. Räddningsverkets finansieringsanalys

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------|------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | -490 | 729 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 844 | 830 |
| Finansiella intäkter och utgifter | 0 | 0 |
| Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva | 0 | 0 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | -16 | -20 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringskostnader | -938 | -1 637 |
| Finansieringsandelar för finansieringskostnader | 359 | 357 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 21 | 20 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -221 | 279 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av fordringar på kommunen | 365 | -229 |
| Förändring i fordringar på övriga | -221 | -218 |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | 77 | 169 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 221 | -279 |
| Förändring av likvida medel | 0 | 0 |
| Sambandskontots saldo | | |
| Saldo 31.12 | 4 128 | 4 493 |
| Saldo 1.1 | 4 493 | 4 264 |

5.2. Finansieringsanalysens nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|---|------------|--------------|
| Verksamhetens och investeringars ackumulerade kassaflöde de 5 senaste åren, € | 450 487,00 | 1 724 128,56 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 61,10 | 121,76 |
| Likviditet, dgr | 78 | 88 |
| Quick ratio | 1,65 | 1,73 |
| Current ratio | 1,65 | 1,73 |

Intern finansiering av investeringar, %

= 100 * (Överskott/underskott före extraordinära poster + avskrivningar och nedskrivningar - inkomstskatter) / Egen anskaffningsutgift för investeringar

Intern finansiering av kapitalutgifter, %

= 100 * (Överskott/underskott före extraordinära poster + avskrivningar och nedskrivningar - inkomstskatter) / (Egen anskaffningsutgift för investeringar + Nettoökning av utgivna lån + Amorteringar på lån)

Likviditet (kassadagar)

= 365 pv * Sambandskontots saldo / Kassabetalningar under räkenskapsperioden

Quick ratio

= (Sambandskontots saldo 31.12. + Finansiella värdepapper + Kortfristiga fordringar) / (Kortfristigt främmande kapital – Erhållna förskott)

Current ratio

= (Omsättningstillgångar + Kortfristiga fordringar + Finansiella värdepapper + Sambandskontots saldo 31.12) / (Kortfristigt främmande kapital – Erhållna förskott)

5.3. Finansieringsanalysens innehåll

I finansieringsanalysen samlas affärsverkets alla penningkällor och användning av pengar under räkenskapsperioden. Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens transaktioners inverkan på affärsverkets penningtillgångar. Affärsverkets penningtillgångar ingår i stadens tillgångar och de inbördes fordringarna/skuldena uppföljs via ett sambandskonto.

Verksamhetens och investeringarnas penningflödes inverkan på penningtillgångarna var ca -221 t € (279 t €). Under räkenskapsperioden minskade sambandskontots saldo från 4.493 t € till 4.128 t €.

5.4. Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation under åren 2004-2018

Räddningsverkets finansieringsutveckling beskriver hur inkomsterna räcker till för att täcka kostnaderna. Under de första åren hade verksamheten ett finansiellt underskott. År 2010 fick man underskottet täckt. År 2012 fick man även underskottet inom den avgiftsbelagda serviceverksamheten från de tidigare åren täckt. Överskottet, 2.290,15 €, överfördes till räddningsväsendets resultat när ansvaret för den prehospitala akutsjukvården överfördes från början av år 2013 från de enskilda kommunerna till sjukvårdsdistrikten..

Affärsverket Österbottens räddningsverk finansieringsöverskott är 1.872.964,18 € efter år 2018 för räddningsväsendets resultatområde. Den prehospitala akutsjukvården är efter år 2013 ett eget resultatområde. Enligt samarbetsavtalet täcker sjukvårdsdistriktet nettokostnaden för verksamheten.

| | Åren | Ingående | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Helhets |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| | 2004 - 2012 | saldon | | | | | | | 2018 finansiering |
| | 2004 - 2012 | 1.1.2013 | | | | | | | 31.12.2017 |
| Räddningsväsendet | | | | | | | | | |
| Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-) | 984 425,44 | 986 715,59 | 1 158 333,58 | 101 148,63 | 150 855,32 | 378 381,70 | 544 071,90 | -296 995,29 | 3 022 511,43 |
| Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-) | -166 953,45 | -166 953,45 | -239 665,13 | -162 990,10 | 121 605,06 | -455 310,90 | -301 175,27 | 54 942,54 | -1 149 547,25 |
| Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen | 817 471,99 | 819 762,14 | 918 668,45 | -61 841,47 | 272 460,38 | -76 929,20 | 242 896,63 | -242 052,75 | 1 872 964,18 |
| Prehospital akutsjukvård | | | | | | | | | |
| Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-) | 1 510 576,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-) | -1 508 285,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen | 2 290,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verksamheten sammanlagt | | | | | | | | | |
| Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-) | 2 495 001,50 | 986 715,59 | 1 158 333,58 | 101 148,63 | 150 855,32 | 378 381,70 | 544 071,90 | -296 995,29 | 3 022 511,43 |
| Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-) | -1 675 239,36 | -166 953,45 | -239 665,13 | -162 990,10 | 121 605,06 | -455 310,90 | -301 175,27 | 54 942,54 | -1 149 547,25 |
| Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen | 819 762,14 | 819 762,14 | 918 668,45 | -61 841,47 | 272 460,38 | -76 929,20 | 242 896,63 | -242 052,75 | 1 872 964,18 |

Beslutet om investeringarnas minimifinansiering styr finansieringsberäkningen. Investeringskostnaden kan vara mindre. Räddningsväsendets finansiering kan därför ses som en helhet, innehållande såväl verksamhet som investeringar.

6. Balansgranskning

6.1. Räddningsverkets balansräkning

| AKTIVA | 2018 | 2017 | PASSIVA | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| | 1000 € | 1000 € | | 1000 € | 1000 € |
| Materiella tillgångar | | | EGET KAPITAL | | |
| Byggnader | 19 | 24 | Grundkapital | 220 | 220 |
| Fasta konstruktioner och anläggningar | 14 | 18 | Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder | 8 551 | 7 822 |
| Maskiner och transportmedel | 5 695 | 6 045 | Räkenskapsperiodens över-/underskott | -490 | 729 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 230 | 140 | | 8 282 | 8 771 |
| | 5 959 | 6 227 | | | |
| Placeringar | | | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Övriga fordringar | 1 | 1 | Kortfristig | | |
| | 1 | 1 | Leverantörsskulder | 932 | 1 051 |
| | | | Övriga skulder | 389 | 371 |
| | | | Resultatregleringar | 2 256 | 2 079 |
| | | | | 3 578 | 3 501 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | | | |
| Fordringar | | | PASSIVA SAMMANLAGT | 11 859 | 12 272 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Försäljningsfordringar | 838 | 377 | | | |
| Fordringar på kommunen | 4 128 | 4 493 | | | |
| Övriga fordringar | 926 | 1 162 | | | |
| Resultatregleringar | 8 | 12 | | | |
| | 5 899 | 6 043 | | | |
| | | | | | |
| AKTIVA SAMMANLAGT | 11 859 | 12 272 | | | |

6.2. Balansräkningens nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Soliditetsgrad, % | 69,83 | 71,47 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 19,11 | 18,95 |
| Akkumulerat överskott, 1 000 € | 8 062 | 8 551 |

Soliditetsgrad, %

$$= 100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$$

Relativ skuldsättningsgrad, %

$$= 100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$$

Akkumulerat överskott (underskott)

$$= \text{Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder} + \text{Räkenskapsperiodens överskott /underskott}$$

6.3. Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendoms- och kapitalposter vid räkenskapsperiodens utgång. På balansräkningens aktiva sida minskade "Materiella tillgångar" med ca 268 t € och "Fordringar" med ca 144 t €. På balansräkningens passiva sida minskade "Eget kapital" med räkenskapsperiodens resultat, ca 489 t € och "Främmande kapital" ökade med ca 77 t €.

7. Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens underskott, -489.573,24 € (728.762,88 €), överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott under eget kapital i balansräkningen.

8. Utfallsjämförelser

8.1. Mål för verksamheten för år 2018 som är bindande i förhållande till fullmäktige

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatormådetts centrala mål för år 2018 | Uppnående av målet |
|--|---|--|
| Ekonomiska, effektiva och regionalt optimala basservicetjänster | <p>Räddningsväsendet: Räddningsväsendets i förhållande till fullmäktige bindande nettokostnad är 11.095.400 €, i vilken ingår som investeringarnas bindande nettokostnad minst 630.000 €. Nettokostnaden fördelas på räddningsväsendets avtalskommuner enligt invånarantalet 1.1.2016 i kommunvisa betalningsandelar.</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården: Verksamheten är egenfinansierad så att verksamhetsutgifterna och nettoinvesteringarna skall täckas med inkomstfinansiering.</p> | <p>Räddningsväsendet: Finansieringen av verksamheten och investeringarna visar ett sammanlagt underskott om -242.052,75 €. För att täcka underskottet utnyttjas tidigare besparingar. Besparingarna är efter detta: 1.872.964,18 €.</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården: Det finansiella resultatet är 0 €.</p> |
| Personalens förfaringssätt inom administrationen och ekonomikunnandet är gott. | Det finns få felaktiga åtgärder | Målet har kunnat uppnås. |

| Österbottens räddningsverk | Ursprunglig budget, € | Ändrad budget, € | Bokslut, € |
|----------------------------------|-----------------------|------------------|---------------|
| Räddningsväsendet | | | |
| Kommunandelar | 11 095 400 | 11 095 400 | 11 095 400,00 |
| Ersättning för grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöverskott + avskrivningar | 630 000 | 630 000 | 333 022,33 |
| Investeringar netto | -630 000 | -630 000 | -575 057,46 |
| Prehospital akutsjukvård | | | |
| Ersättning för grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöverskott + avskrivningar | 406 000 | 406 000 | 21 123,91 |
| Investeringar netto | -406 000 | -406 000 | 0 |

8.2. Resultatområdena: Räddningsväsendet och bekämpning av oljeskador, inkl trygghetstelefonverksamheten och förstadelvårdsverksamheten

Enligt räddningslagen (379/2011) ansvarar kommunerna för räddningsväsendet i samarbete på ett område (regionens räddningsverk) som bestäms av statsrådet så som det stadfästs i 4§ i lagen om bildande av räddningsområden (1214/2001).

Räddningsverket ska inom sitt område sörja för:

- 1) den styrning, upplysning och rådgivning inom räddningsväsendet som syftar till att förebygga eldsvådor och andra olyckor, ha beredskap att avvärja olyckor och ändamålsenlig verksamhet i olyckssituationer och tillbud och när följderna av olyckor begränsas,
- 2) räddningsväsendets tillsynsuppgifter,
- 3) varning av befolkningen vid tillbud och olyckor samt det larmsystem som behövs för detta,
- 4) de uppgifter som hör till räddningsverksamheten.

Utöver detta kan räddningsverket ha följande uppgifter:

- 1) det kan handha uppgifter i anknytning till den prehospitala akutsjukvården, om det lokala räddningsväsendet och en samkommun för ett sjukvårdsdistrikt i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen (1326/2010) 39 § 2 mom kommit överens om att ordna denna vård i samarbete,

- 2) det ska stöda beredningsplaneringen i en kommun som hör till räddningsområdet, om detta har överenskommit med kommunen,
- 3) det ska sköta för oljebekämpning och även andra uppgifter som ålagts det lokala räddningsväsendet i någon annan lag.

Närmare bestämmelser om det lokala räddningsväsendets och räddningsverkets uppgifter får utfärdas genom förordning av statsrådet.

Österbottens räddningsverk upprätthåller räddningsväsendets tjänster i Österbotten. Räddningsverkets medlemskommuner var år 2018: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Korsholm, Vasa, Storkyro, Laihela, Malax, Korsnäs, Närpes, Kaskö och Kristinestad.

8.2.1. Österbottens räddningsverks betalningsandelar år 2018

Räddningsverket verkar i enlighet med ett samarbetsavtal i Vasa stads organisation som ett bokföringsmässigt avskilt affärsverk som finansieras via skattemedel. I enlighet med samarbetsavtalet betalar medlemskommunerna för räddningsväsendets kostnader som betalningsandelar baserade på invånarantalet. Investeringarnas finansieringsdel ingår i kommunernas betalningsandelar. Räddningsverket kan skaffa andra intäkter genom att producera och sälja tjänster, som lämpar sig till verksamheten. Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion uppgör förslag till räddningsverkets budget och kommunernas betalningsandelar som sedan fastställs av Vasa stads stadsfullmäktige.

Räddningsväsendets medlemskommuners betalningsandel år 2018 var: 11.095.400 €. Betalningsandelarna fördelas mellan medlemskommunerna i förhållande till invånarantalet året före budgetåret (1.1.2017). Betalningsandelen för år 2018 enligt budgeten var 73,84 €/invånare när områdets invånarantal var 150 268 invånare.

| | Asukkaita/Invånare | | | |
|---|--------------------|------------|---------------------|-------|
| 2017 - Kuntaosuus / Kommunandel: | 150414 | 73,77 €/as | 11 095 400 € | |
| Muutos / Förändring | -146 | 0,07 | 0 € | 0,0 % |
| 2018 - Kuntaosuus / Kommunandel: | 150268 | 73,84 €/as | 11 095 400 € | |

| Kunta | Kommun | Asukasluku* Invånarantal* | Osuus % :ssa Andel i % | Osuus Andel | /asukas / inv. |
|--------------------|--|------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|
| Isokyrö | Storkyro | 4 712 | 3,135731 % | 347 922 | 73,84 € |
| Kaskinen | Kaskö | 1 296 | 0,862459 % | 95 693 | 73,84 € |
| Mustasaari | Korsholm | 19 380 | 12,896957 % | 1 430 969 | 73,84 € |
| Korsnäs | Korsnäs | 2 171 | 1,444752 % | 160 301 | 73,84 € |
| Kristiinankaupunki | Kristinestad | 6 727 | 4,476668 % | 496 704 | 73,84 € |
| Laihia | Laihela | 8 139 | 5,416323 % | 600 963 | 73,84 € |
| Maalahti | Malax | 5 517 | 3,671440 % | 407 361 | 73,84 € |
| Uusikaarlepyy | Nykarleby | 7 516 | 5,001730 % | 554 962 | 73,84 € |
| Närpiö | Närpes | 9 439 | 6,281444 % | 696 951 | 73,84 € |
| Pedersöre | Pedersöre | 11 067 | 7,364841 % | 817 159 | 73,84 € |
| Vaasa | Vasa | 67 620 | 44,999601 % | 4 992 886 | 73,84 € |
| Vöyri | Vörå | 6 684 | 4,448053 % | 493 529 | 73,84 € |
| | | 150 268 | 100,0000 % | 11 095 400 € | 73,84 € |
| | Asukasluku / Invånarantal * = 1.1.2017 | | | | |

8.2.2. Processen för förebyggande av olyckor

8.2.2.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket är aktivt med i säkerhetens centrum i form av tillsyn, säkerhetsinformation, samarbete och genom att stöda och styra den egna beredskapen så att säkerhetskulturen utvecklas och var och en tar sitt ansvar för säkerheten.

Med tillsynsplanen, som årligen uppdateras, samt planen för säkerhetsinformation styr man förutom de åtgärder som behövs inom den olycksförebyggande verksamheten dessutom utvecklingsåtgärderna inom den förebyggande verksamheten med beaktande av nationella mål och riktlinjer.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Uppnående av målet |
|---|--|---|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Olyckornas antal och följder i förhållande till invånarantalet minskar på Österbottens räddningsverks område. | Förverkligats delvis. Det totala antalet olyckor år 2018 var 3171 st., när medeltalet för de fem tidigare åren är 2684 – d.v.s. olycksantalet var 18% högre. Under uppföljningsperioden på fem år var endast år 2013's olycksantal högre (3312) än år 2018. För olyckstyperna byggnadsbrand, farliga kemikaliers olyckor, explosion/explosionsfara, första delvårdsuppdrag och räddning av människa registrerades det mindre olyckor än medeltalet. Den största antalsökningen visade olyckstyperna markbrand skadebekämpningsuppdrag och kontroll-/säkringsuppdrag av automatiska brandalarm-anläggningar. |
| | Tillsyns- och säkerhetskommunikationsplaner. | Förverkligats. Tillsyns- och säkerhetskommunikationsplanerna är klara och godkända. |
| | Tillsynsåtgärderna görs enligt tillsynsplanen som uppdateras årligen. | Har i huvudsak förverkligats. Procentsatserna för förverkligande av de tillsynsarterna som följs utreds i tabellen nedan. Följda tillsynens procentsatser är förutom åtgärder för egentillsyn av småhus bättre än medeltalet för de två tidigare åren. Se punkt 8.2.2.2 |
| | Säkerhetskommunikationen genomförs enligt den årliga säkerhetskommunikationsplanen. Vi utvecklar servicenivåbeslutet som är i kraft. För att inrikta och öka effektiviteten beaktas strategiarbetet för riksomfattande kommunikation och utvecklingsarbetet inom räddningsverkens säkerhetstjänstområde. | Har förverkligats. Säkerhetskommunikationens närbarhet har etablerat sig till 15%: av befolkningen, se tabellen nedan. Enligt årsplanen så deltog vi i planerade nationella evenemangen. Se punkt 8.2.2.2 |
| | Vi bedömer samarbetsprocesser och beskriver dem i tillsynsplanen som uppdateras årligen. Samarbetsprocesserna utvecklas med målet är att frigöra tid som går åt till tillståndprocesser för | Har förverkligats. Prestationerna gällande planeringen av byggande och markanvändning har enligt målsättningen minskat medan brandtillsynens prestationsantal och bedömningsantalet i anslutning till |

| | | |
|--|--|---|
| | byggande till det tillsynsarbete som avses i räddningslagen. | dokumenttillsynen, till exempel publika tillställningar har ökat. Se punkt 8.2.2.2 |
| | Vi deltar som en part i landskapsreformen inom kompanjonsnätverkets trygghetens serviceområde med beredskapen att delta i utvecklingsarbetet och att implementera den överenskomna praxisen som en del av räddningsverkets verksamhet. | Har förverkligats. Vi har deltagit i alla kompanjonsnätverkets säkerhetstjänsteområdets möten och överenskomna underarbetsgrupper. Vi har implementerat /implementerar tillsammans producerade verksamhets sätt, såsom behandlingsprocessen gällande anmälningen av riskfyllt boende enligt räddningslagens 42§ och myndighetssamarbetet samt tillsynens handbok. |

8.2.2.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

De operativa målsättningarna har i huvudsak uppnåtts, med undantag för hur antalet olyckor utvecklats och brandsynerna av företags- och industriobjekt. Utmaningarna förknippade med antalet olyckor hör ihop med att antalet terrängbränder, skadebekämpningsuppdrag samt olika gransknings- och säkringsuppdrag stigit, vilket beror av vårens översvämningar och den torra sommaren. En positiv utveckling ur tillsynens synvinkel är att antalet byggnadsbränder fortsätter att sjunka när man jämför med medeltalet för de fem senaste åren (-5% från medeltalet). För "fara för byggnadsbrand" finns en liten stegring (+9% från medeltalet). Tillsynen av företags- och anläggningsobjekt hade planerats att genomföras till 100%, men utfallet var 90%.

Målet för utvecklandet av samarbetsprocessen som använts för styrningen av markanvändning är att frigöra resurser för det tillsynsarbete räddningslagen stadgar – och här har man lyckats. Detta syns i "Prontos" statistik som en minskning av samarbetsprocessens prestationer och en ökning av prestationerna för det riskbaserade tillsynsarbetet. För styrningen av markanvändningen registrerades i "Pronto" år 2016: 459 prestationer; 2017: 432 och 2018: 392 prestationer (prestation: registrerade styrningsåtgärder för byggande och markanvändning, ss utlåtanden + särskilda brandsyner Tillsynsarbetets prestationers utveckling är, 2016: 1068 prestationer; 2017: 1098 och 2018: 1332 prestationer (Prestation = Brandsyner – särskilda brandsyner + utvärderandet av räddningsplaner för publika tillställningar).

I jämförelse med de två senaste åren kan säkerhetsinformationen sägas ha stadgat sig vid 15% av befolkningen. Målet för året har uppfyllts. Istället för ett procentuellt mål använder vi en riskbaserad, mer på kvalitet och behov baserad inriktning. Pga partnerskapsnätverkets spjutspetsprojektet "Brandrisk"-projektet, för att förbättra äldre invånares hemmaboendes säkerhetsverksamhet, har arrangerats ett seminarium som riktats till alla medverkande parter arbetstagare. Mässdeltagandena, som var i årsplanen, förverkligades inte och efterfrågan på utbildningar var inte lika stor som tidigare. Verksamhet och verksamhetsmodeller har fortsättningsvis utvecklats och man fortsätter att utveckla en riskbaserad verksamhetsmodell under år 2019.

| Prestation, nyckeltal | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Utförda allmänna brandsyner i företag och inrättningar (%) | 91 | 87 | 92 | 90 | 100 |
| Förverkligade allmänna brandsyner i bostadshus (%): Planerade/min. utförda | 68 | 52 | 48 | 70 | 100/70 |
| Förverkligade egenkontroller i småhus (%). Planerade/min. utförda | 88 | 87 | 83 | 84 | 100/70 |
| Tyngdpunktsområden för säkerhetsinformation bestämda/Med säkerhetsinformation nås % av områdets befolkning. Säkerhetsinformationsplan/utförda % | 20 | 13 | 15 | 15 | 15 |

| År | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|------------|------------|------------|
| Invånarantal | 149 771 | 150 268 | 150 473 |
| Antal tillfällen | 224 | 254 | 236 |
| Antal deltagare | 22 065 | 23 154 | 19 448 |
| Antal deltagare av invånarna (%) | 15 | 15 | 13 |
| Säkerhetsinformationstillfällenas längd sammanlagt (ttt:mm) | 355:03:00 | 345:58:00 | 320:40:00 |
| Säkerhetsinformationstillfällenas deltagares sammanlagda tid (ttt:mm) | 7834178:15 | 8010512:12 | 6236325:20 |
| Arbetstid som totalt använts för säkerhetsinformationstillfällena (tttt:mm) | 1496:40:00 | 1233:50:00 | 1554:45:00 |

8.2.3. Processen för räddningsverksamheten

8.2.3.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket ansvarar för de uppgifter som hör till räddningsverksamheten när en eldsvåda, någon annan olycka eller risk för en eldsvåda eller olycka kräver skyndsamma åtgärder för att skydda eller rädda människors liv eller hälsa, egendom eller miljö och åtgärderna inte kan vidtas på egen hand av den som drabbats av olyckan eller risken för den eller inte ankommer på någon annan myndighet eller organisation.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Uppnående av målet |
|---|--|---|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Vid brådskande räddningsuppdrag uppnår första enheten det mål om aktionsberedskapen som uppställts för riskrutan i fråga i minst 50 % procent av uppdragen. Dessutom ska räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppnås i minst 50 % av uppdragen. | Enligt Prontos operativa beredskapstidsmätare så har målsättningen förverkligats. Räddningsväsendets operativa beredskapstid på median området är 12:18 (2017/ 12:51) |
| | Resurserna och beredskapen för räddningsverksamheten är tillräckliga för dagliga uppdrag. | Enligt PRONTO:s information så har resurserna i början av situationen varit tillräckliga i 2332 (1865) överdimensionerade i 55 (31), personalen otillräcklig i 17 (22) fall av sammanlagt 2443 (1938) akuta räddningsuppdrag. 2017 års siffror inom parentes. |
| | Utföranden görs enligt utbildningsplanen (övningar enligt miniminivå, övningar i riskobjekt, temaövningar). Externa utbildningar genomförs enligt tyngdpunktsområdena. | Skolningarna på tyngdpunktsområden har rapporterats i Promeron och i webtallennus- programmen. Utbildningarna har delvis förverkligats. |
| | Övningsplatser utvecklas för följande krävande uppgifter: <ul style="list-style-type: none"> - Rökdykning - Olyckor med farliga ämnen | Centrala planer har delvis uppdaterats. Under år 2018 har Inrikesministeriet förnyat planeringsarkitekturen, som under kommande år orsakar ett uppdaterande av planeringshelheten. Ledarfunktionerna och räddningsväsendet har |

| | | |
|------------------------------------|--|---|
| | | utvecklats till att motsvara arrangemangen av en eventuell förändring samt att förtydliga funktionerna. I räddningsväsendets beredskap har vi beaktat möjligheten för nya risker. |
| | Räddningsverksamheten och beredskapen utvecklas: <ul style="list-style-type: none"> - Fungerande ledningssystem - Centrala anvisningar är uppdaterade - Planer för räddningsverksamheten - Enhetliga verksamhetsmodeller (styrning) - Ansvar ges för uppdrags-/arbetshelheter enligt projekt-arbetsmodellen | Vi har förberett oss till ibruktandet av Erica i enlighet med informationens inmatning och testningen. Hali -trafikljusförturssystemet har tagits i bruk samt att vi deltar i den nationella hali - styrgruppens verksamhet. Som ett reservsystem har VHF-alarmsystemets täckning förbättrats. Befolkningsalarmsystemens upprätthållning, testning och funktion har säkrats. |
| | Samarbete med andra räddningsverk. | Den operativa verksamhetens samarbete har fungerat. Gemensamma projekt har varit ämnen i landskapsreformen. |
| Räddningsverkens kompanjonsnätverk | Deltagande i kompanjonsnätverkets verksamhet och implementeringen av nätverkets utvecklingsprojekt inom räddningsväsendet. | Räddningsväsendets funktioner har harmoniserats på basen av framställningar från kompanjonsnätverket. |
| | Oljebekämpningen utvecklas planenligt | Oljebekämpningsplanens anska ffningar och övningar har förverkligats. |

8.2.3.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

År 2018 var antalet uppdrag 29,2% % (716 st) mer än år 2017. När man jämför medeltalet från åren 2013–2017 så har antalet uppdrag ökat med +25,5% (644 st). En betydande uppgång finns för markbränder: +140,9%; skadebekämpningsuppgifter: 68,6%; trafikolyckor: +20,4,% samt automatiska brandlarmsuppdrag: +18,5%. En ökning finns även för uppdrag, var bvi hjälper övriga myndigheter: +17,9%.

Aktionsberedskapstiderna är på en bra nivå. Tiden för enheten som är först på plats är på samma nivå som ifjol och räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid är bättre än år 2017. Tidigare nämnda tider är: 8:22 / 12:18. De brådskande uppgifternas antal har ökat från år 2017 med sammanlagt 458 st och var år 2018: 1932 st.

I områdets riskbild finns inga ändringar jämfört med år 2017. Vasa och Jakobstads ekonomiområdes risker har ökat. Realiserandet av Vasa-Korsholm, Bredskog/Granholmsbackens storindustriområdes, Liselunds detaljhandels storenheter samt Vasklots aktuella planeprojekt kommer i framtiden att öka riskerna på dessa områden.

| Prestation, nyckeltal | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Räddningsuppdrag antal (st.) | 2455 | 2580 | 2455 | 3171 | 2666 |
| Brådskande uppdrag (inte första insatsen) (st.) | 1429 | 1460 | 1522 | 1932 | 1506 |
| 1. målet för första enhetens aktionsberedskap uppfylldes (%) | 87 | 87 | 89 | 91 | 88 |
| Målet för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppfylldes (%) | 95 | 95 | 93 | 93 | 95 |

8.2.4. Processen för beredskap

8.2.4.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket sköter om koordinerandet av sina medlemskommuners beredskap för störningssituationer och undantagsförhållanden samt stöder dem i den föränderliga verksamhetsomgivningen.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Uppnående av målet |
|---|---|--|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Enligt planen för störningssituationer och storolyckor grundas en räddningssammanslutning och dess ledningssystem inom två timmar efter att första enheten har tagit emot larmet. | Pronto (2h) förverkligande Har förverkligats planenligt |
| | P30 eller P20 grundar en läges-/ledningcentral inom en timme enligt situationen enligt planen som utarbetats för verksamheten i ledningscentralen. | Pronto (1h) förverkligande. Har förverkligats. P30 fungerar i ledningscentralen som upprätthållare av situationsbilden. P20 lappar när P30 är på ett operativt uppdrag. |
| | Uppdateringen av beredskaps- och evakueringsplanen fortsätter. EVAC och okontrollerade invandringen samt bedömning av samarbetet för hur dagliga situationer löper (tillfällig inkvartering). | Vidareutveckling av planen/färdighetsgraden. Planen har delvis uppdaterats och uppdateras fortsättningsvis för att motsvara nuläget. |
| | Strukturen för befolkningsskyddsformationer i anslutning till byggnader, utrustning och granskning av personlig utrustning fortsätter 2018. | Kontinuerligt arbete årligen. Personalreserveringarna är delvis i skick. Uppdateringen av de övriga reserveringarna fortgår. |
| | Främjande av verktyget för utvärdering av kontinuiteten i kommunernas beredskapsarbete. | Implementeringen av räddningsverkets beredskapsplan. Beredskapsplanen har till vissa delar uppdaterats. Höjningen av beredskapen vid speciella tillfällen har tagits i bruk. |
| | Behandlingen av planer för att bygga skyddsrum sker senast inom 2 veckor efter att man kännedom om ärendet. | Uppföljning av förverkligandet. Har förverkligats på försorg av förebyggande personalen. |

8.2.4.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

| Prestation, nyckeltal | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Utlåtanden för byggande av skyddsrum och planer (st.) | 34 | 25 | 20 | 26 | 35 |
| Ibruktagningsgranskning av skyddsrum (st.) | 25 | 31 | 14 | 22 | 35 |

8.2.5. Förstadelvårds- och trygghetstelefonverksamhet

8.2.5.1. Verksamhetsidé

Trygghetstelefontjänsterna är en fast del av räddningsverkets säkerhetstjänster.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Uppnående av målet |
|---|---|---|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Första delvårdsverksamheten produceras och eventuell utvidgning sker på basis av riskidentifiering och på basen av förstavårdsenheternas närbarhet. | Diskussioner har förts med Kaskö, men inget är färdigt. Arbetet fortsätter 2019. |
| | Första delvårdsenheternas operativa färdighet och startresponsen uppföljs. | Enligt SHM: s data når vi i huvudsak patienten snabbt och det svarar bra mot Vasa Sjukvårdsdistrikts servicenivåbesluts mål. Utmaningar finner vi som helhet på södra verksamhetsområdet (avstånden på området och Kaskö utan förstadelvård). |
| | Trygghetstelefonverksamheten fortsätter som en central stödfunktion inom Österbottens räddningsverk och förstavårdsservicen. | Uppdragen/kundantalet har hållits måttliga och varierat under de senaste åren 2015-2018. År 2018 var förhållandet 1,42 uppdrag per kundavtal. År 2015 och 2016 var siffran högre. Producerandet av tjänsten har förverkligats planenligt. Beställarna är nöjda och inga snabba förändringar är på gång. Vi har fört aktiva diskussioner tillsammans med Vasas social- och hälsovård. |

8.2.5.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

År 2018 fanns det trygghetstelefonkunder i Vasa, Korsholm, Malax, och Närpes. Förstadelvårdsverksamhet finns i alla kommuner förutom Kaskö.

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|------|------|------|------|------|
| Trygghetstelefoner man administrerar (hela området) | 860 | 968 | 1039 | 1058 | 1000 |
| Trygghetstelefonuppdrag* | 1352 | 1486 | 1310 | 1602 | 1560 |
| Första insatsen | 560 | 513 | 511 | 575 | 530 |

* = i trygghetstelefonuppdragen har man beaktat endast operativa uppdrag utförda av ambulans

8.2.6. Utfallet för räddningsväsendets resultatområde

Målet är att inkomsterna räcker till att förverkliga verksamheten i enlighet med den i servicenivåbeslutet uppställda nivån.

| | Bokslut 2017 | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Utfall | Äwikelse |
|----------------------|----------------|--------------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------|
| Verksamhetsutgifter | -12 292 250,32 | -11 848 200,00 | 0,00 | -11 848 200,00 | -12 292 250,32 | -444 050,32 |
| Verksamhetsinkomster | 11 907 588,33 | 12 050 100,00 | 0,00 | 12 050 100,00 | 12 115 570,93 | 65 470,93 |
| Verksamhetsbidrag | -384 661,99 | 201 900,00 | 0,00 | 201 900,00 | -176 679,39 | -378 579,39 |

8.3. Resultatområde: Prehospitala akutsjukvårdstjänster

8.3.1. Processen för prehospital akutsjukvård

8.3.1.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket upprätthåller och utvecklar servicekonceptet för den prehospitala akutsjukvården kvalitativt, patientsäkert och kostnadseffektivt enligt VSVD:s servicenivåbeslut.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Uppnående av målet |
|---|---|--|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Producerandet av prehospitala akutvårdstjänster fortsätter enligt avtalet med Vasa sjukvårdsdistrikt. | Förverkligas och avtalet är i kraft tillsvidare. Avtalet har uppdaterats i slutet av år 2018. |
| | Den nya förstavårdsservicens förordning 1.1.2018 och dess implementering. | År 2018 har förverkligats på basen av den nya förordningen. |
| | Procenttalen i servicenivåbeslutet för att nå en patient inom 8, 15 och 30 minuter uppnås på de olika riskområdena så täckande som möjligt. (ändras i den nya förordningen) | Tjänstenivådata och –analyserna som produceras av HUS/SHM bekräftar att vi på hela sjukvårdsdistriktets område åstadkommer resultat i enlighet med de målsättningar VSVD's fullmäktige fastställt. Regionala och kommunala skillnader finns och de största utmaningarna koncentrerar sig till det södra området. Förstavårdens ansvarsläkare har uppgjort en rapport åt VSVD's styrelse och fullmäktige. |
| | Personalresurserna: Förstavårdens ledningssystem skall bemannas. Stärks reservpersonalantalet på vårdnivå. | Förstavårdens förmanssystem är lyckligen i mål. Alla tjänster är besatta. Även personalstrukturen i allmänhet är under kontroll. |
| | Utvidningen av Kristinestads brandstationsfastighet förverkligas (utrymmen för förstavården). | Har försenats och målsättningen är att utvidningen inleds under våren 2019. |

8.3.1.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

Förstavårdsservicens ekonomiska mål uppnåddes bra och investeringarna kunde utföras planenligt med hjälp av ökande intäkter och en noggrann planering och uppföljning av personalkostnaderna. Av förstavårdstjänstens kostnader är personalkostnaderna ca 80%. Från början av år 2018 finansieras investeringarna med leasingfinansiering.

Betydelsefulla eller allvarliga operativa avvikelser förekom inte i förstavårdsservicen under år 2018. De operativa målsättningarna uppfylldes i stora drag enligt servicenivåbeslutet och samarbetsavtalet. År 2018 var det första hela året som genomfördes i enlighet med Social och hälsovårdsministeriets nya förordning om prehospital akutsjukvård, 585/2017. År 2018 planerades även efter det nya servicenivåbeslutet. År 2018 var antalet uppdrag alla tiders högsta. Orsaker till detta är säkert bl.a. en lång ordentlig vinter och dels en lång varm sommar samt att antalet äldre åldringar ökar hela tiden. Uppdragsantalets kraftiga tillväxt syns speciellt i ökningen av användningsgraden för enheterna i Vasa, men en ökning skedde för nästan alla enheter. Transporterna till universitetssjukhusen fortsätter att öka och de riktar sig främst till Tammerfors och Åbo. Dessa transporter förorsakar att beredskapen sjunker för en lång tid i Österbotten.

Verksamhetsomgivningen i Österbotten är utmanande pga dess långa och smala kustremsa. Avstånden är långa och kusten samt havet ökar på utmaningarna. Österbotten är glest bebott och befolkningen koncentreras till 3-4 befolkningscentra. Förstadelvårdsenheterna ökar prestationsförmågan och deras betydelse är stor på glesbygden. De största utmaningarna att snabbt nå patienterna finns på södra verksamhetsområdet, var befolkningsantalet och uppdragsantalet är litet. Rekryteringen av en kompetent personal till akutsjukvården är en egen utmaning och detta syns speciellt på norra och södra området.

Social och hälsovårds- samt landskapsreformen som förberetts har inte påverkat förstavårdens verksamhet. Förstavården kommer även i framtiden att vara närservice, enligt 24/7-principen.

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Prehospital akutsjukvård | 16 636 | 16 954 | 17 454 | 15 497 | 15 700 |

* = År 2018 övergick uppdragsrapporteringen nationellt till HUCS/SHM:s ansvar (övergår senare till IHV). I rapporterna meddelas endast de brådskande förstavårdsuppdrag som alarmeras via Nödcentralen. Tex förflyttningstransporter mellan vårdinrättningar ingår inte i rapporten. Det är känt att antalet uppdrag under år 2018 var i sin helhet över 18.000 st. Ett noggrant antal finns i detta skede inte att få från VSVD:s program,.

8.3.2. Utfallet för den prehospitala akutsjukvårdens resultatområde

Enligt samarbetsavtalet skall Vasa sjukvårdsdistrikt täcka nettokostnaden för verksamheten.

| | Bokslut 2017 | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Utfall | Avvikelse |
|----------------------|---------------|--------------------|-------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Verksamhetsutgifter | -6 513 772,14 | -6 515 500,00 | 0,00 | -6 515 500,00 | -6 923 844,59 | -408 344,59 |
| Verksamhetsinkomster | 6 569 615,41 | 6 630 200,00 | 0,00 | 6 630 200,00 | 6 610 950,74 | -19 249,26 |
| Verksamhetsbidrag | 55 843,27 | 114 700,00 | 0,00 | 114 700,00 | -312 893,85 | -427 593,85 |

8.4. Förverkligandet av investeringarna

| Räddningsväsendet och oljebekämpning | | | |
|---|---------------|-------------|-------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Intäkter sammanlagt | 677 000,00 | 363 149,97 | -313 850,03 |
| Utgifter sammanlagt | -1 307 000,00 | -938 207,43 | 368 792,57 |
| Nettoutgift | -630 000,00 | -575 057,46 | -54 942,54 |
| Förstavården | | | |
| | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Intäkter sammanlagt | 14 000,00 | 0,00 | -14 000,00 |
| Utgifter sammanlagt | -420 000,00 | 0,00 | 420 000,00 |
| Nettoutgift | -406 000,00 | 0,00 | -406 000,00 |
| Investeringarna sammanlagt | | | |
| | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Intäkter sammanlagt | 691 000,00 | 363 149,97 | -327 850,03 |
| Utgifter sammanlagt | -1 727 000,00 | -938 207,43 | 788 792,57 |
| Nettoutgift | -1 036 000,00 | -575 057,46 | 460 942,54 |

Bokslutskalkyler

Affärsverket Österbottens räddningsverks resultaträkning

Hela verksamheten

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Omsättning | | 17 865 210,03 | | 17 796 882,24 |
| Övriga rörelseintäkter | | 861 307,23 | | 680 313,26 |
| Understöd och bidrag från kommunen | | 0,00 | | 0,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -1 470 423,95 | | -1 288 877,78 | |
| Köp av tjänster | -2 774 613,63 | -4 245 037,58 | -2 347 727,61 | -3 636 605,39 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -10 298 486,45 | | -9 596 193,17 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -1 806 477,36 | | -1 701 103,94 | |
| Övriga lönebikostnader | -392 382,97 | -12 497 346,78 | -425 405,01 | -11 722 702,12 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -843 702,60 | | -830 409,23 |
| Hyreskostnader | | -1 483 414,86 | | -1 427 327,05 |
| Övriga rörelsekostnader | | -146 571,80 | | -131 374,57 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | -489 556,36 | | 728 777,14 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 4,41 | | 8,24 | |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Till övr. betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | -21,29 | -16,88 | -22,50 | -14,26 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -489 573,24 | | 728 762,88 |

Räddningsväsendet, oljebekämpning trygghetstelefon och förstadelvårdsverksamheten.

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Omsättning | | 11 357 972,26 | | 11 365 635,87 |
| Övriga rörelseintäkter | | 757 594,26 | | 541 952,46 |
| Understöd och bidrag från kommunen | | 0,00 | | 0,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -1 128 615,82 | | -996 633,92 | |
| Köp av tjänster | -2 289 994,67 | -3 418 610,49 | -1 977 014,34 | -2 973 648,26 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -5 695 921,33 | | -5 171 874,66 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -1 033 457,24 | | -934 161,02 | |
| Övriga lönebikostnader | -216 186,67 | -6 945 565,24 | -227 063,27 | -6 333 098,95 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -509 684,10 | | -501 152,29 |
| Hyreskostnader | | -1 295 969,76 | | -1 312 777,37 |
| Övriga rörelsekostnader | | -122 398,70 | | -113 969,35 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | -176 661,77 | | 672 942,11 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 4,41 | | 0,00 | |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Till övr. betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | -22,03 | -17,62 | -22,50 | -22,50 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -176 679,39 | | 672 919,61 |

Prehospital akutsjukvård

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Omsättning | | 6 507 237,77 | | 6 431 246,37 |
| Övriga rörelseintäkter | | 103 712,97 | | 138 360,80 |
| Understöd och bidrag från kommunen | | 0,00 | | 0,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -341 808,13 | | -292 243,86 | |
| Köp av tjänster | -484 618,96 | -826 427,09 | -370 713,27 | -662 957,13 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -4 602 565,12 | | -4 424 318,51 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -773 020,12 | | -766 942,92 | |
| Övriga lönebikostnader | -176 196,30 | -5 551 781,54 | -198 341,74 | -5 389 603,17 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -334 018,50 | | -329 256,94 |
| Hyreskostnader | | -187 445,10 | | -114 549,68 |
| Övriga rörelsekostnader | | -24 173,10 | | -17 405,22 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | -312 894,59 | | 55 835,03 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 0,00 | | 8,24 | |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0,74 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | 0,00 | 0,74 | 0,00 | 8,24 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -312 893,85 | | 55 843,27 |

Affärsverket Österbottens räddningsverks finansieringsanalys

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | -489 556,36 | | 728 777,14 | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 843 702,60 | | 830 409,23 | |
| Finansiella intäkter och utgifter | -16,88 | | -14,26 | |
| Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva | 0,00 | | 0,00 | |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | -16 194,57 | 337 934,79 | -19 751,61 | 1 539 420,50 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringskostnader | -938 207,43 | | -1 637 226,46 | |
| Finansieringsandelar för finansieringskostnader | 358 844,54 | | 356 674,60 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 20 500,00 | -558 862,89 | 19 751,61 | -1 260 800,25 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | -220 928,10 | | 278 620,25 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändring av fordringar på kommunen | 365 162,97 | | -228 973,04 | |
| Förändring i fordringar på övriga | -221 343,19 | | -218 403,77 | |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | 77 108,32 | 220 928,10 | 168 756,56 | -278 620,25 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 220 928,10 | | -278 620,25 |
| Förändring av likvida medel | | 0,00 | | 0,00 |
| Sambandskontots saldo | | | | |
| Saldo 31.12 | 4 127 535,87 | | 4 492 698,84 | |
| Saldo 1.1 | 4 492 698,84 | -365 162,97 | 4 263 725,80 | 228 973,04 |

Affärsverket Österbottens räddningsverks balansräkning

| AKTIVA | | 2018 | 2017 |
|----------|--|----------------------|----------------------|
| A | BESTÅENDE AKTIVA | | |
| II | Materiella tillgångar | | |
| | Byggnader | 19 205,26 | 24 006,58 |
| | Fasta konstruktioner och anläggningar | 14 482,53 | 18 103,16 |
| | Maskiner och transportmedel | 5 694 968,05 | 6 045 391,24 |
| | Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 230 186,46 | 139 986,46 |
| | | 5 958 842,30 | 6 227 487,44 |
| III | Placeringar | | |
| | Övriga fordringar | 1 200,00 | 1 200,00 |
| | | 1 200,00 | 1 200,00 |
| C | RÖRLIGA AKTIVA | | |
| II | Fordringar | | |
| | Kortfristiga fordringar | | |
| | Försäljningsfordringar | 837 700,49 | 376 687,37 |
| | Fordringar på kommunen | 4 127 535,87 | 4 492 698,84 |
| | Övriga fordringar | 925 855,23 | 1 161 553,37 |
| | Resultatregleringar | 8 361,42 | 12 333,21 |
| | | 5 899 453,01 | 6 043 272,79 |
| | AKTIVA SAMMANLAGT | 11 859 495,31 | 12 271 960,23 |
| | | | |
| | PASSIVA | 2018 | 2017 |
| A | EGET KAPITAL | | |
| I | Grundkapital | 220 000,00 | 220 000,00 |
| IV | Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder | | |
| | Räddningsväsende | 7 470 317,51 | 6 797 397,90 |
| | Prehospital akutsjukvård | 1 080 836,86 | 1 024 993,59 |
| V | Räkenskapsperiodens över-/underskott | | |
| | Räddningsväsende | -176 679,39 | 672 919,61 |
| | Prehospital akutsjukvård | -312 893,85 | 55 843,27 |
| | | 8 281 581,13 | 8 771 154,37 |
| D | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| II | Kortfristigt | | |
| | Leverantörsskulder | 932 461,34 | 1 051 101,72 |
| | Övriga skulder | 389 283,17 | 371 009,40 |
| | Resultatregleringar | 2 256 169,67 | 2 078 694,74 |
| | | 3 577 914,18 | 3 500 805,86 |
| | PASSIVA SAMMANLAGT | 11 859 495,31 | 12 271 960,23 |

1) Räddningsväsendets överskott är 7.293.638,12 €. Av detta är investeringarnas finansieringsandelar 3.971.526,89 €. Verksamhetens överskott i slutet av år 2018 är 3.322.111,23 €.

Noter

Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

1. Värderings- och periodiseringsprinciper samt –metoder

Värdering av bestående aktiva

Bestående aktiva har antecknats i balansräkningen till anskaffningsutgiften minskad med finansieringsandelar och planenliga avskrivningar. De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för planenliga avskrivningar har presenterats i noterna till resultaträkningen. Anskaffningar under 10.000 euro har antecknats som årskostnad.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringar har antecknats i balansräkningen till det nominella värdet eller ett lägre sannolikt värde.

Resultaträkningens bilageuppgifter

2. Verksamhetsintäkter enligt verksamhetsområde

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Räddningsväsende | 11 366 849,87 | 11 366 623,11 | 11 498 748,91 |
| Prehospital akutsjukvård | 6 617 067,43 | 6 569 607,17 | 6 550 622,06 |
| Oljebekämpning | 347 086,39 | 175 632,50 | 295 795,57 |
| Trygghetstelefonverksamhet | 271 988,04 | 244 338,00 | 253 787,78 |
| Första delvård | 129 642,22 | 120 994,72 | 117 300,00 |
| Övrig avgiftsbelagd serviceverksamhet | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verksamhetsintäkter sammanlagt | 18 732 633,95 | 18 477 195,50 | 18 716 254,32 |

3. Utredning över grunderna för planmässiga avskrivningar

| | | | |
|---|-----------|-------------------------|-----------|
| De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt en på förhand uppgjord plan. | | | |
| Avskrivningarna enligt plan beräknas på anskaffningsutgiften för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska brukstiden. | | | |
| De uppskattade avskrivningstiderna och motsvarande avskrivningsprocenterna samt avskrivningsmetoden är: | | | |
| Immateriella rättigheter | 4 - 5 år | jämnstora avskrivningar | 30 - 35 % |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 5 - 20 år | jämnstora avskrivningar | 15 - 30 % |
| Byggnader | 15 år | utgiftsrestavskrivning | 20 % |
| Fasta konstruktioner och anläggningar | 15 år | utgiftsrestavskrivning | 20 % |
| Avskrivningsbelagd lös egendom | 8 - 20 år | jämnstora avskrivningar | 15 - 27 % |
| Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgifter är under 10.000 euro har bokats som årskostnad | | | |

4. Förtroendevaldas arvoden till partier och partiföreningar

| Av förtroendevalda avdragna och redovisade förtroendemannaarvoden | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| | 90,00 | 37,50 |
| Keskustan Vaasan kunnallisjärjestö | 0,00 | 90,00 |
| Kokoomuksen Vaasan kunnallisjärjestö | 20,00 | 80,00 |
| SDP Vaasan kunnallisjärjestö | 75,00 | 0,00 |
| Suomen Kristillinen liitto | 252,00 | 131,00 |
| Svenska Folkpartiet | 36,00 | 0,00 |
| Sammanlagt | 473,00 | 338,50 |

5. Bestående aktiva

| Anläggningar bland bestående aktiva | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------------|------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------|--|--------------|
| | Immateriella anläggningar | | Materialla anläggningar | | | | |
| | Immateriella rättigheter | Sammanlagt | Byggnader | Fasta byggnader och anläggningar | Maskiner och inventarier | Förskottsbetalningar och halvåriga anskaffningar | Sammanlagt |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1. | 0,00 | 0,00 | 24 006,58 | 18 103,16 | 6 045 391,24 | 139 986,46 | 6 227 487,44 |
| Ökningar under anskaffningsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 738 207,43 | 200 000,00 | 938 207,43 |
| Finansieringsandelar under räk.per. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -358 844,54 | 0,00 | -358 844,54 |
| Minskningar under räk.per. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4 305,43 | 0,00 | -4 305,43 |
| Transporter mellan grupper | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109 800,00 | -109 800,00 | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens avskrivning | 0,00 | 0,00 | -4 801,32 | -3 620,63 | -835 280,65 | 0,00 | -843 702,60 |
| Värdenedsättningar och retur av dessa | | | | | | | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12. | 0,00 | 0,00 | 19 205,26 | 14 482,53 | 5 694 968,05 | 230 186,46 | 5 958 842,30 |
| Värdeförhöjningar | | | | | | | |
| Bokföringsvärde 31.12. | 0,00 | 0,00 | 19 205,26 | 14 482,53 | 5 694 968,05 | 230 186,46 | 5 958 842,30 |

| Placeringar bland bestående aktiva | | |
|------------------------------------|--|------------|
| | Msb-, övriga låne- och övriga fordringar | |
| | Fordringar övriga samfund | Sammanlagt |
| Anskaffningsutgift 1.1. | 1 200,00 | 1 200,00 |
| Ökningar | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar | 0,00 | 0,00 |
| Anskaffningsutgift 31.12. | 1 200,00 | 1 200,00 |
| Värdeförhöjningar | | |
| Bokföringsvärde 31.12. | 1 200,00 | 1 200,00 |

6. Fordringar på rörliga aktiva från samfund inom samma koncern

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|------------|------------|
| Fordringar från dotterbolag | | |
| Kortfristiga | | |
| Försäljningsfordringar | 1 270,00 | 160,14 |
| Fordringar från samkommuner | | |
| Kortfristiga | | |
| Försäljningsfordringar | 781 060,39 | 463 892,34 |
| Resultatregleringar | 6 216,52 | 12 333,21 |

7. Resultatregleringar

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------|----------|-----------|
| Kortfristiga | | |
| Övriga resultatregleringar | 8 361,42 | 12 333,21 |
| | 8 361,42 | 12 333,21 |

8. Eget kapital

| | 2018 | 2017 |
|--|--------------|--------------|
| Grundkapital 1.1 | 220 000,00 | 220 000,00 |
| Förändringar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Grundkapital31.12 | 220 000,00 | 220 000,00 |
| Över-/Underskott från tidigare perioder 1.1 | 7 822 391,49 | 7 105 543,34 |
| Minskning/Ökning under räkenskapsperioden | 728 762,88 | 716 848,15 |
| Över-/Underskott från tidigare perioder 31.12 | 8 551 154,37 | 7 822 391,49 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1. | 728 762,88 | 716 848,15 |
| Överföring till tidigare räkenskapsperioders öve | -728 762,88 | -716 848,15 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -489 573,24 | 728 762,88 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12. | -489 573,24 | 728 762,88 |
| Eget kapital sammanlagt | 8 281 581,13 | 8 771 154,37 |

9. Skulder till samfund inom samma koncern

| | 2018 | 2017 |
|---------------|-----------|----------|
| Kontoskulder | | |
| Dottersamfund | 10 187,16 | 2 038,37 |
| Samkommuner | 446,40 | 167,40 |

10. Resultatregleringar

| | 2018 | 2017 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Kortfristiga | | |
| Semesterlöneperiodiseringar | 1 661 941,52 | 1 610 682,58 |
| Personalbikostnader | 270 665,66 | 212 566,73 |
| Resultatregleringar/inköpsfakturor | 11 606,34 | 0,00 |
| Övriga resultatregleringar | 311 956,15 | 255 445,43 |
| | 2 256 169,67 | 2 078 694,74 |

11. Personal

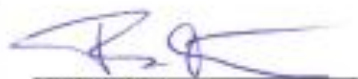
| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Löner och arvoden | 10 298 486,45 | 9 596 193,17 |
| Personalbikostnader | | |
| Pensionskostnader | 1 806 477,36 | 1 701 103,94 |
| Övriga personalbikostnader | 392 382,97 | 425 405,01 |
| Sammanlagt enligt resultaträkningen | 12 497 346,78 | 11 722 702,12 |

| Antal 31.12.2018 | Ordinarie | Tidsbundna | Deltid/Bisysla | Sammanl |
|-----------------------------------|---|------------|----------------|---------|
| Verksamhetsområde 1 | Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa | | | |
| 1.1.2018 | 69 | 7 | 81 | 157 |
| förändringar | 2 | -2 | -1 | -1 |
| 31.12.2018 | 71 | 5 | 80 | 156 |
| Verksamhetsområde 2 | Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Kristinestad, Korsnäs, Malax och Närpes | | | |
| 1.1.2018 | 24 | 4 | 431 | 459 |
| förändringar | 3 | 2 | -2 | 3 |
| 31.12.2018 | 27 | 6 | 429 | 462 |
| Prehospital akutsjukvård | | | | |
| 1.1.2018 | 85 | 8 | 0 | 93 |
| förändringar | 4 | -4 | 0 | 0 |
| 31.12.2018 | 89 | 4 | 0 | 93 |
| Administration och stödfunktionen | | | | |
| 1.1.2018 | 5 | 3 | 0 | 8 |
| förändringar | 0 | -1 | 0 | -1 |
| 31.12.2018 | 5 | 2 | 0 | 7 |
| Sammanlagt 1.1.2018 | 183 | 22 | 512 | 717 |
| förändringar | 9 | -5 | -3 | 1 |
| Sammanlagt 31.12.2018 | 192 | 17 | 509 | 718 |
| | | FBK | 406 | |

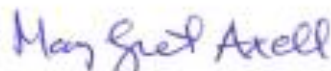
12. Använda bokföringsböcker 2018

| | | | |
|-----------------------|------------------------|--|--|
| Bokslut | inbunden | | |
| Dagbok | elektronisk arkivering | | |
| Huvudbok | mikrokort | | |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering | | |
| Inköpsreskontra | elektronisk arkivering | | |
| Betalningsrörelse | elektronisk arkivering | | |
| Bestående aktiva | adb-utskrift | | |
| Lönebokföringen | elektronisk arkivering | | |

I Vasa, 20.3.2019



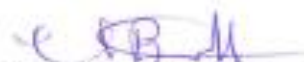
Tero Mäki
räddningsdirektör



May-Gret Axell, ordf
Ville Jussila



Nicklas Pärus
Sebastian Ingves



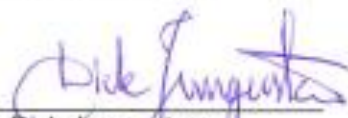
Carola Bengs-Lattunen
Sture Skinnar



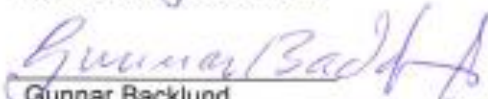
Joakim Lasén
Christine Sten



Karita Blom
Marko Kuusilehto



Dick Jungert
Ulla Salmenheimo-West

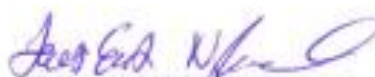


Gunnar Backlund
Marlene Lindgren



Karita Ohlis
Sigfrid Hannus

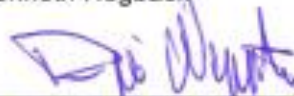
Meri Markkanen
Kirsi Mertala



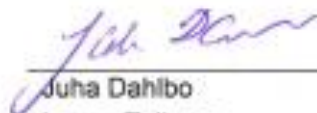
Lars-Erik Nylund
Katarina Holmkvist



Anette Snickars
Kenneth Högback



Tapio Nyystri, vordf
Samuli Vainionpää



Juha Dahlbo
Leena Tulimaa



Petri Tapio - NIEMI
Mauno Hölsö

Rolf Sund
Alf-Martin Haagensen

REVISIONSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet

Vasa, _____.____.2019

BDO Audiator Oy Ab, revisionssamfund

Minna Ainasvuori
OFGR GR



VAASAN ALUEYÖTERVEYS
VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

VASA STAD

AFFÄRSVERKET VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

BOKSLUT 2018

Innehållsförteckning

| | |
|--|----|
| 1. Verkställande direktörens översikt | 2 |
| 2. Förvaltning och redovisningsskyldighet | 4 |
| 3. Personal och nyckeltal | 5 |
| 3.1. Nyckeltal för personalen | 5 |
| 3.2. Resultatbildning och nyckeltal | 6 |
| 3.3. Finansiering av verksamheten | 7 |
| 3.4. Balansanalys och nyckeltal | 8 |
| 4. Utfall för anslag och uppskattade inkomster | 10 |
| 4.1. Budgetutfallet 2018 | 10 |
| 4.2. Måluppfyllelsen för de mål som fullmäktige och direktionen satt upp | 10 |
| 5. Uppgifter om verksamheten, antal undersökningar och avtal enligt verksamhetsenhet | 11 |
| 6. Behandling av räkenskapsperiodens resultat | 12 |

Bokslutskalkyler

| | |
|---------------------|----|
| Resultaträkning | 14 |
| Finansieringsanalys | 15 |
| Balansräkning | 16 |

Noter

| | |
|------------------------------------|--|
| Noter för uppgörandet av bokslutet | |
| Resultaträkningens noter | |
| Balansräkningens noter | |
| Noter gällande personalen | |
| Använda bokföringsböcker | |

Verkställande direktörens översikt

Den avslutade räkenskapsperioden 2018 var det trettonde och sista hela verksamhetsområdet för Vasa Regionala Företagshälsovård som affärsverk.

I ekonomiskt hänseende var år 2018 igen ett lyckat år. Omsättningen var under granskningsperioden 4,37 miljoner euro (4,23 miljoner euro) och räkenskapsperiodens överskott var ca 350 000 € (381 000 €). Jämförelsen med föregående räkenskapsperiod visar att man även nu kom nära det rekordresultat som nåddes då, varvid man i verksamheten har lyckats nå och bevara en ekonomiskt livskraftig nivå.

De mål för ekonomin och verksamheten som fullmäktige har satt upp för affärsverket nåddes. Det mål som satts för produktivitet och lönsamhet var 113 500 € (rörelseöverskott utan avskrivningar) och utfallet för den här mätaren blev 379 000 €.

Årsskiftet (1.1.2019) innebar en nationellt viktig deadline, då sjukvårds- och övrig hälsovårdsservice inom företagshälsovård som kommunerna producerar skulle bolagiseras fram till dess i hela Finland. På grund av det här har i nationen under året kunnat ses många slag av aktiviteter och lobbning kring företagshälsovården och för många kommuners del blev lösningen i ärendet att hela verksamheten såldes till privata kedjors ägo.

Direktionen sammanträdde åtta gånger under året. Antalet sammanträden ökade från fyra föregående år speciellt av den anledningen att affärsverket genast från början av året hade två viktiga teman som förutsatte speciell uppmärksamhet och aktiv påverkan. Dessa var 1) bolagiseringen av affärsverket och 2) påverkan på affärsverkets rekryteringspolicy.

I direktionen följde man aktivt stadens beslutsfattande om huruvida man kommer att bolagisera företagshälsovårdens verksamhet. Personalen hölls väl underrättad om beredningsskedena. Under sommaren anslöt vi oss med flera städer och sjukvårdsdistrikt till ett projekt, vars mål var att bereda en riksomfattande aktör inom företagshälsovården som verkar inom den offentliga sektorn (s.k. Keva-projekt). Det här bedömdes hos oss både inom ledningen och bland personalen som en intressant utsikt för framtiden. Staden beslutade slutligen i december att vår verksamhet bolagiseras och lade samtidigt fram riktlinjer för att fortsätta ovan nämnda projekt på en stig framåt som passar oss.

Försöken att påverka rekryteringspolicyn har varit motiverade, eftersom vår verksamhet länge har lidit brist på resurser vad gäller företagshälsovårdsläkare och speciellt specialister inom området. På samma sätt har bristen på utförare också funnits inom den privata sektorn. Utmaningen har varit att affärsverket inte har kunnat avvika från det tillståndsprotokoll som stadsstyrelsen har satt trots sitt svåra resursläge och därför har till exempel vakansen som överläkare, som länge varit ledig, inte kunnat tillsättas.

Direktionen anhöll på våren hos stadsstyrelsens allmänna sektion om att tillståndsprotokollet hävs på viss tid med syftet att man åtminstone vid de mest kritiska rekryteringarna för verksamheten skulle ha kunnat verka på basis av direktionens övervägande. I ärendet har under året många parter hörts för lösande av situationen, men trots många påverkningsförsök föll den slutliga beslutanderätten för tillsättande av vakanser utanför direktionens och verkställande direktörens befogenheter.

Situationen har till många delar kunnat rättas till med köpt service och andra tillfälliga arrangemang, men inte till alla delar och inte i tillräcklig omfattning. Laihela kommun sade upp sitt långvariga kundförhållande och motiverade det i medierna med att läkarservicen upplevts som otillräcklig. Ärendet är sålunda allvarligt och om dess betydelse har kunnat läsas i tidningarna och därför har det varit svårt om inte omöjligt att motivera såväl för sig själv som för den övriga personalen och kunderna att rekryteringarna begränsas så att de sker utanför affärsverkets eget beslutsfattande.

Framtiden ser bättre ut för oss! I förhållande till serviceutbudet kan man förvänta sig att situationen rättas till genom bolagiseringen, då bolaget utifrån aktiebolagslagen självständigt beslutar om sina rekryteringar.

Vi har bra väggkost för att i och med utvecklandet av en nationell företagshälsovårdskedja bli den intressantaste och som arbetsgivare mest eftertraktade arbetsgemenskapen inom företagshälsovården i vår region. Efter det är det i det närmaste omöjligt att hindra en framgång.

Tack till hela personalen för ett bra arbete år 2018.

Teemu Paavola
Verkställande direktör

2. AFFÄRSVERKET VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS FÖRVALTNING

Vasa Regionala Företagshälsovård är ett affärsverk som ägs av Vasa stad och fungerar underställt social- och hälsovårdsnämnden. Företagshälsovården har en egen direktion. Under räkenskapsperioden 2018 ansvarade verkställande direktör Teemu Paavola för verksamheten och ansvarig läkare för den medicinska verksamheten var biträdande överläkare Raija Kalamo.

Företagshälsovårdstjänster för kunderna producerades av fyra företagshälsoteam och som stöd för dessa fanns sjukmottagningsverksamheten och kansliteamet. Teamledare vid verksamhetsenheten i Vasa var de ansvariga företagshälsovårdarna Jaana Leinonen (sote-teamet) och Pia Wägar (stadsteamet). Dessutom hade verksamhetsenheterna i Laihela och Korsholm egna företagshälsoteam. Teamledare för Laihela var ansvariga företagshälsovårdaren Tina Söderbacka och i Korsholm ansvariga företagshälsovårdaren Lena Granholm. Kansliteamets teamledare är controller Tarja Suomela efter att Anneli Huhtala gått i pension.

Till direktionen för affärsverket Vasa regionala företagshälsovård hörde 10 ledamöter och deras ersättare. Stadsstyrelsen i Vasa har utsett sju ledamöter till direktionen och personliga ersättare för dem. Vasa sjukvårdsdistrikt, Laihela kommun och Korsholms kommun har var och en utsett en ledamot och en personlig ersättare för denna.

Affärsverkets direktion 1.1.2018 -31.12.2018

| | |
|---------------------------------|------------------------|
| Ordinarie ledamöter | Ersättare |
| Aleksi Koivisto, ordförande | Hannele Alanko-Rintala |
| May-Gret Axell, vice ordförande | Pirjo Hokkanen |
| Marianne Buss | Marianne Siermala |
| Johannes Borg till 12.2.2018 | Bjarne Norrgrann |
| Olli Autio från 19.2.2018 | ” |
| Helena Nurmikoski | Jussi Perttola |
| Maija Alasalmi | Anne Similä |
| Mikko Viertokangas | Jorma Rantala |
| Ann-Charlott Gröndahl (VSVD) | Kosti Hyvärinen (VSVD) |
| Timo Kamila (Laihela) | Erkki Aro (Laihela) |
| Birgitta Söderback (Korsholm) | Ulla-Maj Salin |

Direktionen sammanträdde under året åtta (8) gånger. Föredragande för ärendena var Teemu Paavola och direktionens sekreterare vara controller Tarja Suomela.

Redovisningsskyldighet

Redovisningsskyldig inom affärsverket var verkställande direktör Teemu Paavola år 2018.

Ändringar av verksamhetsställen

Verksamhetsstället i Laihela upphörde i december 2018 och dess personal och verksamhet flyttades till verksamhetsstället i Vasa samt det verksamhetsställe som inrättas i Lillkyro. Orsaken till flytten från Laihela var att verksamhetsställets utrymmen sades upp av Laihela kommun. I Lillkyro kommer man från år 2019 att fungera i hälsocentralens lokaler.

3. PERSONAL OCH NYCKELTAL

3.1 Nyckeltal för personalen

| Situationen 31.12. | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ordinarie/Heltidsanst. | 32 | 32 | 30 | 27 | 39 |
| Ordinarie/Deltidsanst. | 21 | 20 | 20 | 18 | 5 |
| Visstidsanställda/På heltid | 4 | 3 | 2 | - | 1 |
| Visstidsanställda/På deltid | 1 | 3 | 4 | 5 | 4 |
| Årsverken/ÅV | 47,0 | 47,5 | 48,4 | 45,0 | 43,3 |
| Personalens medelålder/år | 50,2 | 51,4 | 52,5 | 51,5 | 50,0 |
| Sjukledigheter/dgr/pers. | 8,0 | 11,8 | 11,9 | 11,0 | 13,3 |
| Utbildning/dgr/pers. | 4,7 | 4,0 | 3,4 | 3,3 | 3,5 |
| Utbildningskostnader/€ | 42 714 | 58 676 | 35 677 | 29 894 | 44 007 |

Personalkostnaderna var år 2018 totalt 2,28 miljoner euro. Den totala summan för löner och arvoden uppgick till 1,86 miljoner euro.

3.2 RESULTATBILDNING OCH NYCKELTAL UNDER RÄKENSKAPSPERIODEN

Resultaträkning och dess nyckeltal

| | 2018 1 000 € | 2017 1 000 € |
|---|-----------------|-----------------|
| Omsättning | 4 371 | 4 230 |
| Övriga rörelseintäkter | 189 | 150 |
| Material och tjänster | | |
| Material, förnödenheter och varor | -159 | -138 |
| Köp av tjänster | -1 327 | -1 272 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -1 875 | -1 791 |
| Pensionskostnader | -338 | -325 |
| Övriga lönebikostnader | -66 | -75 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -6 | -6 |
| Hyror | -305 | -327 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -110 | -41 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 373 | 404 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 0 | 0 |
| Övriga finansiella intäkter | 0 | 0 |
| Ersättning för grundkapital | -23 | -23 |
| Övriga finansiella kostnader | 0 | 0 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 350 | 380 |

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Avkastning på placerat kapital, % | 18,49 | 24,45 |
| Avkastning på av komm.pl.kap, % | 18,49 | 24,45 |
| Vinst, % | 8,01 | 9,00 |

Avkastning på placerat kapital, %

$100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Till övriga betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapital}) / (\text{Eget kapital} + \text{Placerat räntebärande främmande kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Avkastning på av kommunen placerat kapital, %

$= 100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} +$

Vinst, %

$= 100 * (\text{Över-/underskott före reserveringar/Omsättning})$

Resultaträkningens innehåll

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnaderna som föranletts av serviceproduktionen. I affärsverkets resultaträkning presenteras intäkter som erhållits från utomstående samt från stadens andra enheter och kostnader som betalats till dessa.

Totalbeloppet på verksamhetsintäkterna för Vasa Regionala Företagshälsovård var 4,56 miljoner euro år 2018. Intäktsbeloppet steg med 0,18 miljoner euro (+4,11%) jämfört med föregående räkenskapsperiod. Vid motsvarande tidpunkt var totalbeloppet på verksamhetskostnaderna 4,18 miljoner euro och ökningen från föregående år var 0,21 miljoner euro (+5,32 %).

Resultatet för verksamhetsintäkterna för Vasa Regionala Företagshälsovård visade ett överskott på 350 tusen euro år 2018 (380 tusen euro i överskott år 2017). Räkenskapsperiodens resultat minskade 30 tusen euro (-7,89 %) jämfört med föregående räkenskapsperiod.

3.3 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

| | 2018 1 000 € | 2017 1 000 € |
|--|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens kassaflöde | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 373 | 404 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 6 | 6 |
| Ersättning för grundkapital | -23 | -23 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 0 | 0 |
| Investeringarnas kassaflöde | | |
| Investeringsutgifter | 0 | 0 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 356 | 387 |
| Finansieringens kassaflöde | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändringar i fordringar hos kommunen | -410 | -232 |
| Förändring i fordringar på övriga | -45 | -1 |
| Förändringar i räntefria skulder från övriga | 99 | -154 |
| Finansieringens kassaflöde | -356 | -387 |
| Förändring i likvida medel | 0 | 0 |
| Samlingskontots saldo | | |
| Saldo 31.12 | 2 552 | 2 142 |
| Saldo 1.1 | 2 142 | 1 910 |
| FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL | | |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 1 203 | 880 |
| under 5 år, € | 627,99 | 834,11 |
| Intern finansiering av investeringar, % | | |
| Likviditet, kassadagar | 186 | 196 |
| Quick ratio | 4,62 | 4,62 |
| Current ratio | 4,62 | 4,62 |

Intern finansiering av investeringar, % = $100 * (\text{Överskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

Likviditet (kassadagar) = $365 \text{ dgr} * \text{Samlingskontots saldo 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Quick ratio = $(\text{Samlingskontots saldo 31.12} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kortfristiga fordringar}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Current ratio = $(\text{Omsättningstillgångar} + \text{Kortfristiga fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Samlingskontots saldo 31.12}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Finansieringsanalysens innehåll

I finansieringsanalysen sammanställs affärsverkets alla penningkällor och penninganvändningen under räkenskapsperioden. Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens transaktioners inverkan på affärsverkets penningmedel. Affärsverkets penningmedel ingår i stadens medel och den ömsesidiga fordran/skulden följs upp med hjälp av ett samlingskonto.

Inverkan av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde på de likvida medlen år 2018 var +356 tusen euro. Motsvarande summa år 2017 var +387 tusen euro. Under räkenskapsperioden ökade affärsverkets fordran hos staden som följs upp på samlingskontot med 410 tusen euro

3.4. BALANSANALYS OCH NYCKELTAL

| AKTIVA | 2018 | 2017 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Materiella tillgångar | | |
| Maskiner och inventarier | 3 | 9 |
| | <u>3</u> | <u>9</u> |
| RÖRLIGA AKTIVA | | |
| Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 225 | 175 |
| Fordringar hos kommunen | 2 552 | 2 142 |
| Övriga fordringar | 17 | 22 |
| Resultatregleringar | 0 | 0 |
| | <u>2 794</u> | <u>2 339</u> |
| AKTIVA TOTALT | 2 797 | 2 348 |

| PASSIVA | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| EGET KAPITAL | | |
| Grundkapital | 355 | 355 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | 1 487 | 1 106 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | 350 | 381 |
| | <u>2 192</u> | <u>1 842</u> |
| FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Kortfristigt | | |
| Skulder till leverantörer | 173 | 126 |
| Övriga skulder | 74 | 69 |
| Resultatregleringar | 357 | 311 |
| | <u>604</u> | <u>506</u> |
| PASSIVA TOTALT | 2 797 | 2 348 |

| BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | | |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Soliditet, % | 78,38 | 78,46 |
| Relativ skuldsättning, % | 13,26 | 11,55 |
| Ackumulerat överskott 1 000 € | 1 837 | 1 487 |

Soliditetsgrad, %

= 100 * (Eget kapital + Avskrivningsdifferens och reserver) / (Hela kapitalet - Erhållna förskott)

Relativ skuldsättning, %

= 100 * (Främmande kapital - Erhållna förskott) /
Driftsinkomster

Ackumulerat överskott

= Överskott (Underskott) från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Lånestock 31.12

= Främmande kapital – (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder)

Lånefordringar 31.12

= i placeringar antecknade msb-lånefordringar och andra lånefordringar

Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendom och kapitalposter i slutet av räkenskapsperioden. De mest betydande ändringarna i balansräkningens aktiva skedde i bestående aktiva -6 tusen euro och i fordringar +455 tusen euro. I balansräkningens aktiva ökade det egna kapitalet beloppet på räkenskapsperiodens resultat +35 tusen euro och ökningen i det främmande kapitalet var +98 tusen euro.

4. UTALLET FÖR ANSLAG OCH UPPSKATTADE INKOMSTER

4.1 Budgetutfallet 2018

| | BS 2017 | Ursprunglig budget | Budget ändringar | Ändrad budget | Utfall | Avvikelse |
|----------------------|---------|--------------------|------------------|---------------|-----------|-----------|
| Driftsekonomi | | | | | | |
| | 3 976 | | | | | |
| Verksamhetsutgifter | 052 | 4 906 900 | 0 | 4 906 900 | 4 186 979 | 719 921 |
| | 4 380 | | | | | |
| Verksamhetsinkomster | 177 | 5 014 100 | 0 | 5 014 100 | 4 559 963 | -454 137 |
| Verksamhetsbidrag | 404 124 | 107 200 | 0 | 107 200 | 372 984 | 265 784 |

Verksamhetsutgifternas och -inkomsternas utfall har varit mindre än beräknat. Speciellt vad gäller läkarservicen har serviceutbudet blivit mindre än beräknat.

| | BS 2017 | | | | | |
|-----------------------|---------|---------|---|---------|---------|----|
| Finansiering | | | | | | |
| Finansiella utgifter | 23 366 | 23 100 | 0 | 23 100 | 23 014 | 87 |
| Finansiella inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiering totalt | -23 366 | -23 100 | 0 | -23 100 | -23 014 | 87 |

4.2 Måluppfyllelsen för de mål som fullmäktige och direktionen satt upp

Bindande mål som fullmäktige satt upp och deras uppfyllelse:

För affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård har bindande mål satts upp inom tre delområden:

1. Inkomstföringsmålet för placerat kapital 23 000 € → Uppfylldes enligt planen.
2. Mål för verksamhetens produktivitet och lönsamhet. Mätare är storleken på verksamhetsöverskottet (rörelseöverskott utan avskrivningar). För Vasa Regionala Företagshälsovård var den här målnivån 113 500 €. → Uppfylldes och verksamhetsöverskottet var ca 379 270 €. (rörelseöverskott + avskrivningar)
3. Fullmäktige styr totalbeloppet för investeringarna och för Vasa Regionala Företagshälsovård hade inga investeringar planerats → Målet uppfylldes, under året genomfördes inga investeringar.

Mål som förvaltningen satt upp och deras uppfyllelse:

| Mål för år 2018 | Mätare/mål | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Ekonomi i balans. Avkastningskrav 23 000 €. | Resultaträkningen och finansieringsanalysen i balans enligt de fastställda reglerna. | Uppfylldes och målen överskreds. |
| Service av hög kvalitet och vid rätt tidpunkt. Upprätthållande av en god servicenivå. | Kundenkät och ibruktagande av nya mätare. | Läkartider har inte kunna erbjudas tillräckligt så att det motsvarar efterfrågan, utan betalningsförbindelser/köp från underleverantörer har utnyttjats. |
| Balans mellan mål, resurser och verksamhet | 1 300 arbetstagare/läkare 800 arbetstagare/skötare | Uppfylldes inte. Annan personal förutom läkare har man lyckats rekrytera. |
| Kunnig, innovativ och motiverad personal. Upprätthållande och utvecklande av personalens yrkesskicklighet. | Vasa stads arbetshälsoenkät | Målet uppfylldes. |

5. UPPGIFTER OM VERKSAMHETEN, ANTAL UNDERSÖKNINGAR OCH AVTAL ENLIGT VERKSAMHETSENHET

| | Verksamhet inriktad på arbetsmiljön och arbetsgemenskapen | | | | | | | | Verksamhet inriktad på arbetstagaren | | | |
|--|---|-------------|----------|--|--------------------------------|------------|----------|-------------|--------------------------------------|---------|----------|-------------|
| | Arbetsplatsutredningar (h) | | | | Information och rådgivning (h) | | | | Hälsogranskningar (st) | | | |
| | 2017 | | | | 2017 | | | | 2017 | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 154 | 22 | 0 | 176 | 186 | 12 | 2 | 200 | 1512 | 150 | 21 | 1683 |
| Hälsovårdare | 668 | 323 | 153 | 1144 | 1201 | 106 | 230 | 1537 | 4321 | 767 | 1364 | 6452 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | 818 | 162 | 92 | 1072 | 129 | 9 | 4 | 142 | 2254 | 428 | 566 | 3248 |
| Psykolog | 41 | | | 41 | 184 | | | 184 | 940 | | | 940 |
| Specialläkare (köpservice) | | | | | | | | | 141 | 4 | 25 | 170 |
| Övriga sakkunniga (köpservice) | | 4 agrolog | | | | | | | 30 opt | 1 opt | | |
| | 2018 | | | | 2018 | | | | 2018 | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 148 | 10 | | 158 | 218 | 20 | | 238 | 1866 | 107 | 46 | 2019 |
| Hälsovårdare | 579 | 174 | 135 | 888 | 1242 | 113 | 222 | 1577 | 4421 | 739 | 1418 | 6578 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | 858 | 93 | 102 | 1053 | 120 | 8 | 6 | 134 | 2397 | 296 | 603 | 3296 |
| Psykolog | 19 | | | 19 | 241 | | | 241 | 890 | | | 890 |
| Specialläkare (köpservice) | | | | | | | | | 173 | 10 | 7 | 190 |
| Övriga sakkunniga (köpservice) | | 8,5 agrolog | | | | | | | 71 opt | 6 opt | 1 opt | 72 |
| A. Lagstadgad företagshälsovård | | | | B. Sjukvård med betoning på företagshälsovård | | | | | | | | |
| | Tel + kons. EK I (st) | | | | Sjukvårdbesök (st) | | | | Tel + kons. EK II (st) | | | |
| | 2017 | | | | 2017 | | | | 2017 | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 787 | 104 | 5 | 896 | 4085 | 340 | 131 | 4556 | 4804 | 170 | 146 | 5120 |
| Hälsovårdare | 3093 | 245 | 1096 | 4434 | 7319 | 1594 | 428 | 9341 | 8617 | 695 | 565 | 9877 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | | | | | | | | | | | | |
| Psykolog | | | | | | | | | | | | |
| Specialläkare (köpservice) | 2 psyk | | | | 1272 | 82 | 53 | 1407 | | | | |
| | 2018 | | | | 2018 | | | | 2018 | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 1191 | 51 | 19 | 1261 | 3829 | 133 | 218 | 4180 | 3754 | 103 | 150 | 4007 |
| Hälsovårdare | 3975 | 343 | 1359 | 5677 | 7398 | 1263 | 451 | 9112 | 8081 | 589 | 663 | 9333 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | | | | | | | | | | | | |
| Psykolog | | | | | | | | | | | | |
| Specialläkare (köpservice) | | | | | 1216 | 96 | 54 | 1366 | | | | |
| C. Undersökningar (st) | | | | Företagshälsovårdsavtal | | | | | | | | |
| | 2017 | | | | | Avtal (st) | | | | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | | 2017 | | | | | | |
| Laboratorium | 20706 | 3756 | 2275 | 26737 | | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | | | |
| Radiologi | 1533 | 117 | 38 | 1688 | Nya avtal | 25 | 15 | 18 | 58 | | | |
| | 2018 | | | | Alla avtal tillsammans | 2018 | | | | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | | Avtal (st) | | | | | | |
| Laboratorium | 19323 | 2465 | 2535 | 24323 | | 2018 | | | | | | |
| Radiologi | 1659 | 83 | 96 | 1838 | Nya avtal | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | | | |
| | | | | | Alla avtal tillsammans | 24 | 13 | 14 | 51 | | | |
| | | | | | | 249 | 213 | 193 | 655 | | | |

6. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Affärsverkets direktion föreslår att räkenskapsperiodens överskott 349 970,97 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder i det egna kapitalet i affärsverkets balansräkning.

BOKSLUTSKALKYLER

**VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS
RESULTATRÄKNING**

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Omsättning | | 4 370 621,14 | | 4 230 188,70 |
| Övriga rörelseintäkter | | 189 342,07 | | 149 987,90 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -159 037,03 | | -138 050,40 | |
| | | | -1 272 | -1 410 |
| Köp av tjänster | <u>-1 327 186,16</u> | -1 486 223,19 | <u>417,84</u> | 468,24 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -1 875 300,22 | | -1 790 | |
| Lönebikostnader | | | 703,71 | |
| Pensionskostnader | -337 911,64 | | -325 142,17 | |
| Övriga lönebikostnader | <u>-66 230,64</u> | -2 279 442,50 | <u>-75 211,62</u> | -2 191 057,50 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -6 290,13 | | -6 290,13 |
| Hyror | | -305 337,72 | | -327 437,12 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | | <u>-109 685,20</u> | | <u>-40 799,31</u> |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | 372 984,47 | | 404 124,30 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Ersättning för grundkapital | -23 000,00 | | -23 000,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | <u>-13,50</u> | -23 013,50 | <u>-365,58</u> | -23 365,58 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | 349 970,97 | | 380 758,72 |

**VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS
FINANSIERINGSANALYS**

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|--|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Verksamhetens kassaflöde | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 372 984,47 | | 404 124,30 | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 6 290,13 | | 6 290,13 | |
| Ersättning för grundkapital | -23 000,00 | | -23 000,00 | |
| Finansiella intäkter och kostnader | -13,50 | 356 261,10 | -365,58 | 387 048,85 |
| Investeringarnas kassaflöde | | | | |
| Investeringsutgifter | | 0,00 | | 0,00 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | 356 261,10 | | 387 048,85 |
| Finansieringens kassaflöde | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändringar i fordringar hos kommunen | -409 921,12 | | -231 674,60 | |
| Förändring i fordringar på övriga | -45 195,38 | | -833,49 | |
| Förändringar i räntefria skulder från övriga | 98 855,40 | -356 261,10 | -154 540,76 | -387 048,85 |
| Finansieringens kassaflöde | | -356 261,10 | | -387 048,85 |
| Förändring i likvida medel | | 0,00 | | 0,00 |
| Samlingskontots saldo | | | | |
| Saldo 31.12 | 2 551 806,79 | | 2 141 885,67 | |
| Saldo 1.1 | 2 141 885,67 | 409 921,12 | 1 910 211,07 | 231 674,60 |

**VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS
BALANSRÄKNING**

| AKTIVA | 2018 | 2017 |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | | |
| II Materiella | | |
| Maskiner och inventarier | 2 620,89 | 8 911,02 |
| | <u>2 620,89</u> | <u>8 911,02</u> |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | |
| II Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 225 407,22 | 175 276,38 |
| Fordringar hos kommunen | 2 551 806,79 | 2 141 885,67 |
| Övriga fordringar | 16 744,88 | 21 680,34 |
| Resultatregleringar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>2 793 958,89</u> | <u>2 338 842,39</u> |
| AKTIVA TOTALT | <u><u>2 796 579,78</u></u> | <u><u>2 347 753,41</u></u> |

| PASSIVA | 2018 | 2017 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| A EGET KAPITAL | | |
| I Grundkapital | 355 000,00 | 355 000,00 |
| IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | 1 487 015,70 | 1 106 256,98 |
| V Räkenskapsperiodens över-/underskott | 349 970,97 | 380 758,72 |
| | <u>2 191 986,67</u> | <u>1 842 015,70</u> |
| D FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| II Kortfristigt | | |
| Skulder till leverantörer | 173 417,32 | 125 574,33 |
| Övriga skulder | 73 923,59 | 69 269,27 |
| Resultatregleringar | 357 252,20 | 310 894,11 |
| | <u>604 593,11</u> | <u>505 737,71</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u><u>2 796 579,78</u></u> | <u><u>2 347 753,41</u></u> |

NOTER

RESULTATRÄKNINGENS NOTER

1. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

För bestämmande av avskrivningar på avskrivningsbara tillgångar har en på förhand upprättad avskrivningsplan använts.

Planavskrivningarna har beräknats på anskaffningspriset för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden.

De uppskattade avskrivningstiderna och de årliga avskrivningsprocenter som motsvarar dem samt avskrivningsmetoderna är:

| | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------------------|
| Immateriella rättigheter | 4 - 5 år | linjär avskrivning |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 5 - 20 år | linjär avskrivning |
| Avskrivning underkastad lös egendom | 4 - 20 år | linjär avskrivning |

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är under 10 000 euro, har bokförts som årskostnad.

2. KÖP AV SERVICE

| | 2018 | 2017 |
|------------------------|--------------|--------------|
| Köp av kundtjänster | 375 101,97 | 295 292,23 |
| Köp av övriga tjänster | 952 084,19 | 977 125,61 |
| Sammanlagt | 1 327 186,16 | 1 272 417,84 |

3. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdragsavgifter

| | 2018 | 2017 |
|--|-------|--------|
| Kristdemokraterna, Vasa | 24,00 | 0,00 |
| SDP:s kommunalorganisation, Vasa | 0,00 | 128,00 |
| Svenska Folkpartiet | 0,00 | 9,60 |
| Centerns kommunalorganisation, Laihela | 0,00 | 8,00 |
| Samlingspartiets kommunalorganisation, Vasa | 0,00 | 0,00 |
| Totalt | 24,00 | 145,60 |

BALANSRÄKNINGENS NOTER

4. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR HOS SAMMANSLUTNINGAR INOM SAMMA KONCERN

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------|-----------|
| Kortfristiga fordringar | | |
| Fordringar hos dottersammanslutningar | | |
| Kundfordringar | 26 632,61 | 5 534,50 |
| Fordringar hos samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Kundfordringar | 80 370,51 | 72 648,47 |
| Fordringar hos intresse- och andra ägarsammanslutningar | | |
| Kundfordringar | 2 454,78 | 1 048,60 |

5. BESTÅENDE AKTIVA OCH ANDRA LÅNGFRISTIGA PLACERINGAR

Materiella tillgångar

Maskiner och inventarier

| | | |
|-------------------------------------|-----------|--|
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1 | 8 911,02 | |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | |
| Räkenskapsperiodens avskrivningar | -6 290,13 | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12 | 2 620,89 | |
| Bokföringsvärde 31.12 | 2 620,89 | |

6. EGET KAPITAL

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| Grundkapital 1.1 | 355 000,00 | 355 000,00 |
| Förändringar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Grundkapital 31.12 | 355 000,00 | 355 000,00 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1 | 1 106 256,98 | 818 819,98 |
| Ökning/minskning under räkenskapsperioden | 380 758,72 | 287 437,00 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12 | 1 487 015,70 | 1 106 256,98 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1 | 380 758,72 | 287 437,00 |
| Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | -380 758,72 | -287 437,00 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | 349 970,97 | 380 758,72 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12 | 349 970,97 | 380 758,72 |
| Eget kapital totalt | 2 191 986,67 | 1 842 015,70 |

7. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------|----------|
| Kortfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till samkommuner | | |
| Skulder till leverantörer | 12 867,26 | 5 999,07 |
| Fordringar hos intresse- och andra ägarsammanslutningar | | |
| Skulder till leverantörer | 82,46 | 0,00 |

8. RESULTATREGLERINGAR

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Lönebikostnader | 14 281,55 | 7 388,68 |
| Semesterlöneperiodisering | 323 096,87 | 293 308,93 |
| Övriga resultatregleringar | 19 873,78 | 10 196,50 |
| | <u>357 252,20</u> | <u>310 894,11</u> |

NOTER GÄLLANDE PERSONALEN

9. PERSONALKOSTNADER

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | 1 875 300,22 | 1 790 703,71 |
| Lönebikostnader | | |
| Pensionskostnader | 337 911,64 | 325 142,17 |
| Övriga lönebikostnader | 66 230,64 | 75 211,62 |
| Totalt enligt resultaträkningen | 2 279 442,50 | 2 191 057,50 |
| Personalkostnader aktiverade i anläggningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| Personalkostnader totalt | 2 279 442,50 | 2 191 057,50 |

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

| | |
|-----------------------|------------------------|
| Bokslut | inbundet |
| Dagbok | elektronisk arkivering |
| Huvudbok | mikrokort |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering |
| Inköpsreskontra | elektronisk arkivering |
| Bestående aktiva | adb-utskrift |
| Lönebokföring | elektronisk arkivering |

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÄRDENS DIREKTIONENS OCH VERKSTÄLLANDE
DIREKTÖRENS UNDERSKRIFTER

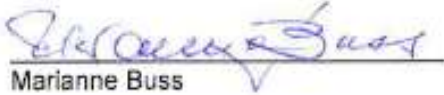
Vasa 26.3.2019



Teemu Paavola
verkställande direktör



Alekski Koivisto



Marianne Buss



Majja Alasalmi



Olli Aalto



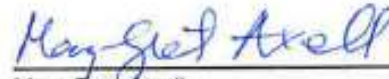
Birgitta Söderback



Helena Nurmikoski



Mikko Viertokangas



May-Gret Axell



BOKSLUTSANTECKNINGAR

Vi har granskat bokslutet

Vasa ____/____ 2019

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyksikkö

Minna Ainasvuori
JHT HT

V A A S A .
V A S A .

Bokslut 2018

Affärsverket Vasa Hussektor

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Verksamhetsberättelsen

| | | |
|---|---|----|
| 1 | Lokalitetsdirektörens översikt | 2 |
| 2 | Affärsverket Vasa Hussektors förvaltning | 3 |
| | 2.1 Förvaltning och redovisningsskyldighet | 3 |
| | 2.2 Organisation | 3 |
| | 2.3 Personal | 4 |
| 3 | Väsentliga ändringar i verksamheten och ekonomin | 4 |
| | 3.1 Det finansiella läget för affärsverket Vasa Hussektor | 4 |
| | 3.2 Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor | 4 |
| 4 | Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen | 5 |
| 5 | Ordning av intern kontroll och riskhantering | 5 |
| 6 | Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden | 6 |
| 7 | Finansieringen av verksamheten och nyckeltal | 8 |
| 8 | Balansräkning och nyckeltal | 10 |
| 9 | Förslag till hantering av resultatet | 11 |

Förverkligandet av budgeten

| | | |
|----|------------------------------------|----|
| 10 | Budgetutfall | 12 |
| | 10.1 Måluppfyllelse | 12 |
| | 10.2 Driftsekonomin utfall | 12 |
| | 10.3 Resultaträkningsdelens utfall | 13 |
| | 10.4 Finansieringsdelens utfall | 14 |
| | 10.5 Investeringarnas utfall | 14 |

Bokslutskalkyler

| | | |
|--|---------------------|----|
| | Resultaträkning | 17 |
| | Finansieringsanalys | 18 |
| | Balansräkning | 19 |

Noter

| | | |
|--|---|----|
| | Noter för uppgörande av bokslutet | 21 |
| | Noter till resultaträkningen | 21 |
| | Noter till balansräkningen | 22 |
| | Noter gällande säkerheter och ansvarsförbindelser | 24 |
| | Noter gällande personalen och revisorsarvoden | 25 |
| | Förteckning över använda bokföringsböcker | 25 |

1. Lokalitetsdirektörens översikt

Den stora, betydande förändringen i verksamhetsmiljön år 2018 var inledandet av inhouse-bolaget för de tekniska stödtjänsterna TeeSe Botnia Ab:s verksamhet i maj. I samband med bolagiseringen har arbetssätt och processer granskats, och vid behov har ändringar gjorts. Samarbetet med TeeSe Botnia Ab har kommit bra igång, och verksamhetsformer utvecklas kontinuerligt.

En betydande mängd egendom såldes under år 2018. Den aktielägenhet i Wasaborghuset som tidigare användes av byggnadstillsynen såldes under våren. Bastuhuset på Vörågatan 46, som används av socialverket, överläts i juni till en ny ägare, och lokalerna hyrdes till stadens disposition. Dessutom såldes Berggatan 9, Sundom museum och en aktielägenhet från Bostads Ab Isännärivi utanför stadskoncernen. Till fastighetsbolaget Pikipruukki överläts nästan alla aktielägenheter som redan tidigare förvaltades av Pikipruukki. Överlåtelsen skedde i form av apportöverlåtelse. Antalet aktielägenheter som överläts var 69 st., totalt ca 3 200 m². Därtill omfattade överlåtelsen aktielägenheter som förvaltades av resultatenheten för socialarbete och familjeservice. Sammanlagt var antalet överlåtna bostäder 95 st. De försäljningsvinster som kommit in genom försäljning av egendom intäktsförs i stadens resultaträkning, på Hussektorn bokförs endast försäljningsvinster som motsvarar de utgifter som förorsakats av överlåtelseerna.

De i förhållande till fullmäktige bindande målen för år 2018 förverkligades både i fråga om driftsekonomi och investeringar. Målet för rörelseöverskottet utan avskrivningar förverkligades nästan enligt budgeten. Målet överskreds med 20 000 euro. Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med totalt 1,1 miljoner euro, och 0,56 miljoner euro sparades i verksamhetskostnader sett till budgeten. Det totala resultatet år 2018 med beaktande av avskrivningarna och finansieringskostnaderna visade ett underskott på 1,5 miljoner euro och förverkligades nästan enligt budgeten.

Anslaget 2018 för husbyggnadsprojekt, med ändringar, var 9,925 miljoner euro, varav största delen (6,25 miljoner euro) var reserverad för programmet för grundliga renoveringar av mindre projekt. I investeringsprogrammet fortsatte den grundliga renoveringen av Keskuskoulu. Den grundliga renoveringen av Styrelsegården var i projektplaneringsskedet, och för Gerby nya daghem-projektets del kom man fram till en hyresdaghemslösning. Av investeringsfinansieringen enligt dispositionsplanen blev cirka 1,65 miljoner euro oanvänt.

På Hussektorn var en rationell och effektiv egendomsförvaltning i enlighet med hela stadens strategi ett särskilt fokusområde i budgeten 2018. Med hjälp av egendomsförvaltningen säkerställs bevarandet av värdet på lokaltillgångarna. Hanteringen av reparationsskulden och planerna för fortsättningen i fråga om de utrymmen som frigörs från stadens serviceproduktion är viktiga synvinklar i fråga om förvaltningen av egendomen. Hussektorns och Fastighetssektorns gemensamma Fastighetsutvecklingsgrupp, som har verkat i några år, arbetar effektivt för att främja utvecklingen och försäljningen av egendom.

Under år 2018 minskade årsverkerna inom Vasa Hussektor med 42,6 årsverken jämfört med föregående år. Den största delen av minskningen berodde på att TeeSe Botnia Ab inledde sin verksamhet, eftersom största delen av personalen övergick till bolagets tjänst. Den övriga minskningen har skett genom egna uppsägningar. De bekanta rekryteringssvårigheterna från föregående år har fortsatt ännu under år 2018, och man har inte kunnat rekrytera lämpliga personer till alla lediga vakanser. Årsverkerna uppgick år 2018 till totalt 34,7 (2017: 77,3; 2016: 82,9; 2015: 91,3).

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

2. Affärsverket Vasa Hussektors förvaltning

2.1 Förvaltning och redovisningsskyldighet

Affärsverken Vasa Hussektor och Vasa Vatten har en gemensam direktion, Direktionen för de tekniska affärsverken, som har nio medlemmar.

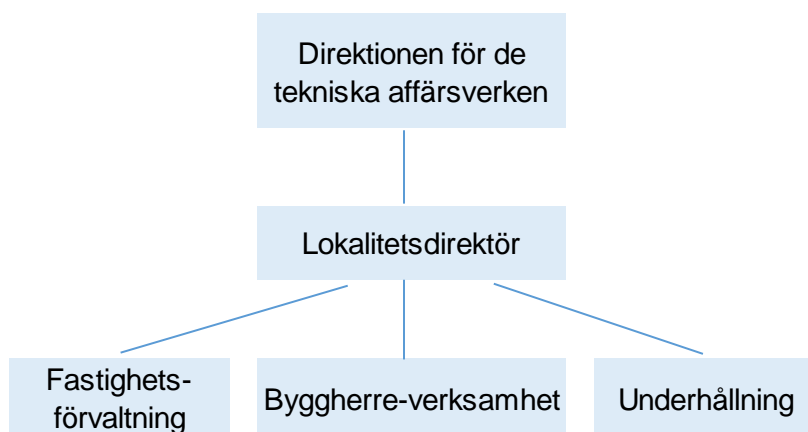
| Ledamöter | Parti | Ersättare | Parti |
|---------------------------|-------|--------------------|-------|
| Seppo Korpi, ordf. | SDP | Mikko Viertokangas | SDP |
| Pentti Risberg, viceordf. | Saml | Antti Uusitalo | Saml |
| Dan Jakobsson | SFP | Börje Sjöblom | SDP |
| Carita Mäkelä | SFP | Giovanna Teir | SFP |
| Gallina Sandås | SFP | Gunlög Ingves | SFP |
| Tuija Kivioja | SDP | Heidi Halenius | SDP |
| Juha Rantala | Sannf | Pasi Thölix | KD |
| Suvi Syrjä | Gröna | Tobias Simon | Gröna |
| Jorma Katajamäki | VÄNST | Tea Hietämäki | VÄNST |

Direktionen för de tekniska affärsverken har sammanträtt 10 gånger under året och behandlat 73 paragrafer. Mauri Ollila (Sannf) har varit stadsstyrelsens representant i Direktionen för de tekniska affärsverken. Tekniska direktören Markku Järvelä, tekniska sektorns jurist Sebastian Rönnlund och tekniska sektorns ekonomicontroller Päivi Saukkoranta har deltagit i mötena i mån av möjlighet. Lokalitetsdirektören (Vasa Vattens lokalitetsdirektör) har fungerat som föredragande och Hanna Pekkala som protokollförare.

Redovisningsskyldiga i affärsverket Vasa Hussektor är direktionens ledamöter och lokalitetsdirektören.

2.2.Organisation

Under det gångna året, efter att största delen av personalen hade övergått till anställning i TeeSe Botnia Oy, omformades Hussektorns organisation för att bättre motsvara den förändrade situationen.



2.3. Personal

| Personalmängd | Ordinarie | Visstidsanställda | Totalt |
|----------------------|------------------|--------------------------|---------------|
| 1.1.2018 | 74 | 1 | 75 |
| Nettoändringar | -56 | -1 | -57 |
| 31.12.2018 | 18 | | 18 |

Personalens fördelning funktionsvis har presenterats i noterna.

Årsverkena uppgick år 2018 till totalt 34,7 (år 2017: 77,3). Den totala summan för personalkostnaderna år 2018 var 2,1 miljoner euro, vilket inkluderar den andel som aktiverats i investeringar (år 2017: 3,6 miljoner euro). Årsverkena har minskat till följd av bolagiseringen, pensioneringar och egna uppsägningar. En del lediga vakanser har inte blivit besatta under år 2018.

Under år 2018 har tre personer gått i pension och två personer har sagt upp sig på egen begäran. Sjukfrånvaron (sjukdomsfall samt olyckor i arbetet och på fritiden) uppgick i medeltal till 6,0 dagar/person (år 2017: 13,8 dagar/person). Andelen arbetsolycksfall av sjukfrånvaron var 0,8 dagar/person (år 2017: 1,4 dagar/person).

3. Väsentliga ändringar i verksamheten och ekonomin

3.1. Det finansiella läget för affärsverket Vasa Hussektor

Vasa Hussektors ekonomiska ställning förbättrades jämfört med 2017 års nivå. Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett överskott på totalt 5,2 miljoner euro. Vad gäller finansieringens kassaflöde ökade förändringen av räntefria skulder till övriga med ca 1,0 miljoner euro, eftersom Asunto Oy Kråklundinkatus aktieaffär hävdades, och den köpesumma som ska betalas tillbaka har bokförts på skulder. Förändringarna i kassaflödena syns i beloppet av den räntefria skulden till staden som minskade med ca 5,8 miljoner euro. Samlingskontots saldo var 31.12.2018 3,9 miljoner euro (31.12.2017 9,7 miljoner euro). Kassaflödet för verksamheten var 9,2 miljoner euro och kassaflödet för investeringarna -4,0 miljoner euro. I kassaflödet för investeringarna finns bostadsaktiernas och byggnadernas överlåtelseinkomster på 4,3 miljoner medräknat.

I grundkapitalet skedde inga förändringar år 2018, eftersom inga nybyggnadsinvesteringar finansierade av staden genomfördes och från staden registrerades således ingen placering i grundkapitalet. Hussektorn betalade staden en ersättning på 19,6 miljoner euro för placering av grundkapitalet i enlighet med det som fastställts i budgeten. Det avkastningskrav som staden satt för Hussektorn är fortfarande på 2015 års budgetnivå.

3.2. Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor

I slutet av år 2018 förvaltade Vasa Hussektor verksamhetslokaler på totalt 374 900 rum² (2017: 383 500 rum²). Minskningen av egna lokaler beror på försäljning av objekt och rivning, t.ex. försäljningen av Bastuhuset och rivningen av Vanhan Vaasan koulu, vilken togs i beaktande redan i 2018 års lokalbestånd.

Av de lokaler som staden äger var cirka 85 % i användning för stadens egen serviceproduktion, cirka 7 % uthyrdes till utomstående och cirka 8 % utgjordes av övriga lokaler. Andelen lokaler som hyrts ut till utomstående har vuxit i och med bolagiseringen av de tekniska stödtjänsterna. I nuläget hyrs ungefär 56 % av de uthyrda lokalerna till enheter inom stadskoncernen.

I övriga lokaler ingår lediga lokaler som kan hyras, lokaler som inte hyrs ut samt lokaler som genomgår grundlig renowing. Mängden lediga lokaler som kan hyras minskade år 2018 med cirka

7 600 rum². Lokalerna som inte hyrs ut minskade med cirka 1 300 rum² på grund av genomförda rivningar.

| | BS2017 (rum ²) | BS2018 (rum ²) | Ändring |
|--|----------------------------|----------------------------|---------------|
| Förvaltade verksamhetslokaler | | | |
| Egna lokaler | 360 710 | 350 284 | -10 426 |
| På marknaden inhyrda lokaler | 22 752 | 24 618 | 1 866 |
| Förvaltade lokaler totalt | 383 462 | 374 902 | -8 560 |
| | | | |
| Användningen av förvaltade verksamhetslokaler | | | |
| För stadens eget bruk hyrda utrymmen | 329 656 | 320 106 | -9 550 |
| Till utomstående hyrda utrymmen | 17 373 | 25 597 | -8 224 |
| Andra utrymmen | 36 433 | 29 199 | -7 234 |
| Lokaler totalt | 383 462 | 374 902 | -8 560 |
| | | | |

4. Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen

Hussektorns grundläggande uppgift och särskilda kontinuerliga strategiska mål är förvaltning av byggnads- och lokalbeståndet i stadens ägo och en högklassig fastighetshållning. I fastighetshållningen ingår bl.a. producerande av fastighetsunderhåll, hyrning av och disponentskap för verksamhetslokaler samt byggherreverksamhet för fristående investeringar. De verksamhetslokaler som behövs för stadens serviceproduktion kan erbjudas bland det egna byggnadsbeståndet eller i utifrån hyrda lokaler.

Keskuskoulu, som länge har varit ett objekt för grundlig renovering inom husbyggnadsinvesteringar, färdigställs under år 2019. Utredningsarbetet vad gäller lokalitetsbehov inom skolnätet i centrum fortsätter. Vanhan Vaasan koulu har rivits och projektplaneringen för en ny skola inleds. Utöver traditionella byggherreuppgifter deltar Hussektorns sakkunniga i olika arbetsgrupper i anslutning till bl.a. projekt som staden finansierar och är delägare i.

Baserat på den vård- och landskapsreform som varit på gång inledde två stödtjänstbolag, TeeSe Botnia Ab och Micobotnia Ab, sin verksamhet under 2018. TeeSe Botnia Ab verkar som Vasa stads och Vasa sjukvårdsdistrikts gemensamma producent av tekniska stödtjänster. Samarbetet mellan Hussektorn och TeeSe Botnia Ab har fått en bra början, och i takt med praktiska erfarenheter ändras och utvecklas arbetssätten kontinuerligt. De kommande åren är dessutom utmanande för hela stadskoncernen på grund av täckningsskyldigheten för Vasa stads samlade underskott. Arbetet med att granska verksamheten och rikta inbesparingarna har redan inletts. En eventuell kommunsammanslagning med Korsholm för också med sig egna utmaningar i och med förenandet av verksamheten och ekonomin.

5. Ordning av intern kontroll och riskhantering

Riskhantering och intern kontroll är en del av fokusområdena och de strategiska målen för affärsverket Vasa Hussektors verksamhet. Hussektorns process för riskhantering grundar sig på Vasa stads riskhanteringspolitik. Riskbedömningen är en del av organisationens interna kontroll. På riskerna svarar man från fall till fall antingen genom att undvika, minska, dela eller stå risken. Viktigt är att identifiera riskerna och att hanteringen av dem utgör en del av Hussektorns dagliga verksamhet. För ordnandet av den interna kontrollen och dess lämplighet och tillräcklighet svarar

stadsstyrelsen inom Vasa stad. Utöver detta har direktionen för affärsverket Vasa Hussektor ansvaret för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen. Inom Vasa Hussektor svarar lokalitetsdirektören för genomförandet av den interna kontrollen och riskhanteringen för hela organisationens del. Målet med den interna kontrollen är att få en rimlig säkerhet för att de mål som ställts för organisationen uppnås. Den interna kontrollen är ingen separat process, utan den har inom Hussektorn gjorts till en del av den normala, dagliga verksamheten och inverkar på varje nivå inom organisationen.

I planen för intern kontroll för år 2018 lyftes de tre väsentligaste sakerna fram som utvecklingsobjekt. Som första punkt står bolagisering av stödtjänsterna och i och med den en uppdelning av Hussektorns organisation i två delar. Som andra punkt står inomhusklimatfaktorernas inverkan på den verksamhet som bedrivs i fastigheten. Den tredje punkten är felriktad grundläggande renovering (på grund av brister i strategiska uppgifter). Utfallet av planen för den interna kontrollen 2018 rapporteras skilt i noterna till bokslutet.

Vid bedömningen av riskerna är det viktigt att identifiera olika risker, analysera dem och bedöma deras betydelse. Därtill tänker man ut åtgärder och medel för att hantera dem och förbereda sig för dem. I affärsverket Vasa Hussektors rapport om riskbedömningen och riskhanteringsplanen 2018 sammanfattades de väsentligaste riskerna och åtgärderna för att hantera dessa. I rapporten finns även en bifogad riskmatris som innehåller alla identifierade risker samt deras omfattning (sannolikhet * inverkan). Som de mest betydande och därmed väsentligaste riskerna 2018 fastställdes fortfarande frågor i anslutning till inomhusklimatets inverkan på verksamheten i fastigheterna, landskaps- och vårdreformen, verksamhetslokaler som frigörs från användning i serviceproduktion och verksamhetslokalförvaltningen i fråga om kunder/stadskoncernen. Därtill fastställdes som betydande risker hanteringen av Hussektorns rykte, personrisker och bolagiseringen av stödtjänster, dvs. TeeSe Botnia Ab. Utfallet av riskhanteringsplanen 2018 rapporteras skilt i noterna till bokslutet.

6. Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka de kostnader som föranletts av serviceproduktionen. I affärsverkets resultaträkning presenteras intäkter som erhållits från utomstående samt från stadens andra enheter och kostnader som betalats till dessa.

Hussektorns intäkter var totalt 47,8 miljoner euro, av vilket omsättningens andel var 46,7 miljoner euro. Av omsättningen utgjordes ca 93 % av interna hyresintäkter. Hussektorns egna enheters interna hyror (186 000 €) ingår här i hyresinkomsterna och -utgifterna. De interna hyrornas nivå är på 2016 års nivå, inga förhöjningar har gjorts.

| 1 000 € | 2018 | 2017 | Ändring € | Ändring -% |
|--------------------------------------|--------|--------|-----------|------------|
| Verksamhetsintäkter | 47 806 | 47 526 | 280 | 0,59 % |
| Material och service | 12 390 | 10 667 | 1 724 | 16,16 % |
| Personalkostnader | 1 997 | 3 246 | -1 249 | -38,47 % |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 10 741 | 10 686 | 56 | 0,52 % |
| Hyreskostnader | 4 444 | 4 699 | -256 | -5,44 % |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | 82 | 133 | -51 | -38,26 % |
| Finansiella intäkter och kostnader | 19 662 | 19 658 | 4 | 0,02 % |

Resultaträkning och nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Omsättning | 46 496 | 46 629 |
| Tillverkning för eget bruk | 385 | 482 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | 17 | 10 |
| Stöd och understöd från kommunen | 723 | 5 |
| Material och service | | |
| Material, förnödenheter och varor | -5 853 | -5 799 |
| Köp av service | -6 538 | -4 868 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -1 452 | -2 501 |
| Pensionskostnader | -491 | -636 |
| Övr. personalbikostnader | -54 | -109 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -9 577 | -9 835 |
| Nedskrivningar | -1 165 | -851 |
| Hyror | -4 258 | -4 299 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -82 | -133 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 151 | 18 095 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Övr. finansiella intäkter | 0 | 0 |
| Till övr. betalda räntekostnader | -13 | -14 |
| Ersättning för grundkapitalet | -19 645 | -19 645 |
| Övriga finansiella kostnader | -5 | 0 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | -1 511 | -1 563 |

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Avkastning på placerat kapital, % | 10,37 | 10,25 |
| Avkastning på kommunens placerade kapital, % | 10,45 | 10,33 |
| Vinst, % | -3,25 | -3,35 |

Avkastning på placerat kapital, %

= 100 * (Över-/underskott före extraordinära poster + Till kommunen betalda räntekostnader + Till övriga betalda räntekostnader + Ersättning för grundkapital) / (Eget kapital + Placerat räntebärande främmande kapital + Avskrivningsdifferens och reserver)

Avkastning på kommunens placerade kapital, %

= 100 * (Över-/underskott före extraordinära poster + Till kommunen betalda räntekostnader + Ersättning för grundkapital) / (Eget kapital + Lån från kommunen + Avskrivningsdifferens och reserver)

Vinst, %

= 100 * (Över-/underskott före reserver / Omsättning)

7. Finansieringen av verksamheten och nyckeltal

I finansieringsanalysen sammanställs affärsverkets alla penningkällor och penninganvändningen under räkenskapsperioden. Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens transaktioners inverkan på affärsverkets penningmedel. Affärsverkets penningmedel ingår i stadens medel och den ömsesidiga fordran/skulden följs upp med hjälp av ett samlingskonto.

Verksamhetens kassaflöde år 2018 var ca 9,2 miljoner euro. Verksamhetens kassaflöde visar i vilken mån Vasa Hussektor under räkenskapsperioden genom sin verksamhet kan producera penningmedel för bevarande av verksamhetsförutsättningarna, betalning av ersättning för grundkapitalet, genomförande av investeringar i grundliga renoveringar och återbetalning av eventuella lån från utomstående.

Investeringsutgifterna var 8,3 miljoner euro och överlåtelseinkomsterna från försäljningen av bestående aktiva tillgångar 4,3 miljoner euro. I sin helhet var kassaflödet för investeringarna 4,0 miljoner euro. Kassaflödet för investeringarna anger Vasa Hussektors användning av penningmedel i syfte att skapa förutsättningar för serviceproduktion och generera ett framtida kassaflöde på lång sikt.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett överskott på totalt 5,2 miljoner euro. Överskottet visar att investeringsutgifterna i sin helhet blev mindre än verksamhetens kassaflöde år 2018.

Kassaflödet för finansieringen var 5,2 miljoner euro. Kassaflödet för finansieringen anger förändringarna i utlåningen och övriga fordringar, förvaltade medel och förvaltad kapital samt i eget och främmande kapital under räkenskapsperioden. I grundkapitalet skedde inga förändringar, det räntefria lånebeloppet från Vasa stad minskade ca 5,8 miljoner euro.

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------|------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 151 | 18 095 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 10 741 | 10 686 |
| Ersättning för grundkapital | -19 645 | -19 645 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -18 | -14 |
| Korrektivposter till internt tillförd medel | -13 | 0 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 2 | 0 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringsutgifter | -8 265 | -7 200 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0 | 0 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 4 266 | 0 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 5 220 | 1 922 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen från övriga | 0 | -5 |
| Minskning av utlåningen från övriga | 25 | 11 |
| Förändringar i lånebeståndet | | |
| Ökning av långfristiga lån från övriga | 0 | 0 |
| Minskning av långfristiga lån från övriga | -7 | -7 |
| Förändringar av eget kapital | | |
| Övriga förändringar av likviditeten | 0 | 0 |
| Förändring av fordringar på övriga | -440 | 65 |
| Förändring av räntefria skulder till kommunen | -5 793 | -1 899 |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | 994 | -87 |
| Kassaflödet för finansieringens del | -5 220 | -1 922 |
| Förändring av likvida medel | 0 | 0 |
| Samlingskontots saldo | | |
| Saldo 31.12 | -3 876 | -9 669 |
| Saldo 1.1 | -9 669 | -11 569 |
| FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL | | |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, € | 6 297 098 | -7 045 395 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 111,67 | 58,47 |
| Låneskötselbidrag | 474,78 | 453,47 |

Intern finansiering av investeringar, %

= 100 * (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatt) /
Egen anskaffningsutgift för investeringar

Låneskötselbidrag

= (Årsbidrag + Räntekostnader) / (Räntekostnader + Amorteringar på lån)

8. Balansräkning och nyckeltal

Byggnadernas balansvärde minskade efter aktiveringar och avskrivningar ca 7,5 miljoner euro. År 2018 blev inga separata husbyggnadsprojekt färdiga, men investeringar i programmet för grundlig renovering blev färdiga för ca 5,1 miljoner euro. Aktier och andelar minskade under räkenskapsperioden med totalt ca 2,0 miljoner euro på grund av bokföringen av bostadsaktier som överlätits till Fab Pikipruukki. Dessutom såldes två andra bostadsaktier utanför stadskoncernen.

Hussektorns eget kapital minskade motsvarande räkenskapsperiodens underskott, dvs. med ca 1,5 miljoner euro. I grundkapitalet som ingår i det egna kapitalet blev det inga förändringar. Det främmande kapitalet minskade med ca 4,8 miljoner euro.

| AKTIVA | 2018 | 2017 | PASSIVA | 2018 | 2017 |
|--|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | | 1 000 € | 1 000 € |
| BESTÅENDE AKTIVA | | | EGET KAPITAL | | |
| Immateriella tillgångar | | | Grundkapital | 165 574 | 165 574 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 262 | 303 | Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | 8 650 | 10 214 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 0 | 0,00 | Räkenskapsperiodens över-/underskott | -1 511 | -1 563 |
| | 262 | 303 | | 172 713 | 174 224 |
| Materiella tillgångar | | | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Mark- och vattenområden | 104 | 104 | Långfristigt | | |
| Byggnader | 170 719 | 178 181 | Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 1 495 | 1 501 |
| Maskiner och inventarier | 15 | 19 | | 1 495 | 1 501 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 4 989 | 2 186 | Kortfristigt | | |
| | 175 827 | 180 490 | Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 7 | 7 |
| Placeringar | | | Erhållna förskott | 6 | 0 |
| Aktier och andelar | 2 763 | 4 791 | Leverantörsskulder | 2 218 | 1 622 |
| Övriga fordringar | 1 689 | 1 714 | Räntefria skulder till kommunen | 3 876 | 9 669 |
| | 4 452 | 6 505 | Övriga skulder | 1 041 | 94 |
| | | | Resultatregleringar | 242 | 797 |
| | | | | 7 390 | 12 190 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | PASSIVA TOTALT | 181 597 | 187 915 |
| Fordringar | | | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | 682 | 80 | | | |
| Resultatregleringar | 373 | 538 | | | |
| Övriga fordringar | 3 | 0 | | | |
| | 1 057 | 617 | | | |
| AKTIVA TOTALT | 181 597 | 187 915 | | | |

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|--------------------------------------|-------|-------|
| Soliditetsgrad, % | 95,11 | 92,71 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 18,80 | 29,35 |
| Akkumulerat överskott, 1000 € | 7 139 | 8 650 |
| Länestock 31.12, 1000 € | 1 501 | 1 508 |

Soliditetsgrad, %

= 100 * (Eget kapital + Avskrivningsdifferens och reserver) / (Hela kapitalet – Erhållna förskott)

Relativ skuldsättningsgrad, %

= 100 * (Främmande kapital – Erhållna förskott) / Driftsinkomster

Akkumulerat överskott

= Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder+Räkenskapsperiodens över-/underskott

Länestock 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder)

9. Förslag till hantering av resultatet

Direktionen föreslår att räkenskapsperiodens resultat -1 511 471,71 överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott.

10. Budgetutfall

Direktionen för Vasa Hussektor har 20.12.2017 fastställt budgeten för år 2018, vilken är i enlighet med den i stadsfullmäktige 18.12.2017 godkända budgeten.

10.1. Måluppfyllelse

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

| Mål 2018 | BUD 2018 | Förändringar 2018 | Ändrad budget | Bokslut 2018 | Avvikelse |
|----------------------------------|------------|-------------------|---------------|--------------|------------|
| Ersättning för grundkapitalet | 19 644 500 | - | 19 644 500 | 19 644 500 | 0 |
| Rörelseöverskott + avskrivningar | 27 234 000 | - | 27 234 000 | 28 892 303 | 1 658 303 |
| Investeringar | 9 665 000 | 260 000 | 9 925 000 | 8 265 222 | -1 659 778 |

Beslut om budgetändringar under år 2018

Investeringar utgifterna granskades vid behandlingen av dispositionsplanerna för investeringarna (FG 19.3.2018) och från år 2017 överfördes anslag till år 2018 totalt 260 000 € på grund av små tidtabellsmässiga faktorer i projektet för grundlig renovering av Keskuskoulu.

Mål för verksamheten

Kortsiktiga mål och mätare fastställs årligen vid Hussektorn och mätarna härleds ur Vasa Hussektors strategiska mål. Fokusområdena år 2018 var:

| Fokusområden 2018 | Utvärderingskriterium / mätare | Mål 2018 | Måluppfyllelse 2018 |
|---|---|---------------------------|--|
| Kostnadseffektivt producerade och hälsosamma verksamhetslokaler | Underhållsutgifter | ≤ v. 2017 kostnader | Underhållsutgifter 2018: 3,90 €/rum ² /mån (2017: 3,84 €/rum ² /mån) |
| Bevarande av fastighetsegendomens värde | Konditionsklass % Reparationsskuld € | ≥ 75 % 20 – 50 milj. € | 73,5 % (2017: 74,3 %) 38,6 M€ (2017: 35,7 M€) |

I budgeten för 2018 hade Hussektorn som särskilt fokusområde att i enlighet med hela stadens strategi bedriva en rationell och effektiv egendomsförvaltning, med vars hjälp bevarandet av värdet på lokaltillgångarna säkerställs. Hanteringen av reparationsskulden och planerna för fortsättningen i fråga om de utrymmen som frigörs från stadens serviceproduktion är viktiga synvinklar i fråga om förvaltningen av egendomen. Hussektorns och Fastighetssektorns gemensamma Fastighetsutvecklingsgrupp, som har verkat i några år, arbetar effektivt för att främja utvecklingen och försäljningen av egendom.

10.2. Driftsekonomin utfall

I driftsekonomi- och resultaträkningsdelarna ingår Hussektorns interna inkomster och utgifter för säkerställande av budgetens och utfallets jämförbarhet.

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Bokslut | Avvikelse |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| Verksamhetsinkomster | 46 709 300,00 | 0,00 | 46 709 300,00 | 47 806 074,00 | 1 096 774,00 |
| Verksamhetsutgifter | -19 475 300,00 | 0,00 | -19 475 300,00 | -18 913 771,00 | 561 529,00 |
| Verksamhetsbidrag | 27 234 000,00 | 0,00 | 27 234 000,00 | 28 892 303,00 | 1 658 303,00 |

10.3. Resultaträkningsdelens utfall

| RESULTATRÄKNING | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Bokslut | Avvikelse | Avvikelse % |
|--|--------------------|-------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| Omsättning | 46 368 800,00 | 0,00 | 46 368 800,00 | 46 681 450,07 | 312 650,07 | 0,7 % |
| Tillverkning för eget bruk | 340 000,00 | 0,00 | 340 000,00 | 384 759,03 | 44 759,03 | 13,2 % |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 17 251,76 | 16 751,76 | 3350,4 % |
| Material och service | | | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -6 410 400,00 | 0,00 | -6 410 400,00 | -5 853 028,71 | 557 371,29 | -8,7 % |
| Köp av service | -4 912 300,00 | 0,00 | -4 912 300,00 | -6 537 801,29 | -1 625 501,29 | 33,1 % |
| Personalkostnader | | | | | | |
| Löner och arvoden | -2 704 100,00 | 0,00 | -2 704 100,00 | -1 452 458,49 | 1 251 641,51 | -46,3 % |
| Lönebikostnader | | | | | | |
| Pensionskostnader | -733 300,00 | 0,00 | -733 300,00 | -491 005,94 | 242 294,06 | -33,0 % |
| Övr. personalbikostnader | -111 500,00 | 0,00 | -111 500,00 | -53 535,98 | 57 964,02 | -52,0 % |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -9 101 100,00 | 0,00 | -9 101 100,00 | -9 576 549,61 | -475 449,61 | 5,2 % |
| Avskrivningar av engångs natur | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Nedskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 164 794,31 | -1 164 794,31 | |
| Hyror | -4 463 000,00 | 0,00 | -4 463 000,00 | -4 443 600,24 | 19 399,76 | -0,4 % |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -140 700,00 | 0,00 | -140 700,00 | -82 340,63 | 58 359,37 | -41,5 % |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 132 900,00 | 0,00 | 18 132 900,00 | 18 150 959,21 | 18 059,21 | 0,1 % |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | | |
| Övr. Finansiella intäkter | | | | | | |
| Till övriga betalda räntekostnader | -14 000,00 | 0,00 | -14 000,00 | -12 870,05 | 1 129,95 | |
| Ersättning för grundkapitalet | -19 644 500,00 | 0,00 | -19 644 500,00 | -19 644 500,00 | 0,00 | 0,0 % |
| Övriga finansiella kostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 060,87 | -5 060,87 | |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | -1 525 600,00 | 0,00 | -1 525 600,00 | -1 511 471,71 | 14 128,29 | -0,9 % |

Omsättningen överskred budgeten med ca 1,1 miljoner euro. Skillnaden förklaras av ett understöd på 0,7 miljoner euro som fåtts av staden motsvarande nedskrivningen av Vanhan Vaasan koulu, samt en överskridning av hyresintäkterna med ca 0,4 miljoner euro. Även i andra poster fanns mindre skillnader både under och över det budgeterade. Tillverkning för eget bruk överskred budgeten med ca 45 000 euro.

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med totalt ca 0,6 miljoner euro. Utfallet för material och service var totalt 12,4 miljoner euro, dvs. 1,1 miljoner euro mera än budgeterat. Köpen av service överskred det budgeterade med cirka 1,6 miljoner euro. Den största överskridningen gäller köp av entreprenörs- och fastighetsskötarservice, i vilka ingår köp från TeeSe Botnia Ab. I fråga om sakkunnig- och planeringsservice underskreds budgeten med ca 184 000 euro. I fråga om material, förnödenheter och varor var utfallet mindre än budgeterat totalt motsvarande ca 560 000 euro huvudsakligen på grund av besparingar i el- och uppvärmningskostnader, ca 488 000 euro.

I personalkostnaderna uppkom en besparing på ca 1,6 miljoner euro jämfört med budgeten. Inom personalen skedde stora förändringar jämfört med de budgeterade personalmängderna, vilket berodde på att TeeSe Botnia Ab inledde sin verksamhet och största delen av personalen övergick till anställning i bolaget. Även andra förändringar i personalen och fortsatta rekryteringssvårigheter inverkar i någon mån på personalkostnadernas storlek.

Avskrivningarna enligt planen överskred budgeten med 0,5 miljoner euro, men på grund av obudgeterade nedskrivningar på 1,2 miljoner euro överskred de totala avskrivningarna budgeten med 1,6 miljoner euro. Skillnaden mellan de förverkligade avskrivningarna och de budgeterade förklaras av att några idrottsbyggnader saknas i avskrivningsuppgifterna och att den inverkan som föregående års grundliga renoveringar hade på avskrivningarna hade beräknats fel. I nedskrivningarna antecknades bl.a. Vanhan Vaasan koulu och balansvärdena för övriga byggnader som ska rivas. I nedskrivningarna antecknades också ca 113 000 euro för husbyggnadsprojekt som inte längre genomförs som sådana enligt den ursprungliga planen.

10.4 Finansieringsdelens utfall

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Bokslut | Avvikelse |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Finansieringsdelens utfall | | | | | |
| Verksamhet och investeringar | | | | | |
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 132 900,00 | 0,00 | 18 132 900,00 | 18 150 959,21 | -18 059,21 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 9 101 100,00 | 0,00 | 9 101 100,00 | 10 741 343,92 | -1 640 243,92 |
| Ersättning för grundkapital | -19 644 500,00 | 0,00 | -19 644 500,00 | -19 644 500,00 | 0,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -14 000,00 | 0,00 | -14 000,00 | -17 930,92 | 3 930,92 |
| Övriga korrigeringsposter inom internfinansiering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10 571,36 | 10 571,36 |
| Finansieringsrest | 7 575 500,00 | 0,00 | 7 575 500,00 | 9 219 300,85 | -1 643 800,85 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | |
| Investeringsutgifter | 9 665 000,00 | 260 000,00 | 9 925 000,00 | 8 265 222,21 | 1 659 777,79 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4 266 195,39 | 4 266 195,39 |
| Av staden finansierade investeringar (netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -2 089 500,00 | -260 000,00 | -2 349 500,00 | 5 220 274,03 | -7 569 774,03 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | |
| Ökning av utlåningen från övriga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskning av utlåningen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 455,66 | -25 455,66 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskning av långfristiga lån | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6 597,30 | 6 597,30 |
| Förändringar av eget kapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Övriga förändringar av likviditeten | | | | | |
| Förändring av fordringar på kommunen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Förändring av fordringar på övriga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -439 816,83 | 439 816,83 |
| Förändring av räntefria skulder till kommunen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 793 287,73 | 5 793 287,73 |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 993 972,17 | -993 972,17 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 220 274,03 | 5 220 274,03 |
| Förändring av likvida medel | -2 089 500,00 | -260 000,00 | -2 349 500,00 | 0,00 | -2 349 500,00 |
| Samlingskontots saldo | | | | | |
| Saldo 31.12 | -3 875 864,95 | | | | |
| Saldo 1.1 | -9 669 152,68 | | | | |
| | 5 793 287,73 | | | | |

Kassaflödet i verksamheten år 2018 var 1,6 miljoner euro större än i budgeten. På avvikelsen inverkar 1,1 miljoner högre avkastning än budgeterat och 0,6 miljoner euro lägre verksamhetskostnader än budgeterat.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna var totalt 7,6 miljoner euro bättre än budgeterat. Avvikelserna i kassaflödet för investeringar i förhållande till det budgeterade har utretts i stycke 10.5 Investeringarnas utfall.

10.5 Investeringarnas utfall

I Vasa stad har affärsverken som bindande investeringsanslag det årliga totalanslag som fullmäktige har beviljat; dock så att vid husbyggnadsinvesteringar är finansieringens bindande nivå på projektnivå.

| INVESTERINGSDEL | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Andrad budget | Bokslut | Avvikelse |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Inkomster | | | | | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 253 335,39 | 4 253 335,39 |
| Inkomster totalt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 253 335,39 | 4 253 335,39 |
| Utgifter | | | | | |
| 8036 Grundläggande renovering av styrelsegården | 800 000,00 | | 800 000,00 | 390 239,83 | -409 760,17 |
| 8039 Slutförande av renoveringen av Keskuskoulu | 1 900 000,00 | 260 000,00 | 2 160 000,00 | 2 086 717,37 | -73 282,63 |
| 8041 Skolnätet i centrum | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | -300 000,00 |
| 8042 Museernas lager och konserveringslokaler | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 528,75 | -99 471,25 |
| 8043 Vamia, bilhall och byggnad | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | -100 000,00 |
| 8044 Gerby nya daghem | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | -100 000,00 |
| 8045 Vanhan Vaasan koulu | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 16 082,00 | -83 918,00 |
| 8198 Renovering av byggnader | 6 250 000,00 | 0,00 | 6 250 000,00 | 5 771 654,26 | -478 345,74 |
| Husbyggnadsinvesteringar totalt | 9 650 000,00 | 260 000,00 | 9 910 000,00 | 8 265 222,21 | -1 644 777,79 |
| 8680 Maskiner och anordningar | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 |
| Utgifter totalt | 9 665 000,00 | 260 000,00 | 9 925 000,00 | 8 265 222,21 | -1 659 777,79 |

Inkomster

Inkomster av överlåtelse av tillgångar inom bestående aktiva omfattar överlåtelseinkomster från byggnader och bostadsaktier. I försäljning och överlåtelser ingick bl.a. Vörågatan 46 och apportöverlåtelse till Fab Pikipruukki av bostadsaktier förvaltade av Fab Pikipruukki. Därtill såldes några andra objekt under räkenskapsperioden.

Investeringsutgifter

För Hussektorns husbyggnadsprojekt hade år 2018 reserverats finansiering på totalt 9,7 miljoner euro och för anskaffande av lös egendom hade totalt 15 000 euro reserverats. Stadsfullmäktige godkände på sitt möte 19.3.2018 i samband med dispositionsplanerna för investeringar en överföring av 2017 års investeringsanslag till år 2018 på grund av små tidtabellsmässiga faktorer i projektet för grundlig renovering av Keskuskoulu. Det sammanlagda anslaget för investeringar år 2018 var därmed 9,9 miljoner euro. Inga projekt blev färdiga under år 2018. Utfallet för husbyggnadsinvesteringar var totalt 8,27 miljoner euro, vilket i sin helhet bestod av grundliga renoveringar. Av den budgeterade investeringsfinansieringen blev ca 1,66 miljoner euro oanvända.

Avvikelse i budgeten på årsnivå:

De utgifter som budgeterats för renoveringsprojektet i Keskuskoulu utföll inte till alla delar år 2018, och till projektets sista år överförs 73 000 euro. Det reserverade anslaget för inledande av grundlig renovering av Styrelsegården underskreds med ca 400 000 euro och anslaget överförs till år 2019. Behovsutredningen i anslutning till Skolnätet i centrum-projektet framskred inte, och planeringen av projektet inleddes inte heller. Det anslag som reserverats för projektet, 300 000 euro, blev oanvänt. Av det anslag som reserverats för planeringen av Vanhan Vaasan koulu överförs ca 84 000 euro till år 2019. Beslut fattades om att Gerby nya daghem ska genomföras som en hyresdaghemslösning, varigenom projektet som investering avbröts. Inte heller projekten gällande museernas lager- och konserveringslokaler samt Vamias bilhall & byggnad framskred, och de planeringspengar som reserverats för dem blev oanvända. Avskrivning underkastad lösegendom skaffades inte år 2018. Utfallet för programmet för grundlig renovering var ca 5,8 miljoner euro. Budgeten underskreds med ca 0,5 miljoner euro. De största objekten för grundlig renovering 2018 var delsanering av Villekulla daghem (1 vån.), grundlig renovering av ventilationsmaskinerna i Nummen koulu samt skede 1 i delsaneringen av Nummen koulu.

BOKSLUTSKALKYLER

VASA HUSSEKTOR RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| Omsättning | | 46 495 551,03 | | 46 628 535,23 |
| Tillverkning för eget bruk | | 384 759,03 | | 481 711,00 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | | 17 251,76 | | 9 906,07 |
| Stöd och understöd från kommunen | | 722 613,55 | | 5 053,03 |
| Material och service | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -5 853 028,71 | | -5 798 741,62 | |
| Köp av service | <u>-6 537 801,29</u> | -12 390 830,00 | <u>-4 867 943,56</u> | -10 666 685,18 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -1 452 458,49 | | -2 500 679,17 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -491 005,94 | | -636 129,55 | |
| Övr. personalbikostnader | <u>-53 535,98</u> | -1 997 000,41 | <u>-108 987,98</u> | -3 245 796,70 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -9 576 549,61 | | -9 834 872,85 | |
| Nedskrivningar | <u>-1 164 794,31</u> | -10 741 343,92 | <u>-850 727,39</u> | -10 685 600,24 |
| Hyror | | -4 257 701,20 | | -4 298 875,34 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | | <u>-82 340,63</u> | | <u>-133 375,42</u> |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | 18 150 959,21 | | 18 094 872,45 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Övr. finansiella intäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Till övr. betalda räntekostnader | -12 870,05 | | -13 549,05 | |
| Ersättning för grundkapitalet | -19 644 500,00 | | -19 644 500,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | <u>-5 060,87</u> | -19 662 430,92 | <u>-213,70</u> | -19 658 262,75 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -1 511 471,71 | | -1 563 390,30 |

VASA HUSSEKTOR FINANSIERINGSANALYS

| | 01.01.-31.12.2018 | | 01.01.-31.12.2017 | |
|--|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 150 959,21 | | 18 094 872,45 | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 10 741 343,92 | | 10 685 600,24 | |
| Ersättning för grundkapital | -19 644 500,00 | | -19 644 500,00 | |
| Finansiella intäkter och kostnader | -17 930,92 | | -13 762,75 | |
| Korrektivposter till internt tillförd medel | -12 860,00 | | 0,00 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | <u>2 288,64</u> | 9 219 300,85 | <u>0,00</u> | 9 122 209,94 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | 8 265 222,21 | | 7 199 979,07 | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0,00 | | 0,00 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | <u>-4 266 195,39</u> | -3 999 026,82 | <u>0,00</u> | -7 199 979,07 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | | | |
| | | 5 220 274,03 | | 1 922 230,87 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | |
| Ökning av utlåningen från övriga | 0,00 | | -5 000,00 | |
| Minskning av utlåningen från övriga | <u>25 455,66</u> | 25 455,66 | <u>10 970,89</u> | 5 970,89 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | |
| Ökning av långfristiga lån från övriga | 0,00 | | 0,00 | |
| Minskning av långfristiga lån från övriga | <u>-6 597,30</u> | -6 597,30 | <u>-6 597,32</u> | -6 597,32 |
| Förändringar av eget kapital | | | | |
| | | 0,00 | | 0,00 |
| Övriga förändringar av likviditeten | | | | |
| Förändring av fordringar på övriga | -439 816,83 | | 64 886,20 | |
| Förändring av räntefria skulder till kommunen | -5 793 287,73 | | -1 899 387,99 | |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | <u>993 972,17</u> | -5 239 132,39 | <u>-87 102,65</u> | -1 921 604,44 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | -5 220 274,03 | | -1 922 230,87 |
| Förändring av likvida medel | | | | |
| | | 0,00 | | 0,00 |
| Samlingskontots saldo | | | | |
| Saldo 31.12 | -3 875 864,95 | | -9 669 152,68 | |
| Saldo 1.1 | <u>-9 669 152,68</u> | 5 793 287,73 | <u>-11 568 540,67</u> | 1 899 387,99 |

VASA HUSSEKTOR BALANSRÄKNING

| AKTIVA | 2018 | 2017 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | | |
| I Immateriella tillgångar | | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 261 616,95 | 302 503,26 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>261 616,95</u> | <u>302 503,26</u> |
| II Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 103 695,00 | 103 695,00 |
| Byggnader | 170 718 720,20 | 178 180 919,48 |
| Maskiner och inventarier | 15 012,07 | 19 462,12 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 4 989 431,09 | 2 185 628,16 |
| | <u>175 826 858,36</u> | <u>180 489 704,76</u> |
| III Placeringar | | |
| Aktier och andelar | 2 763 266,35 | 4 791 279,38 |
| Övriga fordringar | 1 688 500,86 | 1 713 956,52 |
| | <u>4 451 767,21</u> | <u>6 505 235,90</u> |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | |
| II Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 682 185,46 | 79 554,54 |
| Resultatregleringar | 372 553,49 | 537 883,64 |
| Övriga fordringar | 2 516,06 | 0,00 |
| | <u>1 057 255,01</u> | <u>617 438,18</u> |
| AKTIVA TOTALT | <u><u>181 597 497,53</u></u> | <u><u>187 914 882,10</u></u> |
| | | |
| PASSIVA | 2018 | 2017 |
| A EGET KAPITAL | | |
| I Grundkapital | 165 573 614,51 | 165 573 614,51 |
| II Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | 8 650 492,46 | 10 213 882,76 |
| IV Räkenskapsperiodens över-/underskott | -1 511 471,71 | -1 563 390,30 |
| | <u>172 712 635,26</u> | <u>174 224 106,97</u> |
| D FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| I Långfristigt | | |
| Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 1 494 556,24 | 1 501 153,54 |
| | <u>1 494 556,24</u> | <u>1 501 153,54</u> |
| II Kortfristigt | | |
| Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 6 597,32 | 6 597,34 |
| Erhållna förskott | 6 485,66 | 472,32 |
| Leverantörsskulder | 2 218 180,21 | 1 621 665,12 |
| Räntefria skulder til kommuner | 3 875 864,95 | 9 669 152,68 |
| Övriga skulder | 1 041 389,36 | 94 251,91 |
| Resultatregleringar | 241 788,53 | 797 482,22 |
| | <u>7 390 306,03</u> | <u>12 189 621,59</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u><u>181 597 497,53</u></u> | <u><u>187 914 882,10</u></u> |

NOTER

NOTER FÖR UPPGÖRANDE AV BOKSLUTET

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Bestående aktiva

Bestående aktiva har antecknats i balansräkningen i anskaffningsutgiften minskat med finansieringsandelar och planenliga avskrivningar. Avskrivningarna enligt plan har beräknats enligt den avskrivningsplan som godkänts i stadsfullmäktige 17.3.2014 § 31. Beräkningsgrunderna för planavskrivningarna har presenterats i resultaträkningens noter. Anskaffningar på under 10 000 euro har bokförts som årskostnad.

Värdering av placeringar

Aktier och placeringar i bestående aktiva har antecknats i balansräkningen i anskaffningsutgiften eller till ett värde som är lägre än det.

Värdering av fordringar

Fordringarna har antecknats i balansräkningen till ett nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde.

Korrigeringar i föregående räkenskapsperiods uppgifter

Föregående räkenskapsperiodskalkyler har ändrats så att de motsvarar grupperingen under den gångna räkenskapsperioden.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

2. AFFÄRSVERKSAMHETENS VERKSAMHETSINTÄKTER

| Verksamhetsintäkter | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Hysesinkomster, inom staden | 43 426 577,51 | 43 878 524,70 |
| Hysesinkomster, externa kunder | 2 607 265,53 | 1 816 656,56 |
| Beställningsarbeten | 395 111,62 | 933 353,97 |
| Interna överföringar | 384 759,03 | 481 711,00 |
| Övriga intäkter | 83 848,13 | 9 906,07 |
| Understöd från staden | 722 613,55 | 5 053,03 |
| Sammanlagt | 47 620 175,37 | 47 125 205,33 |

3. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt planen beräknas på anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska brukstiden.

De uppskattade avskrivningstiderna och de årliga avskrivningsprocenterna som motsvarar dem samt avskrivningsmetoderna:

| | | |
|---------------------------------------|----------|---|
| Immateriella rättigheter | 5-20 år | jämnstora avskrivningar |
| Goodwill | 2-5 år | jämnstora avskrivningar |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 2-5 år | jämnstora avskrivningar |
| Byggnader | 20-50 år | jämnstora avskrivningar, utgiftsrestavskrivningar 5-20 % |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 10-30 år | jämnstora avskrivningar, utgiftsrestavskrivningar 10-20 % |
| Avskrivning underkastad lösegendom | 5-20 år | jämnstora avskrivningar |

4. FÖRTROENDEPERSONAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

| DIREKTIONEN FÖR DE TEKNISKA AFFÄRSVERKEN | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| SDP Vaasan kunnallisjärjestö | 185,00 | 200,00 |
| Keskustan Vaasan kunnallisjärjestö | 0,00 | 90,00 |
| Svenska Folkpartiet | 120,00 | 72,00 |
| Kokoomus Vaasa | 60,00 | 187,50 |
| Vaasan Perussuomalaiset | 112,50 | 0,00 |
| Vaasan seudun vihreät | 67,50 | 0,00 |
| Vasemmistoliitto | 90,00 | |
| Kristillisdemokraatit Vaasa | 0,00 | 60,00 |
| TOTALT | 635,00 | 609,50 |

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

5. BESTÅENDE AKTIVA

| Immateriella och materiella tillgångar | Immateriella tillgångar | | | Materiella tillgångar | | | | |
|--|---|--|------------|-----------------------|----------------|--------------------------|--|----------------|
| | Övriga utgifter med lång och verkningstid | Förskotts- och pågående betalningar och nyanläggningar | Sammanlagt | Markområden | Byggnader | Maskiner och inventarier | Förskotts- och pågående betalningar och nyanläggningar | Sammanlagt |
| Ikke-avskriven anskaffningsutgift 1.1. | 302 503,26 | 0,00 | 302 503,26 | 103 695,00 | 178 180 919,48 | 19 462,12 | 2 185 628,16 | 180 489 704,76 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 063 613,06 | 0,00 | 3 201 609,15 | 8 265 222,21 |
| Finans.andelar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2 227 611,00 | 0,00 | 0,00 | -2 227 611,00 |
| Överföringar mellan posterna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 284 951,29 | 0,00 | -284 951,29 | 0,00 |
| Avskrivning under räkenskapsperioden | -40 886,31 | 0,00 | -40 886,31 | 0,00 | -9 531 213,25 | -4 450,05 | 0,00 | -9 535 663,30 |
| Nedskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 051 939,38 | 0,00 | -112 854,93 | -1 164 794,31 |
| Ikke-avskriven anskaffningsutgift 31.12. | 261 616,95 | 0,00 | 261 616,95 | 103 695,00 | 170 718 720,20 | 15 012,07 | 4 989 431,09 | 175 826 858,36 |
| Bokföringsvärde 31.12. | 261 616,95 | 0,00 | 261 616,95 | 103 695,00 | 170 718 720,20 | 15 012,07 | 4 989 431,09 | 175 826 858,36 |

| Placeringar bland bestående aktiva | Aktier och andelar | | | | Masskuldebrevs, övriga låne- och övriga fordringar | | |
|------------------------------------|----------------------|--|---------------------------|---------------|--|------------------------------|--------------|
| | Aktier/ Dotersamfund | Aktier/intresse- och övriga ägar-intressesamfund | Övriga aktier och andelar | Sammanlagt | Fordringar på dottersamfund | Fordringar på övriga samfund | Sammanlagt |
| Anskaffningsutgift 1.1. | 1 883 321,19 | 398 133,24 | 2 509 824,95 | 4 791 279,38 | 1 595 022,41 | 118 934,11 | 1 713 956,52 |
| Ökningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar | 0,00 | -339 573,57 | -1 688 439,46 | -2 028 013,03 | -23 403,77 | -2 051,89 | -25 455,66 |
| Överföringar mellan posterna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nedskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Anskaffningsutgift 31.12. | 1 883 321,19 | 58 559,67 | 821 385,49 | 2 763 266,35 | 1 571 618,64 | 116 882,22 | 1 688 500,86 |
| Bokföringsvärde 31.12. | 1 883 321,19 | 58 559,67 | 821 385,49 | 2 763 266,35 | 1 571 618,64 | 116 882,22 | 1 688 500,86 |

6. RÖRLIGA AKTIVA

| Kortfristiga fordringar | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Fordringar på dotterbolag | | |
| Kundfordringar | 614 301,33 | 6 160,09 |
| Resultatregleringar | 2 516,06 | 0,00 |
| Övriga fordringar | 0,00 | 2 388,73 |
| Fordringar från intressesamfund | | |
| Kundfordringar | 3 877,17 | 4 045,81 |

7. EGET KAPITAL

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Grundkapital 1.1. | 165 573 614,51 | 165 573 614,51 |
| Ökningar | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar | 0,00 | 0,00 |
| Grundkapital 31.12. | 165 573 614,51 | 165 573 614,51 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1. | 10 213 882,76 | 11 726 500,64 |
| Ökning/minskning under räkenskapsperioden | -1 563 390,30 | -1 512 617,88 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12. | 8 650 492,46 | 10 213 882,76 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1. | -1 563 390,30 | -1 512 617,88 |
| Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens | 1 563 390,30 | 1 512 617,88 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -1 511 471,71 | -1 563 390,30 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12. | -1 511 471,71 | -1 563 390,30 |
| Eget kapital totalt | 172 712 635,26 | 174 224 106,97 |

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

| Kortfristigt främmande kapital | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|--------------|-------------|
| Skulder till dottersamfund | | |
| Leverantörskulder | 1 101 859,33 | 683 125,41 |
| Resultatregleringar | 12 991,13 | 170 063,89 |
| Skulder till samkommuner | | |
| Leverantörskulder | 1 967,62 | 3 023,18 |

9. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL SOM FÖRFALLER SENARE ÄN OM 5 ÅR

| | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| Lån från finans.institut och försäkringsanstalter | 1 430 854,49 | 1 447 103,53 |

10. RESULTATREGLERINGAR

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|---------------------|
| Ränteperiodiseringar | 2 454,06 | 2 920,44 |
| Semesterlöneperiodisering | 201 300,18 | 549 357,86 |
| Personalbikostnader | 10 103,80 | 18 986,64 |
| Resultatregleringar/Leverantörsskulder | 14 714,95 | 100 589,78 |
| Inkomstförskott och övriga kortfristiga resultatregleringar | 13 215,54 | 125 627,50 |
| Sammanlagt | 241 788,53 | 1 297 356,62 |

NOTER GÄLLANDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

11. HYREANSVAR

| | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| Hyreansvar | | |
| Hysesansvar totalt, ansvaren är i kraft t.o.m. 31.12.2026 | 5 226 290,41 | 3 721 082,70 |
| Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod | 1 184 105,64 | 1 012 744,73 |

12. ÅTERBETALNINGSANSVAR GÄLLANDE MERVÄRDESSKATT

| | 2018 | 2017 |
|--|-----------|------------|
| Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt | 75 955,49 | 111 681,14 |

13. ÅTERBETALNINGSANSVAR GÄLLANDE STATSANDEL FÖR ANLÄGGNINGSPROJEKT

| | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt | 4 793 635,00 | 4 793 635,00 |

14. RESULTATBONUSBELOPPET

Vasa stad eller dess enheter har inga ikraftvarande resultatbonussystem för närvarande.

NOTER GÄLLANDE PERSONAL OCH REVISORSARVODEN

15. PERSONALMÄNGD ENLIGT RESULTATOMRÅDE

| Personalmängd 31.12.2018 | Heltids- anställda | | Deltids- anställda | | Visstids- anställda | | Anställda med syssel- sättnings medel | | Samman- lagt | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|----------|------------------------|----------|--|------|-----------------|-----------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Fastighetsförvaltning | 3 | 4 | | | | | | | 3 | 4 |
| Byggherre enheten | 7 | 6 | 1 | 1 | | | | | 8 | 7 |
| Underhållning | 7 | | | | | | | | 7 | |
| Byggnadstekniska enheten | | 22 | | | | | | | | 22 |
| Hustekniska enheten | | 9 | | | | | | | | 9 |
| Enheten för fastighetsskötsel | | 31 | | 1 | | 1 | | | | 33 |
| Sammanlagt | 16 | 72 | 2 | 2 | | 1 | | | 18 | 75 |

16. PERSONALKOSTNADER

| Personalkostnader | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| Löner och arvoden | 1 452 458,49 | 2 500 679,17 |
| Pensionskostnader | 491 005,94 | 636 129,55 |
| Övriga lönebikostnader | 53 535,98 | 108 987,98 |
| Personalkostnader enligt resultaträkningen | 1 997 000,41 | 3 245 796,70 |
| Löner som har aktiverats | 69 727,44 | 305 491,98 |
| Pensionskostnader som har aktiverats | 11 679,38 | 52 057,75 |
| Övriga lönebikostnader som har aktiverats | 2 655,60 | 14 285,13 |
| Personalkostnader som har aktiverats i bestående aktiva | 84 062,42 | 371 834,86 |
| Personalkostnader sammanlagt | 2 081 062,83 | 3 617 631,56 |

17. REVISORSARVODEN

| | 2018 | 2017 |
|----------------|------|------|
| Övriga arvoden | 0,00 | 0,00 |

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

| | |
|-------------------------------|------------------------|
| Bokslut | separat inbundet |
| Dagbok | elektronisk arkivering |
| Huvudbok | mikrokort |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering |
| Betalningsrörelse | elektronisk arkivering |
| Bokföring av bestående aktiva | adb-utskrift |
| Lönebokföring | elektronisk arkivering |

UNDERSKRIFTER AV DIREKTIONEN FÖR DE TEKNISKA AFFÄRSVERKEN OCH VASA
HUSSEKTORS VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Vasa ____ / ____ 2019

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

BOKSLUTSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet

Vasa ____ / ____ 2019

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning

Minna Ainasvuori
OFGR GR

Affärsverket Vasa Vatten

Bokslut 2018

Sisällys

| | |
|---|----|
| VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT 2018 | 3 |
| FÖRVALTNING OCH REDOVISNINGSSKYLDIGHET | 4 |
| VERKSAMHETENS OCH EKONOMINS UTVECKLING | 5 |
| VERKSAMHETSIDÉ..... | 5 |
| VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER OCH EFTER RÄKENSKAPSPERIODEN | 5 |
| MÅLUPPFYLLELSE..... | 6 |
| Uppfyllelse av målen för verksamheten | 6 |
| Utfall av de mål som är bindande i förhållande till fullmäktige..... | 6 |
| Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin | 7 |
| Köp och försäljning av partihandelstjänster | 8 |
| Nyckeltal för personalen | 8 |
| Nyckeltal för vattentjänsterna | 9 |
| Nyckeltal för miljöpåverkan | 9 |
| Intern kontroll och riskhantering | 10 |
| FORSKNING OCH UTVECKLING | 11 |
| BEDÖMNING AV DEN SANNOLIKA UTVECKLINGEN ÅREN 2019–2025..... | 12 |
| DET EKONOMISKA UTFALLET..... | 12 |
| Resultatbildning under räkenskapsperioden..... | 13 |
| Resultaträkning och dess nyckeltal..... | 13 |
| Finansiering av verksamheten | 14 |
| Finansieringsanalys och dess nyckeltal | 14 |
| Balansanalys | 15 |
| Balansräkning och dess nyckeltal..... | 15 |
| Förslag till behandling av resultatet | 16 |
| Budgetutfall | 17 |
| Utfallet av uppskattade utgifter och inkomster..... | 18 |
| Bokslutskalkyler | 20 |
| Resultaträkning | 20 |
| Finansieringsanalys | 20 |
| Balans | 21 |
| Noter..... | 23 |
| Noter för upprättande av bokslutet..... | 23 |
| Resultaträkningens noter | 23 |
| Balansräkningens noter..... | 24 |
| Noter gällande personalen..... | 27 |
| Förteckning över använda bokföringsböcker | 27 |
| Underskrifter | 28 |

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT 2018

Resultatet år 2018 för affärsverket Vasa Vatten var liksom tidigare år bra. Trots oförutsedda investeringar, såsom arbeten i anslutning till förnyandet av råvattenledningen och snabbsaneringen av stamavloppet som orsakade ett avloppsvattenläckage under sensommarens badsäsong, överskred totalinvesteringarna på 5,41 miljoner € den ursprungliga budgetreserveringen (5 miljoner €) med mindre än 10 %. Vattenverket betalade ett avkastningskrav på 1,4 miljoner € till staden, vilket var samma summa som åren 2017 och 2016.

I fråga om mängden ofakturerat hushållsvatten 19,71 % nåddes målet, dvs. under 20 %. Mängden ofakturerat avloppsvatten har under en lång tid varit över 30 %, men tack vare att året var nederbördsfattigt var den endast 25,08 %. Genom nätverkssaneringar fås läckagevattenmängderna så småningom på en mer skälig nivå, vilket direkt minskar driftskostnaderna för såväl nätverken som verken. För att bryta ökningen av nätverkssaneringsskulden skulle det behövas 3,5 miljoner €/år.

Verkningarna för vattendragen av det en vecka långa läckaget i Metviken under sensommarens badsäsong, vilket motsvarar belastningen av orenat avloppsvatten under ett dygn, utjämnades till den normala variationsintervallen för tidpunkten på ett par veckor, men observationen av Vasas havsområde fortsätter intensifierat utifrån programmet för en samkontroll av havsområdet. Vasa Vattens beredskapsplan uppdaterades år 2018 och på basis av den satsar man på att utarbeta verksamhetskort för störningssituationer.

Efter de provpumpningar som gjordes sommaren 2018 i samband med projektet i Kurikka gällande djupt liggande grundvatten, har mängden grundvatten som kan utnyttjas hållbart säkerställt redan till 10 000 m³/d, vilket är hälften av den vattenmängd som behövs. För att säkerställa Vasas hushållsvatten är målet att få i bruk två av varandra oberoende vattenkällor.

För Vasa Vatten var 2018 ett arbetsfyllt år på alla serviceområden, och även i framtiden kommer det säkert att förekomma tillräckligt med överraskande störningar i en eller annan riktning i vattentjänsternas normala verksamhet. Med hjälp av en välkontrollerad digitalisering kan service- och beredskapsnivån förbättras på ett resurseffektivt sätt. Vasa Vattens affärsdatasystemprojekt (ERP) avancerar inom en mycket snäv tidtabell så att vattenfaktureringen för november 2019 görs i det nya systemet. Fjärravläsbara vattenmätare testas i 50 höghus. Det kommer att bli fler on line-tjänster för kunderna inom de närmaste åren. I och med stadens elektroniska arkivering blir det möjligt att verkligen dra nytta av de fördelar som datasystemen möjliggör när det gäller att effektivisera serviceprocesserna.

Ett stort tack till Vasa Vattens hela personal för en mycket ansvarsfull och kompetent insats och för att ni har utvecklat det egna arbetet för att våra kunder ska få så störningsfria vattentjänster som möjligt! En mätare på detta är kundavbrottsindexet som alltjämt är på nedåtgående tack vare mycket kunniga nätverksmontörer. Tack även till våra kunder då ni så aktivt rapporterar om störningar i vattentjänsterna så att vi snabbare kan få en helhetsöversikt och prioritera resurserna på ett effektivt sätt enligt behoven.

Tack till direktionen för de tekniska affärsverken för ett bra handlag! Jag vill tacka Korsholms vattenförsörjningschef Allan Heir och hans kolleger för ett fungerande samarbete även i samband med utredningen om kommunsammanslagningen! Tack till alla samarbetspartner för att ni ger oss förutsättningar att förbättra vår verksamhet!

FÖRVALTNING OCH REDOVISNINGSSKYLDIGHET



Vasa Vatten-affärsverkets organisation. Verkställande direktörens 1:a ersättare är nätverkschef Jari Jantunen och 2:a ersättare planeringsingenjör Johanna Nysten.

Vasa Vattens ledningsgrupp sammanträder varannan vecka. På mötena ligger fokus på serviceområdenas aktualitetsöversikter samt på personal- och ekonomiärenden. Ledningsgruppens uppgifter anges i verksamhetsstadgan för de tekniska affärsverken.

Direktionen för de tekniska affärsverken från 1.6.2017

Ordinarie ledamöter

SFP Dan Jakobsson
SFP Carita Mäkelä
SFP Gallina Sandås
SDP Tuija Kivioja
SDP Seppo Korpi, ordf.
Saml Pentti Risberg, vice ordf.
Sannf Juha Rantala
Gröna Suvi Syrjä
VF Jorma Katajamäki
ST:s representant Mauri Ollila

Ersättare

SDP Börje Sjöblom
SFP Giovanna Teir
SFP Gunlög Ingves
SDP Heidi Halenius
SDP Mikko Viertokangas
Saml Antti Uusitalo
KD Pasi Thölix
Gröna Tobias Simon
VF Tea Hietamäki

VERKSAMHETENS OCH EKONOMINS UTVECKLING

VERKSAMHETSIDÉ

Vasa Vatten är ett i kommunallagen avsett affärsverk, som genom inkomstfinansiering sköter underhållet, utvecklingen och investeringarna inom vatten- och avloppsverksamheten. Vasa Vattens verksamhetsidé är att ordna störningsfria vattentjänster inom sitt verksamhetsområde i enlighet med en hållbar utveckling.

Enligt verksamhetsstadgan för de under direktionen för de tekniska affärsverken lydande resultatområdena har Vasa Vatten i uppgift att

- 1) fungera som vattentjänstverk i enlighet med lagen om vattentjänster
- 2) producera service i anslutning till vattentjänster
- 3) erbjuda vattentjänstservice också utanför det egna verksamhetsområdet i enlighet med gällande riktlinjer och beslut
- 4) fungera som sakkunnig inom vattentjänsterna i stadskoncernen och
- 5) säkerställa ett fungerande samarbete med andra vattentjänstverk och samarbetspartner.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER OCH EFTER RÄKENSKAPSPERIODEN

Direktionen för de tekniska affärsverken, som fungerar som direktion för affärsverket Vasa Vatten, sammanträdde 10 gånger. Genom förvaltningsstadgan (1.6.2017) och verksamhetsstadgan (24.4.2018) har de ärenden som direktionen ska fatta beslut om minskat. Aktualitetsöversikterna för respektive affärsverk har blivit en viktig del av mötena.

- På årets första möte 30.1.2018 behandlades en utredning som blivit klar i början av året och som gäller projektet att sanera den lågvattenreservoar i Vedenoja som säkerställer hushållsvattenförsörjningen i Lillkyro.
- Direktionen godkände 27.3 för Påttiska reningsverkets desinficeringsenhet en kostnadsberäkning på 160 000 €, som har visat sig vara en utmaning. Hygieniseringen av utgående vatten är ett tillståndskrav som tillkommit som nytt i miljötillståndet 10.7.2017. Till följd av besvär över det renade avloppsvattnets utloppsplats och ersättningarna till strandägare har tillståndet inte vunnit laga kraft än.
De markanvändningsavtal som gäller planläggningen av Brändö sund och Tvålstranden godkändes av direktionen 24.4. Vasa Vatten effektiverar genom markanvändningsavgifter Påttiska avloppsreningsverkets lukthantering och estetik.
- En höjning av bruksavgifterna för hushållsvatten och avloppsvatten för år 2019 (+6 %) och för år 2020 (+4 %) godkändes av direktionen 19.6.
- Direktionen bekantade sig med projektet gällande djupt liggande grundvatten på plats i Kurikka 3.9 tillsammans med andra politiker och Vasa Vattens anställda.
- Förslaget till överskridning på 0,45 miljoner € av investeringsramen (5 miljoner €) behandlades 13.11. Mer detaljerad information om detta i samband med "Måluppfyllelse".
- På årets sista möte godkände direktionen saneringen av avloppsvattenlinjerna i Vasa centrum, vilken hade påskyndats av avloppsvattenläckaget i Metviken, samt saneringen av brunnarna på sträckan Rådhusgatan–Strandgatan–Träskgatan till summan 1,083 miljoner €.

Uppdateringen av avtals- och leveransvillkoren godkändes i direktionen redan hösten 2017, men de träder i kraft 1.5.2019 bl.a. på grund av förseningar som orsakats av översättningsarbetet. Uppdateringsbehovet berodde på lagändringar som gäller bl.a. dagvattnet och sprinklerna.

När det gäller de besvär som anförts över uppdateringen av Vasa Vattens verksamhetsområde torde förvaltningsdomstolen meddela sitt beslut på hösten 2019. Planeringssektionen beslutade i det bemötande som gavs till förvaltningsdomstolen i samband med behandlingen 16.1.2018 att verkställandet av uppdateringen av verksamhetsområdet inte uppskjuts på grund av besvären. I fråga om de fastigheter som inte har anslutit sig till avloppsvattnenätet fortsätter det nära samarbetet med Vasa stads miljöavdelning och byggnadstillsyn.

När det gäller styr- och projektgruppen för Vasa Vattens nya affärssystemprojekt (ERP) meddelade stadsdirektören sitt beslut 24.4. På basis av ett öppet anbudsförfarande valdes 28.8 Suomen Vesitieto Oy till leverantör. Projektet avancerar inom en mycket snäv tidtabell så att vattenfaktureringen för november 2019 görs i det nya systemet.

Bolagiseringen av stadskoncernens stödservice innebar utmaningar särskilt i fråga om informations- och kommunikationstekniken. Vattentjänsternas verksamhetsmiljö avviker till många delar från den övriga stadskoncernen, och dess införlivande, förutom sakkunnigkompetensen, tar tid.

MÅLUPPFYLLELSE

Uppfyllelse av målen för verksamheten

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Ekonomi i balans | Finansieringsanalysen i balans och prisjusteringsplanen 2018–2025 godkänd. | Verksamhetens, investeringarnas och finansieringens kassaflöden i balans såsom framgår av finansieringsanalysen på s. SS. Höjningarna av bruksavgifterna för år 2019 (6 %) och år 2020 (4 %) har godkänts. Bruksavgifterna är alltså under landets medelnivå. |
| Rättvisa vatten- och avloppsvattenavgifter | I samband med prisjusteringen föreslås att avgifterna hänförs i enlighet med lagen om vattentjänster. | Tarifferna granskas i sin helhet efter beslutet om kommunsammanslagningen. |

Utfall av de mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Inkomstföringsmålet för placerat kapital, 1,4 miljoner €/år, dvs. den ersättning som tas ut för grundkapitalet, betalades månatligen i jämna rater. Avkastningen på stadens investerade kapital var 5,91 %, (år 2017: 8,23 %, år 2016: 9,51 %).

Det mål för produktivitet och lönsamhet i verksamheten som ställts som ett överskottsmål för verksamheten, 6,757 miljoner €, nåddes inte. Rörelseöverskottet utan avskrivningar var 6,049 miljoner €.

Fullmäktige styr totalbeloppet för investeringarna. För Vasa Vattens del överskreds den ursprungliga investeringsnivån 5 miljoner € med 8 %, men investeringsnivån på 5,45 miljoner € som fullmäktige hade godkänt på hösten underskreds och investeringarnas utfall var 5,41 miljoner € i sin helhet. Oförutsedda, brådskande investeringar var saneringen av stamavloppet på grund av avloppsvattenläckaget i Metviken, 0,2 miljoner €, och saneringen av råvattenledningen till Molnträskets vattenverk 0,11 miljoner €. Innan dess var man även tvungen att iståndsätta råvattenledningens inflödeskanal, 0,12 miljoner €. Trots att investeringarna prioriterades var ramen inte tillräcklig. Vidare var man tvungen att utvidga saneringen av huvudvattenledningen i Rytilaakso, och kostnadskalkylen på 0,3 miljoner € överskreds med 0,15 miljoner €. Därtill blev det för år 2018 en större kostnadsdel än beräknat av vatten- och avloppsarbetena i anslutning till det aktuella projektet Alskatvägen (landsväg 724), bl.a. till följd av infodringar av vattenledningarna.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BG 2018 | BS 2018 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Fakturerad vattenmängd 1000 m ³ | 4190 | 4200 | 4300 | 4120 |
| Fakturerad avloppsvattenmängd 1000 m ³ | 4760 | 4810 | 4800 | 4680 |
| Vattenledningsnätets längd km | 990 | 998 | 1010 | 999 |
| Avloppsnetets längd km | 540 | 547 | 550 | 548 |
| Vattenavgiftstaxa (moms 0 %) €/m ³ | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,10 |
| Avloppsvattentaxa (moms 0 %) €/m ³ | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 |

När det gäller mängden ofakturerat hushållsvatten 19,71 % nåddes målnivån, dvs. under 20 %. Mängden ofakturerat avloppsvatten har under en lång tid varit över 30 %, men tack vare att året var nederbördsfattigt var den endast 25,08 %. Genom kontinuerliga nätverkssaneringar fås läckagevattenmängden så småningom på en mer skälig nivå, vilket minskar driftskostnaderna för såväl nätverken som verken. För att bryta ökningen av nätverkssaneringsskulden behövs 3,5 miljoner €/år.

Det hushållsvatten som Vasa Vatten distribuerar uppfyllde på samma sätt som tidigare år alla kvalitetskrav och rekommendationer (SHM 442/2014) som ställs på hushållsvatten. Trots den varma sommaren kom det just inga anmärkningar om kranvattnets lukt eller smak. Molnträskets vattenverk ger in en egen separat årsberättelse till tillsynsmyndigheterna, vilket även Påttiska avloppsreningsverket gör.

Vid Påttiska avloppsreningsverket behandlades 6,92 miljoner m³ avloppsvatten. Reningseffekter i enlighet med tillståndsvillkoren nåddes i fråga om biologisk och kemisk syreförbrukning (BOD₇ och COD_{Cr}) samt fosfor (P). I fråga om kvävet (N) reduktionseffekt nåddes en reningseffekt på 63 % på årsnivå i stället för den som förutsattes, dvs. 70 %. Bräddningar ut i vattendragen har inte förekommit på senare år, men som en följd av ösregnet på sensommaren 2018 blev stamavloppet tilltäppt och under en veckas tid läckte sammanlagt 20 000 m³ obehandlat avloppsvatten ut i vattendragen via dagvattenavloppet, vilket motsvarar avloppsvattenmängden under ett dygn. En separat utredning om detta har gjorts för NTM-centralen och uppföljningen fortsätter i anslutning till uppföljningen av havsområdet i enlighet med miljötillståndet för Påttiska reningsverket, vars årsrapport fås i april. Enligt en utomstående vattendragsexpert utjämnades verkningarna för vattendragen till tidpunktens normala variationsintervall tämligen snabbt när avloppsvattenläckaget upphörde. De mest anmärkningsvärda fysikalisk-kemiska verkningarna gällde avloppsvattnets utloppsområde och dess närhet vid Metviken, Brändö bro och Norra stadsfjärden. På grund av hygienrisken blev hälsotillsynsmyndigheten tvungen att stänga de två närmaste badstränderna under ett par veckor. Observationen av Vasas havsområde fortsätter på effektiverat sätt utifrån programmet för en samkontroll av havsområdet. Observationsrapporten för år 2018 blir klar på våren 2019. I nästa rapport utreds havsområdets tillstånd på ett mer omfattande sätt än normalt i årsrapporteringen och man ger akt på bl.a. ett eventuellt större antal observationer av blågrönalger samt granskar observationerna på längre sikt. Eventuella ersättningskrav som gäller avloppsvattenläckaget behandlas av regionförvaltningsverket.

Regionförvaltningsverket meddelade 10.7.2017 sitt beslut om Påttiska avloppsreningsverkets miljötillstånd. Den luktkartläggning och modellering av luktutsläppen som förutsätts i tillståndet samt en plan baserad på kartläggningen om minskande av luktolägenheterna har fördröjts till följd av att konsultens modellerare varit sjukledig under en lång tid. Lukthanteringen hör även samman med hur planläggningen av närområdena framskrider. Tillståndet har ännu inte vunnit laga kraft eftersom besvär har anförts hos Vasa förvaltningsdomstol (FD) om utloppsplatsen och ersättningarna beträffande strandfastigheterna. Affärsverket Vasa Vatten och stadsstyrelsens planeringssektion har gett förvaltningsdomstolen ett bemötande på besvärerna. Enligt anvisningar från regionförvaltningsverket har ersättningar till yrkesfiskarna betalats sedan början av år 2018, men ersättningarna beträffande strandfastigheterna och fisket väntar på förvaltningsdomstolens avgörande.

Köp och försäljning av partihandelstjänster

År 2018 leddes 723 414 m³ avloppsvatten från Korsholms kommun till Påttiska reningsverket, vilket är 11,6 % av Påttiskas hela vattenmängd. Mängden avloppsvatten från Smedsby i centrala Korsholm år 2018 var 576 338 m³, vilket motsvarar 9,2 % av den mängd vatten som kommer till Påttiska reningsverket.

Från Malax kommun leddes 129 353 m³ avloppsvatten till Påttiska reningsverket år 2018, vilket är 1,3 % mer än under det föregående året. Malax andel av det avloppsvatten som kommer till Påttiska reningsverket är 2,1 %. Lillkyroområdets 803 fastigheters avloppsvatten (ca 105 000 m³) leds för rening till Kyrönmaan Jätevesi Oy:s Hyyriä avloppsreningsverk.

Vasa Vatten har ett samarbetsavtal med Storkyro kommun och Poronkankaan Vesi Oy i Laihela om vattenleverans i specialsituationer.

Nyckeltal för personalen

Nyckeltal för personalen

| | 2018 | 2017 | 2016 | | |
|---|-----------|--------|-------|--------------|-------|
| Personalmängd 31.12 | 58 | 57 | 57 | | pers. |
| <i>Ordinarie heltidsanställda</i> | | 56 | 55 | 55 | pers. |
| <i>deltidsanställda</i> | | 1 | 0 | 0 | pers. |
| <i>Visstidsanställda heltidsanställda</i> | | | 1 | 2 | 2 |
| pers. | | | | | |
| Årsverken | 56,6 | 58,6 | 56,2 | ÅV | |
| Personalens medelålder 31.12. | 44,1 | 45,0 | 45,3 | år | |
| Sjukledigheter | 12,4 | 7,8 | 8,5 | dagar/ÅV | |
| Olycksfall | 1 | 2 | 1 | st. | |
| Utbildning | 1,82 | 2,94 | 2,12 | dag/anställd | |
| Utbildningskostnader | 38 731,52 | 39 452 | 25435 | € | |

Nyckeltal för vattentjänsterna

| Avainluvut | | | | |
|---|-------|------|-------|-------|
| | | 2018 | 2017 | 2016 |
| Talous | | | | |
| Liikevaihto | | | 14,95 | 14,9 |
| Käyttömenot | | | 8,64 | 8,48 |
| Tuottovaatimus | 1,4 | | 1,4 | 1,4 |
| Investoinnit, brutto | 5,41 | | 6,29 | 3,8 |
| Käyttömaksut (verollinen) | | | | |
| Vesimaksu | 1,36 | | 1,36 | 1,36 |
| Jätevesimaksu | 2,05 | | 2,05 | 2,05 |
| Laskutus | | | | |
| Laskutettu vesimäärä (Vaasa) | 0 | | 4,18 | 4,15 |
| Vähäänkyröön myyty vesi / Kuntaliitos Vaasaan 2013 | - | | - | - |
| Mustasaareen myyty vesi | 0,03 | | 0,02 | 0,03 |
| Laskutettu kokonaisvesimäärä | 4,12 | | 4,20 | 4,19 |
| Vedenkulutuksen muutos edellisvuoteen | -2,00 | | 0,30 | -3,40 |
| Laskutettu jätevesimäärä (Vaasa) | 3,83 | | 3,93 | 3,90 |
| Mustasaaresta otettiin vastaan jätevettä | 0,72 | | 0,75 | 0,73 |
| Maalahdesta otettiin vastaan jätevettä | 0,13 | | 0,13 | 0,13 |
| Laskutettu kokonaisjätevesimäärä | 4,68 | | 4,81 | 4,76 |
| Verkostot | | | | |
| Vesiverkoston pituus | 999 | | 998 | 990 |
| Viemäriverkoston pituus * * * | 548 | | 547 | 540 |
| Liittymisprosentti vesijohtoverkostoon (Vaasa) | 99,5 | | 99,5 | 99,5 |
| Liittymisprosentti viemäriverkostoon (Vaasa) | 92,5 | | 92,4 | 92,4 |
| Liittymisprosentti viemäriverkostoon (kantaVaasa) | 97,0 | | 96,9 | 96,9 |
| Laskuttamaton vesi (sis. mm. sammutus-, vuoto-, kunnossapito- & huhteluvudet) | 19,71 | | 21,67 | 21,11 |
| Laskuttamaton jätevesi (sis. mm. sade- & sulamisvedet) | 25,08 | | 30,40 | 35,80 |
| Asukaskatkotunti-indeksi | 5347 | | 2528 | 3720 |
| Vesivuotojen kokonaismäärä | 34 | | 21 | 21 |
| Asuinkiinteistöien laskettu vedenkulutus (Vaasa) | 129 | | 132 | 132 |

I det riksomfattande VEETI-informationssystemet för vattentjänster fanns det vid tidpunkten för direktionens bokslutsmöte inte tillgängligt några uppgifter om andra vattentjänstverk. Ett sammandrag presenteras i Vasa Vattens verksamhetsberättelse som är avsedd för kunderna och som publiceras på Vasa Vattens webbsidor <https://www.vaasanvesi.fi/web/sv/vuosikertomukset>.

Nyckeltal för miljöpåverkan

Dessa uppgifter var inte tillgängliga vid tidpunkten för direktionens bokslutsmöte. De presenteras i Vasa Vattens verksamhetsberättelse som är avsedd för kunderna och som publiceras på Vasa Vattens webbsidor <https://www.vaasanvesi.fi/web/sv/vuosikertomukset>.

Intern kontroll och riskhantering

Rapporteringen av riskhanteringen och den interna kontrollen, som ansluter sig till bokslutet, förverkligades genom en webropol-enkät som hade utarbetats av ekonomi- och ägarstyrningen; svaren ingår som kompletterande material.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2018 | Måluppfyllelse |
|--|---|---|
| Den administrativa styrningen av Kyrönmaan Jätevesi Oy svag | Serviceavtal mellan ägarna och serviceproducenterna bl.a. för förtydligande av resurser och ansvar. | Ärendet har inte framskridit vad gäller ägarna och serviceproducenterna. De avloppsvattenvavgifter (170 379 €/år 2018) som Vasa Vatten-affärsverket tar ut av kunderna i Lillkyro täcker inte de avgifter som Kyrönmaan Jätevesi Oy tar ut av Vasa Vatten-affärsverket (266 708,52 €/år 2018) och Lillkyroområdets investerings- (137 215 €/år 2018), underhålls- (45 615 €/år 2018) och driftskostnader (6 690 €/år 2018) för avloppshantering; totalt 456 228 €/2018. |
| Förvaltningens datasystem (inkl. ekonomi, AsPa, beställningsarbeten) | Inledande av it-projekt under ledning av stadens ICT. Tillräckliga resurser säkerställs hos stadens ICT + konsult. Substansresurser frigörs för behovsutredningar, konversioner. Ett nära samarbete med andra vattenverk. | Vasa Vattens ERP-projekt går framåt inom en mycket snäv tidtabell. De regelbundna Skype-möten i ämnet som hålls med andra vattenverk och som leds av Oulun Vesi fortsätter. Stadens projekt gällande elektronisk arkivering håller på att inledas. |
| Cyberattack | Nätets brandväggar i besittning av cybersäkerhetsexperter, processtyrningen av verken i ett eget nät. | För säkerställande av cybersäkerheten har investeringar gjorts år 2018. Processautomationen alltjämt endast i vattenverkets interna nät. |
| Kollaps i stamavloppet eller vattenledningen | Förebyggande sanering av stamavloppen. Information till kunderna om förhindrande av avloppsöversvämning i fastigheterna. | Investeringsnivåerna har skurits ned från det som överenskommit vid ramförhandlingarna. Avloppsvattenläckage i vattendragen 8/18, sanering av objektet i fråga 0,2 miljoner € 10/18 och sanering av stamledningen 1,2 miljoner € i investeringsprogrammet 2019. För nätverkssaneringen 3,18 miljoner €/2019 (2,54 miljoner €/2018). För brytande av nätverkssaneringsskulden behövs >3,5 miljoner €/år. Strävan är att informationen till kunderna om förhindrande av avloppsöversvämning i fastigheterna ges i samarbete med kometekniken. |
| Problemafäll i avloppsnätet | Förhandlingar om parthandelskunderna utifrån Påttiska reningsverkets nya miljötillstånd 8/17. Avtalsjusteringar för specialanslutna. Information till riskkunder. | Tillståndet har inte vunnit laga kraft p.g.a. besvär. Åtgärder inleds när tillståndet efter förvaltningsdomstolens avgörande vinner laga kraft. |
| Ensamarbete under joutider | Automatiskt alarm till den som har bakjour om larmet inte kvitteras inom en viss tid. Hälsogranskningar med jämna mellanrum. | Alarm även i fortsättningen via mobilen. Med företagshälsovården överenskommit om mer omfattande hälsogranskningar och vid behov handledning och uppföljning. |
| Avsaknad av en reservråvattenkälla | Grundvatten som huvud- eller reservråvatten år 2025. Myndigheterna har informerats. Säkerställande av minimihushållsvatten från grannkommunerna till specialkunder. Anskaffnings- och distributionsplan för packat vatten. Reservvattenutredning år 2017, -planering och -testning år 2018. | Djupgrundvattenprojektet framskrider i samarbete med Kurikan Vesihuolto Oy, GTK och NTM-centralen. Anskaffnings- och distributionsplan för packat vatten år 2018. Testning av nuvarande reservvattenanslutningar för komplettering av kv19-planerna. Modelleringen av vattenledningsnätet för utvecklande av kapacitets- och tryckkontrollerna blir klar år 2019. |

FORSKNING OCH UTVECKLING

Vasa Vatten deltar i utvecklandet av vattentjänsterna tillsammans med andra vattenverk och olika intressegrupper. Vasas serviceområden är aktivt med i benchmarkingen av aktuella projekt. En viktig kontaktyta i utvecklandet av servicen är kund- och samarbetsforumet, i vilket deltar Pohjanmaan Kiinteistöyhdistys ry, NTM-centralen i Södra Österbotten, Stadsdelföreningarnas samråd, en representant för disponentbolagen, Vasa stads miljöavdelning, storkunder från Malax och Korsholms vattentjänstverk, Pikipruukki Fastighets Ab och ABB Oy samt Vasa Hussektor. Vasa Vatten är en styr- och arbetsgruppsmedlem i styr- och arbetsgruppen för Vasa stads energi- och klimatprogram. Helhetsmålet är en kolneutral stad år 2035. När det gäller vattentjänstverket går det allttjämt att få till stånd energibesparingar, bl.a. genom en optimering av pumpstationerna och behandlingsprocesserna.

Vasa Vattens viktigaste utvecklingsprojekt är ett djupgrundvattenprojekt där man utreder ibruktageandets av grundvatten för både Vasa stad och Kurikka stad. Inom projektets influensområde i Österbotten och Södra Österbotten finns 150 000 invånare och betydande vattenanvändare, t.ex. livsmedelsproduktionen. I projektet deltar Geologiska forskningscentralen, NTM-centralen i Södra Österbotten, Kurikan Vesihuolto Oy och affärsverket Vasa Vatten. Av undersökningsskedets (2013–20) kostnader är Vasa stads andel, för vilken Vasa Vatten ansvarar i praktiken, 3,4 miljoner € (0,736 miljoner €/år 2018). Undersökningsskedets konstruktioner, bl.a. brunnarna, görs så att de kan utnyttjas direkt för de vattenmängder som behövs. Byggtidpunkten påverkas mest av hur licensieringsprocesserna går framåt. Den preliminära kostnadsberäkningen för förbindelsevattenledningen är 25 miljoner €, och utöver det behövs ett ledningsnät för grundvatten (10 miljoner €) och ett vattenbehandlingsverk (5 miljoner €). För att säkerställa tillgången på hushållsvatten är målet att få i bruk två av varandra oberoende vattenkällor före slutet av år 2030. Mer information bl.a. <https://www.vaasanvesi.fi/kurikasta-pohjavetta-vaasaan>.

Efter utredningen om planktonuppföljningen i Molnträsket (2017) blev rapporten "Pilvilammen tila ja ehdotus Pilvilammen vedenlaadun ja kasviplanktonin seurannasta" klar 31.1.2018 som konsultarbete åt Pohjanmaan Vesi ja Ympäristö ry. I den analyserades på ett mycket omfattande sätt åren 2004–2016 Molnträskets vattenverks uppföljningar, och på basis av detta gjordes en uppdatering av kontrollundersökningsprogrammet samt en utvecklingsplan för planktonuppföljningen som betjänar vattenbehandlingsprocessen tidsenligt. Annika Kangasvieris diplomarbete "Viemäriverkoston rakentamisen kustannusarvio ja liittyminen verkostoon haja-asutusalueilla" godkändes vid Tammerfors tekniska universitet i februari 2018 inom utbildningsprogrammet miljö- och energiteknik inom diplomingenjörsexamensprogrammet för miljöteknik. Henna-Riikka Rintamäkis lärdomsprov "Kiinteistöjen liittäminen jätevesiverkoston toiminta-alueella" inom utbildningsprogrammet för miljöteknik vid Vasa yrkeshögskola blev klart 11.9.2018. Sasu Pirttipärs lärdomsprov "Pienten pohjavesiäsiintymien tilapäinen hyödyntäminen" inom utbildningsprogrammet för miljö- och energiteknik vid Vasa yrkeshögskola blev klart 5.9.2018. Uppdragen för slutarbetena utvecklas utifrån Vasa Vatten-affärsverkets aktuella behov, och de utredningar som ansluter till dem har varit till stor praktisk nytta i utvecklandet av vattenverkets verksamhet.

Vid Påttiska reningsverket gjordes 10.7.2017, i anslutning till det beviljade miljötillståndet, utredningar om hygieniseringen av det utgående avloppsvattnet och lukthanteringen. Dessa utredningar anknäyer för sin del till detaljplanläggningen av området Tvålen-Rahkola i Brändö.

Vasa Vatten finansierar Aalto-universitetets arbetslivsprofessur inom avloppsvattenrening åren 2019–2023 med totalt 10 000 €. Centrala forskningsobjekt är minskande av kolavtrycket i avloppsvattnets reningsprocess och effektiviserande av tillvaratagandet av resurserna. Utöver dessa hör till forskningsområdena bl.a. avlägsnande av skadliga ämnen från avloppsvattnet, t.ex. mikroplaster och medicinrester, samt utvecklande av avloppsvattenhanteringsprocesserna vid kalla temperaturer.

Vasa Vatten är med i styrgruppen för Yrkeshögskolan Novias forskningsprojekt Np-balans och TransAlgae 15.1.2016–29.3.2019. Vasa Vatten är inte finansierad, men avloppsslammet i pilotförsöken kommer från Vasa Vattens Påttiska reningsverk.

Via Vattenverksförningens (VVY) utvecklingsfond finansierar Vasa Vatten årligen sådan forskning och utveckling som främjar vattentjänstverkets verksamhet (4 150 €/år 2018). VVYs medlemsavgifter, vilka bidrar till att utveckla hela vattentjänstsektorn, baserar sig på personekvivalenten. Vasa Vattens medlemsavgift till VVY var 7 703 €/år 2018.

BEDÖMNING AV DEN SANNOLIKA UTVECKLINGEN ÅREN 2019–2025

En faktor som förenar alla Vasa Vattens funktioner är det kommande affärssystemet, där de första delar som tas i bruk är de kund- och faktureringsdatasystem som ersätter de nuvarande senast 11/19.

Bolagiseringen av stödservicen vad gäller bokföring, upphandling, ICT och städservice år 2018 har medfört mera avtalsparter och administration, vilket förutsätter behovskartläggningar och definiering av krav och större resurser även av beställarna. Även klarläggandet tillsammans med stadens stödservice av uppgifterna och ansvarsfördelningen förutsätter en satsning, som kan innebära tydliga fördelar även för bl.a. ekonomiförvaltningen. Detta främjas för sin del av Vasa Vattens affärssystemprojekt (ERP 2018–2019), i vilkas styr- och projektgrupper ingår experter och ansvarspersoner för de olika substansområdena.

Syftet är att tydliggöra prioriteringen och resursfördelningen av projekt och delprojekt inom investerings- och utvecklingsprogrammet på lång sikt, också så att den blir mer förståelig för koncernstyrningen för att t.ex. den årliga nätverkssaneringsnivån på 3,5 miljoner € som behövs för brytandet av nätverkets reparationssskuld ska uppnås inom de närmaste åren. Man försöker hitta lämpliga resurser för att fortsätta uppdateringen av utvecklingsplanen. Listan över utvecklingsprojekt hålls à jour.

Det välfungerande samarbetet i fråga om Korsholms vattentjänster fortsätter. På basis av beslutet om kommunsammanslagningen inleds nödvändiga utredningar och åtgärder i enlighet med utredningen om kommunsammanslagningen och VVYs anvisningar.

Djupgrundvattenprojektet i Kurikka framskrider bra och det verkar vara möjligt att Vasas och regionens vattenanskaffnings- och försörjningsberedskapsfrågor genom detta kan lösas i framtiden. Fastän man av djupgrundvattnet i Kurikka redan år 2025 skulle få hushållsvatten till Vasaregionen är det nödvändigt att säkerställa den nuvarande hushållsvattenproduktionen baserad på vatten från Kyro älv, bl.a. genom att bygga en sådan förbehandlingsanläggning för råvatten som fungerar året runt. Vattenbehovet för de kommande aktörerna i Långskogens industriområde klarnar när planen börjar förverkligas.

Vasa Vattens verksamhetsområdesuppdatering godkändes att verkställas i stadens planeringssektion 16.1.2018, eftersom man ansåg att det inte finns grunder för de besvär som anförts hos förvaltningsdomstolen. På verksamhetsområdet utreds områdesvis ett möjligt anslutande av fastigheter (484) som inte är anslutna till avloppsvattennätverket i samarbete med miljöavdelningen.

Fullgörandet av skyldigheterna i anslutning till markanvändningsavtalet för området Tvålen-Rahkola, som har planlagts i närheten av Påttska reningsverket, att effektivera hanteringen av lukter och att minska den estetiska olägenheten följs upp under ledning av stadens fastighetssektor. Något avgörande om besvären över planen har inte fåtts än. I utkastet till Österbottens landskapsplan 2040, som har varit framlagt, föreslås att ett nytt centralreningsverk placeras vid Stormossen. Målet är att ett planförslag ska läggas fram hösten 2019 och att planen ska föreläggas landskapsfullmäktige för godkännande våren 2020.

DET EKONOMISKA UTFALLET

För affärsverket Vasa Vatten var 2018 även ekonomiskt sett ett bra år i likhet med de föregående åren. Omsättningen var 14,40 miljoner €, (2017: 14,95 miljoner €, 2016: 15,10 miljoner €, 2015: 15,2 miljoner €) och räkenskapsperioden visade ett överskott på 0,75 miljoner € (2017: 1,50 miljoner €, 2016: 1,79 miljoner €, 2015: 1,75 miljoner €). Investeringsutgifterna 5,41 miljoner € överskred budgetreservationen med 5 miljoner €, dvs. 8 %. År 2017 var Vasa Vattens investeringsutgifter 6,29 miljoner € (2016: 3,76 miljoner €, 2015: 4,77 miljoner €). I slutet av året var överföringskontots saldo 4,57 miljoner € (2017: 5 miljoner €, 2016: 5,57 miljoner €). Affärsverket Vasa Vatten betalade till staden ett avkastningskrav på 1,4 miljoner €, vilket var samma som år 2017 och 2016 (2015: 1,42 miljoner €).

Resultatbildning under räkenskapsperioden

Resultaträkning och dess nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|---|--------------|--------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Omsättning | 14 399 | 14 828 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | 194 | 123 |
| Tillverkning för eget bruk | 435 | 513 |
| Material och service | | |
| Material, förnödenheter och varor | -2 716 | -2 507 |
| Köp av service | -3 122 | -2 731 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -2 198 | -2 244 |
| Pensionskostnader | -595 | -671 |
| Övr. Lönebikostnader | -80 | -100 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -3 911 | -3 928 |
| Nedskrivningar | 0 | -159 |
| Hyror | -173 | -137 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -96 | -94 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 2 138 | 2 892 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Övr. Finansiella intäkter | 11 | 7 |
| Ersättning av grundkapitalet | -1 400 | -1 400 |
| Övr. Finansiella kostnader | 0 | -1 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 749 | 1 499 |

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|--|-------------|--------------|
| Avkastning på placerat kapital, % | 5,91 | 8,23 |
| Avkastning på kommunens placerade kapital | 5,91 | 8,23 |
| Vinst, % | 5,20 | 10,11 |

Avkastning på placerat kapital, %

= $100 \cdot (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Till övriga betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapital}) / (\text{Eget kapital} + \text{Placerat räntebärande främmande kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Avkastning på kommunens placerade kapital, %

= $100 \cdot (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapital}) / (\text{Eget kapital} + \text{Lån från kommunen} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Vinst, % = $100 \cdot (\text{Över-/underskott före reserver} / \text{Omsättning})$

Vasa Vattens totala intäkter var 15,0 miljoner € år 2018. Intäkterna sjönk med 0,5 miljoner € från den föregående räkenskapsperioden. De totala kostnaderna för räkenskapsperioden var 12,9 miljoner €, av detta var ökningen från det föregående året 0,3 miljoner € (+ 2,3 %).

Vasa Vattens resultat för räkenskapsperioden visade ett överskott på 0,74 miljoner € (+ 1,49 miljoner € år 2017).

Finansiering av verksamheten

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

| | 2018 | 2017 |
|---|---------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 2 138 | 2 892 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 3 911 | 4 087 |
| Ersättning för grundkapitalet | -1 400 | -1 400 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 11 | 7 |
| Försäljningsvinster (bestående aktiva) | 0 | -13 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringsutgifter | -5 414 | -6 387 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0 | 99 |
| Försäljningsinkomster (bestående aktiva) | 0 | 13 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -754 | -702 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Förändringar i utlåning | | |
| Ökning av utlåningen av andra | 0 | -3 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring i omsättningstillgångar | -18 | -8 |
| Förändring i fordringar på staden | 435 | 569 |
| Förändring in fordringar på andra | 401 | -81 |
| Förändring i räntefria skulder till andra | -64 | 226 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 754 | 702 |
| Förändring av likvida medel | 0 | 0 |
| Samlingskontots saldo | | |
| Saldo 31.12. | 4 570 | 5 004 |
| Saldo 1.1. | 5 001 | 5 573 |
| FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL | | |
| Influtet kassaflöde av verksamhet och investeringar under 5 år, € | 10 126 846,61 | 10 985 692,57 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 49,50 | 88,83 |
| Likviditet, kassadagar | 109 | 116 |
| Quick ratio | 4,0 | 4,3 |
| Current ratio | 4,1 | 4,4 |

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 * (\text{Överskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

Likviditet (kassadagar)

= $365 \text{ dagar} * \text{Samlingskontots saldo 31.12.} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Quick ratio

= $(\text{Samlingskontots saldo 31.12.} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kortfristiga fordringar}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Current ratio

= $(\text{Omsättningstillgångar} + \text{Kortfristiga fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Samlingskontots saldo 31.12.}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Inverkan av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde på de likvida medlen år 2018 var – 754 000 €, vilket berodde på investeringsutgifternas belopp. Jämfört med det föregående året minskade investeringarna dock med 18 %.

Under räkenskapsperioden minskade affärsverkets fordran, som följs upp på samlingskontot, hos staden med 431 000 €.

Balansanalys

Balansräkning och dess nyckeltal

| AKTIVA | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| | 1000 € | 1000 € |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Immateriella tillgångar | | |
| Övriga utgifter med lång verkn. Tid | 41 | 71 |
| | <u>41</u> | <u>71</u> |
| Materiella tillgångar | | |
| Byggnader | 4 439 | 4 817 |
| Fasta konstrukt. Och anordn. | 27 918 | 26 004 |
| Maskiner och inventarier | 403 | 439 |
| Förskotts betalning och pågående nyanskaffningar | 504 | 471 |
| | <u>33 264</u> | <u>31 730</u> |
| Placeringar | | |
| Övriga fordringar | 198 | 198 |
| | <u>198</u> | <u>198</u> |
| RÖRLIGA AKTIVA | | |
| Omsättningstillgångar | | |
| Material och förnödenheter | 194 | 177 |
| | <u>194</u> | <u>177</u> |
| Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 3 194 | 3 588 |
| Fordringar från kommunen | 4 570 | 5 004 |
| Övriga fordringar | 0 | 7 |
| | <u>7 764</u> | <u>8 599</u> |
| AKTIVA TOTALT | 41 462 | 40 776 |

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|---------------------------------------|--------|--------|
| Soliditetsgrad, % | 88,59 | 88,25 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 32,41 | 32,05 |
| Akkumulerat överskott, 1 000 € | 12 894 | 12 144 |

Soliditetsgrad, %

= 100* (Eget kapital+Avskrivningsdifferens och reserver) / (Hela kapitalet - Erhållna förskott)

Relativ skuldsättningsgrad, %

= 100* (Främmande kapital - Erhållna förskott) / Driftsinkomster

Akkumulerat överskott

= Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

Balansräkningen innehåller affärsverkets egendom och kapitalposter i slutet av räkenskapsperioden

| PASSIVA | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | 1000 € | 1000 € |
| EGET KAPITAL | | |
| Grundkapital | 23 839 | 23 839 |
| Över-/underskott fr tidigare räk.per. | 12 144 | 10 646 |
| Räkenskapsperiodens över- /underskot | 749 | 1 499 |
| | <u>36 733</u> | <u>35 983</u> |
| FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Långfristigt | | |
| Räntefria skulder från kommunen | 38 | 38 |
| Anslutningsavg och övr. skulder | 2745 | 2745 |
| | <u>2783</u> | <u>2783</u> |
| Kortfristigt | | |
| Erhållna förskott | 0 | 1 |
| Skulder till leverantörer | 1038 | 955 |
| Övriga skulder | 438 | 551 |
| Resultatregleringar | 470 | 502 |
| | <u>1946</u> | <u>2010</u> |
| PASSIVA TOTALT | 41 462 | 40 776 |

Förslag till behandling av resultatet

Direktionen föreslår att fullmäktige överför räkenskapsperiodens resultat **749 346,57 €** till räkenskapsperiodens överskottskonto.

Budgetutfall

BUDGETUTFALL

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL FULLMÄKTIGE

| | Mål för år 2018 | Utfall 31.12.2018 |
|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| Ekonomis i balans | Verksamheten självfinansierad | |
| Ersättning för grundkapitalet | 1 400 000 € | 1 400 000 € |
| Rörelseöverskott utan avskrivningar | 6 615 000 € | 6 048 619 € |
| Investeringar, netto | 5 450 000 € | 5 413 861 € |

MÅL FÖR VERKSAMHETEN

Vatten- och avloppsvattenavgifterna avviker inte från nivån i grannkommunerna och jämförelsestäderna: Uppnåddes.

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL DIREKTIONEN

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och till dessa har ingen annan bindande verkan fastställs.

Utfallet av uppskattade utgifter och inkomster

*Driftsekonomidelen**Finansieringsdelen**Investeringsdelen***Det kommunala affärsverkets tablå över budgetutfallet**

| | Bokslut 2017 | Ursprunglig budget 2018 | Budget- ändringar 2018 | Ändrad budget 2018 | Utfall 2018 | Avvikelse 2018 |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------|
| Driftsekonomi | | | | | | |
| Verksamhetsutgifter | 8 644 971 | 9 228 200 | 0 | 9 228 200 | 9 136 781 | -91 419 |
| Verksamhetsuinkomster | 15 624 006 | 15 523 200 | 0 | 15 523 200 | 15 185 400 | -337 800 |
| Tillverkning för eget bruk | | 320 000 | 0 | 320 000 | | -320 000 |
| Verksamhetsbidrag | 6 979 035 | 6 615 000 | 0 | 6 615 000 | 6 048 619 | -566 381 |
| Finansiering | | | | | | |
| Finansieringsutgifter totalt | 1 400 635 | 1 400 000 | 0 | 1 400 000 | 1 400 000 | 0 |
| Ersättning för grundkapital | 1 400 635 | 1 400 000 | 0 | 1 400 000 | 1 400 000 | 0 |
| Minskning av grundkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minskning i långfristiga lån | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga finansiella utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella inkomster totalt | 7 267 | 19 700 | 0 | 19 700 | 11 459 | -8 241 |
| Ökning i grundkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ränta inkomster | 0 | 12 000 | 0 | 12 000 | 0 | -12 000 |
| Övriga finansiella inkomster | 7 705 | 7 700 | 0 | 7 700 | 11 459 | 3 759 |
| Finansiering netto | -1 393 368 | -1 380 300 | 0 | -1 380 300 | -1 388 541 | -8 241 |
| Investeringar | | | | | | |
| Vattenledningar | 2 227 039 | 1 800 000 | 300000 | 2 100 000 | 1 874 764 | -225 236 |
| Avlopp | 1 089 434 | 900 000 | 150000 | 1 050 000 | 1 273 466 | 223 466 |
| Vattenledningar | | | | | 22 205 | |
| Vattenrening | 844 333 | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | 877 129 | -122 871 |
| Avloppsvattenrening | 407 040 | 450 000 | 0 | 450 000 | 424 939 | -25 061 |
| Pumpverk | 237 052 | 200 000 | 0 | 200 000 | 202 186 | 2 186 |
| Utvecklande av vattenverket | 1 383 415 | 650 000 | 0 | 650 000 | 739 631 | 89 631 |
| Finansieringsandelar och försäljning | 99 357 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Investeringar totalt | 6 287 670 | 5 000 000 | 450 000 | 5 450 000 | 5 414 321 | -57 885 |

Uppskattningarna i fråga om driftsekonomin förverkligades lite sämre för Vasa Vattens del, verksamhetsutgifterna underskrett uppskattningarna och verksamhetsinkomsterna underskred uppskattningarna, verksamhetsbidraget 566 300 € .

Investeringar var cirka 5,4 milj. €, vilket underskrett budget cirka 0,06 milj. €.

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och ingen annan bindande verkan har fastställts.

BOKSLUTSKALKYLER

Bokslutskalkyler

Resultaträkning

| | 01.01.-31.12.2018 | 01.01.-31.12.2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Omsättning | 14 399 133,96 | 14 827 612,38 |
| Tillverkning för eget bruk | 435 045,71 | 512 833,66 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | 194 389,57 | 122 777,04 |
| Material och service | | |
| Material, förnödenheter och varor | -2 715 865,14 | -2 507 369,82 |
| Köp av service | <u>-3 122 194,03</u> | <u>-2 730 834,04</u> |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -2 198 014,85 | -2 243 574,22 |
| Lönebikostnader | | |
| Pensionskostnader | -595 299,59 | -671 457,35 |
| Övriga lönebikostnader | <u>-79 713,80</u> | <u>-100 059,24</u> |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -3 910 731,54 | -3 927 680,03 |
| Nedskrivningar | <u>0,00</u> | <u>-159 370,31</u> |
| Hyror | -173 049,84 | -136 826,61 |
| Affärsverksamhetens kostnader | <u>-95 812,85</u> | <u>-94 067,20</u> |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 2 137 887,60 | 2 891 984,26 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Övriga finansiella intäkter | 11 458,97 | 7 266,62 |
| Ersättning för grundkapital | -1 400 000,00 | -1 400 000,00 |
| Övriga finansiella kostnader | <u>0,00</u> | <u>-634,69</u> |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 749 346,57 | 1 498 616,19 |

Finansieringsanalys

| | 01.01.-31.12.2018 | 01.01.-31.12.2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 2 137 887,60 | 2 891 984,26 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 3 910 731,54 | 4 087 050,34 |
| Ersättning för grundkapital | -1 400 000,00 | -1 400 000,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 11 458,97 | 6 631,93 |
| Försäljningsvinster av tillgångar (bestående aktiva) | <u>-460,00</u> | <u>-12 985,74</u> |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringsutgifter | -5 414 320,84 | -6 387 027,21 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0,00 | 99 113,17 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar (bestående aktiva) | <u>460,00</u> | <u>13 229,61</u> |
| Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del | -754 242,73 | -702 003,64 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Förändringar i utlåning | | |
| Ökningar i lånefordringar | 0,00 | -3 259,00 |
| Minskningar i lånefordringar | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Förändringar i eget kapital | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av omsättningstillgångar | -17 515,80 | -7 572,24 |
| Förändring av fordringar på kommunen | 434 601,07 | 568 718,60 |
| Förändring av fordringar på andra | 401 010,52 | -81 497,54 |
| Förändring av räntefria skulder till andra | <u>-63 853,06</u> | <u>225 613,82</u> |
| Kassaflödet för finansieringens del | 754 242,73 | 702 003,64 |
| Förändring av likvida medel | 0,00 | 0,00 |
| Samlingskontots saldo | | |
| Saldo 31.12. | 4 569 593,85 | 5 004 194,92 |
| Saldo 1.1. | <u>5 004 194,92</u> | <u>5 572 913,52</u> |
| | -434 601,07 | -568 718,60 |

Balans

| AKTIVA | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | | |
| I Immateriella tillgångar | | |
| Övriga utgifter med lång verkn. tid | 41 004,55 | 71 437,67 |
| | <u>41 004,55</u> | <u>71 437,67</u> |
| II Materiella tillgångar | | |
| Byggnader | 4 439 470,86 | 4 816 798,89 |
| Fasta konstrukt. och anordn. | 27 918 225,34 | 26 004 007,35 |
| Maskiner och inventarier | 402 832,11 | 439 109,72 |
| Förskottsbetalning och pågående nyanskaffningar | <u>503 957,13</u> | <u>470 547,06</u> |
| | 33 264 485,44 | 31 730 463,02 |
| III Placeringar | | |
| Övriga fordringar | <u>198 182,61</u> | <u>198 182,61</u> |
| | 198 182,61 | 198 182,61 |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | |
| I Omsättningstillgångar | | |
| Material och förnödenheter | <u>194 275,22</u> | <u>176 759,42</u> |
| | 194 275,22 | 176 759,42 |
| II Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 3 194 250,52 | 3 587 860,29 |
| Fordringar från kommunen | 4 569 593,85 | 5 004 194,92 |
| Övriga fordringar | <u>0,00</u> | <u>7 400,75</u> |
| | 7 763 844,37 | 8 599 455,96 |
| AKTIVA TOTALT | <u><u>41 461 792,19</u></u> | <u><u>40 776 298,68</u></u> |
| PASSIVA | | |
| | 2018 | 2017 |
| A EGET KAPITAL | | |
| I Grandkapital | 23 838 876,88 | 23 838 876,88 |
| IV Över-/underskott fr tidigare räk. per. | 12 144 325,99 | 10 645 709,80 |
| V Räkenskapsperiodens över- / underskott | <u>749 346,57</u> | <u>1 498 616,19</u> |
| | 36 732 549,44 | 35 983 202,87 |
| D FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| I Långfristigt | | |
| Räntefria skulder från kommunen | 38 214,88 | 38 214,88 |
| Anslutningsavg. och övr. skulder | <u>2 745 290,61</u> | <u>2 745 290,61</u> |
| | 2 783 505,49 | 2 783 505,49 |
| II Kortfristigt | | |
| Erhållna förskott | 0,00 | 1 183,34 |
| Skulder till leverantörer | 1 037 714,38 | 955 422,51 |
| Övriga skulder | 437 897,68 | 550 777,46 |
| Resultatregleringar | <u>470 125,20</u> | <u>502 207,01</u> |
| | 1 945 737,26 | 2 009 590,32 |
| PASSIVA TOTALT | <u><u>41 461 792,19</u></u> | <u><u>40 776 298,68</u></u> |

NOTER

Noter

Noter för upprättande av bokslutet

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Värdering av bestående aktiva

Anläggningstillgångarna har antecknats i balansräkningen minskat på anskaffningsutgiften med planenliga avskrivningar. Avskrivningarna enligt plan har beräknats i enlighet med en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för planenliga avskrivningar presenteras i resultaträkningens noter. El- och fjärrvärmeanslutningarna ingår i placeringarna under bestående aktiva.

Värdering av omställningstillgångar

Omsättningstillgångarna har antecknats i balansräkningen enligt principen om medelpris i anskaffningsutgiften eller en sannolikt lägre anskaffningsutgift eller enligt beloppet för det sannolika överlåtelsepriset.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har antecknats i balansräkningen till ett nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde.

Korrigeringar i föregående räkenskapsperiods uppgifter

Föregående räkenskapsperiodskalkyler har ändrats så att de motsvarar grupperingen under den gångna räkenskapsperioden.

Resultaträkningens noter

2. AFFÄRSVERKSAMHETENS INTÄKTER

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| OMSÄTTNING | | |
| Vattenavgifter | 4 448 512,57 | 4 615 909,76 |
| Avloppsvattenavgifter | 6 620 376,56 | 6 692 438,56 |
| Grundavgifter för vattentjänster | 2 548 818,31 | 2 521 141,66 |
| Inkomster av fakturerade arbeten | 349 333,49 | 510 290,52 |
| Anslutningsavgifter (överföringsbara) | 359 006,55 | 419 562,51 |
| Övriga försäljningsinkomster | 73 086,48 | 68 269,37 |
| TOTALT | 14 399 133,96 | 14 827 612,38 |
| | | |
| AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA INTÄKTER | 194 389,57 | 122 777,04 |
| | | |
| ALLA TOTALT | 14 593 523,53 | 14 950 389,42 |

3. UTREDNING AV GRUNDERNA FÖR PLANENLIGA AVSKRIVNINGAR

För bestämmande av avskrivningarna på avskrivningsbara tillgångar har en på förhand upprättad avskrivningsplan använts.

De planenliga avskrivningarna har beräknats på anskaffningspriset för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden.

De uppskattade avskrivningstiderna och motsvarande årliga avskrivningsprocenter samt avskrivningsmetoderna är:

| | | | |
|---------------------------------------|------------|-----------------------|-----------|
| Immateriella rättigheter | 4-5 år | lineär avskrivning | 30 - 35 % |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 5 -20 år | lineär avskrivning | 15 - 30 % |
| Byggnader | 15 - 60 år | restvärdesavskrivning | 4 - 20 % |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 15 - 30 år | restvärdesavskrivning | 10 - 20 % |
| Avskrivning underkastad lös egendom | 4 - 20 år | lineär avskrivning | 15 - 35 % |

Små anskaffningar bland bestående aktiva, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro, har bokförts som årskostnad.

4. FÖRTROENDEPERSONAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Förtroendepersonavgifter som uppbärs och redovisas för förtroendev:

| | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| Centerns kommunalorganisation | 0,00 | 48,00 |
| Samlingspartiets kommunalorganisation | 60,00 | 168,00 |
| SDP:s kommunalorganisation | 185,00 | 200,00 |
| Svenska Folkpartiet | 120,00 | 38,40 |
| Vänsterförbundet | 90,00 | 0,00 |
| Sannfinländarna | 112,50 | 60,00 |
| De gröna i Vasaregionen | 67,50 | 0,00 |
| Totalt | 635,00 | 856,00 |

Balansräkningens noter

5. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

| | | |
|--|-----------|------------|
| Fordringar på dottersamfund | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 281010,64 | 282 169,62 |
| Fordringar på samkommuner där kommunen är medl. | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 68 044,02 | 72 091,74 |
| Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 17 718,81 | 43 241,36 |
| Övriga fordringar | 0,00 | 7 400,75 |

6. Bestående aktiva

| | Immateriella tillgångar | | Materiella tillgångar | | | | Sammanlagt | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--|-----------------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------|-------------|---|
| | Övriga utgifter med lång. verkn. tid | Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar | Sammanlagt | Byggnader | Fasta konstruktioner och anordningar | Maskiner och inventarier | | Förskotts- betalningar och pågående nyanlägggn. |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1 | 71 437,67 | 0,00 | 71 437,67 | 4 816 798,89 | 26 004 007,35 | 439 109,72 | 470 547,06 | 31 730 463,02 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 830,28 | 4 843 536,32 | 24 745,97 | 482 208,27 | 5 414 320,84 |
| Överföringar mellan posterna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 448 798,20 | 0,00 | -448 798,20 | 0,00 |
| Avskrivningar under räkenskapsp. | -30 433,12 | 0,00 | -30 433,12 | -441 158,31 | -3 378 116,53 | -61 023,58 | 0,00 | -3 880 298,42 |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12 | 41 004,55 | 0,00 | 41 004,55 | 4 439 470,86 | 27 918 225,34 | 402 832,11 | 503 957,13 | 33 264 485,44 |
| Bokföringsvärde 31.12 | 41 004,55 | 0,00 | 41 004,55 | 4 439 470,86 | 27 918 225,34 | 402 832,11 | 503 957,13 | 33 264 485,44 |

PLACERINGAR INOM BESTÅENDE AKTIVA

| | Masskuldebrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar | |
|--------------------------|--|------------|
| | Fordringar på dottersamfund | Sammanlagt |
| Anskaffningsutgift 1.1 | 198 182,61 | 198 182,61 |
| Anskaffningsutgift 31.12 | 198 182,61 | 198 182,61 |
| Bokföringsvärde 31.12 | 198 182,61 | 198 182,61 |

| 7. EGET KAPITAL | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Grund kapital 1.1 | 23 838 876,88 | 23 838 876,88 |
| Grund kapital 31.12 | 23 838 876,88 | 23 838 876,88 |
| Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 1.1 | 10 645 709,80 | 8 851 494,50 |
| Minskning/ökning räkenskapsperioden | 1 498 616,19 | 1 794 215,30 |
| Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 31.1 | 12 144 325,99 | 10 645 709,80 |
| Överskott/underskott på räkenskapsperioden 1.1. | 1 498 616,19 | 1 794 215,30 |
| Överföringar till tidigare räkenskapsperiod. | -1 498 616,19 | -1 794 215,30 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | 749 346,57 | 1 498 616,19 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott 31.12 | 749 346,57 | 1 498 616,19 |
| Eget kapital totalt | 36 732 549,44 | 35 983 202,87 |

| 8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN | 2018 | 2017 |
|--|-------------|-------------|
| Långfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder | 3 645,00 | 3 645,00 |
| Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder | 1 554,75 | 1 554,75 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund | | |
| Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder | 56 199,00 | 56 199,00 |
| Kortfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Skulder till leverantör | 173 683,70 | 215 262,76 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund | | |
| Skulder till leverantör | 37 852,84 | |

| 9. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Anslutningsavgifter | 2 745 290,61 | 2 745 290,61 |
| Anslutningsavgifter, staden | 38 214,88 | 38 214,88 |
| Sammanlagt | 2 783 505,49 | 2 783 505,49 |

| 10. RESULTATREGLERINGAR | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kortfristigt | | |
| Periodisering av semesterlöner | 398 436,22 | 447 834,16 |
| Lönebikostnader | 27 018,21 | 23 759,99 |
| Övriga resultatregleringar | 44 670,77 | 30 612,86 |
| | 470 125,20 | 502 207,01 |

Noter gällande personalen

| 11. PERSONALKOSTNADER | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | 2 198 014,85 | 2 243 574,22 |
| Lönebikonstnader | | |
| Pensionskostnader | 595 299,59 | 671 457,35 |
| Övriga lönebikostnader | 79 713,80 | 100 059,24 |
| Totalt enligt resultaträkningen | 2 873 028,24 | 3 015 090,81 |
| Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna | 51 838,45 | 66 881,83 |
| Personalkostnader totalt | 2 924 866,69 | 3 081 972,64 |
| | | |
| 12. PERSONALMÄNGD ENLIGT RESULTATOMRÅDE | 2018 | 2017 |
| Ekonomi och förvaltning | 2 | 2 |
| Teknisk service | 24 | 25 |
| Molnträskets vattenverk | 17 | 14 |
| Påttska reningsverket | 15 | 17 |
| Totalt | 58 | 58 |

Förteckning över använda bokföringsböcker

| | |
|-----------------------|------------------------|
| Bokslut | inbundet |
| Dagbok | elektronisk arkivering |
| Huvudbok | mikrokort |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering |
| Inköpsreskontra | elektronisk arkivering |
| Betalningsrörelse | elektronisk arkivering |
| Bestående aktiva | adb-utskrift |
| Lönebokföring | elektronisk arkivering |
| Lagerbokföring | adb-utskrift |

Underskrifter

**UNDERSKRIFTER AV DIREKTIONEN FÖR DE TEKNISKA AFFÄRSVERKENS MEDLEMMAR OCH VASA
VATTENS VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR****Vasa 19.3.2019****Irma Hyry
Verkställande direktör**

BOKSLUTSANTECKNING**Vi har granskat bokslutet****Vasa / 2019**

BDO Audiator Ab, revisionssammanslutning

Minna Ainasvuori

OFGR, GR