



VASA STADS BOKSLUT 2017



GODKÄND AV STADSFULLMÄKTIGE 11.6.2018

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 HÄNDELSER 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	15
2.4 Uppskattning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna	19
2.4.1 Allmänt	19
2.4.2 Skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott	19
2.4.3 Finansiella risker	19
2.4.4 Miljörisker	20
2.4.5 Övriga icke-ekonomiska ärenden	21
2.5. Bedömning av den sannolika utvecklingen i fortsättningen	23
3. ORDNANDET AV DEN INTERNA KONTROLLEN	24
3.1 Stadsstyrelsens redogörelse för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen samt uppskattning av de mest betydande riskerna	24
4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS	37
4.1 Resultaträkning och nyckeltal	37
4.2 Resultaträkningens intäkter	38
4.2.1 Verksamhetsintäkter	38
4.2.2 Skatteinkomster	38
4.2.3 Statsandelar	39
4.2.4 Finansieringsintäkter	39
4.3. Resultaträkningens kostnader	40
4.3.1 Verksamhetskostnader	40
4.3.2 Finansiella kostnader	40
4.4 Verksamhetsbidrag och årsbidrag	40
5. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN	42
5.1 Finansieringsanalys och nyckeltal	42
6. DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN	44
6.1 Balansräkning och nyckeltal	44
6.2 Balansräkningens struktur	46
7. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	47
8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	48
9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT	60
9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal	60
9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern	61
9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal	62
9.4 Väsentliga skillnader mellan stadens balans och koncernbalansen	63
10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	64

II BUDGETUTFALL	
1. UPPFYLLANDE AV MÅLEN	65
1.1 Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige	65
1.2 Uppnående av målen som ställts på affärsverken	65
Utfallsituationen gällande målen för verksamheten vilka är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2017	
2. EKONOMISKT UTFALL	77
2.1 Driftsekonomidelens utfall	77
Förvaltningarnas verksamhetsberättelser	78
2.2 Resultaträkningens utfall (staden utan affärsverken)	186
2.3 Utfallet av investeringsdelen (staden utan affärsverk)	189
2.4 Utfallet av finansieringsdelen	190
2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstuppskattningar	190
2.5.1 Driftsekonomidel	190
2.5.2 Investeringsdelen	193
2.6 Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2017	198
2.7 Balansenhetens ekonomiska utfall 2017	206
2.8.Sammanfattning av anslagsöverskridningar	208
III BOKSLUTSKALKYLER	
Resultaträkning	210
Finansieringsanalys	211
Balansräkning	212
Koncernresultaträkning	214
Finansieringsanalys för kommunkoncern	215
Koncernbalansräkning	216
Resultaträknings - sammanställning	218
Finansieringsanalys - sammanställning	219
Balansräknings - sammansättning	220
IV BILAGEUPPGIFTER	
Noter för uppgörande och presentation av bokslutet	223
Resultaträkningens bilageuppgifter	224
Balansräkningens bilageuppgifter	227
Bilageuppgifter angående säkerheter och ansvarsförbindelser samt noter som gäller arrangemang utanför balansräkningen	232
Bilageuppgifter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter	237
Koncernbokslutets noter	238
Förteckning över använda bokföringsböcker	245
V AFFÄRSVERKENS BOKSLUT	
Affärsverkens inverkan på resultatet	247
Affärsverkens inverkan på finansieringen	248
Affärsverkens inverkan på balansräkningen	249
Österbottens räddningsverk	
Vasa Regionala Företagshälsovård	
Vasa Hussektor	
Vasa Vatten	

Stadsdirektörens översikt

Under år 2017 firades i Vasa och i hela landet det hundraåriga Finland på många olika sätt, festligheterna kulminerade under självständighetsdagen. Vid sidan om jubileumsåret Finland 100 förevisades på Österbottens museum Jägarrörelsens historia och händelserna under åren 1917-1918 speciellt ur Vasas och Österbottens perspektiv. Jubileumsåret fortsatte ännu till innevarande år, då Vasa stad, föreningen Jägarbataljon 27:s traditioner samt försvarsmakten ordnade i februari 2018 en 100-årsminnesfest med anledning av jägarnas hemkomst.

År 2017 präglades av beredning inför de riksomfattande reformerna och ekonomisk återhämtning. Den ekonomiska återhämtningen syntes också i Vasa stads ekonomi och bl.a. som en minskning i arbetslösheten. Trots att man har satsat mycket tid och pengar på vård- och landskapsreformerna är inte från statens sida en tillräckligt snabb förändring i sikte, med vilken man kunde svara på det ökande ekonomiska hållbarhetsunderskottet. Tvärtom ger reformernas kostnader för förändringar bl.a. en ytterligare kostnadsökning.

2017 var ett ekonomiskt tillväxtår för Vasa stad. Stadens ekonomi svängde och resultatet uppvisade ett överskott. Den långa ekonomiska recessionen som börjat från finanskrisen upphörde och samhällsekonomin fick ett uppsving. Speciellt under det tredje och fjärde kvartalet syntes det tydligt att den privata sektorn återhämtat sig och investeringsberedskapen ökade. Vasa och Vasaregionen har tack vare framgångarna inom sitt exportinriktade energikluster klarat av lågkonjunkturen bättre än de flesta andra regioner. Fastän recessionen har haft inverkan också på Vasa stads ekonomi och verksamhet, så har Vasa fortsättningsvis varit bland de bästa i landet.

År 2017 genomförde staden investeringar till ett belopp av 34,8 miljoner euro. Av dem var de mest betydande kommunaltekniken i nya bostadsområden och grundliga reparationer av skolor. Staden har även grundreparerat gator, vägar, byggnader samt vatten- och avloppsnetet. Stadens skatteinkomster på 279,7 miljoner euro sjönk med en och en halv procent jämfört med föregående år. Minskningen i skatteinkomsterna är en direkt följd av det s.k. konkurrenskraftsavtalet och en minskning av kommunalskatteintäkten. Slutet på den ekonomiska recessionen syntes däremot som en ökning av samfundsskatteinkomsterna. Statsandelarna minskade likaså med 6,3 procent till 100,9 miljoner euro på grund av statens sparåtgärder. Verksamhetens nettoutgifter minskade återigen under den gångna räkenskapsperioden med 4,1 procent och sparmålen uppfylldes berömligt. Årsbidraget var 32,0 miljoner euro, vilket är drygt 5,8 miljoner euro bättre än i fjol och 4,9 miljoner euro bättre än budgeterat. Lånebeståndet var i slutet av året 258 miljoner euro, vilket innebar en minskning under året på 7,9 miljoner euro.

Bokslutet år 2017 berättar att stadens ekonomi återhämtar sig. Stadens verksamhet är i balans och investeringarna kan i stor utsträckning täckas med årsbidraget. Nu återstår att täcka det ackumulerade underskottet under åren 2018 och 2019. Ett stort tack för framgången tillkommer personalen och ledningen, som genom flexibilitet och yrkeskunskap har bidragit till utvecklingen av verksamheten.

I positiv anda framåt

Delårsutfallet för strategin "Nordens energihuvudstad – Flöde för ett gott liv", vilken godkänts i stadsfullmäktige 11.5.2015 (§ 44) och är i kraft till utgången av år 2017, följs upp genom

att förhållandet mellan de på de tre målen dvs. attraktivitet, välfärd och ekonomisk balans baserade mätarna och åtgärderna granskas. I november 2017 godkände stadsfullmäktige den uppdaterade strategin, vars mål är att det ska vara bra för alla att bo, arbeta, studera och turista i staden. Staden utvecklas målmedvetet som en stark universitetsstad och ett kluster för energikunnande.

Då det gäller den interna utvecklingen av staden ska nämnas förnyandet av stadens organstruktur. I och med den nya fullmäktigeperioden började de förtroendevalda i en helt förnyad struktur för beslutsfattandet i juni efter kommunalvalet.

En ökning av regionens attraktivitet inleddes genom samarbetsprojektet kring Långskogsområdet tillsammans med Korsholm. Fabriksområdet finns i Vasa och delvis i Korsholm. Huvudmålet med planlägningsarbetet är 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.

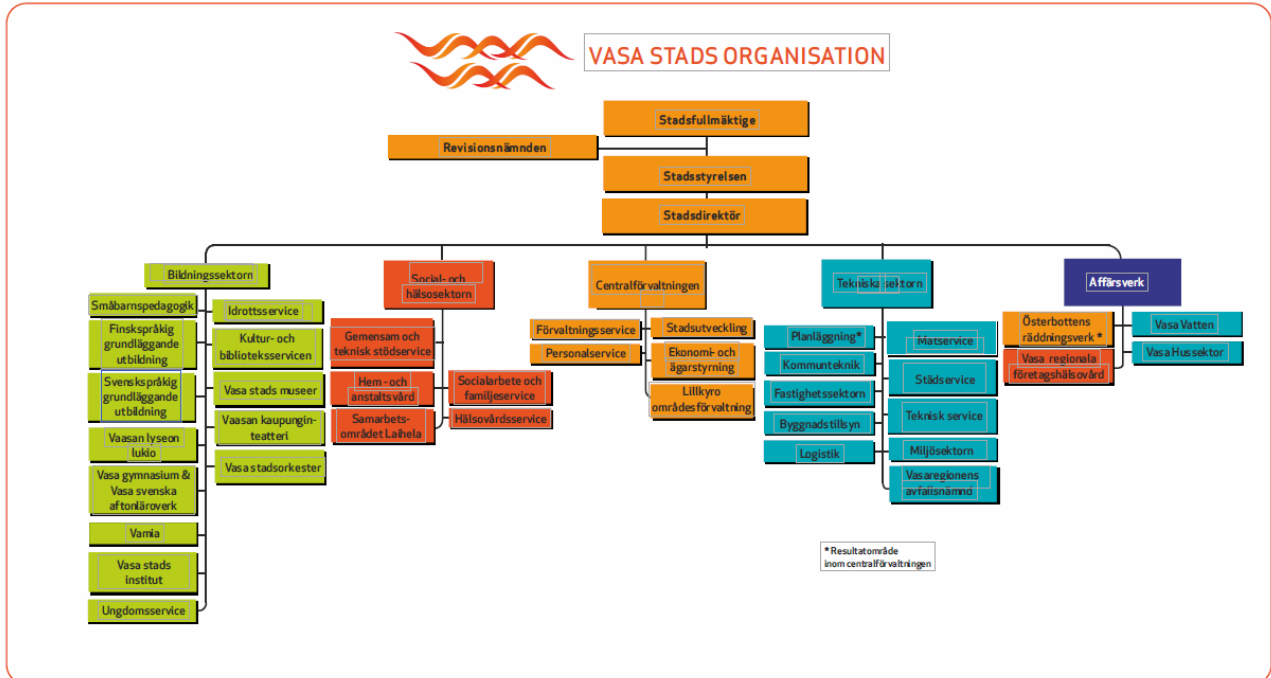
Under det gångna året inleddes också ett annat viktigt samarbetsprojekt, dvs. utredning av kommunsammanslagning med Korsholm. Stadsfullmäktige lyfte fram som mål för kommunsammanslagningen bl.a. arbetsplatser och livskraft. Man vill lägga fokus på invånarna och skapa en mångsidig kommun med tillgång till service för alla.

Det gångna året visar att med hårt arbete kan stora förändringar fås till stånd. Härifrån är det bra att fortsätta!

Stadsdirektör Tomas Häyry

1. VASA STADS FÖRVALTNING

1.1 Stadens organisation år 2017



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

Som stadsfullmäktiges ordförande fungerade under år 2017 Joakim Strand, som I vice ordförande Anne-Marie Viinamäki och som II vice ordförande Jukka Mäkynen. Under året ordnades 9 sammanträden. Bokslutet och utvärderingsberättelsen för år 2016 godkändes 12.6.2017 och budgeten för år 2018 godkändes 18.12.2017.

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 27 gånger.

Understödd stadsstyrelsen fungerar tre sektioner: **Planeringssektionen, allmänna sektionen och koncernsektionen**. Planeringssektionen sammanträdde 8 gånger under år 2017, allmänna sektionen 7 gånger och koncernsektion 5 gånger. Till sektionerna hörde under år 2017 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 2017 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 redovisningsskyldiga.

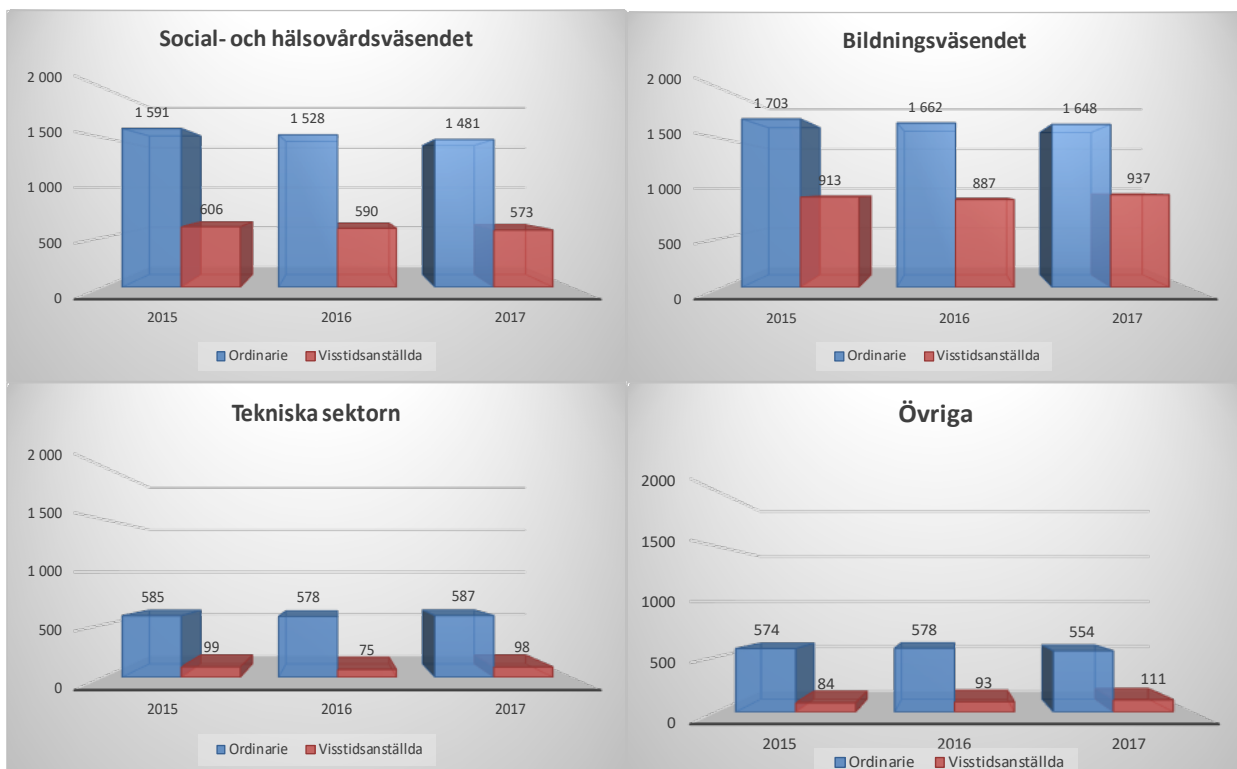
1.3 Stadens personal

Antalet ikraftvarande anställningsförhållanden den sista dagen år 2017 var 5 999 (6 007 år 2016), varav 4 499 (4 550) ordinarie anställda och 1 500 (1 457) 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 ingåtts 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 108 (65). I siffrorna ingår inte Österbottens räddningsverks s.k. halvordinarie brandmän i bisyssla 530 (521).

Mängden anställningsförhållanden 31.12.2017 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 4 409 (4 437). I summan ingår sysselsatta. Personalmängden enligt uppgiftsområde 2016-2017 presenteras i bokslutets noter.

Det totala antalet anställda 31.12.2017 var 8 personer mindre än i slutet av år 2016. Antalet fast anställda har minskat med 51 och visstidsanställda har ökat med 43. Minskningen bland den ordinarie personalen beror på åtgärder för minskande av personalkostnaderna i enlighet med stadens sparkrav.

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 2017 till 238,4 milj. euro, varav drifts-ekonomidelens löner var 237,5 milj. euro och investeringsdelens löner 0,9 milj. euro.

Av den ordinarie personalen var 78,5 % (78,1 % 2016) kvinnor och 21,5 % (21,9 %) män. Av den visstidsanställda personalen var 76,1 % (76,8 %) kvinnor och 23,9 % (23,2 %) män. Hela personalens genomsnittsålder år 2017 var 45,5 år (45,6 år 2016). Den ordinarie personalens genomsnittsålder var 48,0 år (47,9 år) och för den visstidsanställda personalen 39,4 år (39,5 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 ekonomiska tillväxten under de senaste två åren har överraskat ekonomisterna. Centrala bakomliggande orsaker till konjunkturuppgången har i huvudsak varit externa faktorer, så som en stark och utbredd tillväxt i världsekonomin och en stimulerande penningpolitik i euroområdet. Euroområdets ekonomiska tillväxt har ökat mer än väntat. Men det politiska och geopolitiska läget i världen är fortfarande mycket instabilt.

Den privata konsumtionen stöder fortsättningsvis en ekonomisk tillväxt, även om tillväxtfarten för den privata konsumtionen redan börjar dämpas. En ökning i förtjänstnivån och förbättrande av sysselsättningsläget ökar köpkraften i hushållen och håller uppe konsumenternas förtroende. I och med en tilltagande ekonomisk tillväxt förbättrades konsumenternas förtroende både för den egna och för Finlands ekonomi våren 2017 och var det starkaste sedan år 2010. Enligt prognosinstitutens uppskattningar stiger ökningen i BNP år 2017 till närmare tre procent.

Prisökningen är fortsättningsvis måttlig och år 2017 är inflationen 0,8 %. I sin helhet blir takten på höjningen av konsumentpriserna långsammare i Finland än på euroområdet. Vilket innebär att Finlands prisnivåskillnad minskar i jämförelse med det övriga euroområdet.

Förbättrandet av sysselsättningen har varit långsam. Efterfrågan på arbete är tack vare konjunkturläget stark, men förbättrandet av sysselsättningen dämpas av dröjsmål i anslutning till rekryteringar bl.a. ändring i befolkningsstrukturen och matchningsproblem. Företagen har allt svårare att hitta arbetskraft som är lämplig med tanke på kompetensen eller läget. Dels kan en måttlig sysselsättningsutveckling återspegla en strukturell förändring inom ekonomin, där produktionen behöver mindre arbetsinsats än tidigare. Arbetslöshetsgraden sjönk senaste år med endast 0,2 % och stannade på 8,6 %.

En svag utveckling inom exporten och exportinkomsterna tryckte ner Finlands ekonomi i närmare 10 år. En återhämtning inom exporten har börjat i och med att den internationella ekonomin har stärkts. Exporten dras upp också av en mer dämpad utveckling av den inhemska kostnadsnivån än tidigare, jämfört med övriga länder. En orsak till det här är konkurrenskraftsavtalet som trätt i kraft i början av år 2017 och har minskat arbetskraftskostnaderna.

Trots den positiva trenden inom ekonomin har de strukturella problemen inom den offentliga ekonomin inte lösts. Ökade pensionsutgifter har ändrat de offentliga utgifternas struktur och besparingar som gjorts på andra ställen inom den offentliga ekonomin räcker inte till för att kompensera ökningen av pensionsutgifterna. Ökningen i de offentliga social- och hälsovårdsutgifterna påskyndas redan i mitten av 2020-talet då befolkningen blir äldre. Åtgärder som begränsar ökningen av de offentliga utgifterna är på grund av det här nödvändiga också under kommande år. (Källa: Finlands Bank)

2.2 Utvecklingen inom kommunalekonomin

De förhandsuppgifter som statistikcentralen har publicerat om kommunernas och samkommunernas bokslutsuppskattningar från år 2017 visar att den kommunala ekonomin har stärkts, men förväntningarna uppfylldes dock inte helt. Skatteinkomsterna ökade i hela landet med totalt 2,0 procent, men under samma tid sjönk statsandelarna med 3,3 procent. Räkenskapsperiodens resultat var negativt i 60 kommuner, av vilka alla var kommuner med mindre än 100 000 invånare. Dessutom höjde 53 kommuner sin kommunalskattesats för år 2018.

Utgiftsökningen bromsas upp av bl.a. besluten i konkurrenskraftsavtalet, pensionsreformen som träder i kraft år 2017, bolagiseringen av kommunala affärsverk, överföringen av utbetalningen av grundläggande utkomststöd till FPA och flera andra lagförslag som regeringen inlett för att gallra i

kommunernas uppgifter och utgifter. Trots alla de här åtgärderna som siktar på att hantera utgiftsökningen, är den kommunala ekonomins utsikter fortsättningsvis mycket utmanande. De statsandelsnedskärningar som inriktats på kommunerna har varit överdimensionerade och som en följd av att stadens finansieringsandel har minskat har finansieringen av basservicen blivit allt mera på kommunernas ansvar.

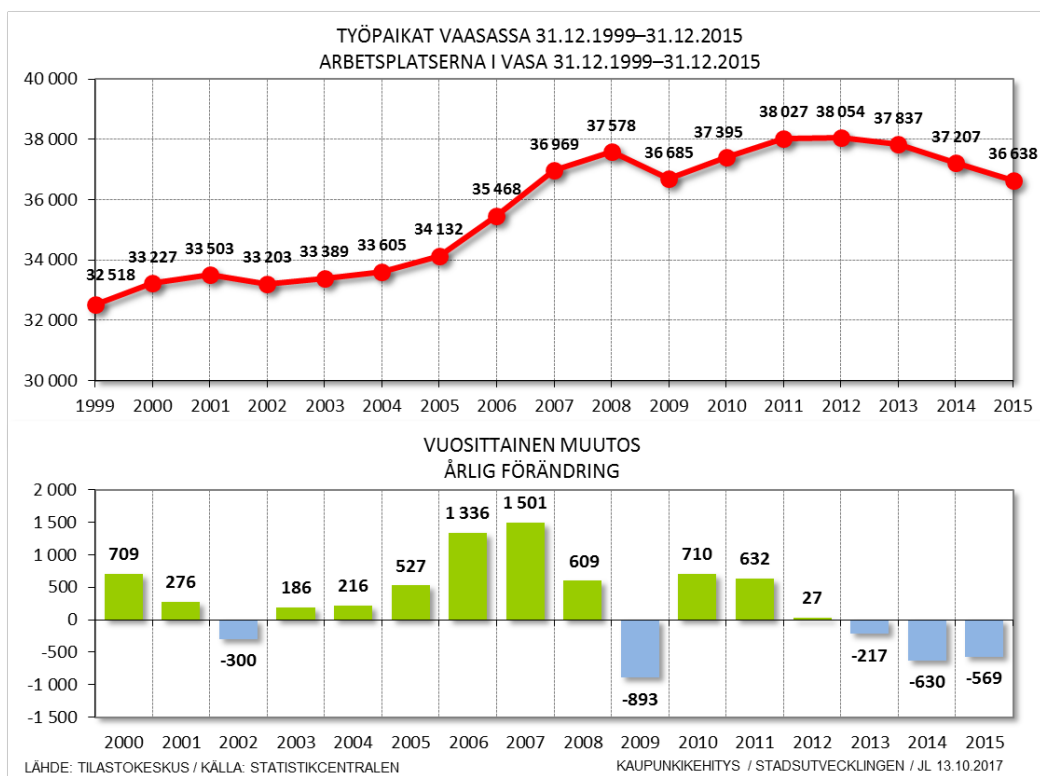
Enligt bedömningarna försvagas kommunernas ekonomi redan år 2018. Investeringarna ökar och på grund av det här riskerar lånestocken att återigen stiga. Kommunkoncernerna ska kalkylmässigt täcka en reparationsskuld på 4 miljarder euro enbart vad gäller verksamhetslokaler och fastigheter.

Kommunernas inkomstunderlag borde inte försvagas mera med statliga åtgärder, eftersom även landskaps- och vårdreformen föranleder stor osäkerhet i kommunernas ekonomi under de närmaste åren.

(Källa: Finlands Kommunförbund)

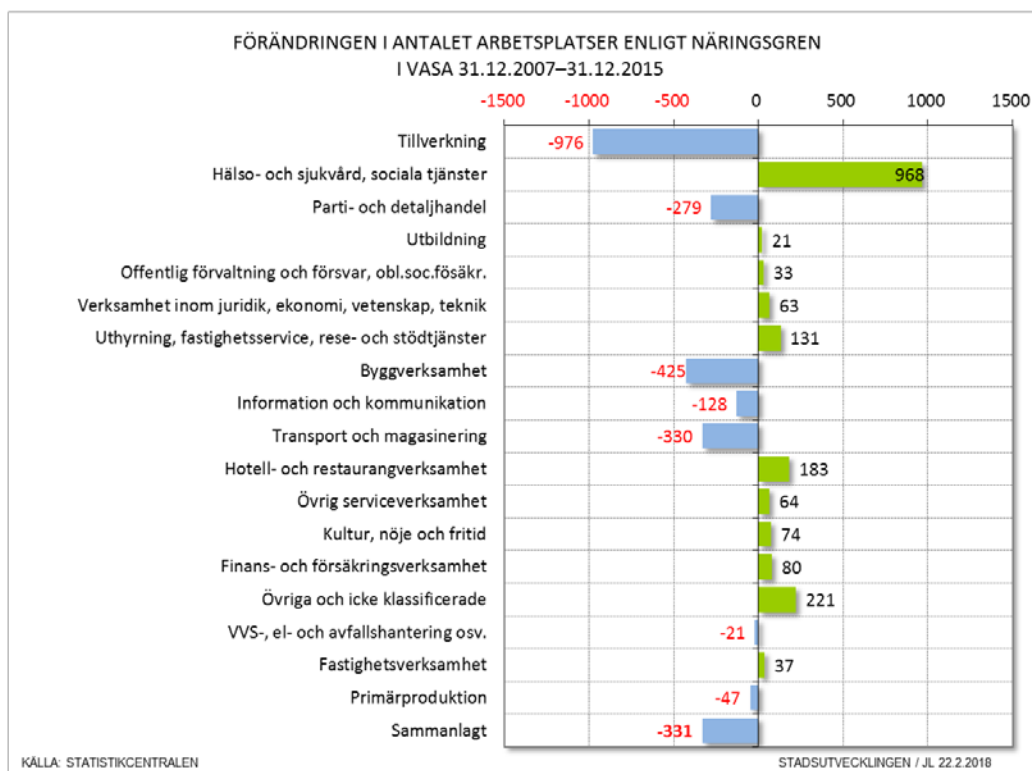
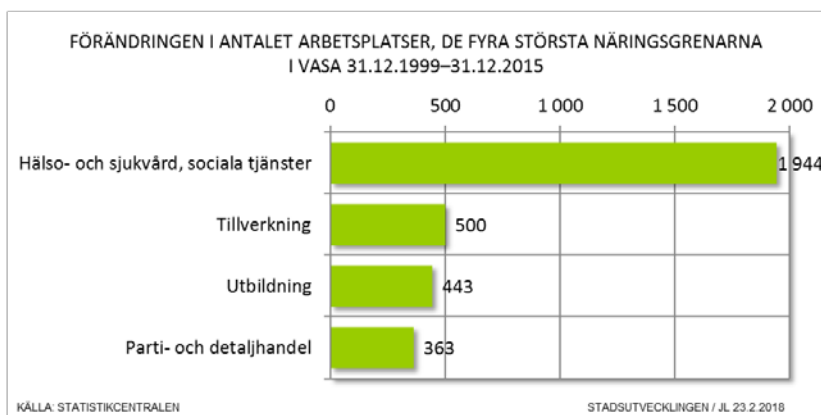
Vasas ekonomiska utveckling och befolkning

Den färskaste statistiken om antalet arbetsplatser är från år 2015, då det fanns 36 638 arbetsplatser i Vasa. Under 2000-talet har antalet arbetsplatser ökat med 4 120, dvs. i genomsnitt med 258 per år. År 2015 minskade däremot antalet arbetsplatser med 569. Antalet arbetsplatser i Vasaregionen minskade med 892. Under de senaste åren har utvecklingen i Vasa dock varit mycket gynnsam jämfört med landets övriga städer och regioner. Enligt pendlingsområde var ökningen i antalet arbetsplatser 5:e störst åren 2005–2015. Vasas pendlingsområde är i förhållande till arbetsplatser det 8:e största i landet och av städerna är Vasa stad landets 10:e största. I Vasa stads arbetsplatsstatistik har Vasas och Lillkyros uppgifter räknats ihop under alla år.

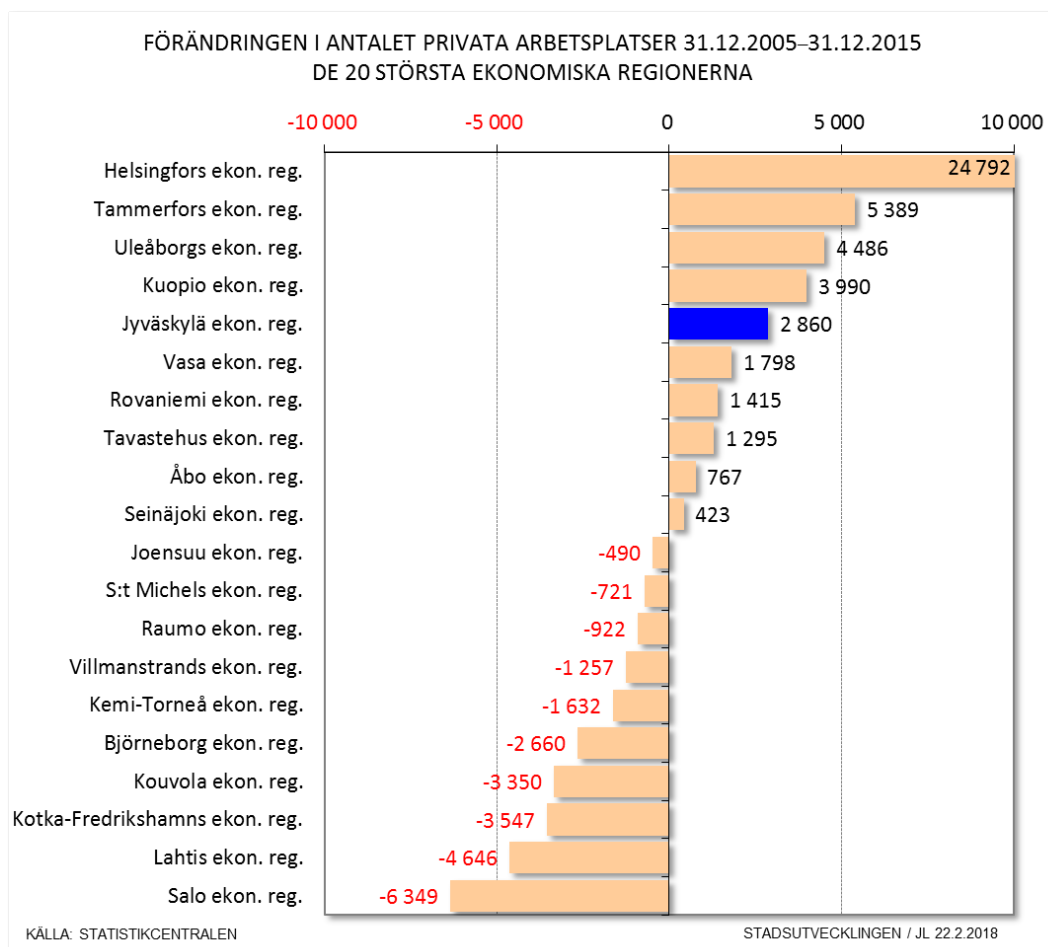
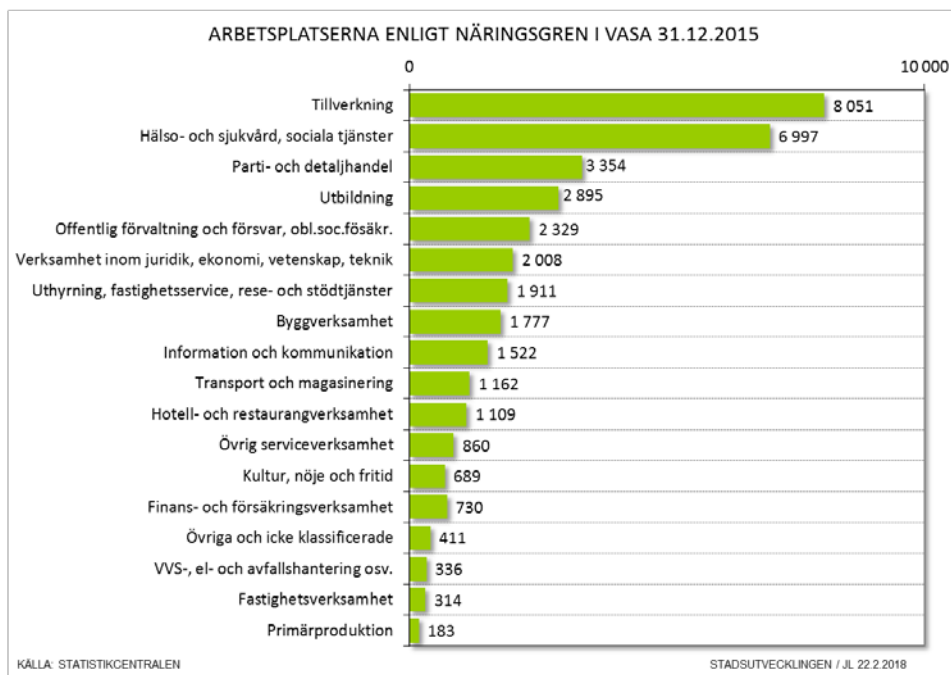


Granskat enligt näringsgren har ökningen i antalet arbetsplatser varit störst inom de näringsgrenar som är störst till arbetsplatsantalet under 2000-talet.

Minskningen i industriarbetsplatserna i Vasa åren 2008-2015 beror på den långvariga recessionen år 2009 och åren 2013-2015. År 2009 minskade antalet industriarbetsplatser med 689. Därefter har antalet industriarbetsplatser ökat med 178. Till dess att antalet industriarbetsplatser igen minskade åren 2014-2015 med totalt 677.



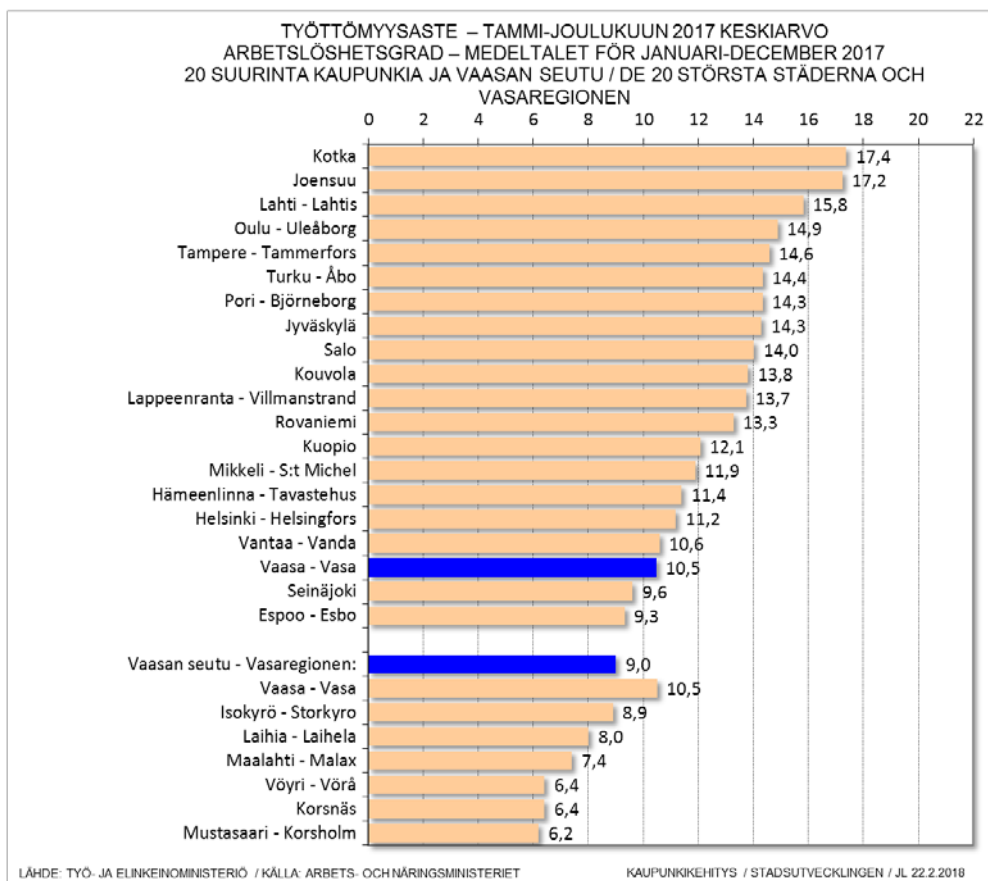
Av näringsgrenarna är tillverkning störst (22,0 % av stadens arbetsplatser), hälsa- och sjukvård, sociala tjänster näst störst (19,1 %), parti- och detaljhandeln tredje störst (9,2 %) och utbildningen (7,9 %) fjärde störst. Dessa fyra näringsgrenars andel står för cirka 60 % av Vasas arbetsplatser.



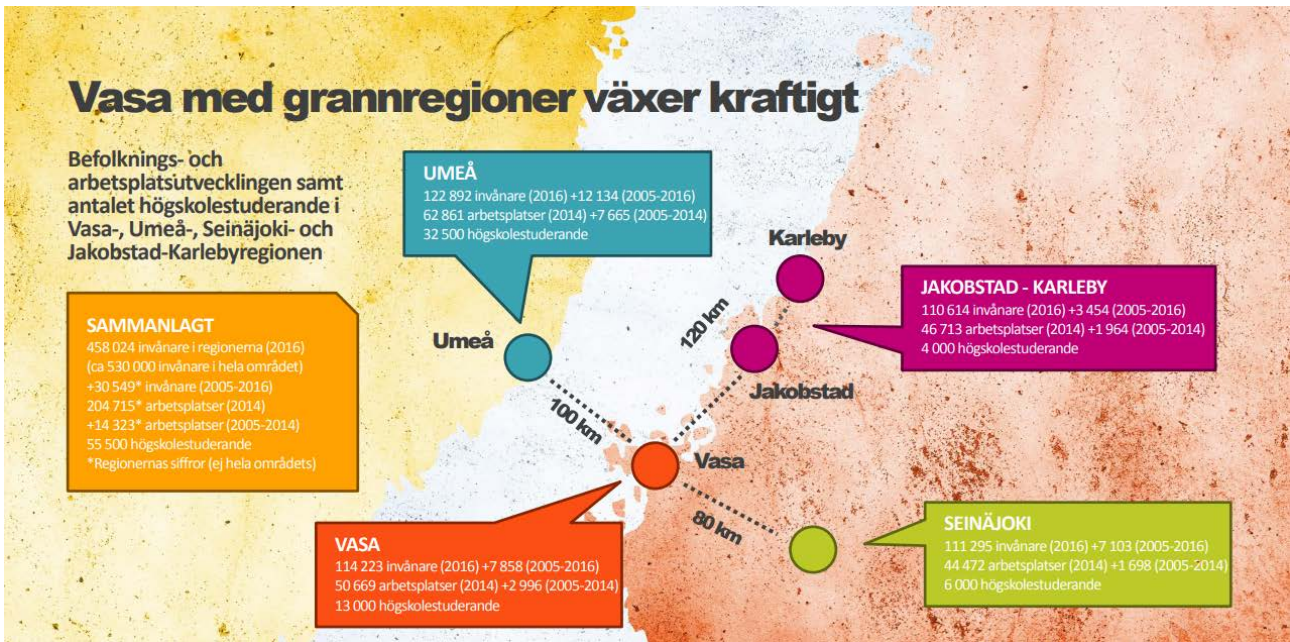
I Vasas ekonomiska region var ökningen av arbetsplatsantalet inom den privata sektorn (+1 798) sjätte störst bland de 20 största ekonomiska regionerna åren 2005–2015. Före Vasa finns Jyväskyläs (+2 860), Kuopios (+3 990), Uleåborgs (+4 486), Tammerfors (+5 389) och Helsingfors

(+24 792) ekonomiska regioner. I Vasas ekonomiska region finns 10:e mest arbetsplatser inom den privata sektorn. Andelen nya arbetsplatser i Vasa stad som den privata sektorn genererar var 80,9 % av ökningen av alla arbetsplatserns antal åren 2005–2015.

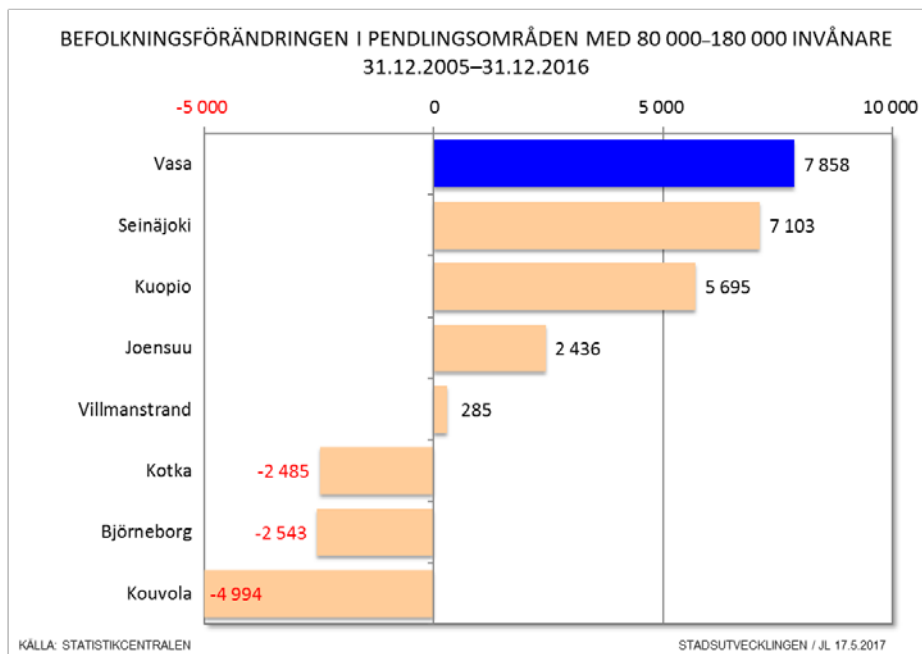
Vasas arbetslöshetsgrad var i genomsnitt 10,5 % år 2017. Arbetslöshetsgraden sjönk 1,3 procentenheter jämfört med föregående år. Arbetslöshetsgraden var den tredje lägsta vid en jämförelse med de 20 största städerna. Österbottens arbetslöshetsgrad är Fastlandsfinlands lägsta.



Inom en 120 km radie från Vasa bor ca 530 000 invånare. Till området hör förutom Vasaregionen Seinäjokis, Jakobstads, Karleby och Umeås stadsregioner. Alla är tillväxtregioner, vilkas sammanräknade befolkningstillväxt var över 30 000 invånare under åren 2005–2016. Det sammanräknade antalet arbetsplatser var över 14 000 åren 2005–2015. I regionerna finns totalt över 55 500 högskolestuderande, av vilka 32 500 finns i Umeå. Tillsammans bildar regionerna ett mycket betydande och framgångsrikt område.



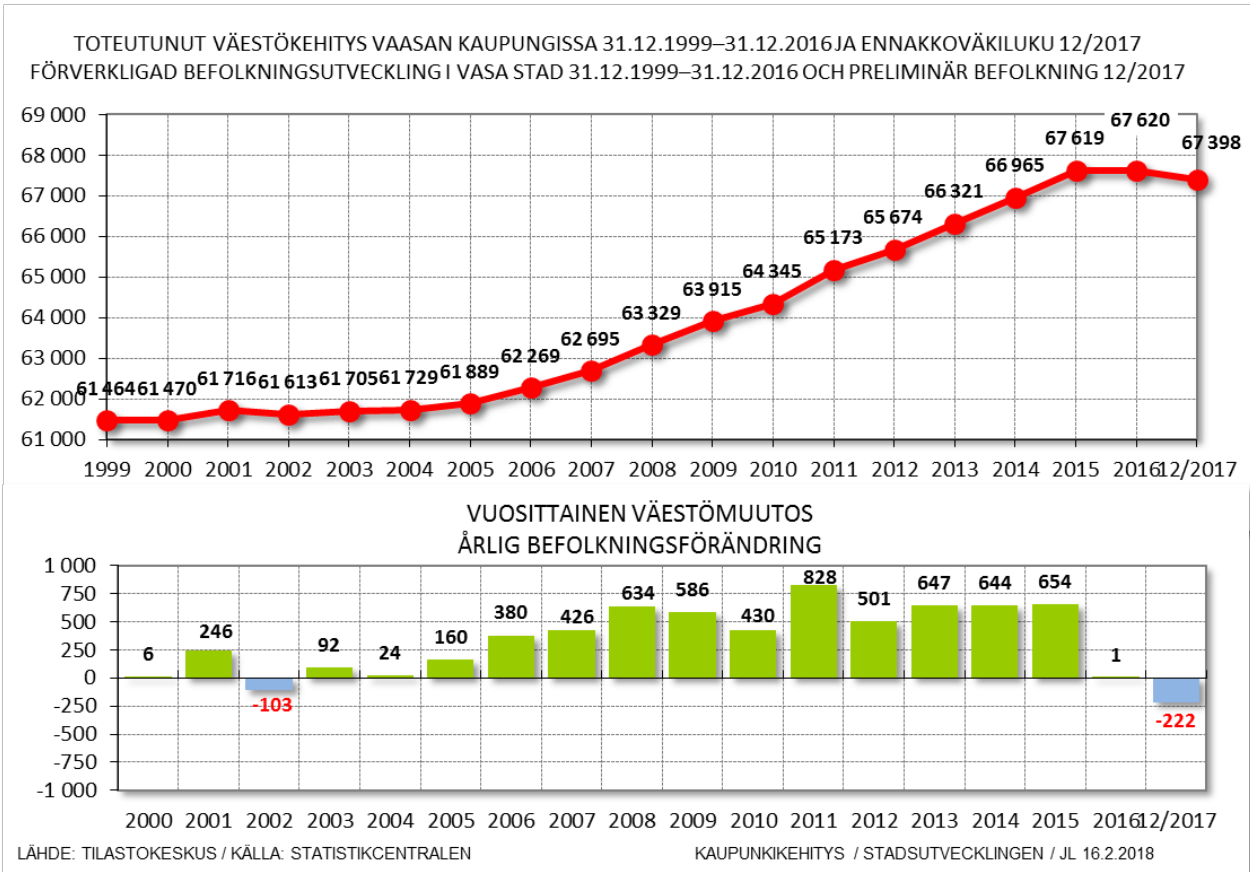
I Finland finns 41 pendlingsområden. Vasaregionen är den 10:e största med sina 113 659 invånare. Områdets befolkningstillväxt var den sjätte största åren 2005–2014. Bland alla pendlingsområden av samma storleksklass var befolkningstillväxten i Vasaregionen den största av alla. Seinäjoki-regionens tillväxt var den näst största. Seinäjoki är till invånarantalet det 11:e största pendlingsområdet. Jämförelserna av pendlingsområden är meningsfulla av den anledningen att städerna har ändrats så att de inte går att jämföra på grund av kommunsammanslagningar som skett i många områden.



Vasa hade 67 620 invånare i slutet av år 2016 enligt folkmängdsuppgifterna. Enligt folkmängden har befolkningstillväxten stagnerat år 2016 och invånarantalet steg med 1 invånare. Enligt förhandsuppgifter skulle Vasas folkmängd år 2017 vara 67 398 (-222). Stadens befolkning har ökat kraftigt i början av 2010-talet. Under de senaste åtta åren har befolkningen ökat med i genomsnitt

över 500 invånare per år. Under samma tidsperiod har Vasaregionens befolkning ökat med över 700 invånare per år. Till folkmängden är Vasa Finlands 15:e största stad.

Språkfördelningen i Vasa stad är följande (2016): finskspråkiga 46 742 (69,1 %), svenskspråkiga 15 416 (22,8 %) och personer med annat modersmål 5 462 (8,1 %). Antalet finskspråkiga invånare ökade åren 2000-2016 med 1 192 personer, antalet svenskspråkiga med 838 personer och antalet invånare som talar ett annat språk än de inhemska språken med 4 126 personer.



2.3 Väsentliga ändringar i Vasas verksamhet och ekonomi

Invånarantalet var 31.12.2017 totalt 67 398 invånare, där nedgång var 222, 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. Ordnandeansvaret för den offentliga social- och hälsovårdsservice som kommunerna ordnar övergår i och med vårdreformen fr.o.m. 1.1.2020 till de 18 nya landskapen. Hela sektorn har omfattande deltagit i beredningarna av landskapet Österbotten. En del av tjänstemännen valdes under sommaren till ett temporärt beredningsorgan för att sköta om de uppgifter som ingår i förberedelserna.

Under administration av Vasa har deltagande skett i Ändringsprogrammet för barn- och familjeservice (LAPE) samt ändringsprojektet för seniorer, som bägge är spetsprojekt för regeringen. I bägge projekt finns en ändringsagent i landskapet som förverkligar det praktiska framskridandet. 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.

Bifogat finns ändringar som skett i verksamhetsmiljön och dessa beskrivs resultatområdesvis. Därtill finns även uppgifter om förverkligande av mål i fråga om påverkan och produktion.

Samtidigt kan det konstateras att sektorn som helhet exemplariskt klarat sig med att anpassa verksamheten till de strama kraven i budgeten.

Bildningssektorn

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 av starka institutioner, men även av en omfattande grupp aktörer inom tredje sektorn.

I bildningssektorns strategi ses Vasa som Norden mest energiska utbildnings- och kulturstad. Bildningssektorns mål är ett täckande och kostnadseffektivt servicenät av hög kvalitet samt ett livskraftigt och välmående samhälle.

Bildningssektorns nämndstruktur var med om stora förändringar under verksamhetsåret när nio nämnder och direktioner slogs samman till tre nämnder: 1) nämnden för fostran och undervisning, 2) utbildningsnämnden och 3) kultur- och idrottsnämnden. Till nämnden för fostran och undervisning hör småbarnspedagogiken samt den finskspråkiga och den svenskspråkiga grundläggande utbildningen. Till utbildningsnämnden hör Vaasan Lyseon Lukio, Vasa Gymnasium och Vasa svenska aftonläroverk, Vamia, Vasa stads institut och ungdomsservicen. Till kultur- och idrottsnämnden hör idrottservicen, Vasa stads museer, kultur- och biblioteksservicen, Vasa stadsorkester och Vaasan kaupunginteatteri.

Småbarnspedagogikens servicestruktur förnyas

Antalet barn inom småbarnspedagogiken har hållits på samma nivå som tidigare, men småbarnspedagogikens klientavgiftsintäkter har minskat betydligt som en följd av lagändringen och sänkta klientavgifter. Inom småbarnspedagogikens servicestruktur ökar andelen daghemsplatser inom den kommunala småbarnspedagogiken i och med att familjedagvårdare går i pension. Inom småbarnspedagogiken fattades ett beslut om att införa servicesedelsystemet fr.o.m. 1.8.2018 när

köpserviceavtalen avslutas. Den privata småbarnspedagogikens andel av småbarnspedagogikens platser är för närvarande 14 % och även i fortsättningen vill man hålla dess andel på högst 25 %.

Nya läroplaner och planlösningar inom den grundläggande utbildningen

Inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen fortsätter bildandet av enhetsskolor, utvecklandet av skolcampus i centrum och stärkandet av den engelskspråkiga undervisningen. Inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen är elevantalet på uppgång, vilket innebär att vissa skolor behöver fler klassrum. Inom den grundläggande utbildningen har nya läroplaner tagits i bruk, vilket har krävt omfattande förberedelser av lärarna. Den pedagogiska utvärderingen utvecklas såväl inom småbarnspedagogiken som inom den grundläggande utbildningen. Inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen anställdes en ny tf skoldirektör, och i enlighet med stadsstyrelsens krav utreddes inom bildningssektorn i anslutning till denna uppgift samarbetsmöjligheterna med Korsholms kommun.

Organisationerna slås ihop och utbildningen elektrifieras

Vamia inledde sin verksamhet i början av året när Vasa yrkesinstitut, Vasa vuxenutbildningscenter och Vasa kustregions läroavtalsbyrå slogs ihop. Behovsutredningsgruppen för Vamias P-, A- och M-flyglar bereder byggandet av en ny hall. I gymnasierna ordnades hösten 2017 de första elektroniska studentskrivningarna. Förberedelserna gjordes i samarbete med it-förvaltningen, och erfarenheterna av de första elektroniska studentskrivningarna var positiva. Vaasa-opisto, Arbis och Kuula-institutet slogs under verksamhetsåret ihop till ett enda resultatområde med namnet Vasa stads institut.

Energi och språk i spetsen av utvecklandet av undervisningen

Arbetet med att utveckla undervisningen görs över institut- och resultatområdesgränserna inom följande huvudteman: utvecklande av läroplanerna, användning av informations- och kommunikationsteknik i undervisningen (eForum), energiutbildningsstrategi, språkundervisning, undervisning för invandrare, grundläggande konstundervisning, idrottsakademin. Vi skiljer oss från de andra kommunerna genom att satsa särskilt på energiutbildning och språkundervisning.

Ungdoms- och idrottsservicen till nya nämnder

Den gamla fritidsnämnden går till historien sedan ungdomsservicen har övergått till att lyda under utbildningsnämnden och idrottsservicen övergått till att lyda under den nya kultur- och idrottsnämnden. Ett exempel på de synergieffekter som den nya nämnden för med sig för ungdomsservicen är att ungdomsarbetsverksamhet inleds i Vamias lokaler. Under verksamhetsåret bereddes även den överföring av enheten skötsel av idrottsplatser, som genomfördes i början av år 2018, från idrottsservicen till att lyda under tekniska sektorns enhet kommunteknik.

Kulturell fest i en Finland 100 år-anda

Inom Vasa stads museer fortsätter alltså etablerandet av den tidigare genomförda nya organisationsmodellen, och behovsutredningsgruppen bereder en behovsutredning om de nya samlings- och konserveringslokalerna. Biblioteks- och kulturservicen slogs ihop till ett enda resultatområde. Vasa har de största kulturutgifterna i Finland per invånare. Vi har starka kommunala kulturinrättningar och ordnar ansevärt mycket grundläggande konstundervisning. Det planerade Wasa Station kultur- och evenemangsentret kommer ytterligare att stärka Vasa stads ställning som kulturellt flaggskepp.

Antalet åskådare vid Vaasan kaupunginteatteri var större än väntat och teatern slog alla tiders rekord när det gäller verksamhetsintäkterna. Vasa stadsorkester ökade åhörarantalet från 30 tusen till över 40 tusen åhörare.

Under året har man inom bildningssektorns resultatområden, särskilt inom kulturens områden, firat olika slags Finland 100 år-evenemang. Ett mångsidigt evenemangsutbud med LittFesten,

Körfestivalen, Stafettkarnevalen, lag-EM i friidrott, Konstens natt, Korsholms musikfestspel, Wasa Football Cup och flera matcher och popkonserter som ordnades på Elisa Stadion bjöd områdets invånare på många behagliga stunder.

Framtidsutsikter

Inom bildningssektorn har man börjat kartlägga möjligheterna att samarbeta med Korsholms kommuns bildningssektor redan innevarande år. Tillsammans kartlägger man hur funktionerna har ordnats i våra kommuner och hurdana anslag bildningssektorns resultatområden har för sin verksamhet. Man fortsätter utreda samarbetsmöjligheterna nästa år.

Tidigare har man betonat bildningssektorns betydelse i den framtida kommunen i och med att ansvaret för social- och hälso-tjänsterna övergår till den nya landskapsorganisationen. Bildningssektorns betydelse inom Vasa stadsorganisation fortsätter att öka när bolagiseringen av den tekniska och administrativa stödservicen genomförs år 2018. I fortsättningen kommer kommunens verksamhet på ett starkt sätt att byggas upp kring bildningssektorn. I synnerhet bildningssektorns förebyggande arbete och de åtgärder som stöder välbefinnandet kommer att vara föremål för utvecklingen.

Tekniska sektorn

Utvecklingen av stadsmiljön fortsätter

Planläggningens tyngdpunktsområden var bl.a. utveckling av Vasa centrum och möjliggörande av kompletterande byggande, vilket förverkligades via förtätningsprojekt. Travbaneprojektet framskred planenligt. Stadsstyrelsen godkände i oktober bostads- och markpolitiska mål för området Travdalen och olika sätt att förverkliga dem. Stadsdelscentrumarbetet började med ett bredbasigt samarbete och synligast i fråga om projektet Korsnäståget. En betydande mängd resurser hänfördes även till planeringen av Långskogens storindustriområde (utarbetande av generalplan och detaljplan samt grundläggande utredningar). Planläggningen växelverkade aktivt med kommuninvånare och intressentgrupper, 49 olika evenemang ordnades, bl.a. en gatufest i Travdalen, evenemang om Brändö sund och Smulterö, möten för allmänheten om planeringen av Fiskstranden och delgeneralplanen för Lillkyro centrum.

Av Vasa stads område var 4 731 hektar detaljplanerat vid utgången av år 2017. Ökningen jämfört med föregående år är 27 hektar. Planreserven stämmer överens med målen i markpolitiska programmet.

Nya markområden omfattande 160 ha anskaffades, staden ägde i slutet av året markområden på ca 6 500 ha och vattenområden på ca 2 100 ha. Antalet markarrendeavtal var 3 793 st. Sju nya bostadstomter såldes och 38 nya bostadstomter arrenderades ut. Tjugo reserveringar av flervånings- och radhustomter samt företags- och servicehustomter gjordes. Uppföljningen av bostadsmarknaden har förbättrats med en bostadsmarknadsöversikt, som utkommer två gånger per år.

Byggnadstillsynens tillstånds- och övervakningsuppgifter fortsatte planenligt. Antalet tillstånd för byggande (723 st.) hölls nästan på föregående års nivå (2016: 763 st.). Ökningen i kvadratmeter våningsyta jämfört med föregående år var tydlig: 95 401 m² (2016: 71 191 m²). På behovet av byggnadstillsynsservice inverkar bland annat det rådande ekonomiska läget. Förutseende kvalitetsstyrning för nya egnahemsbyggare fortsatte. Antalet egnahemsbyggare förblev oförändrat.

Anläggningarna som är föremål för miljötillsyn var ca 100 st. och tillsynsobjekten i anslutning till miljö- och hälsoskyddet var totalt ca 1 200 objekt inom livsmedels-, hälsoskydds- och tobakstillsynen. Veterinärvårdsbesöken var totalt ca 3 600 till antalet. Den tidsmässiga täckningen i fråga om mätningarna som gäller kontinuerlig uppföljning av luftens kvalitet var 95 %.

I februari togs 12 biogasbussar i bruk och för det erhöles hedersomnämmande av Motiva om främjande av ibruktagande av clean tech, dvs. ren teknologi. Passagerarantalet inom kollektivtrafiken ökade och var 1 232 235 st. (1 197 093 st. 2016).

Tekniska nämnden godkände gatuplanen för Pohjolagatan på sträckan Gerbyvägen–Kronansvägen. Gatuplanen berör det sista obebyggda avsnittet av Pohjolagatan. När det här avsnittet är klart kommer man från Bockska hörnet till Stenhaga och därifrån vidare längs Mellanvägen ända till ABB:s transformatorfabriks port. Förbindelsen kommer även att underlätta trafiken i det norra området när förbättringen av landsväg 724 vid Metviken startar.

Den för kommunerna i regionen gemensamma avfallsnämnden tog kontakt med de hushåll (3 600 st.) i området som avfallsnämnden inte hade några uppgifter om vad gäller tömningen av avfallskärl. På det sättet kunde på ett betydande sätt hushållens delaktighet i den organiserade avfallstransporten förbättras: i slutet av året hade antalet sjunkit till ca 2 200 hushåll. Arbetet fortsätter år 2018. Nya avfallshanteringsbestämmelser trädde i kraft 1.5.2017. Ändringarna gällde närmast en förlängning av tömningsintervallen.

Tekniska sektorn har fortsatt utveckla den elektroniska servicen, under hösten tog Byggnadstillsynen i bruk elektronisk betjäning i fråga om byggande. Även andra elektroniska tjänster utvecklas aktivt, föremål för testning var applikationer i fråga om tillstånd som berör tomter och allmänna områden.

De mest betydande investeringarna år 2017

Skede 1 av Västerängens bostadsområde var ett centralt investeringsobjekt, under våren fick byggarna tillgång till det. Av huvudtrafiklederna blev Pohjolagatan på avsnittet Skogsbergsgatan–Nya Bölevägen samt Strandlandsvägen klara. Lättrafikleden vid Vanhakylävägen blev klar. I Brändö blev Innohuskvarterets stödmur klar. I fråga om trafiksäkerhetsprojekten var Skolhusgatan samt Skolhusgatans och Sandviksgatans trafikljus viktiga. Inre hamnen var ett objekt för förbättrande av stadsbilden och den blev klar.

I fråga om husbyggandet var tyngdpunkten på grundlig renovering; i form av separata investeringar genomfördes två projekt, de grundliga renoveringarna av Keskuskoulu slutfördes och lösningarna i fråga om verksamhetslokaler för centralförvaltningen planerades samt ett program för grundlig förbättring bestående av mindre projekt, där de största objekten utgjordes av iståndsättning av tekniska verket samt ändringsarbeten i Rådhusgatan 31.

Vasa Vattens investeringar genomfördes planenligt och inriktades i huvudsak på sanering och nybyggande av nät. För att förbättra vattenförsörjningsberedskapen gjordes ytterligare utredningar tillsammans med samarbetsparter.

Förvaltnings- och produktionsarrangemang

Stadens nya förvaltningsstadga trädde i kraft 1.6.2017. Efter det uppdaterades organens verksamhetsstadgor och i samband med dem förverkligades viktiga delegeringar för att göra verksamheten smidigare, bl.a. i fråga om fastighetssektorn. I samma sammanhang överfördes resultatområdet Logistikutveckling till Kommuntekniken som en serviceenhet inom den fr.o.m. 1.10.2017. Verksamhetsstadgan för direktionen för de tekniska affärsverken (Vasa Vatten och Vasa Hussektor) blir klar 2018.

När den nya fullmäktigeperioden inleds uppdateras stadens strategi. Det fortsatta arbetet sektorvis genomförs 2018.

Stadsfullmäktige i Vasa beslutade 15.5.2017 om bolagisering av den tekniska stödservicen. Stadsstyrelsen i Vasa godkände i november i samband med avtalet om överföring av personal tidpunkten till 1.4.2018. Detta har senare ändrats till 1.5.2018. Staden är huvudägare i bolaget, den andra ägaren är Vasa sjukvårdsdistrikt. Bolagiseringen är en förberedelse för social- och hälsovårdsreformen/landskapsreformen, fördelar uppnås tack vare skalan och splittrade funktioner undviks, för personalen möjliggör bolagiseringen bättre arbetsrotations- och karriärutvecklingsalternativ, samt ökar ett flexibelt utnyttjande av personalen.

Från tekniska sektorn överförs Vasa Matservice och Vasa Städservice helt till TeeSe Botnia Ab. Därtill överförs från Vasa Tekniska service centrallagret och transportbyråns funktioner till bolaget. Från affärsverket Vasa Hussektor överförs produktionsverksamheten till bolaget. Av centralförvaltningens funktioner överförs Upphandlingsservicen till bolaget. Ändringen är betydande för tekniska sektorn, av personalen överförs ca 440 till bolaget. 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

Finlands ekonomiska tillväxt under de närmaste åren är på en bredare grund än tidigare i och med att exporten, förutom den privata konsumtionen och investeringarna, fortsätter att öka. Osäkerheten i anslutning till den internationella ekonomiska utvecklingen har småningom avtagit, och tillväxten i exportefterfrågan kan visa sig vara rentav kraftigare än väntat. I synnerhet landets ekonomi är ändå även förknippad med riskerna med en svagare utveckling än beräknat.

Världsekonomin tillväxtrisker har minskats i och med att den politiska osäkerheten avtagit. Högkonjunkturen inom världsekonomin har dock fortsatt redan under en relativt lång tid, och på medellång sikt ligger tyngdpunkten för tillväxtriskerna i en svagare utvecklingsriktning än väntat. En allt större del av Finlands exporttillväxt kommer i stället för från Europa numera från Förenta staterna och Kina, vilket innebär att riskerna gällande dessa länders ekonomiska utveckling framhävs i allt högre grad.

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 31.12.2016 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, valutans 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 2017 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 Miljörisiker

Miljörisiker 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 luktsläppen samt en plan baserad på kartläggningen om minskande av luktögenheterna 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 rekreativ användning 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 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.

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".

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 anmälning av korruptionsmisstankar samt om förutsättningarna

När det gäller de korruptionsmisstankar som behandlats år 2017 konstateras att i Österbottens tingsrätt har behandlingen avslutats 15.3.2018 i ett brottmål där svarandena är en tjänsteinnehavare i stadens anställning, två befattningshavare och en tidigare tjänsteinnehavare. Stämningsansökan gällde brottsbeteckningen mottagande av muta, mutförseelse, brott mot tjänsteplikten och brott mot tjänsteplikten av oaktsamhet. Ärendet hör samman med mutmisstankar för den s.k. askarbetsgruppens resor, och domen i ärendet ges 18.4.2018.

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.

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.

2.5 Bedömning av den sannolika utvecklingen i fortsättningen

En betydande förändring för Finlands ekonomi och den kommunala ekonomin är social- och hälsovårdsreformen som fortfarande är under beredning. I och med att den förverkligas ändras ordnandet av den offentliga förvaltningen från att ha skötts av två parter till att skötas av tre: staten, landskap och kommun. Ordnandet av reformens förvaltning och finansiering är under arbete. Förändringen kommer att omvärva de nuvarande kommunernas verksamhet och finansiering redan under följande ekonomiplanepperiod.

Staden har fattat beslut om överföring av ordnandet av vissa produktions- och förvaltningsmässiga stödtjänster till bolag år 2018. Till följd av detta har man grundat 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 inträffar mitt i året försvårar den ekonomiska uppföljningen i moderstaden.

I början av sommaren 2016 fattades beslut om den ekonomiska ramen för 2018. Skattebesluten gjordes på hösten i samband med den egentliga budgetbehandlingen. Ekonomiplanens centrala mål är fortfarande att täcka det kumulativa underskottet i bokslutet 2019. På basis av bokslutet kan man konstatera att de mål som satts upp av fullmäktige för att täcka underskottet fortfarande är realistiska. I början av 2018 kunde man på grundval av de erhållna statsandelsbesluten konstatera att statsandelsinkomsternas utfall blir drygt 3 miljoner euro bättre än i budgeten. Skatteutfallet i början av 2018 har också varit på en högre nivå än året innan.

År 2017 uppgår bruttoutgifterna i stadens investeringsdel till sammanlagt nästan 29 miljoner euro. Ekonomisk balans är det viktigaste målet i investeringsdelen och man har strävat efter att sänka bruttoinvesteringarna under planperioden till de planenliga 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. Skuldsättningsutvecklingen dämpas också genom försäljning av egendom via ett särskilt försäljningsprogram. På basis av bokslutet kan det konstateras att skuldsättningsutvecklingen har stannat upp och den beräknas hållas på en nivå av 240 miljoner euro till ekonomiplanepperiodens slut. På grund av stigande räntor ökar betydelsen av kontrollen av stadens finansieringsrisk 2018–2019.

Den ekonomiska helhetsbilden kräver fortsättningsvis åtgärder för främjande av produktiviteten och lönsamheten. Strukturella förändringar är nödvändiga också i fortsättningen för att ekonomin, som håller på och återhämtar sig, ska kunna tryggas även när man i sinom tid står inför en ny konjunkturedgång.

3. ORDNANDET AV DEN INTERNA KONTROLLEN

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

Bakgrund och utvecklingsåtgärder år 2017

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 följande:

- 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. Kontrollen täcker riskbaserat stadskoncernens funktioner, inriktningen styrs av vår organisations struktur, verksamhetens kvalitet, omfattning, mångfald och en för nutiden typisk fortgående förändring. 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 resultatområdesdirektörerna 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 lyckats.
- 5) Den interna revisionen utvärderar på ett objektiva och oberoende sätt organiseringen av den interna kontrollen, riskhanteringen och koncernövervakningen, rapporterar om utvärderingens resultat samt föreslår 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 tillgång till goda 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 sedvanliga operativa verksamheten inom alla enheter

- 2) på koncernnivån utvecklas enhetliga strukturer för den interna kontrollen och riskhanteringen samt styr- och rapporteringsmekanismer till en fast del av lednings- och styrsystemet för verksamheten och ekonomin
- 3) i verksamhetsberättelsen förbättras rapporteringens kvalitet och konkretion om ordnandet av intern kontroll och riskhantering, utvärdering av utvecklingen och centrala 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 störningsfri sektorövergripande serviceverksamhet genom en omfattande riskhanteringsmekanism och dokumenterade kontrollkedjor, och stabiliteten och förutsägbarheten i skötseln av verksamheten och ekonomin förbättras

Från hösten 2016 har staden haft en arbetsgrupp för den övergripande riskhanteringen KORI¹. En omfattande representation från sektorerna finns i arbetsgruppens sammansättning, varvid ett förenhetligande av riskhanteringen och kontrollmekanismerna för hela staden är möjligt. Utgångspunkten är att de åtgärder och projekt som utvecklades av riskhanteringen/kontrollen kräver antecknas och intas i verksamhets- och ekonomiplanen och åtgärdernas mätningseffekter utvärderas regelbundet som en del av målstyrningen, varvid justeringsrörelser kan utföras som en naturlig del av helhetsledningen. För ändamålet har riktgivande riskkartor på stadsnivån tagits i bruk samt systematiska dokumentationsverktyg som betjänar registrering och uppföljande av riskanalyser och kontroll. Genom KORI-arbetsgruppen bedöms regelbundet den riskhantering och de kontroller som utförs av de redovisningsskyldiga organen och förmännen, utifrån vilka en regelmässig rapportering till stadsstyrelsen kan genomföras.

KORI-arbetsgruppen har i sitt arbete hört bl.a. Mico Botnia Ab:s och stadens IT-förvaltnings ledning för att försäkra sig om att bl.a. inledningsskedena för verksamheten och ICT-verksamhetens säkringsmekanismer² är i skick. Dessutom inledde KORI-arbetsgruppen under innevarande år inspektionsrundor till organen och resultatområdena, vilka hade som mål att ge information och utbildning om förfarandena inom riskhanteringen och kontrollen i vår stad, kartlägga och diskutera med organens ansvarspersoner om verksamhetens målstyrning och säkringsmekanismer både vad gäller år 2017 och från år 2018 och framåt som stödåtgärd för den nya budgetberedningen. Ett centralt mål är dessutom att sträva efter att främja enhetligheten för säkringsmekanismer för de strategiska, verksamhetsmässiga och ekonomiska målen samt bedöma riskhanteringen och genomförandet av kontroller som stöder den som en del av mer omfattande verksamhets- och kvalitetsprocesser för staden och/eller samarbetsparter.

Betydande risker är sådana strategiska och ekonomiska risker samt funktionella och yttre risker som hotar koncernens mål eller är omfattande till effekterna om de förverkligas. Verksamhetsmiljön, målen,

¹ KORI-arbetsgruppens uppgift är en övergripande koordinering, analysering, jämförelseutveckling gällande riskhanteringen och en stödroll för sektorerna/enheterna enligt följande:

Sammanställning och bedömning av betydande risker: hörande/auditering av processer, sektorer/enheter
 Rapportering om riskhanterings tillstånd minst tre gånger per år till stadens ledningsgrupp och vidare till stadsstyrelsen

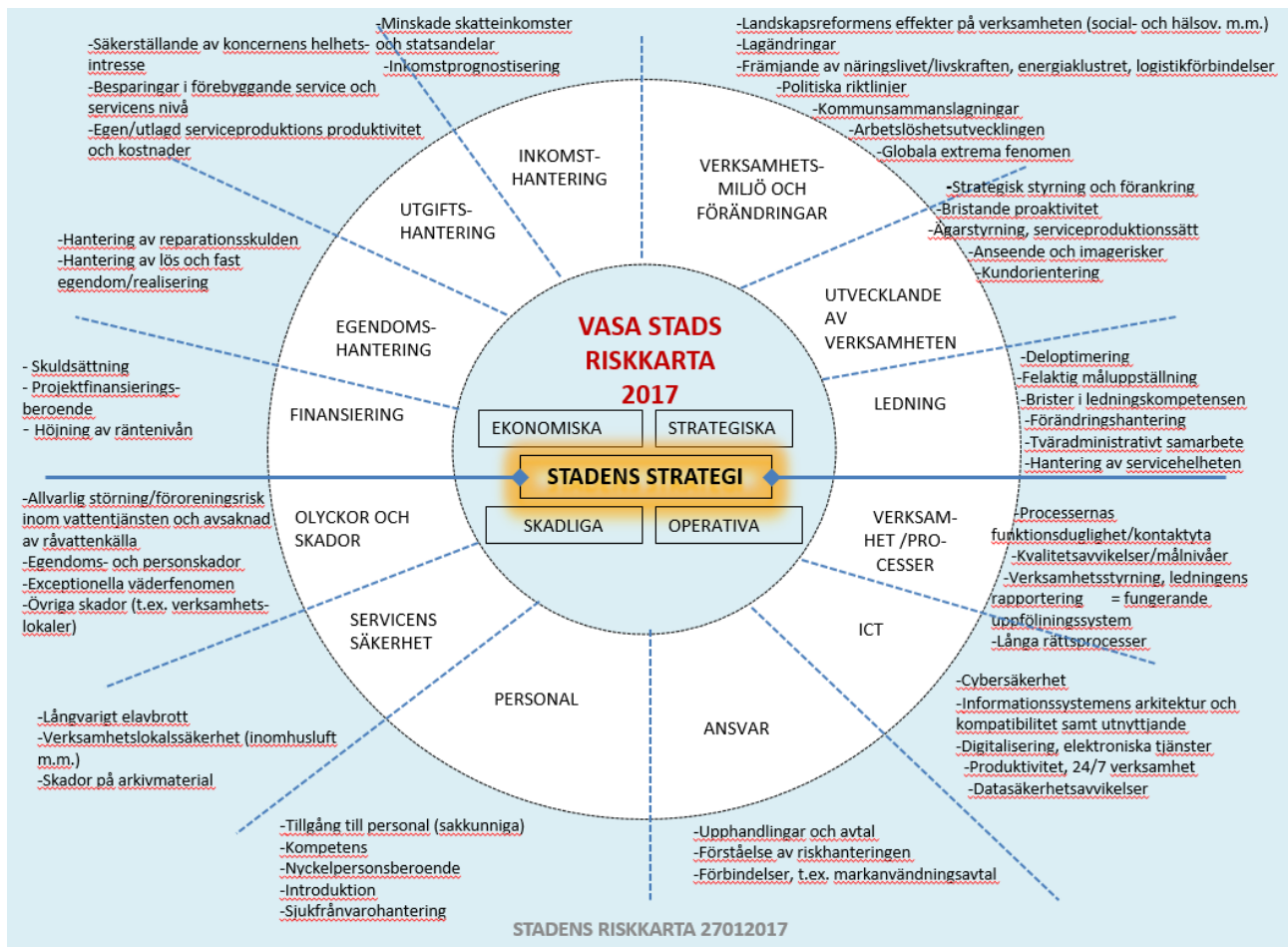
Förenhetligande av riskhanteringspraxisen

Ordnande av tillräcklig kunskap/utbildning och uppföljningsansvar för inriktningen

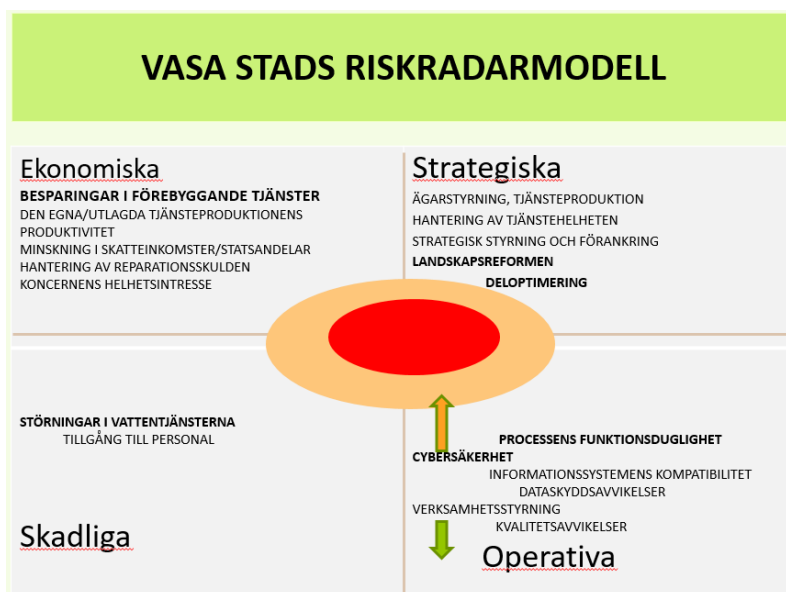
Bereda till bokslutet en bedömning av de mest betydande riskerna och en redogörelse för hur den interna kontrollen och riskhanteringen är ordnad vad gäller staden/koncernen inklusive bedömning av effekterna av riskhanteringspolicyn

² Bland annat EU:s dataskyddsförordning GDPR (General Data Protection Regulation) dvs. **EU:s allmänna dataskyddsförordning**, som trädde i kraft våren 2016 och som tillämpas från **25.5.2018**. Förordningen ersätter personuppgiftslagen och har därmed inverkan både på den offentliga och privata sektorn.

organisationsstrukturen och verksamhetsprocesserna ändras och de tväradministrativa processernas riskhantering får en allt mer betydande ställning. Vid identifieringen av riskerna och bedömningen av hanteringsåtgärdernas effekter utnyttjas information om de risker som sektorerna, resultatområdena, affärsverken och koncernsammanslutningarna har identifierat och bedömt. Riskmångfalden på stads- och koncernnivå framgår av riskkartfiguren för hela staden nedan. Riskkartan baserar sig på de riskkartor som sammanställts på sektor-, organ och resultatområdesnivå samt på affärsverks- och koncernbolagsnivå samt den prioritering som utförts i KORİ-arbetsgruppen.



Riskkartvyn ovan kan i framtiden ändras till den riskradarinformation som är allmänt i bruk inom företagsvärlden. Idén med den här nedan förenklade modellen är att med pilriktningen visa förändringen av olika riskers effekter som trend samt att föra fram eventuella statistiska risker. En mätning av den här typen förutsätter i framtiden en samlad noggrann uppföljning av riskernas utveckling på hela stadens nivå.



Allmänt ordnande av riskhantering, identifiering och bedömning av risker och svarande på dessa

Huvudansvaren för stadens och stadskoncernens riskhantering har definierats i stadens riskhanteringspolicy, stadens och stadskoncernens grunder för intern kontroll och riskhantering, i anvisningar för den interna kontrollen, i koncerndirektivet och förvaltningsstadgan. Enligt förvaltningsstadgan svarar stadsdirektören, sektordirektörerna och resultatområdesdirektörerna för att den interna kontrollen och riskhanteringen inom det egna området verkställs och lyckas samt utfärdar anvisningar till de underställda verksamhetsenheterna och ger rapporter i enlighet med stadsstyrelsens anvisningar.

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. Därtill styr och bedömer det stadsstyrelsen underlydande resultatområdet ekonomi- och ägarstyrningen situationen för den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen.

Koncernledningen svarar för styrningen av koncernsammanslutningarna och för tillsynen över hur sammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering är ordnad och hur de lyckas.

Verksamhetsmiljöns inverkningar på hela stadens nivå, sektorerna eller i serviceprocesserna bedöms regelbundet på stadsstyrelse- och ledningsgruppsnivåerna. I samband med det strategiska beslutsfattandet och styrprocessen bedöms totalverkan och behövliga kontroll- och säkerhetsmekanismer³. Strömlinjeformande av organisationen och serviceprocessernas målstyrning samt förankring av åtgärdsloftena är en fortgående process under den nu förhärskande förändringstidsåldern. Stadens nya strategiprogram 2018-2021 innehåller samtidigt ett omfattande åtgärdsprogram för att målen ska uppnås. Bearbetande av säkringsprocessen som beskriver servicefunktionernas totala inverkan/jämförbara mätare som beskriver den är utmanande och förutsätter en intensiv rapporteringskedja samt reaktionsförmåga på verksamhetsstyrningens alla nivåer (enheter-resultatområden-sektorer-stadsstyrelsen).

Användningen av hjälpmedel och utvärderingsblanketter för riskidentifiering och bedömning som en del av helhetsledningen har varit i bruk under flera år. Målet är att förenhetliga och utveckla

³ Vid stadens ledningsgrupps möte 5.3.2018 behandlades förverkligandet av strategin år 2017 samt det preliminära bokslutet. Förverkligandet av strategin följs upp utifrån perspektiven attraktionskraft, välbefinnande och ekonomisk balans. Verksamheten har gått framåt inom alla delområden och även vad gäller ekonomin har resultatet år 2017 utfallit enligt planerna.

dokumenteringen och bedömningen som en fast del av den årliga planerings-, verkställighets- och uppföljningsprocessen inom verksamheten och ekonomin, med andra ord ansluta riskhanteringen tydligare till en del av ledandet, planeringen av verksamheten och ekonomin, uppställande av målen och beslutsfattandet samt uppföljning och rapportering av utfallet. På det här sättet är det möjligt att få ett bättre och fortgående genomförande av kontrollen och riskhanteringen, i stället för att bedömningen av kontrollerna och riskhanteringen i princip skulle vara efterbedömning till sin karaktär.

Enligt den övergripande riskhanteringsarbetsgruppens (KORI) uppfattning har vid den nuvarande resursfördelningen, styrningen och måloptimeringen (inkl. riskhanteringen och den interna kontrollen) för verksamheten och ekonomin synvinkeln traditionellt varit alldeles för resultatområdesbaserad. Det här kan ha som följd att riskhanteringsens och dess kontrollers nivå varierar och synvinkeln smalnar, varvid det är svårt att samordna resultaten av uppföljningen inom hela staden. Styrningen och uppföljningen av verksamheten och ekonomin enligt strategin kommer i framtiden att utvecklas allt mera ur perspektivet för en verksamhetsmässig och ekonomisk processhantering som betjänar stadens helhetsintresse. Det här förutsätter ett stegvist förnyande av budgetens och verksamhetsplanens struktur mot en mekanism där verkställandet av strategin och måluppställningens resultat/effekt/uppföljning främjas och bedöms som en mer enhetlig helhet och som dess differentierade delprocesser samt också som samarbete som överskrider de traditionella administrativa gränserna (partnerskapsaktörer, delägare av verksamhetsprocessen, tredje sektorn osv.).

Det elektroniska riskbedömningssystemet Riskipiste har varit i användning i flera år och dess användning och utnyttjande gäller i huvudsak baselement för riskhantering, bl.a. enheternas fysiska verksamhetslokalssäkerhet och informationssäkerhet. På sidan 8 i punkt 3 i schemat kan man se att utifrån uppföljningen åren 2010–2018⁴ har riskgrundens olika risktyper och deras sammanräknade risknivå kunnat hållas tillfredsställande.

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.

De mest betydande riskerna ska bedömas och ansvaret för dem synkroniseras (*vad ska göras*), uppföljning (*vem gör*) samt åtgärdernas tidtabell (*när görs* enligt övervakningsplanens kontrollcykel). Risker och olika störningssituationer ska man bereda sig för på förhand/i realtid så att sektorerna och enheterna kan förutsäga störningar i ekonomin och verksamheten, hantera dem samt återställa verksamheten till normal nivå.

Ordnande av den interna kontrollen och riskhanteringen 2017

Stadsstyrelsens redogörelse för den interna kontrollen och riskhanteringen baserar sig på nämndernas och organens samt koncernbolagens redogörelser för den interna kontrollen och riskhanteringen. Uppnåendet av budgetmålen har rapporterats i den här verksamhetsberättelsen eller via en riskhanteringsrapport år 2016 som godkänts vid organbehandlingen. Enligt den allmänna anvisningen från bokföringsnämndens kommunsektion har organen ombetts att rapportera om den utförda kontrollen åtminstone på följande grundläggande delområden:

1. *lakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut*
2. *Uppnående av målen, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten*
3. *Ordnande av riskhantering*

⁴ Riskipiste-databasen har under de senaste åren analyserats/uppdaterats årligen i januari, senast 11.1.2018, då förändringsintervallet/riskbedömningen för dessa data kan anses mäta närmast förändringen år 2017 i förhållande till föregående uppdateringsdag 13.1.2017.

4. *Kontroll över anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar*
5. *Avtalsverksamhet*
6. *Bedömning av hur den interna revisionen är ordnad*

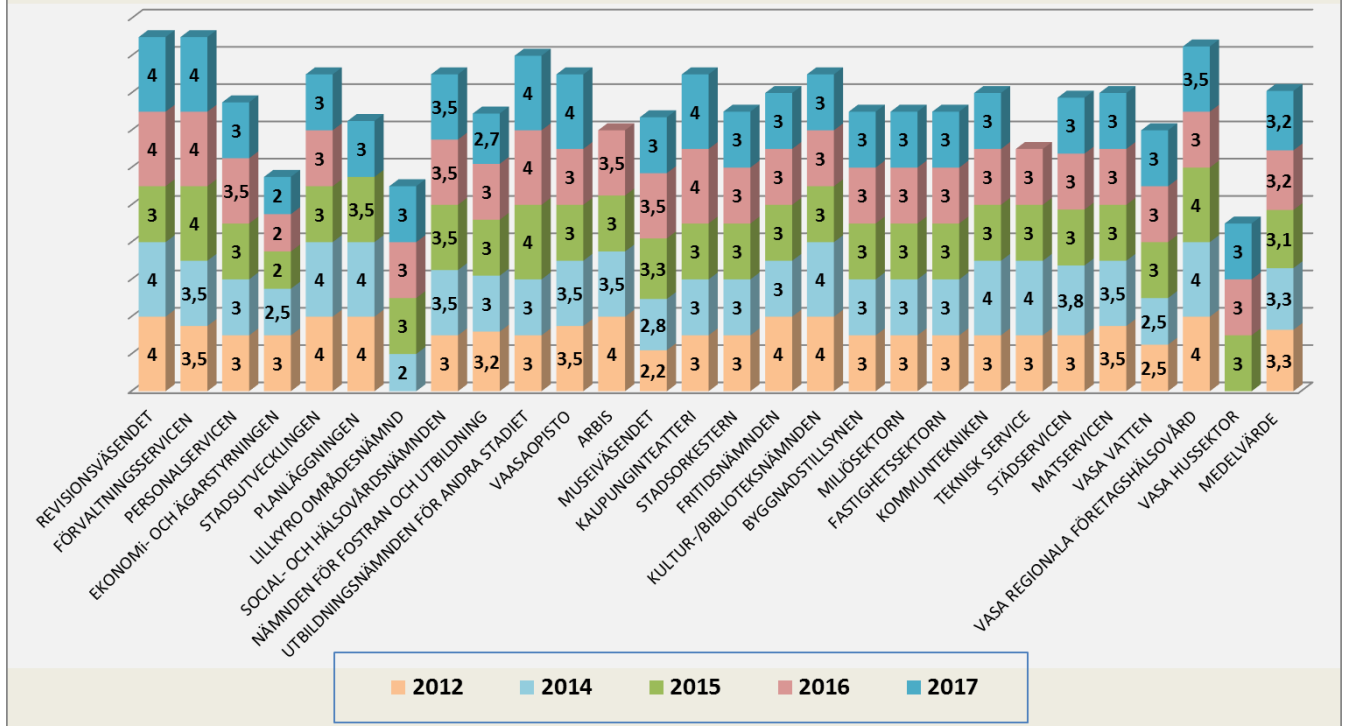
I samband med beredningen/godkännandet av 2017 års budget har totalt 34 enheter på organ-/resultatområdes- eller affärsverksnivå antecknat ett eller flera mål som gäller den interna kontrollen och riskhanteringen. Det totala antalet mål sammanräknat är täckande och över de viktigaste antecknade riskerna finns en förteckning på sidan 12. Koncernbolagens interna kontroll- och riskhanteringsarrangemang och -mål är enligt KORI-arbetsgruppens uppfattning också på en tillfredsställande nivå, flera kvalitetssystembaserade arrangemang till och med på en bra nivå. Förtroendeorganisationen förnyades 1.6.2017, varvid en koncernsektion inrättades.

Med stöd av de självutvärderingar som utförts på organ-, resultatombådes- och affärsverksnivå genomfördes den interna kontrollen och riskhanteringen senaste år i huvudsak planenligt och i sin helhet enligt skalan *tillfredsställande – bra*. Figuren på följande sida preciserar självutvärderingens resultat/förändring enligt sektor på skalan 1-4⁵ som en jämförelse under åren 2012–2017. Medelvärdet för alla utvärderingar år 2012 var 3,3 och 3,2 år 2017. Årsvariationen för självutvärderingsnivån enhetsvis har kunnat variera klart beroende på omständigheterna eller t.ex. utvecklingen av kvalitetssystemen/uppföljningen eller organisatoriska förändringar. Diskussioner och större medvetenhet om riskhanteringen och den interna kontrollen har också inneburit en mer kritisk självutvärdering på vissa resultatombådes, till och med sänkning av bedömningssiffran.

Av sektorerna har vård- och omsorgssektorn och tekniska nämnden sammanställt riskbedömningens och kontrollernas resultat. I framtiden är det skäl att på koncernnivå utveckla kommensurabla utvecklingsmätare för utvärderingen, via vilka både sektor-/organ- /och resultatombådesvisa jämförelser finns till förfogande och kan bedömas. Det ska vara möjligt att genom s.k. nedborrande analyser förflytta sig till en noggrannare enhetsnivå (jfr analogt ledningens informationssystem Exreport).

⁵ Skala 1-4, där 1= försvarlig, 2= nöjaktig, 3=bra, 4=mycket bra.

SEKTORNS, RESULTATOMRÅDETS OCH AFFÄRSVERKETS SJÄLVUTVÄRDERING GÄLLANDE DEN INTERNA KONTROLLENS NIVÅ ÅREN 2012-2017 (på skalan 1-4)



Enligt stadsstyrelsens helhetsbedömning är det grundläggande systemet för intern kontroll och riskhantering i skick. Utveckling och styrning behövs dock vid förenhetligandet av riskhanteringen som en del av koncernnivåns strategistyrning och processledning (se riskkartan ovan) vid systematiseringen av sektorernas interna kontroll och riskhantering, vid uppsättande av mätare som kopplas till målen samt vid ordnande av uppföljning/dokumentering/rapportering i realtid. Årligen ordnas koordinerad av KORI-arbetsgruppen en tillräcklig mängd utbildning/information om och granskning av den interna kontrollen och riskhanteringen. Redogörelserna ska från och med år 2018 basera sig på dokumenterat utvärderingsmaterial, vilket konkret bekräftar utvärderingarnas resultat och riskhanterings framskridande också under verksamhetsåret.

I samband med budgetberedningen fastställs vid planeringen och genomförandet av riskhanteringsmetoder följande saker:

- 1) ansvarspersoner, förfaringsätt, resurser och tidtabeller
- 2) mätning av hanteringsmetodernas verkningar och effektivitet och
- 3) dokumentation, uppföljning och rapportering

KORI-arbetsgruppens mål är att skapa en dynamisk stöd- och styrfunktion för riskhanteringen, vilken under de närmaste åren kan förena riskhanteringen och kontrollen som en naturlig del av styrningen av verksamheten och ekonomin och balanshanteringen av serviceproduktionen.

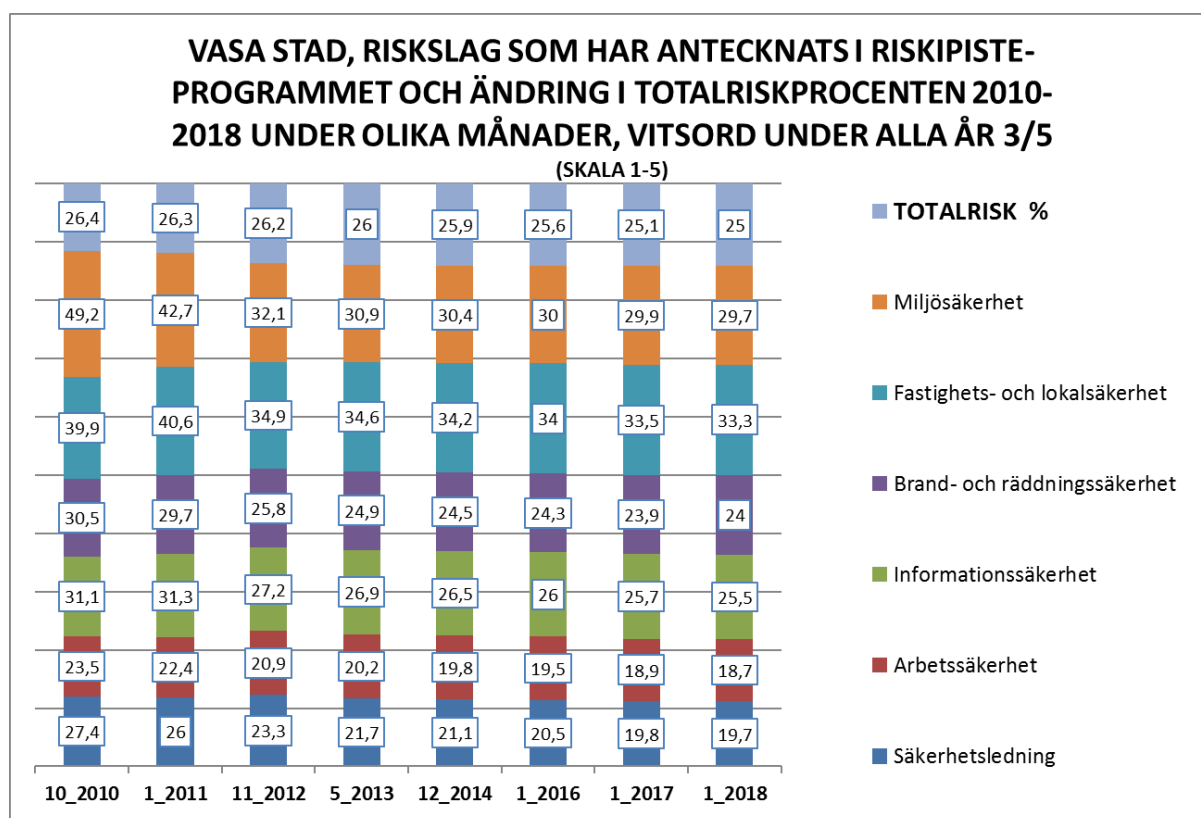
Sektorernas/organens redogörelser baserar sig på en dokumenterad riskmatris/-kartläggning, dock så att det från vissa organs redogörelser saknas en mål-/åtgärds-/mätarmatris som bekräftar skriftlig uppföljning. En del av dessa uppföljningsmätare för kontrollen/riskhanteringen beskriver inte tillräckligt om de uppställda målen har nåtts. Att rätta till den här bristen har skett stegvis, då de vid budgetberedningen använde blanketterna som förpliktar till utfallsuppföljning togs i bruk. Genom hörande och granskningar av KORI-arbetsgruppen är målet att få till stånd ett komplett uppföljningssystem för den interna kontrollen som dokumenterats på enhetsnivå.

Arbetet med förnyandet av koncernstyrningen utgör en del av verkställandet av den nya kommunallagen och enligt stadens nya förvaltningsstadga och verksamhetsmodell började den nya

koncernsektionen sitt arbete 1.6.2017. Enligt den nya sektionens uppfattning ska för koncernstyrningen i framtiden uppbyggas en systematisk verksamhetsmodell. En annan utgångspunkt för utvecklandet av koncernstyrningen är klargörande av stadens ägarpolitik. Genom ägarpolitiken drar man bland annat upp riktlinjer för i vilka sammanhang staden är med som ägare och investerare och vad staden eftersträvar med sitt ägarskap. Resultatet för de sammanslutningar som fungerar som en del av stadens serviceproduktion utvärderas i första hand utifrån hur och med vilka kostnader bolagen sköter de serviceuppgifter som lagts på dem. Koncernbolagens revisionsbyråservice utvecklades ytterligare under året.

Ur RISKIPISTE-programmet fås uppgifter om 410 verksamhetsenheters riskbedömningar, där främst enheternas säkerhetsrisker i den fysiska verksamhetsmiljön/serviceproduktionen beskrivs. De här delområdena bildar på de flesta serviceproduktionsområdena en grund för riskhanteringen. Av följande schema framgår de utförda analysernas/poängsättningens totalvärde/totalriskprocent för alla säkerhetsdelområden åren 2010-2018⁶. Alla risktypers medelvärde får vitsordet *tillfredsställande* på skalan 1-5 (<30% risk %). Det bör dock observeras att trenden under de senaste åren visar att den totala risken och delområdesriskerna har minskat en aning. På vissa delområden får riskhanteringen till och med vitsordet bra.

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.



1. Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

⁶ Förutom år 2015, då någon bedömning inte har gjorts. År 2014 gjordes två sammandrag på våren och hösten, av vilka kartläggningen i slutet av året har medtagits här. Definition för utvärderingen: >50 % = mycket dålig (1/5), <50 % = dålig (2/5), <30 % = nöjaktig (3/5), <20 % = bra (4/5) eller <10 % = mycket bra (5/5).

Några betydande brister vid iakttagandet av lagar och bestämmelse har inte observerats. Staden har genom aktuella specialutbildningar gett utbildning till förmännen om iakttagande av regler och beslut. Under de senaste åren har staden satsat speciellt på utbildning av förmän. I slutet av år 2017 inleddes som ett pilotförsök den första utbildningen för yrkesexamen för arbete som teamledare, vilken har skraddarsyfts för stadens förmän och närförmän. Med den här utbildningen ersattes den tidigare Förmanspassutbildningen. Utbildningsavsnitten har kompletterats med stadens egna avsnitt, vilkas tema har varit hur respektive ärende som är under behandling fungerar inom staden, t.ex. utvecklingssamtalspraxisen. År 2017 ordnades för ledningen och förmännen som centraliserad personalutbildning bland annat följande utbildningar: Svåra situationer och att ta upp problem till diskussion, abc för ett bra förändringsledarskap, kundinriktat ledande av service samt rekryteringsutbildning. Allmänna förmansinfon ordnades 4 gånger samt sektorvisa skraddarsydda förmansutbildningar också 4 gånger.

Vad gäller kommunalbesvär, ställande under åtal eller centrala rättspåföljder rapporteras följande:

-Tapio Lae Oy:s talan hos Österbottens tingsrätt 10.6.2015. Käranden yrkar på att staden ska betala Tapio Lae Oy som ersättning/skadestånd baserat på avtalsbrott 500 000 € med ränta samt parts- och rättegångskostnaderna. I ärendet har det första förberedelsesammanträdet hållits 31.1.2018 och huvudförhandlingen hålls 13 och 18.4.2018.

-Skogskartell: Vasa stad har väckt talan med ett tjugotal andra städer hos Helsingfors tingsrätt mot bolag som deltagit i en kartell. Vasa stads ersättningskrav preciserades under rättegångens lopp till 143 625,26 euro. Tingsrätten förkastade med sitt domslut 31.10.2017 alla kommuners talan. Tingsrätten ålade varje kommun att betala 53 585,50 euro som ersättning för rättegångskostnaderna till Metsäliitto Osuuskunta, 70 266 euro till UPM Kymmene Abp och 77 971 euro till Stora Enso Abp, alla belopp med dröjsmålsräntor inom en månad från den dag då domen gavs. Vasa stad och största delen av kommunerna har överklagat domen hos Helsingfors hovrätt. Mellan kommunerna och skogsbolagen förs i ärendet förlikningsförhandlingar (stadsstyrelsen 19.2.2018 § 36). Risken är de egna och motpartens rättegångskostnader samt förkastande av ersättningskravet.

-Jupiter-stiftelsen försattes i konkurs 14.11.2016. Staden övervakade sina fordringar på totalt 613 433 € (ingår en till konkursboet utifrån återvinning betald limitkredit på 340 000 €). Boet har betalt staden 12.3.2018 en förskottsutdelningsandel på 102 978 €

-Falcon Commercial Oü har 30.1.2017 väckt talan hos Österbottens tingsrätt mot Vasa stad och FCF-Falcon Commercial Finland Oy utgående från ett pantbrev på 336 375 € som inriktas på en arrenderätt som är säkerhet för en köpesumma som den sist nämnda inte betalt för arrenderätten. Stadsstyrelsen har med sitt beslut 28.8.2017 § 356 godkänt en förlikningsuppgörelse i ärendet. Förlikningen har fastställts 27.9.2017 vid Österbottens tingsrätt. Vasa stad har 20.2.2018 väckt talan hos Österbottens tingsrätt mot FCF-Falcon Commercial Finland Oy och krävt bl.a. att bolaget åläggs att genast flytta de byggnader, anläggningar och annan egendom som bolaget äger bort från arrendeområdet och att sätta arrendeområdet i skick. Det förväntas att ärendet avgörs med en tredsdom enligt Vasa stads krav.

-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. Stämningsansökan gäller brottsbeteckningen mottagande av muta, mutförseelse, brott mot tjänsteplikten och brott mot tjänsteplikten av oaktsamhet. Målet gäller mutmisstankar för den s.k. askarbetsgruppens resor. Enligt tingsrättens meddelande ges utslag i ärendet 18.4.2018.

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

Uppföljningen av uppfyllelsen av budgetmålen och verksamhetens resultat för år 2017 har framlagts som en granskning enligt sektor nedan i denna verksamhetsberättelse. Stadens uppföljning av ekonomin och verksamheten, utvärderingen och balanseringen har fortsatt enligt det vedertagna mönstret:

- Månadsrapporten gällande ekonomin och verksamheten förs fr.o.m. situationen i slutet av februari månatligen till stadsstyrelsen. Personalutgifternas och personalmängdens utveckling samt köp av

service och skatteinkomstutfallet samt även investeringarna på stadsnivå och stadens affärsverk uppföljs månatligen.

- Till stadsstyrelsen och fullmäktige lämnas om situationen i slutet av april och augusti en uppföljningsrapport som är mera omfattande än månadsrapporten.

Stadsfullmäktige fastställde i juni 2015 ett program för balansering av ekonomin för åren 2016–2019. Konstateras att besparingar nåddes både med egna åtgärder och också tack vara konkurrensavtalsprogrammet.

Över verkningfullheten och tillförlitligheten för bedömningen av resultatet får vi årligen en utvärdering genom revisionsnämndens utvärderingsberättelse. Vid ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen år 2017 ger också stadens revisor sitt utlåtande i sin revisionsberättelse.

3. Kontroll över anskaffning, 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. Antalet besvär till marknadsdomstolen har minskat under årens lopp. Enligt uppgifter från upphandlingsservicecentralen är några besvär i upphandlingsärenden inledda, men år 2017 har inga besvär blivit inledda.

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. Upphandlingsservicecentralen har koncentrerat sig på att öka avtalens omfattning och ge förvaltningarna anvisningar om god upphandlingspraxis. En ny upphandlingslag trädde i kraft 1.1.2017 och centralt i revideringen var att det nationella tröskelvärdet steg till 60 000 euro. Höjningen av gränsen minskade för sin del andelen offentliga upphandlingar. Tillämpandet av den nya upphandlingslagen har fungerat bra.

Vad gäller kontrollen över köpservicen och de tväradministrativa processerna konstateras att:

- Antalet dagar med fördröjd förflyttning av patienter som VCS fakturerar var senaste år 2606 (ändring jämfört med föregående år +21 %) och faktureringen totalt 1,4 miljoner €⁷. Servicekedjan för äldre har utvecklats men problemet torde gå att lösa först genom landskaps- och vårdreformerna. Verksamhetsmässigt har löftena 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 31.12.2017 totalt 258,5 miljoner € och den beräknade medelräntan enligt låneportföljens genomsnittliga kapital var 0,94 %. I slutet av år 2017 var beloppet för stadens långfristiga lån 227,4 miljoner € och de kortfristiga lånens belopp 31,1 miljoner €. Staden har aktivt utnyttjat den låga räntenivån genom att öka beloppet på de kortfristiga lånen. 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. Enligt ekonomiplanen jämnar stadens nettolåntagning ut sig under planperioden och lånebeloppet minskar bara marginellt med beaktande av lånebeståndets storlek.

⁷ VCS ändrade klassificeringen för patienter med fördröjd förflyttning till 2 olika klasser år 2016. Allmänmedicinska dagar med fördröjd förflyttning 2017 var för Vasas del 1039, pris per dag 550 € och akutmedicinska dagar med fördröjd förflyttning 1567, pris per dag också 550 €. Totalt innehöll faktureringen 2606 dagar med fördröjd förflyttning och Vasas andel av VCS alla dagar med fördröjd förflyttning var 75 %. (I VSVD:s bokslut 2017 har också termen faktureringsdagar för klinikfärdiga patienter använts som prestationstal i stället för dagar med fördröjd förflyttning).

4. 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 stadens upphandlingsväsende och juristenhet. Det elektroniska systemet för dokumentförvaltning Kaarle har för sin del effektiviserat dokumentförvaltningen och beslutsfattandet samt också den övergripande avtalshanteringen.

5. Information och kommunikation

Stadsstyrelsen leder kommunikationen utifrån stadskoncernens kommunikationsstrategi. För utvecklande av stadens arbetsplatskommunikation och externa kommunikation har flera satsningar gjorts. Ett nytt intranät togs i bruk i januari 2017. Till de nya kanalerna för arbetsplatskommunikation hör också de verktyg som Office365-miljön erbjuder. Förberedande av förnyandet av webbsidorna inleddes år 2017 i samarbete med stadens viktigaste regionala kompanjoner.

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

Stadens all kommunikation ansluter sig till strategin. Det här märks i innehållen både vid utvecklandet av kommunikationen och dess kanaler. Målet är att "Informationen sköts så att kommuninvånarna och olika intressentgrupper får tillräcklig och tidsenlig faktabaserad information om stadens verksamhet och service".

Utnyttjandet och innehållet i stadens kanaler för sociala medier utvecklades ytterligare under år 2017. Till kanalerna produceras aktuellt och intressant innehåll, som når målgruppen och ökar växelverkan. Presskonferenser har ordnats regelbundet i samband med organens sammanträden samt då det i stadskoncernen är aktuellt med till exempel nya aspekter eller ändringsprojekt inom serviceproduktionen. År 2017 sändes 230 meddelanden. Det ordnades 46 st. presskonferenser. I och med mediernas brytningstid betonas högklassiga meddelanden.

6. Ordnande 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 organisationen och den interna kontrollen fungerar samt att verksamheten och beslutsfattandet sker i enlighet med bestämmelserna. Utifrån granskningarna konstateras att den interna kontrollen fungerar åtminstone tillfredsställande.

Den interna revisionen bistår stadens externa revisor enligt avtal samt säljer sina tjänster också till bl.a. samkommunen Vasa sjukvårdsdistrikt.

7. Helhetsbedömning av nuläget för riskhanteringen och den interna kontrollen samt utvecklingsåtgärder under ekonomiplanepérioden

Om kartläggningen av de viktigaste riskerna konstateras att de största hoten ansluter sig till stadskoncernens förmåga att svara på den ökande efterfrågan på service eller förändrade produktionsstrukturer med allt mindre resurser eller resurser som kvarstår på den nuvarande nivån. Stadens målmedvetna saneringsåtgärder för ekonomin har varit lyckade och på så sätt minskat de risker som ansluter sig till anpassningsåtgärderna. Under det gångna året har de mångfasetterade riskerna för verksamhetslokals- och fastighetsförvaltningen kommit fram betonat i och med landskaps- och vårdreformen och verksamhetslokalernas inomhusluftspröblem.

Som helhetsbedömning kan man konstatera om de betydande risker som hotar stadens verksamhet att de har identifierats övergripande och att åtgärderna för att hantera dem är på en rimligt bra nivå och riskhanteringsförfarandena är på väg att formas till en regelbunden del av verksamheten. Förvaltningarnas, affärsverkens och dotterbolagens riskbedömningar har behandlats i vederbörande

beslutsfattande organ, varvid uppgifter om brister och korrigeringsbehov har tagits upp till behandling och för verkställighet. Ett systematiskt utvecklingsarbete för identifiering, bedömning och hantering av riskerna har pågått redan under flera år och vid förankringen har man gjort framsteg bl.a. genom koordinering av KORI-arbetsgruppen. Resultaten av utvecklingsarbetet har anslutits/ansluts årligen till en del av styrsystemet och budgetberedningen för verksamheten och ekonomin.

Stadens organisationsförändringar under den senaste tiden, utläggnings- och bolagiseringsarrangemangen har minskat antalet resultatenheter och därtill ändrar den planerade landskapsreformen organisationens produktions- och servicestruktur radikalt. Det här leder till betydande tyngdpunktsändringar i strategierna och verksamhets- och ekonomistyrningen. *Centrala* axplock från sektorerna, resultatområdena, affärsverken och koncernbolagen gällande frågan *Hur bedöms verksamhetsmiljön och eventuella risker ändras under ekonomiplaneringsperioden 2018-2020* har uppräknats enligt följande med hjälp av KORI-arbetsgruppen:

- Landskaps- och vårdreformen är betydande, men ännu är mycket oklart
- Stora förändringar social- och hälsovården, bolagisering, eventuella kommunsammanslagningar
- Behovet av strategiskt ledande och kompetens betonas i den snabbt föränderliga verksamhetsmiljön.
- Internationalism, landskapsreform och inverknings på kommunfältet, eventuella kommunsammanslagningar och centralförvaltningens organisationsreform kräver anpassning, förändringshantering och förändringstolerans.
- Ökande av kommuninvånarnas delaktighet och strategisk hantering av kommunkoncernen, centralförvaltningens organisationsreform och försökskultur, inverknings på arbetet och dess bedömnings- och uppföljningsmekanismer
- Den förändring av kommunernas roll som landskapsreformen och vårdreformen för med sig, beaktande och trygghet av lokalsamhället, främjande av delaktigheten för trygghet av servicen med beaktande av områdets utgångspunkter
- Samordnande och utvecklande av en urban och rural kommuns behov även i framtiden i samarbete med områdesnämnden
- Lösningar på landskapsnivå och riksnivå fördröjs, lagstiftningsrevideringens osäkerhetsfaktorer. Eventuellt onödigt arbete eller överlappande arbete belastar. Deloptimering och ”konkurrens” om kunderna och serviceställen regionalt och mellan olika organisationer oroar och försvårar integreringen.
- Elevantalet växer i de svenskspråkiga skolorna och eleverna har allt större och mer mångfasetterade problem. Detta medför utmaningar i skolorna, såväl för personalen, eleverna, resurserna samt för utrymmena.
- Förändringsstämningen kvar, organisationen är fortsättningsvis under arbete. Den statliga ekonomins besparingar inriktas på det fria bildningsarbetet. Som en ny uppgift utbildning för specialgrupper som ingår i integreringsutbildning förutsätter nytt kunnande. Överföring av ansvaret för att ordna grundläggande utbildning för vuxna till det fria bildningsarbetet ökar ansvaret, personalbehovet, ökar budgeten.
- Anslagen och användarnas förväntningar möts inte, då anslagen har minskat
- Inga stora förändringar (Ungdomsservicen)
- Riskernas sannolikhet ökar, då det finns mindre anslag till förfogande (Kultur- och bibliotekstjänsterna)
- Den kommande förändringen i lagen om statsandelssystemet inom kultursektorn kan skapa tryck på funktionella ändringar och skapa tilläggskostnader. En ökad våldsbenägenhet i samhället kan framkomma också i kulturobjekt på så sätt att museets personal, kunder eller samlingar utsätts för hot och angrepp.
- Inga förändringar i verksamhetsmiljön. Verksamhetsmiljön ändras betydligt från början av år 2020, då miljö- och hälsoskyddet överförs till landskapsförvaltningens uppgift.
- En bostadspolitisk strategi upprättas, vilken förs till fullmäktige under år 2018. Uppföljningen av marknaden och samarbetet förbättras. Helhetssystemet och ansvaren klarläggs, informationen och utbildningen om lägesdata ökas.
- Riskernas sannolikhet är liten (byggnadstillsynen)

- Bolagiseringen och en sakenlig organisering av den serviceproduktion som blir kvar som en följd av den är krävande (Teknisk service)
- Städservicen överförs från 1.4.2018 till en del av inhouse-aktiebolaget TeeSe Botnia
- Tillgången på yrkeskunnig arbetskraft dålig, förändringar i kundförhållanden inklusive det tryck som vård- och landskapsreformen och bolagiseringen av produktionsstödservicen medför (Matservicen)
- Verksamhetsmiljö förändras märkbart under år 2018, då det tekniska inhouse-bolaget TeeSe Botnia Ab inleder sin verksamhet 1.4.2018. Till TeeSe Botnia Ab överförs Hussektorns produktionspersonal från fastighetsskötseln och underhållet.
- För hantering av saneringsskulden strävar man efter att skapa fungerande praxis tillsammans med stadskoncernens ekonomiplanering, bokföring och kommunteknik (Vasa Vatten)

Stadsstyrelsens verksamhetslinjer för den interna kontrollen och riskhanteringen och de konkreta utvecklingsåtgärderna under ekonomiplanepérioden 2018- 2020 är följande:

1) Riskhanteringen och kontrollen utvecklas under perioden genom en enhetlig strategiorienterad integrerad styrmodell, utvecklande av jämförelser och skraddarsydd utbildning. Genom inrättande av den nya koncernsektionen har också koncernbolagens verksamhet kunnat integreras allt bättre till en del av det övergripande verksamhetskonceptet.

ÅTGÄRDER: Systematiskt KORl-arbetsgruppsarbete och *en direkt koppling av riskhantering och intern kontroll till strategin, budgeten och uppföljningen av verksamheten*. En enhetlig riskkartläggning och omfattande kontroller skapas för hela stadskoncernen. Modellen är synkroniserad med målstyrningen inom verksamheten och ekonomin och förutsätter rättidig/tillförlitlig/systematisk rapportering från enhets-/organ-/intressentgrupps- och koncernnivån till stadsstyrelsenivån⁸. Organvisa eller tväradministrativa/processenliga enhetliga kontroll- och riskhanteringssystem tas i bruk i alla organ.

2) Genom fortgående förbättrande av ledningssättet och en god förvaltning (lean) stärks grunden för riskhanteringen och uppnåendet av målen främjas.

ÅTGÄRDER: Ledarutbildning stöds och utbildning/konsultering ordnas på uppdrag av staden aktivt samt också beställningsbaserat. En etablering av controllersystemet har klart förbättrat möjligheterna att ordna, skraddarsy och förenhetliga utbildningen och handledningen på verksamhetsområdena och resultatområdena.

3) För balansering av stadens ekonomi och förbättrande av produktionsstrukturerna inriktas riskhanteringen och kontrollerna allt mera på strategigrunderna och tväradministrativa kvalitetssäkringsprocesser.

ÅTGÄRDER: En ändamålsenlig användning av stadskoncernens resurser och balans främjas med regelbunden utvärdering och allt bättre mätaranalyser. I samband med omorganiseringen och strömlinjeformandet av servicen säkerställs funktionsdugligheten hos den interna kontrollen och dess kontroller enligt de nya verksamhetsmodellerna.

⁸ I Vasa stads uppdaterade strategi 2018-2021 noteras bl.a. följande: "Utvecklandet av ledningssystemet som antecknats i strategin innebär uppföljning och rapportering av mål, mätare och åtgärder på alla nivåer av organisationen. Här har förmännen en viktig roll (Bedömning av HR-controller Suvi Einola, som bearbetat strategin med sektorerna, gällande kärnåtgärderna för förankring 1/2018).

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.

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	112 947	117 034
Tillverkning för eget bruk	2 912	1 985
Verksamhetskostnader	-476 082	-496 577
Verksamhetsbidrag	-360 223	-377 559
Skatteinkomster	279 720	283 863
Statsandelar	100 863	107 627
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	730	675
Övriga finansiella intäkter	13 740	14 149
Räntekostnader	-2 426	-2 572
Övriga finansiella kostnader	-440	-41
Årsbidrag	31 964	26 141
Avskrivningar och nedskrivningar	-31 999	-31 291
Räkenskapsperiodens resultat	-34	-5 150
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	694	773
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	60
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	85	840
Räkenskapsperiodens över-/underskott	744	-3 477

RESULTATRÄKNINGENS NYCELTAL

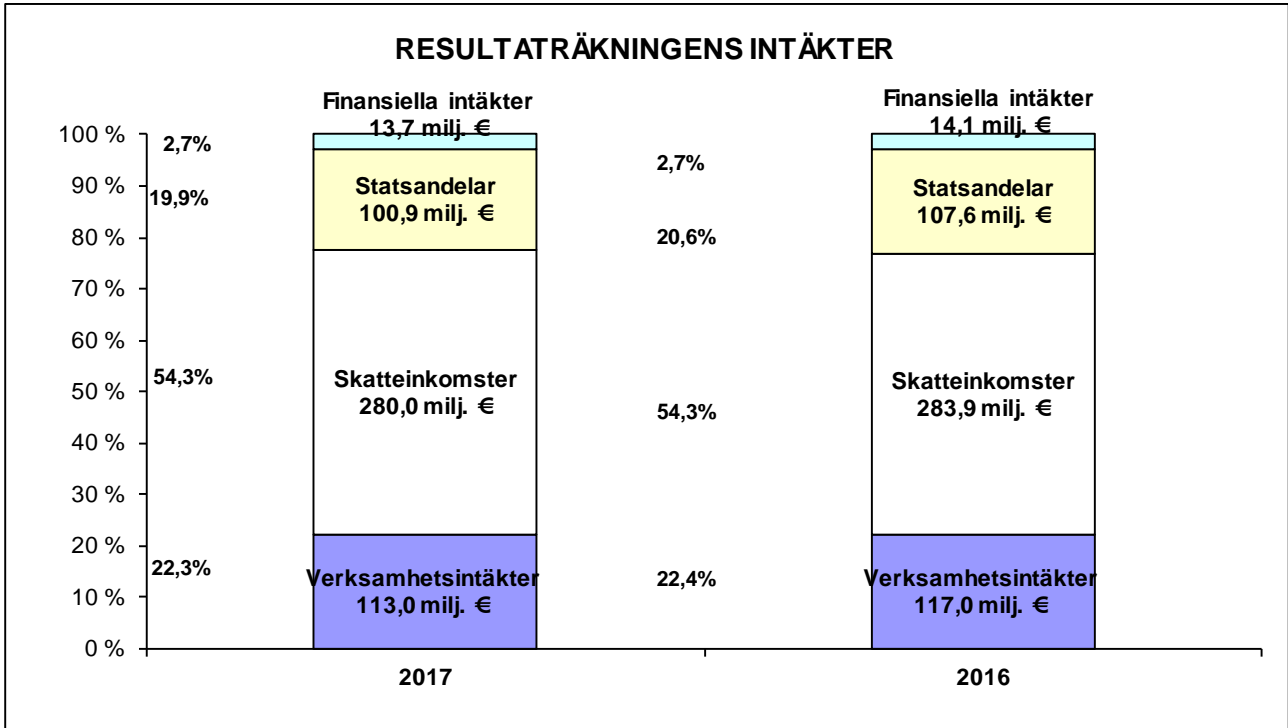
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader	23,9	23,7
Årsbidrag / Avskrivningar, %	99,9	83,5
Årsbidrag, euro/invånare	474	387
Invånarantal	67 398	67 620

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna
 $=100 * \text{Verksamhetsintäkter} / (\text{Verksamhetskostnader} - \text{Tillverkning för eget bruk})$

Årsbidraget i procent av avskrivningarna
 $=100 * \text{Årsbidrag} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$

4.2 Resultaträkningens intäkter

Resultaträkningens intäkter uppgick till totalt 507,3 miljoner euro (522,7 milj. år 2016). Skatteinkomsternas andel av intäkterna var 55,1 % och statsandelarnas 19,9 %, dvs. skattefinansieringen utgör 75,0 % av intäkterna. Skattefinansieringens andel minskade 0,8 procentenheter jämfört med det föregående året.



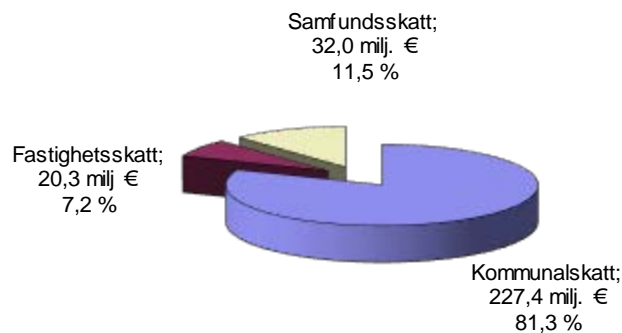
4.2.1 Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna var 113,0 miljoner euro, och de steg ner med 0,1 % från år 2016, medan den nationella genomsnittliga minskningen var 5,9 %. De största posterna är försäljningsintäkterna 58,7 miljoner euro och avgiftsintäkterna 26,4 miljoner euro.

4.2.2 Skatteinkomster

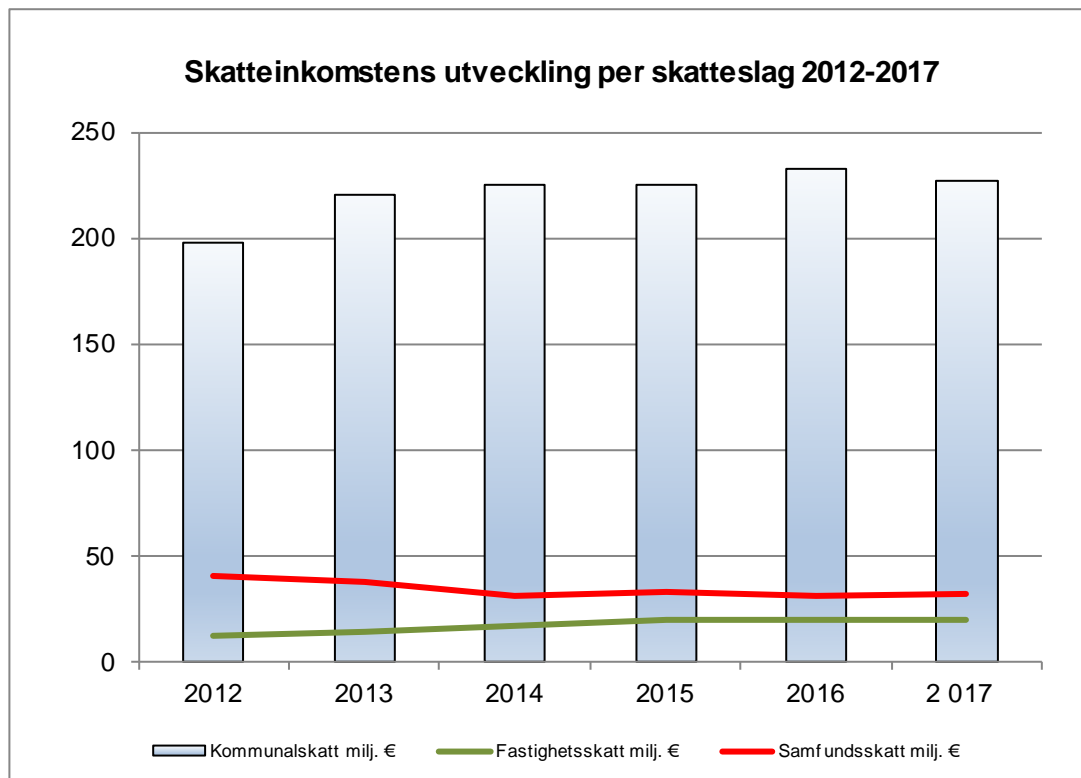
Skatteinkomsterna år 2017 var 279,7 miljoner euro och minskningen var 4,2 miljoner euro. Kommunalskattens andel av skatteinkomsterna var 81,3 %, motsvarande nationella nivå var i genomsnitt 83,8 %. Samfundsskattens andel var 11,5 % och fastighetsskattens 7,2 %.

Skatteslagens fördelning 2017



Kommunalskatt samlades år 2017 sammanlagt 227,4 milj. euro. Minskningen i de kommunalbeskattningsbara inkomsterna i Vasa år 2017 var ca 1,5 %. Kommunalskatteintäkten år 2017 underskred det budgeterade med ca 0,9 miljoner euro och 0,3 %.

Samfundsskatt redovisades 32,0 miljoner euro, vilket är cirka 0,7 miljoner euro sämre än föregående år.



Redovisningarna av **fastighetsskatten** var 20,3 miljoner euro. Skattesatserna var: allmän 1,15 %, stadigvarande bostad 0,5 %, kraftverk 2,85 % och obebyggd byggplats 4,0 %. Fastighetsskatten ökade med 0,2 milj. euro jämfört med föregående år och underskred det budgeterade med 0,1 milj. euro.

4.2.3 Statsandelar

Statsandelarnas utfall var 100,9 miljoner euro, vilket var 4,7 miljoner euro mindre än det budgeterade. Jämfört med år 2016 minskade statsandelarna med 6,8 milj. euro. Statsandelarna utgör 19,9 % av stadens totala inkomster.

Kalkylmässiga statsandelar (milj. €)	2016	2017	förändr. %
Basservicen	90,4	84,6	6,3 %
Skatteinkomstbaserad statsandelsutj.	-6,4	-4,9	-22,9 %
Utjämning till följd av systemändring	0,3	0,3	0,0 %
Utbildnings- och kulturväsendets övr. statsa.	23,3	20,9	-10,2 %
Totalt	107,6	100,9	-6,3 %

4.2.4 Finansieringsintäkter

Finansieringsintäkterna blev 13,7 miljoner euro och de minskade med 0,4 miljoner euro. Av finansieringsintäkterna är den mest betydande den dividend på 13 miljoner euro som Vasa Elektriska Ab har betalt.

4.3 Resultaträkningens kostnader

Resultaträkningens kostnader blev totalt 479,0 milj. euro, varav verksamhetskostnaderna utgjorde 99,4 % och de finansiella kostnaderna 0,6 %.

4.3.1 Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnaderna var 476,1 miljoner euro; sänkning jämfört med det föregående året var 4,1 %. Ökningen i verksamhetskostnader har minskat kraftigt i Vasa. Av verksamhetskostnaderna är den mest betydande posten personalkostnaderna på 237,5 miljoner euro, minskning jämfört med det föregående året är 4,4 %. Kostnadsposten för köp av service var 175,9 miljoner euro. Över hälften av kostnadsposten, dvs. 84,1 milj. euro, är kostnader för specialistsjukvården vilka sjönk med 4,9 %.

Verksamhetskostnader	2017 milj. €	andel %	2016 milj. €	förändring %
Personalkostnader	237,5	49,9 %	248,5	-4,4
Köp av service	175,9	37,0 %	177,4	-0,8
Material och förmödenheter	27,9	5,9 %	27,3	2,1
Understöd	24,5	5,2 %	34,0	-27,8
Hyror	8,2	1,7 %	7,5	9,1
Övriga verks.kostnader	2,0	0,4 %	1,9	6,5
Totalt	476,1	100 %	496,6	-4,1

4.3.2 Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna under räkenskapsperioden var 2,9 milj. euro, varav 2,4 milj. euro är räntor på långfristiga lån.

4.4 Verksamhetsbidrag och årsbidrag

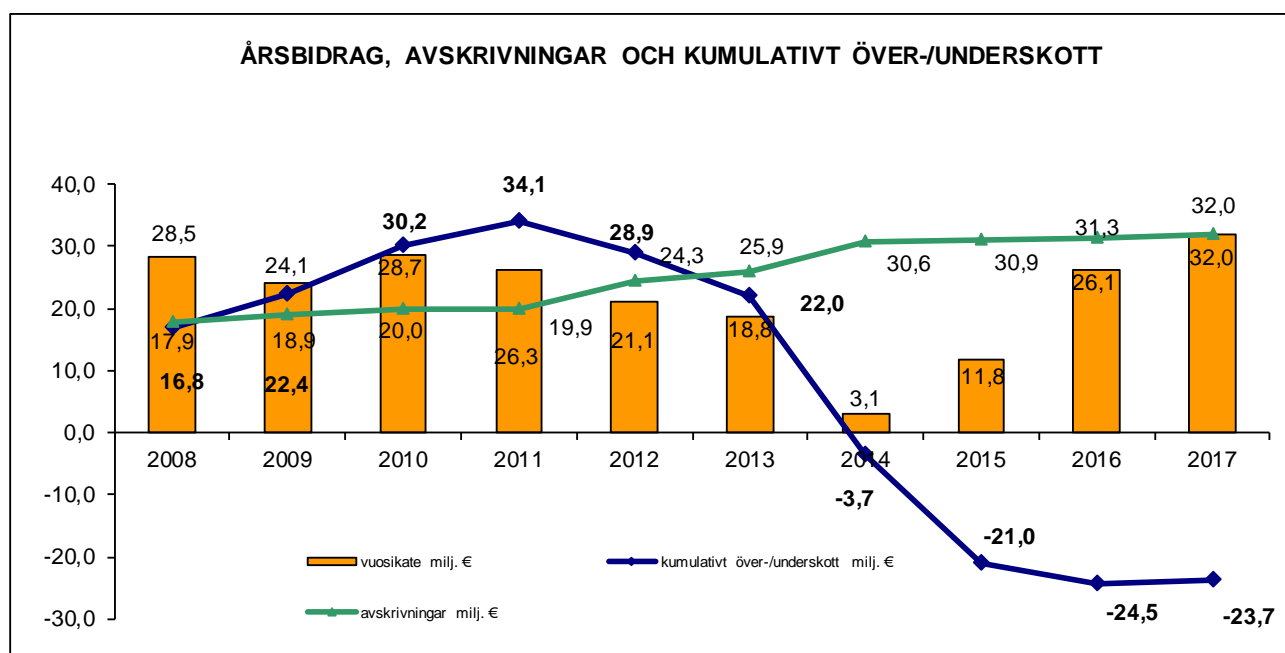
Verksamhetsbidraget var -360,2 miljoner euro och det förbättrades från föregående år 17,3 milj. euro och 4,8 %.

Skatteinkomster och statsandelar, dvs. skattefinansieringen var 380,6 miljoner euro. Skattefinansieringen räckte för att täcka verksamhetsbidragsbeloppet, varvid det återstod 20,4 miljoner euro av skattefinansieringen för användning till investeringar. Verksamhetsbidragets andel av skattefinansieringen var 94,6 %.

Årsbidraget var 32,0 miljoner euro; medan det ändrade budgeterade årsbidraget var 27,1 miljoner euro. Skillnaden mot budgeten beror på att skatteintäkterna, verksamhetsbidraget och de finansiella intäkterna förverkligats över det budgeterade och att statsandelarna och blev mindre än budgeterat.

Poster som förklarar årsbidragsavvikelsen	milj.€
Nettoutgift inom driftsekonomin över budgeten	10,6
Skatteinkomster under budgeten	-0,9
Statsandelar under budgeten	-4,7
Finansiella inkomster netto under budgeten	-0,1
Totalt är årsbidraget bättre än budgeterat	4,9

Minimikravet för ekonomisk balans, nämligen att årsbidraget ska vara lika stort som avskrivningarna, uppfylldes inte längre. Avskrivningarna var 31,99 miljoner euro och årsbidraget täckte 99,89 % av avskrivningarna.



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

Räkenskapsperiodens resultat blev -0,03 miljoner euro. Efter inkomstföringen av avskrivningsdifferensen utgjorde räkenskapsperiodens överskott 0,7 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 affärshändelser inverknings på stadens likvida medel.

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	31 964	26 141
Extraordinära poster, netto	0	0
Korrektivposter till internt fillförda medel	-3 233	-1 860
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-34 771	-39 379
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	643	2 030
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 018	1 727
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	<u>-1 379</u>	<u>-11 341</u>
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-16	-1 137
Minskning av utlåningen	699	1 233
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	40 000	35 000
Minskning av lånfristiga lån	-19 252	-20 650
Förändringar i kortfristiga lån	-28 600	4 677
Förändringar i eget kapital	-866	0
Övriga förändringar i likviditeten	7 298	-5 139
Kassaflödet för finansieringens del	<u>-736</u>	<u>13 984</u>
Förändring av likvida medel	-2 115	2 643
Likvida medel 31.12.	13 057	15 172
Likvida medel 1.1.	15 172	12 529
	-2 115	2 643
NYCKELTAL FÖR FINANSIERINGSANALYS		
Verksamhetens och investeringarnas		
Kassaflöde under 5 år, 1000 €	-126 253	-156 922
Intern finansiering av investeringar, %	93,7	70,0
Låneskötselbidrag	1,6	1,2
Likviditet, kassadagar	9	10
Invånarantal	67 398	67 620

Intern finansiering av investeringar, %

= * Årsbidrag / Egen anskaffningsutgift för investeringar

Låneskötselbidrag

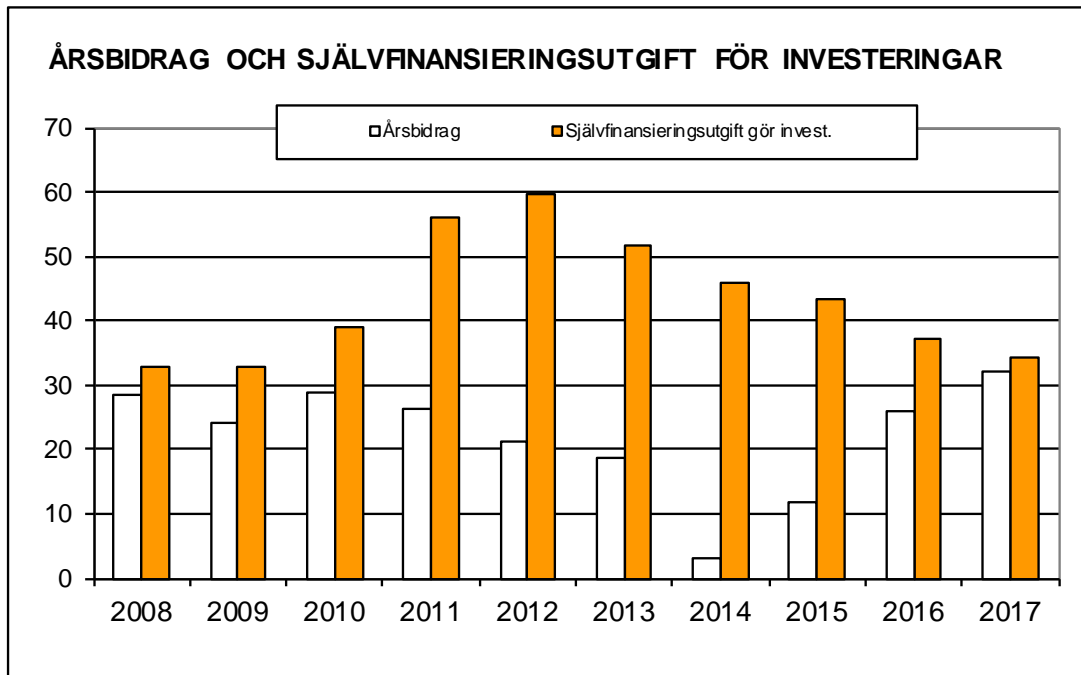
= (Årsbidrag + Räntekostnader) / (Räntekostnader + Amorteringar på lån)

Likviditet, kassadagar

= 365 pv * Kassamedel 31.12 / Kassautbetalningar under räkenskapsperioden

Verksamheten och investeringarna under räkenskapsperioden uppvisar ett negativt kassaflöde på 1,4 miljoner euro. Med intern finansiering täcktes 93,7 % av investeringsutgifterna. Under räkenskapsperioden ökade det räntebärande främmande kapitalet 20,7 miljoner euro och likvida medlen minskade med 2,1 miljoner euro.

Året 2017 avslutades på räntemarknaden med låga räntenivåer. Den första noteringen år 2017 för 1 mån. euribor var -0,368 %, och vid årets slut var den -0,368 %. Långfristiga lån lyftes 40,0 miljoner euro och amorterades 19,3 milj. euro. Lånestocken vid årets slut var 258,5 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 -126,3 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 31.12.2017 var 93,7 %.

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 1,6 (1,2 år 2016).

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 9 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	2017	2016	PASSIVA	2017	2016
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	191 910	191 910
Övriga utgifter med lång verkningstid	11 017	12 432	Uppskrivningsfond	121 763	122 313
Förskottbetalningar och pågående nyanläggni	0	0	Övriga egna fonder	8 647	9 598
	11 017	12 432	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-24 431	-21 039
Materiella tillgångar			Räkenskapsperiodens över-/underskott	744	-3 391
Mark- och vattenområden	48 265	44 780		298 634	299 390
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	121 149	121 699	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH		
Byggnader	196 483	201 175	RESERVER		
Fasta konstruktioner och anordningar	89 359	85 647	Avskrivningsdifferens	4 521	5 215
Maskiner och inventarier	16 498	17 031	Reserver	0	0
Förskottbetalningar och pågående nyanläggni	3 069	2 452		4 521	5 215
	474 823	472 784	AVSÄTTNINGAR		
Placeringar			Avsättningar för pensioner	376	723
Aktier och andelar	88 476	88 852	Övriga avsättningar	2 920	3 120
Uppskrivningar av aktier och andelar	614	614		3 296	3 843
Övriga lånefordringar	16 690	17 378	FÖRVALTAT KAPITAL		
Övriga fordringar	2 211	2 206	Statens uppdrag	20	15
Förskottbetalningar och pågående nyanläggni	0	0	Donationsfondernas kapital	24 489	23 315
	107 991	109 051	Övrigt förvaltad kapital	634	612
FÖRVALTADE MEDEL				25 143	23 942
Statens uppdrag	0	0	FRÄMMANDE KAPITAL		
Donationsfondernas särskilda täckning	24 244	23 139	Långfristigt		
Övriga förvaltade medel	265	256	Masskuldebrevslån	80 000	40 000
	24 509	23 395	Lån från finansiella institut och försäkringsanstal	146 609	165 262
RÖRLIGA AKTIVA			Lån från offentliga samfund	750	1 050
Omsättningstillgångar			Erhållna förskott	525	675
Material och förnödenheter	435	483	Anslutningsavgifter och övriga skulder	3 997	3 873
Varor under tillverkning	670	1 835		231 881	210 860
Färdiga produkter	8	8	Kortfristigt		
Övriga Omsättningstillgångar	0	3	Lån från finansiella institut och försäkringsanstal	28 652	58 900
	1 113	2 330	Lån från offentliga samfund	300	350
Fordringar			Lån från övriga kreditgivare	2 210	810
Långfristiga fordringar			Erhållna förskott	3 104	3 201
Kundfordringar	0	0	Skulder till leverantörer	19 497	14 685
Lånefordringar	0	0	Övriga skulder	9 947	9 952
Övriga fordringar	0	2	Resultatregleringar	33 544	34 683
Resultatregleringar	790	2 434		97 254	122 581
Kortfristiga fordringar			PASSIVA TOTALT	660 729	665 832
Kundfordringar	12 970	13 765			
Lånefordringar	3 150	3 253			
Övriga fordringar	8 145	8 538			
Resultatregleringar	3 163	2 676			
	28 218	30 668			
Finansiella värdepapper					
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0	0			
Masskuldebrevsfordringar	0	0			
	0	0			
Kassa och banktillgodohavanden	13 057	15 172			
AKTIVA TOTALT	660 729	665 832			

BALANSRÄKNINGENS NYCELTAL	2017	2016
Soliditetsgrad, %	46,1	46,0
Relativ skuldsättningsgrad, %	66,0	64,8
Akkumulerat över-/underskott, 1000 €	-23 686	-24 431
Akkumulerat över-/underskott, €/invånare	-351	-361,3
Lånestock 31.12, mn €	258 521	266372,5
Lånestock 31.12, €/invånare	3 836	3939,3
Lånefordringar 31.12, mn €	16 690	17378,3
Invånarantal	67 398	67 620

Soliditetsgrad, %

= $100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

Relativ skuldsättningsgrad, %

= $100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$

Lånestock 31.12

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

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 eftersträvansvärt mål inom den kommunala ekonomin. Vasas soliditetsgrad 31.12.2017 var 46,1 %.

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 2016 och var 66,0 %.

Med **lånestock** avses främmande kapital som löper med ränta. Vasas lånestock minskade med 7,9 miljoner euro. Lånet/invånare uppgick vid årets slut till 3 836 euro.

6.2 Balansräkningens struktur

I balansräkningens aktiva minskade omsättnings- och finansieringstillgångarna med 5,8 milj. euro och immateriella och materiella förnödenheter ökade 0,6 milj. euro från föregående år. I passiva minskade främmande kapitalet 4,3 milj. euro och eget kapital minskade 0,8 milj. euro.

AKTIVA		PASSIVA	
6 %	Omsättnings- och finansieringstillg. 42,4 milj. €		
	Förvaltade medel 24,5 milj. €	50 %	Främmande kapital 329,1 milj. €
4 %	Placeringar 108,0 milj. €		Förvaltad kapital 25,1 milj. €
16 %			Avsättningar 3,3 milj.
			Reserver 4,5 milj. €
	Immateriella och materiella förnödenheter 485,8 milj. €	1 %	Eget kapital 298,6 milj. €
74 %		45 %	

I **aktiva** är den största posten materiella tillgångar 474,8 miljoner euro. Placeringarna, som består av aktier, utgivna lån och övriga placeringar, bildar den andra i ordningen av betydande poster, 108,0 miljoner euro. De förvaltade medlen är ca 24,5 miljoner euro. Rörliga aktiva, dvs. omsättningstillgångar, kortfristiga fordringar samt kassa och bank uppgår till 42,4 miljoner euro.

I **passiva** förklaras minskningen av eget kapital (298,6 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 4,5 miljoner euro. Avsättningarna på 3,3 miljoner euro består av följande:

- Avsättning för pensionsansvar 0,4 miljoner euro
- Avsättning för landskapsarbeten på Sunnanvik avstjälpningsplats 1,9 milj. euro
- Skyldigheter att sanera områden 1,0 miljoner euro

Borgensansvaren var totalt 115,6 miljoner euro. Största tillväxten har varit för Pikipruukkis, Fab Vaasan Yrittäjänkatu 17 och Brändö Kampus del. Proprieborgen är 112,4 miljoner euro, av vilka borgen som beviljats dotterbolag var 95,2 milj. euro, borgen som beviljats andra än dotterbolag 17,2 milj. euro och fyllnadsborgen 3,2 milj. euro. Vasa stads andel av Kommunernas garanticentrals borgensansvar uppgick till 378,5 miljoner euro år 2017, motsvarande summa år 2016 var 326,1 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	112,9	20,5	Verksamhetskostnader	476,1	85,2
Skatteinkomster	279,7	50,8	- Tillverkning för eget bruk	-3,0	-0,5
Statsandelar	100,9	18,3	Räntekostnader	2,4	0,4
Ränteintäkter	0,7	0,1	Övriga finansiella kostnader	0,4	0,1
Övriga finansiella intäkter	13,7	2,5	Korrigeringsposter i inkomstfinansiering		
Korrigeringsposter i inkomstfinansiering			- Förändring av avsättningar	0,5	0,1
- Överlåtelsevinster på nyttigheter			- Överlåtelsevinster på nyttigheter		
som hör till bestående aktiva	-2,8	-0,5	som hör till bestående aktiva	-0,1	0,0
Investeringar			Investeringar		
Finansieringsandelar för investeringsutgift	0,6	0,1	Investeringsutgifter	34,8	6,2
Överlåtelsevinster på nyttigheter			Finansieringsverksamhet		
som hör till bestående aktiva	4	0,7	Ökning av utlåningen	0,0	0,0
Finansieringsverksamhet			Minskning av långfristiga lån	19,3	3,5
Minskning av utlåningen	0,7	0,1	Minskning av kortfristiga lån	28,6	5,1
Ökning av långfristiga lån	40	7,3	Minskning av eget kapital	0,0	0,0
Ökning av kortfristiga lån	0	0,0	Totala utgifter sammanlagt	559,0	100,0
Ökning av eget kapital	0	0,0			
Totala inkomster sammanlagt	550,4	100,0			

8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Styrningen av koncernens verksamhet

Till koncernledningen hör stadsstyrelsen och dess koncernsektion, stadsdirektören, sektordirektörerna och ekonomin. Koncernledningen svarar för genomförandet av ägarpolitiken och ordnandet av koncernövervakningen. Fullmäktige fastställer ägarpolitiken samt godkänner målen för ekonomin och verksamheten i de viktigaste koncernsammanslutningarna i budgeten. Om målnyttat rapporteras som en del av stadens bokslut och från år 2018 som en del av stadens löpande uppföljningssystem.

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 också för stadsstyrelsen beslutsärenden som gäller koncern- och sammanslutningsstyrningen.

Mål som satts för sammanslutningarna, deras utfall och utvärdering

Årligen sätts mål för koncernsammanslutningarna i stadens budget.

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab

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 nya servicehus skulle byggas, vilka Vasa stad hyr av Pikipruukki. I januari 2017 inleddes byggarbetena för ett femte servicehus, Brändös Pärla. Brändös Pärla (tid. 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 tills vidare. Brändös Pärla blir färdig i april 2018, varefter det i servicehusen finns totalt 306 nya servicebostäder för effektiviserad vård, vilkas sammanräknade yta är 13 567 m². Under räkenskapsperioden färdigställdes renoveringsarbetet i hyreshuset Kyrkoeshplanaden 32 C, där 24 nya hyresbostäder blev färdiga. Dessutom sålde bolaget den av bolaget ägda fastigheten Klemetsögatan 10 under räkenskapsperioden och hyreshuset Västerskogsvägen 17 anslöts till fjärrvärmesystemet.

Den ekonomiska lönsamhet som är Pikipruukkis mål har under räkenskapsperioden hållits på en bra nivå. 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 genomfördes under räkenskapsperioden vidare bolagets redan tidigare uppgjorda plan på lång sikt att årligen förbättra hyresbostädernas standard så att de motsvarar den nuvarande efterfrågan. Detta förbättringsprogram för standarden har framskridit målenligt.

Uppnående av målet med boende till rimligt pris främjas av den nuvarande låga räntenivån och ett helhetsutbud/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 under de senaste åren färdigställts många olika mindre bostäder, av vilka en stor del bjuds ut som hyresbostäder av placereare. Det här har ofrånkomligen inverkat på efterfrågan på bostäder som bolaget äger, vilken har sjunkit något under räkenskapsperioden.

Situationen på bostadsmarknaden kommer att hårdna på grund av den omfattande våningshusproduktionen i centrumområdet och speciellt på grund av den stora produktionen av mindre bostäder, eftersom en betydande del av den här produktionen styrs till den marknadsbaserade hyresbostadsmarknaden. Konkurrensläget för de hyresbostäder som finns

utanför centrum försvagas såväl på grund av läget som byggnadsbeståndets ålder samt oroande svaga kollektivtrafikförbindelser som belastar vissa bostadsområden. Utifrån det ovan nämnda planeras i bolaget att vissa hyreshus säljs samt att hyreshus med bra läge och inkurant lägenhetsprogram rivs och möjlighet att bygga ett nytt hyreshus i stället. Då familjernas storlek minskar och antalet ensamboende ökar, minskar sparmålen inom socialväsendet det samhällsstödbelopp som inriktas på boendekostnaderna. Bland annat de här faktorerna försvagar efterfrågan på större våningshusbostäder som finns utanför centrum.

Faktorer som påverkar bolagens ekonomi och affärsverksamhet är i framtiden ändringar i lagstiftningen till exempel i statens bostadspolitiska riktlinjer i arava- och räntestödslagstiftningen eller vid en åtstramning av miljönormerna, vilka kan inverka betydande på byggnads-, energi-, vatten och avloppsvattenkostnaderna. Lagstiftningen håller på att skärpas och normerna ökas.

Det arbetskraftspolitiska behovet av kommunala hyresbostäder har minskat i och med den låga allmänna räntenivån och bostadsutbudet. På motsvarande sätt skapar till exempel skyldigheten att montera ned anstaltsplatser för specialgrupper möjligheter för bolag, då Vasa omorganiserar boende- och servicenätet.

Oy Vaasan Asumisoikeus - Vasa Bostadsrätt Ab

Bolagets mål att upprätthålla den ekonomiska lönsamheten har under räkenskapsperioden hållits på en rimlig nivå på samma sätt som tidigare räkenskapsperioder.

Utifrån ovan nämnda mål såldes under räkenskapsperioden det av bolaget ägda boenderättshuset Postgatan 10-12, försäljningen baserade sig på en låg användningsgrad och generering av ett långvarigt ekonomiskt underskott. Situationen på bostadsmarknaden hårdnade på grund av den omfattande våningshusproduktionen i centrumområdet, eftersom en betydande del av den här produktionen styrs till den marknadsbaserade hyresbostadsmarknaden. Bolaget konkurrerar på samma bostadsmarknad som de fritt finansierade hyresbostäderna. Speciellt åtgången på stora familjebostäder samt bostadsrättsbostäder utanför centrum försämrades under räkenskapsperioden.

Uppnående av målet med boende till rimligt pris främjas av den nuvarande låga räntenivån och ett helhetsutbud och 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 under de senaste åren färdigställts många olika mindre bostäder, av vilka en stor del bjuds ut som hyresbostäder av placerare. Det här har inneburit en försämring i efterfrågan på bostäder som bolaget äger, av ovan nämnda orsak har användningsgraden för bostäder under räkenskapsperioden sjunkit något.

Situationen på bostadsrätts- och bostadsmarknaden kommer att hårdna på grund av den omfattande våningshusproduktionen i centrumområdet, eftersom en betydande del av den här produktionen styrs till den marknadsbaserade hyresbostadsmarknaden. Konkurrensläget för de bostadsrättsbostäder som finns utanför centrum försvagas såväl på grund av läget som byggnadsbeståndets ålder samt oroande svaga kollektivtrafikförbindelser som belastar vissa bostadsområden. Då familjernas storlek minskar och antalet ensamboende ökar, minskar sparmålen inom socialväsendet det samhällsstödbelopp som inriktas på boendekostnaderna. Bland annat de här faktorerna försvagar efterfrågan på större bostäder som finns utanför centrum.

Faktorer som påverkar bolagens ekonomi och affärsverksamhet är i framtiden ändringar i lagstiftningen till exempel i statens bostadspolitiska riktlinjer i arava- och räntestödslagstiftningen eller vid en åtstramning av miljönormerna, vilka kan inverka betydande på byggnads-, energi-, vatten- och avloppsvattenkostnaderna. Lagstiftningen håller på att skärpas och normerna ökas.

Det arbetskraftspolitiska behovet av kommunala hyres- och bostadsrättsbostäder har minskat i och med den låga allmänna räntenivån och bostadsutbudet.

Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy

Bolaget har erbjudit boende till rimligt pris för invånare i Lillkyro och sådana som flyttar hit.

Bolagets användningsgrad för senaste år var över 91 %, vilket var enligt det budgeterade. Bolagets likviditet har hållits på en bra nivå. Bolaget lät bygga nya tak på tre radhus som finns på centrumområdet, för vilket inget nytt lån togs. Likaså blev fiberanslutningar färdiga i alla bostäder.

Konkurrenssituationen på hyresbostadsmarknaden i området fortsätter att vara ganska hård.

Vasaregionens Turism Ab

Vasaregionens Turism Ab, dvs. Visit Vaasa, har fungerat fyra år som aktiebolag. Visit Vaasa, är ett av städerna Vasa och Närpes samt kommunerna Korsholm, Laihela, Storkyro, Malax, Korsnäs och Vörå ägt bolag.

Kärnan i Visit Vaasas verksamhet är att öka dess ägarstäders och –kommuners synlighet och attraktivitet, att utveckla hela regionens turismservice och -produkter, marknadsföring och försäljning samt turistrådgivning. Visit Vaasa har också i uppgift att öka antalet möten och kongresser i regionen och att därigenom också främja försäljningen av områdets 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 området.

Visit Vaasa marknadsför Vasaregionen i hemlandet och utomlands som ett turism-, mötes-, evenemangs- och kryssningsobjekt med målet att öka regionens inkomster från turismen. Visit Vaasa fungerar också effektivt och ekonomiskt i enlighet med företagsekonomiska principer.

Visit Vaasa har hittills kunnat marknadsföra Vasa och Vasaregionen mer omfattande med specialfinansiering, inom ramen för vilka Vasaregionen har kunnat synas både i Norden, Finland och tysktalande länder. Syftet är att under de närmaste åren utöka verksamheten också till Asien. Det här är utmanande åtminstone ekonomiskt. Området måste få mera turister också via flygplatsen.

Räkenskapsperioden i bolaget var år 2017 nästan samma som 2016, omsättningen blev något mindre. Från år 2015 ökade omsättningen rejält procentuellt, men om man ser på omsättningen så är verksamheten i förhållande till andra motsvarande bolag i Finland liten.

Den största förändringen år 2017 var antalet evenemang, som överskred 500 st. i regionen och med temat Finland 100 hölls närmare hundra evenemang. Svenskarnas övernattning ökade 26,1% i Vasa och den totala övernattningen i Vasa ökade 4,1%. Evenemang med över tusen besökare medförde totalt närmare 400 000 besökare (vs år 2016 250.000 besökare) och antalet samarbetsparter är nu närmare 300.

Utvecklingen går allt mera mot internationell försäljning och uttrycket ”om du inte syns, finns du inte” kommer ännu mera fram. Utmaningen är en liten omsättning som alltför ofta faller möjligheterna att delta i åtgärder både i Finland och internationellt.

Brändö Företagscentrum Ab

Målet som bolag inom stadskoncernen är att bearbeta kulturhistoriskt värdefulla fastigheter till trivsamma och moderna verksamhetsmiljöer och på så sätt hjälpa också nya företag att etablera sig i staden.

Bolaget har under det gångna året ytterligare fortsatt saneringen av det tidigare bomullsfabriksområdet. Saneringen av fastigheten Fiskaregatan 14 i så kallad funkisstil har också inletts.

I bolagets finansiella ställning har det inte skett något annat väsentligt än en avvikande återbetalning av en pensionsförsäkringsavgift som tagits ut till för stort belopp. Reparationerna har fördröjts något på grund av den svaga efterfrågan i början av året, och på grund av det här samt avgiftsåterbetalningen visar resultatet undantagsvis vinst.

De största reparationsutgifterna har inriktats på byggnaderna F11 och F2 på Wolffskavägen samt på fastigheten på Fiskaregatan, totalt ca 270 000 € och de har finansierats som självfinansiering.

Under år 2017 har två anställda gått i pension och en ny anställd har avlönats, dvs. nettoförändringen är minus ett. Inom fem år är personalens nettominskning fem.

Bolagets ekonomi bedöms hållas som tidigare. Den verksamhetsmässiga användningsgraden i fastigheten på Wolffskavägen var i årsskiftet 90 % (i början av året 87%), den genomsnittliga verksamhetsmässiga användningsgraden vad gäller alla fastigheter var vid årets slut 80%, det här beror i huvudsak på användningsgraden på 15 % på Fiskaregatan. Det bör observeras att den verksamhetsmässiga användningsgraden beskriver närmast efterfrågan på lokaler, inte det ekonomiska läget.

Under innevarande år förmodar man att det kommer användare också till största delen av fastigheten på Fiskaregatan.

Ab Stormossen Oy

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 trafikgas för 12 gasbussar. Enligt avtalet anskaffar Stormossen en gasförädlingsanläggning, där biogasen renas för att uppfylla trafikgasstandarden, och en tankningsstation för bussar och för allmänheten. Bussarna samt den allmänna tankningsstationen invigdes 13.2.2017. Förädlingsanläggningen för biogas blev färdig i april och den invigdes av näringsminister Mika Lintilä 5.5.2017.

Återvinningsgraden för kommunalt avfall var under perioden 98 % och var sålunda på lika hög nivå som 2016.

Företagets omsättning var under räkenskapsperioden 13 620 401 euro. Vinsten efter finansieringsposterna var 1 043 163 euro. Resultatförbättringen berodde i huvudsak på genomförandet av anbudsförfarandet gällande stängningen av den gamla avstjälningsplatsen. Reserveringen för den gamla avstjälningsplatsen har uppdaterats utifrån det entreprenadanbud som vunnit stängningsarbetena, vilket har en resultat inverkan av engångsnatur på +793 167 euro.

Investeringarna var totalt 2 122 837 euro (1 180 137 euro, netto) vilka till största delen gäller investeringen i gasförädlingsanläggningen och tankningsstationen för trafikgas, ändringsarbeten för mottagning och behandling av biologiskt avfall vid biogasanläggningen samt utökande av behandlings- och lagerområdet för rötningsrester. Energistöd som inriktats på

gasförädlingsanläggningen och tankningsstationen samt energieffektivisering av biogasanläggningen har erhållits på totalt 942 700 euro.

Långfristiga lån fanns i slutet av året på totalt 8 957 745 euro. Soliditeten var 27,8 % år 2017 jämfört med 22,1 % föregående år. För minskande av ränteriskerna är ca hälften av lånebeståndet bundet till en fast ränta. Den återstående återbetalningstiden för lån är i huvudsak ca 13 år.

Enligt ett preliminärt avtal 18.12.2017 mellan EU:s medlemsländer, parlament och kommission är målet att 55 procent av det kommunala avfallet återvinns år 2025, 60 procent år 2030 och 65 procent år 2035. Medlemsländerna ska ordna åtminstone insamling av plast-, glas-, metall-, pappers- och bioavfall samt textilinsamling. Dessa mål är i linje med Stormossens strategi, Stormossens beslut gällande bränning och biogasproduktion/förädling är också i linje med ovan nämnda mål. Då det gäller insamling av plast följer vi utvecklingen och väntar på att återvinningsmarknaden för plastavfall ska bli mogen att motta och återvinna större volymer.

De kommunala avfallsbolagens verksamhet begränsas i den reviderade lagen om offentlig upphandling. Enligt lagen får utförsäljningens andel år 2017 vara högst 15 % av omsättningen, år 2018 högst 10 % och fr.o.m. år 2019 5 % och högst 500 000 euro. Det är möjligt att begränsningarna leder till att användningen av den befintliga hanteringskapaciteten blir ofullständig och försvårar tillgången på företagets avfallshanteringstjänster i vårt närområde. En ändring i avfallslagen som blir färdig år 2017 är aktuell och kan ändra begränsningarna.

Oy Ekolämpö Ab

Vasa stad äger bolaget i sin helhet. De ekonomiska målen har förverkligats under räkenskapsåret. Målen för verksamheten gällande bolagets nedkörning och överföring av bolaget 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 vad gäller Vamk- och Alere-byggnaderna finns det inget reparationsbehov under de kommande åren. Vad gäller Novia-byggnaden (Wolffskavägen 33) ska renoveringar göras under de närmaste åren (bl. renovering av hissen).

Renoveringarna är finansierade med lån, totalt ca 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 byggnaderna har senast renoverats år 1996. Sålunda är renoveringar aktuella uppskattningsvis inom ca fem år. Senaste räkenskapsperiod genomfördes enligt planerna. Bolaget har inga lån för närvarande.

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 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, vilket leder till att Kommuntekniken även i fortsättningen hyr anläggningen.

Vasa Elektriska Ab

Den fjärrvärme och elenergi samt energinätverksservice som Vasa Elektriska har levererat till sina kunder år 2017 har varit kvalitativt högklassig och priset på elenergi har fortsättningsvis sjunkit.

Specialmålet år 2017 att sänka både kostnaderna för energiupphandling och specifika utsläpp har uppfyllts.

Operativ förträfflighet: Utvecklingsarbetet med den timbaserade ICT-miljön har fortsatt för att utveckla energihanteringen och kundservicen. Under år 2017 var målet att ta i bruk ett nytt kunddatasystem som baserar sig på timbaserad energimätning. Ibrukttagandet av systemet har man tillsammans med leverantören beslutat att skjuta fram till år 2018.

Investeringar: Investeringarna år 2017 inriktas på utsläppsfri energiproduktion och på energinätverk. Investeringar i elnätet siktade på att förbättra nivån på eldistributionssäkerheten. Det länge pågående investeringsprogrammet för utbyggnad av vindkraft blev planenligt färdigt.

2018: Vasa Elektriska distribuerar fjärrvärme och elenergi till sina kunder samt service på sina energinät så att de kvalitativt och prismässigt skapar en konkurrensfördel för sina användare. Ett särskilt mål år 2018 är att samtidigt sänka såväl kostnaderna för energianskaffning som de specifika utsläppen. Ett ekonomiskt mål är att bevara en god resultatnivå och avkastning på placerat kapital trots sjunkande elmarknadspriser.

Investeringarna inriktas huvudsakligen på utsläppsfri energiproduktion och på byggnadsarbeten i el- och fjärrvärmenätet. Ett specialmål för år 2018 är att ta i kommersiellt bruk de omfattande utökningarna av vindkraftsproduktion som genomförts under de senaste åren. Man förbereder sig också för en investering i basproduktion av fjärrvärme då livslängden för det nuvarande kraftverket i Vasklot uppnås.

Koncernens omsättning sjönk och resultatet blev sämre än föregående år efter att elhandeln och nätentreprenadernas lönsamhet minskat, fastän fjärrvärmeresultatet förbättrades. Vasa Elnät Ab:s omsättning och resultat hålls nästan som tidigare. Koncernens resultatnivå var rätt tillfredsställande och balansräkningen är till strukturen sund.

Mängden elenergi som Vasa Elektriska distribuerar minskade, fastän antalet elkunder ökade under året. Enligt mätningar av kundnöjdheten har Vasa Elektriska branschens nöjdaste kunder. Elenergipriset sänktes som en följd av konkurrensläget i början av juni.

År 2017 var jubileumsår för Vasa Elektriska då bolaget fyllde 125 år i april. Under året ordnades i maj en dag med öppet hus för kunderna, i augusti hölls en festmiddag för personalen med make samt i november ett jubileumsseminarium för inbjudna gäster.

Före utgången av verksamhetsåret blev i Ömossa i Kristinestad Finlands största vindkraftspark färdig. Investeringarnas tyngdpunkt låg dock på Vasa Elnät Ab:s projekt. De viktigaste objekten var 110 kV linjen på sträckan Gerby–Alskat samt kraftcentralerna i Alskat och vid Strömberg. En tillräcklig el i Replot säkerställdes efter att kraftledningen Gerby–Alskat blivit färdig. Inledande av kommersiell produktion från kärnkraftverket Olkiluoto 3 sker enligt de senaste uppgifterna kring första maj 2019.

Den genomsnittliga avbrotts tiden för eldistributionen för Vasa elnäts kunder var den kortaste genom tiderna.

Koldioxidutsläppen från Vasas fjärrvärmeproduktion var rekordartat låga. Den sammanräknade andelen kol och olja vid produktionen av fjärrvärme blev lägre än tidigare år. Tack vare en bra användbarhet för värmeproduktionsanläggningarna var också lönsamheten inom fjärrvärmeverksamheten god.

Oy RAVERA Ab:s verksamhet minskade och förlusten fördjupades. Lönsamheten för entreprenadaffärsverksamheten är fortsättningsvis i kris efter att luftledningsanläggandet har ändrats till markkablar, och bolaget har inte ännu lyckats hitta något resultatgivande verksamhetssätt.

Dotterbolaget VS Tuulivoima Oy fusionerades med moderbolaget Vasa Elektriska Ab 31.10.2017.

Utöver de sedvanliga fjärrvärme- och elnätsinvesteringarna togs i början av år 2018 EPV Vindkraft Ab:s vindturbiner i Kristinestad och Östermark i kommersiell användning. Vindkraftsparken med 34 turbiner i Ömossa i Kristinestad är vid färdigställandet Finlands största.

Marknadsutsikter. Marknadspriset för el är fortsättningsvis lågt. Den traditionella värmekraftsproduktionen försvinner från marknaden. Mängden reglerbar produktion minskar i Finland, fastän det skulle behövas mera effekt för att säkerställa verksamheten på elmarknaden.

Det grundläggande produktionssättet för fjärrvärme i Vasa ska avgöras under de närmaste åren då konkurrenskraften för elproduktion vid Vasklots kraftverk försämrats. Entreprenadpositionen är svår, eftersom förhandlingskraften har överförts allt mera till nätbolag.

Vasa Elektriskas ställning är stark mätt både enligt kundnöjdhet och ekonomiskt. Resultatet dämpas mest av det låga marknadspriset på el och entreprenadbranschens dåliga lönsamhet.

Oy EduVamia Ab

Oy Eduvamia Ab är Österbottens mest betydande aktör inom integrationsutbildning. Under verksamhetsåret ordnade Österbottens NTM-central en konkurrensutsättning av integrationsutbildningen, vilken EduVamia Ab vann. Upphandlingsavtalet täcker tre optionsår. Under verksamhetsåret har man också förberett ordnande av utbildning för icke läs- och skrivkunniga tillsammans med Vaasa Opisto och fattat ett beslut enligt vilket Oy EduVamia Ab som underleverantör genomför utbildning i läskunnighetsskedet inom grundläggande utbildning för vuxna i Vasa.

Omorganiseringen av yrkesutbildningen och inledande av Vamias verksamhet 1.1.2017 förutsatte utvecklande av gemensamma verksamhetssätt mellan Oy EduVamia Ab och Vamia.

1.8.2017 anställdes hos Oy EduVamia Ab på bestämd tid en försäljningschef för att effektivera marknadsföringen, försäljningen och skötseln av kundrelationer för den fortbildning som säljs till företag.

Tyngdpunkten för utbildningsverksamheten var den som egen verksamhet ordnade integrationsutbildningen för vuxna invandrare samt utbildning för icke läs- och skrivkunniga, vilkas omsättning var 1 812 201,36 € (1 710 114,77€ år 2016). Deras andel var 60,5% av omsättningen och 76,8% av volymen för studerandearbetsdagar.

En annan betydande utbildningsprodukt var den skraddarsydda arbetskraftsutbildningen inom olika branscher som genomförs som underentreprenad 885 418,02€, 29,5% av omsättningen och 21% av volymen för studerandearbetsdagarna.

Under verksamhetsåret koncentrerade man sig på att utveckla genomförandet av integrationsutbildning och utnyttjande av digitalisering i utbildningen samt företagssamarbete. Som stöd för undervisningen utarbetades nytt undervisningsmaterial och nya nätkurser. För att stärka digitaliseringen skaffades en ny mobil språkstudio, mobil datorvagn samt två smarttavlor. För utvecklandet av verksamheten tilldelades resurser på närmare ett årsverke samt för inventarie- och IT-upphandlingar 53 616 euro.

Oy EduVamia Ab:s ekonomi är efter det andra verksamhetsåret på en stadig grund. De följande åren är betydligt mer utmanande än det nuvarande med tanke på verksamheten och ekonomin.

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.

Under räkenskapsperioden 2017 utvecklades verksamheten enligt bolagets strategi och utvidgades både vad gäller kundmängden och omsättningen. Ekonomiskt blev läget dock utmanande, beroende på en betydande förlust år 2016 och den långsamma betalningsprocessen för utvecklingsprojekt.

Vasaregionens Utveckling Ab:s omsättning var 1 908 036,71€ (+11%), då affärsverksamhetens övriga intäkter var 714 828,94 € (+39%). Räkenskapsperiodens rörelsevinst var före finansieringskostnaderna 38 745,61€. Omsättningen ökade speciellt av utvecklingsprojekt som ansluter sig till Vasaregionens tillväxtavtal/AIKO-programmet, där det i verksamheten inom energibranschens företagsaccelerator EnergySpin ingår en stor andel finansiering från privata sektorn.

Nya företag på 197 st. grundades med Startias understöd, vilket är den näst högsta antalet under nyföretagscentrumets verksamhetstid. Det här motsvarar ca 3,7 % av alla företag som grundats i regionen under året.

Understödda av VASEK fördes 79 ägar- eller generationsbyten framgångsrikt till en avslutning. Därtill omfattas flera tusen företag och yrkesmänniskor av VASEKs verksamhet på olika allmänna tillställningar och evenemang.

I slutet av år 2017 skedde i bolaget en betydande förändring på grund av bytet av verkställande direktör. Pekka Haapanen, som fungerat som bolagets verkställande direktör sedan grundandet, slutade och övergick till att bli företagare. I samband med förändringen som skedde i början på november utsågs Stefan Råback till tf verkställande direktör kombinerat med hans tidigare uppgift som utvecklingsdirektör. I samband med bytet av verkställande direktör inleddes samtidigt kraftiga sparåtgärder, vilka har som mål att ordna återbetalningen av ett lån (250.000€) som staden beviljat samt att stärka det egna kapitalet för att säkerställa likviditeten.

VASEK deltar intensivt i det regionala beredningsarbetet för landskaps- och tillväxttjänstreformen. Målet är att säkerställa ett effektivt samarbete mellan aktörerna på axeln stat-landskap-kommun i framtiden.

Enligt Vasa yrkeshögskola Ab:s delägarbeslut ingår bolaget i Vasa stadskoncern och i bolagets verksamhet efterföljs

År 2017 var Oy Vaasan ammattikorkeakoulu – Vasa yrkeshögskola Ab:s (VAMK) åttonde verksamhetsår i aktiebolagsform. Aktiebolagets delägare är i slutet av år 2017 Vasa stad, Vasa universitet och Österbottens handelskammare.

Läsårsavgifter för examensstuderande som kommer från länder utanför EU- och EES-området togs i bruk år 2017.

Vasa yrkeshögskola och Yrkeshögskolan Novia ordnade tillsammans nationella studerandeärendedagar i november. Evenemanget samlade ca 110 deltagare från 19 yrkeshögskolor. Föreläsningsteman var bl.a. utvecklande av studerandevalen, läsårsavgifter samt dataskydd.

Samarbetet med Yrkeshögskolan Novia fortsatte och verksamheten i den gemensamma fastighets- och lärmiljön Alere inleddes i början av året.

Samarbetsavtalet med Tritonia sades upp i december 2017 för att påskynda kostnadsförhandlingarna.

Verksamhetsmässigt ansluter sig Vasa yrkeshögskolas största utmaningar år 2017 till minskande av finansieringen som fås från ministeriet. På grund av ekonomiska svårigheter inleddes samarbetsförfarande, vilket hade som följd att hela personalen permitterades under fyra veckor.

Vasas attraktionskraft som utbildningsstad främjades med två stora genomföranden: en gemensam, helt förnyad monter för alla högskolor på Finlands största utbildningsmessa i Helsingfors.

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

Nedskärningarnas ekonomiska följder är betydande. Vasa yrkeshögskolas statliga basfinansiering har minskat ungefär 7,3 miljoner euro från år 2012.

Fab Sekahaku

Bolagets verksamhetsområde är uthyrning av 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 96,0 % (98 %). Bolagets omsättning år 2017 var 1,2 miljoner euro (1,2 milj. euro).

Utredningsarbetet kring bolagets ägararrangemang har inte framskridit under räkenskapsperioden. De största investeringarna ansluter sig till ytrenovering av lägenheter.

Väsentliga händelser som rör koncernen

Koncernen Vasa Elektriskas omsättning sjönk och resultatet blev sämre än föregående år efter att elhandelns och nätentreprenadernas lönsamhet minskat, fastän fjärrvärmeresultatet förbättrades. Koncernens resultatnivå var bra och balansräkningen är till strukturen sund. År 2017 var jubileumsår för Vasa Elektriska då bolaget fyllde 125 år i april. Före utgången av verksamhetsåret blev Finlands största vindkraftspark i Ömossa i Kristinestad färdig. Dotterbolaget VS Tuulivoima Oy fusionerades med moderbolaget Vasa Elektriska Ab 31.10.2017.

Fab Brändö Campus mycket omfattande renovering har blivit färdig. Renoveringen har finansierats med lån som staden gått i borgen för på totalt ca 37 miljoner euro. Bolaget har skyddat sig för ränterisker både med ränteswapavtal och genom att binda lån till långfristiga räntor.

Målet med Fab Pikipruukis verksamhet har varit att genomföra det avtal som ingåtts mellan bolaget och staden år 2014 om byggande av servicehus. År 2017 inleddes byggarbetena för ett femte servicehus, Brändös Pärla. Servicehuset är det sista projektet inom avtalet. Dessutom färdigställde renoveringsprojektet Kyrkoesplanaden 32 C.

Ab Stormossen Oy:s investeringar var totalt 2,1 miljoner euro, vilka till största delen gäller investeringar för gasförädlingsanläggningen och tankningsstationen för trafikgas.

I slutet av år 2017 skedde i Vasaregionens Utveckling Ab en betydande förändring på grund av bytet av verkställande direktör. I samband med förändringen som skedde i början på november utsågs Stefan Råback till tf verkställande direktör. Under år 2017 hade hanteringen av bolagets ekonomi en central plats i bolagets verksamhet. Vasa stad beviljade bolaget en betalningslimitkredit på 250 000 euro.

Därtill beslutade stadsfullmäktige 15.5.2017 att grunda två nya bolag. Till det ena av de grundade bolagen övergår stadens tekniska sektors stödserviceenheter och till det andra bolaget stadens förvaltnings stödserviceenheter. Bolagen inleder sin verksamhet år 2018.

Stadsstyrelsen har 10.4.2017 beslutat att sälja aktierna i Fab Ritz.

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 koncernsammanslutningar) ekonomiförvaltning samt svara för produktionen av ekonomiservice och upphandlingsservice.

Vasa stads koncerndirektiv godkändes i fullmäktige 12.6.2017. Koncerndirektivet behandlas vid dottersammanslutningarnas bolagsstämma och i styrelsen eller om bolagsformen är någon annan än aktiebolag så i motsvarande organ. Verkställandet av koncerndirektivet sker vid ordinarie bolagsstämmor från våren 2018. I stadens intressebolag och i andra bolag ska stadens representant sträva efter att direktivet iakttas till tillämpliga delar.

I november 2017 godkände stadsfullmäktige en uppdaterad strategi. Stadens strategi förankras i koncernbolagen och iakttas 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. 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, sektordirektör och ekonomidirektören rapporterats i fri form om bolagens verksamhet och ekonomi samt om väsentliga händelser.

Från år 2018 förs till koncernsektionen, stadsstyrelsen och fullmäktige uppföljningsrapporter i standardform om dottersammanslutningarnas verksamhet och ekonomi två gånger per år. Koncernservicen på resultatområdet för ekonomi och ägarstyrningen svarar för insamling och analysering av uppföljningsuppgifter i anslutning till rapporterna och för organiseringen av eventuella fortsatta åtgärder. De uppgifter som getts i koncernrapporten ska i framtiden vara godkända av både sammanslutningens styrelse och verkställande direktören. 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. Stadens ekonomi- och personalförvaltningsservice används av samkommunen Vasaregionens Arenor, BotniaLab Ab, Vasaregionens turism Ab, NLC Vaasa Ab, EduVamia Ab samt Vasa yrkeshögskola Ab.

Koncernservicen bereder borgensbeslut för lån samt hjälper dottersammanslutningar i medelanskaffning och placeringsverksamhet.

Centraliseringen av stödservicen i 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. Genomförandet av riskhanteringen och kontrollen sker också genom 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 kartlägga riskerna i sin verksamhet regelbundet 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, en kort redogörelse för hur riskerna har kartlagts 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 för den egna riskhanteringen närmare i de egna verksamhetsberättelserna eller i separata principer för en god förvaltningspraxis.

V A S A S T A D M O D E R B O L A G

BOSTADS- OCH FASTIGHETS BOLAG

Dotterbolag

Fast. Ab Pikipruukki
som äger
- Bost. Ab Vasa Långviksgatan 31-35
- Bost. Ab Vaasan Asemakatu 43

Fast. Ab Sekahaku
Vasa Bostadsrätt Ab
As. oy Teeriniemenkatu 8
As. oy Vaasan Kråklundinkatu
Fast. Ab Vaasan Mäntyhovi
Vähänkryön Vuokratalot Ki Oy

Intressebolag

As. oy Koppelonkatu 2
Bost. ab Styrmanngatan 26

VERKSAMHETSUTRYMMESBOLAG

Dotterbolag

Ab Klemetsösvängen
Brändö Företagscentrum Ab
Vasa Parkering Ab
Fast. Ab Vaasan Myllynranta
Fast. Ab Cargo Apron
Kova Login Oy
Fast. Ab Brändö Kampus
Fast. Ab Teatteriparkki

Intressebolag

Fast. Ab Formansgatan 14
Oy Vaasa Parks Ab
som äger:
- Fast. Ab Vaasan Yrittäjänkatu 17
- Fast. Ab Vaasan Producta II
- Fast. Ab EnergyLab Vaasa
Fast. Ab Brändö laboratorier
Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo

SAMKOMMUNER

Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä
Vasaregionens Arenor Samkommun
Kårkulla samkommun
Pohjanmaan Liitto - Österbottens förbund
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun
Sv. Österbottens förbund för utbildning och kultur,
- som Yrkesakademin i Österbotten
KulturÖsterbotten
Wasa Teater
- som Edu YA AB 100%

ÖVRIGA BOLAG

Dotterbolag

Vasa Elektriska Ab
som äger:
- Ravera Oy 1.1.2006
- Vaasan Sähköverkko Oy
- VS Vindkraft Ab
- EPV Energi Ab
- Smedsby Värmeservice Ab

Vasaregionens Utveckling Ab
Vasa Ekovärme Ab
Vasa Yrkeshögskolan Ab
Stormossen Oy
Vasaregionens Turism Ab
BotniaLab Oy
Oy EduVakk Ab
TeeSe Botnia Ab

Intressebolag

Expo Österbotten Ab
Forskningscentrum Conradi Ab
Oy Merinova Ab
Kyrönmaan jätevesi Oy
NLC Ferry Oy Ab
Kvarken Ports Ltd.

9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT

9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
KONCERNRESULTATRÄKNING		
Verksamhetens intäkter	358 595	373 199
Verksamhetens kostnader	-681 626	-709 496
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	4 983	995
Verksamhetsförlust	-318 047	-335 302
Skatteinkomster	277 372	281 649
Statsandelar	120 440	128 513
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	543	349
Övriga finansiella intäkter	2 057	1 916
Räntekostnader	-6 825	-7 213
Övriga finansiella kostnader	-733	-417
Årsbidrag	74 808	69 495
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-55 656	-54 784
Extraordinära poster	-1 279	-1 951
Räkenskapsperiodens resultat	17 873	12 760
Bokslutsdispositioner	122	955
Räkenskapsperioden skatt	-4 348	-5 601
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-433	-523
Minoritetsandelar	-273	284
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	12 941	7 876
Verksamhetsintäkter % av verksamhetskostnader	52,6	52,6
Årsbidrag % av avskrivningar	131,4	122,5
Årsbidrag €/invånare	1 109,94	1 027,73
Kommunens invånarantal	67 398	67 620

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna
 = 100 * verksamhetsintäkter / verksamhetskostnader

Årsbidrag i procent av avskrivningarna
 = 100 * årsbidraget / (avskrivningar enligt plan + nedskrivningar)

9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern

	2017		2016	
	1000		1000	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	74 808		69 495	
Räkenskapsperiodens skatter	-4 348		-5 601	
Extraordinära poster	-3 766		-995	
Ökning/minskning i avsättningar	-1 356		-556	
Försäljningsvinster	-3 474		-1 389	
Försäljningsförlust	53	61 917	26	60 980
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-69 875		-87 982	
Korrigerig av investeringsutgifter	1 618		4 082	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	7 494	-60 763	7 268	-76 631
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		1 154		-15 651
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen	386	386	196	196
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	62 113		82 305	
Minskning av långfristiga lån	-43 691		-44 015	
Förändring av kortfristiga lån	-30 056	-11 633	1 786	40 075
Förändring av eget kapital		-615		-125
Övriga förändringar i likviditeten				
Utbetalda dividender	-8		-8	
Förändring av förvaltade medel och förvalt kapital	-3		158	
Förändring av omsättningstillgångar	1 663		2 349	
Förändring av fordringar	-2 469		2 438	
Förändring av räntefria skulder	-4 572	-5 389	-13 664	-8 728
Kassaflödet för finansieringens del		-17 251		31 418
Förändring av likvida medel		-16 097		15 767
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	34 289		50 386	
Likvida medel 1.1.	50 386	-16 097	34 619	15 767
Intern finansiering av investeringar % 5 år				
	-197 863		-260 868	
Intern finansiering av kapitalutgifter %				
	109,6		82,8	
Lånskötselbidrag				
	1,07		0,98	
Likviditet, kassadagar				
	16		22	
Kommunens invånarantal				
	67 398		67 620	

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 * \text{årsbidraget} / \text{egen anskaffningutgift för investeringar}$

Lånskötselbidrag

= $(\text{Årsbidraget} + \text{räntekostnader}) / (\text{räntekostnader} + \text{amorteringar på lån})$

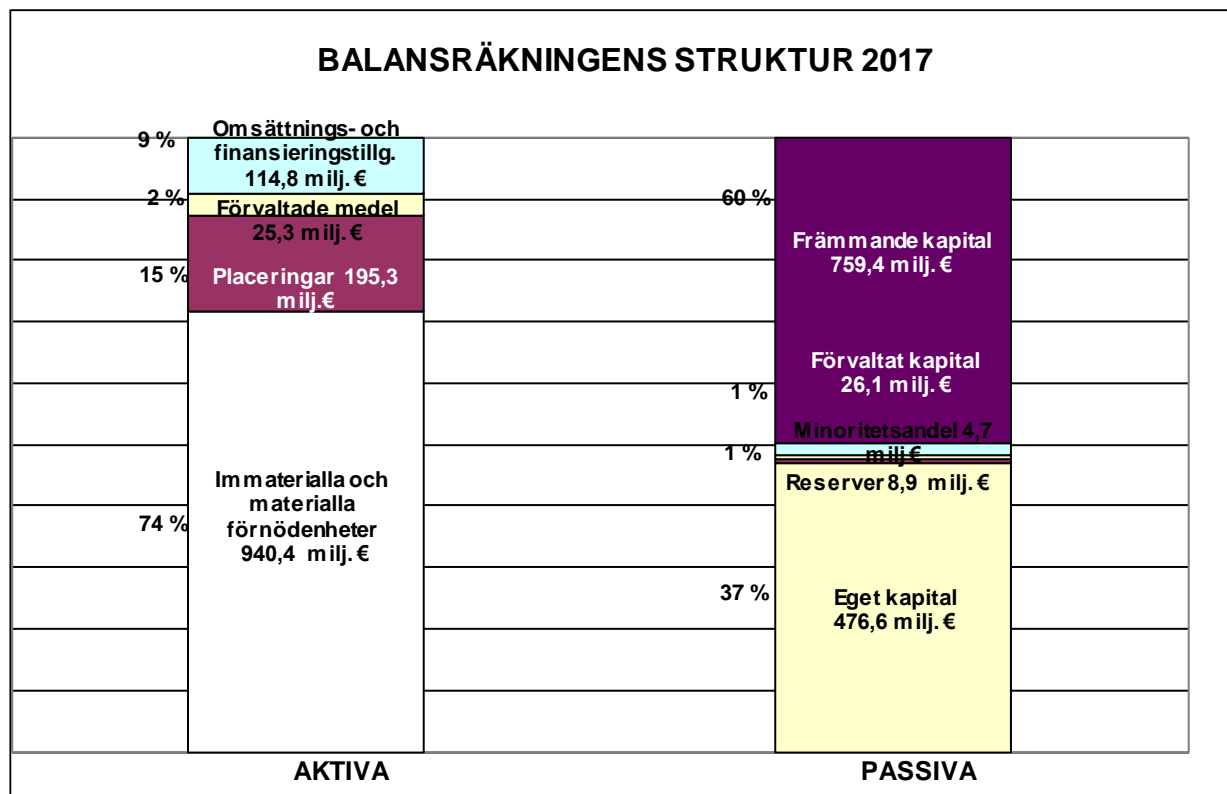
Likviditet (kassadagar)

= $365 \text{ dagar} * \text{likvida medel 31.12.} / \text{Kassabetalningar under räkenskapsperioden}$

9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal

AKTIVA	2017	2016	PASSIVA	2017	2016
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	191 910	191 910
Immateriella rättigheter	642	796	Uppskrivningsfond	124 868	125 418
Övriga utgifter med lång verkningstid	12 171	14 173	Övrigt eget kapital	12 255	12 815
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg.	0	0	Över-/underskott från tidigare räkenskapsper	134 650	126 880
Totalt	12 813	14 969	Räkenskapsperiodens över-/underskott	12 941	7 876
			Totalt	476 623	464 898
Materiella tillgångar			MINORITETSANDEL	4 747	4 666
Mark- och vattenområden	62 516	59 236	AVSÄTTNINGAR		
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	122 815	123 365	Avsättningar för pensioner	376	723
Byggnader	485 300	483 245	Övriga avsättningar	8 559	9 568
Uppskrivningar av byggnader	1 435	1 435	Totalt	8 935	10 291
Fasta konstruktioner och anordningar	205 090	194 892			
Maskiner och inventarier	29 420	28 868	FÖRVALTAT KAPITAL	26 145	24 747
Övriga materiella tillgångar	6 217	5 805			
Förskottsbetalningar och nyanläggningar	14 751	22 243	FRÄMMANDE KAPITAL		
Totalt	927 545	919 090	Långfristigt räntebelagt främmande kapital	488 896	472 737
Placeringar			Långfristigt räntefritt främmande kapital	81 251	80 392
Aktier och andelar i ägointressesamfund	136 726	131 486	Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	67 489	95 280
Aktier och andelar	0	0	Kortfristigt räntefritt främmande kapital	121 814	126 115
Uppskrivningar av aktier och andelar	55 638	56 128		759 449	774 525
Aktier och andelar värdeuppskrivning	3	3	PASSIVA TOTALT	1 275 899	1 279 126
Övriga lånefordringar	2 953	3 339			
Övriga placeringar	0	0	Koncernbalansens nyckeltal		
Totalt	195 321	190 957	Koncernens självförsörjnings %	37,7	36,7
FÖRVALTADE MEDEL	25 377	23 977	Relativ skuldsättningsgrad %	100,4	98,9
RÖRLIGA AKTIVA			Accumulerat över-/underskott 1000 €	147 591	134 756
Omsättningstillgångar	4 788	6 451	Accumulerat över-/underskott €/invånare	2 190	1 993
Fordringar			Koncernens lånestock 31.12., 1000 €	8 255	8 400
Långfristiga fordringar	8 156	8 830	Koncernens lånestock 31.12., € / invånare	556 384	568 017
Kortfristiga fordringar	67 610	64 467	Koncernens lånefordringar, 1000 €	2 953	3 339
	75 766	73 297	Kommunens invånarantal	67 398	67 620
Finansiella värdepapper	1 624	2 682			
Kassa och banktillgodohavanden	32 665	47 704			
AKTIVA TOTALT	1 275 899	1 279 126			
Soliditetsgrad, %	= 100 * (eget kapital + minoritetsandel + 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



Materiella förnödenheter, differens 8,5 miljoner euro, varav Vasa Elektriskas andel 5,6 milj. euro, Vasa Stad 2,0 milj. euro och Sjukvårdsdistrikt 3,4 milj. euro.

Placeringar, differens 4,4 milj. euro, varav stadens andel 0,7 milj. euro, Vasa Elektriskas andel 3,5 milj. euro.

Kassa och banktillgodohavanden, differens – 15,0 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 3,1 milj. euro, varav Vasa Elektriska 2,1 milj. euro och Vasa sjukvårdsdistrikt -1,2 milj. euro.

Främmande kapital; kortfristigt räntebelagt differens 27,8 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 – 16,2 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 -34 450,38 euro.

Stadsstyrelsen föreslår gällande behandlingen av räkenskapsperiodens resultat följande:

- Inkomstförs avskrivningsdifferensreservering som gjorts tidigare räkenskapsperioder 693 879,55 euro.
- Görs en inkomstföring ur läroavtalsväsendets fond 84 928,12 euro på basen av läroavtalsverksamhetens resultat för räkenskapsperioden.

Räkenskapsperiodens överskott för Vasa stad är efter ovan nämnda underföringar **744 357,29 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 2015-2017 uppställts mål för verksamheten, vilka har härletts ur Vasa stads vision och strategi samt kritiska framgångsfaktorer, och mätare och ansvarsparterna år 2017. Utfallssituationen gällande målen för verksamheten vilka är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2017 presenteras på sidorna 65-75.

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	6 795 000	6 795 000	6 819 664
Investeringar netto	4 500 000	4 500 000	6 287 914

Vasa Regionala Företagshälsovård	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Ersättning från grundkapitalet	23 000	23 000	23 000
Rörelseöveskott utan avskrivningar	137 100	137 100	410 414
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	27 929 745
Investeringar netto	9 415 000	9 365 000	7 090 160

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	1 174 072
Investeringar netto	630 000	630 000	931 175
Prehospital akutsjukvård			
Ersättning från grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöveskott utan avskrivningar	370 000	370 000	385 100
Investeringar netto	370 000	370 000	349 376

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

INTERNATIONELLA VASA – NORDENS ENERGIHUVUDSTAD

MÅL

UPPLEVD LYCKA

TOPP 3
BLAND STÄDER

BEFOLKNINGSTILLVÄXT

>1%†*

SYSSELSÄTTNINGSGRAD

>75%!

SKULD/INVÄNARE

UNDER
GENOMSNITTLIG
NIVÅ (FINSKA STÄDER)

SKATTEINTÄKTER

TOPP 6
BLAND STÄDER

I fråga om andelen som upplever att livskvaliteten är bra är placeringen 13:e av 17 jämförelsestäder 2015 (den nyaste informationen, ersatt

mätare: den ursprungliga mätaren för lycka används inte längre)

-0,3 %
2017
(förhandsuppgift)

68,1 %
2016
6:e högst
bland de 20
största
städerna
2016
(förhands-
uppgift)

3 939 €
631 € över
medelvärdet i de
20 största
städerna 2016

4:e högsta
skatteinkomster/
invänare bland de 20
största städerna 2016

LÖFTE

66

METOD

KOMMUNINVÄNARE

FÖRETAG

SAMFUND

ATTRAKTIVITET

Utveckling av områdets attraktionskraft

- Befolkningstillväxt/år/föregående år
- Nya arbetsplatser som företag genererar/alla nya arbetsplatser
- Skatteinflöde
- Samfundsskatteinflöde/ skatteinflöde (mål 15 % av hela skatteinflödet)
- Antalet riksomfattande evenemang

- Enligt förhandsuppgifter sjönk Vasas folk mängd år 2017 med -222 invånare (67 398). Den kraftiga befolkningstillväxten stagnerade år 2016 (+1 inv.). Befolkningstillväxten har varit i genomsnitt 486 invånare per år åren 2013–2016. Mer information på sidorna 12-13.
- Andelen nya arbetsplatser som företagen genererar (privata sektorn + företagarna) av ökningen av hela arbetsplatsantalet var 84 % åren 2005–2015. Ändringen i antalet arbetsplatser från år 2015 (inom parentes 2005-2015): Totalt -569 (+2506), privata sektorn -300 (+2027), företagare -16 (+95), kommunen -112 (+864), staten -109 (-484), Ab med statsägd aktiemajoritet -31 (-32) och övriga +1 (+36). Den nyaste uppgiften är från år 2015. Mer information på sidan 14.
- Beskattningsutfallet var -4,14 miljoner € (-1,5%) lägre år 2017 än år 2016. Kommunens inkomstskatt -5,07 miljoner € (-2,2 %), fastighetsskatt +0,21 miljoner € (+1,1 %) och andelen av samfundsskatteintäkten +0,72 miljoner € (+2,3 %). Mer information på sidan 15.
- Samfundsskatteutfallets andel av hela beskattningsutfallet var 11,5% år 2017, medan det var 11,0 % år 2016.

- De rikliga och mångsidiga evenemangen i Vasa och regionen fortsatte till slutet av år 2017. Varje vecka ordnades på olika håll i staden många olika konserter, utställningar, mat- och sportevenemang eller evenemang för hela familjen samt evenemang med temat Finland 100. I augusti fick man i Vasa än en gång uppleva Superweekend där de största händelserna var Strong Man Champions League-evenemanget, Barnens trafikdag, Vaasa Street Food-evenemanget och Miss Vasa-tävlingen, men även många andra mindre tillställningar i Vasa och i regionen. Försvarsmaktens Sov tryggt-dagar och Per Gessle gav rytm åt augusti och lockade massvis med musikvänner till staden. I september förde Musik & Talang med sig ännu fler musikaliska talanger till staden, inte att förömma de veckovisa musik- och komedikvällarna på Vasas restauranger, Vasa Maraton eller andra sport- och kulturevenemang i området. På Vaasa Arena underhöll Ysäri Bileet och Hedberg on ice i oktober, och Armas-festivalen firade kultur med äldre. I november firade man temat Finland 100 i samband med många mindre evenemang och på Vasas julöppning samt på Vasa stadsorkesters konsert Finland 100. Polar Sound tog med sig ett fartyk till Vasa Arena, men efter det kom man redan in i julstämning via många olika julkonserter och julinspirerade familjeställningar. Under hösten ordnades hundratals evenemang i Vasa, och de evenemang som ordnades under Finland 100-jubileumsåret förde fler än 300 000 besökare till staden.

Konkurrenskraftig samhällsstruktur

- Mängden tomt- och planreserv, planernas genomförandegrad
- Minskande av koldioxidutsläpp*
- Kollektivtrafikens användarantal*

- Stadens plan- och tomtreserv är ganska bra och erbjuder mycket möjligheter för byggande enligt efterfrågan. Med en långsiktig markanvändningspolitik och planläggning kan man svara på utvecklingsbehoven. Kommunteknikens finansiering är i någon mån på en kritisk väg, vilket på lång sikt kan försvåra utvecklingen och miljöns kvalitet.
- Valfrihet som ingår i servicenätetsförnyelser och centralisering av servicen är en betydande utmaning också för genomförandet av markpolitiken, för tryggande av miljöns kvalitet, ordnande av tillgänglighet och mobilitet samt uppnående av energi- och klimatmålen.
- Koldioxidutsläppen i Vasa 1 221 649 ton år 2016, av vilket industrins utsläpp var 1 089 752. År 2015 var koldioxidutsläppen 1 172 000 ton, och industriutsläppen 928 500 ton.
- I kollektivtrafikens användarantal slog man år 2017 rekord med siffran 1 232 235. Jämfört med år 2016 blev ökningen 3 %.

Sysselsättningsgrad >75 %

- Antalet arbetande (18–64 år)/befolkningen

- Vasas sysselsättningsgrad är 68,1 % (2016) och den är den sjätte högsta bland de 20 största städerna. De färskaste uppgifterna och förhandsuppgifterna är från år 2016. Mer information på sidan 16.

Befolkningens välfärd

- Upplevd lycka
- Sjuklighetsindex
- Tidsfristerna inom basservicen och normerna inom äldreomsorgen
- Antalet besökare vid idrottsanläggningar och kulturinstitutioner

- Kostnader inom äldreomsorgen*

- Avhopp från utbildning på andra stadiet *

- Vasaborna upplever att deras välfärd är ungefär lika bra som medelvärdet för hela landet. 53,5 % av Vasaborna upplever att deras livskvalitet är bra eller mycket bra, då hela landets medelvärde är 54,5 % (2015). Någon ursprunglig lycklighetsmätare görs inte längre av Institutet för hälsa och välfärd (THL).
- I sjuklighetsindexet har det inte skett någon betydande förändring. Den nyaste uppgiften är från år 2016. Mera information på sidan 17.
- Tidsfristerna inom basservicen är enligt bestämmelserna. Väntetiderna till service inom äldreomsorgen är under 2 mån. och väntetiderna till serviceboende ca 2 mån.
- Kulturinrättningarna: ökning +0,7 % 8-12/2017 jfr 8-12/2016. Bibliotekets och Vaasan kaupunginteateris och stadsorkesterens besöksantal minskade, de övriga kulturinrättningarnas besöksantal ökade. Mera information på sidan 18.
- Idrottsanläggningarna: Botniahallens, ishallens (Vaasa Arena) och simhallens användar- och publikantal hölls på samma nivå 8-12/2017 jfr 8-12/2016. Elisa Stadions publikmängd minskade -25,3%. Simhallens användar- och publikantal ökade 15,1 %.
- 8-12/2017 jfr 8-12/2016. Antalet användningstimmar i inneidrottsutrymmena minskade -15,2 % och antalet användningstimmar för gräsplanerna minskade -15,6 % under samma tidsperiod. Mera information på sidan 19.
- Seniorcentrets totalkostnader år 2017 683 €/75-åring, 2016 695 €/75-åring, förändring -1,8 %.
- Totalkostnaderna för hemvård år 2017 3 287 €/75-åring, 2016 3 742 €/75-åring, förändring -13,8 %.
- Totalkostnaderna för serviceboende år 2017 3 954 €/75-åring, år 2016 3 711 €/75-åring, förändring +6,1 %.
- Totalkostnaderna för anstaltsvård år 2017 2 063 €/75-åring, 2016 2 011 €/75-åring, förändring +2,5 %.
- I Vaasan lyseon lukio hade sedan läsårets början tills vidare två personer avbrutit sina studier, avbrottsprocenten 2,5 %
- I Vasa gymnasium har fem personer avbrutit sina studier år 2017, nettoförlusten 3 %.
- I Vamia har 104 studerande avbrutit studierna inom utbildningen för unga läsåret 2016-2017. Avbrottsprocenten 5,65% (negativa avbrott). 97 har avbrutit läsåret 2015-2016, avbrottsprocent 5,2%.

Stärkande av den representativa demokratin

- Upplevt förtroende för beslutsfattandet

- I den andra kommuninvånarenkäten inom Kommunförbundets Arttu2-forskningsprojekt, som genomfördes år 2017, hade Vasabornas förtroende för det kommunala beslutsfattandet ökat från 26 % till 31,1 % jämfört med 2015 års enkät. Det här var på en något högre nivå än för alla de andra Arttu-kommunerna (25,7 %) och klart högre jämfört med andra forskningskommuner av samma storleksklass (21,4 %).

EKONOMISK BALANS

Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	<ul style="list-style-type: none"> • Lokalmängdens utveckling • Lokalkostnader/fria marknaden • Genomförandet av effektivitetsavtalet mellan staden och ANIM 	<ul style="list-style-type: none"> • Den totala arealen för de lokaler som är i Hussekterns förvaltning har fortsatt att sjunka år 2017 (~2 000 m² ly). Kommunsammanslagningen med Lillkyro inverkar på lokalmängden år 2013 med + 21 000 m² ly. Mera information på sidan 20-21. • Mätaren stryks som oändamålsenlig. • Vasas överskridit sparmålen i det nuvarande energieffektivitetsavtalet redan fem år i rad. Förra årets (2016) besparing var 10,9 GWh, medan målet är 11,7 GWh. 2017 är det årliga sparmålet ca 1 GWh. • Energieffektivitetsavtalet 2017-2025 har godkänts i stadsstyrelsen 21.12.2016. Handlingsplanen i anslutning till energieffektivitetsavtalet förs till stadsstyrelsen för beslutsfattande inom ett år från att avtalet godkänts.
Balans mellan investeringar och ökningen av stadens lånebestånd, anpassande av driftsekonomin, dvs. verksamheten	<ul style="list-style-type: none"> • Bruttoinvesteringarna på avskrivningarnas nivå • Investeringarnas interntfinansieringsnivå • Ökande av årsbidraget 	<ul style="list-style-type: none"> • Bruttoinvesteringar år 2017 (uppföljs årligen) 34,8 miljoner. Investeringarnas inkomstfinansieringsnivå 93,7 % . • Årsbidraget har ökat från 26,1 miljoner år 2016 till 32,0 miljoner år 2017, ökningen 22,3 %.
Ökning av inkomsterna	<ul style="list-style-type: none"> • Inkomster/år/föregående år, försäljning av egendom, avgifter 	<ul style="list-style-type: none"> • Verksamhetsintäkter år 2017 112,9 miljoner, år 2016 117,0 miljoner, förändring -3,6 %. • Försäljning av anläggningstillgångar 2017 2,7 miljoner, år 2016 1,3 miljoner, förändring +51,9 % • Avgiftsintäkter 2017 26,4 miljoner, år 2016 28,1 miljoner, förändring -6,4 %
Optimering av personalstrukturen	<ul style="list-style-type: none"> • Personalmängd/producerad service/övriga kommuner • Årsverken (exreport-mätare)* 	<ul style="list-style-type: none"> • Stadens personalmängd hölls i stort sett på samma nivå 12/2010-12/2017 (+124 pers. / +2,8%). Personalen var 5 890 personer 12/2017 (ordinarie brandmän i bisyssla (743 pers.) och sysselsättningsanställda (108 pers.) ingår inte). Mera information på sidorna 21-27. • Kommunsammanslagningen Vasa-Lillkyro förde med sig +273 arbetstagare till det nya Vasa. Efter kommunsammanslagningen har personalmängden minskat med 148 personer jämfört med nivån år 2010. • Stadens årsverkesantal år 2017 har sjunkit 0,7% jämfört med för ett år sedan, mest har det sjunkit (-3,5%) i social- och hälsosektorns årsverken och mest har det ökat (+3,6%) i tekniska sektorns årsverken. Stadens årsverkesantal i januari-december det här året var 5154,2 (5190,6 år 2016). Jämfört med år 2010 har stadens årsverken ökat 1,7 %.

Uppnåendet av de mätare som ingår i stadsstrategin har under verksamhets- och budgetåret 2017 baserat sig på huvudåtgärder (38 stycken), vilkas väsentligaste utfallshelheter räknas upp nedan:

ATTRAKTIVITET

• **Främjande av en kommun som omfattar pendlingsområdet (Häyry, Slotte-Kock)**

I och med det regionala samarbetet och det övergripande regionala utvecklandet i anslutning till såväl möjligheter som hot har samarbetsmöjligheter sökts, vilka i framtiden kommer att leda till en kommun som omfattar pendlingsområdet. Beslut om kommunsammanslagningförhandlingar som inleds har fattats både i Vasa och i Korsholm, och planeringen av förhandlingsförfarandet fortsätter. Man har på bred bas deltagit i olika tema- och beredningsarbetsgrupper när det gäller landskapsreformen.

• **Energikunnandet synligt i verksamheten och investeringarna (Häyry, Slotte-Kock)**

Genomförandet av konkreta åtgärder i energi- och klimatprogrammet har fortsatt. Med hjälp av AIKO-finansiering har bl.a. helheten Travdalens bostadsområde förts framåt, där energieffektiva lösningar och cirkulär ekonomi beaktas på innovativa sätt.

• **Målmedvetet ökande av den internationella innovationskoncentrationen och koncentrationen av forsknings- och utvecklingsplattformar i Vasa (Häyry, Slotte-Kock)**

Forskningsplattformen Vaasa Energy Business Innovation Center (VEBIC) blev klar. Planeringsarbetet av Smart Grid-laboratoriet har avancerat och bygglov har erhållits. Stadens representanter har även deltagit i EnergyVaasas resor till Asien för främjande av exporten, bl.a. till Kina, samt i EnergyDays evenemang i Dubai.

• **Genomförande av näringslivspolitiskt viktiga investeringar i samarbete med olika aktörer (Häyry, Slotte-Kock)**

Arbetet för att etablera olika ackumulatorfabriker har fortsatt och planläggningsärendena i anslutning till dem har med beaktande av sin stora omfattning förts framåt på ett effektivt sätt i samarbete med Korsholm. I Vasa finns många affärsverksamhetsenheter som inom sin koncern har globalt FoU-ansvar inom vissa energiteknologiområden. Dessa aktörers konkurrensförutsättningar har man strävat efter att trygga samt även möjliggöra en utvidgning av verksamheten. Staden har aktivt varit med och byggt upp en konsortiemodell. Vasaregionens tillväxtavtal 2016–2018 och AIKO-projekten i anslutning till det har godkänts och verkställts i samarbete med universiteten och näringslivets aktörer. År 2017 kunde för AIKO-projekt i regionen användas totalt en miljon euro.

• **Stärkande av områdets utbildning på bred bas inom energibranschen, utarbetande av utbildningsstrategi inom energibranschen ända från småbarnsfostran (Knookala)**

Energiutbildningsstrategin har genomförts och arbetsgruppen för energiutbildning har arbetat aktivt. Utbildningsstigen från gymnasiet till universitetet har beretts och elevbedömningarna har gjorts i samarbete med Nationella centret för utbildningsutvärdering.

• **Stärkande av den internationella nåbarheten med investeringar inriktade på flyg-, båt-, spår- och vägtrafiken (Häyry, Slotte-Kock, Järvelä)**

Tillväxtavtalets tillväxtkorridor-idé har främjats och Midway Alignment of the Bothnian Corridor-helheten har förts framåt bl.a. när det gäller nya finansieringsmodeller. I fråga om fartygstrafiken var 2017 ett rekordår när det gäller både passagerar- och fraktmängder, och även flygpassagerarnas antal ökade. Istandsättningen av hamnspåret fortsatte.

- **Två- och flerspråkiga campus och inlärningsmiljöer: Ett tillräckligt lokal ägarunderlag (Knookala)**

En två- och flerspråkig utvecklingsgrupp har arbetat aktivt. Man har arbetat på en gemensam strategi för språkundervisningen. Novias och VAMKs gemensamma campusområde Alere öppnades.

- **Skapande av HR-nätverk mellan staden och områdets kärnaktörer (Kaunisto, Slotte-Kock)**

Man har aktivt förverkligat utbildningssamarbetet (bl.a. universitetsrekrytering). Mellan staden och de stora regionala organisationerna har man haft samarbete i anslutning till HR-frågor. Man har deltagit i Österbottens HR-nätverk (ett gemensamt nätverk för beredarna av vård- och landskapsreformen).

- **Utvecklande av trivseln i stadens centrum, vitalisering och utnyttjande av skärgården och stränderna (Järvelä)**

En fast torgscen togs i bruk. Saneringen av kajen vid Inre hamnen blev klar. I december erbjöd man gratis kollektivtrafik under säsongstiden för juluppköp. Detaljplanen för Fiskstranden vann laga kraft och Fiskets hus och utbyggnaden av Faros, vilka planen möjliggör, planerades vidare tillsammans med aktörerna. Detaljplanen för silorna blev godkänd. I fråga om vattenområdet vid Inre hamnens strand konkurrensutsattes en flytande terrassbrygga, vars fortsatta planering har förts framåt tillsammans med den valda aktören. Syftet är att inleda verksamheten sommaren 2018.

- **Främjande av en mångsidig stadskultur: åstadkommande av positivt vimmel bl.a. i form av internationella kongresser och evenemang (Knookala)**

De många och mångsidiga evenemangen i Vasa och i regionen fortsatte år 2017. På olika håll i staden ordnades konserter, utställningar, mat- och sportevenemang eller evenemang för hela familjen samt evenemang med temat Finland 100. På sommaren och hösten ordnades idrotts-, kultur- och musikevenemang som t.ex. Vaasa Maraton, Ysäri bileet, Vaasa Street Food och Polar Sound. Temat Finland 100 firades i samband med många mindre evenemang och på Vasas julöppning samt på Vasa stadsorkesters konsert Finland 100. De evenemang som ordnades under Finland 100-jubileumsåret förde fler än 300 000 besökare till staden.

- **Tomtreserv som motsvarar efterfrågan (Järvelä)**

Utbudet på tomter har varit på en bra nivå med tanke på efterfrågan. Antalet småhustomter som kunde sökas under året var totalt ca 100 st., av vilka ca 40 st. i Lillkyro. Sju bostadstomter såldes och 38 arrendeavtal ingicks om nya bostadstomter. Antalet reserveringar av flervånings- och radhustomter samt av företags- och servicehustomter var 21 samt till företag hyrdes eller såldes totalt 27 tomter. Planläggningen av storindustriområdet för ackumulatorfabrikprojektet inleddes.

- **Servicenätsutredning med beaktande av livscykeln (Kentala, Knookala, Järvelä)**

Sektorerna har gjort servicenätsutredningar bl.a. vad gäller skolnätet och daghemsnätet. I utredningsarbetet har lägesdatasystemet utnyttjats. De lokaler som behövs på basis av servicenätsutredningen tas fram som hussektorns serviceproduktion eller som en utomstående aktörs investering. Under året konkurrensutsattes genomförandet av det första servicesedeldaghemmet på Infjärdens område. Finansieringen av den grundliga renoveringen av Styrelsegården godkändes i fullmäktige; den noggrannare planeringen kan inledas i början av år 2018 och den grundliga renoveringen i slutet av året. År 2017 fortsatte förberedelserna inom social- och hälsosektorn inför social- och hälsovårdsreformen. Inom verksamhetsområdet fortsatte planeringen av servicen och bl.a. koncentrerandet av utrymmena, t.ex. lades Roparnäs hälsostation ned. Man har planmässigt börjat verka för en stor hälsostation (H-huset på VCSs område) genom att de nuvarande hälsostationerna sammanförs till större administrativa enheter (Dammbrunnen + Korsnäståget, Kyrkoesplanaden + Gerby). Roparnäs tandklinik flyttades till gemensamma lokaler med Korsnästågets tandklinik. Barnrådgivningsverksamheten överfördes till att vara en egen verksamhetsenhet från början av år 2017. Inom socialarbete och familjeservice har servicestrukturen utvecklats systematiskt till att motsvara en sådan servicestruktur som anges i socialvårdslagen och THLs uppgiftsuppdrag och som baserar sig på livscykel tänkande. Inom hem- och anstaltsvården mottogs Fyrrykartanos servicehus i början av året. Beslut fattades om en överföring av

bäddavdelningarna 8 och 10 till att lyda under specialistsjukvården som en del av den regionala bäddavdelningsstrukturen.

- **Fungerande kollektivtrafik: utnyttjande av förnybar energi (Järvelä)**

12 biogasbussar togs i bruk. Antalet resenärer inom kollektivtrafiken ökade med 3 %.

- **Utbildande av kunnig arbetskraft (Knookala, Kentala)**

Yrkesutbildningen har bidragit till att skapa arbetskraft för energiklustret. Grupper för koordinerande av undervisningen följer utvecklandet av smidiga studiestigar inom undervisningen i informations- och kommunikationsteknik, språkundervisning, idrott, konstundervisning, invandrarutbildning och inom energiutbildningsstrategins områden. Vamia fick lov att inleda en engelskspråkig montörsutbildning och en direkt utbildningsstig från Vamia till VAMK inleddes. Social- och hälsosektorn stöder utbildning i anslutning till undervisningshälsocentralen, den sociala sektorns forsknings- och undervisningsklinik, undervisningstandkliniken och forskarskolan. Inom verksamhetsområdet är fortbildning och tilläggsutbildning samt särskilt förverkligande av praktik för studerande inom social- och hälsovårdssektorn betydelsefullt. Bland annat specialyrkesexamen för arbete som teamledare, specialyrkesexamen för produktutvecklare och studier i socialarbete är betydande angelägenheter. Utvecklandet av utbildningen av psykologer har inletts i samarbete med Åbo Akademi (jfr läkarutbildningen/Åbo).

VÄLFÄRD

- **Inriktning av servicenätet till kärnfunktioner: förtätande av biblioteks-, småbarnspedagogiks- och skolnätet (Kentala, Knookala, Järvelä)**

Vasas nya hälsostationsprojekt har ändrats till en H-husplan, som omfattar både koncentration av nätet och integration av social- och hälsoservicesystemet. Som mellanskede har man inom Vasa stad koncentrerat läkar- och skötarmottagningen och rådgivningsmottagningen. Samarbetsmodeller mellan sektorerna (till exempel ungdomsgarantin) har utvecklats i flera arbetsgrupper, och arbetet pågår. En branschövergripande myndighetsarbetsgrupp har sammanträtt regelbundet, i samband med genomförandeprogrammet för markanvändningen har täta servicenätsdiskussioner förts. Skolnätsutredningarna inom den grundläggande utbildningen har godkänts och servicenätet för småbarnspedagogiken beretts.

- **Avgörande av den nuvarande specialistsjukvården som en separat fråga (Kentala)**

Den nuvarande beredningen av vård- och landskapsreformen baserar sig på integrationen av (sociala tjänster) socialservicen, primärvården och specialistsjukvården. Ärendena bereds gemensamt och besluten verkställs vid behov med samma innehåll inom varje organisations separata beslutsorgan.

- **Tryggande av integrationen mellan specialistsjukvården och primärvården samt socialvården: prioritering av förebyggande arbete (Kentala, Knookala, Järvelä)**

En del av beredningen av vård- och landskapsreformen. Prioritering av förebyggande arbete har genomförts i den skala som det har varit ändamålsenligt. Satsningar har gjorts på elev- och studerandevården, och styrgruppen har sammanträtt regelbundet.

- **Vasas nya hälsostation: Centralisering av läkarverksamheten och eventuell övrig hälsovårdsverksamhet (Kentala)**

Namnet har ändrats till H-huset. Projektet har ändrats till ett gemensamt projekt med specialistsjukvården. Avancerar i samarbete och under ansvar av sjukvårdsdistriktet i enlighet med tidtabellen.

Planeringen av koncentrationen av tandvården och den instrumentvård som den behöver fortsatte. Inom hem- och anstaltsvården avancerar strukturändringen som planerat så, att anstaltsvårdens

långvård har upphört på det sätt som lagen förutsätter. Inom serviceboendet har antalet platser inom det effektiverade serviceboendet ökat genom att nya hus byggts. Hemstrands, Himalaja, Krannila och Fyrrykartano servicehus har tagits i bruk åren 2015–2017. Brändös Pärla håller på att bli klart våren 2018. Hemvården har stärkts och som stöd har ett s.k. jourteam införts.

- **Kompanjonskapsavtal med tredje sektorn (Kentala, Knookala, Järvelä)**

Har ingåtts med de planerade aktörerna. Därtill har flera andra kompanjonskapsavtal ingåtts. Inom social- och hälsosektorn uppdaterades stadens kompanjonskapsavtal med Soste och föreningar i Vasaregionen. Inom småbarnspedagogiken godkändes en övergång till servicesedeldaghemsmodellen, och förhandlingar om nya avtal med privata serviceproducenter fördes.

- **Ökande av kundens delaktighet och eget ansvar: inkluderande demokrati, elektroniska tjänster: utnyttjande av erfarenhetsexpertis vid planeringen och utvecklandet av servicen (Häyry, Iitola, Kentala, Knookala, Järvelä)**

Utvecklandet av erfarenhetsexpertisen fortsatte, och koordineringen av verksamheten görs i samarbete med företag i Vasaregionen. Verksamheten etableras. Klientrådet för anhöriga till personer inom mentalvårds- och missbrukarrehabiliteringen har etablerats som en funktion. Delaktighetsprogrammet godkändes och dess verkställande inleddes samt betalning via nätet togs i bruk. Byggnadstillsynens elektroniska tillståndssystem togs i bruk. Jämställdhets- och likabehandlingsplanen godkändes och verkställandet inleddes.

- **Reformarbete inom förtroendeorganisationen (Häyry, Slotte-Kock)**

De nya nämnderna har inlett sitt arbete i enlighet med den nya förtroendemannaorganisationen. Den nya förvaltningsstadgan godkändes och verksamhetsstadgorna harmoniserades med förvaltningsstadgan. I och med det bildades direktionen för de tekniska affärsverken (direktionen för Vasa Vatten och direktionen för Vasa Hussektor slogs samman). Bildningssektorns nämndstruktur var med om stora förändringar under verksamhetsåret när nio nämnder/direktioner slogs samman till tre nämnder: 1) nämnden för fostran och undervisning, 2) utbildningsnämnden och 3) kultur- och idrottsnämnden.

- **Lokal områdesförvaltning: Klarläggande av områdesnämndens och områdeskommittéernas roller (Iitola)**

I enlighet med den nya förvaltningsstadgan fortsätter områdesnämnden med sin verksamhet.

- **Fastställande av ungdomsfullmäktiges, handikapprådets, äldrerådets och invandrarrådets ställning och befästande av verksamheten (Häyry, Iitola, Slotte-Kock)**

Rådets ställning har befästs i enlighet med den nya förvaltningsstadgan.

- **Befästande av medborgarrådsverksamheten som en del av utvecklandet av servicen (Häyry, Iitola, Slotte-Kock)**

Medborgarrådsverksamheten har befästs som en del av utvecklandet av servicen. Vidare ordnades alternativa kommuninvånarevenemang av olika slag i enlighet med delaktighetsprogrammet, även i samarbete med de olika verksamhetsområdena. Som en del av utvecklandet av servicen inleddes försöket med inkluderande budgetering i det östra området av staden.

EKONOMISK BALANS

- **Förädling av markegendomen (Järvelä, Karjalainen)**

En fastighetsutvecklingsgrupp har inrättats och dess verksamhet etablerats som analyserar, planerar och bereder utvecklings- och överlåtelseprocesser för fastighetstillgångar för

beslutsfattande. Syftet är att påskynda försäljningsprocessen och öka transparensen och trovärdigheten.

- **Kartläggning av verksamhetslokalerna för ökande av användningen, onödiga säljs planerligt med en snabb tidtabell (Järvelä, Karjalainen)**

Utvecklande av funktionella helheter har genomförts bättre än tidigare. Medvetenheten om reparationsskulden ur perspektivet att bevara egendomens värde har ökat. Ett kommittélett uppgörande av en lokalstrategi har inletts. Fastighetsutvecklingsgruppens arbete täcker också det här åtgärdsområdet.

Stadens verksamhetslinjer 2018–2021 godkändes i stadsstyrelsen, liksom även programmet för lokaler som har avförts från serviceproduktionen. Beslut fattades om försäljning av onödiga lokaler: Opistotalo, Nelin-Cronströms lägenhet och Wasaborgs lokaler.

- **Gallring av utomstående hyreslokaler (Järvelä, Karjalainen)**

Uppmärksamhet har fästs på lokaleffektiviteten. Obehövlige lokaler har man i mån av möjlighet avstått från.

Graden av utnyttjade lokaler i stadens ägo har ökat. Utnyttjandet av externa hyreslokaler har ökat något år 2017 jämfört med år 2016.

- **Utvecklande av ledarskapssystemet (Häyry, Iitola)**

Efter godkännandet av modellen för förtroendemannaorganisationen inleddes arbetet med att förnya tjänsteinnehavarstrukturen, och den nya förvaltningsstadgan godkändes i fullmäktige 20.2.2017.

- **Utvecklande av kompanjonskapet mellan staden och företag (Häyry, Slotte-Kock)**

Har genomförts genom helheter som definierats i tillväxtavtalet och livskraftsstrategin.

- **Stärkande av ägarpolitiken vid beslutsfattandet i samkommunerna (Karjalainen)**

Genom förnyandet av förtroendeorganisationen, grundandet av koncernsektionen samt bättre ansvarsfördelning och delaktighet för stadens representanter i samkommunerna har det här genomförts och kommer att genomföras.

- **Koncentration av serviceproduktionen & fastställande av servicens kvalitetsnivå, kostnadseffektiva produktionssätt (Karjalainen, Kentala, Knookala, Järvelä)**

Sänkandet av organisationsstrukturerna har fortsatt. Service har centraliserats inom sektorerna och feedbacksystem skapats. Social- och hälsosektorn beslutade införa ett kvalitetssystem inom hela verksamhetsområdet och inledde kvalitetsarbete även inom de resultatområden där det inte hade använts tidigare. Man deltar även i statens spetsprojekt barn- och familjetjänster (LAPE), projektet för seniorer och närståendevård (I&O) samt i personlig budgetering (HeBu), vilka administreras av Vasa. Digitaliseringen har beaktats särskilt inom social- och hälsosektorn som ett centralt utvecklingsobjekt. I fråga om den tekniska stödservicen utreddes olika organiseringsalternativ med beaktande av vård- och landskapsreformen. Man beslutade koncentrera och bolagisera den tekniska stödservicen (matservicen, städservicen, hussektorns produktion, transportservicen och lagerservicen, FG 5/2017). I enlighet med skolnåtsutredningen fortsatte man inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen att bilda enhetsskolor; Onkilahden alakoulu och Vöyrinkaupungin yläkoulu slogs samman till Onkilahden yhtenäiskoulu. Vaasa-opisto, Vasa Arbis och Kuula-institutet bildar fr.o.m. 1.6.2017 det gemensamma resultatområdet Vasa stads institut. Vamia, dvs. VYI, Vakk och Kustregionens läroavtalsbyrå, inledde sin verksamhet 1.1.2017.

- **Utläggande och köp av service: Kostnadskalkyl och prissättning av service (Karjalainen)**

Prissättningen av den interna stödservicen har utvecklats.

- **Bolagiseringar och affärsverksbildningar (Karjalainen)**

Koncernstyrningskommittén har utfört sitt arbete, och i samband med förtroendemannaorganisationsarbetet har bl.a. ett gemensamt organ för affärsverken inrättats. Beslut har fattats om bolagisering av ekonomi- och personalservicen samt av upphandlingsservicen och den tekniska stödservicen. Beslut fattades om bildandet av Mico Botnia och TeeSe Botnia.

- **Utvecklande av IT-tjänsterna (Iitola)**

Nya Intra KiVA togs i bruk fullskaligt. Ibruktagandet av nya IT-tjänster, bl.a. Office 365-miljön, har främjats.

- **Arrendering/hyrning och försäljning av tomter och bostadsaktier (Karjalainen, Järvelä)**

Intäkterna för arrendering/hyrning av tomter var år 2017 ca 8,12 miljoner euro och försäljningsvinsterna för fast egendom var 2,72 miljoner euro.

- **Utveckling av avgiftsbelagda tjänster, höjning av avgifter och taxor (Karjalainen)**

Sektorernas kundavgifter och taxor har justerats år 2017.

- **Prognostiserande personalplanering (Kaunisto)**

Genomförts med iakttagande av stadens anvisningar, inom verksamhetsområdena har arbetet stötts av HR-controllrarna. Processen för tillsättningstillstånd utvecklades bl.a. genom att en elektronisk blankett för tillsättningstillstånd utarbetades, vilken utökades med skyldigheten att utreda möjligheterna att placera personer som ska omplaceras i en ledig uppgift via en arbetsförmågekoordinator. Yrkesgrupper som tidigare har varit fria från processen med tillsättningstillstånd togs tillbaka in bland dem som ska ha tillsättningstillstånd inom social- och hälsosektorn. Personalsparmålet (100 årsverken varje år) nåddes inte helt år 2017. Stadens årsverken minskade år 2017 (5 189,3 årsverken) med totalt 35,6 årsverken jämfört med år 2016 (5 153,7 årsverken). Riktningen har dock varit den rätta och minskningen har uppkommit mer i fråga om de ordinarie anställda. Verksamhetsätten har förnyats och arbetsuppgifterna omorganiserats. Ledningen och förmännen har fått stöd i samarbete med Keva i anslutning till åtgärder i rätt tid för stödande av personalens arbetsförmåga med metoder inom tidigt stöd. Man har även tillämpat en arbetsvillkormodell som pilotförsök för att främja och upprätthålla arbetsförmågan.

- **Förnyande av organisationerna, minskande av förmansnivåerna och förnyande av ekonomirapporteringen (Häyry, Iitola, Kentala, Järvelä, Kaunisto)**

Inom verksamheten har man koncentrerat sig på de förändringar och verkningar som vård- och landskapsreformen för med sig med tanke på stadens verksamhet. Verksamhetsstadgorna har förnyats och bolagiseringen av servicen beretts.

Inom social- och hälsosektorn har de elektroniska tjänsterna ökats, bl.a. återupprättning i mottagningsservicen, egenvård-service, sms-påminnelser om tidsbokning, distanstest, ALVAR-tjänster och elektronisk hälsogranskning. Bokföringspraxisen för markanvändningsavtalsersättningarna har utvecklats i samarbete mellan tekniska sektorn och ekonomi- och ägarstyrningen. Utvecklandet av befogenhetsförhållandena för markpolitiska beslut har beaktats i förnyandet av förvaltningsstadgan. Rapporteringen av exreport-ekonomiförvaltningen och personalförvaltningen har förnyats och utvecklats.

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 80-185. Utfallsjämförelsen är uträknad i förhållande till ändrade budgeten. I verksamhetsberättelserna framförs också motiveringar till de största avvikelserna.

Anslagets 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 190-193.

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	80
Revisionsnämnden	110 Revisionsväsendet	80
Stadsfullmäktige	120 Stadsfullmäktige	82
Stadsstyrelsen	130 Stadsstyrelsen	82
	131 Förvaltningsservicen	85
	133 Personalservice	88
	134 Ekonomi- och ägarstyrning	90
	135 Stadsutvecklingen	91
	136 Planläggningen	95
	140 Understöd	98
	141 Medlemsavgifter	98
	142 Andelar	99
	143 Reserverade anslag	99
	144 Centralt administrerade kostnader	100
	145 Sysselsättning	100
	146 Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till den affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten	102
148 Balansenheten Elisa Stadion	103	
Lillkyro områdesnämnd	150 Nämndens förvaltning och gemensamma	105
	151 Samservicestället i Lillkyro	105
	152 Kyrolands arbetsverkstad Arpeeti	105
Social- och hälsovårdsnämnden	200 Social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödservice	106
	210 Socialarbete och familjeservice	108
	220 Hem- och anstaltsvården	114
	230 Hälsovårdsservice	117
	239 Specialsjukvården	120
	240 Samarbetsområdet Laihela	120
Nämnden för fostran och undervisning		123
	302 Småbarnsfostran	123
	305 Hemkommunsersättningar för förskola och grundläggande utbildning	128
	306 Finskspråkig grundläggande utbildning	128
	307 Svenskspråkig grundläggande utbildning	130
Utbildningsnämnden		133
	312 Vaasan Lyseon lukio	133
	313 Vasa Gymnasium och Vasa Svenska Aftonläroverk	134
	315 Vamia	135
	443 Vasa stads institut (Vaasa-opisto, Arbis, Kuula-institutet)	137
	355 Ungdomsservicen	143

<u>Verksamhetsorgan</u>	<u>Resultatområde</u>	<u>sida</u>
Kultur- och idrottsnämnden		147
	351 Idrottsservicen	147
	363 Vasa stads museer	151
	373 Kultur- och bibliotekstjänster	154
	380 Vasa stadsorkester	160
	381 Vaasan kaupunginteatteri	161
Byggnads- och miljönämnden		164
	500 Byggnadstillsynen	164
	501 Miljöskydd	165
	503 Samarbetsområdet för hälsoövervakningen	166
	504 Samarbetsområdet för veterinärvården	167
Tekniska nämnden		168
	510 Samservicen	168
	511 Fastighetssektorn	168
	512 Kommuntekniken	171
	514 Logistikutveckling	174
	515 Vasa tekniska service	175
	516 Vasa Städservice	177
517 Vasa Matservice	181	
Vasaregionens avfallsnämnd	580 Vasaregionens avfallsnämnd	183

100 VAL**Verksamhetsidé**

Kommunens centralvalnämnd ska utföra de praktiska uppgifter som enligt vallagen separat hör till den. Vid statliga val ska centralvalnämnden sköta alla praktiska förberedande arbeten inför valen samt förrättandet och kontrollerandet av förhandsröstningen. I kommunalvalen sköter kommunen om uppställningen av kandidater, förhandsröstningen och bekräftar valresultatet.

Måluppfyllelse

Kommunalvalet ordnades söndagen 9.4.2017 då man valde 59 fullmäktigeledamöter och ersättare för dem till Vasas fullmäktige. Till fullmäktige valdes 47 % män och 53 % kvinnor, av vilka 17 (29 %) var nya och 42 % (71 %) hade valts på nytt. Röstningsprocenten var 58,9 % i hela landet och 60,6 % i Vasa. Platserna fördelades enligt följande: SFP 18, SDP 13, Saml 10, Sannf 6, Gröna 4, VF 4, C 2 OCH KD 2 platser.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsutgifter	-192		-192	-160	+32
Verksamhetsintäkter					
Verksamhetsbidrag	-192		-192	-160	+32

Staten ersatte de kostnader som uppstod av riksdagsvalets förhandsröstning med 2,1 € för varje kommuninvånare som fanns i det lagakraftvunna rösträttsregistret för riksdagsvalet 2015, men i kommunalvalet ersätter inte staten kommunens kostnader.

Personal

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

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 2017	Måluppfyllelse
	Utvärderingsberättelse för år 2016	Förverkligats
	Utvärderingsplan	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 2017 som ställts för revisionsväsendet har nåtts. I fråga om nyckeltalen blev revisionsnämndens verksamhet under målet eftersom den nya uppgiften, dvs. att övervaka redogörelserna för bindningar, inte ingår i siffran.

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Revisionsnämndens verksamhet (utvärdering, ordnande av revision)/dag	307	321	285	271,5
Extern revision/dag	80,05	66,20	80 dagar	77,31
Extern revision/1 000 €	33,6	29,6	34,2	31,8

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
	Kontroll över nyckelpersonsrisker	Förverkligats

Det ekonomiska utfallet

Under verksamhetsåret 2017 ordnade revisionsnämnden totalt 8 sammanträden. Driftsekonomiutgifterna har under verksamhetsåret granskats väldigt kritiskt inom revisionsväsendet. Utfallet av verksamhetskostnaderna är 93,8 % av budgeten. Lagstadgade revisionstjänster har under år 2017 fakturerats 77,31 dagar (avtal fr.o.m. 1.6.2013, 80 dagar).

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter					
Verksamhetsutgifter	-267		-267	-250	+17
Verksamhetsbidrag	-267		-267	-250	+17

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	2		2
Visstidsanställda	-	-	-
Sysselsättningsanställda	-	-	-

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. De av stadsfullmäktige valda nämnderna ordnar servicen i enlighet med de mål som fullmäktige har satt. Lillkyro kommun anslöts till Vasa i början av år 2013. Det nya fullmäktige består under åren 2017–2021 av 59 ledamöter.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Fullmäktigesammanträden och seminarier	14	11	12	9
Beslut, antal	134	131	175	139

Centrala ekonomiska nyckeltal

Nyckeltal	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Kostnader €/sammanträde	29 844	33 106	39 043	46 555
Kostnader €/invånare	6,3	5,44	5,2	6,2

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	1	+1
Verksamhetsutgifter	-489	-1	-490	-419	+71
Verksamhetsbidrag	-489	-1	-490	-418	+72
Avskrivningar				-23	

Inom verksamhetskostnaderna bidrog till avvikelsen den besparing på 53 500 € i de förtroendevaldas mötesarvoden som uppstod till följd av en reducering 1.6.2017 av stadsfullmäktiges sammansättning samt det mindre behovet av utbildning för de förtroendevalda än väntat.

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 2017	Måluppfyllelse
<p>Staden och stadskoncernen leds så att de mål för verksamheten och ekonomin som stadsfullmäktige har satt förverkligas.</p>	<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 konkurrensutsättningarna.</p> <p>Datasystemen för budgetarbetet och rapporteringen utvecklas.</p>	<p>Utvecklandet av stödprocesserna har fortsatt. Den nya förtroendeorganisationen trädde i kraft i juni.</p> <p>Förvaltningsstadgan förnyades och verksamhetsstadgorna gjordes enhetligare.</p> <p>Budgetutfallet följdes upp månatligen.</p> <p>Ledningens informationssystem Exreport kompletterades i fråga om ekonomin och personalen.</p> <p>Koncerndirektivet godkändes och koncernsektionen inledde sin verksamhet.</p> <p>Stora konkurrensutsättningar sköttes centraliserat.</p> <p>Ett ekonomiplaneringsprogram har skaffats.</p>
<p>Utvecklande av koncernstyrningen och ledningen</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Förtydligande av koncernstyrningen • Sparskyldigheter också för samkommuner och bolag • Processledning av utvecklingsprojekt 	<p>Koncerndirektivet har fastställts.</p> <p>Anvisningarna för uppgörande av budgeten har meddelats samkommunerna för kännedom.</p>
<p>Optimering av personalstrukturen</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Förnyande av organisationerna, lättare förvaltning och effektivisering av tväradministrativa processer • Proaktiv personalplanering • Utveckling av servicestrukturen 	<p>Förvaltningsstadgan och verksamhetsstadgorna har förnyats år 2017.</p>
<p>Utvecklande av kommunikationen</p>	<p>Stärkande av regionkommunikationen. Framtagande av Vasas styrkor och marknadsföring av området som en koncentration inom energibranschen.</p>	<p>Informationstidningar publicerades 3 st. och KultTour-tidningar 2 st. Meddelanden till medierna 230 st., och 46 st. informationsmöten ordnades. PR-evenemang ordnades 72 st. och vid dem var kunderna 8 008 personer.</p>

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Styrelsens och sektionernas sammanträden	48	43	60	47
Beslut, antal	806	680	1000	754

Centrala ekonomiska nyckeltal

Nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Kostnader €/invånare	18,16	19,16	22,60

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	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	Åtgärder har inletts.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	26	99	126	194	+69
Verksamhetsutgifter	-1 511	-301	-1 811	-1 769	+42
Verksamhetsbidrag	-1 485	-201	-1 686	-1 575	+111
Avskrivningar				-69	

Inom verksamhetsintäkterna påverkades avvikelsen av att den samarbetsersättning som erhöles för skötseln av uppgifter i anslutning till social- och hälsovårdsberedningen var större än väntat.

Det totala utfallet av verksamhetskostnader, 97,7 %, är något lägre än budgeterat. Besparingar uppkom inom personalkostnaderna när det gäller de förtroendevaldas och tjänsteinnehavarnas mötesarvodesutgifter. I utgifterna ingår 69 000 € i kostnader som hör samman med bolagiseringen av den tekniska och ekonomi- och personalförvaltningens stödservice samt 99 300 € i verksamhetskostnader för Osaava Vaasa-projekten med motsvarande statsandelar.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	15	0,5	15,5
Visstidsanställda	3	-	3
Sysselsättningsanställda	18	0,5	18,5

Till personalen underställd stadsstyrelsen år 2017 hörde högsta ledningen (stadsdirektören och 3 sektordirektörer) och 13 tjänsteinnehavare inom stödet för ledningen, vilka är 4 jurister, 1

specialsakkunnig, 6 kontrollrar och 2 interna revisorer. Vidare beredde 2 projektchefer bolagiseringen av den tekniska och ekonomi- och personalförvaltningens stödservice.

131 FÖRVALTNINGSSERVICEN

Verksamhetsidé

Förvaltningsservicen svarar för sekreterarservicen och berednings- och verkställighetsuppgifterna för stadsfullmäktige och stadsstyrelsen samt för stadens ledning och sakkunniga. Förvaltningsservicen har även i uppgift att för stadens förvaltning sköta den centraliserat producerade stödservicen inom allmän förvaltning och att ordna den samservice som erbjuds stadsborna. Vasaregionens och Sydösterbottens heltäckande ekonomi- och skuldrådgivning samt socialombudsmannens service hör även till förvaltningsservicen.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
En aktiv stödservice utvecklas	Utvecklande av den stödservice som är på förvaltningsservicens ansvar så att den motsvarar kundernas behov De elektroniska tjänsterna som erbjuds stadsborna utvecklas Ett mångsidigt serviceutbud upprätthålls vid Grafiska tjänster. Produktionen och upphandlingen av tjänsterna inom den grafiska branschen centreras och koordineras.	Utvecklandet av stödservicen fortsätter. Kundnöjdheten har inte mätts under år 2017, utan överförs till följande år. Planeringen och ibrukttagandet av elektroniska blanketter har genomförts under år 2017 Resultat 68 002 € Den interna kundkretsen har utökats (museerna och teatern)
Stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens beredningsprocess utvecklas och smidigheten säkerställs	Den elektroniska beslutsprocessen, kommunikationen och informationsförmedlingen utvecklas.	Beredningsprocessens smidighet har utvecklats och bl.a. mötestidtabellerna har kunnat koordineras bättre. Ärende- och dokumentförvaltningssystemet Kaarle har utvidgats till hela organisationen. Web-lumu har tagits i bruk inom förtroendeorgansförvaltningen (bl.a. förvaltning av bindningar).
En hög funktionsnivå på datateknik säkerställs.	Fortsatt sammankoppling av telefon- och datatrafik. I telefontrafiken införs i allt större utsträckning användning av endast en terminal. Datasegmentens och datanätets funktionsduglighet.	Minskningen av antalet s.k. fasta telefoner fortsätter. Det totala antalet mobilanvändare är 4295. Datatekniken har fungerat bra och störningssituationer bara i mindre omfattning.

	<p>Ibrukttagandet av nya datasystem styrs och stöds i synnerhet inom personalförvaltningen, ekonomiförvaltningen, dokumentförvaltningen, social- och hälsovårdsväsendet och i undervisningen.</p>	<p>Vid HelpDesk- och stödverksamheten har konstaterats ett behov av tilläggsresurser, servicen har inte kunnat ges inom måltidtabellen. I fråga om ibruktagningsgraden för datasystemen nådde man inte målnivån, beroende på resursbrist och bolagiseringsplaneringen.</p>
<p>Informationen sköts så att kommuninvånarna och olika intressentgrupper får tillräcklig och tidsenlig faktabaserad information om stadens verksamhet och service.</p>	<p>Informationstidningen utkommer 3 gånger och KultTour 2 gånger per år och ca 45 presskonferenser ordnas och cirka 100 pressmeddelanden skickas ut till medierna. Aktiv kommunikation i stadens nättjänster.</p> <p>Kommunikationen med specialgrupper utvecklas. Användningen av sociala medier effektiveras och interaktionen med stadsborna i nättjänster och sociala medier ökas. Den externa nätserVICEN utvecklas utifrån erhållen respons.</p> <p>Utvecklande av besluts kommunikationen i den nya förtroendeorganisationen tillsammans med tjänsteinnehavare och förtroendevalda.</p> <p>Utbildningar inom kommunikation ordnas.</p>	<p>5 informationstidningar publicerades (3 informationstidningar och 2 KultTour-tidningar. Om informationstidningen genomfördes en läsarenkät, på enkäten svarade 172 personer. Läsarna gav många goda ämnes- och utvecklingsförslag. Presskonferenser ordnades 46 gånger och till medierna sändes 230 meddelanden. Vid medieuppföljningen hade Vasa 5490 träffar i rubrikerna. På webbsidorna var de unika besökarna 587 976 och över 500 st. webbnyheter publicerades.</p> <p>På Vaasa.fi-sidan gjordes 2016 en nåbarhets- och användbarhetsundersökning, där sidornas nåbarhet bedömdes ur specialgruppers såsom syn- och hörselskadades och rörelsehämmades synvinkel. Utifrån undersökningen förbättrades på sidorna 2017 bland annat färgkontrasterna, texternas läsbarhet, uppbyggnaden, menystrukturen och de populäraste sidornas synlighet. Antalet gillare och följare av webbservicen har ökat.</p> <p>Både ibrukttagandet av det nya intranätet (KiVa) och förankringen av arbetsplatskommunikationen har presenterats vid interna evenemang inom staden.</p> <p>Om stadsstyrelsens beslut gjordes under år 2017 18</p>

Evenemangen utvecklas	Nya årliga evenemang införs och nuvarande evenemang utvecklas.	videor på teckenspråk. Kommunikationsinfon ordnades 1 st. och kommunikationsdagar 2 st. Förmän utbildades som en del För ledningsgruppen ordnades mediecoaching.
Utvecklande av arbetsplatskommunikationen	Det nya intranätet som förbättrar den interna kommunikationen, öppenheten och gemenskapen samt effektiviserar arbetet tas i bruk. Förankring av anvisningarna för arbetsplatskommunikation.	Med aktivt samarbete med Visit Vaasa har stöddandet av evenemang fortsatt

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Ordnade arbetsmöten antal	928	1 232	870	1125
Deltagande personer antal	12 124	13 016	11 260	12 600
Antal publikationer	3	3	5	3
Antal presskonferenser	42	41	45	46
Centralregistraturen: registrerade ärenden	1 362	1 461	2000	1476

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Minskning av säkerhetsriskerna	Vid ibruktage av Rådhusgatan 33 beaktas säkerhetsriskerna och genomförs strukturella och andra åtgärder som ökar säkerheten.	Endast IT-förvaltningen har flyttat till lokalerna utan ändringsarbeten. Målet beaktas vid planeringen av lokalerna 2018.
Personalomsättning	Utvecklande av styreffekten för personalplaneringen och en lyckad rekrytering på ledningsnivån och i operativa uppgifter.	Personalens betydande omsättning på grund av pensionering har ställt krav på rekryteringar, som helhet har rekryteringen kunnat skötas
Störningssituationerna i datasystemen reduceras	Riskerna gällande datasystem reduceras med hjälp av den datatekniska beredskapsplanen	Störningssituation som uppkom av användningen av ny datateknik, vilken upprepades några dagar.
Riskerna i anslutning till dokumentförvaltningen reduceras	Elektronisk dokumentförvaltning tas i bruk i större omfattning inom olika delområden och i olika användargrupper.	Dokumentförvaltningens elektroniska system är i bruk till 99 %. Därtill nytt WebLumu system för förtroendevalda.
Risker för verksamheten beroende på landskapsreformen	Åtgärderna i anslutning till reformen planeras i god tid och i samarbete med Österbottens förbund och stödservicebolagen.	Personalen har informerats om reformerna och ändringarna i och med framskridandet.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	3 196	3 598	6 795	6 991	+196
Verksamhetsutgifter	-11 318	-673	-11 991	-11 346	+645
Verksamhetsbidrag	-8 122	2 925	-5 197	-4 353	+844
Avskrivningar				-593	

Inom verksamhetsintäkter, vilka består i huvudsak av försäljningsintäkter för administrativ stödservice som producerats för serviceområdena och verksamhetsenheterna, IT-förvaltningens serviceavgifter samt andra försäljningsintäkter för intern service, på avvikelsen inverkade huvudsakligen Grafiska tjänsters försäljningsintäkter för planerings-, kopierings- och tryckservice som var större än uppskattat, till och med 36 % större än föregående år. Därtill ökade den externa serviceförsäljningen, speciellt från koncernbolagen, anmärkningsvärt.

Det totala utfallet av verksamhetskostnader, 94,6 %, är betydligt lägre än budgeterat. Besparingar inkom på varje delområde så att resultatområdet totala besparing i verksamhetsutgifter är 6 %. De mest betydande besparingarna uppkom som en följd av omorganiseringar samt målmedvetna effektiviserings- och anpassningsåtgärder i personalkostnaderna såsom också i köp av service.

Grafiska tjänsters utfall för år 2017 visar enligt nettoberäkningen ett överskott på 73 806 €. Det totala överskottet i slutet av året är 547 427 €.

De ekonomiska målen nåddes.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	174	7,3	181,3
Visstidsanställda	19	1,3	20,3
Sysselsättningsanställda	1	4,3	5,3

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 ekonomiskt sätt. Personalservicens sakkunnigservice möjliggör att arbetet utförs väl samt stöder en kvalitativ produktion av servicen till kommuninvånarna. Personalservicen stöder och hanterar arbetsplatserna i personaladministrativa frågor, i verksamheten, i besluten och förändringarna.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Balanseringsprogrammet för ekonomin (optimering av personalstrukturen)	Verksamhetsområdena understöds i verkställandet av den prognostiserande personalplaneringen.	I den prognostiserande personalplaneringen har verksamhetsområdena understötts bl.a. i enlighet med ett tidigt ingripande samt verksamhetsmodellen för omplacering. Vidare

		har uppföljningen och rapporteringen av ovannämnda verksamhetsmodeller samt verktyg för personalplaneringen utvecklats med hjälp av digitalisering.
Förbättrande av ledningens och förmännens ledarskapsfärdigheter.	Utarbetande av ett personalprogram som en del av stadens strategiarbete.	Uppdateringen av personalprogrammet inleddes 2017. Med programmet stöder man verkställandet av stadens strategi och en kundorienterad servicekultur. Ett viktigt fokusområde i programmet är att stöda ledarskapet och förmansarbetet samt personalens välmående och kompetens.
Optimering av HR-servicestrukturen	Utvecklande av HR-processerna med hjälp av digitalisering.	Digitaliseringen har utnyttjats bl.a. för effektiviseringen av resefakturor och timlöneprocessen. För HR-rapporteringen har nya rapporteringsbotten utvecklats. På stadsnivå planeras DashBoard för ledningen.

Effektmål

Servicens, verksamhetens kvalitet och effekt följs upp och utvecklas inom hela resultatområdet regelbundet tillsammans med kunden: som ett pilotprojekt, ett kundresponssystem (Elisa) och kundbesök/respondiskussioner inom verksamhetsområdena.

Resultatområdets åv-sparplan för år 2017 har förverkligats: 3,7 % besparing i personalkostnaderna.

Mål

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

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Mätare/Utfall
Verksamhet/processer HR:s anvisningar följs inte inom verksamhetsområdena.	Breda insikterna på förmansnivå i förvaltningarna.	Antalet utbildnings- och informationstmöten mm. Ibruktage av nya metoder för kunnsnde och kommunikation i arbetsgemenskapen. Personalrapporten 2017 belyser dessa noggrannare.
Hantering av helheten i utvecklandet av datasystem.	En enhetlig bild av prioriteringen vid utvecklandet av datasystem. (ICT/Programmets kompatibilitet)	Samarbetet har ökat i ICT-utvecklingsprojekten. Har inte helt förverkligats.
Personalresurser: nyckelpersonrisk, en person innehar informationen.	Teamens interna arbetsfördelning	Om teamens interna arbetsfördelning samt förmännens vikariearrangemang har överenskommit. Förverkligats

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 921	445	2 366	2 053	-313
Verksamhetsutgifter	-6 225	-276	-6 501	-6 059	+442
Verksamhetsbidrag	-4 304	169	-4 135	-4 007	+129
Avskrivningar				-41	

På verksamhetsintäkterna, som nästan helt består av intäkterna från de administrativa stödtjänsterna som produceras inom stadens serviceområden, inverkade på avvikelsen i huvudsak överbudgeteringen av intäkterna.

Det totala utfallet av verksamhetskostnader, 93,2 %, är något lägre än budgeterat. De största besparingarna uppstod inom företagshälsovården i köp av hälsotjänster 238 000 €, upphörande av avtalet gällande VR:s tågbiljetter för stadens personal 78 000 € samt i personalkostnader i enlighet med besparingarna i vakanser i personalplanen 76 000 €.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	48	3,5	51,5
Visstidsanställda	3	-	3
Sysselsättningsanställda	-	-	-

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 för produktionen av ekonomiservice och upphandlingsservice. Enheten styr och bedömer den interna kontrollens och riskhanterings samt koncernkontrollens tillstånd.

Måluppfyllelse

Arbetet med att förnya förvaltningen fortsatte under året och inom resultatområdet förnyades såväl organisationsstrukturen som verksamhetsprocesserna. Upphandlingsservicen inkluderades i det nya serviceområdet koncernservice. Resultatområdets övriga serviceområden är ekonomiplanering och ekonomiservice.

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

Arbetet med att förnya förvaltningens stödservice fortsatte under räkenskapsperioden.

Koncernbolagens bokföringsbyråservice vidareutvecklades under året. Arbetet med att utveckla ekonomiservicens datasystem har även fortsatt under verksamhetsåret.

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.

Upphandlingservicecentralen har koncentrerat sig på att öka avtalens omfattning och ge förvaltningarna anvisningar om god upphandlingspraxis. Den nya upphandlingslagen trädde i kraft 1.1.2017.

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

- Överskridningen av de uppskattade inkomsterna beror närmast på en större inkomst än prognostiserat för indrivningsservicen.
- På underskridningen av de uppskattade utgifterna inverkar en minskning av personalutgifterna och en minskad andel av beskattningskostnaderna.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 383	1 497	2 880	2 907	26
Verksamhetsutgifter	-7 100	-39	-7 139	-6 579	559
Verksamhetsbidrag	-5 717	1 458	-4 258	-3 673	586
Avskrivningar				-404	

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	86	3,7	89,7
Visstidsanställda	4	1,2	5,2
Sysselsättningsanställda	-	-	-

135 STADSUTVECKLINGEN

Verksamhetsidé

Stadsutvecklingen verkar för att utveckla stadens och regionens dragningskraft och upprätthålla konkurrenskraften. Stadsutvecklingen bedriver en aktiv livskraftspolitik, sköter områdesutvecklings- och regionsamarbetet samt deltar i region- och stadspolitik även på nationell nivå. Stadsutvecklingen är delaktig i utvecklandet av organisationen, förvaltningen och strategiprocesserna samt nätverkar aktivt. Stadsutvecklingen producerar även informations- 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	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse

mål		
<p>Utveckling av områdets attraktionskraft</p> <p>Konkurrenskraftig samhällsstruktur</p>	<p>Stadens nya strategi</p> <p>Aktiv näringslivspolitik</p> <p>Internationellt program</p> <p>Stärkande av internationell tillgänglighet</p> <p>Nätverksskapande, upprätthållande</p>	<p>Stadsstyrelsen godkände 13.11.2017 den nya strategin för perioden 2018–2021.</p> <p>Stärkandet av Invest-in-verksamheten har förlängts.</p> <p>Vasaregionens tillväxtavtal har fortskridit genom lyckade AIKO-projekt. ANM:s finansiering var större än väntat, och att söka motsvarande summa var därför en utmaning.</p> <p>De regionala livskraftsstrategiska åtgärdena fortskred planenligt.</p> <p>Stadsfullmäktige godkände 12.2.2018 det internationella programmet.</p> <p>En utvärdering av internationella nätverk pågår än.</p> <p>Projektet Midway Alignment har fortskridit planenligt.</p> <p>Nya regionala, nationella och internationella nätverk har skapats.</p> <p>Experiment som är hänförliga till stadsstrategin har införts genom försökskultur.</p> <p>Bl.a. utarbetades en resurssmart vägkarta för att fungera som ledningssystem för programmet och olika åtgärder genomfördes, som inrapporteras separat (styrgrupper och stadsstyrelsen).</p> <p>Data- och statistikproducingen har gjorts mer tidsenlig för att bättre tillgodose den snabbt föränderliga verksamhetsmiljön. Information om de nya statistikerna har förmedlats</p>

	<p>och utnyttjande</p> <p>Energi- och klimatprogrammet</p> <p>Aktiv informations- och statistikproduktion</p>	<p>aktivt. Den minskande befolkningstillväxten redogjordes för genom en demografisk konkurrenskraftsanalys.</p>
<p>Befolkningens välfärd</p> <p>Stärkande av den representativa och direkta demokratin</p>	<p>Man framskrider mot en ny kommunstruktur, följer aktivt med landskaps- och vårdreformen samt främjar den förändring detta medför.</p> <p>Reformering av organisationen (arbetet med förtroendemannaorganisationen och förvaltningsstadgan)</p> <p>Vidareförädling av strategiskt arbete</p>	<p>Man har aktivt deltagit i planeringen av landskapet inom non-sote.</p> <p>Man deltog i reformarbetet gällande förtroendemannaorganisationen och förvaltningsstadgan</p> <p>Verkställande av jämställdhets- och likabehandlingsplanen har påbörjats och två seminarier ordnats.</p> <p>Den första delen av det deltagande budgetförsöket genomfördes enligt delaktighetsprogrammets målsättningar. Finansieringen riktades till ungdomsarbetsverksamheten i Korsnäståget.</p> <p>Deltagande beredning och koordinering av strategiarbetet, bl.a. genomfördes fullmäktiges resa till Umeå och olika workshoppar efteråt planenligt.</p>
<p>Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning</p> <p>Optimering av personalstrukturen</p>	<p>Främjande av extern projektförfinansiering och -process</p> <p>Utvecklande av stadens projektverksamhet</p>	<p>Staden blev godkänd att delta i nya EU-projekt. Staden deltar bl.a. i det första Horisont 2020-projektet (Iris).</p> <p>Staden deltog antingen som administratör eller partner i 6</p>

	Främjande, koordinering och ledning av utvecklingsprojekt på stadsnivå	<p>ESR- eller EAKR-projekt och i 61 nationella finansieringsprojekt. Stadsutvecklingen finansierade 5 + 1 interna projekt och 17 + 1 externa projekt.</p> <p>En projektplan för projektportföljs- och projektstyrssystemet har gjorts.</p> <p>Det finns ännu inget beslut om att inleda projektet.</p> <p>Nya tvärvetenskapliga projekt mellan flera parter har inletts. Projektutbildning har ordnats.</p>
--	--	---

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Personalens kompetens, tillräcklighet och ork. Att få tag på kompetent arbetskraft	Tillsättande i full omfattning av de vakanser som hör till Stadsutvecklingen till att motsvara de arbetsprestationer som förutsätts av enheten.	Uppgiftsbeskrivningarna och arbetsfördelningen har förtydligats. Inom enheten ordnades arbetshälsa- och TYKY-tillfällen och pausgymnastikredskap skaffades. Inkluderande tankesmedjor inom enheten och över organisationsgränserna inleddes. Personalmöten och stående möten har hållits regelbundet.
Ändringar av verksamhetslokaler samt arbetsredskap	Deltagande i förverkligandet av renoveringsplanen för centralförvaltningens fastigheter	Målet har inte nåtts. Inomhusluftproblem har konstaterats i Stadsutvecklingens lokaler. Huvudverksamhetsställets (Styrelsegården) lokaler är inte i skick än och därför finns Stadsutvecklingens personal på tre olika adresser.

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 för projekt, till energi- och klimatprogrammet och till internationell verksamhet.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	74	6	80	99	19
Verksamhetsutgifter	-1 000	-1 024	-2 024	-1 539	485
Verksamhetsbidrag	-926	-1 018	-1 944	-1 441	503
Avskrivningar				-3	

Avvikelsen i verksamhetsintäkterna, vilka nästan helt består av det stöd för utvecklingsresurser som kompetenscentret SONetBOTNIA anvisat Stadsutvecklingen, påverkades av ersättningsnivån som var något högre än väntat och av den finansiering som Jubileumsfonden för Finlands självständighet Sitra har beviljat projektet "inledande av EnergyVaasa exportkonsortier".

Det totala utfallet av verksamhetskostnader, 76,1 %, är betydligt lägre än budgeterat. Förverkligandet av medfinansieringsprojektens bindningar och av andra understöd och serviceavtal koncentrerades till slutet av året, vilket ledde till betydande besparingar.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	12	-	12
Visstidsanställda	-	-	-
Sysselsättningsanställda	-	0,9	0,9

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 2017	Måluppfyllelse
Befolkningens välfärd	Interaktiv, smidig och rättvis planläggningsprocess	Deltagandet i planprocesserna har varit aktivt och de på olika sätt organiserade möjligheterna till växelverkan har gett resultat. På grund av flygekorrar inlämnades en rättelseuppmaning beträffande en detaljplan och planen ändrades i mindre utsträckning.
Utveckling av områdets attraktionskraft	Trygg, hälsosam, trivsam, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö	Utvecklingen i fråga om invånar- och arbetsplatsmängden var måttlig år 2017 men den allmänna arbetslöshetsutvecklingen förbättrades.
Konkurrenskraftig samhällsstruktur, förnuftig och effektiv förvaltning av egendomen	Planreserv som stöder utvecklingen och beredskap för utvecklingsprojekt	Planreserven stödde efterfrågan och de projekt som ingår i planläggningsöversikten har framskridit till största delen, fastän brådskande projekt har kommit till utöver dem. Målen

	i markpolitiska programmet har hållits.
--	---

Uppnåendet av målen för verksamheten

Tyngdpunktsområden för verksamheten inom Planläggningen år 2017 är följande:

- Utvecklingen av Vasa centrum och möjliggörandet av kompletterande byggande förverkligades via förtätningsprojekt.
- Travbaneprojektet har framskridit planenligt.
- Utveckling av gamla områden (Korsnästågets områdescentrum, Roparnäs sjukhusområde och Brändö campusområde). Stadsdelscentrumarbetet började med ett bredbasigt samarbete och synligast i fråga om projektet Korsnäståget. Utvecklingen av Roparnäs sjukhusområde gick inte vidare på grund av besvär över fastighetsköpet samt hänförande av resurser till planeringen av Långskogens storindustriområde.
- Utveckling av affärs- och företagsområden (Risö, Stenhaga och Liselund). Utvecklingsarbetet har fortskridit, i synnerhet via bakgrundsplanering av Liselundsområdet.
- Ändrad praxis i fråga om skolfastigheterna. Planläggningen har aktivt deltagit i planeringen av skolservicenätet.
- I utarbetandet av strategiska program deltog Planläggningen genom en enkät till invånarna samt i form av ett seminarium för tekniska sektorns utvidgade ledningsgrupp.
- Strävan är att säkerställa att stadsnaturen fungerar bättre (bl.a. dag- och översvämningssvatten) via det dagvattenprogram som är under beredning.
- Utvecklingen av en högklassig och mångsidig stadsmiljö (arkitekturpolitiskt program, arkitekt-/tomtöverlåtelseälvlingar) framskred via beredning av det arkitekturpolitiska programmet och tomtöverlåtelseälvlingar.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Planläggningens utgifter per invånare	34,37	26,26	29,61	25,09

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

Utfall; Under år 2017 har elektronisk mätning utvecklats för att underlätta analysen under kommande år. Avsikten är att det aktuella läget ska bedömas både tekniskt och innehållsmässigt. Tekniskt bedöms detaljplanernas genomförandegrad utgående från byggrätten och användningsändamålet. Bedömningarna görs tomtvis och sammanställningar görs beträffande ändamålsenliga områden. Uppdateringen bedöms även utgående från byggnadsskydd och grönområdesnät och för identifiering av ogenomförbara planer eller planer som skulle göra att områdets potential försvinner. Den generalplanemässiga tidsenligheten analyseras via programmet för genomförande av markanvändningen och det är meningen att en uppdatering av programmet ska läggas fram för beslutsfattande våren 2018. Den slutliga analysen var inte klar år 2017.

Staden har en tre års planreserv för bostadsbyggande, årligen kan via detaljplaner byggas 20 000 m² vy AK, AP och AR totalt 5000 m² vy och AO 80 egnahemshus.

Förverkligande: AK ca 103 000 m² vy, AP och AR ca 33 000 m² vy och AO ca 500 st. A- och AL-tomterna fattas här, vilket innebär att reserven är ännu större.

Planändringsprojekten utgör över 50 procent av den totala byggrätten för planprojekt.

Utfall: förverkligades. När Långskogens storindustrialområde förverkligas kommer visserligen det att utgöra ett undantag men projektet rymdes inte på redan detaljplanerat område och är trots det anknutet till befintlig samhällsstruktur så nära som verksamheten tillåter.

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

Utfall: Ännu på hälft, är nära anknutet till markpolitiken och arbetet fortsätter år 2018.

Antalet årligen beviljade avgöranden som gäller planeringsbehov minskar.

Utfall: förverkligades.

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

Utfall: förverkligades.

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Verksamhetsmiljö och förändringar i den	Hanteringen av konsekvenserna av lagändringar	Det är viktigt med målinriktade och konsekventa riktlinjer för kommunen och strävan har varit att förbättra bedömningen av planens konsekvenser så att de som fattar besluten har korrekt information vid bedömningen av beslut och strategisk inriktning. En strategisk markanvändning och långtidsverkningarna av den bör betonas ännu mer.
Personal	Upprätthållande och beaktande av yrkesskickligheten, bevarande av knowhow	Fortbildning genomfördes i enlighet med utbildningsplanen och behovet.
Personal	Arbetsmiljön är i skick	Målet var att undersöka och reparera utrymmena och att hålla dem i skick. Undersökningar och renoveringar gjordes hela året och fem personer måste helt flytta bort p.g.a. renoveringen. För dem som arbetar i byggnaden eftersträvades bättre möjligheter att genomleva renoveringen genom distansarbete en gång i veckan.

Det ekonomiska utfallet

Till Planläggningen hör två resultatenheter: 1218 Planläggning och 1219 Planläggningens konsultservice. Utgiftsinbesparingen är 391 000 €. Av inbesparingen utgörs 147 000 € av löneinbesparingar. Inbesparingar uppkom i och med obesatta tjänster och långa sjukledigheter. I fråga om köp av konsulttjänster gjordes en inbesparing på 231 000 €. Broarkitektävlingens start måste flyttas till år 2018, eftersom bakgrundsdimensioneringsutredningen i anslutning till broarkitektävlingen blev klar först i slutet av år 2017 och den för tävlingsdeltagarna ansökta skattefriheten i fråga om priserna erhöles först för år 2018. Inkomsterna överskreds med ca 17 000 €. Överskridningen av inkomsterna berodde på större planlägningsavgifter än beräknat för utarbetandet och ändringar av detaljplaner och hänförandet av dem till år 2017.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	60	3	63	80	+17
Verksamhetsutgifter	-2018	-110	-2128	-1737	+391
Verksamhetsbidrag	-1958	-107	-2065	-1657	+408

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	22	0,6	22,06
Visstidsanställda	1	-	1
Sysselsättningsanställda	-	0,9	0,9

140 UNDERSTÖD

Under året utbetalades totalt 1 441 087 euro i understöd till utomstående. Understödsanslag användes som verksamhetsunderstöd till sammanslutningar och föreningar samt för donationstjänster och stärkande av kunskapsgrunden. I understöden som stadsstyrelsen 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 3 576 772 euro.

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

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	40	-	40	50	+10
Verksamhetsutgifter	-1 174	-3 717	-4 891	-5 019	-128
Verksamhetsbidrag	-1 134	-3 717	-4 851	-4 969	-118

141 MEDLEMSAVGIFTER

Under året utbetalades 436 097 euro i medlemsavgifter. De största medlemsavgifterna var Finlands Kommunförbund 205 816 euro, Kommunala arbetsmarknadsverket 45 599 euro, Österbottens handelskammare 30 420 euro samt Världsarvet i Kvarken rf – Merenkurkun maailmanperintö ry 28 500 euro och Kvarkenrådet – Merenkurkun neuvosto 25 000 euro.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsutgifter	-417	-	-417	-436	-19

142 ANDELAR

I andelarna, totalt 4,53 miljoner euro, ingår som de största Österbottens förbund (1,23 miljoner euro), Vasaregionens Arenor Samkommun (1,11 miljoner euro), Vasaregionens Utveckling Ab Vasek (0,95 miljoner euro), Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur (0,9 miljoner euro) och Vasaregionens turism Ab (0,26 miljoner euro).

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 2017 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetsutgifter	-4 575	-	-4 575	-4 535	+40
Verksamhetsbidrag	-4 575	-	-4 575	-4 535	+40
Avskrivningar	-	-	-	-427	

143 RESERVERADE ANSLAG

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

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 2017 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	3 426	-150	3 276	1 125	-2 151
Sjukförsäkringsersättningar	2 900	-2 500	400	-	-400
Verksamhetsutgifter (utan sjukförs.ersättningar)	-4 730	2 856	-1 875	480	+2 355
Verksamhetsbidrag	1 596	206	1 802	1 605	197

Av verksamhetsutgifterna överfördes utifrån stadsstyrelsens samt stadsstyrelsens allmänna sektionens beslut 3,8 miljoner euro till förvaltningarna.

I de förverkligade verksamhetsutgifterna ingår ändringen i semesterlöneperiodiseringen. I budgeten reserverades 200 000 euro för en ökning, den förverkligade ändringen var en minskning på cirka 208 000 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.

I de förverkligade verksamhetsinkomsterna ingår som största post en ersättning på 1,0 miljoner euro i anslutning till kommunsammanslagningen Vasa-Lillkyro för minskningen av statsandelen.

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.

144 CENTRALT ADMINISTRERADE KOSTNADER**Det ekonomiska utfallet**

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 2017 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetsutgifter	-8 833	1 204	-7 629	-4 540	+3 089
Verksamhetsbidrag	-8 833	1 204	-7 629	-4 540	+3 089

Den största posten i de förverkligade utgifterna är den pensionsutgiftsbaserade pensionsavgiften på 5,29 miljoner euro.

Ändringen i budgeten inbegriper bl.a. överföring av anslag som budgeterats för förtidspensioner (1,1 miljoner 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, erbjuda fortsatta stigar, stöda sysselsättningen, ordna sommarjobb för skolelever samt att erbjuda civiltjänstgöringsplatser till Vasabor som ska fullgöra civiltjänst.

Målet är att avbryta långtidsarbetslösheten genom olika aktiveringsåtgärder och att ordna service enligt klientens behov som en del av sysselsättningsstigen. Tjänsterna produceras inom stadens resultatområden eller som köptjänster.

Måluppfyllelse

I lönesubventionerat arbete hade Vasa stad 172 personer år 2017. Antalet överskrider det budgeterade med mer än 46 %. För 2017 års del var det inom sysselsättningen stora problem med att få arbetstagare med lönesubvention till resultatområdena. Det var bl.a. problem när det gäller målgruppens färdigheter och kraven i fråga om de lönesubventionerade platserna. Detta matchningsproblem har man försökt lösa genom att utvidga annonseringen av lediga lönesubventionerade platser till att finnas på Kommunrekry.fi-servicen och Medborgarinfons anslagstavla. Åtgärder för att inkludera de sociala medierna började vidtas i slutet av år 2017. På så sätt går informationen om lediga lönesubventionerade platser ut till en större grupp arbetslösa.

Sysselsättnings servicen fortsatte samarbetet med resultatområdet för social- och familjeservice inom den rehabiliterande arbetsverksamheten. I den rehabiliterande arbetsverksamheten deltog 247 personer, av vilka 41 % deltog i stadens självproducerade rehabiliterande arbetsverksamhet. Av den rehabiliterande arbetsverksamheten förverkligades 59 % som köpservice. Efter att Jupiterstiftelsen hade gått i konkurs ingick man ett avtal om rehabiliterande arbetsverksamhet med Vasa Settlementförening rf. Settlementets verksamhet inleddes 15.5.2017. Antalet arbetsverksamhetsdagar var totalt 16 687.

Stadens egen rehabiliterande arbetsverksamhet utvecklades och servicen fick varumärket Helppari-Hjälpare. Denna service omfattar både rehabiliterande arbetsverksamhet i servicehus och personer avlönade genom lönesubvention vilka besöker äldre i deras hem och hjälper till med vardagliga sysslor. Servicen genomförs tillsammans med hem- och anstaltsvården, och den respons man fått på detta har hela tiden varit mycket god.

Efter Jupiter-stiftelsens konkurs har staden ingått flera avtal med olika serviceproducenter för att kunna erbjuda olika sysselsättningsstödande tjänster till alla som behöver sådana. Målet var att inleda service för dem som varit arbetslösa 200 dagar, men målgruppen sysselsatte sig så väl på eget initiativ att det inte fanns några grunder för servicen. I detta skede inleddes förberedelser för att få uppgifterna om sådana som varit arbetslösa över 1 000 dagar till sysselsättningen, vilket innebär att denna målgrupp kan erbjudas ny aktiveringservice. Av den här anledningen underskreds köpservicens budget betydligt. Pengar som sparats in från köpservicen användes delvis till att erbjuda lönesubventionerat arbete.

Uppfyllelsen av målen för verksamheten

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål (<i>strategin med kursiv</i>)	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Att erbjuda och ordna service utifrån kundens behov. Tyngdpunkten ligger på personer som omfattas av arbetsmarknadsstödet kommunandel. <i>(Befolkningens välfärd och ekonomisk balans, fungerade servicenät)</i>	Minimering av arbetsmarknadsstödet kommunandel. Förutseende och effektiviserad användning av platser för lönesubventionerat arbete och rehabiliterande arbetsverksamhet inom staden och som köpservice. Att bilda en fungerande sysselsättningsstig mot öppna arbetsmarknader. <ul style="list-style-type: none"> att aktivt sysselsätta långtidsarbetslösa inom stadens resultatområden att ordna rehabiliterande arbetsverksamhet för 300 klienter i samarbete med resultatområdet socialarbete och familjeservice 	Det lönesubventionerade arbetet har förverkligats i betydligt större omfattning än vad som budgeterats. → förverkligats Personer har erbjudits fortsatta stigar efter den rehabiliterande arbetsverksamheten in i arbetslivet eller studier. → förverkligats Rehabiliterande arbetsverksamhet i samarbete med resultatområdet socialarbete och familjeservice: → förverkligats
Sommarjobb för ungdomar och sommarjobbssedeln	Att ordna sommarjobb för ungdomar för ca 500 månader. Därtill erbjuds företagen sommarjobbssedlar för sysselsättning av unga.	→ Förverkligats
Sysselsättningskyldighet i fråga om äldre arbetslösa	Att sysselsätta 5759-åriga arbetssökande från Vasa som faller inom ramen för sysselsättningskyldigheten På årsnivå cirka 25 personer.	→ Förverkligats
Tryggande av civiltjänstgöringsplatser	Att erbjuda 10 tjänstgöringsplatser för civiltjänstgöringspliktiga personer.	→ Förverkligats

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Lönesubventionerade platser	Att få arbetstagare till alla lönesubventionerade platser med beaktande av förändringar i målgruppen av arbetslösa.	Mätare: förverkligandegrad → förverkligats
Rehabiliterande arbetsverksamhet	Smidighet i den rehabiliterande arbetsverksamhetens processer och verksamhetens effektivitet.	Mätare: klienternas antal och arbetsverksamhetsdagar → förverkligats

Det ekonomiska utfallet

Inom verksamhetsintäkterna, som nästan helt består av sysselsättningsstödersättningar, påverkades avvikelsen tidvis av en brist på sysselsättning med lönesubvention. Besparingar som kan mätas i verksamhetskostnader åstadkoms bl.a. genom en omorganisering av den rehabiliterande arbetsverksamhetens funktioner. De ekonomiska målen nåddes.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	900	-721	179	59	-121
Verksamhetsutgifter	-4 435	2 597	-1 838	-768	+1 071
Verksamhetsbidrag	-3 535	1 876	-1 659	-709	+950

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	-	-	-
Visstidsanställda	4	-	4
Sysselsättningsanställda	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 miljoner euro. Resultatområdet inbegriper dessutom ledningscentralens utgifter, en ersättning på 40 000 euro till Vasa Vatten för anläggande och service av brandvattenanordningar, en ersättning på 23 650 euro till Teknisk service bl.a. för kapitalkostnader för beredskapsutrustning samt en ersättning på 20 000 euro till Grafiska tjänster för sakkunnigservice gällande skrivare och kopieringsapparater.

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

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsinkomster	2 499	-	2 499	2 156	-343
Verksamhetsutgifter	-5 116	-	-5 116	-5 119	-3

Verksamhetsbidrag	-2 617	-	-2 617	-2 968	-351
Avskrivningar				-2	

148 BALANSENHETEN ELISA STADION

Verksamhetsidé

Elisa Stadions syfte är att erbjuda högklassiga tränings- och matchförhållanden för fotboll i Vasa samt att verka som ett mångsidigt evenemangcenter för olika publikevenemang. Elisa Stadion ägs till 100 % av Vasa stad och dess verksamhet lyder under stadsstyrelsen. Samkommunen Vasaregionens Arenor sköter och administrerar tills vidare Elisa Stadion på basis av stadsstyrelsens i Vasa allmänna sektionens beslut 18.5.2017 § 51.

Idrottsverksamheten på Elisa stadion var livlig i form av träningar, matcher och turneringar. Förra sommaren spelade man också två kvalmatcher i Europaligan och UEFA:s EM-förturering för U19-pojkar. Därtill ordnades på Elisa bl.a. gymnastiktimmar för skolor och daghem, tyky-dagar och två konserter. År 2017 var antalet användare av Elisa stadion totalt 42 751.

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, mervärdesskatteregistreringar av avskrivningar för stadioninvesteringen och kostnader i anslutning till användningen av utrymmena.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter		150	150	150	0
Verksamhetsutgifter		-88	-88	-239	-151
Verksamhetsbidrag		62	62	-89	-151
Avskrivningar				-461	

LILLKYRO OMRÅDESNÄMND

Verksamhetsidé

Lillkyro områdesnämnd sköter tillsammans med stadens övriga organisation om utvecklandet av när servicen, näringarna och deltagandet i stadsdelen Lillkyro tväradministrativt för främjande av välfärden, livskraften och delaktigheten.

Verksamhetsmiljö 2017–2018

Kommunsammanslagningens avtalet genomförs och Lillkyroområdets livskraft och tillväxt förstärks i enlighet med stadens vision; tillkomsten av en kommunstruktur enligt pendlingsområdet främjas. Organisationskulturer och verksamhetssätt samordnas samt man försöker finna goda verksamhetssätt. En invånarnära serviceproduktion anpassas utifrån tillgängliga resurser, och möjligheterna för områdets invånare att delta och påverka stärks.

Verksamhetens fokusområden

Nya arbetsformer inom kommundelsförvaltningen 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 närservice. Närservice 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 2017	Måluppfyllelse
Utvecklande av kommundelsområdets attraktionskraft	Ökande av försäljningen av bostadstomter i Lillkyro	Har inte förverkligats som väntat
Befolkningens välfärd	Förbättrande av när servicen	Förverkligats delvis, kan förbättras ytterligare

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Antal ordnade evenemang	5	8	10	13
Service- och rådgivningshändelser, fysiska kundbesök		3951	2796	2642
Service- och rådgivningshändelser, fysiska kundbesök, telefon, e-post, övrigt	6701			
Antal deltagare i arbetsverkstadsverksamheten och arbetsdagar	57 3414	66 3372	74 3746	95 3552
Områdesnämndens sammanträden	13	10	8	8
Antal ärenden	106	92	58	63

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Ekonomiska risker	Verksamhetens riktighet och lönsamhet	Förverkligats
Skaderisk	Personalens arbetarskydd Kundernas säkerhet	Förverkligats

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	409	19	428	391	-37
Verksamhetsutgifter	-820	-26	-846	-782	+64
Verksamhetsbidrag	-411	-7	-418	-391	+27

Avvikelsen i verksamhetsintäkterna förklaras i huvudsak med att Arpeetis försäljning inte förverkligades som förväntat och att man i fråga om arbetsverkstadsunderstödet förväntade sig en större summa än normalt i hopp om extra arbetskraft. Ändringen år 2017 i städservicens interna

faktureringspraxis hade en minskande inverkan på inkomsterna i områdesnämndens resultat, därtill har mindre försäljningsinkomster än väntat inkommit till samservicestället.

Besparingen i verksamhetskostnader förklaras med besparingar i serviceköp inom områdesnämndens och samserviceställets resultatområden och med mindre sjukfrånvaro inom Arpeeti än väntat.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	4	-	4
Visstidsanställda	6	2,6	8,6
Sysselsättningsanställda	-	-	-

150 NÄMNDENS FÖRVALTNING OCH GEMENSAMMA

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	6		7	2	-5
Verksamhetsutgifter	-283	-1	-284	-254	+30
Verksamhetsbidrag	-276	-1	-277	-252	+26

151 SAMSERVICESTÄLLET I LILLKYRO

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	93		93	82	-11
Verksamhetsutgifter	-189		-189	-175	+14
Verksamhetsbidrag	-96		-96	-93	+3

152 KYROLANDS ARBETSVERKSTAD ARPEETI

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	310	19	329	307	-22
Verksamhetsutgifter	-348	-25	-374	-353	+20
Verksamhetsbidrag	-38	-6	-45	-46	-2

SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Vasa stads social- och hälsosektor har i uppgift att ordna den social- och hälsovårdsservice som behövs för att uppfylla kraven för ett gott liv för invånarna i Vasa och i samarbetsområdet i enlighet med samarbetsavtalet samt att tillsammans med invånarna, förvaltningarna och övriga aktörer förebygga uppkomsten av sociala problem och hälsoproblem.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	35 830	963	36 792	35 558	+1 235
Verksamhetsutgifter	-247 992	-3 526	-251 519	-248 978	+2 541
Verksamhetsbidrag	-212 163	-2 563	-214 726	-213 420	+1 306
Avskrivningar				-1 071	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	1 407	35	1 442
Visstidsanställda	474	88	562
Sysselsatta	13	29	42

200 SOCIAL- OCH HÄLSOSEKTORNS GEMENSAMMA OCH TEKNISKA STÖDSERVICE

Verksamhetsidé

Uppgiften för den gemensamma och tekniska stödservicen samt utvecklingsservicen har varit att möjliggöra sektorns kärnverksamhet, att stöda, handleda och koordinera de andra resultatområdena i fråga om verksamhet, ledning, utveckling och planering.

Måluppfyllelse

Uppnåendet av målen för verksamheten

I den tekniska stödservicen ingick följande funktioner: tekniskt disponentskap, säkerhets-, underhålls- och specialunderhållsservice samt handledning av klädvården och stödservicen. Därtill viss för alla resultatområden gemensam service har hållits inom sektorn, även efter den år 2015 förverkligade stödservicereformen.

Inom utvecklingsservicen fanns många projekt under år 2017, såsom främst de projekt som ingår i vårdreformsberedningarna i fråga om seniorer, förändringsagenter för barn och familjeservicen och därtill projekten Valaskanta och ProSos. I uppföljningen av kundnöjdheten har man fortfarande använt Roiduanläggningar och –system. Resultaten från hälsostationerna och tandklinikerna har

fortfarande varit goda; kunderna har varit nöjda med servicen. De webbaserade hälsokontrollerna samt träningarna som stöder välbefinnande och hälsa har funnits till kommuninvånarnas förfogande.

I fastigheterna har renoveringspress fortfarande funnits i synnerhet p.g.a. problem med inomhusluften; arbete för att lösa situationerna har fortsatt i olika objekt i samarbete med Hussektorn och Regionala Företagshälsovården.

Att garantera säkerheten har varit ett av fokusområdena för resultatområdet även år 2017; säkerhetshoten är även bland de största riskerna inom sektorn. Sektorns Säkerhetsteam har centraliserat skött alla upphandlingar som berör säkerheten i olika objekt enligt behov och inom ramarna för anslagen. För säkerheten ansvarar i huvudsak de egna vaktmästarna; även vaktjänsterna konkurrerades ut och en ny aktör inledde sitt arbete under sommaren.

Inom underhålls- och specialunderhållsservicen fungerar 10 anställda som ansvarar för olika transporter, underhålls och reparationer på avdelningarna, inom boendeservicen i hemmet, på mottagningarna och inom instrumentvården. Även tandvårdens anläggningar och hjälpmedel ingår i uppgiftsfältet. Underhållets olika tjänster säljs även till andra förvaltningar och grannkommuner.

Mål för den interna kontrollen

Förverkligandet av den interna kontrollen och riskhanteringen har utretts separat, gemensamt för hela social- och hälsosektorn.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	271	246	517	617	+100
Verksamhetsutgifter	-3 748	187	-3 561	-3 345	+216
Verksamhetsbidrag	- 3 477	433	-3 043	-2 728	+316
Avskrivningar				-17	

Verksamhetsinkomster:

Inkomsterna förverkligades ca 100 000 € över den ändrade budgeten. Inkomsterna bestod i enlighet med budgeten i huvudsak av statsersättningar för projekt; därtill finns i inkomsterna även försäljningsinkomster för såväl försäljning av service såväl internt som externt. Ekonomiförvaltningens uppgifter för Förläggningen fick mer statsstöd än beräknat (+103 000 €), dvs. ca 175 000 €

Verksamhetsutgifter:

I utgifterna uppstod inbesparingar på ca 216 000 € i förhållande till den ändrade budgeten. Mest anslag sparades i köp av service, ca 91 000 €, summan består främst av utbildnings-, vakt- och ADB-tjänster. Ca 48 000 € sparades i personalutgifter, främst arvoden för handledning av studerande, semester- och andra vikarielöner och i s.k. övriga löneutgifter. Upphandlingarna underskred budgeten (+ 41 000 €) i synnerhet i samband med köp av inventarier. I hyrorna uppstod inbesparingar på ca 36 000 €

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	18	1	19
Visstidsanställda	9	-	9
Sysselsatta	3	-	3

210 SOCIALARBETE OCH FAMILJESERVICE

Verksamhetsidé

Resultatområdets uppgift är utgående från klientens resurser och behov att främja och stöda klientens och hans eller hennes familjs funktionsförmåga, att stärka och förbättra möjligheterna för klienten att klara sig och bli integrerad, att främja hans eller hennes sociala välmående, delaktighet och känsla av tillhörighet samt att förebygga sociala problem.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
1. Välmående	<p>Stärkande av klientens delaktighet i planeringen, bedömningen och utvecklingen av servicen</p> <p>Uppdatering av de yrkesövergripande strategierna som styr resultatområdets arbete</p> <ul style="list-style-type: none"> - Välfärdsplan för barn och unga - mentalvårds- och rusmedelsstrategi (regional) <p>Deltagande i utvecklingsprojekt</p> <ul style="list-style-type: none"> - Utvecklingsprojekt för barn- och familjeservice (LAPE) - PRO SOS-projekt 	<p>Klientrådsverksamhet kan etableras. Pilottester i fråga om koordinering av erfarenhetsaktörsverksamheten i samarbete med VNF</p> <p>Erfarenhetsaktörsutbildning ordnad för att utveckla TYP-verksamheten, utbildningen utfördes av sex erfarenhetsaktörer.</p> <p>Uppdateringen av välfärdsplanen för barn och unga har inletts</p> <p>Mentalvårds- och rusmedelsstrategi uppgörs för landskapet i samband med vårdreformen</p> <p>LAPE-förändringsagent och tre projektanställda har inletts sina arbeten. Verksamhet enligt ändringsprogrammet har genomförts</p> <p>planenligt LAPE-arbetsgruppen i Österbotten har utnämnts som styrgrupp för förändringsprogrammet och därtill har kommunala LAPE-grupper utnämnts</p> <p>PRO SOS projektets verksamhet har framskridit enligt planen</p> <p>Lämpligheten av</p>

	<p>Utveckling av metoder att bedöma servicebehovet</p> <p>Utveckling av kvaliteten på familjearbetet och familjevården</p> <p>Utveckling av arbetsmetoder som stöder integrationen</p>	<p>funktionsförmågemätarna (bl.a. KYKY och TUVA) utreddes för bedömning av servicebehov och bedömning av servicens verkningar</p> <p>Kvalitet och innehåll har utvecklats som egen verksamhet enligt planen</p> <p>Staden har ingått nytt avtal om hänvisning till kommuner</p>
<p>2. Ekonomisk balans</p>	<p>Utveckling av arbetsfördelningen inom service för personer inom mentalvårdsrehabilitering</p> <p>Försäkrande och utvecklande av kostnadseffektivitet inom serviceenheterna</p> <p>Utveckling av informationsproduktion (strukturellt socialarbete)/mätare som beskriver verkningarna av servicen</p> <p>Ordnande av fortbildning (3-10 dagar/ yrkesgrupp) och arbetshandledning</p> <p>Aktivt deltagande i det planeringsarbete som berör vårdservicesystemet</p>	<p>143 klienter har överförts till stadens öppenservice, personalöverföringar förverkligade</p> <p>På hälft</p> <p>Förverkligas i fråga om vuxensocialarbete inom PRO SOS projektet enligt projektplanen Planeringen av verksamheten har fortsatt enligt THL:s uppgiftsuppdrag</p> <p>En del av fortbildningen har förverkligats enligt planen Utbildning enligt LAPE-förändringsprogrammet har inletts under våren</p> <p>Deltagande i LAPE Österbotten gruppen och representanterna har utnämnts för det beredande organet. Beslut om fortsättande av social- och hälsovårdsarbetsgruppernas verksamhet har fattats 9/2017.</p>

Verksamhetsmiljön för servicen inom resultatområdet

Resultatombudetets mål var bl.a. att effektivisera de förebyggande funktionerna samt förbättra att service ges i rätt tid och förbättring av verkningarna. De nuvarande resurserna inom förebyggande arbete möjliggör inte mer omfattande förebyggande arbete, t.ex. inom familjearbete enligt socialvårdslagen. Bedömningen av servicebehov utförs i yrkesövergripande i bedömningsteam

inom barn- och familjesocialarbete och vuxensocialarbete. Att beakta barn och familj som helhet i serviceplaneringen har utvecklats. En väl utförd yrkesövergripande bedömning av servicebehovet skapar en starkare grund för klientens klientplan och vid ordnande av service. Enligt socialvårdslagen utförs enbart en klientplan åt klienten. Klientens delaktighet i planeringen och utvärderingen av social- och hälsovårdsservicen har utvecklats i samarbete med erfarenhetsaktörer och Vasanejdens föreningar rf.

Serviceområdet för barn- och familjesocialarbete har i fråga om barnskyddet fungerat som en aktiv aktör vid utvecklingen av det nationella hälsoarkivet, dvs. Kantatjänsten. Beredningsarbetet inför vårdreformen har hittills utförts vid sidan om normala arbetsuppgifter. Detta är inte korrekt sätt att bereda en så stor förändring. Inom fyra serviceområden i resultatområdet har man tagit i bruk de sju serviceuppgifter Institutet för hälsa och välfärd (THL) fastställt: service för barnfamiljer, barnskydd, familjerättslig service, mentalvårds- och missbrukarvård, service för personer i arbetsålder, handikappservice samt service för äldre, för vilken resultatområdet för hem- och anstaltsvård ansvarar. Klientuppgiftssystemet har utvecklats att motsvara THL:s uppgiftsuppdrag och formbunden bokföring av klientärenden. Detta har för sin del ökat på arbetsbördan.

Uppnående av effekt- och produktionsmål

Inom barn- och familjesocialarbetet ökade under verksamhetsåret antalet anhängiggöranden med 20 % och bedömningar av servicebehovet med 40 % jämfört med föregående år. Den snabba ökningen av mängden anhängiggöranden och bedömningar fortsatte redan för andra året i rad. Mängden klientskap inom såväl serviceuppgifterna för barnfamiljer som inom barnskyddet fortsatte därför växa. De utsatta tiderna uppnåddes inte, eftersom klientmängden ökade kraftigare än beräknat. De rekommendationsenliga klientmängderna i förhållande till socialarbetare överskreds tydligt under årets lopp. Pilottester av Kantatjänsterna inom socialvården inleddes och framskred under åretslopp fram till testskede. Klientuppgifterna från barnskyddet i Vasa kommer sannolikt att vara de första socialvårdshandlingarna i Finland i fråga om Kantatjänsten.

Serviceområdet **Barn- och familjeservice** skötte under verksamhetsåret om socialservicen för barn och familjer. Genom lågtröskelprincipen gavs barnfamiljer hemservice och familjerådgivning och därtill deltog man i familjecenterverksamhet samt yrkesövergripande nätverkssamarbete. Utifrån bedömningen av servicebehov samt serviceplanerna inom socialarbetet gavs service på särskild och krävande nivå i enlighet med socialvårdslagen, barnskyddslagen och lagen om specialomsorger, exempelvis effektiverat familjearbete, familjevård, anstaltsvård inom barnskyddet samt eftermiddagsvård och rehabiliteringshandledning för barn med funktionsnedsättningar. Från utomstående serviceproducenter skaffades bl.a. barnskyddsservice och hemservice för barn med funktionsnedsättningar. Integrationservice gavs åt de kvotflyktingar och personer som erhållit asyl som omfattades av integration, oberoende av ålder. Under årets lopp utvecklades i synnerhet familjevård och man strävade till att klarlägga arbetsfördelningen mellan serviceområdena.

Uppgifterna för **vuxensocialarbete** och service för personer i arbetsålder är att producera social- och hälsovårdsservice som stöder livshanteringen, rehabiliteringen, sysselsättningen, studierna och integrationen av unga, personer i arbetsålder och personer som behöver särskilt stöd. Behandlingen och beslutsfattande i fråga om grundläggande utkomststöd överfördes till FPA:s tjänster i början av år 2017. Det kompletterande och förebyggande utkomststödet återstår på stadens ansvar. I och med överföringen av utkomststödet var samarbetet med FPA effektivt vid sökande av enhetliga verksamhetsmetoder. Mängden långtidsarbetslösa fortsatte växa. Vasa ansvarar för koordineringen av yrkesövergripande service för arbetskraft (TYP) inom 10

kommuners område. I stadens utvecklingsprojekt utfördes ändringar i färdtjänsten för personer med grava funktionsnedsättningar. Förändringarna medförde även kritisk respons från användarna. Färdtjänstanvisningarna justerades enligt social- och hälsovårdsnämndens beslut och informeringen om tjänsten effektiviserades.

I fråga om dag- och arbetsverksamheten samt boendeservicen för personer med utvecklingsstörningar inom **service för personer i arbetsålder** kunde dessa ordnas enligt behov. Från Vasa centralsjukhus (VCS) överfördes vårdansvaret för ca 140 kroniskt psykossjuka klienter till stödservicen för vardagshantering. Även från affektiva polikliniken vid VCS överfördes ett tiotal klienter till mentalvårds- och beroendecentret Horisonten. Klient- och besöksmängderna i Ungdomsstationen Klaara uppnådde nytt rekord genom tiderna. Bland klienterna som lider av mentala störningar fanns fler unga kvinnor och svenskspråkiga än tidigare.

Köp av boendeservice för personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering från utomstående serviceproducenter ökade. Workshopen Upseeri som drivs av Österbottens socialpsykiatriska förening stärkte under året sina ställningar som serviceproducent av service som riktar sig till personer i mentalvårdsrehabilitering. Utvecklingen av klienternas delaktighet inom mentalvårds- och missbrukarservicen stöddes genom klientrådsverksamhet. Den rehabiliterande arbetsverksamheten kunde organiseras i samarbete med Vasa Settlementförening och andra aktörer så smidigt att klientmängden ökade med 3 % och de förverkligade verksamhetsdagarna var enbart 3 % färre än under år 2016.

Uppgifter om prestationer enligt fokusområden

Prestation, nyckeltal			
Barn- och familjesocialarbete	BS 2016	BG 2017	BG 2018
Kontakter (SVL) till barn- och familjesocialarbetet	165	263	400
Barnskyddsärenden som inlett	1 111	1 330	1 300
Inledda ärenden som gjorts inom utsatt tid	98 %	92 %	100 %
Bedömningar av servicebehov hos barnfamiljer (inkl. utredningar av barnskyddsbehov)	444	622	600
Utredningar och bedömningar som gjorts inom utsatt tid	70 %	80 %	100 %
Barnskyddsklienter, barn	707	744	700
Stöd för närståendevård, klienter	146	152	160
Service för barn och familjer	BS 2016	BG 2017	BG 2018
Familjerådgivningen, besök	1 872	1 482	1 900
Hemservice för barnfamiljer, besök			
- enligt socialvårdslagen	3 436	4 730	4 750
- enligt barnskyddslagen	1 608	890	860

Eftermiddagsverksamhet enligt lagen om specialomsorger, vårddagar	3 011	2 305	2 500
Familjevård, vårddygn	20 376	20 869	22 000
Anstaltsvård, vårddygn			
- egen verksamhet	7 146	7 004	8 000
- köpservice	3 966	4 479	3 500
Vuxensocialarbete	BS 2016	BG 2017	BG 2018
Hushåll som fått grundläggande utkomststöd	3 031	232	0
Hushåll som fått kompletterande utkomststöd	1 648	1 412	1 500
Hushåll som fått förebyggande utkomststöd	296	432	450
Färdtjänst för personer med svår funktionsnedsättning			
- resor	114 427	82 478	94 000
- klienter	1 943	1 793	1 940
Personlig assistans, klienter	263	345	310
Stödande av integration			
- nya klienter	186	259	160
- klienter som omfattas av ersättningar	580	665	500
Förläggningen			
- genomsnittlig tid för överföring till kommun	46 dygn	54 dygn	50 dygn
- inkvarteringsdygn	173 580	139 312	127 800
Tolkcentralen, tolkningstimmar	23 082	15 425	17 000
Service för personer i arbetsålder	BS 2016	BG 2017	BG 2018
Öppen-, dag- och arbetsverksamhet för utvecklingsstörda, specialomsorgslagen			
- egen verksamhet, klienter	141	160	175
- köpservice, klienter	83	83	85
Rehabiliterande arbetsverksamhet, verksamhetsdagar	18 371	17 788	18 000
Psykosocial öppenrehabilitering (överfördes från VCS 2017)			

- klienter - besök Hemrehabiliteringsteam	-	137	160
	-	1 451	1 700
- klienter - besök	-	110	130
	-	3 714	3 900
Missbrukarvårdens anstaltsrehabilitering, vårddyggn			
- egen verksamhet	3 014	2 882	3 000
- köpservice	1 797	1 884	1 800
Ungdomsstationen Klaara och mentalvårds- samt beroendecentret Horisonten, besök	14 390	16 158	16 500
Boendeservice för funktionsnedsatta, boendedyggn			
- egen verksamhet	31 852	32 881	33 000
- köpservice	32 509	34 750	35 000
Boendedyggn för personer inom mentalvårds- missbrukarrehabilitering			
- i egna boendeenheter	8 447	8 879	8 900
- köpservice	31 889	38 016	39 400

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Mätare
Personssäkerhet och säkerhetsrisker i klientarbetet	Säkerhetsutbildning, säkerhetsvandringar och –utbildningar, regelbunden kontrol av personsäkerhetsapparatur	Säkerhetsutbildning har ordnats, HaiPro anmälningarna har minskat, 74 st. (år 2016 84 st.), personsäkerhetsapparaturen förnyad.
Ändringar i servicestrukturen (organisationsändring i resultatområdet och social- och hälsovårdsberedningar)	Klarläggande av servicekedjor och anvisningar för beslutsfattande, arbetshandledning och intern skolning, uppdatering av TVA-beskrivningar samt klarläggande av arbetsfördelning	Serviceprocesserna har utformats och verksamhetsstadgan uppdaterad, uppdaterade TVA-beskrivningar för socialhandledare, socialarbetare, ansvariga handledare och serviceenhetschefer
Produktiviteten och enhetspriserna för den egna serviceproduktionen	Ökande av kostnadsmedvetenhet och justering av enhetspriser	Ekonomiska uppföljningen har gjorts enligt stadens anvisningar
Överföringen av utkomststöd till FPA	Rådgivnings- och hänvisningsresurserna räcker till för	Klientrådgivning och gränssnittsarbete har utvecklats med

	klienterna vid överföringskedet	FPA
Överlappande funktioner inom servicekedjorna	Uppgörande och utveckling av klientprocesserna tillsammans med klienterna och olika aktörer, utveckling av bedömningen av servicebehov samt klientplaner	Deltagande i social- och hälsovårdsberedningarna, där servicehelheterna och huvudprocesserna fastställs, vid förverkligande av klientprocesser följs THL:s serviceprocessbeskrivningar, erfarenhetsaktörer har deltagit i utvecklingen av service, kundnöjdheten har uppföljts genom Roidusystemet (inte täckande)

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsinkomsterna förverkligades 3,4 %, dvs. 405 000 €, under det budgeterade. Mest underskreds Migrationsverkets ersättning. För förläggningens verksamhet 740 000 € och statsersättning för grundläggande utkomststöd 390 000 €

Verksamhetsutgifterna förverkligades 1,7 %, dvs. 935 000 €, under den ändrade budgeten. Personalkostnaderna underskreds med 1 335 000 €, främst p.g.a. underskridande av andra löneutgifter (775 000 €). Serviceköpen överskreds med 920 000 €. Den största överskridningen uppstod i köp av klientservice 1 005 000 €, av vilket köp av boendeservice för personer med funktionsnedsättning stod för 703 000 €. Persontransporterna underskreds med 135 000 €. Understöden förverkligades i det närmaste enligt budgeten, trots att utkomststöden underskreds med 1 575 000 € och förläggningsspenningen med 615 000 €, eftersom utgifterna för personlig assistens motsvarande överskreds med 1 110 000 € och kommunandelen av arbetsmarknadsstödet med 1 070 000 €. Senior klienternas mängd fortsatte öka, vilket ökade på kostnaderna inom personlig assistens, ändringsarbeten i lägenheten och färdtjänst. Hyresutgifterna underskred det budgeterade med 300 000 € p.g.a. minskningar i de externa hyrorna.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	11 279	523	11 802	11 396	-406
Verksamhetsutgifter	-54 272	-1 472	-55 744	-54 810	+934
Verksamhetsbidrag	- 42 993	- 949	- 43 942	- 43 414	+528
Avskrivningar				-66	

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	298	8	306
Visstidsanställda	119	20	139
Sysselsatta	1	4	5

220 HEM- OCH ANSTALTSVÅRDEN

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

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Smidigheten i vård- och servicekedjorna för seniorer	Överföringsfördröjningsdagarnas minskande till under 1 000.	Överföringsfördröjningsdagarnas mängd har minskat till 1 039
Förbättrande av produktiviteten i arbetet	Andelen direkt arbetstid inom hemvården: skötarna 50 % och sjukskötarna 35 %	Skötare 43,84 % och sjukskötare 20,68 %

Äldreomsorgens strukturändringar har genomförts enligt stadsfullmäktiges beslut (6.5.2013 § 74). Servicestrukturen börjar nu vara nära Shm 2013 kvalitetsrekommendationen. Samtlig service har produktifierats och kriterierna för att få service har godkänts i nämnden. Kostnadsnivån och kvaliteten på servicen är i huvudsak konkurrenskraftiga.

Långvården på stadssjukhusets avdelningar har upphört, då avdelningarnas psykiatriska patienter övergick till privat vårdhem i september 2017. Sjukhusets avdelningars profiler och platsbehov har gått igenom i samband med planeringen av centralsjukhusets H-hus och vårdreformen. Sjukvårdsdistriktet startar fr.o.m. början av år 2018 ny verksamhet i utrymmena för avdelning 8 och 10 (krävande rehabilitering och specialgeriatri).

Förnyandet av serviceboendet blir färdigt då Kyrkoesplanadens servicehus verksamhet överförs till enheten på Kaptensgatan (Brändö Pärla) i april 2018. Nya Fyrrykartano i Lillkyro öppnades redan i januari 2017. Det nya arbetsförfarandet "kulturell äldreomsorg" har tagits i bruk i alla egna enheter.

Köpservicen inom effektiviserat serviceboende konkurrensutsattes i slutet av år 2016. Avtalsenlig verksamhet pågår, då återstoden av platserna i Esperio Oy:s vårdhem Gustav togs i bruk i årsskiftet 2017-18.

Inom hemvården har man lyckats förbättra produktiviteten. Andelen direkt klientarbete håller på att stiga. Servicestyrningssystemet kompletterades med optimeringsmodulen. Distans-/ansvarsläkarservicens kostnadsverkningar utvärderades och konstaterades vara bra. Serviceavtal med Doctagon Oy fortsattes med 2 års option. Ergo- och fysioterapeuternas mängd ökades på fältet, och detta konstaterades ha en tydlig verknings på klienternas funktionsförmåga och rehabilitering. Behöver 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). Detta anslag överskreds.

I augusti 2017 inleddes virtuella hembesök som test. Integrerad i den övriga hemvården strävas det till att en del av besöken kommer att ersättas genom kontakt via bildtelefoner. Till denna Alvaritjänst kopplades även andra rekreations- och rehabiliteringstjänster. Minnespolikliniken utvidgades till en geriatrisk poliklinik och som specialmålgrupp valdes sådana seniorer som har en tendens att falla.

Ibruktagningen av RAI-funktionsförmågemätarna har kommit igång. Flera olika arbetsgrupper deltog i planeringsarbetet inför vårdreformen. En extern auditering av kvalitetssystemet genomfördes under våren och kvalitetserkännandet (Labquality) förlängdes till 21.9.2020. För att öka på personalens arbetsförmåga pågår i personalservicecentralen ett utvecklingsprojekt inom såväl hemvården som serviceboendet.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Mängden seniorer med nedsatt funktionsförmåga ökar	Seniorerna finns på korrekt nivå i fråga om vård enligt rekommendationer	Den genomsnittliga kötiden för en vårdplats var 45 dagar.
Säkerheten på servicen	Medicinska fel och fallande, mängderna bör fås neråt	Resultaten i Haiopro har ökat 4,3 %
Produktiviteten och enhetspriserna för den egna serviceproduktionen	Enhetspriserna för servicen bör vara på samma nivå med marknadspriset 2019	Vårdarnas och sjukskötarens omedelbara andel arbetstid inom hemvården är på samma nivå som 2016.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	13 894	187	14 081	13 277	-804
Verksamhetsutgifter	-68 275	-1 495	-69 770	-69 380	+391
Verksamhetsbidrag	-54 381	-1 308	-55 689	-56 103	-414
Avskrivningar				-468	

Verksamhetsinkomster:

Resultatombudets inkomster underskrider den ändrade budgeten med 804 000 €, främst p.g.a. avgiftsinkomster. Vårdavgifterna inom serviceboendet underskreds med 650 000 €, bl.a. p.g.a. ibruktagning av servicesedeln i början av året och därtill anstaltsvårdens klientavgifter 155 000 € och hemserviceavgifter 90 000 € underskred den ändrade budgeten.

Verksamhetsutgifter:

Resultatombudets utgifter utföll ca 391 000 € under den ändrade budgeten.

Personalutgifterna var ca 38,9 M€, dvs. 549 000 € under den ändrade budgeten. I fråga om månadslönerna för personer i arbetsförhållande sparades 907 000 €. Sjukledighets- samt moderskaps- och faderskapsledighetsvikariernas löner överskreds med 346 000 € och särskilda ersättningar med 121 000 €.

Serviceköpen förblev 975 000 € under den ändrade budgeten, bl.a. p.g.a. ibruktagning av servicesedeln inom serviceboendet i början av året; 892 000 €. Persontransporterna överskreds med 82 000 € och hemkommunsersättningar för kommuner överskreds med 132 000 €. Måltidsservicens köp lämnade 154 000 € under den ändrade budgeten.

Köp av material och tillbehör överskrev den ändrade budgeten med 215 500 €, främst i fråga om diabetesmottagningens vårdtillbehör 263 000 €.

Bidragen förverkligades 813 000 € över den ändrade budgeten, hemvårdens servicesedelutgifter överskreds motsvarande med 461 000 € och servicesedelutgifterna inom serviceboendet med 348 000 €.

Hyrorna lämnade under den ändrade budgeten med 89 000 €.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	693	17	710
Visstidsanställda	266	51	317
Sysselsatta	7	24	31

230 HÄLSOVÅRDSSERVICE

Verksamhetsidé

Resultatområdet hälsovårdsservice har i uppgift att producera sakkunnigtjänster inom hälso- och sjukvården som kommuninvånarna behöver och som stöder ett gott liv samt avklarande av vardagen. Målet är att förebygga och behandla sjukdomar samt förbättra funktionsförmågan tillsammans med patienten, de olika förvaltningarna och övriga aktörer.

Måluppfyllelse

Till hälsostationsläkarnas icke-brådskande mottagning kom man i genomsnitt på 7,7 veckor under år 2017 (vårdgarantins gräns är 12 veckor). Antalet husläkare i arbete varierade från månad till månad så att läkarbristen i genomsnitt var 2,3 läkare (7 %). Totalt fanns 32,5 husläkartjänster.

Väntetiden till tandläkare var ca 24 veckor (gränsen för vårdgarantin är 24 veckor).

Arbetskraftssituationen inom tandvården försvagades p.g.a. pensioneringar och sjukledigheter. Efterfrågan på munhälsovårdsservice ökade.

Vårdpersonalen räckte till för ordinarie anställningsförhållanden. Stadens sparåtgärder minskade ytterligare möjligheten att använda vikarier för vårdpersonalen.

De anslag / löneutgifter som användes för utbildning av personalen = 0,97 %. (Kommunförbundets gamla rekommendation har varit 1 %.)

Deltagande i planeringen av beredningarna inför vårdreformen skedde utan separata resurser.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Förverkligande 1.1 – 31.12.2017
<p>Korrekt service av hög kvalitet</p> <p>Bra täckning på och god tillgång till service</p>	<p>Icke-brådskande kö till läkare och tandläkare överskrider inte bestämmelserna i författningen</p> <p>Antalet elever med övervikt minskas</p> <p>Rökningen bland unga minskas</p>	<p>Läkare: 7,5 vecka (förordning <12 v.)</p> <p>Tandläkare: 6 mån (förordning <6 mån.)</p> <p>Skolhälsoenkät: Mängden överviktiga har ökat (år 13->17 i genomsnitt 4 %)</p> <p>Skolhälsoenkät: Rökning har minskat (år 13->17 i genomsnitt 8 %)</p>
<p>Fungerande och mångsidig servicestruktur</p> <p>Verksamhet enligt den s.k. rådgivningsförordningen</p>	<p>Hälsogranskningar i enlighet med förordningen</p>	<p>Verksamheten ordnad enligt rådgivningsförordningen.</p>
<p>Balans mellan mål, resurser och verksamhet</p> <p>Förbättring av invånarnas servicetillgång (på paus p.g.a. sparorsaker)</p> <p>Kartläggning av lokaler för hälsovårdsservicens servicenätverksplan</p>	<p>Antalet invånare / hälsostationernas läkarvakanser = 1700</p> <p>Antalet invånare/hälsostationernas sjukskötaryvakanser = 780</p> <p>Kartläggningen av hälsovårdsservicens utrymmen har gjorts</p>	<p>67620 invånare / 32,5 vakanser = 2081</p> <p>67620 invånare / 63 vakanser = 1073</p> <p>Utrymmeskartläggningen har gjorts</p>
<p>En kompetent, förnyad och motiverad personal</p> <p>Personalens välmående förbättras</p> <p>Fortbildning för personalen</p>	<p>Resultatet av enkäten om arbetsklimatet är i nivå med stadens genomsnitt</p> <p>Fortbildning enligt förordningen ges enligt rekommendationerna</p>	<p>Resultat är under stadens genomsnitt, Staden 3,78; Hälsovårdsservicen 3,65.</p> <p>Fortbildningen har förverkligats planenligt.</p>

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	2014	2015	2016	2017
-----------------------	------	------	------	------

Besök på läkarmottagning under dagtid	46 957	50 347	46 546	50 889
Besök på läkarmottagning under jourtid	17 712	0	0	0
Besök på skötarmottagning	96 656	121 484	125 387	127 809
Besök inom tandvården	66 881	68 892	64 884	70 464
Hälsostationernas kostnad €/invånare			147,65	145,43
Hälsostationernas kostnad €/besök			100,05	99,74

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	3 598	7	3 605	3 725	+120
verksamhetsutgifter	-30 161	-743	-30 904	-31 348	-443
Verksamhetsbidrag	- 26 563	-736	- 27 299	-27 623	-323
Avskrivningar				-465	

Verksamhetsinkomster:

Verksamhetsinkomsterna överskreds med 120 000 €, främst p.g.a. försäljnings- och avgiftsinkomster.

Ersättningarna från staten överskred budgeten med 56 000 € och tandvårdsavgifterna överskred budgeten med 79 000 €.

Verksamhetsutgifter:

Verksamhetsutgifterna överskreds med 443 000 €.

Personalutgifterna förverkligades ca 622 000 € under det budgeterade.

I lönerna för ordinarieanställda tjänsteinnehavare sparades 731 000 € p.g.a. läkar- och tandläkarvakanser. Månadslönerna för personer i arbetsförhållande överskreds med 252 050 €. Lönerna för semestervikarier överskreds med 80 000 €.

Serviceköpen överskreds med 1 312 000 €.

De största överskridningarna var: köp av kundservice av kommuner och samkommuner totalt 53 000 € (vasabornas besök annanstans) och samjourens andel 412 000 €.

Klienterviceköp av andra överskred budgeten med 323 000 €, terapiköpen inom medicinsk rehabilitering överskreds med 122 000 € och köpet av tandläkartjänster överskreds med 207 000 €.

Hyrorna överskred budgeten med 69 000 €.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	296	5	301

Visstidsanställda	62	13	75
Sysselsatta	1	1	2

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 på sjukvårdsdistriktets sjukhus

Prestation, nyckeltal	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Poliklinikbesök	113 146	109 963	114 297	130 368
Vård dagar	24 884	19 235	16 237	17 431
Drg-paket	10 652	10 593	10 149	9 883
Dagar för patienter med fördröjd förflyttning	2 194	3 100	1 309	1 039

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	750		750	714	-36
Verksamhetsutgifter	-85 500		-85 500	-84 267	+1 233
Verksamhetsbidrag	-84 750		-84 750	- 83 608	+1 197
Avskrivningar				-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 84,7 miljoner € är 2 922 907 €. 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

Det mest centrala målet under år 2017 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 fästs vid seniorer, stöda hemmaboende, välbefinnande bland barn och unga samt de personer som behöver mycket service.

Uppnåendet av målen för verksamheten

Verkställandet av de till nämnden och områdessektionen bindande funktionella målen har i regel uppnåtts väl. Enligt den respons som fåtts från klienterna har de varit nöjda med servicen och det har upplevts att när servicen har fungerat. Inom resultatområdet inleddes SHQS-kvalitetsarbete tillsammans med social- och hälsosektorn i Vasa, målet är en extern auditering och kvalitetscertifikat år 2019.

Till läkarmottagningen har man kommit inom den tid vårdgarantin anger. Bedömningen av vårdbehov har fortforandet ökat på mottagningsbesöken hos skötarna. Klientansvarigverksamheten har fortsatt och utvecklats. Elektronisk hälsokontroll och de träningar som ingår däri har tagits i bruk för kommuninvånarna. Ibruktagningen av tillbakaringningsfunktionen har beretts.

Bäddavdelningens verksamhet som rehabiliteringsavdelning har fortsatt. Bäddavdelningens platsmängd har gradvis minskats från 14 till 10 under år 2017. Även sårvård har centraliserats i lokalerna.

Hemsjukvårdens förebyggande hembesök hos över 75 åringar förverkligades planenligt. Samarbetet fortsatte vidare med hem servicen i kommunen, en flytt till gemensamma lokal i närheten av hälsovårdscentralen förverkligades under hösten. Arbetstiden har fortsatt utvidgat till kvällar och veckoslut.

Rådgivningsverksamheten har förverkligats enligt instruktionerna. Samarbete har fortsatt med kommunens familjearbete, de psykologer som producerat servicen samt med den psykiatriska sjukskötaren.

Inom tandvården har man fortfarande satsat på att slippa köerna. Det var utmanande att nå de utsatta tiderna för vårdgarantin, målet strävades att uppnås genom sommarläkare samt delvis via tilläggsresurser. Situationen ser ut att fortsätta som en svår situation.

Mängden direktmottagningsbesök hos fysioterapeuterna är fortfarande betydande och underlättar en snabb vårdtillgång. Inom talterapi har köerna avkortat väl, ordnande av köpservice har krävt mycket arbete. Rekryteringen av en egen talterapeut har inte lyckats.

I slutändan fick man ingen hälsocentralpsykolog till området, men servicen har köpts av olika aktörer. En andra psykiatrisk sjukskötare började i december, på detta vis går det att dela den oskäligt stora patientmängden. Planeringen för ordnande av krisarbete i kommunen har startat direkt.

Den psykosociala service som köps av Vasa enligt användning kostade ca 83 000 € år 2017.

Instrumentvården och städservicen samt underhålls- och säkerhetsservicen har fungerat som stödservice enligt tidigare praxis. För att trygga kvaliteten inom instrumentvården och städservicen har man varit tvungen att skaffa nya anläggningar, bl.a. en autoklav. Personliga skyddsanordningar

och övervakningskameror med tillhörande system skaffades, ibruktagningen sker under början av år 2018.

Målen för den interna kontrollen

Den interna kontrollen och riskhanteringen rapporteras centraliserat på sektornivå.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	6 037		6 037	5 829	-208
Verksamhetsutgifter	-6 037	-3	-6 040	-5 829	+211
Verksamhetsbidrag	0	-3	-3	0	+3

I sin helhet är utfallet av utgifterna i resultatområdets budget enligt situationen 9.2.2018 5 828 890,87 €. För Vasa stad är resultatområdets kostnadsinverkan 0 €.

Under verksamhetsåret har man av kommunen på förhand månatligen debiterat kommunandelar om sammanlagt 5,426 M€. Kommunen står kvar med att returnera kommunandelar om ca 147 700 €, då investeringarna först dras av från summan, ca 97 900 €. Den slutliga kommunandelssumman specificeras då bokslutet färdigställs. Enligt avtalet för samarbetsområdet ska kommunfaktureringens utjämningsfaktura faktureras eller ifall av för mycket debiteringar återbördas kommunen senast före utgången av juni månad följande år.

Verksamhetsinkomster:

Verksamhetsinkomsterna motsvarar till sin storlek verksamhetsutgifterna, eftersom man efter att ha beaktat andra inkomster täcker de förverkligade nettoutgifterna med kommunandelarna. De sammanlagda verksamhetsintäkterna utan kommunandelar överskreds med ca 38 000 €, av vilket försäljningsintäkternas andel är ca 29 000 € (hemkommunsersättningar och statens veteranersättningar).

Verksamhetsutgifter:

Utfallet av utgifterna var sammanlagt 96,6 % av budgeten. Inom personalutgifter uppstod inbesparingar om ca 171 000 € jämfört med budgeten. Inom lönerna sparades utgifter snarast i lönerna för ordinarie anställda och tjänsteinnehavare (bl.a. en del av läkarna arbetade visstid, och misslyckande att anställa en psykolog), å andra sidan överskreds anslagen för vikarier.

I hyrorna uppstod inbesparing om ca 17 000 €, då säkerhetsapparaturen skaffades som investering i stället för att hyra den. I köp av service lämnade ca 24 000 € i anslag som helhet; en del av servicen överskred budgeten, men bl.a. inom förvaltningens interna serviceköp underskreds den.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	64	-	64
Visstidsanställda	15	2	17
Sysselsatta	-	-	-

NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH UNDERVISNING

Verksamhetsidé

Enligt förvaltningsstadgan har nämnden för fostran och undervisning hand om de uppgifter som i lagen om barndagvård och 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. Dessutom har nämnden även ansvarat för musikinstitutets musik- och dansundervisning. Från och med 1.6.2017 bildar Kuula-institutet, Arbis och Vaasa-opisto ett resultatområde under utbildningsnämnden. 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.

Nämnden för fostran och undervisning har en finskspråkig och en svenskspråkig sektion. Sektionerna har självständig beslutanderätt vid behandling av den egna språkgruppens ärenden som berör utbildningsfrågor inom ramen för de resurser som stadsfullmäktige och nämnden har gett. Nämnden för fostran och undervisning har en sektion som behandlar individärenden, som för nämndens del beslutar om de ärenden där en part har yrkat på att ett av en tjänsteinnehavare fattat beslut som baserar sig på speciallagstiftning och gäller en individ, förs till nämnden för behandling.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2017 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2017 1000 €	Bokslut 2017 1000 €	Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	8 762	643	9 405	8 778	-627
Verksamhetsutgifter	-102 836	-2 307	-105 143	-105 646	-503
Verksamhetsbidrag	-94 074	-1 664	-95 738	-96 868	-1 130
Avskrivningar				-763	

* Kuula-institutet ingår inte i talen.

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	965	124	1089
Visstidsanställda	298	181	479
Sysselsatta	1	13	14

302 SMÅBARNSFOSTRAN

Verksamhetsidé

Småbarnsfostran har i uppgift att trygga varje barns rätt till en kvalitativ och mångsidig småbarnsfostran och förskoleundervisning samt jämlika möjligheter att utvecklas enligt de egna förutsättningarna. Tjänsterna bör erbjudas jämlikt både på finska och på svenska.

Den subjektiva rätten till småbarnsfostran ordnad av kommun börjar efter att föräldrapenningsperioden 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 dagvårdsplats till sitt barn. I mån av möjlighet ska småbarnsfostran ordnas i den form föräldrarna önskar. Familjerna kan välja mellan följande alternativa verksamhetsformer: daghem, familjedagvård, hemvårdsstöd, stöd för privat vård och verksamhet i öppna daghem. Tjänsterna produceras som kommunens egen verksamhet eller i köptjänstdaghem. Småbarnsfostran är indelad i fyra geografiska områden: centrum området, norra området, östra området och Lillkyro.

Den pedagogiska verksamheten inom småbarnsfostran baserar sig på den riksomfattande planen för småbarnsfostran, på förskoleundervisningens läroplan samt på de lokala läroplanerna som nämnden för fostran och undervisning har godkänt. Den nya lagen om småbarnsfostran trädde i kraft 1.8.2015 och lagförändringarna från och med 1.8.2016. Den största lagförändringen 1.8.2016 gällde begränsningen av den subjektiva rätten till dagvård. Om vårdnadshavaren/-havarna är hemma (föräldraledighet, arbetslöshet m.m.) har barnet rätt till småbarnsfostran 20 h/vecka, för övrigt kvarstår den subjektiva rätten till småbarnsfostran oförändrad. Samtidigt förändrades relationstalet mellan vuxna och barn i barngrupper som är avsedda för barn över 3 år: tidigare var relationstalet 7 barn/pedagog, från och med 1.8.2016 får det finnas 7-8 barn/pedagog (beroende på utrymmet). Den s.k. tidsbaserade dagvårdsavgiftspraxisen togs i bruk i Vasa 1.8.2016. Enligt denna praxis sker faktureringen på grund av antalet månatliga vårdtimmar man i förväg reserverat och kommit överens om. Genom att övergå till den tidsbaserade småbarnsfostran förutsåg man den blivande förändringen: den nya lagen om klientavgifter inom småbarnsfostran trädde i kraft 1.3.2017. Den nya lagen ledde till sänkning av dagvårdsavgifterna för många familjer.

I Vasa fungerar förskoleundervisningen i småbarnsfostrans enheter. Den avgiftsfria förskoleundervisningen ges åt 6-åringar: 4 timmar per dag och 728 timmar per år, sammanlagt 182 arbetsdagar 2017–2018. Den nya planen för förskoleundervisning trädde i kraft 1.8.2016. Inom förskoleundervisningen har man från och med 16.8.2017 inlett undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen. Denna förberedande undervisning ges 5 timmar per dag, sammanlagt 910 timmar under verksamhetsåret 2017–2018, antalet verksamhetsdagar 182. Specialdagvården ger det stöd som barn med behov av stöd behöver. Trestegsmodellen är indelad i tre delar: allmänt, intensifierat och särskilt stöd. Därtill bör undervisning i finska/svenska som andra språk inom småbarnspedagogiken/förskoleundervisningen beaktas.

År 2017 utbetalades fortsättningsvis stöd till de föräldrar som skötte sitt barn hemma (det selektiva tillägget). Det selektiva tillägget utbetalas tills barnet är 2 år och beloppet är 200 euro i månaden. Utgångspunkten är familjens val. De öppna daghemmen och klubbverksamheten i de öppna daghemmen stöder föräldrar i deras fostringsarbete, gäller de barn som vårdas hemma.

Efterfrågan på småbarnsfostran/0–6-åringar	2014	2015	2016	2017
Inom småbarnsfostran, andelen 0–6-åringar av hela åldersgruppen i kommunen (%)	62	61	63	63
- varav i daghem (%)	85	85	77	77
- varav i familjedagvård (%)	15	15	9	9
- varav i köptjänstdaghem (%)			14	14
Inom småbarnsfostran, 0–6-åringar i förhållande till servicebehovet				
- heltidsvård (%)	93	94	62	65
- deltidsvård (%)	7	6	33	31
- enbart förskoleundervisning (4 h/dag) (%)			5	4
0–6-åringar inom småbarnsfostran 31.12 totalt	3 281	3 264	3231	3236
0–6-åringar i daghem 31.12	2798	2777	2925	2934
- varav i köptjänstdaghem	374	415	443	454
Barn med behov av stöd (resurs)*	87	74	55	41
0–6-åringar i familjedagvård 31.12	483	487	306	302
Barn med behov av stöd (resurs)*	5	5	1	2
Familjedagvårdare	121	135	96	91
-varav familjedagvårdare som sköter hemma	82	83	69	64
Barn i förskoleundervisning	720	735	752	690
Barn med behov av stöd (resurs)*	22	18	6	26
Barn inom specialdagvården **	422	566	580	580
-varav barn som omfattas av trestegsstödet totalt:		216	233	229
-allmänt stöd		46	61	63
-intensifierat stöd		124	113	130
-särskilt stöd		46	59	41

Barn inom den öppna småbarnsfostran				
- i klubbverksamhet, antalet barn	136	114	134	113
- i öppna daghem, barn i medeltal/verksamhetsdag	59	66	62	59
- ” ” vuxna i medeltal/verksamhetsdag	39	44	44	42
Antalet familjer som i genomsnitt har erhållit stöd för hemvård och privat vård/månad	954	934	959	919
- varav familjer som erhållit stöd för privat vård	9	5	8	3
- varav familjer som erhållit partiellt stöd	238	239	247	249
- varav familjer som erhållit selektivt tillägg i medeltal/månad	225	207	180	166

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

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

Obs! Antalet barn varierar under verksamhetsperioden, flest barn är i dagvård 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 vanligtvis inte riktigt 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 dagvård under året.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
<p>Välmående Att trygga välmående hos barn som är bosatta i Vasa med högklassig basservice nära hemmet i enlighet med lagen.</p> <p>Småbarnsfostran och förskoleundervisning erbjuds enligt behov i hela staden och med beaktande av finska och svenska språken.</p> <p>Till alla sökande ordnas ovannämnda tjänster inom lagstadgad tid, i enlighet med lagen från och med 1.8.2016.</p>	<p>Samhälle Tillgång till småbarnsfostran; en dagvårdsplats ordnas områdesvis inom lagstadgad tid och i mån av möjlighet enligt familjens önskemål.</p> <p>Förskoleundervisning ges områdesvis enligt närserviceprincipen i lagen om grundläggande utbildning § 6.</p> <p>Som ett alternativ till dagvård stöds hemvård genom utbetalning av selektivt tillägg till familjerna (200 euro/månad) fram till dess att barnet fyller 2 år.</p> <p>Öppen klubbverksamhet erbjuds som ett alternativ till dagvård i olika bostadsområden.</p> <p>Klubbverksamheten vid öppna daghem utökas och utvecklas enligt behov, även för 2–3-åringar.</p> <p>Fungerande fostrarsamverkan; ömse-sidigt förtroende och delaktighet i verksamheten.</p> <p>Resultatet på kundutvärderingen 2,8 eller högre. Utveckling av informationsgivning 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 som omfattas av förlängd läroplikt uppföljs via informationshanteringssystemet.</p> <p>Uppföljning av utbetalning av det selektiva tillägget barn/mån.</p> <p>Antalet klubbar har inte utökats p.g.a. brist på lokaler. Avgifterna har inte höjts.</p> <p>Barn över 2,5–5 år i klubbarna.</p> <p>Vårdnadshavarna stöds i barnuppföstran.</p> <p>Resultatet på kundutvärderingen: småbarnsfostran 3,6 förskoleundervisning 3,4 Skalan 1-4.</p>
<p>Välmående Att trygga varje barns rätt till en kvalitativt god och mångsidig småbarnsfostran och förskoleundervisning samt jämlika möjligheter att utvecklas enligt egna förutsättningar.</p>	<p>Barn Uppföljning av lärmiljön och verksamhetskulturen så att smågruppsverksamheten är möjlig.</p>	<p>Verksamheten följs upp via kontinuerlig utvärdering. Utveckling av pedagogisk utvärdering påbörjad år 2017.</p>

<p>Varje barn ska ha möjlighet att utgående från sina förutsättningar få stöd för växande och lärande och att utveckla sina förutsättningar för lärande.</p> <p>Barnet har rätt att få tillräckligt mycket stöd för sin uppväxt och sitt lärande.</p>	<p>Ökning av resurs inom specialdagvården (ambulerande specialbarntädgårdslärare och S2-barnträdgårdslärare, dvs. finska som andra språk barnträdgårdslärare)</p> <p>Utveckling av stödformer för barn som behöver stöd i dagvård, fostran och lärande, samt utveckling av dokumentering inom småbarnsfostran och förskoleundervisningen. Utveckling av statistik/uppföljning inom specialdagvården.</p> <p>Elevvårdstjänster i enlighet med den nya lagen tillsammans med den grundläggande utbildningen (kuratorstjänster) samt utveckling av förskoleundervisningens egna kuratorstjänster.</p> <p>Att stöda uppväxt, utveckling och lärande hos barn med invandrarbakgrund. Att stöda integrationen med olika medel inom småbarnsfostran.</p> <p>Barnets språkliga utvecklings stöds (finska som andra språk/ svenska som andra språk).</p>	<p>Inte tillräckligt många specialbarntädgårdslärare.</p> <p>Wilma används för all dokumentering av stödbehov. Gruppstorleken minskas som en stödåtgärd, antalet barn statistik-förs/månad.</p> <p>Tillgängligheten av elevvårdstjänster inte tillräcklig inom förskoleundervisningen.</p> <p>En kontinuerlig utvärdering av språknivån genomförs av barnträdgårdsläraren, med stöd av S2-barnträdgårdsläraren. Svenskspråkiga har ingen svenska som andra språk - barnträdgårdslärare.</p>
<p>Dragningskraft</p> <p>Att trygga en utbildad, tillräcklig personal i enlighet med förordningen. Att satsa på prognostiserande personalplanering och rekrytering.</p> <p>Att förnya organisationen genom att rikta resurserna på ett ändamålsenligt och ekonomiskt sätt. Att utveckla personalens yrkeskompetens och upprätthålla personalens välmående i arbetet.</p> <p>Att utveckla informations- och kommunikationstekniken inom småbarnsfostran och förskoleundervisningen.</p>	<p>Personal och arbetsgemenskap</p> <p>Uppföljning av antalet anställda/pensioneringar och planering av personalstrategin. Överföring av tyst kunskap. Satsning på rekrytering (barnträdgårdslärare till förskoleundervisningen och ambulerande specialbarntädgårdslärare).</p> <p>Effektivering av verksamheten. Framtagning av utvecklings- och utbildningsplaner utifrån kompetenskartläggningarna.</p> <p>Personalen ges möjlighet till arbetshandledning.</p> <p>Regelbundna utvecklingssamtal.</p> <p>Utökad användning av undervisnings-program inom småbarnsfostran och förskoleundervisningen.</p> <p>En egen IT-pedagog för småbarnsfostran som mål för de inkommande åren. Enheterna har en ändamålsenlig och tillräcklig utrustning både för förvaltningen och för barnen.</p>	<p>Uppföljs kontinuerligt och utifrån det görs planeringen av personalstrategin. Kontakt med läroanstalterna. Det har blivit svårare att få utbildad kompetent personal.</p> <p>Effektivering och ändamålsenlig användning av resurser uppföljs och utvecklas kontinuerligt. Antalet utbildningar uppföljs via pedagogiska brickan. Förmannen följer upp sjukledigheterna via exreport och vidtar åtgärder vid behov.</p> <p>iPad-plattor tagits i bruk i samtliga grupper för 3–6-åringar. Personalen utbildad. Varje enhet har en IKT-ansvarig som får tilläggsutbildning regelbundet.</p> <p>Utrustningen är varken tillräcklig eller ändamålsenlig. Ingen trådlös nätanslutning, därav fungerar utrustningen inte alltid.</p>

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2017 1000 €	Bokslut 2017 1000 €	Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	5 895	190	6 085	5 324	- 761
Verksamhetsutgifter	-44 640	-1 235	-45 875	-46 382	- 507
Verksamhetsbidrag	-38 745	-1 045	-39 790	-41 058	-1 268
Avskrivningar				-125	

Avgiftsintäkterna är ca 690 000 € mindre än budgeterat. Klientavgifterna inom småbarnsfostran sjönk 1.3.2017 då den nya lagen om klientavgifter inom småbarnsfostran trädde i kraft. Den avgiftsfria sommarperioden har varit mycket populär bland familjerna. Under verksamhetsperioden 2016 - 2017 (Foutbnmd 8.9.2016 § 65) och 2017 - 2018 (FOu 6.9.2017 § 7) har de avgiftsfria perioderna på försök utvidgats att gälla även sportlov, höstlov samt jullov. Kostnadsinbesparingar fås dels i personalkostnader, dels i verksamhetsutgifter, å andra sidan minskar den utvidgade avgiftsfriheten avgiftsintäkterna.

Bidrag från Utbildningsstyrelsen och Undervisnings- och kulturministeriet har erhållits totalt 61 717 € under året och NTM-centralen ersatte specialkostnader för 62 153 €. Dessutom har erhållits totalt 16 912 € i övriga bidrag. Verksamheten har alltså finansierats med externa medel för totalt 140 782 €.

Sysselsättningsstödet och ersättningar till fulla belopp från staten är totalt 67 635 €. Stöd för hemvård och privat vård utbetalades sammanlagt 3 769 030 € (3 908 723 € år 2016) och vårdstödet kommuntillägg (det selektiva tillägget) 407 200 € (432 000 € år 2016), sammanlagt 4 176 230 € (4 340 723 € år 2016).

Verksamhetsutgifterna överskred budgeten med ca 507 000 €. Personalkostnaderna överskred budgeten med ca 120 000 € och köptjänstdagvården överskred det budgeterade med ca 600 000 €. Hyreskostnaderna överskred budgeten med ca 73 000 € och inköp av måltidsservice med 25 063 €. Kreditförlusterna blev sammanlagt 161 391 € (208 241 € år 2016).

Kartläggningen om dagvårdsplatser inom daghem och gruppfamiljedaghem har fortsatt. I vissa grupper har man gjort strukturella förändringar under år 2017 med anledning av lokalen eller antalet personal (förändring i relationstalet barn/vuxna i och med förändringen i lagen om småbarnsfostran). Invid daghemmet Metsäkallion päiväkoti färdigställdes ett volyelement där verksamheten inleddes i januari 2017. Två förskoleundervisningsgrupper och en grupp för 4–5-åringar fungerade i lokalen under våren 2017. Från och med augusti 2017 har volyelementet använts till hundra procent: två förskoleundervisningsgrupper och två grupper för 4–5-åringar. I de öppna daghemmen har det under år 2017 funnits tio klubbar, varav sju har serverat varmt mål och tre har varit avgiftsfria. I anskaffning av platser från köptjänstdaghem har tyngdpunkten varit på småbarnsplatser (barn under 3 år). Totalt anskaffades 392 avtalsenliga platser.

De avgiftsfria sommarmånaderna genomfördes på samma sätt som föregående år under juni, juli och dessutom i augusti under tiden 1–15.8. Möjligheten användes för sammanlagt 1 765 barn. I februari-mars (27.2–3.3.2017), oktober (16–20.10.2017) och december 27.12.2017–5.1.2018) erbjöds vårdnadshavarna möjlighet till gottgörelse för dagvårdsavgiften under den grundläggande utbildningens lovtider. Om barnet inte alls behövde dagvård under ifrågasvarande tid gottgjordes 5 dagar i dagvårdsavgiften under sport- och höstlovet, samt 3 dagar i december och 4 dagar i januari (2018) under jullovet. Möjligheten till gottgörelsen under sportlovet användes för 2 322 barn, under höstlovet för 2 045 barn och under jullovet för 2 439 barn.

Personaluppgifterna

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	558	23	581
Visstidsanställda	149	69	218
Sysselsatta	1	11	12

305 HEMKOMMUNERSÄTTNINGAR FÖR FÖRSKOLA OCH GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

På detta resultatområde bokförs utgifter för de vasaelever som går i förskola eller i grundläggande utbildning på annan ort, och som inkomst bokförs ersättningar för andra kommuners elever som går i stadens grundskolor. Inkomster och utgifter för hemkommunersättningar för förskola och grundläggande utbildning budgeteras på föregående års nivå i budgeten. I slutet av året fastställer finansministeriet följande redovisningsårs inkomster och utgifter på basis av elevens läroanstalt.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inv. på reslutatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 072	0	1 072	1 020	-52
Verksamhetsutgifter	-5 018	0	-5 018	-5 173	-155
Verksamhetsbidrag	-3 946	0	-3 946	-4 152	-207

306 FINSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den finskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsidé är att erbjuda högklassig basservice inom fostran, lärande och undervisning. Till den grundläggande utbildningens egen verksamhet ingår undervisning och pedagogiska tjänster, stödundervisning och förberedande undervisning för invandrarelever, internationell verksamhet, morgon- och eftermiddagsverksamhet, elevvård, fastighetskötsel, intern förvaltning samt service för utomstående.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Anordnande av högklassig undervisning.	Andra stadiets studieplats till samtliga elever som slutfört sin grundläggande utbildning.	Vid behov utreder studiehandledarna individuellt de blivande lärostigarna med eleverna.
Utvecklande av undervisningsverksamheten.	Ibruktagande av den nya läroplanen och utveckling av elevers utvärdering.	Utvecklandet av undervisningen har förstärkts via utvecklingsgrupper, stödstrukturen har förstärkts, en utvärderingsomgång har genomförts och de exaktare mätarna är under arbete.
Öka kompetensen.	Personalutbildning.	Kamratstöd via skolans utvecklingsgrupper för undervisning, webinarer, e-forum, ikt-festival, övrig utbildning.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Elevantal/år	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Elever i åk 1–6 och förskoleelever	3344	3779	3827	3852	3040	3047,5
Elever i åk 7–9 och elever som får tilläggsundervisning	1644	1803	1823	1861	1552	1581
Totalt (utan förberedande undervisning)	4988	5582	5650	5713	4592	4628,5
- varav beslut om särskilt stöd, ej förlängd läroplikt	294	253	223,5	230	206,5	209,5
- varav svårast utvecklingsstörda, förlängd läroplikt	30	31	31,5	28	18,5	17
- varav övriga funktionshindrade, förlängd läroplikt	113	128	135	138	118,5	124
Förberedande undervisning	67	61	69	69	55	48,5

Talen är medeltal. BS 2013 = elevantalet inom Vasa stad och Lillkyro området 20.9.2012 ja 20.9.201

Från och med år 2016 endast den finskspråkiga grundläggande utbildningens elever.

Pedagogiska resurser/elev i medeltal

År	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Allmän undervisning, åk 1–6	1,68	1,77	1,63	1,69	1,62	1,61
Allmän undervisning, åk 7–9	2,41	2,5	2,42	2,13	2,03	2,14
Klassbunden specialundervisning	3,88	3,96	4,48	4,9	3,25	3,80
Handikappundervisning	4,37	4,71	4,92	5,25	5,02	5,12
Grundläggande undervisning i snitt	2,03	2,09	2,0	1,91	1,92	1,91

I resurserna ingår timmar som är avsedda för att minska storleken av undervisningsgrupperna, finansierats med Utbildningsstyrelsens understöd. Klubbtimmar samt klubb- och stödtimmar som finansierats med stipendie- och utvecklingsfondens medel är inte längre med i statistiken år 2014. Sjukhusundervisningen har inte beaktats.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

Elevantalet	Våren 2014	Hösten 2014	Våren 2015	Hösten 2015	Våren 2016	Hösten 2016	Våren 2017	Hösten 2017
I stadens egna enheter	652	646	615	570	399	290	244	223
Arrangerad av samarbetspartners	137	202	200	284	119	214	188	288
Totalt	789	848	815	854	518	504	432	511

Från och med år 2016 endast den finskspråkiga grundläggande utbildningens elever.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Gruppstorleken i undervisningsgrupperna blir större.	Minska storleken av undervisningsgrupperna i medeltal.	Antalet årsvekotimmar har varit 1,91 ävt/elev i snitt.
Ibrukttagande av nya undervisningsmetoder och nya lokallösningar.	Ibrukttagande av metoder i enlighet med den nya läroplanen och nya lokallösningar.	Den nya läroplanen är i bruk i åk 1–6 och åk 7. Utbildning och inläringsexperiment har arrangerats och investeringar anvisats för detta. En utvärderingsomgång har genomförts i modersmål och matematik.
Digitalisering av undervisningsverksamheten.	Öka trådlösa nätverk i skolorna och öka antalet IT-utrustning i skolorna.	Det trådlösa nätverket har uppdaterats i alla skolor. Enligt strategin har antalet iPad ökats inom nybörjarundervisningen. Relationstalet är ca 1:2. En stor del av skolornas utrustning är föråldrad och bör förnyas. PC-utrustningen har ökats till en viss mån men i huvudsak har man ersatt gamla maskiner.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inv. på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 519	328	1 847	2 031	+184
Verksamhetsutgifter	-41 807	-812	-42 619	-42 556	+63
Verksamhetsbidrag	-40 288	-485	-40 772	-40 525	+247
Avskrivningar				-409	

Verksamhetsintäkterna blev ca 184 000 € större än budgeterat. Finansieringssystemet för den förberedande undervisningen har ändrats och effekten av förändringen har kompenseras med ett separat statsunderstöd. Man har erhållit 116 260 € som specialstatsunderstöd vilket inte har beaktats i budgeten. Statsunderstödet man erhållit för stöd av elever med främmande språk är större än i budgeten. Intäkterna för morgon- och eftermiddagsverksamheten är mindre än uppskattat i och med att externaliseringen fortsätter.

Verksamhetsutgifterna blev ca 60 000 € mindre än budgeterat. En till grupp för förberedande undervisning har grundats under året. I och med externaliseringen har kostnaderna för morgon- och eftermiddagsverksamheten underskridit det budgeterade. Transportkostnaderna har blivit större och överskred budgeten med 44 000 €. De interna IT-kostnaderna har stigit från föregående år med nästan 34 000 € och hyreskostnaderna för Keskuskoulu har varit mindre än budgeterat med anledning av grundrenoveringen som pågår. Personalbikostanderna blir betydligt mindre än det som budgeterats, gäller speciellt uppgift 342, undervisningsverksamhet.

Av finskspråkiga grundläggande utbildningens stipendie- och utvecklingsfondens avkastning användes sammanlagt 183 750,89 €. Projektmedel användes sammanlagt 713 104,33 €. Därtill har man erhållit andra bidrag för sammanlagt 56 283,09 €.

Personaluppgifterna

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	314	78	392
Visstidsanställda	132	70	202
Sysselsatta		2	2

307 SVENSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsidé är att erbjuda högklassig basservice inom fostran, lärande och undervisning. Till den grundläggande utbildningens egen verksamhet ingår undervisning och pedagogiska tjänster, stödundervisning och förberedande undervisning för invandrarelever, internationell verksamhet, morgon- och eftermiddagsverksamhet, elevvård, fastighetsskötsel, intern förvaltning samt service för utomstående.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Högklassig läroplansenlig undervisning.	Andra stadiets studieplats till samtliga elever som slutfört sin grundläggande utbildning.	Samtliga elever har fått studieplats på andra stadiet.

	Eleverna har rätt att få läroplans-enlig undervisning samt elevhandledning och tillräckligt mycket stöd för lärande och skolgång genast då behovet uppstår. Undervisningens timresurs 1,91 h/elev.	Timresursen 1,91 h/elev har förverkligats.
Utvecklande av undervisningen.	Ibrukttagande av den nya läroplanen.	Läroplanen har tagits i bruk i åk 1–7.
Stärkande av hållbar utveckling.	Stärkande av elevernas välfärdsmotion. Stärkande av klimatvänlig livsstil och livslångt lärande.	Goda resultat via projektet Skolan i rörelse. Livslångt lärande enligt läroplanen.
Stärkande av två- och flerspråkighet.	Ibrukttagande av språkberikande arbetsmetoder.	Samarbete över språk- och skolgränser utvecklats.
Kompetent och motiverad personal.	Arbetshandledning och fortbildning.	Förverkligats i enlighet med utbildningsplanen.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Elevantal/år	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Elever i åk 1–6 och förskoleelever	3344	3779	3827	3852	800,5	832
Elever i åk 7–9 och elever som får tilläggsundervisning	1644	1803	1823	1861	389,5	389,5
Totalt (utan förberedande undervisning)	4988	5582	5650	5713	1190	1221,5
- varav beslut om särskilt stöd, ej förlängd läroplikt	294	253	223,5	230	39	39
- varav svårast utvecklingsstörda, förlängd läroplikt	30	31	31,5	28	9	10
- varav övriga funktionshindrade, förlängd läroplikt	113	128	135	138	19	19
Förberedande undervisning	67	61	69	69	13,5	6,5

Talen är medeltal. BS 2013 = elevantalet inom Vasa stad och Lillkyro området 20.9.2012 ja 20.9.2013. Från och med år 2016 endast den svenskspråkiga grundläggande utbildningens elever.

Pedagogiska resurser/elev i medeltal

År	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Allmän undervisning, åk 1–6	1,68	1,77	1,63	1,69	1,62	1,72
Allmän undervisning, åk 7–9	2,41	2,5	2,42	2,13	2,04	2,09
Klassbunden specialundervisning	3,88	3,96	4,48	4,90	4,57	4,30
Grundläggande undervisning i snitt	2,03	2,09	2,0	1,91	1,91	1,91

Talen 2012–2015 innehåller timmar som är avsedda för att minska storleken av undervisningsgrupperna, finansierats med Utbildningsstyrelsens understöd. Klubbtimmar samt klubb- och stödtimmar som finansierats med stipendie- och utvecklingsfondens medel är inte längre med i statistiken år 2014. Från och med år 2016 innehåller talen endast den svenskspråkiga grundläggande utbildningens elever.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

Elevantalet	Våren 2014	Hösten 2014	Våren 2015	Hösten 2015	Våren 2016	Hösten 2016	Våren 2017	Hösten 2017
I stadens egna enheter	652	646	615	570	68	0	0	0
Arrangerad av samarbetspartners	137	202	200	284	216	273	266	317
Totalt	789	848	815	854	284	273	266	317

Från och med år 2016 endast den svenskspråkiga grundläggande utbildningens elever.

Morgon- och eftermiddagsverksamheten har helt lagts ut till samarbetspartners.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Antalet elever som är i risk för utslagning har ökat.	1,91 årsveckotimmar/elev.	Samtliga elever har fått studieplats på andra stadiet.
Kvaliteten av undervisningen blivit sämre p.g.a. ökat antal elever/större klasstorlek.	Hålla klasstorleken på nuvarande nivå.	Klass- och gruppstorleken har hållits på samma nivå.

Digitalisering och IKT.	Utveckla digitala läromiljöer och IKT-kunskaper. Fungerande nätverk och tillräckligt mycket digitala arbetsredskap.	Digitala kunskaper har utvecklats och arbetsredskap skaffats för att svara mot de krav läroplanen ställer.
Välmående och trygghet.	Elevernas och undervisningspersonalens välmående och trygghet är det centrala. Fortbildning, arbetshandledning, regelbunden beredskapsövning och uppdaterade verksamhetsmodeller.	Temat inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har varit trygghet och välmående.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2017 1000 €	Bokslut 2017 1000 €	Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	276	125	401	403	+2
Verksamhetsutgifter	-11 371	-260	-11 631	-11 535	+96
Verksamhetsbidrag	-11 095	-135	-11 230	-11 132	+98
Avskrivningar				-229	

Verksamhetsintäkterna ligger mycket nära det budgeterade (+2000 €). Kostnaderna som faktureras övriga kommuner av den andel som överskrider ifrågavarande kommuners elevers hemkommunersättning överskred budgetanslaget med ca 82 000 €. Budgeten innehåller anslag som erhållits av utomstående för bl.a. projektkostnader och annan verksamhet. Svenskspråkiga grundläggande utbildningens andel av erhållen finansiering var ca 36 000 € under anslaget. En separat statsandel för stöd för undervisning av elever med främmande språk erhålls (uppgift 345). Statsandelen som anhållits och beviljats på basis av genomförda timmar blev ca 38 000 € mindre än budgeterat. De budgeterade intäkterna har preciserats till följande budget.

Verksamhetsutgifterna är ca 96 000 € mindre än i budgeten. Tjänsten som chef för fostran och undervisning (50 %) har varit obesatt en del av året. Personalbikostnaderna i synnerhet för uppgiften 342/undervisningsverksamhet har lämnat under det budgeterade. I och med ett större antal elever har bl.a. måltidsutgifterna blivit större och överskrider budgeten med ca 18 000 €. Med anledning av ett större behov har man grundat en ny grupp för förberedande undervisning från hösten 2017. Från och med hösten 2017 har antalet elever som är berättigade till S2-stöd (finska/svenska som andra språk) och stöd på grund av invandrarbakgrund blivit färre i och med statens nya bestämmelser. Därav underskrider kostnaderna det budgeterade. Budgeten innehåller anslag som erhållits av utomstående för bl.a. projektkostnader och annan verksamhet, utfallet underskrider det budgeterade.

Av svenskspråkiga grundläggande utbildningens stipendie- och utvecklingsfondens avkastning användes 3 701,57 € närmast för stipendier och rekreation. Den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har sammanlagt erhållit 68 766,18 € som projektmedel. Finansiärerna är Undervisnings- och kulturministeriet, Utbildningsstyrelsen och Regionförvaltningsverket. Därtill har man erhållit andra bidrag för sammanlagt 81 745,35 €.

Personaluppgifterna

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	93	23	116
Visstidsanställda	17	42	59
Sysselsatta			

UTBILDNINGSNÄMDEN

Verksamhetside

Utbildningsnämnden sörjer för stadens utbildning på andra stadiet (yrkesutbildningen och yrkesutbildningen för vuxna samt gymnasienutbildningen) den grundläggande konstundervisningen och det fria bildningsarbetet samt ungdomsservicens tjänster och fungerar som myndighet i enlighet med lagstiftningen i ovan nämnda ärenden. Utbildningsnämnden har en finsk- och en svenskspråkig sektion som har självständig beslutanderätt vid behandling av den egna språkgruppens ärenden som berör utbildningsfrågor inom ramen för de resurser som stadsfullmäktige och nämnden har gett.

Verksamhetsutgifter och –inkomster

	Ursprunglig budget 2017 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2017 1000 €	Bokslut 2017 1000 €	Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	14 809	633	15 442	17 575	+2 133
Verksamhetsutgifter	-50 214	-1 230	-51 444	-52 407	-963
Verksamhetsbidrag	-35 405	-597	-36 002	-34 832	+1 170
Avskrivningar och nedskrivningar				-625	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	340	27	367
Visstidsanställda	72	264	336
Sysselsatta	1	7	8

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 studieformer för att tillgodose studiebehoven hos den vuxna befolkningen.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Kostnader enligt statsandelsnormen	Daggymnasiet 5 557,67 €/studerande Vuxengymnasiet 3 293,08 €/studerande	5 331,69 2 442,86
Antalet studerande. Nuvarande elevvolym från rekryteringsområdet säkerställs	Minst 800 + 43 studerande	797,3 + 46,9
Genomströmning Gymnasiets lärokurs avläggs på högst tre år från det att gymnasiestudierna har inletts	90 % av dem som börjat i daggymnasium avlägger gymnasiets lärokurs på högst tre år.	91,6 %
Studerandenöjdhet	3,7	3,8
Studerandehälsovård	För alla studerande garanteras mottagning 1 gång/ år.	Förverkligats

Vaasan lyseon lukio hölls inom kostnaderna enligt statsandelsnormen. Antalet studerande hölls på nivån enligt målet. I fråga om genomströmningen för gymnasiet uppnåddes och studerandenöjdheten var bra.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Studerande/Daggymnasiet	770	807,1	800	797,3
Studerande/Vuxengymnasiet	51	40,5	43	46,9
Ämnesstuderande	0,5	2,5	-	5,6

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Tillgången till behörig undervisningspersonal	Behörig undervisningspersonal, 95 %	96,3%

Det ekonomiska utfallet

Vaasan lyseon lukios ekonomi är i balans och resultatet är positivt. Efter de genomförda strukturella ändringarna har kursutbudet kunnat utökas och gruppstorlekarna minskas. Medelstorleken på grupperna för obligatoriska ämnen bland de studerande som började gymnasiet hösten 2017 var 25,2 studerande när det 2016 var 27,7 studerande och föregående höst var det 33,3 studerande.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budgeten 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	679	2	681	782	+101
Verksamhetsutgifter	-5 895	15	-5 881	-5 890	-9
Verksamhetsbidrag	-5 217	17	-5 200	-5 108	+92
Avskrivningar				-6	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	43	2	45
Visstidsanställda	11	5	16
Sysselsatta			

313 VASA GYMNASIUM JA VASA SVENSKA AFTONLÄROVERK

Verksamhetsidé

Vasa gymnasium erbjuder unga en bra allmänbildande, teoretisk utbildning i en trygg miljö, och stöder dem i deras fortsatta studier på tredje stadiet. Vasa svenska aftonläroverk erbjuder vuxna och unga möjlighet att läsa gymnasiekurser på distans enligt en individuell plan, med beaktande av studerandens egna behov och tidtabeller, vuxengymnasiets läroplan samt möjlighet till närundervisningsträffar.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Kostnader i enlighet med statsandelsnormen.	VD daggymnasium 6 223,11 € VSA vuxengymnasium 3 293,08 €	6 299,20 € 2 586,44 €
Antal studerande	VG 155	VG 157,8

	VSA 60	VSA 77,6
Studier som avlagts under tre år.	90 % av studerandena som inlett sina studier.	80 %
Studerandenas belåtenhet med studierna.	4,2 (skalan 1–5)	4,1
Studerandevården i VG	Varje studerande erbjuds minst ett besök/termin.	Varje studerande erbjuds minst 1 besök/termin.

Båda gymnasierna har uppnått sitt mål för studerandeantalets del. Målet för studier som avläggs under tre år har inte uppnåtts. Resultatet av studerandebelåtenheten är bra, fastän målet inte förverkligades. Varje elev i daggymnasiet erbjuds studerandehälsovård.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BG 2017
Antal studerande/dag	150	168,7	155	157,8
Studerande/vuxen	66	42,6	60	71,6
Ämnesstuderande	8,5	8,4	-	6

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Formellt behörig personal	100%	95%
Lagstadgat kursutbud för studerande.	Genomförs enligt läroplanen.	Har genomförts enligt läroplanen.

Det ekonomiska utfallet

Båda gymnasiernas ekonomi är i balans. Verksamheten planeras och förverkligas i enlighet med budgeten, som uppgörs enligt studerandeantalet. Det ökade elevantalet i Vasa gymnasium har varit positivt med tanke på budgeten och verksamheten.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	271	-	271	266	-5
Verksamhetsutgifter	-1 516	-	-1 516	-1 608	-92
Verksamhetsbidrag	-1 245	-	-1 245	-1 341	-96

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	14	1	15
Visstidsanställda	4	4	8
Sysselsatta			

315 VAMIA

Verksamhetsidé

Vamia erbjuder grundläggande yrkesutbildning, tilläggsutbildning, läroavtalsutbildning, arbetskraftsutbildning och fängelseutbildning. Därtill erbjuder Vamia andra utbildningstjänster med beaktande av föränderliga behov inom regionens arbets- och näringsliv. Därtill är målet att ge färdigheter för livslångt lärande och fortsatta studier på en högre utbildningsnivå.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmålen har under det gångna året inte helt uppnåtts. På förverkligandet av dessa måste man under de närmaste åren satsa allt mer och uppmärksamhet riktas på dessa, eftersom genomslags- och prestationsfinansieringens andel under de kommande åren kommer att inverka allt mer på Vamias statsandelsfinansiering.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Sysselsättningsmätare	70 %	65,85 %
Mätare för fortsatta studier	15 %	8,75 %
Mätare för studieavbrott	6 %	7,53 %
Avlagda examina	Hela examina 1 280 Delar av examina 5 800	1 105 (86,33 %) 5 411 (93,29 %)
Studerandenöjdhet	4 (skalan 1-5)	4,09
Intressentgruppernas förnöjsamhet	4,5 (skalan 1-5)	4,31

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BG 2017	BS 2017
Yrkesinriktad grundexamen studerande	2320	2310,8 (finansieringsbeslutet förutsatte 2035,8)
Den yrkesinriktade tilläggsutbildningens arbetsår	207,90	211,1
Läroavtal, grundläggande yrkesutbildning	275	70
Läroavtal, yrkesinriktad fortbildning	455	283,5

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Statsandel grundläggande yrkesutbildning	22 614 494	21 696 680	18 942 127	18 471 401
Statsandel yrkesinriktad tilläggsutbildning	1 634 241	1 552 715	1 397 444	1 510 791
Statsandel grundläggande yrkesutbildning, läroavtal	1 187 811	995 969	1 073 269	456 556
Statsandel yrkesinriktad tilläggsutbildning, läroavtal	811 403	741 153	949 142	913 504

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Tillgången till behörig undervisningspersonal till vissa utbildningsområden.	Behörig undervisningspersonal, 90 %	93 %

Det ekonomiska utfallet

Vamias ekonomiska resultat för år 2017, efter nettoberäkningen, från vilken har eliminerats kostnaderna för fastighets- och kuratorsverksamhet som inte berättigar till statsandel, visade ett underskott på 378 141 €. I förhållande till det gångna årets budget och dispositionsplan är resultatet dock mer än 200 000 euro bättre.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	12 156	9	12 165	14 297	+2 132
Verksamhetsutgifter	-35 358	-73	-35 431	-36 523	-1 092
Verksamhetsbidrag	-23 202	-64	-23 266	-22 226	+1 040
Avskrivningar och nedskrivningar				-533	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	222	13	235
Visstidsanställda	30	37	67
Sysselsatta			

443 VASA STADS INSTITUT

Vaasa-opisto

Verksamhetsidé

Vaasa-opisto har som mål att främja ett aktivt och bra liv i medborgar- och informationssamhället för invånarna inom sitt verksamhetsområde. Uppgiften är att erbjuda möjligheter för fritidsaktiviteter, studier på eget initiativ och utvecklande av medborgarfärdigheterna med tanke på lokala och regionala bildningsbehov. Kärnan i institutets pedagogik är studier på eget initiativ, samhörighet och delaktighet.

Måluppfyllelse

Under år 2017 genomfördes förnyandet av institutens förvaltningsorganisation och verksamhetsmodell, dvs. tre resultatområden sammanslogs till ett. Genomförandet av organisationsreformen var dels ett produktionsmål för institutet, men reformens resultat – förstärkande av resultatområdets interna synergism och verksamhetsförmåga samt stödande av lärarnas yrkesmässiga tillväxt genom förmedlande av kunnandet – uppställdes som institutets effektmål. Synnergieffekterna märks redan bl.a. i förbättringar som gjorts i institutens kommunikation och marknadsföring samt i ledningsgruppens arbetssätt. Synenergifördelar har också uppstått i utrymmen som är i gemensam användning med den grundläggande utbildningen. Lärarnas yrkesmässiga tillväxt och förmedlande av lärarnas kunnande pågår i institutet och är tema i det av Utbildningsstyrelsen finansierade projektet om lärande arbetsplats.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Deltagande serviceplanering	Förmedlande och förbättrande av yrkeskompetensen i Vaasa-opisto.	Verme-verksamheten har utvidgats. Planerings- och varumärkeskunnandet har utvecklats. World café-tillställningar i Vaasa och Lillkyro.
Aktiv nätverksbildning	Utvecklande och utökande av samarbetet med andra läroanstalter och intressentgrupper i området.	Kyronejden Finland 100 – tillställningarna i samarbete med lokala föreningar, skolor och andra aktörer. Vasa universitet: föreläsningsserien Minä & Tiede.

		Gemensam användning av utrymmen tillsammans med den grundläggande undervisningen.
Deltagande i välmåendeservicen	Förbindelse till områdesinriktad verksamhet som en läroanstalt som stöder välmående.	Nya målgrupper inom grundläggande konstundervisningen (Samassa veneessä K-maalla).

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Antal kurser	960	807	800	792
Antal undervisningstimmar	24 296	22 831	19 000	21 702
Beviljade statsandelstimmar	17 369	18 795	18 007	18 007
Antal kursdeltagare	13 569	12 995	13 000	12 259

BS 2015 I antalet undervisningstimmar ingår 2 686 undervisningstimmar grundläggande utbildning för invandrarungdomar och Eteenpäin-utbildning med separat statlig finansiering.

BS 2016 I antalet undervisningstimmar ingår 2 852 undervisningstimmar grundläggande utbildning för invandrarungdomar och Eteenpäin-utbildning med separat statlig finansiering.

BS 2017 I antalet undervisningstimmar ingår 2.856 undervisningstimmar grundläggande undervisning för invandrarungdomar.

Centrala ekonomiska nyckeltal

Nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Statsandel €, fritt bildningsarbete	904 494	895 619	835 610	835 585
Nettoutgifter €, statsandelen har beaktats	806 706	931 281	809 366	1 084 723
Nettoutgifter € /invånare	10	11,6	10,1	13,5
Nettoutgifter €/kursdeltagare	59,6	71,7	62,3	88,5

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Kontinuerliga organisations- och lokalförändringar.	Granskning av processer, genomförande av organisationsreformen och flyttningen till nya utrymmen.	Utförts. Granskningen av processer för att motsvara den nya organisationen fortsätter.
Haltande servicestrukturer.	Betalning via nätet möjliggörs.	Har utförts.
Decentraliserad verksamhet, långa avstånd.	Personalens handledning och aktivering i användningen av nätverksverktyg.	95 % av personalen utnyttjar WIN 365 verktygen och intra. Personalombyten, en ständig utmaning.

Det ekonomiska utfallet

- Av det av utbildningsstyrelsen beviljade studiesedelsunderstödet 9 200 € användes för rabatter på kursavgifter för pensionärer/seniorer och studerande med invandrarbakgrund mm.
- övriga rabatter på kurser (arbetslösa, studerande) var totalt ca 9 000 €.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	597	35	632	633	+1
Verksamhetsutgifter	-2 481	-338	-2 819	-2 792	+27
Verksamhetsbidrag	-1 884	-303	-2 187	-2 159	+28
Avskrivningar och nedskrivningar				-71	

Verksamhetskostnaderna överskrider vad gäller det anslag som har reserverats för interna hyror. De höga hyresutgifterna höjer priset på undervisningstimmarna.

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	12		12
Visstidsanställda	4	151	155
Sysselsatta		2	2

Vasa Arbis

Verksamhetsidé

Verksamheten syftar till att med lagen om fritt bildningsarbete som grund förverkliga uppdraget att:

- vara ett svenskspråkigt och mångkulturellt utbildningscentrum och en plats för samvaro
- ge målgrupperna möjlighet att ta del av en mångsidig och kvalitativ verksamhet som stöder den personliga utvecklingen och bidrar till livskvalitet
- vara en samhällsaktör som verkar i ett välfungerande nätverk med andra aktörer

Verksamhetsidén förverkligades genom tre verksamhetsformer:

Egentlig verksamhet:

kurser och föreläsningar som berättigar till statsandelar för fritt bildningsarbete.

Grundläggande konstundervisning:

för barn och unga planerad konstundervisning som bedrivs i nära samarbete med Vaasa-opisto och Kuula institutet under marknadsföringsnamnet TaiKon.

Avgiftsbelagd serviceverksamhet:

projektverksamhet med extern finansiering, uppdragsutbildning, extern hyresverksamhet.

Måluppfyllelse

Fokusområden för år 2017 och måluppfyllelse av dem:

1. Elektronisk kursbetalning i samband med kursanmälan. Elektronisk kursbetalning togs i bruk 1.2.2017. Totalt 492 kursbetalningar gjordes under året vilket utgör 18% av totala antalet betalningar.
2. Arbis kundunderlag förblev stabilt och bestod främst av svenskspråkiga människor mitt i livet. Åldersfördelningen var enligt följande: 22 % 21-30-åringar, 19 % 31-40-åringar, 13% 41-50-åringar, 37 % 50+-åringar. Stadens mångkultur speglas i att 16% av kursdeltagarna hade annat modersmål än svenska eller finska. 29% av deltagarna var män och 71% kvinnor.
3. Arbis kursutbud kunde hållas på en mångsidig och kvalitativ nivå trots nedskärningar i statsandelarna och övriga inbesparingskrav. Timantalet kunde till och med höjas pga. uppdragsutbildningen.
4. Budgeten hölls inom de givna ramarna och mindre investeringar kunde göras genom ett plus i budgeten när det gällde uppdragsutbildning.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Vasa: Pålitlig service Arbis: Modern och smidig service	Elektronisk kursbetalning i samband med kursanmälan	Elektronisk kursbetalning har tagits i bruk 1.2.2017.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

Prestation/nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Antal kurser	393,5	356,5	348	362
Antal undervisningstimmar	9040	9370	9194,88	8713
Statsandelstimmar, fri bildning	7700	7226	7978	7689
Antal kursdeltagare	6870	6427	5331	5251

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Ledarskap- val av ny rektor – långsiktighet i planeringen.	Ledarskapet har under några år varit vikariebaserat. Valet av ny rektor görs under 2017.	En ny rektor valdes, men ersattes av en vikarie. Ingen stabilitet i ledarskapet under 2017.
Problem som beror på it-systemen och it-programmen.	Skolning av personal.	Personalen har introducerats till Office 365 och lite skolning har getts. Ersättare och kunnig personal när det gäller övriga program och teknisk utrustning är under planering
Ny organisationsmodell som medför att Arbis identitet minskar.	Utveckla fortsättningsvis Arbis verksamhet och servicenivå.	Verksamhetens utveckling har kommit igång när det gäller hela det nya resultatområdet och många synergier har uppdagats.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna blev 64 000 € mera än vad som budgeterats, p.g.a. ökade försäljningsintäkter 8 000 €, avgiftsintäkter 30 700 € och hyresintäkter ökade med 10 400 € samt övrigt med 14 300 €. Understöd och bidrag under året; Ukm 'Samassa veneessä Kyrönjoella' -projektet, i samarbete med Kuula institutet, TaiKons andel var 9 360 € (40 %). Samt Ubs statsunderstöd för fritt bildningsarbete i form av studiesedelbidrag 5 000 € och Regionförvaltningsverket i Södra Finland 'Skola i rörelse' -projektet 1 000 €.

Verksamhetsutgifterna överskrider det budgeterade. Ökade utgifter för inköp av service, med 29 000 €. Vasa Arbis grundläggande konstundervisning/TaiKons materialanslag som ingår i Arbis budget, har överskridits. Besparingarna som krävs inom resultatområdet har alltför mycket koncentrerats på denna resultatenhet.

	Ursprunglig budget 2017 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2017 1000 €	Bokslut 2017 1000 €	Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	255	4	260	324	+64
Verksamhetsutgifter	-907	-89	-997	-1 030	-33
Verksamhetsbidrag	-652	-85	-737	-706	+31
Avskrivningar				-3	

Personaluppgifterna

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	6		6
Visstidsanställda	1	46	47
Sysselsatta	1		1

Kuula-institutet

Verksamhetsidé

Kuula-institutet är en konstläroinrättning, vars uppgift är att ordna undervisning i musik och dans samt till dem anknutna konstformer. Undervisningen ska utveckla färdigheter att skapa samt utöva och framföra musik och dans på ett mångsidigt sätt samt för yrkesstudier inom branschen. Ett centralt mål är att skapa ett positivt förhållande till musik och dans.

Måluppfyllelse

Under Kuula-institutets 65:e verksamhetsår har stabiliseringen av den interna verksamheten fortsatt. I arbetet med att effektivisera verksamheten får eleven en lektionslängd som svarar mot dennes motivation och målsättning. Kuula-institutet har avskaffat inträdestesterna för nya elever (förutom i sång) och antar 7–9-åriga elever genom spelstart och äldre elever genom anmälan.

Utarbetandet av nya läroplaner har inletts. Nya läroplaner görs enligt utbildningsstyrelsens grunder och träder i kraft 1.8.2018. I läroplansarbetet bedrivs samarbete med kustregionens musikinstitut.

Verksamheten inom daghemsmusiklekskolan, vilken inleddes 1995 blev man tvungen att avsluta på grund av en ny dagvårdsplan. Planeringsarbete för en ersättande verksamhet inleddes under vårterminen. Samarbetet med andra stadiet inom Taikonakademien utvecklas. Med musikinstitutet i området har gemensamma utbildningar ordnats. Via finansiering från regeringens spetsprojekt ordnades under vårterminen samarbetsprojektet Samassa veneessä Kyrönjoella med skolorna i Lillkyro. Rytmmusikavdelningen och ungdomssidans Rockskola har inlett regelbundet samarbete för utvecklande av rytmmusiken. För att fira Finland 100 ordnades en konsertserie samt tillsammans med den övriga konstundervisningen ungdomsmusikalen Nostalgia i maj på Vaasan kaupunginteatteri.

Den nya förvaltningsformen och resultatområdet Vasa stads institut inledde sin verksamhet 1.6.2017. Till det nya resultatområdet hör Vaasa opisto, Vasa arbis, Taikon och Kuula-institutet. Arbetet i den nya organisationen har inletts fartyllt.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Välfärd Den grundläggande konstundervisningens tillgänglighet utvecklas genom samarbete, effektiv användning av resurser och olika undervisningsmetodiker.	Utvecklande av startundervisningens metodik. Inriktande av undervisningsresurserna enligt behov genom hela den grundläggande undervisningen. Utvecklande av seniorundervisningen.	Befäst gemensam praxis. Användande av gemensamma bedömningsmetoder. En inledande kartläggning gjorts. En pilotgrupp har startat.
Välfärd En kunnig och lärande personal, närvarande i kommuninvånarnas vardag, kreativ, högklassig och accepterande atmosfär.	Beredning och upprättande av en ny läroplan.	Arbetet inlett i augusti. Två lärare med i den nationella utbildningen för läroplanslotsar.

Attraktionskraft Kuula-institutet är den regionalt mest betydande läroanstalten inom musik och dans.	Upprättande av en kommunikations- och marknadsföringsplan. Utvecklande av nya intagningsmetoder – låg tröskel. Bevarande och utvecklande av musikinsitutsnivån.	Arbetet pågår både inom det nya resultatområdet och i institutet. Befäst praxis – antalet sökande på uppåtgående. Ett utvecklingsobjekt i läroplansarbetet.
--	---	---

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Antal undervisningstimmar	25 036	24 472	25 000	24 702
Beviljade statsandelstimmar	24 860	24 860	24 860	24 860
Antal kursdeltagare	1 351	1 352	1 370	1 261

Måluppfyllelse

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Elevförvaltningsprogrammet sköts av en person.	Utvecklandet av Wisma-programmet (MultiPrimus) enligt musikinstitutets behov. Reservskötare via stödservicen.	Kartläggning av nuvarande och andra förvaltningsprogram pågår i den nya organisationen.
Rekrytering av nya elever – konkurrensen om fritidsintressen hårdnar.	Effektivering av kommunikation och marknadsföring. Uppgörande av en plan.	Kuula-institutets WiMa-grupp har gjort en plan för intern kommunikation. En gemensam arbetsgrupp för instituten har inrättats.

Det ekonomiska utfallet

Kuula-institutets verksamhetsinkomster har utfallit lägre än i den ursprungliga budgeten. Avgiftsintäkterna minskade beroende på att verksamheten i daghemsmusiklekskolan (resenh 3206) upphörde från 1.8.2017. Understödsandelen från Vuorio-stiftelsen år 2017 var 12 000 €.

För att säkerställa att man även i fortsättningen får statsandelar enligt de timmar som ministeriet beviljat, har inga tilläggssparåtgärder krävts av Kuula-institutet (nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning 20.1.2016 § 1).

Den fastställda ramen har minskats med nedskärningen av semesterpenningen enligt konkurrenskraftsavtalet totalt 23 400 €. Dessutom sänktes lönebikostnaderna från 1.6.2017 från 21,78 % till 21,03 %.

Verksamhetsutgifterna är mindre än budgeterat. Köpen av service överskred det beviljade anslaget men i personalkostnaderna uppkom besparingar på grund av tjänstledigheter.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	706	17	723	692	-31
Verksamhetsutgifter	-2 189	-101	-2 290	-2 251	+39
Verksamhetsbidrag	-1 483	-84	-1 567	-1 559	+8
Avskrivningar				-6	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	25	8	33
Visstidsanställda	2	18	20
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 i regel. Största delen av ungdomarna i Vasa mår bra. Antalet ungdomar som löper risk för utslagning och som redan är utslagna ökade dock. Detta syntes bland en del av ungdomarna som allmän brist på intresse och motivation och som en utsiktslös framtid. Man svarade på detta genom att riktat erbjuda ungdomar tjänster inom det uppsökande ungdomsarbetet samt genom ungdomsverkstaden Varikko och projektet Navigatorn.

Ungdomsverkstaden Varikko tog emot sina första klienter i september 2017. Utgångspunkten för verkstadsverksamheten är ungdomarnas egna styrkor och motivering av ungdomarna. Målet är att ungdomarna ska vara aktiva aktörer i sina liv. Ungdomsverkstaden bedriver ett tätt samarbete med Vamia. Varikkos verksamhetsenhet Kartturi ligger på Vamias Sampo-campus och Reitti i ungdomsgården Kultsa i centrum. På grund av storleken på arbetslokalerna och handledningsresurserna kan sammanlagt 26 ungdomar tas som klienter samtidigt. Längden på klientskapet är i genomsnitt tre månader, dock högst 6 månader.

Antalet klienter inom det uppsökande ungdomsarbetet var 375; ungdomsservicen 289 och Föregångarna 86. De största klientgrupperna utgjordes av unga som var osäkra på framtiden, behövde långvarig handledning och av unga som hade rusmedels- och/eller beteendeproblem eller psykiska problem. De här ungdomarna var ofta även väldigt skuldsatta. Ungdomarna hänvisades huvudsakligen vidare till utbildning och ungdomsverkstaden.

På ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen ökade antalet besökare. Ungdomsgården Kultsa i centrum besöktes som mest av 190 ungdomar/kväll. Ungdomskaféet Walkers kulturbetonade PopUp-kvällar som en ungdom kommit med idéer till blev väldigt populära bland ungdomarna. Antalet besökare i skejthallen och uthyrningarna ökade efter att skejthallens ramper förnyats. Ungdomarna deltog aktivt i förnyandet av skejtramperna.

Det första ungdomsfullmäktige som valts genom egentligt val inledde sin tvååriga mandatperiod 1.1.2017. Ungdomsfullmäktige har 22 ordinarie ledamöter och 10 ersättare. För sex olika projekt beviljades år 2017 projektfinansiering för totalt 599 500 €. I fråga om projekt som pågår över ett år används en del av den beviljade projektfinansieringen år 2018. Med projektfinansieringen producerades temaklubbar, handledning i mångkulturellt ungdomsarbete, service inom det uppsökande ungdomsarbetet samt informations- och rådgivningsarbetstjänster för ungdomar. Därtill skapades med hjälp av det regionala Navigatorn-projektet arbets- och verksamhetsmodeller som främjar välbefinnandet bland unga och förebygger utslagning.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Att erbjuda ungdomar meningsfulla fritidsaktiviteter och möjligheter att träffa kamrater i en trygg och rusmedelsfri miljö.	Att vidareutveckla det regionala ungdomsarbetet och ungdomsgårdsverksamheten samt hobbymöjligheterna med låg tröskel.	Uppföljning av antalet besökare: -ungdomsgårdarna (6 st.) antal besök 35 166 -antal besökare i skejthallen 4175 -antal besök i ungdomskaféet Walkers 2984
Att stärka ungdomarna socialt (förebyggande av utslagning) genom att erbjuda handledning och rådgivning vid rätt tidpunkt.	Tillräckligt med yrkeskunnig personal på ungdomsgårdarna. Att utveckla specialungdomsarbetet, det mångkulturella ungdomsarbetet, ungdomarnas informations- och rådgivningstjänster och familjecenterservicen till en del av Navigatorn-projektet	Målet minst två arbetstagare /ungdomsgård uppfylldes i regel. Våren 2017 genomfördes en kvalitetsutredning på tre ungdomsgårdar som ett regionalt samarbete. Navigatorns verksamhet genomfördes som ett yrkesövergripande samarbete genom utvecklande av nya verksamhetsmodeller; Koppari och Boothcamp. Ungdomsservicen svarade för det praktiska genomförandet av Navigatorn-projektet. Projektet upphör 30.6.2018. Det uppsökande arbetet hade 375 klienter. Klienterna hänvisades huvudsakligen vidare till utbildning och ungdomsverkstaden. Antalet klienter i ungdomsverkstaden uppgick 31.12.2017 till sammanlagt 40 ungdomar. Ungdomarna i verkstaden hänvisades huvudsakligen vidare till utbildning och arbetsprövning. Ungdomsservicen deltog i utarbetandet av riksomfattande anvisningar för kvalitetsutvärdering gällande ungdomarnas informations- och rådgivningstjänster.
Ungas delaktighet och medborgarinflytande	Att utveckla ungdomsfullmäktiges inflytande och verksamhetsförutsättningar. Ett ökat antal initiativ i ungdomarnas kanal för påverkan nuortenideat.fi	Det första ungdomsfullmäktige som valts genom val sammanträdde aktivt, övergick till en utskottsmodell 17.8.2017, representation i sex nämnder med yttrande- och närvarorätt samt i två områdeskommittéer, ungdomsfullmäktiges strategi för åren 2017–2018, med och ordnade 15 olika evenemang; Open stage, skolturné i högstadierna m.m., genomförde två undersökningar; en enkät om välbefinnandet bland unga, en enkät om fritiden för ungdomarna i Lillkyroområdet. Som en del av den inkluderande budgeteringen kartlades ungdomarnas önskemål i det östra bostadsområdet;

		det första önskemålet var utrustningsutlåning som startar år 2018, det andra önskemålet var ett skydds-tak utomhus. Verksamheten på nuortenideat.fi var riksomfattande verksamhet. Ungdomarna i Vasa upplevde verksamheten som främmande och stel. 0 st. initiativ år 2017.
--	--	---

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Handledning och rådgivning med lågröskel för ungdomar, användare och antal besökare i fråga om hobby- och verksamhets-möjligheter samt ungdomsgårdarna	Sammanlagt 26 000 besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen. 826 ungdomar deltog i rockskolan, eftermiddagsklubbarna samt i den övriga klubb- och lägerverksamheten 4670 besökare under evenemang. 4 164 ungdomar deltog i Reimaris individuella handledning och grupphandledning, Reimaris webbsidor besöktes 35 323 gånger.	Sammanlagt 36 000 besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen, 826 ungdomar deltog i rockskolan, eftermiddagsklubbarna samt i den övriga klubb- och lägerverksamheten, 3800 besökare under evenemang. I Reimari fick 100 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 53 775 gånger.	Sammanlagt 26 000 besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen, 2000 ungdomar deltar i rockskolan, eftermiddagsklubbarna samt i den övriga klubb- och lägerverksamheten, 4000 besökare under evenemang. I Reimari får 100 unga handledning, Reimaris webbsidor besöks 52 000 gånger.	Sammanlagt 42 325 besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen, 2654 ungdomar deltog i rockskolan, eftermiddagsklubbarna samt i den övriga klubb- och lägerverksamheten, 4400 besökare under evenemang. I Reimari fick 153 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 51 678 gånger.
Socialt stärkande av ungdomarna	Det uppsökande ungdomsarbetet hade 398 klienter (klienterna inom arbetsverkstädernas uppsökande arbete ingår) Navigatorn-projektet började 1.3.2015	Det uppsökande ungdomsarbetet hade 211 klienter (klienterna inom arbetsverkstädernas uppsökande arbete ingår) 100 klienter inom Navigatorn-projektet.	Det uppsökande ungdomsarbetet har 150 klienter och arbetsverkstädernas uppsökande ungdomsarbete 150 klienter. 400 klienter inom Navigatorn-projektet.	Det uppsökande ungdomsarbetet har 289 klienter och arbetsverkstädernas uppsökande ungdomsarbete 86 klienter. 950 klienter, av vilka 100 långvariga inom Navigatorn-projektet.
Främjande av ungas delaktighet och medborgarinflytande	Ungdomsfullmäktige sammanträdde nio gånger, representation i sju nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade ungdomsevenemang och utarbetade 2 st. ställningstaganden och initiativ.	Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger, representation i sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade ungdomsevenemang, lämnade in sju initiativ.	Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger, representation i sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnar ungdomsevenemang, utarbetar ställningstaganden och lämnar in initiativ.	Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger och deltog därtill i 32 andra möten, representation i två områdeskommittéer och sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade ungdomsevenemang genomförde två kundenkäter.

				Som en del av den inkluderande budgeteringen kartlades ungdomarnas önskemål i det östra bostadsområdet; det första önskemålet var utrustningsutlåning som startar år 2018, det andra önskemålet var ett skyddstak utomhus.
Andel projektfinansiering för kommunalt ungdomsarbete i enlighet med ungdomslagen, €	364 687	370 258	529 000	456 220
Ungdomsservicens utgiftsandel av hela stadens verksamhetsutgifter, %	0,42	0,43	0,36	0,41

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Verksamhets- och personriskerna: Ungdomsgårdarnas personalresurser (otillräcklig personalmängd, inga vikarieanslag, flera gårdar labyrintartade eller i två våningar)	Att hålla ungdomsgårdarna stängda så lite som möjligt på grund av personalbrist. Att förbättra personalens säkerhet och ork.	Ungdomsgårdarna har i regel varit öppna enligt öppethållningstiderna. Lite ensamarbete bland personalen. Antalet anmälningar om tillbud ökade: 10 st. vid delrenoveringen av en arbetsenhets fastighet.

Det ekonomiska utfallet

De viktigaste av ungdomsservicens verksamhetsintäkter är extern projektfinansiering, och intäkterna för projektverksamheten år 2017 var 456 220 €. I sin helhet utföll verksamhetsintäkterna till 73,5 %. På detta inverkade bl.a. ändringar i projektverksamheten, då en del av den planerade verksamheten inklusive anslagen överfördes att förverkligas år 2018. Verksamhetskostnaderna utföll till 92,0 %, och ändringarna i projektverksamheten avspeglade sig även på dessa. Huvuddelen av verksamhetskostnadsavvikelsen på 200 000 € av anslaget utgörs av projektmedel över en längre tid än ett år, som har överförts till år 2018. Även fördröjningen av tillsättandet av vakanser sänkte personalkostnadernas utfall. Ungdomsservicens största utgiftsposter var personalkostnader 57 % och hyror 28 %.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetintäkter	145	567	712	581	-131
Verksamhetsutgifter	-1 868	-648	-2 516	-2 316	+200
Verksamhetsbidrag	-1 723	-81	-1 804	-1 735	+69
Avskrivningar				-5	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	18	3	21
Visstidsanställda	20	3	23
Sysselsatta		5	5

KULTUR- OCH IDROTTSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Kultur- och idrottsnämnden sköter om stadens idrottsservice samt om museerna, kulturverksamheten, biblioteken, teatern och orkestern och fungerar som myndighet enligt lagstiftningen i ovan nämnda ärenden. Kultur- och idrottsnämnden har också en kultursektion och en idrottssektion som beslutar om uppgiftsområdets understöd inom ramen för sin budget och ger utlåtanden i kultur- och idrottspolitiska frågor.

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	4 084	263	4 347	4 342	-5
Verksamhetsutgifter	-21 725	-1 122	-22 847	-22 984	-137
Verksamhetsbidrag	-17 641	-859	-18 500	-18 642	-142
Avskrivningar och nedskrivningar				-830	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	187	4	191
Visstidsanställda	33	79	112
Sysselsättningsanställda	2	13	15

351 IDROTTSSEVICEN

Verksamhetsidé

Idrottsservicen producerar mångsidiga idrotts- och fritidstjänster och beaktar särskilt att idrottsmöjligheter även erbjuds dem som blir utanför föreningsverksamheten samt skapar förutsättningar för den verksamhet som bedrivs av idrottsföreningar och andra aktörer som ordnar idrotts- och fritidsverksamhet. Idrottsservicen ansvarar även för iståndsättningen av idrottsområden och -platser i tränings- och tävlingsdugligt skick. Målet är att idrottsplatserna ska kunna användas av föreningar och kommuninvånare året runt med beaktande av väderleksförhållandena.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Alla Vasabor erbjuds så heltäckande idrottsmöjligheter som möjligt.	Att producera idrottstjänster för målgrupperna inom fokusområdet.	I 11 olika skolor fanns Action- idrottsklubbar, totalt 47 grupper. I samarbete med föreningarna ordnades 15 grenskolor med totalt 202 deltagande barn.

		<p>Antalet idrottsläger var 32 st. med 576 deltagande barn. Hoppis och familjeskridskoåkningen hade 1073 deltagare. Motionsjippet för hela familjen hade 5030 deltagare. Cirka 45 grupper för anpassad motion ordnades, och i dem deltog cirka 1 000 personer/vecka. 646 st. Senior-motionskort såldes. Antalet motionsgrupper inom hälsomotionen Välmående Vasa var 20 och i dem deltog cirka 550 personer/vecka, dvs. totalt 15 950 besök. 446 st. hälsomotionskort såldes. Av Konditionshusets kort såldes 17 st. årskort, 3 st. sexmånaderskort, 18 st. tremånaderskort och 274 st. månadskort. I simhallen uppgick antalet besök till 257 468. I hallen hölls varje vecka 28 grupper som ingick i simhallsavgiften. Antalet simskolor på sommaren uppgick till 20 st. och i dem deltog 320 barn.</p>
Att ordna simundervisning i enlighet med rekommendationerna från Finlands simundervisnings- och livräddningsförbund.	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.	Den procentuella andelen simkunniga vid övergången till åk 7 var 90,8 %
Att värdesätta föreningsverksamhet och identifiera behov, ett genuint och interaktivt kompanjonskap.	Att stöda föreningar och föreningssamarbete.	Understödssumman 2,31 €/invånare. Antalet understödda föreningar 68 st.
Att skapa träningsförhållanden för motocrossåkare.	Arbetena på motocrossbanan i Runsor inleds sommaren 2017.	Har påbörjats; banans stomme är klar.
Att skapa och utveckla förutsättningarna för idrottsverksamhet.	Utrymmes användningen maximeras och behövliga tilläggsutrymmen och -områden byggs och tas i användning. Närmotionsplatserna utvecklas.	I bokningssystemet Timmi gjordes 30 808 bokningar, totalt 60 162 h. Under året reserverades simhallens utrymmen i 28 897 h. Höjning av utrustningsnivån på tre närmotionsplatser (Vöråstans låg- och högstadium samt Storviken).

Barn- och ungdomsidrott

Syftet med idrottsservicen för barn och unga var att öka möjligheterna till fritidsintressen, ordna verksamhet som stöder barns och ungas välmående, tillväxt och utveckling, stärka gemenskapen och delaktigheten samt erbjuda trygga och trivsamma idrottsupplevelser. Därtill var målet att utveckla gemensamma åtgärder för att öka den dagliga motionen bland barn och unga samt befästa verksamheten som en ännu starkare del av kommunens servicesystem. Verksamheten riktades till barn och unga i åk 1-9 samt till familjer.

Verksamheten gällde i första hand elever som rör på sig för lite med tanke på sin hälsa, som inte deltar i någon idrottsförenings verksamhet eller som rör på sig för ensidigt. Verksamheten ordnades år 2017 i samarbete med den finsk- och svenskspråkiga grundläggande utbildningen. Andra samarbetsparter är social- och hälsovårdsservicen, de lokala idrottsföreningarna och läroanstalterna.

Verksamhetsformerna är Action-verksamhet (verksamhet riktad till elever i åk 1-6 i skolorna samt idrottsläger under lovtider), hobbyverksamhet tillsammans med idrottsföreningar (grenskolor och prova på-verksamhet), familjemotion (Hoppis-familjemotion i Idrottshallen, familjeskridskoåkning, Hoppis utomhus i olika bostadsområden), Skolan i rörelse-verksamhet (ledd rast- och pausmotion samt motionsjippon under lektionerna) samt projektet Lasten Liike (motions- och kulturbetonad klubbverksamhet för elever i åk 3-9).

Anpassad motion

Den anpassade motionen tillhandahåller mångsidig motionsverksamhet för alla kommuninvånare som omfattas av motionen med målet att främja hälsan, förebygga sjukdomar och upprätthålla funktionsförmågan.

År 2017 genomfördes regelbunden motionsverksamhet i grupper för personer med olika funktionsnedsättningar och sjukdomar, senior och invandrare. Det fanns verksamhet för alla åldrar, från barn till seniorer. Verksamheten bestod av bl.a. konditionsträning, grupper som tränar olika färdigheter och balans, stol- och seniorgymnastik i olika stadsdelar, vattengymnastikgrupper i Silveria samt dans- och spelgrupper. Aktiv gruppmotionsverksamhet ordnades även för invandrare i form av simskolor och olika motionsgrupper. Dessutom tillhandahölls motionsverksamhet och småskalig konsult- och utbildningsverksamhet för olika workshoppar, verksamhetsenheter inom staden och föreningar.

Den anpassade motionen deltog även i Finlands Handikappidrott och -motions Valtti-program, där Vasa stads anpassade motion koordinerade området Österbotten, i Undervisnings- och kulturministeriets projekt "Integration med hjälp av idrott" och i projektet "Liikuntapolku" inom Stiftelsen för Rehabilitering. Som ett nytt projekt tillkom därtill spetsprojektet "Kraft i åren" för senior med målet att främja en funktionsduglig ålderdom bland äldre med hjälp av motion.

Hälsomotion

Syftet med hälsomotionsprogrammet Välmående Vasa är att aktivera personer i arbetsför ålder att motionera samt öka medvetenheten om hälsomotion som en hälsofrämjande faktor. I verksamheten ingår även att ordna motion för stadens personal. Om verksamheten har informerats i Vaasan Ikkuna i en egen bilaga, på stadens webbsidor, på sociala medier och under olika evenemang.

Simhallen hade 257 468 besökare, dvs. en minskning på 5281 kunder jämfört med förra året. I simhallens veckoprogram ingick totalt 28 ledda grupper med vattengymnastik, stretchning, gyminstruktion samt simkliniker. För krigsveteraner har egen ledd vattengymnastik hållits en gång per vecka. I simhallen ordnades olika ledda tyky-tillställningar under året. Tyky-tillställningarna var vattengymnastik i olika former samt instruering i vattenlöpningsteknik och gyminstruktion. Vattendiscon för barn ordnades två gånger och vattenmotionsklubbar fyra gånger. I grupperna deltog cirka 80 barn.

En viktig verksamhetsform för simhallen är simundervisning för elever i åk 1-6 och i förskoleundervisning. Man har även i mindre omfattning kunnat erbjuda skolor i de närliggande kommunerna undervisning. Under sommaren ordnades sammanlagt 20 simskolegrupper för barn. I simskolorna deltog sammanlagt cirka 320 barn. För vuxna ordnades under året simteknikkurser sju gånger och i dem deltog 84 personer.

Under perioden 1–31.3 tog man i hallen del av den riksomfattande kampanjen Simma dig i sommarform. I hallen ordnades olika tillställningar och kurser i samarbete med föreningarna som tränar i hallen. Vasa simhall placerade sig på sjunde plats i den riksomfattande kampanjen i klassen för s.k. stora hallar.

Egentlig idrottsverksamhet

Mångsidiga hobby- och tävlingsmöjligheter inom idrott kunde erbjudas relativt heltäckande för alla Vasabor och personer bosatta i Vasa, och således kunde man på många sätt främja ett gott liv för Vasaborna under olika skeden i livscykel.

Skötsel av idrottsplatser

Vintern 2017 var snöfattig – skidspåren kunde hållas i skick bara en månad. I Lillkyro i Saarenpää var situationen bättre för skidspårens del. Öjbergets vintersportcenter var öppet 59 dagar, dvs. det öppnades 10.2 och stängdes 9.4. Öjbergets 1,5 kilometer långa kanonsnöspår användes två månader. Skidspåren på isen var i skidbart skick i bara tre veckor. Isområdena var i skrynkligt skick 2–2,5 månader.

I fråga om sommaren 2017 var Karlsplanens gräsmatta i dåligt skick i början av sommaren och blev bättre först andra veckan i juli. Allaktivitetsplanens gräsmattor användes aktivt av unga hela sommaren. På konstgräsplanen i Storviken spelades nästan alla Bolldistriktets matcher på våren. Kyrölä bobollsplan och friidrottsplan användes flitigt. Badstränderna sköttes av sommarvikarierna och den egna personalen.

På västra sidan om kaféet vid Sandö badstrand anlades murstenar på slutningen. Närmotionsområdet i Storviken kompletterades i fråga om utrustningen och på gården till lågstadiet i Vöråstan anlades en miniarena med konstgräs. Byggarbetena gällande träningsbanan för motocross i Runsor inleddes på hösten. Vad gäller nedförsbacken i Öjbergets 3-kilometersspår förnyades spårunderlagets grundstruktur sommaren 2017.

Evenemang under sommaren var den riksomfattande stafettkarnevalen för finska skolor som ordnades i maj och lag-EM i friidrott på midsommaren på Karlsplan. Wasafootball Cup ordnades i början av juli.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Antal simhallsbesökare	269 613	264 127	270 000	257 468
Överlåtelse av idrottslokaler, h (utan simhallen)	48 333	45 053	47 000	42 260
Karlsplan – friidrott, fotboll, evenemang h	2 780	386	600	214
Fotbollsplaner, totalt 16 ha	12 164	6 474	7 550	7 807
Kyröläs bobollsplaner, h	830	789	800	816
Nettoutgifter/invånare, €	73,68	72,16	64,17	70,28
Verksamhetsinkomster, €	1 669 276	1 650 813	1 736 200	1 626 506
Beviljat understödsanslag, €	191 502	172 542	184 500	163 104

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Rätt proportion i fråga om personal- och arbetsmängd	Organisering av uppgifterna i samarbete med personalen, satsningar har gjorts på arbetshälsan	Sjukfrånvaron har minskat en aning, dock arbetskrävande att skaffa vikarier; svårt att hitta yrkeskunnig personal med kort varsel
Instruktörsverksamhetens kvalitet och säkerhet	Rekrytering av yrkeskunniga instruktörer	Bra kundrespons om gruppernas innehåll och kvaliteten på instrueringen.

Det ekonomiska utfallet

De viktigaste av idrottsservicens verksamhetsintäkter är avgiftsintäkterna, som uppgick till 1 291 385 €. I sin helhet utföll verksamhetsintäkterna till 89,4 %. Idrottsservicens verksamhetskostnader, dvs. idrottsavdelningen och skötsel av idrottsplatser tillsammans, utföll till 99,7 %. Personalkostnaderna utföll under det budgeterade, men bl.a. köp av tjänster och hyror överskred på motsvarande sätt budgeten. Idrottsservicens största utgiftsposter var hyror 49,2 % och personalkostnader 28,4 %.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 736	83	1 819	1 655	-164
Verksamhetsutgifter	-6 128	-285	-6 413	-6 391	+22
Verksamhetsbidrag	-4 391	-203	-4 594	-4 736	-142
Avskrivningar och nedskrivningar				-529	

Personaluppgifterna

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	35	1	36
Visstidsanställda	7	2	9
Sysselsatta	1		1

363 VASA STADS MUSEER

Verksamhetsidé

Vasa stads museer bedriver sin verksamhet utgående från 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 myndighetsuppgifterna i anslutning till kulturmiljö och byggtidning till museet.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Världens lyckligaste och friskaste kommuninvånare. Museet upprätthåller sådana högklassiga tjänster i anslutning till värnandet om och presentationen av kultur- och naturarvet som ökar kommuninvånarnas välbefinnande.	Museerna utvecklar sin verksamhet och sina tjänster tillsammans med samarbets-partnerna. Målet är 10 projekt.	Sammanlagt 12 projekt, av vilka följande samarbetsprojekt ansluter sig till kommunen: Kyrkovägar/Leader (EU)/ styrgruppens viceordf. Molnträskets skyltningsprojekt, Klemetsö skyltningsprojekt, Orisbergs utvecklingsprojekt/ <i>Från mineral till järn</i> /EU-projekt, Söfuk/ <i>Medeltid i samtid</i> / Leader (EU)/ styrgruppen. Kuddnäs reparationsprojekt Vårårunorna, Svenska YLE John Wickström – minnesmärke/Vasa stad, projektansvarig. Travdalens konstinnehåll / Vasa stad.

		EPOELY, samarbetsgruppen för kulturmiljön i Österbotten.
En rik och mångformig stadskultur. Museerna ordnar ambulerande utställningar, evenemang för allmänheten och museipedagogiska tjänster. Utställningarnas synlighet förbättras. Museitjänster erbjuds även utanför museibygnaden.	Utställningar 15 st. Antalet besökare 42 000. Antalet evenemang för allmänheten 300. Antalet deltagare i publikevenemangen 4500.	Utställningar 16 st., av vilka en nätutställning, antalet besökare (49 834) , guidningar (406), museipedagogisk verksamhet och publikevenemang (242) totalt 27 360 deltagare.
Tillförlitlig service, Museets tillförlitlighet framkommer i samlingsarbetets mängd och nivå. Museernas profil definieras.	Antalet samlingslån och beställningar 200. Arkivtjänster 50. Placeringsverksamhet 4 utrymmen.	Lån av konstverk (32). Lån av föremål (33). Arkivtjänster (95) beställning av bilder (52). Placeringsverksamhet 5 utrymmen.

Uppfyllelsen av verksamhetsmålen

De för verksamheten uppställda resultatmålen överskreds både i fråga om antalet besökare och vad gäller tjänsterna. Finland 100-årsjubileet ökade på efterfrågan av arkiv- och bildtjänster. Museet samlingar gjordes synliga med hjälp av en nätutställning.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
-objekt som digitaliserats i samlingshanteringssystemen (antal)	6 200	8 857	3 750	4 881
-konserverade objekt	391	482	80	601
-årsverk som använts till samlingsarbetet	9,3	10,5	10	12,3
-beviljade lån ur samlingarna	53	82	150	65
-arkivtjänster				95
-bildbeställningar			50	52
-utlåenden		157		287
-behandlas inom 4 veckor			90%	76%
-resultat av projekt inom landskapsmusei- och regionkonstmuseiverksamheten	12	7	3	12
-antal utställningar	17	15	15	16
-antal museibesök (ökning %)	49 534	40 672	42 000	49 834 (23%)
-museipedagogisk verksamhet och publikevenemang, antal	546	746	300	242
-deltagarantal	19 876	17 798	4 500	20 355
-åtgärder i enlighet med åtgärdsprogrammet för tillgänglighet och mångformighet			intern utvärdering i enlighet med åtgärdsprogrammet	förbättrande av basutställningars tillgänglighet

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
<p><i>Verksamhets- och personriskerna:</i></p> <p>Kan inte svara på ändringar i verksamhetsmiljön och förändrade verksamhetsmetoder.</p>	Utvecklande av verksamhetsprocesserna.	<p>Utvecklande av museitjänsterna internt har inletts.</p> <p>Gallringen av museiservice-nätverket genomförs planenligt.</p>
<p>Inverkningarna av museiväsendets organisationsändring vad gäller organiseringen av verksamheten och personalen.</p> <p>Personalens arbetshälsa har blivit sämre.</p>	<p>Omsorg om arbetshälsan och arbetsgemenskapen samt förändringsstöd.</p> <p>Säkerställande av kärnfunktionerna vid förändringar, riktande av personalresurser på rätt objekt.</p>	<p>Personalens kollegaträff.</p> <p>Arbetshandledning har utnyttjats</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>Oförändrad situation.</p> <p>Miniatyrsamlingens konserveringsprojekt.</p> <p>Silversamlingens digitaliseringsprojekt.</p> <p>Myntsamlingens digitaliseringsprojekt.</p> <p>Offentliga statyers konservering.</p>

Det ekonomiska utfallet

Ekonomi förverkligades på så sätt att de till museiväsendet riktade anslagen underskreds. Den egentliga museiverksamheten utan projektfinansiering förverkligades nästan i enlighet med budgeten. I verksamhetsintäkter erhöles i försäljnings- och avgiftsintäkter ca 18 000 € mer än budgeterat och i verksamhetskostnader sparades ca 7 000 €.

Med projektfinansiering förverkligade utgifter budgeterades ca 262 000 €. Av externa understöd användes 195 000 € för museiverksamheten. Av projektverksamhetens utgifts- och inkomstbudget återstod sålunda ca 67 000 € som inte förverkligades. En del av projektunderstöden överfördes för att användas i följande års verksamhet.

	Ursprunglig budget 2017 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	345	73	418	369	-49
Verksamhetsutgifter	-3 615	-270	-3 885	-3 818	+67
Verksamhetsbidrag	-3 270	-198	-3 468	-3 449	+19
Avskrivningar				-3	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	27	1	28
Visstidsanställda	6	6	12
Sysselsatta	-	4	4

373 KULTUR- OCH BIBLIOTEKSTJÄNSTER

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 samhörigheten, skapande av mötesplatser samt välfärdsarbete 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 bibliotekstjänsternas 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 kulturell relation till varje Vasabo samt betona kulturtjänsternas betydelse som en del av människans vardag och välbefinnande. Kulturtjänsterna 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.

Bibliotekstjänsterna garanterar de kulturella grundläggande rättigheterna för alla kommuninvånare genom att tillhandahålla mångsidigt material, högklassig kundservice, avgiftsfria evenemang och personalens sakkunskap. Bibliotekstjänsterna verkar som en del av det nationella och internationella biblioteksnätet samt förverkligar de uppgifter som har fastställts för allmänna bibliotek och det bibliotek som sköter det regionala utvecklingsuppdraget i bibliotekslagen och -förordningen.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Kulturtjänster		
Utveckling av områdets attraktionskraft.	Öka synligheten och antalet besökare av olika evenemang. Ordna och koordinera Finland 100 år-evenemang och tillställningar.	Deltagit mer synligt med reklam i gatubilden samt gjort de månatliga radioprogrammen, Låt kulturen beröra. Wildlife-naturfilmsturné i Österbotten, på andra håll i Finland samt på Shanghai Green Film Week-festivalen, självständighetsfest, Hela Finland tackar/Armas-festivalen och Hela Finland dansar, som tema på Konstens natt. Lansering av öppna möten tillsammans med aktörerna.

	Vidareutveckla samarbetet mellan aktörer på kulturområdet och intressegrupper.	Samprojekt och –evenemang, speciellt samarbete kring kulturläroplan/skolväsendet, Travdalens konstarbetsgrupp med deltagare från många förvaltningar, ALLI-nätverket /kulturellt äldrearbete, Skolan i rörelse/idrott, Dockteaterfestival, Agoo Festival.
Befolkningens välfärd	Öka servicen för olika grupper. Förankring av kulturläroplanen. Främjande av kulturellt tänkande och kulturfostran, framhävande av kulturens stimulerande inverkan.	Barn och äldre som målgrupper för servicen har betonats. Tagits i bruk från hösten 2017, under ständig utveckling. Med i den landsomfattande Armas-festivalen för äldre, Taikusydän-nätverket, det regionala Välfärd för kommuner -projektet och ALLI-nätverket för kulturellt äldrearbete, Skolan i rörelse – samarbete med idrottsservicen.
Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	Effektivera användningen av verksamhetslokaler. Öka teknikförsäljningsservicen.	Uthyrningsverksamheten kvälls- och veckoslutsbetonad. Uthyrning av stadshuset användningsgrad 47 %, intäktsmålet underskreds. Stadsorkestern huvudsaklig användare av lokalen. Uthyrning av Kulturhuset Fanny användningsgrad 48 %, intäktsmålet överskreds. I lokalerna även långvariga hyresgäster samt kontorsutrymmen för kulturtjänsterna. Prislistan uppdaterad, intäktsmålet underskreds, torgets fasta scen har lett till minskad användning och uthyrning av den flyttbara scenen.
Bibliotekstjänster		
Utveckling av områdets attraktionskraft	Bevarande av ställningen som landskapsbibliotek.	När landskapsbiblioteksverksamheten upphörde fick Vasa en regional utvecklingsuppgift med södra Österbotten, Mellersta Österbotten och Österbotten som sin region.
Befolkningens välfärd	Utveckla tillgången på bibliotekstjänster: rättvist placerade/utförda tjänster	Av bibliotekets utlåningsdata från 2017 har gjorts en demografisk tabell och kundbeteendet har analyserats. På basis av uppgifterna strävas det efter att rikta tjänsterna bättre än förut.

	Främja integrationen av invandrare, tjänster för invandrare.	Tjänster för invandrare har utvecklats: en ansvarsperson för tjänsterna har utsetts och bibliotekskortsprocessen har förnyats genom ändring i användningsreglerna. Tillställningar riktade till invandrare, t.ex. sagostunder, läsecirklar med lättlästa böcker m.m., 28 st, deltagare 392.
Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	<p>Producera tjänster genom samverksamhet med andra aktörer (t.ex. ungdomsservicen, undervisningen)</p> <p>Effektiv användning av lokalerna.</p> <p>Bevara materialbeståndet på ett kostnadseffektivt sätt.</p>	<p>Biblioteket i Merikart fortsatte sin verksamhet i småbarnspedagogikens lokaler. Huudis öppet-timmar: 1 251,5 h. Huudis besökare: 35 393. Det meröppna biblioteket i Sundom öppnades 8.2.2017.</p> <p>Användning av lokaler: Dramasalen: 199 bokningar. Essä-grupprummet: 4 bokningar (uppföljningen av bokningar inleddes först i slutet av året). Gallerian: 357 bokade dagar. Glasvitrinerna totalt 569 bokade dagar. Konstgalleriet Tema 327 bokade dagar. Evenemangutrymmet Venny 61 bokningar.</p> <p>Biblioteket kontrollerar utlåningen av materialet med 12 månaders fördröjning. Av de volymer som anskaffades 2016 har 2,26 % i det aktiva beståndet inte börjat cirkulera. Avskrivningarna från beståndet uppföljs årligen procentuellt i förhållande till beståndets storlek. 2017 är avskrivningsprocenten 7,4 %. År 2017 är materialanskaffningen 21 020 volymer, avskrivningen 44 271 volymer.</p>
Optimering av personalstrukturen	<p>Uppgiftsbeskrivningar görs klarare och förnyas för att motsvara behoven.</p> <p>Förbättra arbetshälsan.</p>	<p>Arbetsbeskrivningar har gjorts tydligare och förnyats i enlighet med den nya organisationsstrukturen 1.1.2018.</p> <p>Uppgifter om arbetshälsan under 2017 får man ur den arbetsgemenskapsenkät som genomförs i januari 2018.</p>

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

För kulturtjänsternas del löpte år 2017 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 av det stora antalet gratiskonserter/tillställningar under festivalen, programmets förmåga att väcka intresse, ointressanta associationer kring namnet (körfestivalen), 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 (stadshuset och Kulturhuset Fanny) var hyresintäkterna nästan det budgeterade eller över. Bådas användningsgrad är ändå ca 50 % med tyngdpunkten på användning under sena eftermiddagar, kvällar och veckoslut. Morgon- och dagtid skulle en mångsidigare användning av lokalerna vara möjlig. För stadshusets del ska det tas i beaktande att husets övriga användning och uthyrning är beroende av stadsorkesterns verksamhet.

Kulturtjänsternas synlighet ökades genom att man deltog med reklam i gatubilden och genom Låt kulturen beröra-radioprogrammet, där ämnena månatligen varierade från bl.a. definitioner på kultur, användning av kultur, Vasa som de studerandes kulturstad ända till den kommande landskapsreformen och dess inverkan på stadens kulturtjänster. Samarbetet mellan olika aktörer från kulturområdet ökades genom att man ordnade öppna möten.

Lagen om allmänna bibliotek (1492/2016) trädde i kraft 1.1.2017. Den nya lagen förutsätter mer än tidigare främjande av ett aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet. Fortfarande har biblioteken en stark uppgift som främjare av läskunnighetens utveckling och en likvärdig tillgång på information samt som möjliggörare av bildning. I enlighet med den nya lagen blev även reservering av material avgiftsfritt. Kundernas egen aktivitet ökades genom att biblioteket i anknytning till Sundom skola ändrades om till ett meröppet bibliotek, där man kan sköta ärenden även när personalen inte är på plats. Det meröppna biblioteket möjliggjorde en ökning av antalet öppettimmar med mer än 2 000 timmar jämfört med förra året.

Antalet biblioteksbesök har minskat -4,5 % från förra året, däremot har utlåningen av ärenden på nätet ökat: antalet nätbesök +5,9 %, antalet lån av e-böcker +32,2%, antalet läsgånger för e-tidningar +257,8%. Den totala utlåningen har minskat 2,8%, vilket är i enlighet med den nationella trenden för biblioteksanvändning. På motsvarande sätt har barns och ungdomars lån varit ökande de senaste åren, och från föregående år har de ökat 2 %. Ett systematiskt pedagogiskt arbete och i synnerhet läroplanens biblioteksstyg har gett resultat, trots att bibliotekets funktioner samtidigt har omorganiserats och verksamheten t.ex. vid Träffpunkt Huudi har minskat (jämfört med servicetiderna och beståndet vid Roparnäs bibliotek).

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Kulturtjänster				
Körfestivalen, besökarantal	ca 18 500	15 000	22 000	14 140
-varav betalande åskådare	4 584	4 100	4 000	2 000
Konstens natt, antal besök	110 000		115 000	115 000
Kulturunderstöd som delas ut, €	70 900	69 100	69 100	69 100
Hyressubventioner för verksamhetslokaler (Lotshuset, Kasern 13), €	60 600	66 600	66 400	62 000
Kulturevenemang och -festivaler (som enheten producerar delvis eller helt på egen hand, parter som får direkt/enbart ekonomiskt understöd finns inte med)	33		9	15 (+naturfilmsturnén Wildlife)
Centrala ekonomiska nyckeltal				
Nettokostnad för körfestivalen, €/invånare	1,14	0,54	0,66	0,67
Kostnaden för Konstens natt, €/invånare	0,45	0,43	0,42	0,43

Kulturunderstöd som delas ut, €/invånare	1,17	1,02	1,00	1,02
Understöd som delas ut, mottagare/sökande %	50	82	60	59
Beloppet understöd som erhållits av utomstående, €	32 000	166 830	33 000	52 158
Bibliotekstjänster				
Biblioteksbesök totalt	635 178	606 088	639 000	579 113
Biblioteksbesök / invånare	9,39		9,28	8,54
Nätbesök	342 025	342 182	345 000	362 454
Fysiska lån totalt, st.	1 271 139	1 189 339	1 275 000	1 135 853
Lån / invånare, st.	18,8	17,43	18,52	16,75
Öppethållningstimmar	16 801*	17 523	18 600**	19 613,5**
Låntagare / invånare, %	37,31	34,87		32,96
Centrala ekonomiska nyckeltal				
Verksamhetsutgifter / invånare, €	66,13	66,96	61,38	64,73
Lånets pris (nettoutgifter/lån)	3,13	3,46	3,02	3,49

*innehåller Lillkyro meröppna biblioteks 661 h självbetjäningstid

**innehåller Lillkyro och Sundom meröppna biblioteks självbetjäningstider

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Kulturtjänster		
Verksamhetsmiljö och förändringar. Resursfördelningens tillräcklighet för verksamheten	<p>Utveckling av nya verksamhets- och servicekoncept i samarbete med andra aktörer för att motsvara de utmaningar i verksamheten som digitaliseringen, förändringen i befolkningsstrukturen och invandringen medför.</p> <p>Utveckling av den interna organisationen: omdefiniera uppgifterna och klargöra arbetsfördelningen.</p> <p>Säkerställa personalens tillräcklighet och kunnande.</p>	<p>Hittats nya samarbetsätt med aktörer på det fria fältet och med andra resultatområden. Delaktiga i många samprojekt och –evenemang, betoning på kulturellt äldrearbete. Inom resultatområdet bildad invandrarearbetsgrupp, med deltagare även utifrån. Organisationens struktur förnyad: den nya organisationen börjar 1.1.2018. Uppgifter utdelade och arbetsfördelningen klargjord. Man har deltagit i seminarier och utbildningar. Producentbefattningen fortfarande tidsbunden.</p>
Säkerhet och skador.	<p>Öka övervakningen i fastigheterna och utveckla alarmsystemet.</p> <p>Uppgöra räddningsplaner för objekt som saknar en sådan.</p> <p>Utbilda personalen.</p>	<p>Utvecklingsplan för alarmsystemet uppgjord.</p> <p>Räddningsplanerna uppdaterade vid Kasern 13 och Kulturhuset Fanny. Utrymningsövning på våren. Dataskydds- och fastighets-säkerhetsutbildning på hösten Skaffat en defibrillator till stadshuset och gett utbildning i dess användning.</p>
Bibliotekstjänster		
Verksamhetsmiljö och förändringar.	<p>Utveckling av nya verksamhets- och servicekoncept i samarbete med andra aktörer för att motsvara de utmaningar i verksamheten som digitaliseringen, förändringen i befolkningsstrukturen och invandringen medför.</p>	<p>Merikart bibliotek fortsätter sin verksamhet i småbarnspedagogikens lokaler. Ansvarig för invandrarservice utsedd.</p>

Resursfördelningens tillräcklighet för verksamheten.	Utveckling av den interna organisationen: omdefiniera uppgifterna och klargöra arbetsfördelningen. Säkerställa personalens tillräcklighet och kunnande.	Organisationens struktur förnyad: den nya organisationen börjar 1.1.2018. Uppgifter utdelade och arbetsfördelningen klargjord. Personalens utbildningsdagar totalt 213,5.
Säkerhet och skador.	Öka övervakningen i fastigheterna och utveckla alarmsystemet. Uppgöra räddningsplaner för objekt som saknar sådana. Utbilda personalen.	Övervakningen ökad bl.a. i Sundom meröppna bibliotek. Utvecklingsplan för alarmsystemet uppgjord. Räddningsplanerna är under utarbetning. Utrymningsövning på våren. Dataskydds- och fastighets-säkerhetsutbildning på hösten. I utbildningen om förebyggande och hantering av våld- och hotsituationer deltog 18 ur bibliotekspersonalen. En defibrillator har skaffats till huvudbiblioteket och personalen har fått utbildning för den.
Bevarande av uppgiften som landskapsbibliotek.	Bevarande av landskapsbiblioteksuppgiften och -stödet i Vasa.	Det regionala utvecklingsuppdraget garanterar att stödet bevaras i Vasa.

Det ekonomiska utfallet

Utfallet för kulturcentrets verksamhetsintäkter var 98,5 procent. Speciellt uthyrningen av Kulturhuset Fanny var livlig och det kom in bra med hyresintäkter. Likaså flöt det in andra intäkter och dessa ersatte den lägre försäljningen av inträdesbiljetter till körfestivalen. Kulturcentrets verksamhetskostnader utföll till 98,9 procent, medan det i personalkostnader och köp av service lämnade litet oanvända anslag. Kulturcentrets största utgiftsposter var hyror 35,4 % och personalkostnader 29,8 %.

Utfallet för biblioteksväsendets verksamhetsintäkter var 94,8 procent. Den mest betydande intäkten var understöd och bidrag. Utfallet för biblioteksväsendets verksamhetsintäkter var 100,3 procent. De största utgiftsposterna var personalkostnaderna 48,9 % och hyrorna 27,4 %.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	618	107	725	696	-29
Verksamhetsutgifter	-5 342	-445	-5 787	-5 788	-1
Verksamhetsbidrag	-4 724	-338	-5 062	-5 092	-30
Avskrivningar				-128	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	56	2	58
Visstidsanställda	5	3	8
Sysselsatta	1	8	9

380 VASA STADSORKESTER

Verksamhetsidé

Vasa stadsorkester producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga musikupplevelser och skapar som en av de centrala kulturinstitutionerna för egen del en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Orkesterns verksamhet styrs av arbetet som konstinrättning.

Måluppfyllelse

Stadsorkestern har under året haft mångsidig och högklassig konsertverksamhet samt samarbets- och publikprojekt:

- symfoni-, kammar-, kyrko-, populär-, Chaplin-, önskemusikkonserter samt konserter i skolor och daghem.
- samarbete med Seinäjoki stadsorkester, Musikfestspelen Korsholm, Pärnu Linnaorkester och Viljo och Maire Vuorios stiftelse samt operasamarbete med Vaasan kaupunginteatteri och Vasa Opera Stiftelse.
- Uppträdanden vid musikfestspelen i Korsholm och Ilmajoki
- Jorma Panula-kapellmästarkurs
- mångsidigt publikarbete
- regional verksamhet
- beställningsuppträdanden

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Musiken som en faktor som främjar befolkningens välfärd.	En mångsidig konsertverksamhet som beaktar olika målgrupper.	Olika mål- och åldersgrupper har beaktats i den mångsidiga konsertverksamheten. Förmånliga konsertpaket skräddarsydda för äldre. Publikfostransprojekt: konsertpresentationer, möten med artister, musikgrupper.
Internationalism	Samarbete som sträcker sig över landets gränser. Internationell kapellmästarkurs.	Samarbete med Pärnu Linnaorkester. Jorma Panula kapellmästarkurs – internationellt kända solister och kapell-mästare.
Attraktivitet	Attraktiva konserter och konstnärligt högklassiga gäster	40 454 åhörare 92 uppträdanden

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Antal uppträdanden	85	70	82	92
Antal åhörare	30 780	30 574	30 000	40 454
Konserter	40	32	35	52
Regional verksamhet	22	17	20	12
Opera	17	16	17	19
Kursverksamhet	1	1	1	1
Övrig verksamhet (beställningsuppträdanden)	6	5	10	9

Nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG2017
Kostnader/invånare	17 €	15 €	16 €
Kostnader/åhörare	38 €	40 €	38 €
Externa understöd	233 052 €	76 134 €	84 442 €
Statsandel	721 651 €	699 340 €	649 814 €

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Lagändring om orkestrarnas statsandelar.	Ökande av de egna verksamhetsinkomsterna och hittande av nya understödsformer.	Avgiftsintäkterna har förverkligats 175 119 € (140,1 %) och externa understöd 84 442 € (272,4 %).
Färre gemensamma projekt.	Hittande av nya samarbetspartner samt utvecklande av nuvarande samarbetsformer.	Samarbetsprojekt med orkestrar, musikfestspel, bibliotek, Vuorios Stiftelse och Bravo samt operasamarbete och regionalt samarbete.

Det ekonomiska utfallet

Av verksamhetsintäkterna har understöden och bidragen förverkligats över budgeten. År 2017 var antalet åhörare ca 10 000 fler än år 2016, av den anledningen förverkligades även avgiftsintäkterna över det budgeterade. I resultatenhet 4309 "Övrig verksamhet med specialtäckning" har både verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna utfallit över budgetprognosen.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	158	1	159	281	+122
Verksamhetsutgifter	-1 962	-82	-2 044	-2 142	-98
Verksamhetsbidrag	-1 804	-81	-1 885	-1 861	+24
Avskrivningar				-12	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	29		29
Visstidsanställda	4		4
Sysselsatta		1	1

381 VAASAN KAUPUNGINTEATTERI

Verksamhetsidé

Vaasan kaupunginteatteri har som mål att producera mångsidiga teaterföreställningar som konstnärligt sett håller hög nivå och som i form av konstnärliga helheter ger publiken upplevelser och väcker dess intresse för teater. Som en central kulturinstitution i staden bidrar teatern till att förstärka bilden av Vasa som en attraktiv kulturstad. Teaterns verksamhet styrs av arbetet som en professionell teater och konstinrättning.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Kaupunginteatteri producerar högklassiga finskspråkiga yrkestheaterföreställningar för stadsborna.	Antal premiärer Målet 7 premiärer Antal föreställningar, mål: 240. Antal besökare, mål: 52 000 besökare.	7 premiärer: Candide, Luonnon laki, Peter Pan, Mun Pohjanmaa, Näkymätön lapsi, Billy Elliot, Umpihankeen. Föreställningar totalt: 254 Antal besökare totalt: 58 524

Teatern uppnådde de mål som den hade ställt för sin verksamhet för år 2017. Antalet premiärer var sju och i programutbudet hade man satsat på pjäser för hela familjen, nya pjästexter, musikalerna och barnteater. Antalet besökare var totalt 58 524. Teatern har också haft operasamarbete med Stadsorkestern och Vasa Opera Stiftelse.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Antal premiärer	7	8	7	7
Antal föreställningar	245	236	240	254
Antal besökare	50 518	57 514	52 000	58 524
Årsverken, förverkligade	60	62	60	64
Årsverken som berättigar till statsandel	55	55	55	55
Nettoutgift	-3 597 000	-3 504 000	-3 508 000	-3 501 000
Statsandel	1 112 000	1 074 000	1 043 000	1 043 000
Nettoutgift statsandelen beaktad	-2 485 000	-2 430 000	-2 465 000	-2 458 000
Stadens andel (minskad med fastighetsutgifter /invånare)	18 €	17 €	17 €	17 €
Stadens andel (minskad med fastighetsutgifter /åskådare)	24 €	19 €	23 €	20 €

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Stramare ekonomisk situation,	Egen inkomstanskaffning, genom egen verksamhet försvarande av statsandelen	Rekord i verksamhetsintäkter. Statsandelen stiger till år 2018.
Verksamhetslokalerna och verksamhetsutrustningen föråldras.	Förverkligande av anskaffningarna enligt planen.	Anskaffningarna förverkligats enligt planen.

Det ekonomiska utfallet

Tack vare de framgångsrika produktionerna slog teatern alla tiders rekord i verksamhetsintäkter, 1 342 627 €, och överskred inkomstmålet med 9,5 %. Till följd av oförutsägbara kostnader för de stora produktionerna uppstod en överskridning jämfört med budgeten i personalkostnader och materialkostnader. I den ändrade budgeten har sjukförsäkringsersättningarna inte beaktats.

	Ursprunglig budget 2017 1000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 226		1 226	1 343	+117
Verksamhetsutgifter	-4 679	-38	-4 717	-4 844	-127
Verksamhetsbidrag	-3 453	-38	-3 491	-3 501	-10
Avskrivningar				-158	

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	40		40
Visstidsanställda	11	68	79
Sysselsatta			

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 164		1 164	1 418	-253
Verksamhetsutgifter	-2 127	-94	-2 221	-2 173	-47
Verksamhetsbidrag	-963	-94	-1 057	-756	-301

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 anknyter till tillstånden och ger byggarna anvisningar. Byrån stöder tekniska sektorn genom att främja, styra och övervaka 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. Antalet beviljade tillstånd: 723 st. och våningsytan 95 401 m² (år 2016: 763 st. och 71 191 m²), av vilka 15 st. var nya bostadsvåningshus (2016: 6 st.), 7 st. var radhus (2016: 8 st.) och 77 st. var egnahemshus (2016: 78 st.).

Samarbetet med Räddningsverket och Byggnadstillsynen i Korsholm har fortsatt. Kvalitetsstyrningen för egnahemsbyggare har fortsatt. Vasa har gått in för att tillsammans med de 14 största byggnadstillsynsbyråerna utarbeta gemensamma tolkningar av bestämmelserna.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Inlämnade tillståndsansökningar	849	778	808	800	722
Genomsnittlig tid för behandlingen av tillstånd	14,6	18,2	13,2	20	12,8
Syreförrettningar och granskningar	2324	2727	2896	2700	2803

Mål

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Proaktiv personalplanering	Utveckling och effektivisering av verksamheten med hjälp av proaktiv personalplanering	Fungerande personal- och utbildningsplan
Ekonomi i balans	Självfinansieringsandelen 95-100 % i genomsnitt under tre år	Självfinansieringsandelen i genomsnitt 111,20 %
Ändringar i lagstiftningen	Kontinuerlig utbildning	Utbildningsdagar/lagändringar Totalt 15 utbildningsdagar
Elektroniska tjänster	Tillståndsprocessen förtydligas och blir snabbare. Omfattningen på pappersarkivet under kontroll	Elektronisk ärendehantering infördes år 2017

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	764		764	965	+201
Verksamhetsutgifter	-791	-50	-791	-768	+23
Verksamhetsbidrag	-27	-50	-27	197	+224

Större projekt än i fjol ökade inkomsterna betydligt. I löneutgifterna gjordes inbesparingar på grund av en deltidspensionering. Byggnadstillsynens och ritningsarkivets flytt ökade övriga verksamhetsutgifter.

Personalutgifter

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	9	1	10

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 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	400		400	453	+53
Verksamhetsutgifter	-1 387	-43	-1 430	-1 406	+24
Verksamhetsbidrag	-987	-43	-1 029	-953	+77

Innehåller ett anslag på 200 000 euro för beredskap för specialsituationer inom miljö- och hälsoskyddet.

Personalutgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	17	1	18
Visstidsanställda	1		1

501 MILJÖSKYDD**Verksamhetsidé**

Miljöskyddet handhar de miljöskyddsutgifter som påförts kommunen, såsom utgifter 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 luftens kvalitet fortsatte tillsammans med verksamhetsutövarna.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Stadens miljörapport görs upp årligen	Miljörapporten för år 2016 görs upp	Uppgifter har samlats in. Materialet publiceras i miljörapporten 2016-17
Kontinuerlig uppföljning av luftkvaliteten	Mätningarnas tidsmässiga täckning minst 85 %	Mätningarnas tidsmässiga täckning var 95 %

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter.	Tillsynsprogrammets utfallsgrad	Utfallsgrad 40 %

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	96		96	93	-3
Verksamhetsutgifter	-341	-37	-378	-365	+13
Verksamhetsbidrag	245	37	282	272	+10

503 SAMARBETSOMRÅDET FÖR HÄLSOÖVERVAKNINGEN

Verksamhetsidé

Hälsöövervakningen svarar 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 2017	Måluppfyllelse
Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter.	Tillsynsprogrammets utfallsgrad	Utfallsgrad 67 %
Hotfulla kundsituationer	Registrering av händelser, uppföljning och eventuella extra åtgärder	Inga förverkligade hotfulla situationer

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	137	-	137	170	+33
Verksamhetsutgifter	-502	-6	-509	-488	+21
Verksamhetsbidrag	-365	-6	-372	-318	+54

504 SAMARBETSOMRÅDET FÖR VETERINÄRVÅRDEN**Verksamhetsidé**

Veterinärvården svarar för att basveterinärservice är tillgänglig dygnet runt. Under jourtiden ordnas tjänsterna på jourområdet som bildas av Vasa, Korsholm, Vörå och Laihela.

Veterinärvården svarar också för övervakningen av djurskyddslagen, för det förebyggande veterinärläroarbetet, för motverkande av smittosamma sjukdomar och för kommunens skyldighet att ordna tillfällig skötsel av herrelösa sällskapsdjur som påträffas.

Måluppfyllelse

Vid mottagningen i Vasa var antalet patienter med tidsbokning 1499 st. och antalet jourpatienter var 439 st.

Vid mottagningen i Laihela var antalet smådjursbesök 1272, antalet stordjursbesök 219 och jourpatienterna var 163.

Djurskyddsinspektionsbesöken var sammanlagt 87 st., av vilka 71 var djurskyddsbesök grundade på misstanke och 16 inspektioner av anmälningspliktig verksamhet.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Tillgång på basveterinärservice dygnet runt	Avvikelser i tillgången på service	Inga avvikelser
Hotfulla kundsituationer	Registrering av händelser, uppföljning och eventuella extra åtgärder	Inga förverkligade hotfulla situationer

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	167		167	190	+23
Verksamhetsutgifter	-343		-343	-353	-10
Verksamhetsbidrag	176		-176	163	+13

TEKNISKA NÄMNDEN

Verksamhetsidé

Tekniska nämnden handhar stadens markegendom och utvecklingen av den, bostadssektorns uppgifter, lägesdataservice, fastighetsbildning, kommunalteknisk service, 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.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	44 803	186	44 989	44 384	-604
Verksamhetsutgifter	- 43 210	-1 373	-44 584	-43 252	+1 332
Verksamhetsbidrag	1 593	-1 187	405	1 133	+728
Avskrivningar	-746	-8	-754	-10 426	-9 672

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 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	5	0	5	4	-1
Verksamhetsutgifter	-248	-83	-331	-300	+31
Verksamhetsbidrag	-244	-83	-326	-296	+30
Avskrivningar				-3	-3

511 FASTIGHETSSEKTORN

Verksamhetsidé

Resultatområdets uppgift är att

- bereda riktlinjerna för Vasa stads markpolitik och genomföra markpolitiken
- förvalta, anskaffa och överlåta Vasa stads mark- och vattenområden
- utveckla boendeförhållandena i Vasa stad och sköta myndighetsuppgifter i anslutning till boende
- utveckla lägesdata och sköta kartuppgifter
- sköta fastighetsbildnings- och mätningssuppgifter samt föra fastighetsregister

Resultatområdet indelas i fyra resultatenheter: tomtservice, boendeservice, lägesdataservice samt fastighets- och mätningsservice.

Måluppfyllelse

Staden ägde i slutet av året markområden på ca 6500 ha och vattenområden på ca 2100 ha. Nya markområden på 160 ha införskaffades. Antalet arrendeavtal som gäller av staden ägda markområden var i slutet av året 3793 st. Antalet småhustomter som kunde sökas under året var totalt ca 100 st., av vilka ca 40 st. i Lillkyro. Sju bostadstomter såldes och 38 arrendeavtal ingicks gällande nya bostadstomter. Tjugoen reserveringar gällande flervånings- och radhustomter samt företags- och servicehustomter gjordes. Två markanvändningsavtal undertecknades, femton andra samarbetsavtal i anslutning till planläggning. Förorenade markområden undersöktes eller iståndsattes på fem olika ställen, på två ställen revs byggnader. Utöver sina grundläggande uppgifter har tomtenheten aktivt deltagit i de omfattande stadsutvecklingsobjekten gällande bl.a. busstationen, Travdalen, storindustriområdet samt Södra Klemetsö.

Stadsstyrelsen godkände 23.10.2017 bostads- och markpolitiska mål för Travdalen och olika sätt att genomföra dem. Uppföljningen av bostadsmarknaden har förbättrats med en bostadsmarknadsöversikt, som utkommer två gånger per år. Understödet för efterinstallationshissar har förts fram aktivt. Antalet tjänsteinnehavarbeslut i anslutning till boende var 329 under året. För att dämpa segregationsutvecklingen i fråga om bostadsområden med personer som har det sämre ställt administrerar bostadschefen ett treårigt ESF-projekt som går under namnet Delaktighetssteg för sysselsättningsstigar. Målet för projektet är att förbättra arbets- och funktionsförmågan hos utslagningshotade arbetslösa och personer som är utanför arbetslivet genom åtgärder som främjar arbets- och funktionsförmågan genom delaktighet, gemenskap och social aktivering på de områden som är föremål för projektet.

Med den drönare som lägesdataenheten har skaffat genomfördes flera luftfotograferingar, och av dem laddades ortofoton från 13 målområden upp på stadens internetkarttjänst. Fastighetsskatteprojektet avslutades och det fortsatta arbetet inbegreps i olika ansvarsområden inom stadens organisation. De uppgifter om korrigerings som har tillställts skatteförvaltningen under de två första åren uppskattades inbringa intäkter på ca 350 000 € årligen. Representanter för enheten har konsulterats framför allt vid införandet av dagvattensystemet och nätbusstidtabellerna. Av IT-avdelningens serverdatorer för lägesdatasystemet byttes två av tre ut till virtuella servrar.

Fastighets- och mätningsservicen har vid sidan om traditionell fastighetsbildning och annan 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 har en utredning inletts som syftar till elektroniska åtgärder.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin	Aktiv markanskaffning <hr/> Tomtutbud som motsvarar efterfrågan <hr/> Främjande av energi- och klimatmålen med markpolitiska medel	159,67 ha har anskaffats. <hr/> Förverkligat. <hr/> Markpolitiska medel som stöder energi- och klimatprogrammet är under beredning. Inbegrips i uppdateringen av markpolitiska programmet år 2018.

En bostadspolitik som stöder stadsstrategin	<p>En bostadspolitisk strategi görs upp</p> <hr/> <p>Bättre uppföljning av bostadsmarknaden</p> <hr/> <p>Främjande av hissbyggande</p>	<p>Det bostadspolitiska strategiarbetet har inletts och fge-behandling 2018.</p> <hr/> <p>Två bostadsmarknadsöversikter per år har gjorts upp.</p> <hr/> <p>Informationen om hissunderstöden har varit aktiv.</p>
Ett effektivt lägesdatasystem som främjar utvecklingsförutsättningarna	<p>En lägesdatastrategi för staden görs upp</p> <hr/> <p>Ibrukttagande av ny teknologi</p> <hr/> <p>Förbättrande av materialkvaliteten</p>	<p>Under planering. Läggs fram för fullmäktige för behandling 2018.</p> <hr/> <p>Drönaren har tagits i bruk.</p> <hr/> <p>I samband med fastighetsskatteprojektet har felaktiga byggnads- och fastighetsuppgifter korrigerats.</p>
I rätt tid effektiv stadsmätning som möjliggör stadsbyggande	<p>Förbättring av fastighetssystemets kvalitet</p> <hr/> <p>Effektivering av verksamheten genom förnyande av mätningstrustningen</p>	<p>Bildandet av ostyckade allmänna områden fortsatte. Sextio allmänna områden styckades.</p> <hr/> <p>Mätningsskåpet har uppdaterats och förnyats efter behov.</p>
Intern kontroll och riskhantering	Förbättrande av övervakningen av arrendevillkoren	Aktiv uppföljning av arrendefaktureringen och uppsägning av avtal

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Av staden ägd markareal, ha	6161	6200	6350	6500
Markarrendeavtal, st.	3717	3760	3800	3793
Markanskaffning, ha/år	45	40	100	159,67
Markanvändningsavtal, st./år	3	5	5	2
Tomtöverlåtelse, st./år	96	73	80	66
<ul style="list-style-type: none"> • Utarrendering • Försäljning 	61	51	60	50
	35	22	20	16
Bostadsbeslut, st./år				
<ul style="list-style-type: none"> • Reparations-, energi- och 				

hissunderstöd	54	13	50	13
• Hyres- och bostadsrättsärenden	380	354	350	316
Bildade tomter, st./år	155	40	100	63
Byggnadstillsynsmätningar, st./år	490	494	550	478
Kundnöjdhet (på skalan 1-5)	4,76	4,88	> 4	4,5
Arbetsstrivsel (på skalan 1–5)	-	3,88	>= 2016	Resultatet av förfrågan erhålls 3/2018

Det ekonomiska utfallet

Av de budgeterade utgifterna för resultatområdet förverkligades ca 88,7 %¹ och av inkomsterna nästan 100,5 %. Verksamhetsbidraget var ca 104,3 %. Det ekonomiska resultatet var därmed mycket gott.

Inom tomtenheten förverkligades i form av vinster av försäljning av fast egendom ca 2,722 milj.€ (mål 2 500 milj.€), arrendeinkomster 8,126 (mål 8,250 milj.€). Från friköp av parkeringsplatser bokfördes ca 0,5 milj.€ i inkomst.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	12 044	3	12 047	12 110	+63
Verksamhetsutgifter	-2 496	-401	-2 896	-2 568	+328
Verksamhetsbidrag	9 548	-397	9 151	9 541	+391
Avskrivningar				-227	-227

1) I utgifterna ingår kostnaderna för istandsättning av förorenad mark. I utgifterna ingår inte stadsstyrelsens reserverade anslag som har använts till rivning av byggnader o.d. och inte utgifterna för objektet Fastighetssektorns projekt, där utgiftsandelens ersätts med motsvarande understödsinkomster.

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	28	2	30
Visstidsanställda	1	-	1

512 KOMMUNTEKNIKEN

Verksamhetsidé

Kommuntekniken sköter planeringen, projekteringen eller byggandet och organiseringen av underhållet när det gäller trafik, trafikleder, grönområden, skogar, torg, dagvatten och andra allmänna områden samt båthamnar. Kommuntekniken har även 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 gatuområden för byggnadsändamål och beviljande av grävningstillstånd. Kommuntekniken är en bruttobudgeteringsenhet.

Kommuntekniken är indelad i följande resultatenheter: Trafikplanering, Kommunalteknisk planering, Projektering, Grönområdesenheten, Underhåll av områden, Myndighetsenheten och Logistikutveckling (anslöts till resultatområdet 1.10.2017).

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Förbättring av trafiksäkerheten	laktagande av trafiksäkerhetsplanen	Uppgifterna om personskador och olyckor erhålls senare.
Fungerande kollektivtrafik	laktagande av kollektivtrafikplanen	Passagerarmängder: 1 232 235 st. (2017) 1 197 093 st. (2016)
En trivsamt och trygg miljö	Åtgärder i enlighet med skötselklasserna	Responsen behandlad

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Planering	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Centrumringen passeras i snitt av - bilar/vardagsdygn	110 300	106 300	106 050	107 000	110 000	107 000
Trafikolyckor, st - olyckor totalt	425	429	358	346	340	uppgifterna erhålls senare 4
- egendomsskador	373	358	297	294	300	
- personskador	51	64	59	51	40	
- dödsolyckor	1	7	1	1	0	
Lokaltrafiken - antalet linjer/vardagsdygn	14	22	22	22	22	22
- km/vardagsdygn	3 500	4 000	4 000	4 500	4 500	4 500
- värdeladdningar €				130 000	0	385 123
Trafikljusstyrda anslutningar, st	49	50	51	52	53	53
Kommunaltekniska planer - antalet uppgjorda	45	34	35	35	40	19
Anh. om grävningstillstånd, antal	61+169	59+181	45+112	50+130	50+160	35+184
Projektering	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Gatukonstruktioner m ²	68 841	47 078	21 636	16 775	30 000	30 930
Cykelvägar/trottoarer m ²	27 028	11 827	2 943	14 550	10 000	11 948

Gatubelysning						
- antalet planer	32	25	25	21	25	28
- antalet gatlampor	15 414	15 642	15 800	16 065	16 200	16 450

Parkering	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Avgiftsbelagda parkeringsplatser						
- i stadskärnan	832	938	1 160	1 200	1 200	1 200
- inkomster från avgiftsbelagda parkeringsplatser 1000 €	842	841	850	821	860	855
Felparkering						
- betalningsanmaningar, st	19 369	13 382	14 218	12 767	14 000	14 256
- felparkeringsavgiftsinkomster 1000 €	774	562	589	564	600	611
Underhåll av områden	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Gator och separata lätttrafikleder						
- km att underhålla	533	548	552	554	564	560
- skötselkostnader €/km	5 787	6 036	5 728	5 523	5 730	5 600
Båtplatser						
- antalet platser	1 974	2 101	2 050	2 051	2 050	2 018
- uthyrda	1 720	1 750	1 700	1 566	1 700	1 597
- hyresinkomster 1000 €	193	204	228	236	240	230

Grönområdesenheten	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Stadens skogsareal, ha	3 800	3 800	3 860	4 000	4 000	4 050
Allmänna lekparkar, st.	78	78	78	80	80	82
Närmotionsområden, st	4	4	4	4	4	4
Parker skötselklass A1-A3, ha	150	150	152	153	153	155

Kommuntekniken	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Kundnöjdhet						
(på skalan 1-5)	4,09	4,21			4,0	
Arbetsstrivsel						
(på skalan 1-5)	-	3,61		3,7	3,6	

Intern kontroll och	Förvaltningens centrala mål för år	Måluppfyllelse
----------------------------	---	-----------------------

riskhantering	2017	
Egendomsförvaltning	Reparationsskulden växer inte	Reparationsskulden har vuxit 71 M€ (68,8 M€ 2016)

Det ekonomiska utfallet

Kommunteknikens interna utgifter inom ramen uppfylldes till 100,1 % och inkomsterna till 99,5 %. De budgeterade dagvattenavgiftsinkomsterna, 700 000 €, förverkligades inte till följd av besvär hos förvaltningsdomstolen.

Till investeringar användes 10,3 miljoner € (6,8 miljoner € år 2016), varav nyinvesteringar 4,2 miljoner €, saneringar 3,8 miljoner € och övriga 2,3 miljoner €. Gatutillgångarnas värde är 226 miljoner € och det kalkylmässiga eftersatta underhållet 71 miljoner €.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	8 014	134	8 148	8 111	-37
Verksamhetskostnader	-16 989	-909	-17 898	-17 909	-11
Verksamhetsbidrag	-8 975	-775	-9 750	-9 798	-48
Avskrivningar				-344	-9 344

Personaluppgifter

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	91	5	96
Visstidsanställda	5		5
Sysselsatta	1	11	12

514 LOGISTIKUTVECKLING

Verksamhetsidé

Resultatområdets verksamhetsidé är att utveckla Vasaregionens logistik så att det för områdets industri finns ekonomiskt och funktionellt sett konkurrenskraftiga logistikalternativ till nuvarande gummihjulstransporter. Utvecklingen bör ske så att endera vatten- eller järnvägstransporter i framtiden används i så stor utsträckning som möjligt vid transport av industrins råvaror och färdiga komponenter. Transporternas effektivitet och totala lönsamhet granskas alltid i första hand när logistiken planeras. Verksamhet i enlighet med avtalet mellan Kvarken Ports Ltd och Vasa stad (landlord).

Måluppfyllelse

Järnvägen:

- Istandsättningsplanerna för Reinsgatans bangård och södra hamnspåret, samt kostnadskalkylerna blev klara år 2017. Avsikten är att förnya det södra spårskensnittet i hamnen år 2018 och Reinsgatans bangård år 2019. För att spara på kostnaderna är det

meningen att allt det skenmaterial som behövs vid Reinsgatan och för det södra spåret ska anskaffas med en enda transport under år 2018.

- Reinsgatans bangård och hamnens södra banavsnitt belades med trafikeringsförbud år 2017, eftersom spårens nuvarande skick inte gör det möjligt att trafikera före renoveringsåtgärderna.

Hamnområdet:

- Ett grusbelagt inhägnat lagringsområde färdigställdes i hörnet av Såggatan och Motorgatan. Området har använts för mellanlagring av vindkraftskomponenter.
- Fraktvägens specialtransportrutt mot hamnen har iståndsatts så att den håller för tunga transporter. På området mellan Fraktvägen och Motorgatan har hinder avlägsnats för att över 70 meter långa transporter ska lyckas.
- Den gamla passagerartunneln RORO1 har rivits. Nya komponenter har tillverkats och planeringen av en ny landgång blev klar. Resten av passagerarbrons komponenter blev klara i början av år 2018 och en ny passagerartunnel kommer att tas i användning till sommaren 2018.
- Wasa Line:s planering av personbilfilerna blev klar och projektet kommer att genomföras våren 2018. Avsikten med ändringen är att gransknings- och väntfilerna för personbilar ska skiljas åt från den tunga trafikens område och samtidigt blir det rum på hamnområdet för de personbilar som ska in på båten så att de inte längre utgör ett hinder för den övriga trafiken på Reinsgatan.

Havsfarleden och Vasklot hamnbassäng:

- Dokumenteringen i anslutning till begäran om prövning av behovet av miljökonsekvensbedömning är klar. Dokumenteringen av begäran om behovsprövning presenteras för Närings-, trafik- och miljöcentralen i början av år 2018.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 221	0	1 221	1 057	-164
Verksamhetsutgifter	- 599	-3	- 601	-310	+ 291
Verksamhetsbidrag	622	-3	620	747	+127
Avskrivningar	-310		-310	-394	+84

Personaluppgifter

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	1		1

515 VASA TEKNISKA SERVICE

Verksamhetsidé

Resultatområdet ansvarar för anskaffning, underhåll och förvaltning av maskin- och transportmateriel som ägs av Vasa stad. Därtill har resultatområdet fått uppdraget att sköta elevskjutisar för specialgrupper och lagerverksamhet. Den grundläggande idén är att producera sakkunnig och prismässigt konkurrenskraftig verkstads-, transport- och lagerservice som stöder kundens process. Resultatområdet är uppdelat på följande enheter: centralverkstaden, transportbyrån, centrallagret och förvaltningen.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Anpassning av verksamheten	Centralisering av maskin-, transport- och verkstadsservicen	Transportservicen överförs 1.4.2018 till TeeSe Botnia Ab. En utredning om centralisering av verkstadsservicen görs i form av konsultarbete.

Det bindande ekonomiska målet i förhållande till fullmäktige var en ekonomi i balans. Resultatområdet fungerar med nettobudgetering som sträcker sig över fler än ett år och finansierar materielinvesteringarna med sitt resultat. Med investeringsanslaget anskaffades två minibussar, två personbilar och sex paketbilar, en lätt lastbil samt till centralverkstaden en fyrpelaryft. Verksamhetsåret var bra med tanke på sysselsättningsgraden.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Lagrets omsättningshastighet	8,2	10,8	≥ föregående år	12,9
Verkstadens arbetsbeställningar, antal	1483	1482	≥ föregående år	1221
Elever som får skjuts, antal	221	189	188	182
Omsättning, €	7 600 000	7 200 000	7 300 000	7 100 000
Omsättning/person, €	189 000	186 000	187 000	190 000
Verksamhetsbidrag, €	581 500	593 400	558 100	450 000
Nettoinvesteringar, €	436 000	438 600	475 000	424 300

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Investeringarna i maskiner och anordningar är oorganiserade i staden	Styrningen förbättras med anvisningar och nödvändiga beslut	Förverkligades inte
Hanteringen av inkomsterna: den inre marknaden är begränsad och det är omöjligt att justera priserna	Enhetliga processer centraliseras i staden och i och med det minskar kostnaderna. Organisering av produktionsstödservicen.	Organisationsarbetet är på hälft; en del bolagiseras och en del centraliseras.

Det ekonomiska utfallet

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige	Utvärderingskriterium/mätare	Måluppfyllelse
Ekonomi i balans	Resultaträkning och finansieringsanalys	<p>Årsbidrag 519 787 €</p> <p>Räkenskapsresultat 78 002€.</p> <p>Materielinvesteringar 453 617 €</p> <p>Finansieringsrest 94 281€ (kumulativt 219 224€).</p> <p>Nettokalkyler presenteras på sidan 204.</p>

Avvikelsen i verksamhetsintäkterna påverkades av att försäljnings- och hyresintäkterna underskred uppskattningen. Underskridningen i verksamhetskostnaderna berodde huvudsakligen på inbesparingar i personalkostnaderna. Därtill underskred centralverkstadens och centrallagrets tillbehörsanskaffningar uppskattningen, vilket även påverkade inkomsterna. Resultatområdet nådde det uppställda sparmålet. De ekonomiska målen uppnåddes.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	4 101	7	4 108	3 887	-221
Verksamhetsutgifter	-3 543	-10	-3 554	-3 311	+242
Verksamhetsbidrag	558	-3	554	575	+20
Avskrivningar	-410		-410	-408	+2

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	31	1	32
Visstidsanställda	3	-	3
Sysselsatta	-	1	1

516 VASA STÄDSERVICE**Verksamhetsidé**

Vasa Städservice ansvarar för städningen av Vasa stads fastigheter och verksamhetslokaler genom att producera städservice och därtill anslutande service i form av eget arbete och köpservice åt olika förvaltningar. Målet är att ta hand om fastigheternas skick under hela deras livscykel. I enlighet med stadens strategi vill städservicen erbjuda kommuninvånarna ett tryggt liv och en högklassig service i en ren, stimulerande miljö där det sociala kapitalet utvecklas. Vasa Städservice vill för sin del utveckla och säkerställa en trygg och ren arbetsmiljö för stadens anställda och en trygg och ren miljö för invånarna att utträta ärenden i.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
<p>Utveckla säkerheten, trivseln och miljöns kvalitet</p> <p>Städservicens servicestrategi poängterar betydelsen av en ren och trygg arbetsmiljö för stadens anställda och en ren och trygg miljö för invånarna att utträta ärenden i.</p> <p>Till städarens uppgifter i läroinrättningarna och daghemmen hör utöver renhållning även rollen som medfostrare</p>	<p>Utveckling av servicebeskrivningarna, städavtalen och dimensioneringen av städarbetsmängden.</p> <p>Deltagande i inomhusluftsarbetsgruppen, påverkande</p> <p>Nära samarbete med kunderna och kundmöten</p>	<p>Uppdaterade servicebeskrivningar och serviceavtal.</p> <p>Städobjekten dimensioneras regelbundet med städarbetsmängdsprogrammet, kvalitetsronder enligt INSTA 800-anvisningarna har inletts. Städservedirektören är med i inomhusluftsarbetsgruppen.</p> <p>Insamlad kundrespons, medeltal 4,7.</p>
<p>Servicen genomförs kostnadseffektivt</p> <p>Ekonomi i balans</p>	<p>Jämförelse av kostnaderna för städningen riksomfattande och regionalt, sammanslagning av stadens städfunktioner</p> <p>Ekonomi i balans</p>	<p>m²/h, €/m²/år</p> <p>Städservicen har en större städeffektivitet än medeltalet i landet</p> <p>Uppföljning av verksamheten och ekonomin med hjälp av rapportering. Nettokalkyler presenteras på sidan 204.</p>

Uppnåendet av målen för verksamheten

Vasa Städservice är en nettoenhet som tillämpar nettobindning över en längre tid än ett år. Resultatområdet satsade år 2017 på att få yrkesskicklig arbetskraft samt på kundnöjdhet och för personalens del arbetstrivsel. Överföringen av social- och hälsosektorns renhållning till Städservicen som en del av den medförde också nya utmaningar för verksamheten. På arbetsobjekten fortsatte utvecklingen mot lättare städmetoder, med hjälp av investeringsfinansiering anskaffades till Städservicen kombinationsmaskiner som man styr sittande och med hjälp av dem är det möjligt att påverka bl.a. sjukfrånvaron.

Vasa Städservice är en konkurrenskraftig enhet jämfört med utomstående serviceleverantörer i och med att en realistisk städeffektivitet upprätthålls och lokalanvändarnas välmående och utmaningarna beträffande inomhusluften i fastigheterna beaktas. Samarbetet med utomstående städserviceföretag har fortsatt genom att arbete har beställts från serviceföretag när det ur stadens perspektiv har varit förnuftigt med tanke på ekonomin och verksamheten. Städservicen har nära samarbete med läroinrättningar och deltar i en kommungränsöverskridande förmansgrupp. Städservicen deltar även i det riksomfattande beställar-utförar-forumet.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Städyta	251 210	256 000	256 000*	290 000
Städeffektivitet, medeltal m ² /h				
- skolor, allmänbildande (Lillkyro)	251 (Lillkyro 129)	250 (Lillkyro 200)	250 (Lillkyro 200)	250 (inklusive Lillkyro)
- yrkesinriktade läroinrättningar	380	380	380	380
- kontor	346	346	346	340
- daghem	120	120	120	120
Kundnöjdhet	4,34	4,3	4,3	4,7
Arbetstrivsel	-		4,0	förfrågan på gång

*social- och hälsosektorns objekt har inte beaktats

Nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Städkostnader, genomsnitt €/m ² /år				
- skolor (allmänbildande)	16,03		16,00	16,00
- yrkesläroinrättningar	8,19		8,19	8,19
- kontor	11,97		11,50	11,45
- daghem	27,00		25,00	25,00

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Överföring av social- och hälsosektorns städning till Vasa Städservice	Förhandlingar och mål genom samarbete, tidsmässigt schemalagt ändringsarbete, information till samtliga parter	Social- och hälsosektorns städning överförd till Vasa Städservice

Svårt att rekrytera yrkesskicklig arbetskraft	Samarbete med läroinrättningar, läroavtalsutbildning, introducering av vikarier, marknadsföring av branschen, sammanslagning av stadens städservice	Fyra personer har avlagt yrkesexamen för anstaltsvårdare genom läroavtal, nätverkande på riksnivå.
Föreställningar om att köpservicen är förmånlig	Kostnadseffektivitet, framlyftande av konkreta exempel, aktivt medverkande i inomhusluftsarbetsgruppen, kvalitetsronder på objekten	Kostnadsjämförelser och kvalitetsronder enligt INSTA 800-mättnings- och utvärderingssystemet har inletts, kundnöjdhetenkäter
Priset på servicen täcker inte kostnaderna	Utredning av den verkliga kostnadsnivån som grund för prissättningen, utveckling av faktureringen, tillstånd till prishöjning	Utredning av den verkliga kostnadsnivån som grund för prissättningen
Förvaltning av ekonomiärendena	Genomgång av ekonomiprocesserna (projekt för förnyande av Städsvarens verksamhets- och datasystem 1.6.2016–31.3.2017) och överföring till IMS-verksamhetssystemet, anknäring av faktureringen till Haahtela-datasystemet, personansvar	Ekonomichefen deltid, städfakturering via Haahtela-systemet (de objekt som ingår i Haahtela-systemet).
Hantering av avtal	Överföring av faktureringen till Haahtela, överföring av avtal till Städsvarens IMS-verksamhetsstyrningssystem	Faktureringen anknöts till Haahtela-hyresfaktureringen. Paus med IMS-verksamhetsstyrningssystemet.
Arbetsorken och sjukfrånvaron under kontroll	Riskkartläggningar på objekten under åren 2014-2016 (RFV), sammanslagning av stadens städfunktioner, möjliggörande av rekrytering av yrkesskicklig arbetskraft, ergonomiutbildningar, samarbete med företagshälsövården	Samarbetsprojekt med närkommunerna, diskussioner inom ramen för tidigt stöd och uppföljning av sjukfrånvaron, sammanslagning av stadens städfunktioner. Riskkartläggningarna på slutrakan.

Det ekonomiska utfallet

Vid uppskattningen av intäkterna medförde överföringen 1.1.2017 av social- och hälsovårdssidans städväsende till Städsvarens som en del av den utmaningar. Verksamheten inom social- och hälsovårdssektorns enheter är annorlunda än i stadens nettoenhet, diskussion väckte bl.a. kostnaderna för anskaffningen av sanitetstillbehör samt kostnaderna för hyrningen av städutrymmen och de påverkade det ekonomiska utfallet.

Den största överskridningen gäller köp av service 131 677 €, där köp av städservice överskred budgeten med ca 200 000 €. Städsvarens för sjukledighetsvikariat köptes in av privata serviceaffärer genom konkurrensutsättning, eftersom Städsvarens inte har någon vikariepool. En vikariepool skulle medföra kostnadsinbesparingar på lång sikt. Även tvätteriservicen och andra mindre kostnadsposter överskred budgeten men i stället underskreds budgeten i fråga om intern service.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	6 348	28	6 375	6 372	-4
Verksamhetsutgifter	-6 384	-22	-6 406	-6 559	-153
Verksamhetsbidrag	-36	6	-30	-188	-157
Avskrivningar		-8	-8	-11	-3

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	128	25	151
Visstidsanställda	10	4	14
Sysselsatta		2	2

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

Det har varit mindre förändringar i fråga om verksamheten för Vasa Matservice kunder och information om kommande förändringar har erhållits på förhand. Köket i Fyrrykartanos serviceboendeenhet och serviceköket i daghemmet Metsäkallio B inledde sin verksamhet i januari. Småbarnspedagogiken har centraliserat verksamheten i juli och under semestrarna till 5–6 daghem. Informationen om jourhavande daghem har kommit i så god tid att Matservicen samtidigt har kunnat planera semestrarna effektivare och undvika användningen av vikarier. Samtidigt har centralisering av tillredningen av mat under semestrarna fortsatt till ett områdeskök.

Serviceboendeenheternas och hälsocentralernas bäddavdelningars inkomster underskred budgeten med 160 000 €. Det här berodde på att kundplatserna i Fyrrykartanos serviceboende inte hade full beläggning och försäljningen av förmedlingsprodukter till avdelningarna minskade på grund av menyändringar. På grund av personalminskningen inom Vasa stad underskred inkomsterna av personalmåltiderna budgeten med 67 000 €.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Kundinriktad service Kundnöjdhet	Upprätthållande av kundnöjdheten fastän tillredningsköken minskar. Medeltalet i kundnöjdhetensenkäten är 3,75 eller bättre på skalan 1-5	Småbarnspedag. medeltal 3,46 Grundskolorna medeltal 3,2 Andra stadiet medeltal 3,3

		Serviceboende medeltal 3,66 Personalmåltider medeltal 3,45
Arbetstrivsel	Förbättring av arbetsgemenskapsenkätens resultat. Medeltalet för resultatet av arbetsgemenskapsenkäten är 3,6 eller bättre på skalan 1-5.	Resultaten av arbetshälsoenkäten 2016 erhöles i april 2017 och Matservicens medeltal var 3,94.

Uppnåendet av målen för verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017	BS 2017
Antalet måltider, kalkylmässigt	3 601 384	3 645 108	3 360 246	3 567 398
Antalet måltider kalkylmässigt/årsv.	24 399	24 124	21 820	23 704
Årsverken	147,6	151,1	154	150,5
Antalet anställda, hel- och deltid i genomsnitt	175	166	168	169
Kök sammanlagt	50	47	48	50
- varav tillredningskök	16	12	13	13
Köpservicekök	1	1	1	1
Verksamhetsintäkter/årsverke €	87 683	87 401	84 872	85 344
Verksamhetskostnader/årsverke €	-87 327	-82 184	-84 631	-81 681
Materialkostnader/måltid (kalkylm.) €	-1,16	-1,10	-1,21	-0,98
Verksamhetskostnader utan hyror/måltid (kalkylm.) €	-3,05	-2,93	-3,39	-2,99
Verksamhetskostnader/måltid (kalkylm.) €	-3,52	-3,38	-3,88	-3,45

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Måluppfyllelse
Serviceavtal	Förhandlingar och uppdatering	Uppdateringen av avtalen har inletts och anpassas till det kommande bolaget
Reparation och service av maskiner och anordningar	Reparationer och service så att de stämmer överens med avtalen	Metos och husektorn fortsätter förhandla
Höjda livsmedelskostnader	Avtalsleverantörernas prishöjningar under 2 %	Priserna på livsmedel höjdes inte så som förväntat
Rätt prissättning på servicen	Kostnads kalkyl och prognos för efterfrågan vid samarbetsförhandlingarna	Verksamhetsbidraget är positivt och med det täcks räntor och avskrivningar

Det ekonomiska utfallet

Matservicen har ekonomin i balans. Nettokalkyler presenteras på sidan 203.

	Ursprunglig budget 2017	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2017	Bokslut* 2017	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	13 070	14	13 085	12 844	-241
Verksamhetsutgifter	-12 952	54	-12 898	-12 293	-605
Verksamhetsbidrag	118	68	187	551	-364
Räntekostnader	-2		-2	-2	
Avskrivningar	-26		-26	-39	-14
Räkenskapsperiodens resultat	91		159	510	+351
Verksamhetsinkomster % av verksamhetsutgifterna	100,9			104,5	

Personaluppgifter

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	100	33	133
Visstidsanställda	16	29	45
Sysselsatta		4	4

VASAREGIONENS AVFALLSNÄMND

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 haft 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

Under maj och juni 2017 sände avfallsnämnden ett brev till de hushåll som avfallsnämnden inte har uppgifter på hur de tömmer sitt avfallskärl. Antalet hushåll som i slutet av 2017, inte är anslutna till ordnad avfallstransport är ca 2200 hushåll. I början på 2018 sänds ett andra brev till dessa fastigheter. Målet är att antalet ej anslutna skall minska ytterligare.

Behandlingstiden var längre för tjänstemannabeslut 2017 än 2016. Behandlingstiden i medeltal under 2017 var 22,5 dagar. Ca 60 % (990 st) av alla ansökningar som mottogs under 2017, mottogs under semesterperioden juni-augusti, vilket bidrog till en längre behandlingstid.

1.5.2017 trädde nya avfallshanteringsföreskrifter i kraft. Ändringarna gällde främst förlängning av tömningsintervall. Tidigare delades verksamhetsområdet in i glesbygdsområden och tätortsområden. Denna uppdelning togs bort i de nya föreskrifterna bl.a. eftersom det tog mycket tid att fastighetsvis utreda, för varje ansökan om fastigheten låg på ett glesbygdsområde eller ett tätortsområde. Istället är det nu antalet invånare i fastigheten som avgör hur långt tömningsintervallet kan vara. Förlängning av tömningsintervallen i avfallshanteringsföreskrifterna, innebar att många som tidigare hade för långt tömningsintervall nu faller inom ramen för det som är tillåtet.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Behandlingstid tjänstemannabeslut, medeltal dagar	69,4	15,7	22,5
Antal behandlade undantag från avfallshanteringsföreskrifterna	117	1670	1682
Genomförda inspektioner	36	4	0

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Avfallshanteringens övervakningsuppgifter genomförs i enlighet med lagstiftningen och avfallshanteringsbestämmelserna	Målet har varit att öka antalet anmälningar om gemensamt avfallskärl. Under 2017 har 867 hushåll 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 maj 2017 var antalet hushåll utanför ordnad avfallstransport ca 3600 st. I slutet av året hade antalet minskat till ca 2200 hushåll.	Målet har uppnåtts, antalet har minskat. Målet fortsätter.

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2017	Uppnående av målet
Processbeskrivningar saknas	Processbeskrivningar uppgörs	Processbeskrivningar gjorda

Verksamhetsutgifter och – inkomster samt det ekonomiska utfallet

Nämndens kostnader täcks avtalsenligt med s.k. ekoavgifter, som Ab Stormossen Oy fakturerar.

	Ursprunglig budget 2017 1 000 €	Förändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2017 1 000 €	Bokslut 2017 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	253	0	253	194	-59
Verksamhetsutgifter	-253	0	-253	-194	+59
Verksamhetsbidrag	0	0	0	0	-2

Personaluppgifter

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	1		1

2.2. Resultaträkningens utfall (staden utan affärsverken)

De budgeterade inkomsterna och utgifterna inom driftsekonomin räknas samman i resultaträkningsdelen. Poster som budgeteras och följs upp i resultaträkningsdelen är skatteinkomster, statsandelar och 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, staden utan affärsverket	Bg 2017	Bg-förändr.	Ändrad bg	Bs 2017
Verksamhetens intäkter	123 640 600,00	7 634 629,12	131 275 229,12	128 506 033,54
Försäljningsintäkter	58 510 500,00	6 113 820,94	64 624 320,94	69 734 231,21
Avgiftsintäkter	32 938 100,00	101 700,00	33 039 800,00	26 380 273,68
Understöd och bidrag	10 249 000,00	1 362 660,66	11 611 660,66	13 746 057,13
Hysesintäkter	14 534 500,00	0,00	14 534 500,00	14 274 194,29
Övriga verksamhetsintäkter	7 408 500,00	56 447,52	7 464 947,52	4 371 277,23
Verksamhetens kostnader	-525 678 100,00	-11 750 664,93	-537 428 764,93	-526 457 752,53
Lönekostnader	-223 007 800,00	-1 804 251,13	-224 812 051,13	-217 354 152,98
Löner och arvoden	-174 161 200,00	-1 508 506,44	-175 669 706,44	-172 555 172,90
Lönebikostnader	-48 846 600,00	-295 744,69	-49 142 344,69	-44 798 980,08
Pensionskostnader	-40 321 100,00	-275 331,48	-40 596 431,48	-37 361 084,27
Övriga lönebikostnader	-8 525 500,00	-20 413,21	-8 545 913,21	-7 437 895,81
Köp av tjänster	-207 687 200,00	-6 703 802,41	-214 391 002,41	-211 674 508,05
Material, förnödenheter och varor	-19 368 500,00	-146 523,88	-19 515 023,88	-18 688 692,28
Understöd	-24 853 000,00	-2 385 112,70	-27 238 112,70	-28 073 748,52
Hyror	-47 919 600,00	-723 332,98	-48 642 932,98	-48 338 899,83
Övriga verksamhetskostnader	-2 842 000,00	12 358,17	-2 829 641,83	-2 327 750,87
DRIFTSBIDRAG	-402 037 500,00	-4 116 035,81	-406 153 535,81	-397 951 718,99
Skatteinkomster	280 571 000,00	0,00	280 571 000,00	279 720 179,66
Statsandelar	105 598 300,00	0,00	105 598 300,00	100 863 264,00
Finansiella intäkter och kostnader	32 795 900,00	0,00	32 795 900,00	32 678 524,90
Ränteintäkter	835 000,00	0,00	835 000,00	806 539,63
Övriga finansiella intäkter	35 198 500,00	0,00	35 198 500,00	34 800 477,30
Räntekostnader	-3 196 600,00	0,00	-3 196 600,00	-2 489 672,16
Övriga finansiella kostnader	-41 000,00	0,00	-41 000,00	-438 819,87
ÅRSBIDRAG	16 927 700,00	-4 116 035,81	12 811 664,19	15 310 249,57
Avskrivningar och nedskrivningar	-13 950 900,00	-2 620 000,00	-16 570 900,00	-16 389 447,44
Avskrivningar enligt plan	-13 950 900,00	-1 420 000,00	-15 370 900,00	-15 755 319,17
Nedskrivningar	0,00	-1 200 000,00	-1 200 000,00	-634 128,27
PERIODENS RESULTAT	2 976 800,00	-6 736 035,81	-3 759 235,81	-1 079 197,87
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00	0,00	693 879,55
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00	0,00	84 928,12
PERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOT)	2 976 800,00	-6 736 035,81	-3 759 235,81	-300 390,20

Verksamhetsinkomster och -utgifter

Verksamhetsberättelserna enligt organ och resultatområde har presenterats på sidorna 80-185. Där har utfallet av verksamhetsutgifterna och -inkomsterna i förvaltningarna år 2017 klargjorts närmare. Stadsstyrelsen behandlade 20.3.2017 dispositionsplanen för år 2017 och godkände då förvaltningarnas dispositionsplaner, som hade utarbetats på budgetnivå. En del av förvaltningarna hade i sina dispositionsplaner lagt fram behov av överskridning av anslagen och av ändringar, vilka behandlades i fullmäktige 27.3.2017. Tilläggsanslag beslutade till Vaasa-opisto, 0,2 milj. euro

I fråga om verksamhetsutgifterna fattades under året beslut om tillägg på totalt 11,7 miljoner euro och i fråga om verksamhetsinkomsterna 7,6 miljoner euro. En stor del av tilläggsanslagen täcktes med inkomster och de anslöt sig till extern beställningsarbets- eller projektfinansiering som erhållits under året. Till avskrivningar enligt planen 1,2 miljoner euro och till avskrivningar av engångsnatur 1,2 miljoner euro. Till stadsstyrelsens understödsanslag 3,47 miljoner euro för internt hyressunderstöd till nettoenheter.

Verksamhetsbidraget i den ursprungliga budgeten är 402,0 miljoner euro, i den ändrade 406,2 miljoner euro. Det förverkligade verksamhetsbidraget 397,9 miljoner euro var 4,7 miljoner bättre än budgeterat. Det faktum att utfallet var bättre än budgeten påverkades att verksamhetsutgifterna förverkligades under det budgeterade (7,4 milj. euro). I verksamhetsintäkterna fanns den största avvikelser i de övriga intäkterna, då försäljningsplanerna gällande egendomen blev under det beräknade. I verksamhetsintäkterna och -kostnaderna förverkligades understöden över det beräknade, när bl.a. understöden till personer med funktionsnedsättningar och hemvårdens servicesedlar samt arbetsmarknadsstödets kommunandel överskred uppskattningen. Verksamhetskostnaderna förverkligades, bortsett från de nämnda understöden, under den ändrade budgeten. Den största besparingen uppstod inom personalkostnaderna: 7,4 miljoner euro.

Verksamhetsbidraget minskade 17,3 miljoner euro och -4,2 % från det föregående året. Verksamhetsutgifterna minskade med 15,1 miljoner euro (2,3 %) och verksamhetsintäkterna ökade med 2,2 miljoner euro (1,8 %). På minskande av verksamhetskostnaderna inverkar överföringen av utbetalningen av utkomststödets grunddel till Folkpensionsanstalten samt den inbesparing i personalkostnaderna som det s.k. konkurrenskraftsavtalet medförde. Verksamhetsintäkternas ökning förklaras framför allt genom en ökning av försäljningsintäkterna.

En sammanställning av driftsekonomidelens budgetutfall enligt den bindande nivån presenteras på sidorna 190-193. Verksamhetsinkomsterna och -utgifterna funktionsvis (externa och interna utgifter och inkomster) miljoner euro samt andelen av stadens verksamhetsinkomster och -utgifter presenteras i följande tabell:

verksamhetsut- gifter	andel	verksamhetsin- komster	andel	
mn €	%	mn €	%	
30,9	5,9	12,9	10,0	Centralförvaltningen (val, fg, st, revisionsenheten, centralförvaltningens ämb.verk, områdesnämnden)
19,9	3,8	3,4	2,6	Reserverade anslag, centralt administrerade kostnader, andelar, understöd, medlemsavgifter, sysselsättning
249,0	47,3	40,1	31,2	Social- och hälsovårdsnämnden, inkl. specialistsjukvård
105,6	20,1	8,8	6,8	Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning, inkl. hemkommunsersättningar
52,4	10,0	17,6	13,7	Nämnden för utbildning
23,0	4,4	4,3	3,3	Kultur- och idrottsnämnden
2,2	0,4	1,4	1,1	Byggnads- och miljönämnden
43,5	8,3	44,6	34,7	Tekniska nämnden, avfallsnämnden
526,6	100,0	128,5	100,0	Funktionerna totalt

Specifikation av skatteinkomsterna

	BS 2016 €	BG 2017 €	BS 2017 €	Avvikelse +över/-under	Ändring % 2016–2017
Kommunalskatt	232 484 563	228 571 000	227 407 271	-1 163 728	-2,2
Fastighetsskatt	20 068 934	20 120 000	20 281 729	+161 729	1,1
Andel av samfundsskatten	31 309 087	31 880 000	32 031 179	+151 179	2,3
Totalt	280 571 000	280 571 000	279 720 179	-850 820	-0,3

Inga budgetändringar gjordes under året.

Skattesatsen har sedan år 2016 varit 20,00. Fastighetsskatt togs år 2017 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 2017 var kommunernas utdelning av samfundsskatteintäkterna 30,34 %.

Den debiterade kommunalskatten och de beskattningsbara inkomsterna som motsvarar den debiterade kommunalskatten i Vasa 2013–2017:

År	beskattningsbar inkomst som motsvarar debiterad kommunalskatt mn €	ändring %	skattesats %	debiterad kommunalskatt mn €	ändring %
2013	1 128,8	4,2	19,5	220,1	3,7
2014	1 148,7	1,8	19,5	224,0	1,8
2015	1 154,5	0,5	20,0	225,4	3,1
2016	1 152,7	-0,2	20,0	230,5	2,3
2017**	1 148,0	-0,4	20,0	229,6	-0,4

Den beskattningsbara inkomsten år 2017 som motsvarar den debiterade kommunalskatten ökade i hela landet 0,7 %.

Ändringen av den debiterade kommunalskatten år 2017 jämfört med året innan var 0,3 % i hela landet.

De beskattningsbara inkomsterna per invånare, vilka motsvarar den debiterade kommunalskatten åren 2010–2017, presenteras i följande tabell:

År	€/invånare Vasa	ändring Vasa %	€/invånare hela landet	ändring hela landet %
2010	16 000	-0,2	15 413	+1,0
2011	16 538	+3,4	15 964	+3,6
2012	16 836	+1,8	16 385	+2,6
2013	17 188	+2,1	16 819	+2,6
2014	17 320	+0,8	17 043	+1,8
2015	17 073	-0,4	17 168	+0,8
2016	17 047	-0,2	17 243	+0,4
2017	17 034	-0,1	17 205	-0,2

Specifikation av statsandelarna

Reformen av statsandelssystemet trädde i kraft i början av år 2015.

	BS 2016	Ursprunglig budget 2017	Budgeten 2017 med ändringar	BS 2017	Avvikelse +över/-under	Ändring 2016–2017
	€	€	€	€	€	%
Statsandel för basservice	90 440 053	84 330 000	84 330 000	84 587 294	-257 294	-6,5

Rättelse av statsandelarna på basis av skatteinkomster	-6 352 620	-4 895 000	-4 895 000	-4 897 920	2 920	-32,9
Utjämnning av systemändringen	274 344	274 300	274 300	274 344	44	0,0
Undervisnings- och kulturväsendets övriga statsandelar	23 264 952	25 889 000	25 889 000	20 899 546	-4 989 454	-10,2
Totalt	107 626 729	105 598 300	105 598 300	100 863 264	-4 735 036	-6,3

De statsandelar som erhöles uppgick till totalt 100,9 miljoner euro. Beloppet är 4,73 miljoner euro, dvs. 6,3 % mindre än år 2016. De största orsakerna till att statsandelen minskade var de finansieringsändringar som följde av att utbetalningen av utkomststödets grunddel överfördes till Folkpensionsanstalten samt systemförändringen i finansieringen för yrkesutbildningen.

Skattefinansieringen totalt (skatteinkomsterna och statsandelarna) år 2017 var 380,6 miljoner euro. Verksamhetsbidraget (staden med sina affärsverk) uppgick till 360,2 miljoner euro, vilket innebär att skattefinansieringen räckte till för att täcka verksamhetens nettoutgift. Skattefinansieringen år 2017 var ca 10,9 miljoner euro mindre än under det föregående året, verksamhetsbidraget minskade med 17,3 miljoner euro.

Finansieringsinkomster och -utgifter

I finansieringsinkomsternas och -utgifternas övriga finansiella intäkter ingår som största externa post Vasa Elektriska Ab:s dividendintäkt, totalt 13 miljoner euro. De avkastningskrav som affärsverken inkomstför till staden är 21,1 miljoner euro. Den mest betydande andelen är Vasa Hussektor-affärsverkets andel.

Räntekostnadernas utfall är 2,5 miljoner euro, förverkligandet underskred det budgeterade med 0,7 miljoner euro. Nettouplåningen i den ursprungliga budgeten var 2,75 miljoner euro (ökningen av lånen 22 miljoner euro, minskningen 19,25 miljoner euro). Lånebeståndet i bokslutet för år 2017 är 258,5 miljoner euro.

2.3 Utfallet av investeringsdelen (staden utan affärsverken)

Utfallet av investeringarna presenteras objektvis på sidorna 193-198.

	Ursprunglig	Budget-	Budgeten	Utfall	Avvikelse
INVESTERINGSUTGIFTER	budget	ändringar	efter ändringar	2017	+över/-under
	2017	2017		2017	+över/-under
	€	€	€	€	€
Fasta konstruktioner och anordningar	10 905 000	363 313	11 263 313	11 006 722	261 590
Avskrivningsbar lösegendom	5 105 000	170 500	4 934 500	3 377 103	1 557 397
Fast egendom	2 200 000	4 000 000	6 200 000	3 785 586	2 414 414
Aktier och andelar	0	1 532 300	1 532 300	1 541 231	-8 931
Husbyggnadsobjekt	270 000	458 000	728 000	714 855	13 145
Grundkapitalinvesteringar i egna affärsverk	0	0	0	0	0
UTGIFTER TOTALT	18 480 000	6 183 113	24 663 113	20 425 497	4 237 616

Fullmäktige behandlade investeringarnas dispositionsplan 27.3.2017 § 24. Under året godkändes bl.a. följande ändringar i den fastställda budgeten:

- As. Oy Orrenmäenkatu 3 placering av eget kapital 1 280 000 euro.
- Fastighetsarrangemang mellan staden och sjukvårdsdistriktet 4 000 000 euro.
- För planering av Alskatvägen 130 000 euro.

Grundkapitalinvesteringarna i de egna affärsverken har inte gjorts under år 2017.

	Ursprunglig budget	Budget- ändringar	Budgeten efter änd- ringar	Utfall	Avvikelse
INVESTERINGSINKOMSTER	2017	2017		2017	un- der/+över
	€	€	€	€	€
Fasta konstruktioner och an- ordningar				28 878	28 878
Avskrivningsbar lösegendom	107 000	104 000	211 000	1 083 664	872 664
Fast egendom	1 500 000	0	1 500 000	296 649	-1 203 351
Aktier och andelar	1 500 000	0	1 500 000	935 204	-564 796
Grundkapitalinv. i egna aff.verk	0	0	0	0	0
INKOMSTER TOTALT	3 107 000	104 000	3 211 000	2 344 395	-866 605

Försäljningsinkomsten från fast egendom budgeterades i den ursprungliga budgeten totalt 4,75 miljoner euro, av vilket försäljningsvinstens andel uppskattades till 4,25 miljoner euro. Den förverkligade försäljningsinkomsten var 2,8 miljoner euro.

2.4. Utfallet av finansieringsdelen

Finansieringsanalysen (staden med affärsverken) har utretts på sidorna 42-43.

I utfallsjämförelsen nedan ingår av finansieringskalkylens poster lånegivning och låntagning, vilkas be-
lopp har planerats i budgeten.

I gruppen övriga förändringar i likviditeten ingår flera poster, såsom förändringar i förvaltade medel och kapital, omsättningstillgångar, fordringar och räntefria lån, vilkas förändringar är svåra att förutsäga i budgeten.

	Budget €	Ändringar €	Ändrad bg €	Utfall €
Ändringar i utlåningen	1 050 000		1 050 000	683 304
Ökning av utlåningen	-250 000	-	-250 000	-15 577
Minskning av utlåningen	1 300 000	-	1 300 000	698 881
Ändringar i låntagningen	2 750 000	18 000 000	20 750 000	20 748 141
Ökning av långfristiga lån	22 000 000	18 000 000	40 000 000	40 000 000
Minskning av långfristiga lån	-19 250 000		-19 250 000	19 251 859

Nettolåningen enligt budgeten är 20,75 miljoner euro, utfallet 20,75 miljoner euro. Minskningen av de kortfristiga lånen var 28,6 miljoner euro. Lånestocken var i slutet av året 258,5 miljoner euro, dvs. 3 836 euro/invånare (3 939 euro/invånare år 2016).

Lånefordringarna uppgick vid årets slut till 16,7 miljoner euro (17,4 miljoner euro år 2016).

Penningtillgångarna i bokslutet uppgick till 13,1 miljoner euro, år 2016 till 17,4 miljoner euro. Förändringen i penningtillgångar uppskattades i budgeten till ca +2,6 miljoner euro, utfallet till -2,1 miljoner euro. Den största avvikelsen i budgeten gällde investeringarnas penningflöde, där försäljningsinkomsterna av tillgångar bland bestående aktiva underskred det som hade förutsetts i budgeten.

2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstuppskattningar

2.5.1 Driftsekonomidel

I de resultatområdesvisa verksamhetsberättelserna på sidorna 80-185 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	192 100	0	192 100	159 693	32 407
Revisionsnämnden						
Utgifter	B	267 000	0	267 000	250 370	16 630
Stadsfullmäktige						
Utgifter	B	489 100	1 101	490 201	418 607	71 594
Inkomster		200		200	992	792
Stadsstyrelsen						
<u>Stadsstyrelsen</u>						
Utgifter	B	1 510 700	300 774	1 811 474	1 769 498	41 976
Inkomster		26 200	99 318	125 518	194 046	68 528
<u>Centralförvaltningens ämbetsverk (utan grafiska tjänster)</u>						
Utgifter	B	27 362 000	2 103 257	29 465 257	26 917 861	2 547 397
Inkomster		6 333 200	5 547 829	11 881 029	11 726 398	-154 631
Finansieringsinkomster och-utgifter		45 000	0	45 000	96 031	51 031
<u>Grafiska tjänster</u>	N 2)					
Utgifter		299 000	19 103	318 013	343 821	-25 718
Inkomster		301 400	1 724	303 124	404 824	101 700
		2 400	-17 379	-14 979	61 004	
<u>Elisa Stadion (balansenhet)</u>						
Utgifter			88 000	88 000	239 201	151 201
Inkomster			150 000	150 000	150 000	
Verksamhetsbidrag					-89 201	
Avskrivningar					-461 277	
Periodens resultat					-550 478	
<u>Understöd, medlemsavgifter, andelar, centralt administrerade kostnader.</u>						
<u>Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänförs till affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten.</u>						
Utgifter	B	20 115 400	2 512 804	22 628 204	19 655 092	2 973 112
Inkomster		2 539 000	0	2 539 000	2 206 415	-332 585
<u>Reserverade anslag</u>	B					
Utgifter		4 730 200	2 855 923	1 874 277	479 720	1 954 275
Sjukförsäkringsersättningar		2 900 000	-2 500 278	399 722	0	
Inkomster		3 426 300	-150 000	3 276 300	1 125 259	-2 151 041

x) utfallet ingår i förvaltningarnas utfall, dit också motsvarande anslag har överförts.

<u>Sysselsättning</u>	N					
Utgifter		4 434 800	-2 596 513	1 838 287	767 612	1 070 675
Inkomster		900 000	-720 744	179 256	58 599	-120 607
Netto		-3 534 800				

Sysselsättningsanslag, utgifter och sysselsättningsersättningar har överförts till vb förvaltningar.

En utredning över Sysselsättningens utfall i punkt 2.6. Nettoenheternas ekonomiska utfall.

Lillkyro områdesnämnd

Utgifter	B	819 700	26 425	846 125	781 769	64 356
Inkomster		409 000	19 161	428 161	390 793	-37 368
Social- och hälsovårdsnämnden						
(social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödservice, socialarbete och familjeservice, hem- och anstaltsvården, hälsovårdsservice, specialistsjukvården)						
Utgifter	B	241 955 500	3 523 518	245 479 018	243 149 057	2 329 961
Inkomster		29 792 600	962 848	30 755 448	29 728 759	-1 026 689
Samarbetsområdet Laihela						
Utgifter	N	6 036 900	2 599	6 039 499	5 828 891	210 608
Inkomster		6 036 900	0	6 036 900	5 828 955	-207 945
Netto			2 599	2 599	64	2 663
Nämnden för fostran och undervisning						
(småbarnsfostran, hemkommunersättning för förskoleundervisning och grundläggande utbildning, finskspråkig grundläggande utbildning, svenskspråkig grundläggande utbildning)						
Utgifter	B	102 836 100	2 306 862	105 142 962	105 646 020	-503 058
Inkomster		8 762 500	642 606	9 405 106	8 777 996	-627 109
Utbildningsnämnden						
(vasa stads institut, ungdomsservicen)						
Utgifter	B	7 444 700	1 176 636	8 621 336	8 388 386	232 950
Inkomster		1 703 400	622 472	2 325 872	2 229 768	-96 104
Gymnasieutbildning						
normen 1)						
Utgifter		7 411 700	-14 848	7 396 552	7 497 136	-100 584
Inkomster		949 700	1 837	951 537	1 048 370	96 833
Vamia						
normen 1)						
Utgifter		35 358 100	72 591	35 430 691	36 523 102	-1 092 411
Inkomster		12 156 000	8 570	12 164 570	14 296 614	2 132 044
Gymnasieutbildningen och yrkesutbildningen Vamia täcker utgifter inom ramen för sina bildande mål.						
Kultur- och idrottsnämnden						
(idrottsservicen, vasa stads museer, kultur- och biblioteksservicen, vasa stadsorkester)						
Utgifter	B	17 046 400	1 083 392	18 129 792	18 139 857	-10 065
Inkomster		2 857 900	263 138	3 121 038	2 999 415	-121 622
Kaupunginteatteri						
N 2)						
Utgifter		4 678 500	38 249	4 716 749	4 843 745	-126 996
Inkomster		1 226 000	0	1 226 000	1 342 627	116 627
Netto		-3 452 500	38 249	-3 490 749	-3 501 118	-10 369
Byggnads- och miljönämnden						
Utgifter	B	2 127 100	93 632	2 220 732	2 173 396	47 336
Inkomster		1 164 200	0	1 164 200	1 417 613	253 413
Tekniska nämnden						
Samservice, fastighetssektorn, kommuntekniken						
Utgifter	B	19 732 400	1 392 537	21 124 937	20 777 169	347 768
Inkomster		20 062 100	137 109	20 199 209	20 224 616	25 406
Nettoenheter:						
<u>Logistikutveckling</u>	N					

Menot		598 700	2 534	601 234	310 125	291 109
Tulot		1 221 100	0	1 221 100	1 057 178	-163 922
Netto		622 400	-2 534	619 866	747 053	127 187
<u>Vasa tekniska service</u>	N 2)					
Utgifter		3 543 400	10 332	3 553 732	3 312 106	241 626
Inkomster		4 101 500	6 760	4 108 260	3 886 776	-221 484
Finansieringsutgifter		74 300		74 300	75 163	-863
Årsbidrag (nettoinkomst)		483 800	-3 572	480 228	499 507	19 279
<u>Vasa Matservice</u>	N 2)					
Utgifter		12 951 800	-53 976	12 897 824	12 292 928	604 897
Inkomster		13 070 300	14 436	13 084 736	12 844 226	-240 511
Finansieringsutgifter		2 300		2 300	1 715	585
Årsbidrag (nettoinkomst)		116 200	68 412	184 612	549 583	364 971
<u>Vasa Städservice</u>	N 2)					
Utgifter		6 383 900	21 941	6 405 841	6 559 284	-153 443
Inkomster		6 347 900	27 566	6 375 466	6 371 606	-3 860
Verksamhetsbidrag		36 000	5 625	30 375	187 677	-157 303
Vasaregionens avfallsnämnd	N					
Utgifter		253 200	0	253 200	194 292	58 908
Inkomster		253 200	0	253 200	194 313	-58 887

1) I driftsekonomidelens utfallstabla har i fråga om läroinrättningar, för vilka anslagens bindande nivå utgörs av statsandelensnormen, presenterats utfallet för anslagen i bruttobelopp samt inkomsterna. Dessa statsandelensnormliga kostnader utföll enligt följande:

- Gymnasier, bindande norm 5 677,59 euro/studerande, utfall 5 447,86 euro / studerande
- Då yrkesutbildningen förenades till Vamia är statsandelenskostnaderna/studerande inte längre jämförbara.
- Nettoberäkningarna för gymnasieutbildning och Vamia har presenterats på sidorna 200-203.

2). Nettoenheternas utfall i förhållande till den bindande nettoutgiften har presenterats i nettoberäkningarna på sidorna 198-205.

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		Ny kommunal teknik	3 150 000	134 409	3 284 409	3 439 281	-154 872
8201		Övrig kommunal teknik	2 400 000	150 907	2 550 907	2 331 392	219 515
8202		Statliga vägprojekt	540 000	130 000	670 000	533 836	136 164
8203		Uppsnygning av stadsbilden	1 100 000	0	1 100 000	1 037 935	62 065
8204		Utvecklande av stadskärnan	350 000	30 000	380 000	377 855	2 145
8209		Planeringsuppdrag	100 000	0	100 000	104 510	-4 510
8210		Sanering av gatubelysningen	800 000	0	800 000	798 005	1 995
8211		Båthamnar	100 000	0	100 000	110 692	-10 692
8212		Grönområden	300 000	-3	299 997	294 706	5 291
8213		Dagvattenarbeten	600 000	0	600 000	639 465	-39 465
8214		Metviken	50 000	0	50 000	56 196	-6 196
8219		Projekt gällande markanvändningsavtal	760 000	-335 000	425 000	391 545	33 455
8220		Hamnområde	220 000	0	220 000	214 157	5 843
Totalt	B		10 470 000	110 313	10 580 313	10 329 575	250 738

Fritidsväsendet / Fritidsnämnden							
8250	Fritidsväsendets investeringar	B	165 000	253 000	418 000	408 872	9 128
	Totalt		165 000	253 000	418 000	408 872	9 128
Centralförvaltningen / Stadsstyrelsen							
8270	Datatrafiknätet	B	270 000	0	270 000	268 275	1 725
	Totalt		270 000	0	270 000	268 275	1 725
Fasta konstruktioner och anlägg. totalt			10 905 000	363 313	11 268 313	11 006 722	261 591
Avskrivning underkastad lösegendom							
Stadsstyrelsen							
8309	St:s reserverade anslag för investeringar		485 000	6 000	491 000	42 523	448 477
8311	Utvecklande av telefonsystem		50 000	0	50 000	43 875	6 125
8312	Förnyande av datasystem		637 000	0	637 000	271 222	365 778
8313	It-avdelningen/förbättr.av maskinrummets säkerhet		690 000	-550 000	140 000	139 293	707
8315	It-avdelningen/program och licenser		15 000	0	15 000	11 674	3 326
8339	Balansenheten Elisa Stadion/avskrivning underkastad lösegendom		0	114 000	114 000	92 172	21 828
	Totalt	B	1 977 000	-430 000	1 547 000	600 759	946 241
Social- och hälsovårds nämnden							
8355	Adb-apparatur och datasystem		564 000	0	564 000	319 518	244 482
8356	Samarbetsområdets anläggningar och inventarier		47 000	104 000	151 000	97 882	53 118
	Totalt	B	611 000	104 000	715 000	417 400	297 600
Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning							
8383	Småbarnsfostran/inventarier och program		140 000	5 000	145 000	144 435	565
8384	Första inredning för småbarnsfostran		30 000	53 000	83 000	74 497	8 503
8386	Finskspråkig grundläggande utbildning /inventarier och program		240 000	0	240 000	236 456	3 544
8387	Finskspråkig grundläggande utbildning/Första inredning		155 000	64 000	219 000	211 690	7 310
8388	Svenskspråkig grundläggande utbildning/inventarier och program		60 000	0	60 000	59 792	208
	Totalt	B	625 000	122 000	747 000	726 870	20 130
Utbildningsnämnden för andra stadiet							
8406	Vasa yrkesinstitut		450 000	0	450 000	254 402	195 598
	Totalt	B	450 000	0	450 000	254 402	195 598
Direktion för Vaasan työväenopisto							
8430	Työväenopisto/avskrivn. underkastad lösegendom		25 000	0	25 000	24 698	302
	Totalt	B	25 000	0	25 000	24 698	302
Fritidsnämnden							
8451	Idrottsväsendets anordningar		175 000	18 500	193 500	192 479	1 021
	Totalt	B	175 000	18 500	193 500	192 479	1 021
Museinämnden							
8460	Museiservicecenter underkastad lösegendom		26 000	0	26 000	26 000	0
	Totalt		26 000	0	26 000	26 000	0
Kultur- och biblioteksnämnden							
8472	Huvudbibliotekets inventarier och apparatur		26 000	0	26 000	25 922	78
	Totalt	B	26 000	0	26 000	25 922	78
Direktionen för stadens teater och orkester							

8480	Stadsteater, inventarier och anordningar		260 000	0	260 000	251 855	8 145
8485	Stadsorkester, instrument		20 000	15 000	35 000	25 027	9 973
	Totalt	B	280 000	15 000	295 000	276 882	18 118

Tekniska nämnden

8501	Fastighetssektorn, avskrivn. underkastad lösegendom		40 000	0	40 000	20 000	20 000
8502	Fastighetssektorn, datasystem		70 000	0	70 000	40 800	29 200
8510	Parkeringsmätare		40 000	0	40 000	33 689	6 311
8511	Styranordningar för trafikljus		60 000	0	60 000	66 033	-6 033
8519	Kommuntekniken, inventarier och apparater		110 000	0	110 000	95 393	14 607
8520	Tekniska servicen/maskiner och transportmedel	N	460 000	0	460 000	437 301	22 699
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	72 159	7 841
	Totalt	B	910 000	0	910 000	831 691	78 309

Avskrivning underkastad lösegend. totalt **5 105 000** **-170 500** **4 934 500** **3 377 103** **1 557 397**

Fast egendom

8600	Anskaffning av fast egendom	B	2 200 000	4 000 000	6 200 000	3 785 586	2 414 414
	Fast egendom totalt		2 200 000	4 000 000	6 200 000	3 785 586	2 414 414

Aktier och andelar

8700	Aktier	B	0	1 532 300	1 532 300	1 541 231	-8 931
	Aktier och andelar totalt		0	1 532 300	1 532 300	1 541 231	-8 931

Byggnader

8800	Elisa Stadion		0	458 000	458 000	447 340	10 660
8850	Hamnområdets byggnader	B	270 000	0	270 000	267 514	2 486
	Byggnader totalt		270 000	458 000	728 000	714 855	13 145

UTGIFTER TOTALT **18 480 000** **6 183 113** **24 663 113** **20 425 496** **4 237 616**

INVESTERINGSINKOMSTER

avvikelse

+ över/ -under

Fasta konstruktioner och anläggningar

8220	Hamnområde		0	0	0	-31 122	31 122
8250	Utvecklande av fritidsområden		0	0	0	60 000	-60 000
	Totalt		0	0	0	28 878	-28 878

Avskrivning underkastad lösegendom

8309	St:s reserverade anslag för investeringar		0	0	0	910 171	-910 171
8480	Stadsteater, inventarier och anordningar		60000	0	60000	60000	0
8520	Tekniska servicen/maskiner och transportmedel		0	0	0	15 611	-15 611
8356	Samarbetsområdets anläggningar och inventarier kalusto		47000	104000	151000	97882	53118
	Totalt		107 000	104 000	211 000	1 083 664	-872 663

Fast egendom och aktier

8600	Försäljning av fast egendom		1 500 000	0	1 500 000	296 649	1 203 351
8700	Aktier		1 500 000	0	1 500 000	935 204	564 796
	Totalt		3 000 000	0	3 000 000	1 231 853	1 768 147

INKOMSTER TOTALT **3 107 000** **104 000** **3 211 000** **2 344 395** **866 605**

Bind-	Ursprunglig	Förändrin-	Budget	Utfall	Avvikelse
ning	budget	gar	efter för-		+ under/-
		i budgeten			över

					ändringar	budgeten	
INVESTERINGSUTGIFTER							
Fasta konstruktioner och anläggningar							
Tekniska nämnden							
8200	Ny kommunalteknik	3 150 000	134 409	3 284 409	3 439 281	-154 872	
8201	Övrig kommunalteknik	2 400 000	150 907	2 550 907	2 331 392	219 515	
8202	Statliga vägprojekt	540 000	130 000	670 000	533 836 1 037	136 164	
8203	Uppsnygning av stadsbilden	1 100 000	0	1 100 000	935	62 065	
8204	Utvecklande av stads kärnan	350 000	30 000	380 000	377 855	2 145	
8209	Planeringsuppdrag	100 000	0	100 000	104 510	-4 510	
8210	Sanering av gatubelysningen	800 000	0	800 000	798 005	1 995	
8211	Båthamnar	100 000	0	100 000	110 692	-10 692	
8212	Grönområden	300 000	-3	299 997	294 706	5 291	
8213	Dagvattenarbeten	600 000	0	600 000	639 465	-39 465	
8214	Metviken	50 000	0	50 000	56 196	-6 196	
8219	Projekt gällande markanvändningsavtal	760 000	-335 000	425 000	391 545	33 455	
8220	Hamnområde	220 000	0	220 000	214 157	5 843	
	Totalt	B	10 470 000	110 313	10 580 313	10 329 575	250 738
Fritidsväsendet / Fritidsnämnden							
8250	Fritidsväsendets investeringar	B	165 000	253 000	418 000	408 872	9 128
	Totalt		165 000	253 000	418 000	408 872	9 128
Centralförvaltningen / Stadsstyrelsen							
8270	Dataträfnätet	B	270 000	0	270 000	268 275	1 725
	Totalt		270 000	0	270 000	268 275	1 725
	Fasta konstruktioner och anläggning. totalt		10 905 000	363 313	11 268 313	11 006 722	261 591
Avskrivning underkastad löseegendom							
Stadsstyrelsen							
8309	St:s reserverade anslag för investeringar		485 000	6 000	491 000	42 523	448 477
8311	Utvecklande av telefonsystem		50 000	0	50 000	43 875	6 125
8312	Förnyande av datasystem		637 000	0	637 000	271 222	365 778
8313	It-avdelningen/förbättr.av maskinrummets säkerhet		690 000	-550 000	140 000	139 293	707
8315	It-avdelningen/program och licenser		15 000	0	15 000	11 674	3 326
8339	Balansenheten Elisa Stadion/avskrivning underkastad löseegendom		0	114 000	114 000	92 172	21 828
	Totalt	B	1 977 000	-430 000	1 547 000	600 759	946 241
Social- och hälsovårds nämnden							
8355	Adb-apparatur och datasystem		564 000	0	564 000	319 518	244 482
8356	Samarbetsområdets anläggningar och inventarier		47 000	104 000	151 000	97 882	53 118
	Totalt	B	611 000	104 000	715 000	417 400	297 600
Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning							
8383	Småbarnsfostran/inventarier och program		140 000	5 000	145 000	144 435	565
8384	Första inredning för småbarnsfostran		30 000	53 000	83 000	74 497	8 503
8386	Finskspråkig grundläggande utbildning /inventarier och program		240 000	0	240 000	236 456	3 544
8387	Finskspråkig grundläggande utbildning/Första inredning		155 000	64 000	219 000	211 690	7 310
8388	Svenskspråkig grundläggande utbildning/inventarier och program		60 000	0	60 000	59 792	208
	Totalt	B	625 000	122 000	747 000	726 870	20 130

Utbildningsnämnden för andra stadiet							
8406	Vasa yrkesinstitut		450 000	0	450 000	254 402	195 598
	Totalt	B	450 000	0	450 000	254 402	195 598
Direktion för Vaasan työväenopisto							
8430	Työväenopisto/avskrivn. underkastad lösegendom		25 000	0	25 000	24 698	302
	Totalt	B	25 000	0	25 000	24 698	302
Fritidsnämnden							
8451	Idrottsväsendets anordningar		175 000	18 500	193 500	192 479	1 021
	Totalt	B	175 000	18 500	193 500	192 479	1 021
Museinämnden							
8460	Museiservicecenter underkastad lösegendom		26 000	0	26 000	26 000	0
	Totalt		26 000	0	26 000	26 000	0
Kultur- och biblioteksämnden							
8472	Huvudbibliotekets inventarier och apparatur		26 000	0	26 000	25 922	78
	Totalt	B	26 000	0	26 000	25 922	78
Direktionen för stadens teater och orkester							
8480	Stadsteater, inventarier och anordningar		260 000	0	260 000	251 855	8 145
8485	Stadsorkester, instrument		20 000	15 000	35 000	25 027	9 973
	Totalt	B	280 000	15 000	295 000	276 882	18 118
Tekniska nämnden							
8501	Fastighetssektorn, avskrivn. underkastad lösegendom		40 000	0	40 000	20 000	20 000
8502	Fastighetssektorn, datasystem		70 000	0	70 000	40 800	29 200
8510	Parkeringsmätare		40 000	0	40 000	33 689	6 311
8511	Styranordningar för trafikljus		60 000	0	60 000	66 033	-6 033
8519	Kommuntekniken, inventarier och apparater		110 000	0	110 000	95 393	14 607
8520	Tekniska servicen/maskiner och transportmedel	N	460 000	0	460 000	437 301	22 699
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	72 159	7 841
	Totalt	B	910 000	0	910 000	831 691	78 309
						3 377	
	Avskrivning underkastad lösegend. totalt		5 105 000	-170 500	4 934 500	103	1 557 397
Fast egendom							
8600	Anskaffning av fast egendom	B	2 200 000	4 000 000	6 200 000	3 785 586	2 414 414
	Fast egendom totalt		2 200 000	4 000 000	6 200 000	3 785 586	2 414 414
Aktier och andelar							
8700	Aktier	B	0	1 532 300	1 532 300	1 541 231	-8 931
	Aktier och andelar totalt		0	1 532 300	1 532 300	1 541 231	-8 931
Byggnader							
8800	Elisa Stadion		0	458 000	458 000	447 340	10 660
8850	Hamnområdets byggnader	B	270 000	0	270 000	267 514	2 486
	Byggnader totalt		270 000	458 000	728 000	714 855	13 145
UTGIFTER TOTALT							
			18 480 000	6 183 113	24 663 113	20 425 496	4 237 616

INVESTERINGSINKOMSTER

avvikelse

+ över/ -
under**Fasta konstruktioner och anläggningar**

8220	Hamnområde	0	0	0	-31 122	31 122
8250	Utvecklande av fritidsområden	0	0	0	60 000	-60 000
	Totalt	0	0	0	28 878	-28 878

Avskrivning underkastad lösegendom

8309	St:s reserverade anslag för investeringar	0	0	0	910 171	-910 171
8480	Stadsteater, inventarier och anordningar	60000	0	60000	60000	0
8520	Tekniska servicen/maskiner och transportmedel	0	0	0	15 611	-15 611
8356	Samarbetsområdets anläggningar och inventarier kalusto	47000	104000	151000	97882	53118
	Totalt	107 000	104 000	211 000	1 083 664	-872 663

Fast egendom och aktier

8600	Försäljning av fast egendom	1 500 000	0	1 500 000	296 649	1 203 351
8700	Aktier	1 500 000	0	1 500 000	935 204	564 796
	Totalt	3 000 000	0	3 000 000	1 231 853	1 768 147

INKOMSTER TOTALT

3 107 000	104 000	3 211 000	2 344 395	866 605
------------------	----------------	------------------	------------------	----------------

2.6. Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2017**Sysselsättning**

Den bindande nettoutgiften, den ursprungliga budgeten	-3 534 800
- Överföring av anslag, st allmänna section 30.8.2017, 25.1.2018	-24 971
Den förändrade bindande nettoutgiften	-3 572 771

Utfallet 2017

Verksamhetsinkomster	
resultatområde 145 Sysselsättning	58 599
- förvaltningsområdena	720 744
Verksamhetsinkomster	779 343

Verksamhetsutgifter	
resultatområde 145 Sysselsättning	-767 612
- förvaltningsområdena	-2 628 912
Verksamhetsutgifter	-3 396 524

Bindande nettoutgift	-3 572 771
Utfallet	-2 617 181
Utfallet under den bindande nettoutgiften	955 590

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 2017	€
Verksamhetsinkomster	404 824
Verksamhetsutgifter	-331 007
Finansiella utgifter	-10
Resultaträken- skapensunderskott	73 806

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 12.813 euro, som i budgeten budgeteras under resultatområdet centralt administrerade kostnader och i bokslutet överförs till förvaltningarna enligt utfallet.

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

Utfallet för år 2017 visar ett överskott på 73.806 €. Det totala överskottet i slutet av år 2017 är 547 427 €.

Kaupunginteatteri

Den bindande nettoutgiften i den ursprungliga budgeten är 3 452 500 €.

Utfallet år 2017	€
Verksamhetsinkomster	1 342 627
Verksamhetsutgifter	-4 843 745
Finansieringsutgifter	-10
Nettoutgift	-3 501 128
Bindande nettoutgift	-3 452 500
Utfallet år 2017 under den bindande nettoutgiften	-48 628

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

Enligt stadsstyrelsens beslut 19.3.2012 inleds uppföljningen av netto som sträcker sig över mer än ett år från år 2011. Utfallet för år 2017 visar 48 628 € i underskott det kumulativa överskottet i slutet av året är 65 215 €.

Utbildningsnämnden

I gymnasiernas och Vamias boksluts nettokalkyler har kuratorverksamheten och fastigheternas interna kapitalränta eliminerats, eftersom ifrågakavande 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 2017	Totalt €
Kostnaderna , driftsekonomin	- 5 661 466
Inventarier och apparater	0
Kostnaderna totalt	- 5 661 466
Statsandelen , €	5 900 210
+ under/ - över statsandelen	+ 238 744
Det antal studerande som ligger till grund för statsandelsnormen: under 18 år. 975,7 + över 18 v. (109,5 x 0,58) 63,51 sammanlagt 1 039,21	
Statsandelsnormen €/studer.	5 677,59
Kostnaderna €/studer.	5 447,86

Kumulativt utfall 2007-2017	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	- 87 802 + 20 408	

- ändring av elevvårdslagen, (kuratorerna)		
2014	134 455	409 114
2015	65 837	474 951
2016	201 525	676 476
2017	238 744	915 220

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 2017 visar ett överskott på 238 744 €. Det kumulativa överskottet i slutet av 2017 är 915 220 €.

Gymnasier, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna.

Utfallet år 2017	€
Verksamhetsintäkter	256 080
Verksamhetsutgifter	-257 764
Räkenskapsperiodens underskott	-1 685

Kumulativt utfall 2007-2017	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

Utfallet för år 2017 visar 1 685 euro i underskott. Det kumulativa underskottet i slutet av 2017 är 38 682 euro. Det ackumulerade kumulativa underskottet ska täckas under år 2018 eller så täcks det från det kumulativa överskottet för den ordinarie verksamheten.

Vamia, undervisningsverksamhet

Då yrkesutbildningen förenades till Vamia är siffrorna för antalet studerande inte längre jämförbara. Vamias och läroavtalsutbildningens grundexamina samt tilläggsutbildningar inom läroavtal är elevernas vägda antal vid beräkningsdagarna 20.1 och 20.9 och siffrorna för den yrkesriktade tilläggsutbildningen är studerandeårsverken.

Bindande mål: resultaträkningen och finansieringsanalysen är i balans, i inkomsterna beaktas statsandelar och –understöd samt försäljningsinkomster som kommer från försäljning inom utbildningsverksamheten.

Utfallet år 2017	€
Kostnaderna enligt statsandelsnormen	- 21 815 321
Statsandelen	21 352 252

Läroavtalsväsendets fonds inkomstföring	84 928
Räkenskapsperiodens underskott	-378 141

Vamias räkenskapsperiodens underskott är 378 141 €. Efter investeringar 254 402 € blev finansieringsresten i läroanstalternas finansieringsanalys 632 543 €.

Kumulativt utfall 2004-2017	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 (tilikauden tulos -378 141 ja inv. - 254 402)	-632 543	9 199 724

Utfallet för år 2017 visar 632 543 € i underskott, kumulativt överskott efter korrigeringar är 9 199 724 €. 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 2017	€
Verksamhetsintäkter	1 282 383
Verksamhetsutgifter	-1 316 808
Finansieringskostnader	-265
Avskrivningar	-15 699
Räkenskapsperiodens underskott	-50 389

Kumulativt utfall 2007-2017	Årligt utfall €	Kumulativt ut- fall €
--------------------------------	-----------------------	-----------------------------

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		
2012	- 40 125	15 262
För täckande av restaurang Silverias underskott (x		
2013	38 831	54 093
För täckande av restaurang Silverias underskott (x		
2014	-50 000	4 093
För täckande av restaurang Silverias underskott (x		
2015	22 998	27 091
För täckande av restaurang Silverias underskott (x		
2016	- 13 388	13 703
2017	- 90 408	- 76 705
	110 810	34 105
	73 137	107 242
	-50 389	56 853

Utfallet för år 2017 visar 50 389 € i underskott, det kumulativa överskottet i slutet av år är 56 853 euro.

x) I enlighet med fullmäktiges beslut 15.8.2011 avslutades Restaurang Silverias verksamhet som kommunalt af-färsverk 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	2016	2017
Kalkylerat måltidsantal	3 645 108	3 567 398
Personalen i genomsnitt	166	169
Årsverken (utan sysselsatta)	151,1	150,5
Omsättning/årsverk, €	87 401	81 709
Antal måltider/årsverk	24 124	23 704
Verksamhetskostnader/ måltid, €	3,38	3,45

Utfallet år 2017	€
Verksamhetsinkomster	12 829 790
Verksamhetsutgifter	-12 172 074
Verksamhetsbidrag	657 716
Finansiella utgifter	-1 715
Avskrivningar	-39 222
Räkenskapsperiodens resultat	616 779

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 68.076 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

Utfallet för 2017 visar ett överskott på 616 779 €. Det kumulativa överskottet i slutet av 2017 är 715 578 €.

Vasa Städservice

Resultaträkningen och finansieringskalkylen i balans under en treårsperiod.

Utfallet år 2017	€
Verksamhetsinkomster	6 344 040
Verksamhetsutgifter	-6 359 588
Verksamhetsbidrag	-15 548
Avskrivningar	-11 333
Räkenskapsperiodens resultat	-26 881

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 103 671 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. Syssestättningslöner 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

Utfallet för år 2017 visar ett underskott på 26 881 €. Det totala överskottet i slutet av år 2017 är 262 589 €.

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 2017	€
Verksamhetsinkomster	3 880 016
Verksamhetsutgifter	-3 285 066
Verksamhetsbidrag	594 950
Finansiella utgifter	-75 163
Årsbidrag	519 787
Avskrivningar	-441 785
Räkenskapsperiodens resultat	78 002

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 2 384 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 den ursprungliga budgeten för maskiner och transportmedel var 460 000 € .

Finansieringskalkyl 2017	€
Årsbidrag	519 787
Investeringsutgifter	-453 617
Investeringsinkomster	15 611
Finansieringsrest	81 781

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

Finansieringsöverskott år 2017 är 81 781 €. Det kumulativa finansieringsöverskottet i slutet av åren är 206 724 €.

2.7. Balansenhetens ekonomiska utfall 2017

BALANSENHETENS ELISA STADIONS BALANSRÄKNING

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Verksamhetens intäkter		150 000,00		75 000,00
Material, förnödenheter, varor	-53,52		-1 329,10	
Köp av tjänster	<u>-222 869,76</u>	-222 923,28	<u>-130 668,95</u>	-131 998,05
Personalkostnader				
Löner och arvoden	0,00		-49 450,10	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	0,00		-1 792,35	
Övriga lönebikostnader	<u>0,00</u>	0,00	<u>-436,74</u>	-51 679,19
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-461 276,72		-218 956,65
Extraordinära kostnader		<u>-16 277,76</u>		<u>-8 629,47</u>
Räkenskapsperiodens resultat		-550 477,76		-336 263,36
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		-550 477,76		-336 263,36

BALANSENHETEN ELISA STADIONS FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	-550 477,76		-336 263,36	
Avskrivningar och nedskrivningar	<u>461 276,72</u>	-89 201,04	<u>218 956,65</u>	-117 306,71
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	<u>-539 512,05</u>	<u>-539 512,05</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Verksamheter och investeringarnas kassaflöde		-628 713,09		0,00
Kassaflödet för finansieringens del				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av räntafria skulder	<u>-25 760,82</u>	<u>-25 760,82</u>	<u>74 295,07</u>	<u>74 295,07</u>
Kassaflödet för finansieringens del		-25 760,82		74 295,07
Förändring av likvida medel		-654 473,91		-43 011,64

BALANSENHETENS ELISA STADIONS BALANSRÄKNING

	31.12.2017	31.12.2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	18 468,00	18 468,00
Byggnader	12 439 731,31	12 371 267,16
Fasta konstruktioner och anordningar	817 788,38	825 667,01
Maskiner och inventarier	<u>178 319,57</u>	<u>160 669,76</u>
	13 454 307,26	13 376 071,93
Placeringar		
Övriga fordringar	<u>121 068,79</u>	<u>121 068,79</u>
	121 068,79	121 068,79
AKTIVA SAMMANLAGT	<u>13 575 376,05</u>	<u>13 497 140,72</u>
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Rest kapital	13 513 582,92	12 859 109,01
Underskott från tidigare räkenskapsperioder	-336 263,36	0,00
Räkenskapsperiodens underskott	<u>-550 477,76</u>	<u>-336 263,36</u>
	12 626 841,80	12 522 845,65
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Erhållna förskott	<u>525 000,00</u>	<u>675 000,00</u>
	525 000,00	675 000,00
Kortfristigt		
Erhållna förskott	150 000,00	150 000,00
Skulder till leverantörer	<u>273 534,25</u>	<u>149 295,07</u>
	423 534,25	299 295,07
PASSIVA SAMMANLAGT	<u>13 575 376,05</u>	<u>13 497 140,72</u>

2.8 Sammanfattning av anslagsöverskridningar

Driftsekonomin

1. Bruttoförvaltningar

Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning

Småbarnsfostran

Hemkommunersättning för förskola och grundläggande utbildning

Finskspråkig grundläggande utbildning

Svenskspråkig grundläggande utbildning

Anslagen överskreds inom småbarnspedagogiken närmast i personalkostnaderna och serviceköp. Det nya daghemmet i Skogsberget (paviljong) togs i bruk. Också inkomststoppkattningen underskreds 0,7 miljoner euro. Nettoöverskridning på 0,2 miljoner euro för hemkommunersättningar inom förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen.

Kultur – och idrottsnämnden

(exkl. projektverksamhet)

Idrottsservicen	+21 604
Vasas stads museer	- 487
Kultur- och biblioteksservicen	-33 058
Vasa stadsorkester	-14 420

Tekniska nämnden

Kommuntekniken	-11 409
----------------	---------

Stadsstyrelsen

Balansenheten Elisa stadion	-151 201
-----------------------------	----------

Investeringar

-

BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	58 711 391,76		57 618 834,92	
Avgiftsintäkter	26 365 575,95		27 851 033,01	
Understöd och bidrag	10 273 091,35		13 215 707,79	
Hysesintäkter	13 524 939,04		13 507 678,79	
Övriga verksamhetsintäkter	<u>4 072 021,93</u>	112 947 020,03	<u>4 840 249,81</u>	117 033 504,32
Tillverkning för eget bruk		2 911 751,52		1 984 526,06
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-188 686 323,17		-191 709 670,84	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-40 694 917,28		-43 829 667,61	
Övriga lönebikostnader	-8 149 105,77		-12 957 562,51	
Köp av service	-175 931 245,03		-177 383 324,91	
Material, förnödenheter och varor	-27 870 673,19		-27 299 834,74	
Understöd	-24 531 231,75		-33 984 108,84	
Hyror	-8 226 219,37		-7 543 354,74	
Övriga verksamhetskostnader	<u>-1 991 979,39</u>	-476 081 694,95	<u>-1 869 565,43</u>	-496 577 089,62
Verksamhetsbidrag		-360 222 923,40		-377 559 059,24
Skatteinkomster		279 720 179,66		283 862 586,25
Statsandelar		100 863 264,00		107 626 729,00
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	729 926,63		674 924,31	
Övriga finansiella intäkter	13 740 252,16		14 149 246,00	
Räntekostnader	-2 426 295,71		-2 572 484,37	
Övriga finansiella kostnader	<u>-440 056,34</u>	11 603 826,74	<u>-41 075,61</u>	12 210 610,33
Årsbidrag		31 964 347,00		26 140 866,34
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-30 354 571,41		-30 165 532,63	
Avskrivningar av engångsnatur	<u>-1 644 225,97</u>	-31 998 797,38	<u>-1 125 752,42</u>	-31 291 285,05
Räkenskapsperiodens resultat		-34 450,38		-5 150 418,71
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens		693 879,55		773 173,12
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0,00		60 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder		84 928,12		840 161,51
Räkenskapsperiodens över-/underskott		744 357,29		-3 477 084,08

FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	31 964 347,00		26 140 866,34	
Korrektivposter till internt fillförda medel				
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-2 775 963,37		-1 289 249,59	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	53 436,08		26 354,31	
Ökning/minskning i avsättningar	-547 119,99		-600 026,05	
Korrektivposter till internt fillförda medel	<u>36 893,75</u>	28 731 593,47	<u>2 577,22</u>	24 280 522,23
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-34 771 257,85		-39 379 293,75	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	642 547,65		2 030 204,73	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	<u>4 018 477,77</u>	-30 110 232,43	<u>1 727 254,23</u>	-35 621 834,79
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-1 378 638,96		-11 341 312,56
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	-15 577,00		-1 137 010,00	
Minskning av utlåningen	<u>698 881,36</u>	683 304,36	<u>1 233 416,04</u>	96 406,04
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	40 000 000,00		35 000 000,00	
Minskning av lånfristiga lån	-19 251 859,32		-20 650 473,96	
Förändringar i kortfristiga lån	<u>-28 600 000,00</u>	-7 851 859,32	<u>4 677 000,00</u>	19 026 526,04
Övriga förändringar i likviditeten		-865 931,90		0,00
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	85 951,42		155 775,54	
Förändringar i omsättningstillgångar	1 216 069,34		217 202,82	
Förändring av fordringar	2 450 269,86		2 754 730,09	
Förändring av räntefria skulder	<u>3 546 190,75</u>	7 298 481,37	<u>-8 266 252,91</u>	-5 138 544,46
Kassaflödet för finansieringens del		-736 005,49		13 984 387,62
Förändring av likvida medel		-2 114 644,45		2 643 075,06
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	13 057 353,71		15 171 998,16	
Likvida medel 1.1.	<u>15 171 998,16</u>	-2 114 644,45	<u>12 528 923,10</u>	2 643 075,06

VASA STADS BALANSRÄKNING

AKTIVA	2017	2016
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	11 017 333,43	12 432 300,72
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
	<u>11 017 333,43</u>	<u>12 432 300,72</u>
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	48 265 396,59	44 780 326,19
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	121 148 862,24	121 698 523,80
Byggnader	196 483 336,69	201 174 895,64
Fasta konstruktioner och anordningar	89 358 783,31	85 646 612,32
Maskiner och inventarier	16 497 623,72	17 031 164,11
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	3 068 628,52	2 452 148,93
	<u>474 822 631,07</u>	<u>472 783 670,99</u>
III Placeringar		
Aktier och andelar	88 475 555,35	88 852 141,11
Uppskrivningar av aktier och andelar	613 999,63	613 999,63
Övriga lånefordringar	16 690 393,48	17 378 303,95
Övriga fordringar	2 211 081,20	2 206 475,09
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
	<u>107 991 029,66</u>	<u>109 050 919,78</u>
B FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	0,00	0,00
Donationsfondernas särskilda täckning	24 244 128,06	23 139 442,15
Övriga förvaltade medel	265 053,29	255 561,63
	<u>24 509 181,35</u>	<u>23 395 003,78</u>
C RÖRLIGA AKTIVA		
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	435 204,34	483 076,00
Varor under tillverkning	670 449,15	1 835 404,08
Färdiga produkter	7 832,15	8 144,90
Övriga Omsättningstillgångar	0,00	2 930,00
	<u>1 113 485,64</u>	<u>2 329 554,98</u>
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	0,00
Lånefordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	2 388,73
Resultatregleringar	789 773,81	2 433 991,25
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	12 970 150,58	13 764 510,65
Lånefordringar	3 150 000,00	3 253 000,00
Övriga fordringar	8 145 488,45	8 538 022,87
Resultatregleringar	3 162 506,51	2 676 275,71
	<u>28 217 919,35</u>	<u>30 668 189,21</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>13 057 353,71</u>	<u>15 171 998,16</u>
AKTIVA TOTALT	<u>660 728 934,21</u>	<u>665 831 637,62</u>

PASSIVA**A EGET KAPITAL**

I	Grundkapital	191 910 065,82	191 910 065,82
III	Uppskrivningsfond	121 762 861,87	122 312 523,43
IV	Övriga egna fonder	8 647 349,34	9 598 209,36
V	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-24 430 565,22	-21 039 453,18
VI	Räkenskapsperiodens över-/underskott	744 357,29	-3 391 112,04
		<u>298 634 069,10</u>	<u>299 390 233,39</u>

B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER

	Avskrivningsdifferens	4 521 150,70	5 215 030,25
	Reserver	0,00	0,00
		<u>4 521 150,70</u>	<u>5 215 030,25</u>

C AVSÄTTNINGAR

	Avsättningar för pensioner	375 700,00	722 911,52
	Övriga avsättningar	2 920 454,10	3 120 362,57
		<u>3 296 154,10</u>	<u>3 843 274,09</u>

D FÖRVALTAT KAPITAL

	Statens uppdrag	19 745,59	15 370,78
	Donationsfondernas kapital	24 489 043,39	23 315 161,91
	Övrigt förvaltad kapital	633 726,31	611 853,61
		<u>25 142 515,29</u>	<u>23 942 386,30</u>

E FRÄMMANDE KAPITAL**I Långfristigt**

	Masskuldebrevslån	80 000 000,00	40 000 000,00
	Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	146 608 795,54	165 262 040,24
	Lån från offentliga samfund	750 000,00	1 050 000,00
	Erhållna förskott	525 000,00	675 000,00
	Anslutningsavgifter och övriga skulder	3 997 323,09	3 872 836,69
		<u>231 881 118,63</u>	<u>210 859 876,93</u>

II Kortfristigt

	Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	28 651 859,34	58 900 473,96
	Lån från offentliga samfund	300 000,00	350 000,00
	Lån från övriga kreditgivare	2 210 000,00	810 000,00
	Erhållna förskott	3 104 151,48	3 200 793,38
	Skulder till leverantörer	19 496 600,52	14 685 384,54
	Övriga skulder	9 947 017,87	9 951 677,25
	Resultatregleringar	33 544 297,18	34 682 507,53
		<u>97 253 926,39</u>	<u>122 580 836,66</u>

PASSIVA TOTALT

	<u>660 728 934,21</u>	<u>665 831 637,62</u>
--	-----------------------	-----------------------

KONCERNRESULTATRÄKNING

	2017	2016
Verksamhetens intäkter	358 595 447,59	373 199 192,25
Verksamhetens kostnader	-681 626 049,30	-709 495 550,57
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	4 983 316,28	994 804,66
Verksamhetsbidrag	-318 047 285,43	-335 301 553,66
Skatteinkomster	277 372 429,03	281 649 052,19
Statsandelar	120 439 779,31	128 512 512,01
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	543 277,58	348 850,05
Övriga finansiella intäkter	2 056 758,91	1 915 513,57
Räntekostnader	-6 824 766,15	-7 212 817,45
Övriga finansiella kostnader	-732 645,03	-416 654,94
Årsbidrag	74 807 548,22	69 494 901,77
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	0,00	-54 783 802,50
Räkenskapsperioden över- och underparivär	-55 655 844,42	0,00
Extraordinära poster	-1 278 517,39	-1 950 974,42
Räkenskapsperiodens resultat	17 873 186,41	12 760 124,85
Bokslutsdispositioner	122 223,97	955 449,09
Räkenskapsperioden skatt	-4 348 354,92	-5 601 100,98
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdiff	-433 127,37	-522 507,84
Minoritetsandelar	-273 047,18	283 995,55
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	12 940 880,91	7 875 960,67

Finansieringsanalys för kommunkoncern

	2017		2016	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	74 807 548,22		69 494 901,77	
Räkenskapsperiodens skatter	-4 348 354,92		-5 601 100,98	
Extraordinära poster	-3 765 646,08		-994 804,66	
Ökning/minskning i avsättningar	-1 356 069,50		-556 288,93	
Försäljningsvinster	-3 473 858,48		-1 389 392,86	
Försäljningsförlust	53 436,08	61 917 055,32	26 354,31	60 979 668,65
Kassaflödet för nvesteringarnas del				
Investeringsutgifter	-69 874 759,49		-87 981 585,70	
Korrigerig av investeringsutgifter	1 618 037,30		4 082 278,41	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland beståel	7 493 629,82	-60 763 092,37	7 268 188,74	-76 631 118,55
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		1 153 962,95		-15 651 449,90
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen	386 310,54	386 310,54	195 655,61	195 655,61
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	62 113 484,81		82 304 666,78	
Minskning av långfristiga lån	-43 690 799,20		-44 015 141,77	
Förändring av korfristiga lån	-30 055 883,15	-11 633 197,54	1 785 926,49	40 075 451,50
Förändring av eget kapital		-614 866,61		-124 901,10
Övriga förändringar i likviditeten				
Utbetalda dividender	-8 254,00		-8 254,01	
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapit	-2 549,63		157 550,90	
Förändring av omsättningstillgångar	1 662 581,03		2 348 537,28	
Förändring av fordringar	-2 469 223,42		2 437 975,16	
Förändring av räntefria skulder	-4 571 956,58	-5 389 402,60	-13 663 869,48	-8 728 060,15
Kassaflödet för finansieringens del		-17 251 156,21		31 418 145,86
Förändring av likvida medel		-16 097 193,26		15 766 695,96
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	34 288 875,86		50 386 069,12	
Likvida medel 1.1.	50 386 069,12	-16 097 193,26	34 619 373,16	15 766 695,96

VASA STADS KONCERNBALANSRÄKNING

	2017	2016
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	642 290,89	796 202,14
Övriga utgifter med lång verkningstid	12 170 548,51	14 172 796,47
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg.	0,00	0,00
Totalt	<u>12 812 839,40</u>	<u>14 968 998,61</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	62 516 163,31	59 236 235,11
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	122 815 489,56	123 365 151,12
Byggnader	485 300 229,11	483 245 364,51
Uppskrivningar av byggnader	1 435 308,33	1 435 308,33
Fasta konstruktioner och anordningar	205 090 381,79	194 892 467,91
Maskiner och inventarier	29 419 588,09	28 867 662,94
Övriga materiella tillgångar	6 217 040,50	5 804 617,62
Förskottsbetalningar och nyanläggningar	14 750 937,51	22 243 186,93
Totalt	<u>927 545 138,20</u>	<u>919 089 994,47</u>
Placeringar		
Aktier och andelar i ägointressesamfund	136 726 447,21	131 486 095,44
Aktier och andelar	0,00	0,00
Uppskrivningar av aktier och andelar	55 637 882,95	56 128 051,16
Aktier och andelar värdeuppskrivning	3 139,37	3 139,37
Övriga lånefordringar	2 953 069,88	3 339 380,42
Övriga placeringar	0,00	0,00
Totalt	<u>195 320 539,41</u>	<u>190 956 666,39</u>
FÖRVALTADE MEDEL	25 377 192,76	23 976 707,33
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	4 788 191,54	6 450 772,57
Fordringar		
Långfristiga fordringar	8 156 321,87	8 830 419,53
Kortfristiga fordringar	67 609 993,72	64 466 672,64
	<u>75 766 315,59</u>	<u>73 297 092,17</u>
Finansiella värdepapper	1 624 235,23	2 682 283,50
Kassa och banktillgodohavanden	32 664 640,63	47 703 785,62
AKTIVA TOTALT	1 275 899 092,76	1 279 126 300,66

PASSIVA**EGET KAPITAL**

Grundkapital	191 910 065,82	191 910 065,82
Uppskrivningsfond	124 867 936,89	125 417 598,45
Övrigt eget kapital	12 254 874,22	12 814 782,28
Över -/ underskott från tidigare räkenskapsperiode	134 649 726,89	126 879 677,91
Räkenskapsperiodens över-/underskott	12 940 880,91	7 875 960,67
Totalt	476 623 484,73	464 898 085,13

MINORITETSADEL

	4 746 837,59	4 665 516,18
--	--------------	--------------

AVSÄTTNINGAR

Avsättningar för pensioner	375 700,00	722 911,52
Övriga avsättningar	8 558 977,98	9 567 835,96
Totalt	8 934 677,98	10 290 747,48

FÖRVALTAT KAPITAL

	26 144 687,21	24 746 751,41
--	---------------	---------------

FRÄMMANDE KAPITAL

Långfristigt räntebelagt främmande kapital	488 895 589,06	472 737 070,07
Långfristigt räntefritt främmande kapital	81 251 152,21	80 392 344,06
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	67 488 577,42	95 280 293,95
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	121 814 086,56	126 115 492,38
	<u>759 449 405,25</u>	<u>774 525 200,46</u>

PASSIVA TOTALT

	1 275 899 092,76	1 279 126 300,66
--	-------------------------	-------------------------

RESULTATRÄKNINGS-sammanställning

	Stadens resultaträkning	Österbottens räddningsverk resultaträkning	Vasa vatten resultaträkning	Regionala före- tagshälsovården resultaträkning	Vasa Hussektor resultaträkning	Icke eliminerad resultaträkning
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	32 393 000,00	17 842 528,19	14 827 612,38	4 230 188,70	933 648,83	70 226 978,10
Avgiftsintäkter	26 261 053,25	310 045,00	0,00	27 117,06	0,00	26 598 215,31
Understöd och bidrag	10 088 506,40	162 533,11	4 560,60	6 156,00	11 335,24	10 273 091,35
Hysesintäkter	12 843 724,26	1 698,60	13 459,60	0,00	45 695 181,26	58 554 063,72
Övriga verksamhetsintäkter	3 822 361,71	160 390,60	104 756,84	116 714,84	3 329,00	4 207 552,99
Tillverkning för eget bruk	489 053,85	0,00	512 833,66	0,00	481 711,00	1 483 598,51
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-172 555 172,90	-9 596 193,17	-2 243 574,22	-1 790 703,71	-2 500 679,17	-188 686 323,17
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-37 361 084,27	-1 701 103,94	-671 457,35	-325 142,17	-636 129,55	-40 694 917,28
Övriga lönebikostnader	-7 439 441,92	-425 405,01	-100 059,24	-75 211,62	-108 987,98	-8 149 105,77
Köp av service	-174 697 756,02	-2 347 727,61	-2 730 834,04	-1 272 417,84	-4 867 943,56	-185 916 679,07
Material, förmödenheter och varor	-18 670 227,48	-1 288 877,78	-2 507 369,82	-138 050,40	-5 798 741,62	-28 403 267,10
Understöd	-24 420 197,82	-113 533,93	0,00	0,00	0,00	-24 533 731,75
Hyrer	-46 964 992,68	-1 427 327,05	-136 826,61	-327 437,12	-4 298 875,34	-53 155 458,80
Övriga verksamhetskostnader	-1 740 857,87	-17 840,64	-94 067,20	-40 799,31	-133 375,42	-2 026 940,44
Verksamhetsbidrag	-397 952 031,49	1 559 186,37	6 979 034,60	410 414,43	28 780 472,69	-360 222 923,40
Skatteinkomster	279 720 179,66	0,00	0,00	0,00	0,00	279 720 179,66
Statsandelar	100 863 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 863 264,00
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter	729 926,63	0,00	0,00	0,00	0,00	729 926,63
Övriga finansiella intäkter	34 800 477,30	8,24	7 266,62	0,00	0,00	34 807 752,16
Räntekostnader	-2 412 746,66	0,00	0,00	0,00	-13 549,05	-2 426 295,71
Övriga finansiella kostnader	-438 819,87	-22,50	-1 400 634,69	-23 365,58	-19 644 713,70	-21 507 556,34
Årsbidrag	15 310 249,57	1 559 172,11	5 585 666,53	387 048,85	9 122 209,94	31 964 347,00
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-15 755 319,17	-830 409,23	-3 927 680,03	-6 290,13	-9 834 872,85	-30 354 571,41
Nedskrivningar	-634 128,27	0,00	-159 370,31	0,00	-850 727,39	-1 644 225,97
Extraordinära poster						
Extraordinära kostnader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens resultat	-1 079 197,87	728 762,88	1 498 616,19	380 758,72	-1 563 390,30	-34 450,38
Ökning (-) el. minskning (+) av avskrivningsdiff.	693 879,55	0,00	0,00	0,00	0,00	693 879,55
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	84 928,12	0,00	0,00	0,00	0,00	84 928,12
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-300 390,20	728 762,88	1 498 616,19	380 758,72	-1 563 390,30	744 357,29

		Eliminerings- och korrigeringsregistreringar	Regionala före- tagshälsovården	Vasa Hussektor	Stadens	
	Staden resultaträkning	Östrbottens räddningsverk resultaträkning	resultaträkning	resultaträkning	resultaträkning i bokslutet	
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	1) -2 869 834,77	-4 997 254,10	-707 825,25	-2 364 188,93	-576 483,29	58 711 391,76
Avgiftsintäkter	1) -7 575,36	-225 064,00				26 365 575,95
Understöd och bidrag	1)					10 273 091,35
Hysesintäkter	1) -1 153 858,82				-43 875 265,86	13 524 939,04
Övriga verksamhetsintäkter	1) -44 871,22	-8 210,34	-79 120,50		-3 329,00	4 072 021,93
Tillverkning för eget bruk	1) 540 508,84		720 933,96		166 710,21	2 911 751,52
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden						-188 686 323,17
Lönebikostnader						
Pensionskostnader						-40 694 917,28
Övriga lönebikostnader						-8 149 105,77
Köp av service	1) 7 829 373,27	568 042,56	563 036,77	114 610,98	910 370,46	-175 931 245,03
Material, förmödenheter och varor	1) 109 234,02		429,74	101,20	422 828,95	-27 870 673,19
Understöd	1) 2 500,00					-24 531 231,75
Hyrer	1) 43 152 625,87	409 261,93	3 250,37	254 007,53	1 110 093,73	-8 226 219,37
Övriga verksamhetskostnader	1) 635,00	844,39	7 549,59	24 770,98	1 161,09	-1 991 979,39
Verksamhetsbidrag						-360 222 923,40
Skatteinkomster						279 720 179,66
Statsandelar						100 863 264,00
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter						729 926,63
Övriga finansiella intäkter	2) -21 067 500,00					13 740 252,16
Räntekostnader						-2 426 295,71
Övriga finansiella kostnader	2)		1 400 000,00	23 000,00	19 644 500,00	-440 056,34
Årsbidrag						31 964 347,00
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan						-30 354 571,41
Avskrivningar av engångsnatur						-1 644 225,97
Extraordinära poster						
Extraordinära kostnader						0,00
Räkenskapsperiodens resultat						-34 450,38
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						693 879,55
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						0,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						84 928,12
Räkenskapsperiodens över-/underskott						744 357,29
1) Eliminering av interna inköp och försäljningar		55 484 728,43				
2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital		21 067 500,00				

FINANSIERINGSANALYS- sammansättning	Stadens finansierings- kalkyl	Österb.räddn.v. finansierings- kalkyl	Vasa vatten finansierings- kalkyl	Regionala före- tagshälsovården finansieringskalkyl	Vasa Hussektor finansierings- kalkyl	Icke eliminerad finansierings- kalkyl
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	15 310 249,57	1 559 172,11	5 585 666,53	387 048,85	9 122 209,94	31 964 347,00
Extraordinära kostnader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-2 743 226,02	-19 751,61	-12 985,74	0,00	0,00	-2 775 963,37
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva	53 436,08	0,00	0,00	0,00	0,00	53 436,08
Ökning/minskning i avsättningar	-547 119,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-547 119,99
Korrektivposter till internt fillförda medel	5 193,86	0,00	0,00	0,00	0,00	5 193,86
Verksamheten totalt	12 078 533,50	1 539 420,50	5 572 680,79	387 048,85	9 122 209,94	28 699 893,58
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-20 425 496,08	-1 637 226,46	-6 387 027,21	0,00	-7 199 979,07	-35 649 728,82
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	186 759,88	356 674,60	99 113,17	0,00	0,00	642 547,65
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 895 667,41	19 751,61	13 229,61	0,00	0,00	4 928 648,63
Investeringar totalt	-15 343 068,79	-1 260 800,25	-6 274 684,43	0,00	-7 199 979,07	-30 078 532,54
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-3 264 535,29	278 620,25	-702 003,64	387 048,85	1 922 230,87	-1 378 638,96
Kassaflödet för finansieringsdel						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	-12 318,00	0,00	-3 259,00	0,00	-5 000,00	-20 577,00
Minskning av utlåningen	692 910,47	0,00	0,00	0,00	10 970,89	703 881,36
Förändringar i utlåning totalt	680 592,47	0,00	-3 259,00	0,00	5 970,89	683 304,36
Förändringar i lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00
Minskning av lånfristiga lån	-19 245 262,00	0,00	0,00	0,00	-6 597,32	-19 251 859,32
Förändringar i kortfristiga lån	-28 708 070,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 708 070,96
Förändringar i lånebeståndet totalt	-7 953 332,96	0,00	0,00	0,00	-6 597,32	-7 959 930,28
Förändringar i eget kapital	-865 931,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-865 931,90
Övriga förändringar i likviditeten						
Förändringar i förvaldade medel och förvalt kapital	85 951,42	0,00	0,00	0,00	0,00	85 951,42
Förändringar i omsättningstillgångar	1 223 641,58	0,00	-7 572,24	0,00	0,00	1 216 069,34
Förändring av fordringar	4 585 506,45	-447 376,81	487 221,06	-232 508,09	64 886,20	4 457 728,81
Förändring av räntefria skulder	3 393 463,78	168 756,56	225 613,82	-154 540,76	-1 986 490,64	1 646 802,76
Övriga förändringar i likviditeten	9 288 563,23	-278 620,25	705 262,64	-387 048,85	-1 921 604,44	7 406 552,33
Kassaflödet för finansieringsdel	1 149 890,84	-278 620,25	702 003,64	-387 048,85	-1 922 230,87	-736 005,49
Förändring av likvida medel	-2 114 644,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 114 644,45
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12.	13 057 353,71	0,00	0,00	0,00	0,00	13 057 353,71
Likvida medel 1.1.	15 171 998,16	0,00	0,00	0,00	0,00	15 171 998,16
Förändring	-2 114 644,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 114 644,45

	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar	Regionala före- tagshälsovården	Stadens finansieringskalk i bokslutet
	Staden	Österbottens räddningsverket	Vasa Hussektor
Kassaflödet i verksamheten			
Årsbidrag	1) 26 491 236,83	-4 252 379,56	1 908 254,68
Extraordinära kostnader			0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva			-2 775 963,37
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva			53 436,08
Ökning/minskning i avsättningar			-547 119,99
Korrektivposter till internt fillförda medel	3) 36 893,75		
Verksamheten totalt			36 893,75
Kassaflödet för investeringarnas del			28 731 593,47
Investeringsutgifter	3) 878 470,97		
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			-34 771 257,85
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	3) -910 170,86		642 547,65
Investeringar totalt			4 018 477,77
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde			-30 110 232,43
Kassaflödet för finansieringsdel			-1 378 638,96
Förändringar i utlåningen			
Ökning av utlåningen	4) 5 000,00		
Minskning av utlåningen	4) -5 000,00		
Förändringar i utlåning totalt			-15 577,00
Förändringar i lånebeståndet			698 881,36
Ökning av långfristiga lån			683 304,36
Minskning av lånfristiga lån			40 000 000,00
Förändringar i kortfristiga lån	2) 108 070,96		-19 251 859,32
Förändringar i lånebeståndet totalt			-28 600 000,00
Förändringar i eget kapital			-7 851 859,32
Övriga förändringar i likviditeten			-865 931,90
Förändringar i förvaldade medel och förvalt kapital			85 951,42
Förändringar i omsättningstillgångar			1 216 069,34
Förändring av fordringar	2) -1 899 387,99	228 973,04	-568 718,60
Förändring av räntefria skulder	2) 231 674,60		
Övriga förändringar i likviditeten			2 450 269,86
Kassaflödet för finansieringsdel			3 546 190,75
Förändring av likvida medel			7 298 481,37
Förändring av likvida medel			-736 005,49
Likvida medel 31.12.			13 057 353,71
Likvida medel 1.1.			15 171 998,16
Förändring			-2 114 644,45
1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter	55 484 728,43		
2) Eliminering av ökning i eget kapital	2 007 458,95		
3) Eliminering av förbindelsekonto	910 170,86		
4) Eliminering av interna investeringar	5 000,00		

BALANSRÄKNINGS-sammanställning

AKTIVA	Stadens	Österbottens	Vasa vatten	Regionala före-	Vasa Hussektor	Icke eliminerad
	balansräkning	räddningsverk balansräkning	balansräkning	tagshälsovården balansräkning	balansräkning	balansräkning
A BESTÅENDE AKTIVA						
I Immateriella tillgångar						
Övriga utgifter med lång verkningstid	10 643 392,50	0,00	71 437,67	0,00	302 503,26	11 017 333,43
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 643 392,50	0,00	71 437,67	0,00	302 503,26	11 017 333,43
II Materiella tillgångar						
Mark- och vattenområden	48 161 701,59	0,00	0,00	0,00	103 695,00	48 265 396,59
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	121 148 862,24	0,00	0,00	0,00	0,00	121 148 862,24
Byggnader	13 461 611,74	24 006,58	4 816 798,89	0,00	178 180 919,48	196 483 336,69
Fasta konstruktioner och anordningar	63 336 672,80	18 103,16	26 004 007,35	0,00	0,00	89 358 783,31
Maskiner och inventarier	9 984 749,62	6 045 391,24	439 109,72	8 911,02	19 462,12	16 497 623,72
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	272 466,84	139 986,46	470 547,06	0,00	2 185 628,16	3 068 628,52
	256 366 064,83	6 227 487,44	31 730 463,02	8 911,02	180 489 704,76	474 822 631,07
III Placeringar						
Aktier och andelar	273 671 767,36	0,00	0,00	0,00	4 791 279,38	278 463 046,74
Uppskrivningar av aktier och andelar	613 999,63	0,00	0,00	0,00	0,00	613 999,63
Övriga lånefordringar	16 690 393,48	0,00	0,00	0,00	0,00	16 690 393,48
Övriga fordringar	416 676,18	1 200,00	198 182,61	0,00	1 713 956,52	2 330 015,31
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	291 392 836,65	1 200,00	198 182,61	0,00	6 505 235,90	298 097 455,16
B FÖRVALTADE MEDEL						
Statens uppdrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Donationsfondernas särskilda täckning	24 244 128,06	0,00	0,00	0,00	0,00	24 244 128,06
Övriga förvaltade medel	265 053,29	0,00	0,00	0,00	0,00	265 053,29
	24 509 181,35	0,00	0,00	0,00	0,00	24 509 181,35
C RÖRLIGA AKTIVA						
I Omsättningstillgångar						
Material och fömödenheter	258 444,92	0,00	176 759,42	0,00	0,00	435 204,34
Varor under tillverkning	670 449,15	0,00	0,00	0,00	0,00	670 449,15
Färdiga produkter	7 832,15	0,00	0,00	0,00	0,00	7 832,15
Övriga omsättningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	936 726,22	0,00	176 759,42	0,00	0,00	1 113 485,64
II Fordringar						
Långfristiga fordringar						
Kundfordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lånefordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultatregleringar	789 773,81	0,00	0,00	0,00	0,00	789 773,81
Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar	8 750 772,00	376 687,37	3 587 860,29	175 276,38	79 554,54	12 970 150,58
Lånefordringar	3 150 000,00	4 492 698,84	5 004 194,92	2 141 885,67	0,00	14 788 779,43
Övriga fordringar	16 086 123,03	1 161 553,37	7 400,75	21 680,34	537 883,64	17 814 641,13
Resultatregleringar	3 150 173,30	12 333,21	0,00	0,00	0,00	3 162 506,51
	31 926 842,14	6 043 272,79	8 599 455,96	2 338 842,39	617 438,18	49 525 851,46
III Finansiella värdepapper						
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Masskuldebrevsfordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Kassa och banktillgodohavanden	13 057 353,71	0,00	0,00	0,00	0,00	13 057 353,71
AKTIVA TOTALT	628 832 397,40	12 271 960,23	40 776 298,68	2 347 753,41	187 914 882,10	872 143 291,82

AKTIVA	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar			Regionala före-	Vasa Hussektor	Stadens balansräkning i bokslutet
	Staden	Östrbottens räddningsverk	Vasa vatten			
A BESTÅENDE AKTIVA						
I Immateriella tillgångar						
Övriga utgifter med lång verkningstid						11 017 333,43
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar						0,00
						11 017 333,43
II Materiella tillgångar						
Mark- och vattenområden						48 265 396,59
Uppskrivningar av mark- och vattenområden						121 148 862,24
Byggnader						196 483 336,69
Fasta konstruktioner och anordningar						89 358 783,31
Maskiner och inventarier						16 497 623,72
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar						3 068 628,52
						474 822 631,07
III Placeringar						
Aktier och andelar	1)	-189 987 491,39				88 475 555,35
Uppskrivningar av aktier och andelar						613 999,63
Övriga lånefordringar						16 690 393,48
Övriga fordringar	3)				-118 934,11	2 211 081,20
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar						0,00
						107 991 029,66
B FÖRVALTADE MEDEL						
Statens uppdrag						0,00
Donationsfondernas särskilda täckning						24 244 128,06
Övriga förvaltade medel						265 053,29
						24 509 181,35
C RÖRLIGA AKTIVA						
I Omsättningstillgångar						
Material och fömödenheter						435 204,34
Varor under tillverkning						670 449,15
Färdiga produkter						7 832,15
						0,00
						1 113 485,64
II Fordringar						
Långfristiga fordringar						
Kundfordringar						0,00
Lånefordringar						0,00
Övriga fordringar						0,00
Resultatregleringar						789 773,81
Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar						12 970 150,58
Lånefordringar	2)		-4 492 698,84	-5 004 194,92	-2 141 885,67	3 150 000,00
Övriga fordringar	2)	-9 669 152,68				8 145 488,45
Resultatregleringar						3 162 506,51
						28 217 919,35
III Finansiella värdepapper						
Placeringar i penningmarknadsinstrument						0,00
Masskuldebrevsfordringar						0,00
						0,00
IV Kassa och banktillgodohavanden						13 057 353,71
AKTIVA TOTALT						660 728 934,21

PASSIVA	Stadens	räddningsverk	Vasa vatten	Regionala företagshälsovården	Icke eliminerad	
	balansräkning	balansräkning	balansräkning	balansräkning	Vasa Hussektor balansräkning	balansräkning
A EGET KAPITAL	191 910 065,82	220 000,00	23 838 876,88	355 000,00	165 573 614,51	381 897 557,21
I Grundkapital	121 762 861,87	0,00	0,00	0,00	0,00	121 762 861,87
III Uppskrivningsfond	8 647 349,34	0,00	0,00	0,00	0,00	8 647 349,34
IV Övriga egna fonder	-54 218 806,25	7 822 391,49	10 645 709,80	1 106 256,98	10 213 882,76	-24 430 565,22
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-300 390,20	728 762,88	1 498 616,19	380 758,72	-1 563 390,30	744 357,29
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	267 801 080,58	8 771 154,37	35 983 202,87	1 842 015,70	174 224 106,97	488 621 560,49
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER						
Avskrivningsdifferens	4 521 150,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4 521 150,70
Reserver	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 521 150,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4 521 150,70
C AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pensioner	375 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375 700,00
Övriga avsättningar	2 920 454,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 920 454,10
	3 296 154,10	0,00	0,00	0,00	0,00	3 296 154,10
D FÖRVALTAT KAPITAL						
Statens uppdrag	19 745,59	0,00	0,00	0,00	0,00	19 745,59
Donationsfondernas kapital	24 489 043,39	0,00	0,00	0,00	0,00	24 489 043,39
Övrigt förvaltad kapital	633 726,31	0,00	0,00	0,00	0,00	633 726,31
	25 142 515,29	0,00	0,00	0,00	0,00	25 142 515,29
E FRÄMMADE 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 försäkringsanstalter	145 107 642,00	0,00	0,00	0,00	1 501 153,54	146 608 795,54
Lån från offentliga samfund	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
Erhållna förskott	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 332 751,71	0,00	2 783 505,49	0,00	0,00	4 116 257,20
	227 715 393,71	0,00	2 783 505,49	0,00	1 501 153,54	232 000 052,74
II Kortfristigt						
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	28 645 262,00	0,00	0,00	0,00	6 597,34	28 651 859,34
Lån från offentliga samfund	11 938 779,43	0,00	0,00	0,00	0,00	11 938 779,43
Lån från övriga kreditgivare	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00
Erhållna förskott	3 102 495,82	0,00	1 183,34	0,00	472,32	3 104 151,48
Skulder till leverantörer	15 742 836,84	1 051 101,72	955 422,51	125 574,33	1 621 665,12	19 496 600,52
Övriga skulder	8 861 709,83	371 009,40	550 777,46	69 269,27	9 763 404,59	19 616 170,55
Resultatregleringar	29 855 019,10	2 078 694,74	502 207,01	310 894,11	797 482,22	33 544 297,18
	100 356 103,02	3 500 805,86	2 009 590,32	505 737,71	12 189 621,59	118 561 858,50
PASSIVA TOTALT	628 832 397,40	12 271 960,23	40 776 298,68	2 347 753,41	187 914 882,10	872 143 291,82

PASSIVA	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar				Stadens balansräkning i bokslutet
	Staden	Östrbottens räddningsverk	Vasa Vatten	Regionala före- tagshälsovården	
A					
I EGET KAPITAL					
III Grundkapital	1)	-220 000,00	-23 838 876,88	-355 000,00	191 910 065,82
IV Uppskrivningsfond					121 762 861,87
V Övriga egna fonder					8 647 349,34
VI Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder					-24 430 565,22
Räkenskapsperiodens över-/underskott					744 357,29
					298 634 069,10
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER					
Avskrivningsdifferens					4 521 150,70
Reserver					0,00
					4 521 150,70
C AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner					375 700,00
Övriga avsättningar					2 920 454,10
					3 296 154,10
D FÖRVALTAT KAPITAL					
Statens uppdrag					19 745,59
Donationsfondernas kapital					24 489 043,39
Övrigt förvaltad kapital					633 726,31
					25 142 515,29
E FRÄMMADE KAPITAL					
I Långfristigt					
Masskuldebrevlån					80 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter					146 608 795,54
Lån från offentliga samfund					750 000,00
Erhållna förskott					525 000,00
II Anslutningsavgifter och övriga skulder	3)	-80 719,23	-38 214,88		3 997 323,09
					231 881 118,63
Kortfristigt					
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter					28 651 859,34
Lån från offentliga samfund	2)	-11 638 779,43			300 000,00
Lån från övriga kreditgivare					2 210 000,00
Erhållna förskott					3 104 151,48
Skulder till leverantörer					19 496 600,52
Övriga skulder	2)			-9 669 152,68	9 947 017,87
Resultatregleringar					33 544 297,18
					97 253 926,39
PASSIVA TOTALT					660 728 934,21

1) Eliminering av grundkapitalsinvetering 189 987 491,39
2) Eliminering av förbindelsekonto 21 307 932,11
3) Eliminering av anslutningsavgifter 118 934,11

BILAGEUPPGIFTER

NOTER FÖR UPPGÖRANDE OCH PRESENTATION AV BOKSLUTET

1. 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 konstthems 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

Semesterlöneperiodiseringen år 2016 vid affärsverket Vasa Regionala Företagshälsövård har gjorts 85 972,04 euro för stor. Felet har rättats till på de föregående räkenskapsperiodernas överskottskonto och i kortfristiga resultatregleringar. Motsvarande rättelse har gjorts i uppgifterna för jämförelseåren.

RESULTATRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER

2. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPGIFTSVIS	2017	2016
Social- och hälsovårdsväsendet	34 240 740,48	38 776 468,58
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning	9 264 123,28	10 342 860,11
Yrkesläroanstalter	6 046 348,12	5 569 032,68
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	5 417 398,31	5 554 707,61
Räddningsväsendet	13 246 667,06	13 473 795,16
Tekniska sektorn	21 271 350,54	17 746 923,68
Stödservice	3 492 063,32	4 274 161,98
Affärsverksamhet	16 179 431,34	16 482 420,64
Övriga	3 788 897,58	4 813 133,88
Sammanlagt	<u>112 947 020,03</u>	<u>117 033 504,32</u>

3. SPESIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER	2017	2016
Kommunens inkomstskatt	227 407 271,53	232 484 563,67
Andel av samfundsskatteintäkter	32 031 179,06	31 309 087,89
Fastighetsskatt	<u>20 281 729,07</u>	<u>20 068 934,69</u>
Sammanlagt	<u>279 720 179,66</u>	<u>283 862 586,25</u>

4. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR	2017	2016
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings)	84 587 294,00	90 440 053,00
Utjämnings av statsandelar på basis av skatteinkomster	-4 897 920,00	-6 352 620,00
Utjämnings till följd av systemändringen	274 344,00	274 344,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	<u>20 899 546,00</u>	<u>23 264 952,00</u>
Sammanlagt	<u>100 863 264,00</u>	<u>107 626 729,00</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 Uutgiftsrestavskrivninga	5 - 20 %
Byggnader / Vasa Hamn	20 - 30 år Jämnstora avskrivningar	
Fasta konstruktioner och anordningar	15 - 30 år Uutgiftsrestavskrivninga	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	2017	2016
Avsättning för pensionsansvar 1.1.	722 911,52	878 600,00
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00

Minskningar under räkenskapsperioden	-347 211,52	-155 688,48
Avsättning för pensionsansvar 31.12.	375 700,00	722 911,52
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 1.1.	2 077 163,42	2 200 030,00
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-199 908,47	-122 866,58
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 31.12.	1 877 254,95	2 077 163,42
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	321 470,99
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	-321 470,99
Skadeståndansvar 31.12.	0,00	0,00

7. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH FÖRSÄLJNINGSFÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÄENDE AKTIVA

	2017	2016
Övriga verksamhetsintäkter		
Aktier och andelar	0,00	591 254,97
Markområden	2 680 543,53	564 779,22
Lösa anläggningstillgångar	95 419,84	133 215,40
Sammanlagt	<u>2 775 963,37</u>	<u>1 289 249,59</u>
Övriga verksamhetskostnader		
Markområden	48 906,81	0,00
Byggnader	3 865,63	0,00
Lösa anläggningstillgångar	663,64	26 354,31
	<u>53 436,08</u>	<u>26 354,31</u>

8. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från de förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdragsavgifter

	2017	2016
Centerns kommunorganisation i Vasas	3 974,25	5 351,64
Centerns kommunorganisation i Laihela	8,00	8,00
Samlingspartiets kommunorganisation i Vasas	15 523,43	19 740,83
Laihian Perussuomalaiset	130,00	35,00
SDP:s kommunorganisation i Vasas	21 868,90	23 334,50
Finlands kristliga förbund	0,00	60,00
Svenska Folkpartiet	16 539,74	15 484,19
Sannfinländarna i Vasas	7 056,95	9 233,30
Vasanejdens gröna	3 282,76	2 418,77
Vänsterförbundet	9 118,45	8 595,77
Kristdemokraterna i Vasas	1 625,00	1 808,50
	<u>79 127,48</u>	<u>86 070,50</u>

9. KÖP AV TJÄNSTER

	2017	2016
Köp av kundtjänster	121 527 093,81	124 543 135,87
Köp av övriga tjänster	54 404 151,22	52 840 189,04
Sammanlagt	<u>175 931 245,03</u>	<u>177 383 324,91</u>

10. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

	2017	2016
Dividendintäkter från andra samfund	13 285 535,49	13 278 170,66
Ränta på grundkapital från samkommuner	248 588,37	332 319,94
Sammanlagt	<u>13 534 123,86</u>	<u>13 610 490,60</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.

	2017	2016
Markområden		
Uppskrivningar 1.1.	121 698 523,80	122 011 521,43
Minskning av uppskrivningar / försäljningar	-549 661,56	-312 997,63
Förändring i uppskrivningar	0,00	0,00
Uppskrivningar 31.12.	121 148 862,24	121 698 523,80
Aktier och andelar		
Uppskrivningar 1.1.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar 31.12.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar totalt	121 762 861,87	122 312 523,43

12. ÄNDRINGAR I VÄRDET PÅ SAMKOMMUNANDELAR

	Balansvärde 1.1.2017	Öknigar under räkenskr.per.	Balansvärde 31.12.2017	Kommunens andel i samkommunens grunkapital	Differens
Vasa sjukvårdsdistrikts sam-	33 598 944,35		33 598 944,35	32 971 361,47	627 582,88
kommun	316 437,84		316 437,84	930 437,47	0,00
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	613 999,63		613 999,63		
- Uppskrivning	55 095,53		55 095,53	75 707,17	-20 611,64
Österbottens Förbund					
Svenka Österbottens förbund	2 599 553,70		2 599 553,70	2 525 250,00	74 303,70
för utbildning och kultur					
Samkommunen Vasaregionens	4 245 918,73		4 245 918,73	4 245 918,72	0,01
arenor					
Kårkulla samkommun	521 265,13		521 265,13	521 265,13	0,00

**13. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR
PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN**

	2017	2016
Långfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Övriga fordringar	0,00	2 388,73
Kortfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Kundfordringar	1 291 426,26	1 392 988,89
Lånefordringar	1 150 000,00	913 000,00
Övriga fordringar	26 380,14	85 467,00
Resultatregleringar	268,40	62 891,63
Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem		
Kundfordringar	959 354,86	827 258,32
Övriga fordringar	2 501,00	0,00
Resultatregleringar	54 440,21	342 174,15
Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund		
Kundfordringar	78 230,09	112 175,73
Lånefordringar	2 000 000,00	2 000 000,00
Övriga fordringar	83 714,56	78 980,24

14. RESULTATREGLERINGAR, FORDRINGAR

	2017	2016
Långfristiga		
Markanvändningsavtal	737 000,00	2 381 217,44
Övriga resultatregleringar	<u>52 773,81</u>	<u>52 773,81</u>
	789 773,81	2 433 991,25
Kortfristiga		
Periodisering av räntor	5 578,84	5 757,08
Förskottsbetalningar	1 947 567,56	1 442 693,58
Övriga resultatregleringar, fordringar	<u>1 209 360,11</u>	<u>1 227 825,05</u>
	3 162 506,51	2 676 275,71

**15. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER ERHÅLLNA
UTAN VEDERLAG**

	2017	2016
	Marknadsvärde	Marknadsvärde
	31.12.	31.12.
Aktia-aktier 12 845 st.	117 017,95	124 981,85

16. ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR OCH ÖVRIGA PLACERINGAR MED LÅNG VERKNINGSTID

Anläggningstillgångar

	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar		Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningsstid	Sammanlagt	Markområden				
Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1.	12 432 300,72	0,00	12 432 300,72	44 780 326,19	201 174 895,64	17 031 164,11	2 452 148,93	351 085 147,19
Ökning under räkenskapsperioden	1 177 679,36	0,00	1 177 679,36	3 785 585,50	5 431 383,51	3 858 023,83	2 976 615,48	31 942 528,80
Finansandelar under räkenskapsperioden	-35 378,88	0,00	-35 378,88	0,00	0,00	-409 928,54	-69 249,06	-607 168,77
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	-300 515,10	0,00	-16 518,57	-31 699,89	-348 733,56
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	722 015,71	88 445,63	-2 036 734,16	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	-2 392 844,43	0,00	-2 392 844,43	0,00	-10 690 014,84	-4 006 540,32	0,00	-27 961 726,98
Nedskrivningar	-164 423,34	0,00	-164 423,34	0,00	-154 943,33	-47 022,42	-222 452,78	-436 277,85
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	11 017 333,43	0,00	11 017 333,43	48 265 396,59	196 483 336,69	16 497 623,72	3 068 628,52	353 673 768,83
Uppskrivningar				121 148 862,24				121 148 862,24
Bokföringsvärde 31.12.	11 017 333,43	0,00	11 017 333,43	169 414 258,83	196 483 336,69	16 497 623,72	3 068 628,52	474 822 631,07

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar		Masskuldeabrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar		Sammanlagt	Fordringar på dottersamfund	Sammanlagt	Fördringar på övriga samfund	Sammanlagt
	Aktier/dotter-samfund	Aktier/intresse- och övriga ägar- andelar	Samkommun- andelar	Övriga aktier och andelar					
Anskaffningsutgift 1.1.	33 958 618,71	7 745 766,05	41 337 215,28	5 810 541,07	88 852 141,11	16 281 663,94	3 303 115,10	19 584 779,04	
Ökning	336 952,33	1 314 097,36	0,00	0,00	1 651 049,69	15 577,00	0,00	15 577,00	
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 970,89	0,00	-10 970,89	
Minskningar	0,00	-962 098,02	0,00	-22 012,65	-984 110,67	-306 599,94	-381 310,53	-687 910,47	
Nedskrivningar	-968 278,25	-15 699,34	0,00	-59 547,19	-1 043 524,78	0,00	0,00	0,00	
Anskaffningsutgift 31.12.	33 327 292,79	8 082 066,05	41 337 215,28	5 728 981,23	88 475 555,35	15 979 670,11	2 921 804,57	18 901 474,68	
Uppskrivningar					613 999,63				
Bokföringsvärde 31.12.	33 327 292,79	8 082 066,05	41 951 214,91	5 728 981,23	89 089 554,98	15 979 670,11	2 921 804,57	18 901 474,68	

17. EGET KAPITAL	2017	2016
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.	122 312 523,43	122 625 521,06
Ökningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	-549 661,56	-312 997,63
Uppskrivningar 31.12.	121 762 861,87	122 312 523,43
Övriga egna fonder		
Skadefonden 1.1.	6 925 580,05	7 491 480,05
Överföringar från fonden under räkenskapsperioden	0,00	-565 900,00
Skadefonden 31.12.	6 925 580,05	6 925 580,05
Läroavtalsväsendets fond .1.1	2 672 629,31	2 946 890,82
Samarbetsavtal/upsägning	-865 931,90	0,00
Överföringar till fonden under räkenskapsperioden	-84 928,12	-274 261,51
Läroavtalsväsendets fond 31.12.	1 721 769,29	2 672 629,31
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	-21 039 453,18	-3 715 085,84
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	-3 477 084,08	-17 567 726,86
Rättelse av fel från föregående räkenskapsperiod	85 972,04	243 359,52
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	-24 430 565,22	-21 039 453,18
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1	-3 477 084,08	-17 567 726,86
Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperioden	3 477 084,08	17 567 726,86
Räkenskapsperiodens över-/underskott	744 357,29	-3 477 084,08
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12	744 357,29	-3 477 084,08
Eget kapital totalt	298 634 069,10	299 304 261,35
18. AVSÄTTNINGAR	2017	2016
Avsättning för pensionsansvar	375 700,00	722 911,52
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen	1 877 254,95	2 077 163,42
Reserverig för skyldigheter att rengöra områden	1 043 199,15	1 043 199,15
	3 296 154,10	3 843 274,09
19. MASSKULDEBREVSLÅNER	2017	2016
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	0,00
- ränta 3 mån. Euribor + 0,18%		
- bullet		
Kommuncertifikatlån som förfaller inom mindre än ett år	10 000 000,00	40 000 000,00
Totalt	90 000 000,00	80 000 000,00
20. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN	2017	2016
Långfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		

Övriga skulder	53 971,88	53 971,88
Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem		
Övriga skulder	1 126 483,03	1 001 996,63
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Övriga skulder	56 199,00	56 199,00
 Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Lån	2 210 000,00	810 000,00
Skulder till leverantörer	1 078 366,68	582 133,43
Resultatregleringar, skulder	229 950,75	619 653,27
Skulder till samkommuner		
Skulder till leverantörer	4 461 944,21	1 640 492,31
Övriga skulder	132 817,00	0,00
Resultatregleringar, skulder	273 646,75	320 941,90
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Skulder till leverantörer	30 334,08	2 260,06

21. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL, SOM FÖRFALLER SENARE ÄN EFTER 5 ÅR TILL BETALNING

	2017	2016
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	80 000 000,00	83 595 000,00
Sammanlagt	80 000 000,00	83 595 000,00

22. CHECKLIMIT

	2017	2016
Checklimiten för checkräkning med kredit 31.12.	3 522 818,90	3 522 818,90

23. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER

	2017	2016
Anslutningsavgifter	2 872 394,81	2 872 394,81
Övriga skulder	1 124 928,28	1 000 441,88
Sammanlagt	3 997 323,09	3 872 836,69

24. RESULTATREGLERINGAR, SKULDER

	2017	2016
Periodisering av semesterlöner	28 825 551,43	29 585 706,99
Lönebikostnader	722 739,36	691 625,89
Periodisering av räntor	165 979,01	202 712,28
Resultatregleringar / inköpsfakturor	100 984,75	821 318,08
Inkomstförskott och andra kortfristiga resultatregleringsskulder	3 729 042,63	3 381 144,29
Sammanlagt	33 544 297,18	34 682 507,53

25. FÖRVALTADE MEDEL

	2017	2016
Social- och hälsovårdsväsendet		
Kundernas kontanta medel	17 464,40	12 092,60

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER SAMT NOTER SOM GÄLLER ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN

26. LEASINGANSVAR	2017	2016
<i>Hysesansvar</i>		
Hysesansvar totalt, ansvaren gäller fram till 31.12.2026	3 721 082,70	4 315 035,36
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 012 744,73	1 032 709,33
<i>Leasingansvar</i>		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	668 678,29	469 705,38
Förfaller senare	4 005 224,94	3 049 358,79
Sammanlagt	4 673 903,23	3 519 064,17
27. ANSVARSFÖRBINDELSER	2017	2016
Beviljade för dottersamfund		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	115 308 933,43	108 077 552,25
Resterande kapital	95 152 974,19	96 362 606,72
Fyllnadsborgensförbindelser		0,00
Ursprungligt kapital	4 804 769,13	4 804 769,13
Resterande kapital	3 192 898,82	3 328 988,18
Beviljade för intressesamfund och ägarintressesamfund		0,00
Borgensförbindelser		0,00
Ursprungligt kapital	21 301 000,00	0,00
Resterande kapital	15 884 053,60	21 301 000,00
(Vaasa Parks Oy/Yrittäjänkatu 17 andel 15796048,80 €)		16 476 515,80
		0,00
Beviljade för övriga		0,00
Borgensförbindelser		0,00
Ursprungligt kapital	31 679 296,46	41 679 296,46
Resterande kapital	1 356 908,19	31 035 451,07
(Oy Westenergy Ab förbindelse 30 milj. € har förfallit)		
Kommunernas garanticentral		
Andel av garantiansvaret 31.12	378 547 572,00	326 057 297,00
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12	-250 187,58	-243 380,14
Övriga arrangemang utanför balansräkningen		
Avtalsansvar		
Hysesgaranti, social- och hälsovårdsväsendet	127 718,18	130 812,74
Hysesgaranti, Jupiter-stiftelsen	0,00	112 945,26
Skyldighet att bygga parkeringsplatser, Strandkvarnen I anslutning till detaljplanläggningen av teaterkvarteret har ett ramavtal ingåtts, där de obligatoriska bilplatserna enligt planen anvisats i den av staden ägda parkeringsanläggningen. Limit för kassalån beviljade åt dotterbolagen 31.12	841 000,00	841 000,00
Förpliktelser som markanvändningsavtal förosakar staden	4 150 000,00	4 257 000,00
Med Stormossen Ab ingångna samarbetsavtal och leveransavtal för biogas för tio år.	2 537 204,33	2 737 502,64
Med Vörå energiandelslag ingånget avtal om köp av fjärrvärme fram till 30.6.2026.		
Avtalsansvar sammanlagt	7 655 922,51	8 079 260,64
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt	5 543 635,00	5 543 635,00
Returneringsansvar gällande mervärdesskatter	113 009,97	181 739,66

Ränteswapavtal

Stadens medelanskaffning strävar man efter att genomföra så kostnadseffektivt som möjlig, dock så att de risker som ansluter sig till den identifieras och man strävar efter att hålla dem på en acceptabel 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 stadens växande 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 31.12.2017 201 miljoner euro (beloppet för de gällande swapavtalet var 88,5 miljoner euro och avtalens bruttobelopp 253 miljoner euro). Den gemensamma beloppet på långfristiga lån med rörlig ränta var under motsvarande tidpunkt 222,4 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 50 % vid bokslutstidpunkten 31.12.2017.

Ikraftvarande ränteswapavtal

Ränteswapavtal I

	2017	2016
Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk. Återstående lånekapital 31.12 Avtalets utgångsdatum 11.11.2020	4 500 000,00	6 000 000,00
Rörlig ränta: 1 mån. euribor + 0,49 % (banken utför) Fast ränta: 2,64 % (stadens utför) Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-191 705,00	-339 547,00

Ränteswapavtal II

Motsatt avtal Återstående nominellt kapital på bulletlån 31.12 Avtalets utgångsdatum 11.11.2020 Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	4 500 000,00	6 000 000,00
	192 054,93	340 472,27

Ränteswapavtal III

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk. Återstående lånekapital 31.12 Avtalets utgångsdatum 25.9.2022 Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) Fast ränta: 1,22 % (stadens utför) Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	7 500 000,00	9 000 000,00
	-233 636,26	-372 432,52

Ränteswapavtal IV

Motsatt avtal

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	7 500 000,00	9 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 25.9.2022		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	234 066,64	372 963,68

Ränteswapavtal V

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital för avtalet 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 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-1 426 802,00	-1 947 313,00

Ränteswapavtal VI

Motsatt avtal

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	20 000 000,00	20 000 000,00
Fast ränta: 1,60 % (banken utför)		
Fast ränta: 0,84 % (stadens utför)		
Avtalets utgångsdatum 15.3.2023		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	804 464,00	963 159,00

Ränteswapavtal VII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital på bullelån 31.12	10 000 000,00	10 000 000,00
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,29 % (stadens utför)		
Avtalets utgångsdatum 12.5.2025		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	594 915,00	820 380,00

Ränteswapavtal VIII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital på bullelån 31.12	20 000 000,00	20 000 000,00
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,21 % (stadens utför)		
Avtalets utgångsdatum 13.5.2030		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	635 263,00	1 114 450,00

Ränte- och valutaswapavtal IX

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk.

Återstående lånekapital 31.12	4 000 000,00	5 000 000,00
Stibor 1 mån byts EUR 6 mån + 0,28 %		
Avtalets utgångsdatum 10.10.2021		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-241 219,00	-171 890,00

Ränteswapavtal X

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående bullekapital för lånet 31.12	12 500 000,00	12 500 000,00
Avtalets begynnelse datum 2.1.2017		
Avtalets utgångsdatum 2.1.2027		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,164 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-582 157,00	-808 754,00

Forward-start ränteswapavtal**Ränteswapavtal XI**

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående bullekapital för lånet 31.12	12 500 000,00	12 500 000,00
Avtalets begynnelse datum 2.1.2018		
Avtalets utgångsdatum 2.1.2028		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,332 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-677 130,00	-775 747,00

Ränteswapavtal XII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående bullekapital för lånet 31.12	30 000 000,00	30 000 000,00
Avtalets begynnelse datum 26.5.2017		
Avtalets utgångsdatum 25.5.2037		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,44 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-758 498,00	-1 880 716,00

Ränteswapavtal XIII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	10 000 000,00	10 000 000,00
Avtalets begynnelse datum 7.6.2023		
Avtalets utgångsdatum 7.6.2043		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,45 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	513 067,00	130 325,00

Ränteswapavtal XIV

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	25 000 000,00	25 000 000,00
Avtalets begynnelse datum 15.6.2020		
Avtalets utgångsdatum 15.6.2045		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför)		
Fast ränta: 1,38 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	1 245 666,00	-1 447 478,13

Ränteswapavtal XV

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	10 000 000,00	10 000 000,00
Avtalets begynnelse datum 15.6.2027		
Avtalets utgångsdatum 14.6.2047		
Rörlig ränta: 6 mån. euribor, med tröskel (banken utför)		
Fast ränta: 1,45 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	375 913,00	102 607,28

Ränteswapavtal XVI

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	25 000 000,00	25 000 000,00
Avtalets begynnelse datum 15.6.2020		
Avtalets utgångsdatum 15.6.2045		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför)		
Fast ränta: 0,96 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-303 284,50	-1 066 800,00

Ränteswapavtal XVII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital för avtalet 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 % (stadens utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	498 438,38	-369 345,00

Swaptio**Ränteswapavtal XVIII**

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående nominellt kapital för avtalet 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 % (stadens utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-542 810,00

-1 234 033,00

Marknadsvärden totalt**136 606,19****Ränteswapavtal****Ikraftvarande derivatavtal och deras motsatta derivatavtal**

Återstående nominellt kapital för avtalet

110 500 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-214 755,69

Forward-start derivatavtal

Återstående nominellt kapital för avtalet

122 500 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

894 171,88

Swaptio

Återstående nominellt kapital för avtalet

20 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-542 810,00

Verkligt värde totalt**136 606,19**

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE PERSONALEN, REVISORNS ARVODEN OCH TRANSAKTIONER MED INTRESSETER

28. PERSONALKOSTNADER	2017	2016
Personalkostnader		
Löner och arvoden	188 686 323,17	191 709 670,84
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	40 694 917,28	43 829 667,61
Övriga lönebikostnader	8 147 559,66	12 957 562,51
Sammanlagt enligt resultaträkningen	237 528 800,11	248 496 900,96
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	945 698,54	530 225,17
Avsättningar har inkomstförts i personalkostnaderna	501 708,01	184 750,55
Personalkostnader sammanlagt	238 976 206,66	249 211 876,68

29. PERSONALMÄNGD ENLIGT UPPGIFTSOMRÅDE	2017	2016
Social- och hälsovårdsväsendet	2 046	2 113
Socialtjänster / medhjälpare	2	2
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning*	1 573	1 625
Yrkesläroanstalter	382	411
Övrig kultur- och bildningsverksamhet*	633	518
Räddningsväsendet*	213	211
Tekniska sektorn	209	201
Stödservice	342	309
Affärsverksamhet	132	139
Övriga	451	460
Sammanlagt	<u>5 983</u>	<u>5 989</u>
* brandmän i bisyssla i deltidsarbete	505	499

30. REVISORNS ARVODEN	2017	2016
BDO Audiator Oy		
Revisionsarvoden	34 046,10	29 622,90
Revisorns utlåtanden	6 970,00	6 566,00
Övriga arvoden	3 538,80	2 386,77
Arvoden sammanlagt	<u>44 554,90</u>	<u>38 575,67</u>

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 10,3 miljoner euro 31.12.2017.

Fab Klemetsösvängen har beviljats ett räntefritt och amorteringsfritt tertiärlån, saldo 0,9 miljoner euro 31.12.2017.

Borgen på 30 miljoner euro för Oy Westenergy Ab:s avfallsförbränningsanläggning har upphört 21.12.2017.

KONCERNBOKSLUTETS NOTER

1. PRINCIPER FÖR UPPGÖRANDET

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla samkommuner och dottersamfund sammanställts med undantag av TeeSe Botnia Ab som bildats under räkenskapsperioden 2017 och inleder sin egentliga verksamhet under räkenskapsperioden 2018.

Av intressesamfunden har tidigare sammanställda Kvarkenhammar Ab och Kvarken Link Ab utelämnats ur koncernbokslutet. Att de inte sammanställts i koncernbokslutet har bara liten betydelse för räkenskapsperiodens överskott och eget kapital samt tidigare räkenskapsperioders jämförbarhet

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 intressesamfunden 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

Intressesamfunden 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.

Korrigeringar i föregående räkenskapsperiods uppgifter

För att ge en riktig och tillräcklig bild har i jämförelseuppgifterna för räkenskapsperioden 2015 i resultaträkningen, balansräkningen, finansieringsanalysen och noterna gjorts korrigeringar gällande felbehandling och ändring av presentationssätt för tidigare räkenskapsperioder.

2. Dottersamfund, samkommunandelar samt intressesamfund

Namn	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncerns ägarandel	Kommunkoncernsandel (1000 €)		
				av eget kapital	av främm. kapital	av räkensk. vinst/ förlust
Dottersamfund						
Fast. Ab Klemetsösvängen	Vasa	61,90 %	61,90 %	501	1 457	0
Fastighets Ab Myllynranta	Vasa	100,00 %	100,00 %	0	67	0
Fast. Ab Cargo Apron	Vasa	80,80 %	80,80 %	723	0	-1
Brändö Företagscentrum Ab	Vasa	100,00 %	100,00 %	3 995	3 776	78
Fast. Ab Pikipruukki -koncern	Vasa	100,00 %	100,00 %	6 060	149 161	0
Bostads Ab Pitkälähdenkatu 31-35	Vasa		100,00 %	534	3 214	0
Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43	Vasa		100,00 %	339	1 436	0
Fastighets Ab Sekahaku	Vasa	53,00 %	53,00 %	51	3 256	0
Fastighets Ab Teerinimenkatu 8	Vasa	100,00 %	100,00 %	1 493	4	0
Vähänkyrön vuokratalot Oy	Vasa	100,00 %	100,00 %	478	3 781	0
Vasa Bostadsrätt -koncern	Vasa	100,00 %	100,00 %	1 880	13 569	0
Bostads Ab Kråklundinkatu	Vasa	100,00 %	100,00 %	383	584	0
Fastighets Ab Mäntyhovi	Vasa	70,00 %	70,00 %	8	486	0
Vaasan Ekolämpö Oy Ab	Vasa	100,00 %	100,00 %	349	5	-20
Vasa Elektriska -koncern	Vasa	99,93 %	99,94 %	194 763	168 352	21 405
Vaasanseudu Kehitys Oy	Vasa	58,10 %	58,10 %	116	363	5
Vasa yrkeshögskola Ab	Vasa	84,00 %	84,00 %	2 393	2 365	-686
Brändö Kampus Ab	Vasa	89,98 %	92,17 %	3 216	35 022	-66
NLC Vaasa Oy	Vasa	60,00 %	60,00 %	1 985	68	-87
Vasa Parkering Ab	Vasa	100,00 %	100,00 %	2	0	0
Stormossen Ab	Korsholm	54,35 %	54,35 %	1 785	6 016	396
Teaterparkering Ab	Vasa	100,00 %	100,00 %	9 124	6	15
Vasaregionens Turism Ab	Vasa	54,08 %	54,08 %	32	86	0
BotniaLab Oy	Vasa	100,00 %	100,00 %	156	186	-221
Samkommuner						
Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	Seinäjoki	15,58 %	15,58 %	1 172	2 190	-65
Vasaregionens Arenor samkommun	Korsholm	70,77 %	70,77 %	4 559	457	-30
Kärkulla samkommun	Pargas	5,92 %	5,92 %	764	1 367	49
Österbottens Förbund	Vasa	40,85 %	40,85 %	326	600	212
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun	Vasa	54,07 %	54,07 %	41 100	37 125	-366
Svenska österbottens Förbund för utbildning och kultur	Vasa	21,81 %	21,81 %	6 823	2 934	-19
Ägarintressesamfund						
NLC Ferry Ab	Vasa	50,00 %	50,00 %	4 233	3 104	895
Expo Österbotten Ab	Vasa	30,20 %	30,20 %	188	36	-14
Fab Formansgatan 14	Vasa	38,00 %	38,00 %	86	9	2
As.oy Koppelonkatu 2	Vasa	31,11 %	31,11 %	314	1	-2
Oy Merinova Ab (koncern)	Vasa	22,47 %	39,64 %	799	126	55
Oy Vaasa Parks Ab (koncern)	Vasa	33,30 %	40,78 %	4 487	12 910	116
Fast.Ab Brändö Laboratorier	Vasa	43,00 %	53,00 %	5 525	21	14
Bost.ab Styrmansgatan 26	Vasa	22,18 %	22,18 %	12	8	0
Forskningscentrum Conradi Oy	Vasa	50,00 %	50,00 %	7	0	0
Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo	Vasa		50,00 %	2 446	23	2
Fast. Ab Ritz	Vasa	19,50 %	25,07 %	858	204	17
Kyrönmaan jätevesi Ab	Vasa	50,00 %	50,00 %	909	644	-1
Inte sammantälts ägarintressesamfund						
Kvarkenhamnar Ab	Umeå	50,00 %	50,00 %	1 274	794	-310
			Totalt	306 246	455 814	21 373

KONCERNBOKSLUTETS BILAGEUPPGIFTER

3. UPPSKRIVNINGAR	2017	2016
Mark- och vattenområden		
Värde 1.1.	123 365 151,12	123 678 148,72
Uppskrivningar	0,00	0,00
Återförda	-549 661,56	-312 997,63
Värde 31.12.	122 815 489,56	123 365 151,09
Byggnader		
Värde 1.1.	1 435 308,33	1 435 308,33
Återförda	0,00	0,00
Värde 31.12.	1 435 308,33	1 435 308,33
Aktier och andelar		
Värde 1.1.	3 139,37	3 139,37
Uppskrivningar	0,00	0,00
Värde 31.12.	3 139,37	3 139,37
Uppskrivningar totalt	124 253 937,26	124 803 598,82

	2017	2016
4. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN		
Mark- och vattenområden		
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 098 437,76	1 072 820,82
Övriga mark- och vattenområden	61 417 725,55	58 163 414,30
Mark- och vattenområden totalt	62 516 163,31	59 236 235,11

	2017	2016
5. VÄSENTLIGA POSTER SON INGÅR I RESULTATREGLERINGS- FORDRINGAR		
Långfristiga resultatregleringar		
Markanvändningsavtal	737 000,00	2 381 217,44
Övriga avtal	52 773,81	52 773,81
Långfristiga resultatregleringar totalt	789 773,81	2 433 991,25
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av försäkringsavgift	69 801,33	95 655,42
Hyresfordringar	8 286,89	22 754,74
Försäljningsinkomster	1 450 534,13	6 280,00
Löneresultatregleringar	215 362,05	60 916,66
Räntefordringar	6 516,30	13 432,11
Skattefordringar	598 554,14	351 956,00
Understödsansökningar och periodiseringar	1 485 471,68	686 779,73
FPA.s företagshälsovård	32 600,19	32 973,81
Förskottsbetalningar	2 102 533,64	2 999 135,13
Övriga resultatsregleringsfordringar	2 991 418,65	4 311 057,23
Kortfristiga resultatregleringar totalt	8 961 079,02	8 580 940,83

	2017	2016
6. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- SKULDER		
Kortfristiga resultatregleringar		
Inkomstförskott	4 786 681,68	4 193 370,49
Periodisering av löner och lönebikostnader	41 707 126,94	43 625 020,02

Ränteperiodisering	836 993,61	933 977,64
Skatter	641 990,05	1 209 625,69
Övriga obetalda utgifter	8 856 847,55	9 432 676,21
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	56 829 639,83	59 394 670,05

7. AVSÄTTNINGAR	2017	2016
Pensionsansvar	375 700,00	722 911,52
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar	3 325 721,88	3 254 481,95
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälpningsplatser	1 877 254,95	2 077 163,42
Skyldighet till iståndsättande av områden	1 043 199,15	1 043 199,15
Avstjälpningsplatsens eftervård	2 214 801,75	3 090 885,57
Övriga avsättningar	98 000,25	102 105,87
Övriga avsättningar sammanlagt	8 934 677,98	10 290 747,48

8. ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR	2017	2016
Pensionsansvar 1.1.	722 911,52	878 600,00
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-347 211,52	-155 688,48
Pensionsansvar 31.12.	375 700,00	722 911,52
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 1.1.	3 254 481,95	3 659 948,01
Ökningar under räkenskapsperioden	71 239,93	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	-405 466,06
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 31.12.	3 325 721,88	3 254 481,95
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 avstjälpningsplatsen	2 077 163,42	2 200 030,00
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-199 908,47	-122 866,58
Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälpningspl. 31.12.	1 877 254,95	2 077 163,42
Avsättning för eftervård av avstjälpningsplatsen 1.1.	3 090 885,57	2 721 088,26
Ökningar under räkenskapsperioden	30 633,20	413 613,10
Minskningar under räkenskapsperioden	-906 717,02	-43 815,79
Avsättning för eftervård av avstjälpningsplatsen 31.12.	2 214 801,75	3 090 885,57
Skyldighet till skadeståndsansvar 1.1.	0,00	321 470,99
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	-321 470,99
Skyldighet till skadeståndsansvar 31.12.	0,00	0,00
Övriga skyldighet 1.1	102 105,87	22 700,00
Ökningar under räkenskapsperioden	55 630,00	79 405,87
Minskningar under räkenskapsperioden	-59 735,62	0,00
Övriga skyldighet 31.12	98 000,25	102 105,87

9. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER	2017	2016
Övriga skulder		
Anslutningsavgifter	56 033 101,52	51 781 843,79
Övriga skulder	3 893 989,01	8 265 797,50
Övriga skulder totalt	59 927 090,53	60 047 641,29

10. KALKYLERADE SKATTESKULDER	2017	2016
Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital		
Långfristiga främmande kapital	20 799 061,68	19 669 702,77

11. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA	2017	2016
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljning av mark- och vattenområden	2 680 543,53	564 779,22
Försäljning av byggnader	0,00	0,00
Övriga försäljningsvinster	147 463,95	824 613,64
Försäljningsvinster totalt	2 828 007,48	1 389 392,86
Övriga verksamhetskostnader		
Förlust från försäljning av fastighet	0,00	0,00
Övriga försäljningsförluster	53 436,08	26 354,31
Försäljningsförluster totalt	53 436,08	26 354,31

	2017	2016
12. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPDELADE PÅ INKOMSTSLAG		
Social- och hälsovårdsväsendet	110 103 565,98	117 697 685,02
Småbarnfostran och grundläggande utbildning	9 264 123,28	10 342 860,11
Yrkesutbildning och gymnasiet	8 587 456,26	5 530 675,19
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	6 759 241,68	7 200 149,78
Räddningsväsendet	13 246 667,06	13 473 795,16
Tekniska sektorn	21 271 350,54	14 316 514,30
Stödverksamhet	3 492 063,32	4 239 289,69
Affärsverksamhet	176 408 813,77	189 608 798,30
Övriga tjänster	9 462 165,70	10 789 424,71
Verksamhetsintäkter totalt	358 595 447,59	373 199 192,25

NOTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

13. SKULDER FÖR VILKA FASTIGHETSTECKNING STÄLLTS FÖR SÄKERHET	2017	2016
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	54 429 841,96	55 804 428,29
Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter	89 939 888,64	80 711 123,00
Som säkerhet beviljade företagsinteckningar	29 218 339,63	29 218 339,63
Lån från offentliga samfund	74 891 103,73	79 972 175,56
Inteckningar som ställts som säkerhet	179 931 750,13	181 503 457,13
Lån från övriga kreditgivare	0,00	0,00
Inteckningar som ställts som säkerhet	0,00	0,00
Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt	299 089 978,40	291 432 919,76

	2017	2016
SÄKERHETER		
14. SÄKERHETER FÖR EGEN DEL		
Inteckningar som ställts som säkerhet	24 407 316,08	24 405 878,08
Sammanlagt	24 407 316,08	24 405 878,08
Säkerheter som ställts för övriga		0,00
Inteckningar som ställts som säkerhet	4 000 000,00	4 000 000,00
Sammanlagt	4 000 000,00	4 000 000,00
Säkerheter totalt	28 407 316,08	28 405 878,08
	2017	2016
15. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV LEASINGANSVAR		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 265 441,33	1 051 488,76
Förfaller senare	4 731 819,13	3 662 128,33
Sammanlagt	5 997 260,46	4 713 617,09
	2017	2016
16. ANSVARSFÖRBINDELSER		
Borgensförbindelser till förmån för övriga		
Ursprungligt kapital	39 835 148,46	49 839 330,46
Återstående kapital	9 512 760,19	39 191 303,07
Kommunernas garanticentral		
Andel av garantiansvaret 31.12.	378 547 572,00	326 057 297,00
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12.	-250 187,58	-243 380,14
	2017	2016
17. ÖVRIGA EKONOMISKA ANSVAR		
Förpliktelse som markanvändningsavtal förorsakar staden	2 537 204,33	2 737 502,64
Hysesgaranti	3 009 186,01	3 194 901,51
Limit för kassalån beviljade åt dotterbolag 31.12.	4 150 000,00	4 257 000,00
Inlösningsplikt på basis av avtal	101 709,16	265 196,70
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	9 258 280,58	9 743 758,85
Övriga ansvar	33 477 443,00	33 601 377,00
Avtalsansvar sammanlagt	58 918 458,08	60 184 371,70
Derivatavtal Vasa Elektriska	20 762 686,00	30 987 703,00
Derivatavtal Vasa stad	253 000 000,00	241 500 000,00
Derivatavtal Pikipruukki	21 901 210,00	23 227 156,00
Derivatavtal Stationsgatan 43	1 423 125,00	1 464 375,00
Derivatavtal Stormossen	840 900,00	900 970,00
Derivatavtal SÖFUK	1 813 297,00	1 939 014,65
Derivatavtal Ki Oy Palosaaren Kampus Oy	13 698 611,00	14 468 055,00
Derivatavtal Kårkulla	222 064,22	258 778,83
	2017	2016
18. SPECIFIKATION AV DET EGNA KAPITALET		
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.	125 417 598,45	125 730 596,07

Minskningar under räkenskapsperiodet	-549 661,56	-312 997,62
Uppskrivningsfond 31.12.	124 867 936,89	125 417 598,45
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	7 491 480,05
Överföringar från fonden	0,00	-565 900,00
Fondens kapital 31.12.	6 925 580,05	6 925 580,05
Läroavtalsfonden 1.1.	2 672 629,31	2 946 890,82
Överföringar från fonden	-950 860,02	-274 261,51
Fondens kapital 31.12.	1 907 799,91	2 672 629,31
Övriga egna fonder	2 493 971,15	1 812 346,66
Överföringar till fonden	-21 814,80	703 439,29
Överföringar från fonden	226 736,14	-21 814,80
Fondens kapital 31.12.	2 698 892,49	2 493 971,15
Övriga egna fonder totalt 31.12.	12 254 874,22	12 814 782,28
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	134 755 638,58	128 092 320,19
Rättelse av fel från tidigare räkenskapsperioder	-105 911,69	-1 212 642,28
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	134 649 726,89	126 879 677,91
Räkenskapsperiodens över-/underskott	12 940 880,91	7 875 960,67
Eget kapitalet totalt 31.12	476 623 484,73	464 898 085,13

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		Eliminerade resul-		Stadens re- sultaträk- ning i bok- slutet
	Staden	Affärsver- ken	Icke elimi- nerad tot.	Staden	Affärs- verken	Staden	Affärsver- ken	
Verksamhetsintäkter								
Försäljningsintäkter	32 393	37 834	70 227 1)	-2 870	-8 646	29 523	29 188	58 711
Avgiftsintäkter	26 261	337	26 598 1)	-8	-225	26 253	112	26 366
Understöd och bidrag	10 089	185	10 273 1)		0	10 089	185	10 273
Hysesintäkter	12 844	45 710	58 554 1)	-1 154	-43 875	11 690	1 835	13 525
Övriga verksamhetsintäkter	3 822	385	4 208 1)	-45	-91	3 777	295	4 072
Tillverkning för eget bruk	489	995	1 484 1)	541	888	1 030	1 882	2 912
Verksamhetskostnader								
Personalkostnader								
Löner och arvoden	-172 555	-16 131	-188 686			-172 555	-16 131	-188 686
Lönebikostnader								
Pensionskostnader	-37 361	-3 334	-40 695			-37 361	-3 334	-40 695
Övriga lönebikostnader	-7 439	-710	-8 149			-7 439	-710	-8 149
Köp av service	-174 698	-11 219	-185 917 1)	7 829	2 156	-166 868	-9 063	-175 931
Material, förnödenheter och varor	-18 670	-9 733	-28 403 1)	109	423	-18 561	-9 310	-27 871
Understöd	-24 420	-114	-24 534 1)	3		-24 418	-114	-24 531
Hyror	-46 965	-6 190	-53 155 1)	43 153	1 777	-3 812	-4 414	-8 226
Övriga verksamhetskostnader	-1 741	-286	-2 027 1)	1	34	-1 740	-252	-1 992
Verksamhetsbidrag	-397 952	37 729	-360 223			-350 393	-9 830	-360 223
Skatteinkomster	279 720	0	279 720			279 720	0	279 720
Statsandelar	100 863	0	100 863			100 863	0	100 863
Finansiella intäkter och kostnader								
Ränteintäkter	730	0	730			730	0	730
Övriga finansiella intäkter	34 800	7	34 808 2)	-21 068		13 733	7	13 740
Räntekostnader	-2 413	-14	-2 426			-2 413	-14	-2 426
Övriga finansiella kostnader	-439	-21 069	-21 508 2)		21 068	-439	-1	-440
Årsbidrag	15 310	16 654	31 964			41 801	-9 837	31 964
Avskrivningar och nedskrivningar								
Avskrivningar enligt plan	-15 755	-14 599	-30 355			-15 755	-14 599	-30 355
Avskrivningar av engångsnatur	-634	-1 010	-1 644			-634	-1 010	-1 644
Nedskrivningar								
Extraordinära poster								
Extraordinära kostnader	0	0	0			0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 079	1 045	-34			25 412	-25 446	-34
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	694	0	694			694	0	694
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0			0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	85	0	85			85	0	85
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-300	1 045	744			26 191	-25 446	744

1) Eliminering av interna inköp och försäljningar

3) Eliminering av avkastning av affärsverkets grund-
kapital

55 485

21 068

Affärsverkens inverkan på finansieringen

1.000 €

	Stadens finansieringsanalys	Affärsverken totalt	Icke eliminerad finansieringsanalys	Elimineringar och korrigeringar Staden	Affärsverken	Eliminerade finansieringsanalyser Staden	Affärsverken	Stadens finansieringsanalys i bokslutet
Kassaflödet i verksamheten								
Årsbidrag	15 310	16 654	31 970 1)	26 491	-26 491	41 801	-9 837	31 964
Extraordinära intäkter	0	0	0			0	0	0
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-2 743	-33	-2 776			-2 743	-33	-2 776
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	53	0	53			53	0	53
Ökning/minskning i avsättningar	-547	0	-547			-547	0	-547
Korrektivposter till internt fillförda medel	5	0	5			32	5	32
Verksamheten totalt	12 079	16 621	28 700			38 570	-9 838	28 732
Kassaflödet för investeringarnas del								
Investeringsutgifter	-20 425	-15 224	-35 650 3)			878	-20 425	-14 346
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	187	456	643			187	456	643
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 896	33	4 929 3)	-910		3 985	33	4 018
Investeringar totalt	-15 343	-14 735	-30 079			-16 253	-13 857	-30 110
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-3 265	1 886	-1 379			22 317	-23 695	-1 379
Kassaflödet för finansieringens del								
Förändringar i utlåningen								
Ökning av utlåningen	-12	-8	-21 4)			5	-12	-3
Minskning av utlåningen	693	11	704 4)	-5		688	11	699
Förändringar i utlåning totalt	681	3	683			676	8	683
Förändringar i lånebeståndet								
Ökning av långfristiga lån	40 000	0	40 000			40 000	0	40 000
Minskning av lånfristiga lån	-19 245	-7	-19 252			-19 245	-7	-19 252
Förändringar i kortfristiga lån	-28 708	0	-28 708 2)	108		-28 600	0	-28 600
Förändringar i lånebeståndet totalt	-7 953	-7	-7 960			-7 845	-7	-7 852
Förändringar i eget kapital	-866	0	-866			-866	0	-866
Övriga förändringar i likviditeten								
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital	86	0	86			86	0	86
Förändringar i omsättningstillgångar	1 224	-8	1 216			1 224	-8	1 216
Förändring av fordringar	4 586	-128	4 458 2)	-1 899		2 686	-236	2 450
Förändring av räntefria skulder	3 393	-1 747	1 647 2)			1 899	153	3 546
Övriga förändringar i likviditeten	9 289	-1 882	7 407			7 389	-91	7 298
Kassaflödet för finansieringens del	1 150	-1 886	-736			-646	-90	-736
Förändring av likvida medel	-2 115	0	-2 115			21 670	-23 785	-2 115
Förändring av likvida medel								
Likvida medel 31.12.	13 057	0	13 057			13 057	0	13 057
Likvida medel 1.1.	15 172	0	15 172			15 172	0	15 172
Förändring	-2 115	0	-2 115			-2 115	0	-2 115
1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter	55 485							
2) Eliminering av förbindelsekonto	2 007							
3) Eliminering av interna investeringar	910							
4) Eliminering av anslutningsavgifternas försäljningar	5							

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	10 643	374	11 017			10 643	374	11 017
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	0			0	0	0
	10 643	374	11 017			10 643	374	11 017
II Materiella tillgångar								
Mark- och vattenområden	48 162	104	48 265			48 162	104	48 265
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	121 149	0	121 149			121 149	0	121 149
Byggnader	13 462	183 022	196 483			13 462	183 022	196 483
Fasta konstruktioner och anordningar	63 337	26 022	89 359			63 337	26 022	89 359
Maskiner och inventarier	9 985	6 513	16 498			9 985	6 513	16 498
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	272	2 796	3 069			272	2 796	3 069
	256 366	218 457	474 823			256 366	218 457	474 823
III Placeringar								
Aktier och andelar	273 672	4 791	278 463 1)	-189 987		83 684	4 791	88 476
Uppskrivningar av aktier och andelar	614	0	614			614	0	614
Övriga lånefordringar	16 690	0	16 690			16 690	0	16 690
Övriga fordringar	417	1 913	2 330 3)	0	-119	417	1 794	2 211
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	0			0	0	0
	291 393	6 705	298 097			101 405	6 586	107 991
B FÖRVALTADE MEDEL								
Statens uppdrag	0	0	0			0	0	0
Donationsfondernas särskilda täckning	24 244	0	24 244			24 244	0	24 244
Övriga förvaltade medel	265	0	265			265	0	265
	24 509	0	24 509			24 509	0	24 509
C RÖRLIGA AKTIVA								
I Omsättningstillgångar								
Material och förnödenheter	258	177	435			258	177	435
Varor under tillverkning	670	0	670			670	0	670
Färdiga produkter	8	0	8			8	0	8
Övriga omsättningstillgångar	0	0	0			0	0	0
	937	177	1 113			937	177	1 113
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	790	0	790			790	0	790
Kortfristiga fordringar								
Kundfordringar	8 751	4 219	12 970			8 751	4 219	12 970
Lånefordringar	3 150	11 639	14 789			3 150	0	3 150
Övriga fordringar	16 086	1 729	17 815 2)		-11 639	6 417	1 729	8 145
Resultatregleringar	3 150	12	3 163 2)	-9 669		3 150	12	3 163
	31 927	17 599	49 526			22 258	5 960	28 218
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	13 057	0	13 057			13 057	0	13 057
		0	0			0	0	0
AKTIVA TOTALT	628 832	243 311	872 143			429 176	231 553	660 729

PASSIVA**A EGET KAPITAL**

I Grundkapital	191 910	189 987	381 898 1)	-189 987	191 910	0	191 910
III Uppskrivningsfond	121 763	0	121 763		121 763	0	121 763
IV Övriga egna fonder	8 647	0	8 647		8 647	0	8 647
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-54 219	29 788	-24 431		-54 219	29 788	-24 431
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	-300	1 045	744		-300	1 045	744
	<u>267 801</u>	<u>220 820</u>	<u>488 622</u>		<u>267 801</u>	<u>30 833</u>	<u>298 634</u>

B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER

Avskrivningsdifferens	4 521	0	4 521		4 521	0	4 521
Reserver	0	0	0		0	0	0
	<u>4 521</u>	<u>0</u>	<u>4 521</u>		<u>4 521</u>	<u>0</u>	<u>4 521</u>

C AVSÄTTNINGAR

Avsättningar för pensioner	376	0	376		376	0	376
Övriga avsättningar	2 920	0	2 920		2 920	0	2 920
	<u>3 296</u>	<u>0</u>	<u>3 296</u>		<u>3 296</u>	<u>0</u>	<u>3 296</u>

D FÖRVALTAT KAPITAL

Statens uppdrag	20	0	20		20	0	20
Donationsfondernas kapital	24 489	0	24 489		24 489	0	24 489
Övrigt förvaltad kapital	634	0	634		634	0	634
	<u>25 143</u>	<u>0</u>	<u>25 143</u>		<u>25 143</u>	<u>0</u>	<u>25 143</u>

E FRÄMMANDE KAPITAL

I Långfristigt							
Masskuldebrev	80 000	0	80 000		80 000	0	80 000
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	145 108	1 501	146 609		145 108	1 501	146 609
Lån från offentliga samfund	750	0	750		750	0	750
Erhållna förskott	525	0	525		525	0	525
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 333	2 784	4 116 3)	-81	-38	1 252	2 745
	<u>227 715</u>	<u>4 285</u>	<u>232 000</u>		<u>227 635</u>	<u>4 246</u>	<u>231 881</u>
II Kortfristigt							
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	28 645	7	28 652		28 645	7	28 652
Lån från offentliga samfund	11 939	0	11 939 2)	-11 639	300	0	300
Lån från övriga kreditgivare	2 210	0	2 210		2 210	0	2 210
Erhållna förskott	3 102	2	3 104		3 102	2	3 104
Skulder till leverantörer	15 743	3 754	19 497		15 743	3 754	19 497
Övriga skulder	8 862	10 754	19 616 2)	-9 669	8 862	1 085	9 947
Resultatregleringar	29 855	3 689	33 544		29 855	3 689	33 544
	<u>100 356</u>	<u>18 206</u>	<u>118 562</u>		<u>88 717</u>	<u>8 537</u>	<u>97 254</u>
							0

PASSIVA TOTALT

	<u>628 832</u>	<u>243 311</u>	<u>872 143</u>		<u>617 113</u>	<u>43 616</u>	<u>660 729</u>
--	----------------	----------------	----------------	--	----------------	---------------	----------------

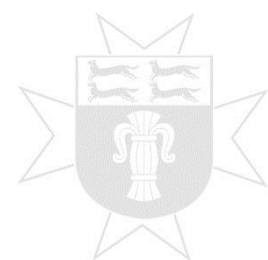
- 1) Eliminering av grundkapitalsinvetering
- 2) Eliminering av förbindelsekonto
- 3) Eliminering av anslutningsavgifter

189 987
21 308
119



Affärsverket Österbottens räddningsverks BOKSLUT 2017

Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion
Liikelaitos Pohjanmaan pelastuslaitoksen johtokunta
Bilaga/Liite: § 5-6 / 27.3.2017 - Nro/Nr 2



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	4
Räkenskapsperiodens resultatanalys	5
Finansiering av verksamheten	6
Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation	7
Balansgranskning	8
Räkenskapsperiodens resultat	8
Utfallsjämförelser	9
Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige år 2017	9
Resultatområde: Räddningsväsendet och bekämpning av oljeskador	9
Resultatområde: Prehospital akutsjukvård	17
Investeringarnas förverkligande	19
Bokslutskalkyler	20
Noter, 1-12	24



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 2017

1. Räddningsdirektörens översikt

På grund av ändringen i kommunallagen hölls kommunalvalen på våren, som förorsakade att den gamla direktionen fortsatte till hösten. Den nya direktionen samlades för första gången i november. I samband med detta beslöts det att giltighetstiden för det nuvarande servicenivåbeslutet förlängs till den tidpunkt, då räddningsverket övergår till landskapsorganisationen och ett nytt servicenivåbeslut uppgörs.

Räddningsväsendets reformprojekt framskrider parallellt med landskapsreformen. Tyngdpunkten har överförts till förenhetligandet av verksamheten hos de kommande landskapens räddningsverk. Räddningslagsutkastet var på utlåtande. Den mest betydande förändringen i innehållet i lagen är oljebekämpningsuppdragens nyarrangemang, där räddningsväsendets och gränsbevakningsverkets ansvar för ledningen av fartygsoljeolyckor och oljebekämpning till sjöss ökar. Ett tilläggsår för beredningen av landskapsreformen erhöles. De landskapsbaserade räddningsverken inleder sin verksamhet i början av år 2020.

Räddningsverkets ekonomi har hållit sig vid de målsättningar som uppställts för det i enlighet med förväntningarna i medlemskommunerna. Kommunernas betalningsandel har hållits på den planerade nivån 73,77 €/invånare.

Räddningsverksamhetens uppdrag har under en längre tid hållit sig under medeltalet. Dödsfall i bränder har ändå inte kunnat undgå, trots att antalet byggnadsbränder hade en lindrig nedgång. En person dog i Vörå. Aktionsberedskapstiderna är huvudsakligen på en god nivå och har förbättrats för den första enheten vid objektet.

Tillsynen, handledning vid byggande och rådgivning innehöll över 5500 åtgärder. När man granskar tillsynen så är svarsprocenten för egen tillsyn 83 % och tillsynsprocenten på brandsyn av specialobjekten 92%, vilket är en aning bättre än tidigare. För egen tillsyns del uppnåddes 83%, vilket påverkades för sin del av arbetenas organisering och personalresurserna. Vid förverkligandet av trygghetsinformationen följdes den nationella linjen, och man tog i bruk ett riskbaserat tillvägagångssätt för kartläggandet av målgrupperna.

Vasa sjukvårdsdistrikt som är den organiserande parten i förstavården har varit nöjd med samarbetet. Antalet första delvårdsuppdrag har hållit sig på lite över 500 uppdrag.

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 prehospitalla akutsjukvården på hela området, förutom i Storkyro och Pedersöre. Dessutom har man avtal om att delta i första insats-verksamheten och trygghetstelefontjänsten.

Räddningsverkets verksamhet är uppdelat på fyra resultatområden: räddningsverksamheten, oljebekämpningen, den avgiftsbelagda serviceverksamheten samt den prehospitalla 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.
- stödfunktionerna, 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 2017 möttes räddningsverkets direktion fyra gånger, två gånger med den tidigare sammansättningen och två gånger med den nya sammansättningen. Föredragande är räddningsdirektör Tero Mäki och sekreterare Peter Dahlström

Tom augusti fungerade Anita Niemi-lilahti från Vasa som ordförande för affärsverket Österbottens räddningsverks direktion samt som viceordförande Tapani Nyysti från Laihela. Stadsstyrelsens representant var Anne-Marie Viinamäki. I affärsverket Österbottens räddningsverks direktion ingår 15 medlemmar.

Kommun

Pedersöre:

Nykarleby:

Vörå:

Vasa:

Laihela:

Korsholm:

Ordinarie medlem

Guy Käcko

Gunnar Backlund

Karita Ohlis

Anita Niemi-lilahti

Stefan Asplund

Leena Tulimaa

Terttu Harakka

Tapio Nyysti

Torbjörn Lang

Ersättare

Eivor Back

Gustav Rönqvist

Sigfrid Hannus

Harri Hyvönen

Robert Grönblom

Helena Nurmikoski

Heikki Pienimäki

Heikki Latva-Nikkola

Anders Svahn

Storkyro:	Mauno Hölsö	Päivi Korsi
Kaskö:	Timo Onnela	Meri Markkanen
Malax:	Carola Bengs-Lattunen	Sture Skinnar
Korsnäs:	Lars-Erik Nylund	Annika Nyfors
Närpes:	Carola Backholm	Olav Sjögård
Kristinestad:	Nicklas Pärus	Sebastian Ingves

Pga kommunalvalen har även räddningsverkets direktion förnyats och from september har som direktionens ordförande fungerat May-Gret Axell från Vasa och som viceordförande Tapio Nyysti från Laihela. Som stadsstyrelsens representant har varit Johan Kullas. Efter nyvalet av direktion är direktionens medlemmar:

Kommun	Ordinarie medlem	Ersättare
Pedersöre:	Joakim Lasén	Christine Sten
Uusikaarlepyy:	Gunnar Backlund	Marlene Lindgren
Vöyri:	Karita Ohlis	Sigfrid Hannus
Vaasa:	May-Gret Axell	Ville Jussila
	Kaisa Ranta	Marko Kuusilehto
	Juha Dahlbo	Leena Tulimaa
	Dick Jungerstam	Ulla Salmenheimo-West
Laihia:	Tapio Nyysti	Samuli Vainionpää
Mustasaari:	Rolf Sund	Alf-Martin Haagenzen
Isokyrö:	Petri Tapio	Mauno Hölsö
Kaskinen:	Meri Markkanen	Kirsi Mertala
Maalahti:	Carola Bengs-Lattunen	Sture Skinnar
Korsnäs:	Lars-Erik Nylund	Katarina Holmkvist
Närpiö:	Anette Snickars	Kenneth Högbäck
Kristiinankaupunki:	Nicklas Pärus	Sebastian Ingves

För Vasa stads, liksom för räddningsverkets revision ansvarar BDO Audiator Ab, med Minna Ainasvuori, OFGR, GR, som ansvarig revisor.

2.5. Personal

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 355 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. Pga tävlingskonkurrensavtalet minskades kommunfinansieringen med 50.000 €. Balanserandet av ekonomin underlättas av att kostnadsutvecklingen saktat av.

Avsikten är att räddningsverken skall övergå till de nya landskapsorganisationerna from år 2020. Österbottens räddningsverks verksamhetsområde kommer sannolikt att delvis ändras. Enligt den föreslagna modellen borde landskapen få samma resurser, som tidigare. Efter en fem års övergångsperiod kommer finansieringen att övergå till en enhetlig modell from år 2024, och i samband med detta är det att vänta att finansieringen sannolikt minskar. .

Behandlingen av fordringskrav på löner för beredskap fortgick under år 2017. Anspråken som framställts räddningsverket är sammanlagt ca 0,6 milj. € (från åren 2012-2015).

4. Räkenskapsperiodens resultatanalys

4.1. Räddningsverkets resultaträkning

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	17 797	17 780
Övriga rörelseintäkter	680	928
Understöd och bidrag från kommunen	0	9
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-1 289	-1 293
Köpta tjänster	-2 348	-2 447
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-9 596	-9 629
Pensionskostnader	-1 701	-1 713
Övriga personalbikostnader	-425	-627
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-830	-746
Hyreskostnader	-1 427	-1 400
Övriga rörelsekostnader	-131	-144
Rörelseöverskott (-underskott)	729	717
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0	0
Övriga finansiella intäkter	0	0
Till kommunen betalda räntekostnader	0	0
Till övriga betalda räntekostnader	0	0
Övriga finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	729	717

4.2. Resultaträkningens nyckeltal

	2017	2016
Avkastning på placerat kapital, %	8,67	9,33
Avkastning på kommunens placerade medel	8,67	9,33
Vinst, %	4,09	4,03

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: 18.477.203,74 € (18.716.254,32 €). Intäkterna minskade från föregående räkenskapsperiod med: -239.050,58 € (-1,28 %). Motsvarande var kostnadernas totalt: -17.748.440,86 € (-17.999.347,43 €). Kostnaderna minskade med: 250.965,31 € (-1,39%).

Räkenskapsperiodens resultat för Affärsverket Österbottens räddningsverk (finansiella kostnader och intäkter medräknade) visar ett överskott om 728.762,88 € (716.848,15 €).

5. Finansiering av verksamheten

5.1. Räddningsverkets finansieringsanalys

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	729	717
Avskrivningar och nedskrivningar	830	746
Finansiella intäkter och kostnader	0	0
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	0	13
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-20	-86
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringskostnader	-1 637	-1 920
Finansieringsandelar för finansieringsutgifter	357	366
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	20	155
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	279	-9
Kassaflödet för finansieringens del		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	-229	-660
Förändring i fordringar på övriga	-218	198
Förändring av räntefria skulder till övriga	169	472
Kassaflödet för finansieringens del	-279	9
Förändring av likvida medel	0	0
Sambandskontots saldo		
Saldo 31.12	4 493	4 264
Saldo 1.1	4 264	3 604

5.2. Finansieringsanalysens nyckeltal

	2017	2016
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde de 5 senaste åren, €	1 724 128,56	1 403 105,33
Intern finansiering av investeringar, %	121,76	94,12
Likviditet, dgr	88	81
Quick ratio	1,73	1,68
Current ratio	1,73	1,68

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 279 t € (-9 t €). Under räkenskapsperioden växte sambandskontots saldo från 4.264 t € till 4.493 €..

5.4. Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation under åren 2004-2017

Räddningsverkets finansieringsutveckling beskriver hur intäkterna 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 prehospitaled akutsjukvården överfördes from början av år 2013 från de enskilda kommunerna till sjukvårdsdistriktet..

Affärsverket Österbottens räddningsverk finansieringsöverskott är 2.115.016,93 € på räddningsväsendets resultatområde efter år 2017. Den prehospitaled sjukvården är efter år 2013 ett eget resultatområde. Enligt samarbetsavtalet täcker sjukvårdsdistriktet nettokostnaden för verksamheten.

	Åren 2004 - 2012 totalt	Ingående Saldon 1.1.2013	2013	2014	2015	2016	Helhetsfinan- 2017 sieri 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
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
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
Prehospital akutsjukvård							
Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-)	1 510 576,06	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
Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen	2 290,15	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
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
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

6. Balansgranskning

6.1. Räddningsverkets balansräkning

AKTIVA	2017	2016	PASSIVA	2017	2016
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
Materiella tillgångar			EGET KAPITAL		
Byggnader	24	30	Grundkapital	220	220
Fasta konstruktioner och anläggningar	18	23	Över-/Underskott tidigare räkensk.	7 822	7 106
Maskiner och transportmedel	6 045	5 712	Räkenskapsperiodens över-/underskott	729	717
Förskottsbetalningar och pågående	140	13		8 771	8 042
	6 227	5 777			
			FRÄMMANDE KAPITAL		
Placeringar			Kortfristigt		
Övriga fordringar	1	1	Leverantörsskulder	1 051	791
	1	1	Övriga skulder	371	388
			Resultatregleringar	2 079	2 153
				3 501	3 332
RÖRLIGA AKTIVA					
Fordringar					
Kortfristiga fordringar			PASSIVA SAMMANLAGT	12 272	11 374
Försäljningsfordringar	377	531			
Fordringar på kommunen	4 493	4 264			
Övriga fordringar	1 162	786			
Resultatregleringar	12	15			
	6 043	5 596			
AKTIVA SAMMANLAGT	12 272	11 374			

6.2. Balansräkningens nyckeltal

	2017	2016
Soliditetsgrad, %	71,47	70,71
Relativ skuldsättningsgrad, %	18,95	17,80
Akkumulerat överskott, 1 000 €	8 551	7 822

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 ökade "Materiella tillgångar" med ca 450 t € och "Fordringar" ökade med ca 447 t €. På balansräkningens passiva sida ökade "Eget kapital" med räkenskapsperiodens resultat, ca 729 t € och "Främmande kapital" ökade med ca 169 t €.

7. Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens överskott, 728.762,88 € (716.848,15 €), överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott under eget kapital i balansräkningen.

8. Utfallsjämförelser

8.1. Mål för verksamheten för år 2017 som är bindande i förhållande till fullmäktige

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige	Mätare / uppföljning	Utfall
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: Av finansieringen år 2017 sparas 242.896,63 €.</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården: Det finansiella resultatet är 0 €.</p>
Personalens förfarings sätt 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	1 174 071,90
Investeringar netto	-630 000	-630 000	- 931 175,27
Prehospital akutsjukvård			
Ersättning för grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	370 000	370 000	385 100,21
Investeringar netto	-370 000	-370 000	-349.376,59

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 olycksituationer 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 anknötning till den prehospitála akutsjukvården, om det lokala räddningsväsendet och en samkommun för ett sjukvårdsdistrikt i enlighet med 39 § 2 mom. i hälso- och sjukvårdslagen (1326/2010) kommit överens om att ordna denna vård i samarbete,
- 2) det ska stödja beredskapsplaneringen i en kommun som hör till räddningsområdet, om detta har överenskommits med kommunen,
- 3) det ska sörja 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 2017: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Korsholm, Vasa, Storkyro, Laihela, Malax, Korsnäs, Närpes, Kaskö och Kristinestad.

8.2.1. Österbottens räddningsverks betalningsandelar år 2017

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. Om räddningsverkets budget och kommunernas betalningsandelar till räddningsverket beslutar affärsverket Österbottens räddningsverks direktion och fastställs av Vasa stads stadsfullmäktige.

Räddningsväsendets medlemskommuners betalningsandel år 2017 var: 11.095.400 €. Betalningsandelarna fördelas mellan medlemskommunerna i förhållande till invånarantalet året före budgetåret (1.1.2016). Betalningsandelen för år 2017 var enligt budgeten 73,77 €/invånare med ett invånartal om 150 414 invånare.

	Asukkaita/Invånare		
2016 - Kuntaosuus / Kommunandel:	149810	74,40 €/as	11 145 400 €
Muutos / Förändring	604	-0,63	-50 000 €
2017 - Kuntaosuus / Kommunandel:	150414	73,77 €/as	11 095 400 €

Kunta	Kommun	Asukasluku* Invånarantal*	Osuus % :ssa Andel i %	Osuus Andel	/asukas / inv.
Isokyrö	Storkyro	4 785	3,18122 %	352 969	73,77 €
Kaskinen	Kaskö	1 285	0,85431 %	94 789	73,77 €
Mustasaari	Korsholm	19 302	12,83258 %	1 423 826	73,77 €
Korsnäs	Korsnäs	2 201	1,46330 %	162 359	73,77 €
Kristiinankaupunki	Kristinestad	6 793	4,51620 %	501 091	73,77 €
Laihia	Laihela	8 090	5,37849 %	596 765	73,77 €
Maalahti	Malax	5 545	3,68649 %	409 031	73,77 €
Uusikaarlepyy	Nykarleby	7 564	5,02879 %	557 964	73,77 €
Närpiö	Närpes	9 387	6,24077 %	692 438	73,77 €
Pedersöre	Pedersöre	11 129	7,39891 %	820 939	73,77 €
Vaasa	Vasa	67 619	44,95526 %	4 987 966	73,77 €
Vöyri	Vörå	6 714	4,46368 %	495 263	73,77 €
		150 414	100,00000 %	11 095 400 €	73,77 €
Asukasluku / Invånarantal * = 1.1.2016					

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.

8.2.2.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

De operativa målsättningarna har i huvudsak förverkligats. Som undantag är företags- och industriobjektens (målsättning 100%) samt bostadsbyggnadernas allmänna brandsyner (målsättningen 70%), vilka inte har förverkligats planenligt på grund av utmaningar anslutna till inspektörsresursen.

Räddningsverket utförde år 2017: 5552 olika tillsynsåtgärder (2016: 5441 st., 2015: 5633 st., 2014: 4804 st. Källa Merlot). Detta betyder att arbetsinsatsen som har använts till förebyggande av olyckor har enligt målsättningen hållits minst på den nuvarande nivån och jämfört med föregående års genomsnittliga arbetsinsats till och med kunnat ökas.

Att tillsynen baserar sig på risker och den egna tillsynens positiva utveckling märks i statistiken bland annat som en betydande ökning av publika tillställningars bedömningar, samt att ibruktagandet av en planerad egen tillsyn som en tillsynsåtgärd av småhus, fortsättningsvis syns som ett gott förverkligande i statistiken.

Prestation, nyckeltal	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Utförda allmänna brandsyner i företag och inrättningar (%)	93	94	91	87	92
Förverkligade allmänna brandsyner i bostadshus (%): Planerade/min. utförda	64	100	68	52	48
Förverkligade egenkontroller i småhus (%). Planerade/min. utförda	-	80	88	87	83
Tyngdpunktsområden för säkerhetskommunikation bestämda/Med säkerhetskommunikation nås % av områdets befolkning. Säkerhetskommunikationsplan/utförda %	21	21	20	13	15

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Utfall
Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område) / två- och flerspråkig service / Kunnig arbetskraft.	Olyckornas antal och följder i förhållande till invånarantalet minskar på Österbottens räddningsverks område.	Målsättningen har förverkligats Totalantalet olyckor år 2017 var 2455 st, då det i medeltal skett 2757 st under de fem senaste åren. Här kan nämnas, att antalet bränder och fara för bränder var sammanlagt 159 st då de på basen av statistiken för de senaste fem åren i medeltal var 179 st. Olyckstyper som var över medeltalet var: Fordonsbrand, annan brand,

		trafikolycka, explosion / explosionsfara, ras/fara för ras, gransknings-, och kontrolluppdrag av brandvarnare, räddande av djur och biståndsuppdrag. Övriga uppdragstyper var under medeltalet, det vill säga de har utvecklats i en positiv riktning.
	För att verkställa servicenivåbeslutet (SNB 2014–17) granskar man som fortsättning på tidigare mål kraven för processen förebyggande av olyckor och hantering av ändringar i verksamhetsmiljön, organisering, personalresurser, planering samt tillsyn ur synvinkeln kvantitet och kvalitet. Målet är att arbetsinsatsen för förebyggande arbetet är minst likadan, men <u>arbetsprocesserna och resultatet</u> förbättras.	Målsättningen har förverkligats. För hanterandet av förändringarna i verksamhetsmiljön så har man fortsatt med granskningen och utvecklingen av personalresurser som har avsetts för förebyggande av olyckor, samt granskat arbetsprocesserna i anslutning till effektiviteten. Resultatet syns bland annat i det att tillsynsåtgärdernas totala antal jämfört med tidigare års medeltal har ökat och att man inom tillsynen har betonat riskgrunden; som exempel här är räddningsplanerna för publika tillställningar, vilka man fått till bedömning trefalt fler år 2017 jämfört med år 2015.
	Tillsyns- och säkerhetskommunikationsplaner.	Målsättningen har förverkligats. Tillsynsplanen har sänts till den övervakande myndigheten (LSSAVI) i januari och för säkerhetsinformationen har en årsplan utarbetats.
	Tillsynsåtgärderna görs enligt tillsynsplanen som uppdateras årligen. I utvecklandet av tillsynen beaktas förutom servicenivåbeslutet som är i kraft även utvecklingsarbetet och planeringsanvisningar inom räddningsverkens säkerhetstjänstområde bl.a. för att öka tillsynens effektivitet och att ta i användning s.k. egenkontroll även i tillsynen av övriga småhus.	Målsättningen har delvis förverkligats. Allmänt så har tillsynen förverkligats planenligt. Undantaget är allmänna brandsyner av företags- och industriobjekten som har förverkligats till 92% (kravet 100 %), bostadsbyggnader 48 % (kravet 70 %). Småhusens egen tillsyn åtgärder har förverkligats till 83 % (kravet 70 %).
	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.	Målsättningen har delvis förverkligats. Deltagandet i mässorna som var i årsplanen blev inte av och inte heller så har utbildningar kunnat hållas, motsvarande efterfrågan, på grund av resursbrist. Den riskbaserade verksamhetsmodellen utvecklas fortsättningsvis under år 2018.

	Vi bedömer samarbetsprocesser och beskriver dem i tillsynsplanen som uppdateras årligen. Samarbetsprocesserna utvecklas med målet är att frigöra tid som går åt till tillståndsprocesser för byggande till det tillsynsarbete som avses i räddningslagen.	Målsättningen har förverkligats. Samarbetsprocesserna har årligen bedömts samt beskrivits i tillsynsplanen. Åtgärdsplanen som har utarbetats för byggnads-tillsynssamarbetet år 2017 har implementerats. Trots utmaningarna inom personalresursen så syns åtgärderna i statistiken som en minskning av sakkunnigprestationer inom planeringen av byggande och markanvändning. Detta betyder att det har blivit mer tid för tillsynsarbete enligt räddningslagen.
--	---	---

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.

8.2.3.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

- År 2017 var antalet uppdrag 4,8% % mindre än år 2016. När man jämför medeltalet från åren 2013–2017 så har antalet uppdrag minskat med -10,5 %. En betydande nedgång finns inom fara för byggnadsbrand samt markbränder med cirka -13,4%-18,8% när jämförelsen görs med medeltalet från åren 2013–2016. En uppgång finns i uppdragen där vi bistår andra myndigheter samt i trafikolyckor med +17,9% och i fordonsbränder med +13,2%. Aktionsberedskapstiderna är på en god nivå och har förbättrats för första enheten på olycksplatsen.
- Områdets riskbild har utvecklats så att Vasas och Jakobstads ekonomiområdets risker har ökat.

Prestation, nyckeltal	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Räddningsuppdrag antal (st.)	3312	2619	2455	2580	2455
Brådskande uppdrag (inte första insatsen) (st.)	1593	1651	1429	1460	1522
1. målet för första enhetens aktionsberedskap uppfylldes (%)	86	87	87	87	89
Målet för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppfylldes (%)	89	94	95	95	93

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Utfall
Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område) / två- och flerspråkig service / 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	Enligt Prontos operativa beredskapstidsmätare så har målsättningen förverkligats (tabellen ovan).

	aktionsberedskapstid uppnås i minst 50 % av uppdragen.	
	Resurserna och beredskapen för räddningsverksamheten är tillräckliga för dagliga uppdrag.	Enligt PRONTO:s information så har resurserna i början av situationen varit tillräckliga i 1860 (1816) överdimensionerade 31 (40), personalen otillräcklig 22 (33) fall totalt 1938 (1915) i brådskande räddningsuppdrag. Antalen år 2016 inom parentes.
	Utföranden görs enligt utbildningsplanen (övningar enligt miniminivå, övningar i riskobjekt, temaövningar). Externa utbildningar genomförs enligt tyngdpunktsområdena.	Utbildningarna på tyngdpunktsområden har rapporterats i Promeron och i web-tallennus –programmen. Utbildningarna har delvis förverkligats.
	Övningsplatser utvecklas för följande krävande uppgifter: <ul style="list-style-type: none"> - Rökdykning - Olyckor med farliga ämnen. 	Övningsställen har förbättrats för rökdykningens del. För farliga ämnens del så har planeringsarbetet inletts.
	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 uppgiftshelheter <ul style="list-style-type: none"> o Olyckor med farliga ämnen o Arbete på hög höjd o Fordonsteknik o Rökdykning o Vattenräddning och havsverksamhet o Räddningsväsendets anordningar (i byggnader) 	Planerna är tidsenliga, men borde förnyas. Vi har följt upp och utvecklat förverkligandet av enhetliga verksamhetsmodeller. Uppgiftshelheter har delvis delats åt ansvarspersoner.
	Tekniskt lednings-, kommunikations- och larmsystem utvecklas: <ul style="list-style-type: none"> - Virve, Peke - Konstrueras ett VHF-larmsystem - Systemet för befolkningsskyddslarm utvecklas 	VHF-systemet täcker de centrala verksamhetsområdena, men utvecklingsarbetet fortsätter (reservsystem, beredskap) Befolkningssalarmeringssystemens testning, funktion och felövervakning är i skick.
	Stationsklassificeringen uppdateras för att motsvara verksamhetsmiljön och räddningsverksamhetens behov. Beredskapen granskas på basis av stationsklassificeringen.	Stationsklassificeringens uppdateringsarbete har inletts och har framskridit.
	Samarbetet med andra räddningsverk	Samarbetet och gemensamma verksamheter har fortsättningsvis utvecklats, vilket förenhetligar praxisen.

8.2.4. Processen för beredskap

8.2.4.1. Verksamhetsidé

Med beredskap syftar man på verksamhet, med vilken man säkerställer en möjlig störningsfri skötsel av uppgifterna i alla säkerhetssituationer, vilka är normala förhållanden, störningssituationer, undantagsförhållanden samt specialsituationer. Befolkningsskyddet är skyddande av människor och egendom och skötande av räddningsväsendets uppgifter i undantagssituationer samt beredskap för dem. Beredskapsåtgärder är bland annat: beredskapsplanering, förhandsförberedelser, utbildning samt beredskapsövningar. Den materiella beredskapen syftar på problemen i samband med materialtillgänglighet. Beredskapsplaneringen är planering av beredskap under normala förhållanden.

Vad beträffar uppgifterna i anslutning till beredskapen så skall räddningsverket ombesörja på sitt område stöddandet av kommunernas beredskapsplanering och för skyddandet av kontinuiteten av sin egen verksamhet göra planer för beredskap i olika störningssituationer och specialsituationer. Dessutom sköter räddningsverket om varnandet av befolkningen i faro- och olycksituationer samt sköter om alarmsystem som behövs för detta.

8.2.4.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

Prestation, nyckeltal	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016	BS 2017
Utlåtanden i anslutning till byggande av skyddsrum och planer (st.)	12	26	34	25	20
Ibruktagningsgranskning av skyddsrum (st.)	23	26	25	31	14

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Utfall
Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område) / två- och flerspråkig service / 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.	Inga uppdrag av räddningssammanslutnings storlek har förekommit.
	P30 eller P20 grundar en läges-/ledningcentral inom en timme enligt situationen enligt planen som utarbetats för verksamheten i ledningcentralen.	Operativa förändringar har förverkligats. RRP JOKE har bemannats av den 24/7 dejourerande brandmästaren. P20 i beredskap.
	Uppdateringen av evakueringsplanen fortsätter 2016 inklusive EVAC och okontrollerad invandring samt bedömning av samarbetet för hur dagliga situationer löper (tillfällig inkvartering).	Planerna har inte uppdaterats.
	Strukturen för befolkningsskyddsformationer i anslutning till byggnader, utrustning och granskning av personlig utrustning fortsätter 2017.	Årligen fortsatt arbete.
	Främjande av verktyget för utvärdering av kontinuiteten i kommunernas beredskapsarbete.	KUJA –bedömningssystem, ibruktagandet har skjutits framåt.
	Behandlingen av planer för att bygga skyddsrum sker senast inom 2 veckor efter att man kännedom om ärendet.	Har förverkligats tillsammans med förebyggande processen.

8.2.5. Förstadelvårds- och trygghetstelefonverksamhet

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2017	Utfall
Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område) / två- och flerspråkig service / Kunnig arbetskraft.	Första delvårdsverksamheten produceras och eventuell utvidgning sker på basis av riskidentifiering. Att nå en patient inom 8 och 15 minuter vid A/B-uppdrag på södra området för prehospitala akutsjukvården ska förbättras med en ny enhet och med bättre styrning av verksamheten (L4).	Första delvårdsverksamheten förverkligas avtalsenligt överallt med kraft av 25 enheter. Till Kaskö har man fortsättningsvis inte kunnat grunda en enhet. Även riskanalysen förutsätter en dylik enhet. En ytterligare möjlig enhet borde grundas i Kristinestads Sideby på grund av långa sträckor. I samarbete med VSVD kartlägger vi och planerar ärendet. Ifrågavarande städers tjänstemän bör tas med i diskussionen.
	Trygghetstelefonverksamheten fortsätter som en central stödfunktion inom den prehospitala akutsjukvården inom ramen för den ansvariga sektorns linjedragningar. ÖRV producerar tjänsterna enligt kvalitetskriterierna i avtalen.	Producerandet av tjänsterna enligt avtal med avtalskommunerna har fortsatt, förutom i Kaskö som beslöt sköta tjänsten inom egen regi. Samarbetet med avtalsparterna är öppet och gott.

8.2.5.1. De operativa målsättningarnas förverkligande

År 2017 fanns det trygghetstelefonkunder i Vasa, Korsholm, Malax, Kaskö och Närpes. Kaskö avslutade avtalet mitt under året. Det fanns förstadelvårdsverksamhet i alla kommuner förutom Kaskö.

	2013	2014	2015	2016	2017
Trygghetstelefoner man administrerar (hela området)	780	844	860	968	1039
Trygghetstelefonuppdrag*	1338	1445	1352	1486	1310
Första insatsen	1216	505	560	513	511

* = 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 2016	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Awikelse
Verksamhetsutgifter	-11 611 973,56	-11 704 600,00	0,00	-11 704 600,00	-11 234 668,72	469 931,28
Verksamhetsinkomster	12 165 632,26	11 907 100,00	0,00	11 907 100,00	11 907 588,33	488,33
Verksamhetsbidrag	553 658,70	202 500,00	0,00	202 500,00	672 919,61	470 419,61

8.3. Resultatområde: Prehospitala akutsjukvårdstjänster

8.3.1. Processen för prehospital akutsjukvård

8.3.1.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket upprätthåller och utvecklar servicekonceptet med den prehospitala akutsjukvården kvalitativt, patientsäkert och kostnadseffektivt enligt VSVD:s servicenivåbeslut. Räddningsverket är en flexibel och pålitlig samarbetspartner, som länge fungerat som en regional producent av prehospital akutsjukvård. Förstadelvårdsverksamheten som en del av den prehospitala akutsjukvården och upprätthållet av räddningsverket förverkligas enligt VSVD servicenivåbeslut.

Trygghetstelefontjänsterna är en fast del av räddningsverkets säkerhetstjänster.

8.3.1.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

Förstavårdsservicens ekonomiska mål uppnåddes bra och investeringarna kunde utföras planerligt med hjälp av ökande intäkter och en noggrann planering och uppföljning av personalkostnaderna. Av förstavårdstjänstens kostnader är personalkostnaderna ca 80%. Andelen som har reserverats till investeringar och anskaffningar är snäv och kan leda till utmaningar, om inkomsterna stannar klart under de uppskattade. Från början av år 2018 finansieras investeringarna med leasingfinansiering.

Betydelsefulla eller allvarliga operativa avvikelser förekom inte i förstavårdsservicen under år 2017. Vasas dagtida 8/7 ambulans, ERP132, beredskap upphörde 1.1.2017. Detta har lett till att Vasas övriga enheters användningsgrad har ökat, men belastningen och beredskapen är under kontroll. I klientelen eller i verksamhetsmiljön har inget oförutsett skett. Riskområdets förändringar var mycket måttliga. Förstavårdsuppdragens antal som helhet steg från år 2016.

Det är en utmaning att hantera verksamhetsmiljön på grund av dess storlek (över 250 km:s räckvidd). Dessutom orsakar vårdinrättningstransporterna till universitetssjukhusen och till Vasas samdejour långvariga minskningar av beredskapen på området. Mängdmässigt så finns det dock tillräckligt med ambulanser på hela området i förhållande till invånare och antalet uppdrag. Enligt sjukvårdsdistriktet så är det inte heller medicinskt motiverat att öka antalet enheter, men en ny förstadelvårdsenhet borde grundas till Kaskö och eventuellt till Kristinestads Sideby.

En operativ utmaning som tyvärr har ökat är att hitta kompetent personal till förstavårdsservicen samt överlag hanteringen av många tillfälliga frånvaron. Dessa ständiga utmaningarna för beredskapens tar en för stor del av verksamhetens planering och förverkligande. Detta konkretiseras centralt på södra- och norra förstavårdsområden, men utmaningen syns även i Vasa.

Social- och hälsovårdsministeriets nya förordning om förstavårdstjänsten träder i kraft 1.1.2018. Efter den under beredning varande sote-lagen så görs det tekniska förändringar i denna. Den nya förordningen ställer inte i detta skede utmaningar för vår förstavårdstjänst. Den nuvarande TYKS - Erva förstavårdscentralens roll och styrning kommer dock att öka. Den utvidgade dejourens sjukhus och de så kallade specialbranschernas dejourförordnings påverkan på vår regions förstavårdstjänst är fortsättningsvis oklar.

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningsnämndens centrala mål för år 2017	Utfall
Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område) / två- och flerspråkig service / Kunnig arbetskraft.	Producerandet av prehospitala akutvårdstjänster fortsätter enligt avtalet med Vasa sjukvårdsdistrikt. Målen för prehospitala akutvårdstjänsterna uppnås verksamhetsmässigt och	Målsättningen förverkligades och inga behov av förändringar i samarbetsavtalet har funnits. De ekonomiska och operativa målsättningarna förverkligades, och var i huvudsak under kontroll. Utmaningar framkommer i

	<p>ekonomiskt enligt servicenivåbeslutet för 2014–17.</p> <p>Procenttalen i servicenivåbeslutet för att nå en patient inom 8, 15 och 30 minuter uppnås på de olika riskområdena.</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården genomförs enligt den ansvariga sektorns verksamhetsmässiga och nationella anvisningar.</p> <p>Den systematiska utvärderingen och utvecklandet av de prehospitala akutvårdstjänsterna fortsätter.</p> <p>Etablering av ledningssystemet för den prehospitala akutsjukvården.</p> <p>Utveckling av kunnandet; intern och extern utbildningsverksamhet, förverkligande av mål och skyldigheter.</p> <p>Anskaffningar och investeringar förverkligas kontrollerat enligt planen.</p> <p>Beredskapen för den prehospitala akutsjukvården inom VSVD höjs för kris- och störningssituationer i samhället.</p>	<p>upprätthållandet av den kontinuerliga beredskapen och i att finna utomstående kompetent personal. Räddningsverket som serviceproducent har förtroendefullt skött sina skyldigheter avtalsenligt. VSVD´s fullmäktige och styrelse har inte ingripit i ordnandet och producerandet av förstavårdsservicen. Samarbetet med ansvarsparten är gott.</p> <p>I stort så nåddes målsättningarna. Områdesvis hittas ännu kommuner, där man inte når upp till målsättningarna på grund av olika orsaker. Den ansvariga parten ser det ändå inte behövt att göra några stora förändringar. Förstadelvården skall stärkas på problemområden.</p> <p>Från och med år 2018 så förändrar den nya förordningen centralt planerings- och analyseringssättet i hur man når patienterna.</p> <p>Har förverkligats planenligt.</p> <p>Självbedömningen har inte förverkligats och fortsättningen är oklar med ansvarsparten. Landskaps- och sote-reformen påverkar även detta.</p> <p>Alla förmanstjänster har tillsatts, men sköts för närvarande via tillfälliga arrangemang.</p> <p>Hanterandet av kunnandet i sin helhet har utvecklats och förverkligats med en tillräcklig bredd och kvalitet. Samarbetet med VSVD genomförs även kvalitativt. Personal har även deltagit i yttre tilläggsutbildning. Hanterandet av kunnandet är ett delområde, som till en betydande del av hela verksamheten.</p> <p>Detta har förverkligats planenligt.</p> <p>VSVD´s beredskapsplan för förstavården har utarbetats, men skall fortsättningsvis kompletteras och utvecklas. Kopplingen till räddningsväsendets plan är under arbete.</p>
--	--	--

	2013*	2014	2015	2016	2017
Prehospitala akutsjukvården	18173	17278	16636	16954	17454

* = Från år 2013 är antalet inte direkt jämförbart med tidigare år. Den prehospitala akutsjukvården utvidgades till Korsholm, Malax och Kristinestad. Storkyro övergick till Södra Österbottens sjukvårdsdistrikt.

8.3.2. Utfallet för den prehospitala akutsjukvårdens resultatområde

Enligt samarbetsavtalet skall Vasa sjukvårdsdistrikt täcka nettokostnaden för verksamheten.

	Bokslut 2016	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsutgifter	-6 387 432,61	-6 397 800,00	0,00	-6 397 800,00	-6 513 772,14	-115 972,14
Verksamhetsinkomster	6 550 622,06	6 507 800,00	0,00	6 507 800,00	6 550 622,06	42 822,06
Verksamhetsbidrag	163 189,45	110 000,00	0,00	110 000,00	36 849,92	-73 150,08

8.4. Investeringarnas förverkligande

Räddningsväsendet och oljebekämpning			
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter sammanlagt	456 000,00	356 674,60	-99 325,40
Utgifter sammanlagt	-1 086 000,00	-1 287 849,87	-201 849,87
Nettoutgift	-630 000,00	-931 175,27	301 175,27
Förstavården			
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter sammanlagt	10 000,00	0,00	-10 000,00
Utgifter sammanlagt	-380 000,00	-349 376,59	30 623,41
Nettoutgift	-370 000,00	-349 376,59	-20 623,41
Investeringarna sammanlagt			
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter sammanlagt	466 000,00	356 674,60	-109 325,40
Utgifter sammanlagt	-1 466 000,00	-1 637 226,46	-171 226,46
Nettoutgift	-1 000 000,00	-1 280 551,86	-280 551,86

Bokslutskalkyler

Affärsverket Österbottens räddningsverks resultaträkning

Hela verksamheten

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Omsättning		17 796 882,24		17 779 524,58
Övriga rörelseintäkter		680 313,26		927 838,77
Understöd och bidrag från kommunen		0,00		8 890,97
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor	-1 288 877,78		-1 293 065,54	
Köp av tjänster	-2 347 727,61	-3 636 605,39	-2 447 258,83	-3 740 324,37
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-9 596 193,17		-9 629 265,01	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-1 701 103,94		-1 712 622,39	
Övriga lönebikostnader	-425 405,01	-11 722 702,12	-627 380,49	-11 969 267,89
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-830 409,23		-745 669,10
Hyreskostnader		-1 427 327,05		-1 399 744,59
Övriga rörelsekostnader		-131 374,57		-144 341,48
Rörelseöverskott (-underskott)		728 777,14		716 906,89
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		0,00	
Övriga finansiella intäkter	8,24		0,00	
Till kommunen betalda räntekostnader	0,00		0,00	
Till övr. betalda räntekostnader	0,00		0,00	
Övriga finansiella kostnader	-22,50	-14,26	-58,74	-58,74
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		728 762,88		716 848,15

Räddningsväsendet, oljebekämpning trygghetstelefon och förstadelvårdsverksamheten.

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Omsättning		11 365 635,87		11 409 066,93
Övriga rörelseintäkter		541 952,46		749 897,10
Understöd och bidrag från kommunen		0,00		6 668,23
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor	-996 633,92		-1 012 229,21	
Köp av tjänster	-1 977 014,34	-2 973 648,26	-2 111 184,05	-3 123 413,26
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-5 171 874,66		-5 307 228,32	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-934 161,02		-971 546,55	
Övriga lönebikostnader	-227 063,27	-6 333 098,95	-343 196,08	-6 621 970,95
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-501 152,29		-454 723,00
Hyreskostnader		-1 312 777,37		-1 289 329,70
Övriga rörelsekostnader		-113 969,35		-122 484,67
Rörelseöverskott (-underskott)		672 942,11		553 710,68
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		0,00	
Övriga finansiella intäkter	0,00		0,00	
Till kommunen betalda räntekostnader	0,00		0,00	
Till övr. betalda räntekostnader	0,00		0,00	
Övriga finansiella kostnader	-22,50	-22,50	-51,98	-51,98
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		672 919,61		553 658,70

Prehospital akutsjukvård

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Omsättning		6 431 246,37		6 370 457,65
Övriga rörelseintäkter		138 360,80		177 941,67
Understöd och bidrag från kommunen		0,00		2 222,74
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor	-292 243,86		-280 836,33	
Köp av tjänster	-370 713,27	-662 957,13	-336 074,78	-616 911,11
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-4 424 318,51		-4 322 036,69	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-766 942,92		-741 075,84	
Övriga lönebikostnader	-198 341,74	-5 389 603,17	-284 184,41	-5 347 296,94
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-329 256,94		-290 946,10
Hyreskostnader		-114 549,68		-110 414,89
Övriga rörelsekostnader		-17 405,22		-21 856,81
Rörelseöverskott (-underskott)		55 835,03		163 196,21
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		0,00	
Övriga finansiella intäkter	8,24		0,00	
Till kommunen betalda räntekostnader	0,00		0,00	
Övriga finansiella kostnader	0,00	8,24	-6,76	-6,76
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		55 843,27		163 189,45

Affärsverket Österbottens räddningsverks finansieringsanalys

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	728 777,14		716 906,89	
Avskrivningar och nedskrivningar	830 409,23		745 669,10	
Finansiella intäkter och kostnader	-14,26		-58,74	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00		12 653,49	
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-19 751,61	1 539 420,50	-85 592,81	1 389 577,93
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringskostnader	1 637 226,46		1 920 196,05	
Finansieringsandelar för finansieringsutgifter	-356 674,60		-366 332,54	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-19 751,61	-1 260 800,25	-155 062,30	-1 398 801,21
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		278 620,25		-9 223,28
Kassaflödet för finansieringens del				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen	-228 973,04		-660 058,07	
Förändring i fordringar på övriga	-218 403,77		197 531,24	
Förändring av räntefria skulder till övriga	168 756,56	-278 620,25	471 750,11	9 223,28
Kassaflödet för finansieringens del		-278 620,25		9 223,28
Förändring av likvida medel		0,00		0,00
Sambandskontots saldo				
Saldo 31.12	4 492 698,84		4 263 725,80	
Saldo 1.1	4 263 725,80	228 973,04	3 603 667,73	660 058,07

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

	2017	2016	2015
Räddningsväsende	11 366 623,11	11 498 748,91	10 740 008,75
Prehospital akutsjukvård	6 569 607,17	6 550 622,06	6 522 488,64
Oljebekämpning	175 632,50	295 795,57	275 070,70
Trygghetstelefonverksamhet	244 338,00	253 787,78	252 307,52
Första delvård	120 994,72	117 300,00	137 080,00
Övrig avgiftsbelagd serviceverksamhet	0,00	0,00	0,00
Verksamhetsintäkter sammanlagt	18 477 195,50	18 716 254,32	17 926 955,61

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 avskrivningsmetoderna är:			
Immateriella rättigheter	4 - 5 år	jämnstora avskrivning	30 - 35 %
Övriga utfifter med lång verkningstid	5 - 20 år	jämnstora avskrivning	15 - 30 %
Byggnader	15 år	utgiftsrestavskrivning	20 %
Fasta konstruktioner och anläggningar	15 år	utgiftsrestavskrivning	20 %
avskrivningsbelagd lös egendom	8 - 20 år	jämnstora avskrivning	15 - 27 %
Småa anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgifter är under 10.000 euro, har bokats som årskostnader			

4. Förtroendevaldas arvoden till partier och partiföreningar

Av förtroendevalda avdragna och redovisade förtroendemannaarvoden	2017	2016
Keskustan Vaasan kunnallisjärjestö	37,50	60,00
Kokoomuksen Vaasan kunnallisjärjestö	90,00	60,00
SDP Vaasan kunnallisjärjestö	80,00	120,00
Suomen Kristillinen liitto	0,00	10,00
Svenska Folkpartiet	131,00	200,00
Sammanlagt	338,50	450,00

5. Bestående aktiva

Anläggningar bland bestående aktiva	Immateriella anläggningar		Materialla anläggningar			Förskottsbetalningar och halvfärdiga anskaffningar	Sammanlagt
	Immateriella rättigheter	Sammanlagt	Byggnader	Fasta byggnader och anläggningar	Maskiner och inventarier		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	0,00	0,00	30 008,23	22 628,94	5 711 875,04	12 832,60	5 777 344,81
Ökningar under anskaffningsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 823,54	136 402,92	1 637 226,46
Finansieringsandelar under räk.per.	0,00	0,00	0,00	0,00	-347 425,54	-9 249,06	-356 674,60
Minskningar under räk.per.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporter mellan grupper	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens avskrivning	0,00	0,00	-6 001,65	-4 525,78	-819 881,80	0,00	-830 409,23
Värdenedsättningar och retur av dessa							
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	0,00	0,00	24 006,58	18 103,16	6 045 391,24	139 986,46	6 227 487,44
Värdeförhöjningar							
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	0,00	24 006,58	18 103,16	6 045 391,24	139 986,46	6 227 487,44

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

	2017	2016
Fordringar från dotterbolag		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	160,14	1 266,47
Fordringar från samkommuner		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	463 892,34	581 607,18
Resultatregleringar	12 333,21	0,00

7. Resultatregleringar

	2017	2016
Kortfristiga		
Förskottsbetalningar	12 333,21	15 128,00
	12 333,21	15 128,00

8. Eget kapital

	2017	2016
Grundkapital 1.1	220 000,00	220 000,00
Förändringar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Grundkapital 31.12	220 000,00	220 000,00
Över-/Underskott från tidigare perioder 1.1	7 105 543,34	6 589 677,82
Minskning/Ökning under räkenskapsperioden	716 848,15	515 865,52
Över-/Underskott från tidigare perioder 31.12	7 822 391,49	7 105 543,34
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	716 848,15	515 865,52
Överföring till tidigare räkenskapsperioders över-/underskott	-716 848,15	-515 865,52
Räkenskapsperiodens över-/underskott	728 762,88	716 848,15
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	728 762,88	716 848,15
Eget kapital sammanlagt	8 771 154,37	8 042 391,49

9. Skulder till samfund inom samma koncern

	2017	2016
Kontoskulder		
Dottersamfund	2 038,37	1 469,16
Samkommuner	167,40	502,06
Kortfristiga		
Samkommuner	0,00	149 158,47

10. Resultatregleringar

	2017	2016
Kortfristiga		
Semesterlöneperiodiseringar	1 610 682,58	1 608 866,85
Personalbikostnader	212 566,73	180 188,60
Övriga resultatregleringar	255 445,43	363 860,47
	2 078 694,74	2 152 915,92

11. Personal

	2017	2016
Löner och arvoden	9 596 193,17	9 629 265,01
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	1 701 103,94	1 712 622,39
Övriga personalbikostnader	425 405,01	627 380,49
Sammanlagt enligt resultaträkningen	11 722 702,12	11 969 267,89

Antal 31.12.2017	Ordinarie	Viss tid	Deltid/Bisyssla	Sammanlagt
Verksamhetsområde 1	Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa			
1.1.2017	65	7	81	153
förändringar	4	1	4	9
31.12.2017	69	8	85	162
Verksamhetsområde 2	Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Kristinestad, Korsnäs, Malax och Närpes			
1.1.2017	24	4	431	459
förändringar	-1	1	-2	-2
31.12.2017	23	5	429	457
Prehospital akutsjukvård				
1.1.2017	85	8	0	93
förändringar	-1	1	0	0
31.12.2017	84	9	0	93
Administration och stödfunktionen				
1.1.2017	5	3	0	8
förändringar	0	-1	0	-1
31.12.2017	5	2	0	7
Sammanlagt 1.1.2017	179	22	512	713
förändringar	2	2	2	6
Sammanlagt 31.12.2017	181	24	514	719
		FBK	355	

12. Använda bokföringsböcker 2017

Bokslut	inbunden		
Dagbok	elektronisk arkivering		
Huvudbok	mikrokort		
Försäljningsreskontra	elektronisk arkivering		
Inköpsreskontra	elektronisk arkivering		
Betalningsrörelse	elektronisk arkivering		
Bestående aktiva	adb-utskrift		
Lönebokföringen	elektronisk arkivering		

Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion och räddningsdirektör

I Närpes, 27.3.2018

Tero Mäki
pelastusjohtaja

May-Gret Axell, ordf
Ville Jussila

Nicklas Pärus
Sebastian Ingves

Carola Bengs-Lattunen
Sture Skinnar

Joakim Lasén
Christine Sten

Kaisa Ranta
Marko Kuusilehto

Dick Jungerstam
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 Nyysti, vordf
Samuli Vainionpää

Juha Dahlbo
Leena Tulimaa

Petri Tapio
Mauno Hölsö

Rolf Sund
Alf-Martin Haagensen

REVISIONSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet

Vasa, _____.____.2018

BDO Audiator Oy Ab, revisionssamfund

Minna Ainasvuori
OFGR GR



VAASAN ALUEYÖTERVEYS
VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

VASA STAD

AFFÄRSVERKET VASA REGIONALA
FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

BOKSLUT 2017

Innehållsförteckning

1. Verkställande direktörens översikt	2
2. Förvaltning och redovisningsskyldighet	4
3. Nyckeltal för personalen och ekonomin	5
3.1 Nyckeltal för personalen	5
3.2 Resultatbildning och nyckeltal	6
3.3 Finansiering av verksamheten	7
3.4 Granskning av balansräkningen och nyckeltal	8
4. Budgetutfallet och måluppfyllelsen	9
4.1 Utfallet för budgeten 2017	9
4.2 Måluppfyllelse för de mål som fullmäktige och direktionen satt upp	9
5. Uppgifter om verksamheten, antal undersökningar och avtal enligt verksamhetsenhet	10
6. Intern kontroll och riskhantering	11
7. Behandling av räkenskapsperiodens resultat	12

Bokslutskalkyler

Resultaträkning	14
Finansieringsanalys	15
Balansräkning	16

Noter

Noter för uppgörandet av bokslutet	18
Resultaträkningens noter	
Balansräkningens noter	
Noter gällande personalen	
Förteckning över använda bokföringsböcker	20

VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Affärsverket Vasa regionala företagshälsovård gjorde under räkenskapsperioden 2017 sitt hittills bästa ekonomiska resultat. Affärsverkets omsättning var under granskningsperioden 4,23 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott var ca 380 760 euro.

Det bindande mål som fullmäktige satt för affärsverket gällande verksamhetens produktivitet och lönsamhet nåddes klart. Målet för rörelseöverskottet under räkenskapsperioden utan avskrivningar var 137 100 euro, medan utfallet för rörelseöverskottet var 404 100 euro. Också övriga av fullmäktige satta mål nåddes och året var ekonomiskt starkt, vilket framkommer av nyckeltalen för avkastningar på placerat kapital 24,5 % och vinstprocenten 9,0 %.

Alla de mål som direktionen hade satt för verksamhetsåret blev inte uppfyllda. Vi var tvungna att i praktiken hela året fungera med för få resurser i fråga om läkararbetskraft och på så sätt nåddes inte målet för balans inom resurser och verksamhet. Genast i början av året var situationen till den här delen särskilt utmanande. Situationen kunde förbättras genom rekryteringar och köpservicearrangemang under året, men resurssituationen var inte ännu i slutet av året tillfredsställande.

Under verksamhetsåret gjorde vi flera förnyelser som siktade på att förbättra kundinriktningen och strömlinjeforma verksamheten. På sommaren gjorde vi en omorganisering och grunden för organisationen utgjorde fyra företagshälso team, vilka som stöd hade sjukmottagningsverksamheten och förvaltningen. I och med omorganiseringen minskade antalet förmän från åtta till sex.

I början av våren tog vi i bruk företagshälsovårdarens jourtelefonservice. Inom servicen får man handledning, rådgivning och bedömning av vårdbehovet av en yrkesperson inom företagshälsovården varje vardag kl. 8-12. Med det här arrangemanget ville vi svara på behovet att man får kontakt med företagshälsovården alltid vid behov. Inom servicen finns en återuppringsmöjlighet, varvid nåbarheten har kunnat hållas nära 100 % också under bråda tider. Samtidigt förnyades vårt telefonväxelsystem och nu finns där kundstyrning, köhantering och återuppringservice.

På våren tog vi i bruk en anmälningsterminal, där klienten själv kan anmäla sig till mottagningen, uppdatera sina kontaktuppgifter och samtidigt få vägledning till rätt ställe i huset. Automaten har gjort kundservicen på mottagningen smidigare och minskat det rutinarbete som behövs för registreringen.

Under året har vi provat på möjligheten att utnyttja elektroniska hälsogranskningar som en del av verksamhetsmodellen för hantering och uppföljning av arbetsförmågan och tidigt stöd. Erfarenheterna har varit lovande, men ett mer omfattande ibruktage av servicen övervägs ännu. Andra elektroniska tjänster, såsom elektronisk tidsbokning till hälsogranskningar planerar man att i bruk under nästa år.

Vi har under året utvecklat vår klientrapportering så att den bättre kan betjäna kundorganisationerna som ett stöd för ledandet av arbetsförmågan. Vi kan nu mer omfattande än tidigare rapportera om orsaken till att de anställda är sjuka och sjukledigheternas volym granskad till exempel enligt arbetsenhet, åldersgrupp eller diagnosklass. Vi tror att rapporteringen är till nytta förutom för kundorganisationerna också för oss själva så att vi kan bilda oss en uppfattning om situationen på respektive arbetsplats. Det kan också vara ett sätt att stärka långvariga partnerskap, eftersom uppföljningsperioder på flera år ofta ger ett viktigt mervärde vid uppföljningen av hur ledandet av arbetsförmågan genomförs.

Vi vill vara en arbetsgemenskap som drar till sig experter inom branschen också lite längre ifrån. Vid årets slut sökte vi och fick rätt till utbildningsplatser för specialister inom företagshälsovård som partner till Åbo universitet. Vi fungerar nu som utbildningsplats för specialister i företagshälsovård inom medicinska fakulteten vid två universitet, dvs. Tammerfors universitet och Åbo universitet. Utbildnings- och utvecklingsvilja är attraktionsfaktorer, med hjälp av vilka vi kan klara oss i konkurrensen om arbetskraften inom vårt specialområde.

Vår förmåga att verka på företagshälsovårdsmarknaden på ett kundorienterat och konkurrenskraftigt sätt har under det gångna året stärkts. Vår beredskap att ändras från ett affärsverk till ett aktiebolag vid behov är mycket bra, då ärendet kommer för beslutsfattande inom staden senare under år 2018.

Tack till hela personalen för ett gott arbete år 2017.

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.

För verksamheten ansvarade verkställande direktör Teemu Paavola och ansvarig läkare för den medicinska verksamheten var biträdande överläkare Raija Kalamo.

Företagshälsovårdstjänster för kunderna producerades av fyra företagshälso-team och som stöd för dessa fanns sjukmottagningsverksamheten och förvaltningen. 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 företagshälso-team. Teamledare för Laihela var ansvariga företagshälsovårdaren Tina Söderbacka och i Korsholm ansvariga företagshälsovårdaren Lena Granholm. Byrå- och städpersonalen bildade ett eget team med byråchef Anneli Huhtala som teamledare.

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. I enlighet med förvaltningsstadgan ska ordförande och vice ordförande vara fullmäktigeledamöter eller ersättare i fullmäktige. Vasa sjukvårdsdistrikt, Laihela kommun och Korsholms kommun har var och en utsett en ledamot och en personlig ersättare för denna.

Affärsverkets direktion 1.1-13.8.2017

Ordinarie ledamöter

Pentti Paloniemi, ordförande
Helena Boucht
Kai Kleemola
Maija Alasalmi
Tuija Kuivinen
Joonas Kevari
Leena Kaunisto
Olle Gull, vice ordf. (VSVD)
Raimo M J Kinnari (Laihela)
Mikael Gädda (Korsholm)

Ersättare

Matti Raudaskoski
Marianne Buss
Susanna Jokinen
Christer Westerback
Liisa Wahlström
Vesa-Matti Rantanen
Tapio Lehto
Ann-Charlott Gröndahl (VSVD)
Pauli Ylihärsilä (Laihela)
Ulla-Maj Salin (Korsholm)

Affärsverkets direktion 14.8-31.12.2017

Ordinarie ledamöter

Alexi Koivisto, ordförande
May-Gret Axell, vice ordf.
Marianne Buss
Johannes Borg
Helena Nurmikoski
Maija Alasalmi
Mikko Viertokangas
Ann-Charlott Gröndahl (VSVD)
Timo Kamila (Laihela)
Birgitta Söderback (Korsholm)

Ersättare

Hannele Alanko-Rintala
Pirjo Hokkanen
Marianne Siermala
Bjarne Norrgrann
Jussi Perttola
Anne Similä
Jorma Rantala
Kosti Hyvärinen (VSVD)
Erkki Aro (Laihela)
Emma Lill-Their (Korsholm) fram till 5.9.2017
Ulla-Maj Salin (Korsholm) från 6.9.2017

Under året sammanträdde direktionen fyra (4) gånger. Ändringar skedde bland ledamöterna i direktionen mitt i räkenskapsperioden på grund av att det blev en ny fullmäktigeperiod. Som ordförande för direktionen fungerade fram till 13.8.2017 Pentti Paloniemi och som vice ordförande Olle Gull. Från 14.8.2017 var Alekski Koivisto ordförande för direktionen och vice ordförande May-Gret Axell. Som föredragande för ärendena fungerade Teemu Paavola och som direktionens sekreterare Anneli Huhtala.

Redovisningsskyldighet

Redovisningsskyldig inom affärsverket var verkställande direktör Teemu Paavola år 2017.

3. NYCKELTAL FÖR PERSONALEN OCH EKONOMIN



Bild. Företagshälsövårdens personal vid en klättringskontroll under idrottseftermiddagen den 30 augusti 2017.

3.1 NYCKELTAL FÖR PERSONALEN

Situationen 31.12.	2013	2014	2015	2016	2017
Ordinarie/Heltidsanst.	32	32	32	30	27
Ordinarie/Deltidsanst.	17	21	20	20	18
Visstids/heltidsanställda	1	4	3	2	-
Visstids/deltidsanställda	1	1	3	4	5
Årsverken/ÅV	44,3	47,0	47,5	48,4	45,0
Personalens medelålder/år	51,6	50,2	51,4	52,5	51,5
Sjukledigheter/dgr/pers.	10,7	8,0	11,8	11,9	11,0
Utbildning/dgr/pers.	6,5	4,7	4,0	3,4	3,3
Utbildningskostnader/€	55 827	42 714	58 676	35 677	29 894

Personalkostnaderna var år 2017 totalt 2,19 miljoner euro. Den totala summan för löner och arvoden uppgick till 1,79 miljoner euro. Personalkostnaderna minskade 19,7 % jämfört med föregående år.

3.2 RESULTATBILDNING OCH NYCKELTAL

Resultaträkning och dess nyckeltal

	2017	2016*
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	4 230	4 528
Övriga rörelseintäkter	150	135
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-138	-139
Köp av tjänster	-1 272	-1 216
Personalkostnader	-2 191	-2 641
Löner och arvoden	-1 791	-2 125
Pensionskostnader	-325	-383
Övriga lönebikostnader	-75	-133
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-6	-6
Hyror	-327	-335
Övriga rörelsekostnader	-41	-15
Rörelseöverskott (-underskott)	404	310
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)	380	287

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	24,45	23,56
Avkastning på av komm.pl.kap, %	24,45	23,56
Vinst, %	9,00	6,35

***) Siffrorna för jämförelseperioden 2016* kan avvika från bokslutsuppgifterna 2016**

Vi använder för jämförelseperioden anteckningen 2016*, eftersom de presenterade uppgifterna kan avvika från bokslutsuppgifterna 2016. Vi hittade vid egenkontrollen ett fel i registrerings sättet för semesterlöneperiodiseringarna, vilket har haft en belastande inverkan på resultatet. Praxisen har rättats till och dess inverkan har korrigerats i föregående års beräkningsuppgifter. Resultatet för jämförelseperioden 2016* är ca 86 000 euro bättre än i bokslutet för år 2016.

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 kommunens placerat kapital, % = $100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapital}) / (\text{Eget kapital} + \text{Lån av kommunen} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Vinst, % = $100 * (\text{Över-/underskott före reserveringar} / \text{Omsättning})$

3.3 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2017 1 000 €	2016* 1 000 €
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	404	310
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	<u>387</u>	<u>294</u>
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i fordringar på kommunen	-232	-256
Förändring av fordringar på övriga	-1	20
Förändringar i räntefria skulder från övriga	-154	-57
Finansieringens kassaflöde	<u>-387</u>	<u>-294</u>
Förändring i likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	2 141 885,67	1 910 211,07
Saldo 1.1	1 910 211,07	1 653 830,49

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	881	350
Intern finansiering av investeringar, %		
Likviditet, kassadagar	196	160
Quick ratio	4,62	3,19
Current ratio	4,62	3,19

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 2017 var +387 tusen euro. Motsvarande summa år 2016 var +294 tusen euro. Under räkenskapsperioden ökade affärsverkets fordran hos staden som följs upp på samlingskontot med 232 tusen euro.

3.4 GRANSKNING AV BALANSRÄKNINGEN OCH NYCKELTAL

AKTIVA	2017	2016*
	1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	9	15
RÖRLIGA AKTIVA		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	175	172
Fordringar på kommunen	2 142	1 910
Övriga fordringar	22	20
Resultatregleringar	0	3
	<hr/>	<hr/>
	2 339	2 106
AKTIVA TOTALT	2 348	2 122
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	355	355
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	1 106	819
Räkenskapsperioden över-/underskott	381	287
	<hr/>	<hr/>
	1 842	1 461
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	126	167
Övriga skulder	69	88
Resultatregleringar	311	405
	<hr/>	<hr/>
	506	660
PASSIVA TOTALT	2 348	2 122
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Soliditet, %	78,46	68,88
Relativ skuldsättning, %	11,55	14,16
Akkumulerat överskott 1 000 €	1 487	1 106

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

Relativ skuldsättning, % = 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 egendoms- och kapitalposter i slutet av räkenskapsperioden. De mest betydande ändringarna i balansräkningarnas aktiva skedde i bestående aktiva -6 tusen euro och i fordringar +233 tusen euro. I balansräkningens passiva ökade det egna kapitalet beloppet på räkenskapsperiodens resultat +381 tusen euro, det främmande kapitalet minskade -154 tusen euro.

4. BUDGETUTFALLET OCH MÅLUPPFYLLELSEN

4.1 Utfallet för budgeten 2017

	TP2016	BG 2017	Budget- förändringar	Ändrad budget	Utfall 2017	Avvikelse
Driftsekonomi						
Verksamhetsutgifter	4 352 587	5 687 100	0	5 687 100	3 976 052	1 711 048
Verksamhetsinkomster	4 663 075	5 757 600	0	5 757 600	4 380 177	-1 377 423
Verksamhetsbidrag	310 488	70 500	0	70 500	404 124	333 624
Finansiering						
	TP 2016					
Finansiella utgifter	23 051	23 000	0	23 000	23 000	0
Finansiella inkomster	0	1 900	0	1 900	366	-1 534
Finansiering totalt	-23 051	-21 100	0	-21 100	-22 634	-1 534

Verksamhetsutgifternas och -inkomsternas utfall har varit mindre än beräknat. Speciellt vad gäller läkarservicen har serviceutbudet blivit mindre än beräknat.

4.2 Måluppfyllelsen för de mål som fullmäktige och direktionen satt upp

Bindande mål som fullmäktige satt upp och deras uppfyllelse:

För affärsverket 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 137 100 €. → Uppfylldes och verksamhetsöverskottet var ca 410 400 €. (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 direktionen ställt och deras uppfyllelse:

Mål för år 2017	Mätare/mål	Måluppfyllelse
Ekonomi i balans. Avkastningskrav 23 000 €.	Resultaträkningen och finansanalysen i balans enligt de fastställda reglerna.	Uppfylldes och målen överskreds.
Service av hög kvalitet och vid rätt tidpunkt. Upprätthållande av en god servicenivå.	Kundenkät	Läkartider har inte kunna erbjudas tillräckligt så att det motsvarar efterfrågan, utan betalningsförbindelser/köp från underleverantörer har utnyttjats. Närbarheten har förbättrats med hjälp av jourtelefonservicen.
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	Under året har flera anställda rekryterats på grund av bl.a. pensioneringar, annars har omsättningen varit ca 6 %. Personalen är kunnig och motiverad. Utbildningsmålen uppfylldes inte till alla delar. Resultaten av arbetshälsoenkäten över stadens medeltal. Sjukfrånvaron klart under stadens genomsnittsnivå.

6. INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING

Intern kontroll

Enligt Vasa stads anvisningar för den interna kontrollen ska Vasa stads funktioner och ledning ordnas så att det finns tillräcklig intern kontroll på alla nivåer och inom alla funktioner i organisationen. Den interna kontrollen fördelar sig på intern övervakning, uppföljning på försorg av de förtroendevalda och intern revision.

Uppföljningen av hur den interna övervakningen fungerar hör framför allt till uppgifterna för den som har ledningsansvaret. Verkställande direktören följer upp affärsverkets ekonomiska utveckling och risker i anslutning till verksamheten på månadsnivå. På affärsverket har man skapat ett ledningssystem, i och med vilket genomförandet av verksamheten och ekonomin kan följas med enligt team och på personnivå månatligen. Teamledarna får uppgifter om det egna teamet varje månad som en kumulerande rapport. Verkställande direktören och teamledarna går regelbundet tillsammans genom rapporteringen och kan utifrån den styra och stöda teamens verksamhet.

År 2017 fungerade verkställande direktören som närförman för teamledarna, företagsläkarna och företagspsykologerna. Teamledarna fungerade som närförman för företagshälsovårdarna och fysioterapeuterna. Den låga organisationen främjade genomförandet av den interna kontrollen och riskhanteringen som en del av det normala förmansarbetet och uppföljningen och övervakningen av verksamheten.

Den uppföljning som de förtroendevalda utför skedde via affärsverkets direktionsmöten samt vid ett separat arbetsseminarium. I samband med mötena följer direktionen med situationen för verksamheten och ekonomin, verksamhetens lagenlighet och produktivitet samt genomförandet av en god förvaltningssed. Vid arbetsseminariet kunde direktionen koncentrera sig mer omfattande på granskning av affärsverkets strategi och till exempel uppdatera verksamhetens strategiska fokusområden. Direktionens ordförande och verkställande direktören diskuterar regelbundet också under tiderna mellan direktionens möten.

Riskhantering

Vasa Regionala Företagshälsovård utnyttjar vid riskbedömningen den blankett som staden gjort upp för den interna revisionen, med vilken arbetsgemenskapen själv kan utföra en självvärdering av genomförandet av den interna kontrollen. År 2016 bedömde vi nivån på den interna kontrollen i våra enheter med vitsordet 3 på skalan 1-4. Vi anser att det i nivån har det skett en förbättring på grund av organiseringen och utvecklingsarbetet i fråga om verksamheten och nu ger vi vitsordet 3,5.

Riskhanteringen har under år 2017 genomförts huvudsakligen på samma sätt som föregående år. De centrala identifierade operativa riskerna och beredskapen för dem har på samma sätt som tidigare år anslutit sig till tillgången på läkarresurser och patientdatasystemens funktionssäkerhet. Förmännen informerar, övervakar och ger anvisningar i frågor som anknyter till den interna kontrollen och riskhanteringen på sina ansvarsområden och de anställda ska meddela de egna förmännen om risker som ansluter sig till det egna arbetet eller arbetsgemenskapens verksamhet.

Vad gäller år 2017 har som den viktigaste och största risken identifierats de strategiska riskerna i anslutning till en eventuell bolagisering av affärsverket och de operativa risker som uppkommer av den här förändringen. Vi anser att de här riskerna är den viktigaste utmaningen inför år 2018. På dessa risker har man inte till alla delar kunnat förbereda sig på affärsverket, eftersom affärsverkets lednings

och direktions behörighet i ärendet inte ensam räcker till, utan riskhanteringen ska till denna del ordnas tillsammans med koncernledningen och ägarstyrningen.

7. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Affärsverkets direktion föreslår att räkenskapsperiodens överskott 380 758,72 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder i det egna kapitalet i affärsverkets balansräkning.

BOKSLUTSKALKYLER

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS RESULTATRÄKNING

	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016*
Omsättning	4 230 188,70	4 527 658,71
Övriga rörelseintäkter	149 987,90	135 416,26
Material och tjänster		-1 354 851,53
Material, förnödenheter och varor	-138 050,40	-138 780,75
Köp av tjänster	-1 272 417,84	-1 216 070,78
Personalkostnader	-2 191 057,50	-2 641 220,03
Löner och arvoden	-1 790 703,71	-2 125 283,95
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-325 142,17	-383 198,73
Övriga lönebikostnader	-75 211,62	-132 737,35
Hyror	-327 437,12	-334 770,46
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-40 799,31	-15 455,26
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-6 290,13	-6 290,13
Rörelseöverskott (-underskott)	404 124,30	310 487,56
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	-365,58	-50,56
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	380 758,72	287 437,00

Siffrorna för jämförelseperioden 2016* kan avvika från bokslutsuppgifterna 2016. Ärendet motiveras närmare i bokslutets noter.

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS FINANSIERINGSANALYS

	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016*
Verksamhetens kassaflöde	387 048,85	293 727,13
Rörelseöverskott (-underskott)	404 124,30	310 487,56
Avskrivningar och nedskrivningar	6 290,13	6 290,13
Ersättning för grundkapital	-23 000,00	-23 000,00
Finansiella intäkter och kostnader	-365,58	-50,56
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	0,00	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	387 048,85	293 727,13
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i fordringar på kommunen	-231 674,60	-256 380,58
Förändring i fordringar på övriga	-833,49	20 196,42
Förändringar i räntefria skulder från övriga	-154 540,76	-57 542,97
Finansieringens kassaflöde	-387 048,85	-293 727,13
Förändring i likvida medel	+231 674,60	+256 380,58
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	2 141 885,67	1 910 211,07
Saldo 1.1	1 910 211,07	1 653 830,49

Siffrorna för jämförelseperioden 2016* kan avvika från bokslutsuppgifterna 2016. Ärendet motiveras närmare i bokslutets noter.

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS BALANSRÄKNING

AKTIVA	2017	2016*
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella		
Maskiner och inventarier	8 911,02	15 201,15
	<u>8 911,02</u>	<u>15 201,15</u>
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	175 276,38	172 499,92
Fordringar på kommunen	2 141 885,67	1 910 211,07
Övriga fordringar	21 680,34	20 159,31
Resultatregleringar	0,00	3 464,00
	<u>2 338 842,39</u>	<u>2 106 334,30</u>
AKTIVA TOTALT	<u><u>2 347 753,41</u></u>	<u><u>2 121 535,45</u></u>
PASSIVA	2017	2016*
EGET KAPITAL		
Grundkapital	355 000,00	355 000,00
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	1 106 256,98	818 819,98
Räkenskapsperiodens över-/underskott	380 758,72	287 437,00
	<u>1 842 015,70</u>	<u>1 461 256,98</u>
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	125 574,33	166 971,03
Övriga skulder	69 269,27	87 882,41
Resultatregleringar	310 894,11	405 425,03
	<u>505 737,71</u>	<u>660 278,47</u>
PASSIVA TOTALT	<u><u>2 347 753,41</u></u>	<u><u>2 121 535,45</u></u>

Siffrorna för jämförelseperioden 2016* kan avvika från bokslutsuppgifterna 2016. Ärendet motiveras närmare i bokslutets noter.

NOTER

NOTER ANGÅENDE TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

1. NOTER GÄLLANDE BOKSLUTETS FRAMSTÄLLNINGSSÄTT

Korrigerig till föregående räkenskapsperioders överskott och jämförelseuppgifter

Semesterlöneperiodiseringen för år 2016 har gjorts så att den är 85 972,04 euro för stor. Felet har korrigerats på föregående räkenskapsperioders överskottskonto och på kortfristiga resultatregleringar. Motsvarande korrigerig har gjorts i uppgifterna för jämförelseåret.

2. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Värderig av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har antecknats i balansräkningens anskaffningsutgifter minskat med planenliga avskr. Avskrivningarna enligt plan har beräknats i enlighet med en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt avskrivningsplanen har presenterats i resultaträkningens noter.

Värderig av finansieringstillgångar

Fordringarna har antecknats i balansräkningen till nominellt värde eller ett lägre sannolikt värde.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

3. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

För bestämmande av avskrivningar på avskrivningsbara tillgångar har en på förhand upprättad avskr.plan använts. Planavskrivningarna har beräknats på anskaffningspriset för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden.

uppskattade avskrivningstider och motsvarande årliga avskrivningsprocenter samt avskrivningsmetoder är:

Immateriella rättigheter	4 - 5 år	jämnstora avskrivningar
Övriga utgifter med lång verkningstid	5 - 20 år	jämnstora avskrivningar
Avskrivningsbar lös egendom	4 - 20 år	jämnstora avskrivningar

Små anskaffningar av bestående aktiva, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro, har bokförts som årskostn.

4. KÖP AV SERVICE

	2017	2016
Köp av kundtjänser	295 292,23	329 705,69
Köp av övriga tjänster	977 125,61	886 365,09
Totalt	1 272 417,84	1 216 070,78

5. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från de förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade

förtroendeuppdragsavgifter.	2017	2016
SDP:s Vasa kommunalorganisation	128,00	240,00
Svenska Folkpartiet	9,60	57,60
Centerns kommunalorganisation i Laihela	8,00	8,00
Samlingspartiets Vasa kommunalorganisation	0,00	12,00
Totalt	145,60	317,60

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

6. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR HOS SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

	2017	2016
Kortfristiga fordringar		
Fordringar hos dottersamfund		
Försäljningsfordringar	5 534,50	11 044,26

Fordringar hos samkommuner, där kommunen är medlem		
Försäljningsfordringar	72 648,47	67 762,14
Fordringar hos intresse- och andra ägarsammanslutningar		
Försäljningsfordringar	1 048,60	639,45

7. BESTÅENDE AKTIVA OCH ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA PLACERINGAR

	Materiella tillgångar	
	Maskiner och inventarier	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	15 201,15	
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	
Räkenskapsperiodens avskrivningar	-6 290,13	
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	8 911,02	
Bokföringsvärde 31.12	8 911,02	

8. EGET KAPITAL

	2017	2016*
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	818 819,98	759 041,25
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	287 437,00	59 778,73
Över-/underskott från tid. räkenskapsperioder 31.12	1 106 256,98	818 819,98
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	287 437,00	59 778,73
Överf. till tid.räkenskapsper. över-/underskott	-287 437,00	-59 778,73
Räkenskapsperiodens över-/underskott	380 758,72	287 437,00
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12	380 758,72	287 437,00
Eget kapital totalt	1 842 015,70	1 461 256,98

9. SKULDER TILL SAMFUND I SAMMA KONCERN

	2017	2016
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Skulder till leverantörer	0,00	1 100,13
Skulder till samkommuner		
Skulder till leverantörer	5 999,07	37 857,73

10. RESULTATREGLERINGAR

	2017	2016*
Lönebikostnader	7 388,68	3 390,38
Periodisering av semesterlöner	293 308,93	395 346,33
Övriga resultatregleringar	10 196,50	6 688,32
	310 894,11	405 425,03

NOTER ANGÅENDE PERSONALEN

11. PERSONALKOSTNADER

	2017	2016*
Personalkostnader		
Löner och arvoden	1 790 703,71	2 125 283,95
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	325 142,17	383 198,73
Övriga lönebikostnader	75 211,62	132 737,35
Totalt enligt resultaträkningen	2 191 057,50	2 641 220,03
Personalkostnader aktiverats i anläggningstillgångarna	0,00	0,00
Personalkostnader sammanlagt	2 191 057,50	2 641 220,03

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

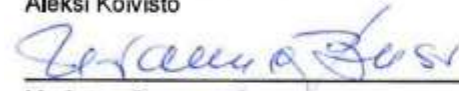
Vasa 27.03.2018



Teemu Paavola
verkställande direktör



Aleksi Koivisto



Marianne Buss



Olli Aalto



Helena Nurmikoski



Timo Kamila



Anne Similä



Mikko Viertokangas



Birgitta Söderback

BOKSLUTSANTECKNINGAR

Vi har granskat bokslutet

Vasa _____ / _____ 2018

BDO Audiator Oy

Minna Ainasvuori
JHT HT

The background of the page features a light blue, semi-transparent image of a city skyline reflected in water. The skyline includes various buildings and structures, with the reflection appearing as a mirror image below the horizon line.

Affärsverket Vasa Hussektor

Bokslut 2017

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	Ordnande av intern kontroll och riskhantering	6
6	Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden	7
7	Finansieringen av verksamheten och nyckeltal	9
8	Balansräkning och nyckeltal	11
9	Förslag till hantering av resultatet	12

Förverkligandet av budgeten

10	Budgetutfall	13
	10.1 Måluppfyllelse	13
	10.2 Driftsekonomin utfall	14
	10.3 Resultaträkningsdelens utfall	14
	10.4 Finansieringsdelens utfall	15
	10.5 Investeringarnas utfall	16

Bokslutskalkyler

	Resultaträkning	18
	Finansieringsanalys	19
	Balansräkning	20

Noter

	Noter för uppgörande av bokslutet	22
	Noter till resultaträkningen	22
	Noter till balansräkningen	23
	Noter gällande säkerheter och ansvarsförbindelser	25
	Noter gällande personalen	26
	Förteckning över använda bokföringsböcker	26

1. Lokalitetsdirektörens översikt

Under år 2017 har verksamheten koncentrerats på den kommande, betydande förändringen i verksamhetsmiljön då inhouse-bolaget för de tekniska stödtjänsterna inleder sin verksamhet. Enligt den ursprungliga planen skulle Hussektorns produktion överföras till bolaget genom överlåtelse av rörelse 1.4.2018, men i mars 2018 ändrades datumet för överlåtelse till 1.5.2018. Bolaget bildades i slutet av år 2017, men förändringen inverkade redan tidigare på 2017 års verksamhet, eftersom förändringsarbetena gällande verksamhetsmiljön och organisationen inleddes. Till TeeSe Botnia Ab överförs Hussektorns produktionspersonal från fastighetsskötseln och underhållet. Hussektorns kvarvarande organisation förändras och blir mindre, och till följd av detta har man varit tvungen och är fortfarande tvungen att granska och göra ändringar i uppgiftsbeskrivningarna, organisationsstrukturen och verksamheten.

De i förhållande till fullmäktige bindande målen för år 2017 förverkligades både i fråga om driftsekonomi och investeringar. Budgetmålet rörelseöverskott utan avskrivningar överskreds med 1,5 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med totalt cirka 0,6 miljoner euro och 0,9 miljoner euro sparades i verksamhetskostnader sett till budgeten. Totalresultatet som beaktar avskrivningar och finansiella kostnader år 2017 visar ett underskott på 1,6 miljoner euro, som dock är 1,0 miljoner euro bättre än det budgeterade resultatet.

2017 års investeringsprogram för husbyggnadsprojekt var snävt, och sett till budgeten annullerades ännu ett projekt, VAMIA:s P-flygel. Det totala utfallet av investeringar uppgick till totalt 7,2 miljoner euro, som i sin helhet utgjordes av grundlig renovering, fondering av bostadsaktiebolagets kapitalvederlag samt småskalig anskaffning av lösegendom. Av investeringsfinansieringen enligt dispositionsplanen blir cirka 2,27 miljoner euro oanvänt, av vilket P-flygens andel är 1,8 miljoner euro.

Ett särskilt fokusområde inom Hussektor i budgeten för år 2017 var att enligt målet i strategin för hela staden effektivisera användningen av verksamhetslokaler. Det förvaltade lokalbeståndet (cirka 383 500 rum²) har minskat med cirka 4 700 rum² jämfört med föregående år, men mängden lediga lokaler som kan hyras ökade under året med cirka 8 000 rum². Enbart förändringar i antalet kvadratmeter vittnar inte om en effektiv användning av lokaler, men ger dock en bild av riktningen på utvecklingen. I fråga om stadens egen användning är utvecklandet och försäljningen av onödig fastighetsegendom fortfarande en utmaning. Fastighetsutvecklingsgruppen arbetar därför målinriktat för att främja en effektiv förvaltning av fastighetsegendomen.

Under år 2017 minskade årsverkerna inom Vasa Hussektor med 5,6 årsverken jämfört med föregående år. Minskningen har skett till följd av pensioneringar, uppsägningar och otillsatta vakanser. De bekanta rekryteringssvårigheterna från föregående år har fortsatt ännu under år 2017, och man har inte kunnat rekrytera lämpliga personer till alla lediga vakanser. Årsverkerna uppgick år 2017 till totalt 77,3 (2016: 82,9; 2015 91,3; 2014: 99,6).

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

2. Affärsverket Vasa Hussektors förvaltning

2.1 Förvaltning och redovisningsskyldighet

Affärsverken Vasa Hussektor och Vasa Vatten hör till den gemensamma direktionen för de tekniska affärsverken fr.o.m. 1.6.2017. I början av året var organet Direktionen för affärsverket Vasa Hussektor. Till Direktionen för de tekniska affärsverken hör nio ledamöter.

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 affärsverket Vasa Hussektor sammanträdde fem gånger under året och behandlade 15 paragrafer. Direktionen för de tekniska affärsverken har sammanträtt fyra gånger under året och behandlat 40 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 har fungerat som föredragande (från Vasa Vatten verkställande direktören) och fastighetsutvecklingschefen som sekreterare.

Redovisningsskyldiga i affärsverket Vasa Hussektor är direktionens ledamöter och lokalitetsdirektören.

2.2. Organisation



2.3. Personal

Personalmängd	Ordinarie	Visstidsanställda	Totalt
1.1.2017	81	1	82
Nettoändringar	-7		-7
31.12.2017	74	1	75

Personalens fördelning funktionsvis har presenterats i noterna.

Årsverkena uppgick år 2017 till totalt 77,3 (år 2016: 82,9). Den totala summan för personalkostnaderna år 2017 var 3,6 miljoner euro, vilket inkluderar den andel som aktiverats i investeringar (år 2016: 3,8 miljoner euro). Årsverkena har minskat till följd av pensioneringar och uppsägningar. En del lediga vakanser har inte blivit tillsatta under år 2017.

Under år 2017 har sex personer gått i pension och två personer har sagt upp sig på egen begäran. Sjukfrånvaron (sjukdomar samt olyckor i arbetet och på fritiden) uppgick i medeltal till 13,8 dagar/person (år 2016: 14,7 dagar/person). Andelen arbetsolycksfall av sjukfrånvaron var 1,4 dagar/person (år 2016: 3,9 dagar/person).

3. Väsentliga ändringar i verksamheten och ekonomin

3.1. Det finansiella läget för affärsverket Vasa Hussektor

Vasa Hussektors ekonomiska situation förbättrades sett till 2016 års nivå. Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett överskott på totalt 1,9 miljoner euro. I övriga finansiella poster skedde inga stora förändringar, så inverkan av verksamhetens och investeringarnas penningflöde syns i beloppet räntefri skuld till staden, som minskade med cirka 1,9 miljoner euro. Samlingskontots saldo var 31.12.2017 9,7 miljoner euro (31.12.2016 11,6 miljoner euro). Kassaflödet för verksamheten var 9,1 miljoner euro och kassaflödet för investeringarna -7,2 miljoner euro.

I grundkapitalet skedde inga förändringar år 2017, 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 budgetnivån 2015.

3.2. Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor

I slutet av år 2017 förvaltade Vasa Hussektor verksamhetslokaler på totalt 383 500 rum² (2016: 388 200 rum²). Av dessa lokaler var cirka 86 % i användning för stadens egen serviceproduktion, cirka 4 % uthyrdes till utomstående och cirka 10 % utgjordes av övriga lokaler.

Minskningen av egna lokaler berodde på rivningen av Ristinummen koulu, fiskhallen och byggnaderna på travbanan samt på försäljningen av Ritz Fastighets Ab:s aktier. Staden hyr dock fortfarande de sålda verksamhetslokalerna, och därför ökade mängden externa hyreslokaler år 2017.

Andelen lokaler som hyrs ut till utomstående har fortsatt minska. I nuläget hyrs ungefär 40 % 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 renovering. Mängden lediga lokaler som kan hyras ökade år 2017 med cirka 8 000 rum². Lokalerna som inte hyrs ut minskade med cirka 3 000 rum² i första hand på grund av rivning.

	BS2016 (rum²)	BS2017 (rum²)	Ändring
Förvaltade verksamhetslokaler			
Egna lokaler	366 495	360 710	-5 785
På marknaden inhyrda lokaler	21 707	22 752	1 045
Förvaltade lokaler totalt	388 202	383 462	-4 740
Användningen av förvaltade verksamhetslokaler			
För stadens eget bruk hyrda utrymmen	333 491	329 656	-3 835
Till utomstående hyrda utrymmen	22 782	17 373	-5 409
Andra utrymmen	31 930	36 433	4 503
Lokaler totalt	388 202	383 462	-4 740

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.

I fråga om husbyggnadsinvesteringar pågår utrymmesbehovsutredningar i synnerhet inom småbarnspedagogiken och skolvärlden. På basis på utredningarna måste man försöka hitta lösningar mellan grundlig renovering och nybyggande. Utöver traditionella byggherreuppgifter håller rollen för Hussektorns projekteringsenhet på att förändras och allt mer inbegripa produktion av sakkunnigtjänster och deltagande i arbetsgrupper i anslutning till bl.a. projekt som staden finansierar och är delägare i.

I anslutning till den kommande vård- och landskapsreformen bildades under år 2017 två stödservicebolag. TeeSe Botnia Ab utgörs av Vasa stads och Vasa sjukvårdsdistrikts tekniska stödservice, till vilken även personalen och funktionerna inom Hussektorns fastighetsskötsel och -underhåll överförs. Vasa stads ägarandel är 86,68 %. Bolagiseringen och granskningen av Hussektorns kvarvarande organisation och verksamhet har krävt en arbetsinsats både under år 2017 och under kommande år. Det krävs ännu tid och arbetsinsatser för att verksamheten ska bli vardagsrutin inom den förnyade organisationen. De kommande åren medför därtill utmaningar för hela staden i och med den riksomfattande vårdreformen och landskapsförvaltningen. De kontinuerliga behoven att effektivisera verksamheten och kraven att få ekonomin i balans i föränderliga verksamhetsmiljöer medför utmaningar, men öppnar upp för olika utgångspunkter för en granskning av verksamheten och för identifiering och övervägande av alternativa förfaringsätt.

Ökande av verksamhetslokaleffektiviteten och ökande av en mångfunktionell användning av lokalerna är centrala mål för Vasa stad. Ju effektivare man i fortsättningen kan utnyttja det existerande egna byggnadsbeståndet och minska de utifrån hyrda verksamhetslokalerna, desto större ekonomisk nytta uppnås.

5. Ordnande av intern kontroll och riskhantering

Riskhantering och intern kontroll är en av tyngdpunkterna och ett av de strategiska målen för affärsverket Vasa Hussektors verksamhet. Hussektorns riskhanteringsprocess grundar sig på Vasa stads riskhanteringspolicy samt på Hussektorns egen riskhanteringspolicy som godkänts år 2009. 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. Ordnandet av den interna kontrollen och bedömningen av dess situation baserar sig på COSO-referensramen, som anses vara en allmängiltig begreppsmodell för intern kontroll.

I planen för intern kontroll för år 2017 lyftes de fyra väsentligaste sakerna fram som utvecklingsobjekt. Det första objektet är att följa upp och konstatera hur de strategiska och operativa målen uppnås. Det andra objektet är att förbättra och förtydliga den ekonomiska rapporteringen gällande investeringsprojekt samt att utveckla avtalshanteringen. Det tredje objektet är effektivt utnyttjande av de möjligheter som stadens nya intranät medför. Det fjärde objektet är utvecklande och förenhetligande av Hussektorns egna uppföljningsrapporter för den interna kontrollen. Planen för den interna kontrollen beaktas vid uppställandet och uppföljningen av målen i fråga om Hussektorns resultatenspecifika styrkort. Målen, åtgärderna och mätarna har uppbyggts så att de stöder förverkligandet av planen för riskhantering och intern kontroll. Utfallet av planen för den interna kontrollen 2017 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 inför dem. I affärsverket Vasa Hussektors rapport om riskbedömningen och riskhanteringsplanen 2017 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 fyra väsentligaste riskerna år 2017 fastställdes forfarande nivån på inomhusklimatet och dugligheten för byggnader i standardskick, den kommande vårdreformen, verksamhetslokalerna som frigörs från serviceproduktionsanvändning samt verksamhetslokalförvaltningen i fråga om kunder/stadskoncernen. Utfallet av riskhanteringsplanen 2017 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 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.

Hussektorns intäkter var totalt 47,5 miljoner euro, av vilket omsättningens andel var 47,0 miljoner euro. Av omsättningen utgjordes 93 % av interna hyresintäkter. Hussektorns egna enheters interna hyror (400 457 €) ingår här i hyresinkomsterna och –utgifterna. De interna hyrornas nivå är på 2016 års nivå, inga förhöjningar har gjorts.

1 000 €	2017	2016	Ändring €	Ändring -%
Verksamhetsintäkter	47 526	48 695	-1 169	-2,4 %
Material och service	10 667	10 248	256	4,1 %
Personalkostnader	3 246	3 443	-197	-5,7 %
Avskrivningar och nedskrivningar	10 686	11 519	-833	-7,2 %
Hyreskostnader	4 699	4 681	18	0,4 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	133	274	-141	-51,5 %
Finansiella intäkter och kostnader	19 658	20 041	-383	-1,9 %

Resultaträkning och nyckeltal

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	46 629	47 634
Tillverkning för eget bruk	482	643
Affärsverksamhetens övriga intäkter	10	18
Stöd och understöd från kommunen	5	0
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-5 799	-5 824
Köp av service	-4 868	-4 424
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 501	-2 574
Pensionskostnader	-636	-702
Övr. personalbikostnader	-109	-167
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-9 835	-10 441
Nedskrivningar	-851	-1 079
Hyror	-4 299	-4 282
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-133	-274
Rörelseöverskott (-underskott)	18 095	18 529
Finansiella intäkter och kostnader		
Övr. finansiella intäkter	0	0
Till övr. betalda räntekostnader	-14	-14
Ersättning för grundkapitalet	-19 645	-20 027
Övriga finansiella kostnader	0	-1
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 563	-1 513

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	10,25	10,27
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	10,33	10,35
Vinst, %	-3,35	-3,18

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 2017 var ca 9,1 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 renoveringsinvesteringar och återbetalning av eventuella lån från utomstående.

Investeringarnas kassaflöde var 7,2 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 1,9 miljoner euro. Överskottet visar att investeringsutgifterna i sin helhet blev mindre än verksamhetens kassaflöde år 2017.

Kassaflödet för finansieringen var 1,9 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 1,9 miljoner euro.

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	18 095	18 529
Avskrivningar och nedskrivningar	10 686	11 519
Ersättning för grundkapital	-19 645	-20 027
Finansiella intäkter och kostnader	-14	-15
Korrektivposter till internt tillförd medel	0	3
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-7 200	-18 063
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	850
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	13 431
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1 922	6 226
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen från övriga	-5	-130
Minskning av utlåningen från övriga	11	116
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån från övriga	0	0
Minskning av långfristiga lån från övriga	-7	-5
Förändringar av eget kapital	0	-4 580
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	65	43
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-1 899	57
Förändring av räntefria skulder till övriga	-87	-1 726
Kassaflödet för finansieringens del	-1 922	-6 226
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	-9 669	-11 569
Saldo 1.1	-11 569	-11 512
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-7 045 395	-21 239 800
Intern finansiering av investeringar, %	128,66	58,47
Låneskötselbidrag	4,36	5,75

Intern finansiering av investeringar, %

= 100 * (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatt) /
Egen anskaffningsutgift för investeringar

Intern finansiering av kapitalutgifter, %

= 100 * (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatt) /
(Egen anskaffningsutgift för investeringar + Nettoökning av utgivna + Amorteringar på lån)

Låneskötselbidrag

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

8. Balansräkning och nyckeltal

Byggnadernas balansvärde minskade efter aktiveringar och avskrivningar ca 4,2 miljoner euro. År 2017 blev inga separata husbyggnadsprojekt färdiga, men investeringar i programmet för grundlig renovering blev färdiga för ca 5,3 miljoner euro. De resterande skedena av delsaneringen av Kes-kuskoulu genomförs som separatinvesteringar, vilket har höjt värdet på pågående projekt. Projektet färdigställs år 2019. Av aktier och andelar registrerades i nedskrivningar balansvärdet för det till försäljning varande tidigare institutshuset, ca 0,5 miljoner euro. Som tillägg registrerades ett fonderat kapitalvederlag för bostadsaktiebolaget i hussektorns balansräkning på 0,1 miljoner euro.

Hussektorns eget kapital minskade motsvarande räkenskapsperiodens underskott, dvs. med ca 1,6 miljoner euro. I grundkapitalet som ingår i det egna kapitalet blev det inga förändringar. Det främmande kapitalet minskade ca 2 miljoner euro.

AKTIVA	2017	2016	PASSIVA	2017	2016
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	165 574	165 574
Övriga utgifter med lång verkningstid	303	364	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	10 214	11 727
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0,00	Räkenskapsperiodens över-/underskott	<u>-1 563</u>	<u>-1 513</u>
	<u>303</u>	<u>364</u>		174 224	175 787
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Mark- och vattenområden	104	104	Långfristigt		
Byggnader	178 181	182 354	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	<u>1 501</u>	<u>1 509</u>
Maskiner och inventarier	19	4		1 501	1 509
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 186	1 093	Kortfristigt		
	<u>180 490</u>	<u>183 555</u>	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	7	5
	180 490	183 555	Erhållna förskott	0	1
Placeringar			Leverantörsskulder	1 622	1 193
Aktier och andelar	4 791	5 150	Räntefria skulder till kommunen	9 669	11 569
Övriga fordringar	1 714	1 720	Övriga skulder	94	109
	<u>6 505</u>	<u>6 870</u>	Resultatregleringar	<u>797</u>	<u>1 297</u>
	6 505	6 870		12 190	14 175
RÖRLIGA AKTIVA			PASSIVA TOTALT	187 915	191 471
Fordringar					
Långfristiga fordringar					
Övriga långfristiga fordringar	0	2			
	<u>0</u>	<u>2</u>			
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	80	52			
Resultatregleringar	538	565			
Övriga fordringar	0	63			
	<u>617</u>	<u>680</u>			
	617	680			
AKTIVA TOTALT	187 915	191 471			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Soliditetsgrad, %	92,71	91,81			
Relativ skuldsättningsgrad, %	29,35	32,91			
Akkumulerat överskott, 1000 €	8 650	10 214			
Lånestock 31.12, 1000 €	1 508	1 514			

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

Lånestock 31.12

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

9. Förslag till hantering av resultatet

Direktionen föreslår att räkenskapsperiodens resultat -1 563 390,30 € överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott.

10. Budgetutfall

Direktionen för Vasa Hussektor har 13.12.2016 fastställt budgeten för år 2017, vilken är enligt den i stadsfullmäktige 14.11.2016 godkända budgeten.

10.1 Måluppfyllelse

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Mål 2017	BUD 2017	Förändringar 2017	Ändrad budget	Bokslut 2017	Avvikelse
Ersättning för grundkapitalet	19 644 500	-	19 644 500	19 644 500	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	27 234 000	-	27 234 000	28 780 473	1 546 473
Investeringar *	9 415 000	-50 000	9 365 000	7 090 160	-2 274 840

* Investeringar (netto)

Beslut om budgetändringar under år 2017

Investeringsinkomsterna granskades vid behandlingen av dispositionsplanerna för investeringar (FG 27.3.2017) och de minskades med 50 000 euro beroende på att planeringskostnaderna för P-flygeln inföll föregående år.

Mål för verksamheten

Målen och mätarna på kort sikt fastställs årligen inom Hussektorn resultatområdesvis med hjälp av styrkort. Målen och mätarna härleds från de strategiska målen för Vasa Hussektor. Fokusområdena år 2017 var:

Fokusområden 2017	Utvärderingskriterium / mätare	Mål 2017	Måluppfyllelse 2017
Kostnadseffektivt producerade och hälsosamma verksamhetslokaler	Underhållsutgifter	≤ v. 2016 kostnader	Underhållsutgifter 2017: ca 3,84 €/rum ² /mån (2016: 3,70 €/rum ² /mån)
Bevarande av fastighetsegendomens värde	Konditionsklass %	≥ 75 %	74,3 % (2016: 75,07%)
	Reparationsskuld €	20 – 50 milj. €	35,7 M€ (2016: 32 M€)

Ett fortgående särskilt fokusområde inom Hussektorn har i enlighet med målet i stadens strategi varit att effektivisera användningen av verksamhetslokaler. För att detta mål ska uppnås behövs samarbete i synnerhet med stadens högsta ledning samt sektorerna. En utmaning är fortsättningsvis utvecklandet och försäljningen av fastighetsegendom som med tanke på stadens egen användning är onödig. Fastighetsutvecklingsgruppen arbetar därför målinriktat för att främja en effektiv förvaltning av fastighetsegendomen.

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	46 903 500,00	0,00	46 903 500,00	47 525 662,55	622 162,55
Verksamhetsutgifter	-19 669 500,00	0,00	-19 669 500,00	-18 745 189,86	924 310,14
Verksamhetsbidrag	27 234 000,00	0,00	27 234 000,00	28 780 472,69	1 546 472,69

10.3. Resultaträkningsdelens utfall

RESULTATRÄKNING	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse	Avvikelse %
Omsättning	46 302 200,00	0,00	46 302 200,00	47 028 992,45	726 792,45	1,6 %
Tillverkning för eget bruk	600 000,00	0,00	600 000,00	481 711,00	-118 289,00	-19,7 %
Affärsverksamhetens övriga intäkter	1 300,00	0,00	1 300,00	9 906,07	8 606,07	662,0 %
Material och service						
Material, förnödenheter och varor	-6 408 300,00	0,00	-6 408 300,00	-5 798 741,62	609 558,38	-9,5 %
Köp av service	-4 620 900,00	0,00	-4 620 900,00	-4 867 943,56	-247 043,56	5,3 %
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-2 790 400,00	0,00	-2 790 400,00	-2 500 679,17	289 720,83	-10,4 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-798 300,00	0,00	-798 300,00	-636 129,55	162 170,45	-20,3 %
Övr. personalbikostnader	-136 300,00	0,00	-136 300,00	-108 987,98	27 312,02	-20,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-10 133 000,00	0,00	-10 133 000,00	-9 834 872,85	298 127,15	-2,9 %
Avskrivningar av engångs natur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	-850 727,39	-850 727,39	
Hyror	-4 763 400,00	0,00	-4 763 400,00	-4 699 332,56	64 067,44	-1,3 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-151 900,00	0,00	-151 900,00	-133 375,42	18 524,58	-12,2 %
Rörelseöverskott (-underskott)	17 101 000,00	0,00	17 101 000,00	18 094 872,45	993 872,45	5,8 %
Finansiella intäkter och kostnader						
Övr. Finansiella intäkter						
Till övriga betalda räntekostnader	-16 000,00	0,00	-16 000,00	-13 549,05	2 450,95	
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	-213,70	-213,70	
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-2 559 500,00	0,00	-2 559 500,00	-1 563 390,30	996 109,70	-38,9 %

Omsättningen överskred budgeten med ca 727 000 euro. Skillnaden förklaras av Elisa Stadions wc-utrymmen (383 000 euro) som genomfördes som beställningsarbete och en överskridning av de interna hyrorna med ca 209 000 euro. Även i andra poster fanns mindre skillnader både under och över det budgeterade. Tillverkningen för eget bruk underskred budgeten ca 118 000 euro, beroende på det låga beloppet för husbyggnadsinvesteringar.

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten ca 0,9 miljoner euro. Utfallet för material och service var totalt 10,7 miljoner euro. De verkliga kostnaderna underskred de budgeterade med 0,4 miljoner euro. I entreprenörsservicen överskreds budgeten med 460 000 euro och i sakkunnig- och planeringsservicen var överskridningen ca 94 000 euro. I de övriga posterna uppkom motsvarande besparingar, varvid den totala överskridningen inom servicen var 247 000 euro. I fråga om material, förnödenheter och varor var utfallet mindre än budgeterat totalt motsvarande ca 610 000 euro huvudsakligen på grund av besparingar i el- och uppvärmningskostnader, ca 565 000 euro.

I personalkostnaderna uppkom en besparing på ca 0,48 miljoner euro jämfört med budgeten. Vad gäller personalen förändrades personalantalet jämfört med det budgeterade och ersättande rekryteringar förverkligades inte under år 2017.

De planenliga avskrivningarna underskred det budgeterade beloppet, men nedskrivningarna förorsakade totalt sett en överskridning av posten avskrivningar och nedskrivningar med ca 550 000 euro jämfört med budgeten. En nedskrivning av aktierna i balansvärdet för f.d.Institutshuset, som ännu är till salu, gjordes på ca 468 000 euro. I nedskrivningarna antecknades också ca 209 000 euro för husbyggnadsprojekt som inte längre genomförs som sådana enligt den ursprungliga planen. I summan ingick följande projekt: Club18, Böle daghem, en ny hälsostation, utvecklande av Klemetsö anläggningsområde samt tandkliniken och instrumentvården. Dessutom bokfördes nedskrivningar för andra mindre objekt som man har beslutat riva.

10.4 Finansieringsdelens utfall

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse
Finansieringsdelens utfall					
Verksamhet och investeringar					
Kassaflödet i verksamheten					
Rörelseöverskott (-underskott)	17 101 000,00	0,00	17 101 000,00	18 094 872,45	-993 872,45
Avskrivningar och nedskrivningar	10 133 000,00	0,00	10 133 000,00	10 685 600,24	-552 600,24
Ersättning för grundkapital	-19 644 500,00	0,00	-19 644 500,00	-19 644 500,00	0,00
Finansiella intäkter och kostnader	-16 000,00	0,00	-16 000,00	-13 762,75	-2 237,25
Övriga korrigeringsposter inom internfinansiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansieringsrest	7 573 500,00	0,00	7 573 500,00	9 122 209,94	-1 548 709,94
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	9 415 000,00	0,00	9 415 000,00	7 199 979,07	2 215 020,93
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	0,00	0,00
Av staden finansierade investeringar (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 841 500,00	0,00	-1 841 500,00	1 922 230,87	-3 763 730,87
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen från övriga	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	5 000,00
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	10 970,89	-10 970,89
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	-6 597,32	6 597,32
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	64 886,20	-64 886,20
Förändring av räntefria skulder till kommunen	0,00	0,00	0,00	-1 899 387,99	1 899 387,99
Förändring av räntefria skulder till övriga	0,00	0,00	0,00	-87 102,65	87 102,65
Kassaflödet för finansieringens del	0,00	0,00	0,00	-1 922 230,87	1 922 230,87
Förändring av likvida medel	-1 841 500,00	0,00	-1 841 500,00	0,00	-1 841 500,00
Samlingskontots saldo					
Saldo 31.12	-9 669 152,68				
Saldo 1.1	-11 568 540,67				
	1 899 387,99				

Kassaflödet i verksamheten år 2017 var 1,5 miljoner euro större än i budgeten. Avvikelsen förklaras med större verksamhetsintäkter och mindre verksamhetskostnader än budgeterat.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna var ca 3,8 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	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse
Utgifter					
8020 VAMIA, Sepänkylänt. 14-16/P-siipi	1 850 000,00	-50 000,00	1 800 000,00	0,00	-1 800 000,00
8039 Keskuskoulun peruskorjausten loppuunsaattaminen	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 531 667,05	-268 332,95
8040 Keskushallinnon toimitilaratkaisut	300 000,00	0,00	300 000,00	202 833,66	-97 166,34
8198 Grundrenovering av byggnader	5 450 000,00	0,00	5 450 000,00	5 338 990,36	-111 009,64
Husbyggnadsinvesteringar totalt	9 400 000,00	-50 000,00	9 350 000,00	7 073 491,07	-2 276 508,93
8680 Maskiner och anordningar	15 000,00	0,00	15 000,00	16 669,00	1 669,00
Utgifter totalt	9 415 000,00	-50 000,00	9 365 000,00	7 090 160,07	-2 274 839,93
8199 Anskaffningen av bestående aktiva	0,00	0,00	0,00	109 819,00	109 819,00
Investeringar netto	9 415 000,00	-50 000,00	9 365 000,00	7 199 979,07	-2 165 020,93

Investeringsutgifter

För Hussektorn husbyggnadsprojekt hade år 2017 reserverats finansiering på totalt 9,4 miljoner euro och för anskaffande av lös egendom hade totalt 15 000 euro reserverats. Stadsfullmäktige godkände vid sitt sammanträde 27.3.2017 i samband med dispositionsplanerna för investeringar att investeringsutgifterna minskas med 50 000 euro beroende på att planeringskostnaderna för P-flygeln inföll på föregående år. Senare under våren beslutade man att avbryta hela projektet. Inga projekt blev färdiga under år 2017.

Utfallet för husbyggnadsinvesteringsutgifterna var totalt 7,1 miljoner euro, vilket bestod i sin helhet av renoveringar. Av den budgeterade investeringsfinansieringen blev ca 2,3 miljoner euro oanvänt och efter beaktande av P-flygeln blev ca 475 000 euro oanvänt.

Projektvisa avvikelser i budgeten på årsnivå:

Den största avvikelsen uppkom alltså av avbrytandet av renoveringsprojektet i VAMIAs P-flygel (1,8 miljoner euro). De utgifter som budgeterats för renoveringsprojektet i Keskuskoulu utföll inte till alla delar år 2017, utan överfördes till år 2018. Kostnadsutfallet var ca 268 000 euro mindre än budgeterat. Av finansieringen för centralförvaltningens lokallösningar blev ca 97 000 euro oanvänt.

Renoveringsprogrammets utfall var ca 5,3 miljoner euro. Budgeten underskreds med ca 0,11 miljoner euro. De största renoveringsobjekten år 2017 var renoveringen av tekniska verkets mantel och konditionsundersökningar samt ändringsarbeten i institutshuset.

Som tillägg i anläggningstillgångarna registrerades också ett fonderat kapitalvederlag på 109 819 miljoner euro för bostadsaktiebolaget i hussektorns balansräkning.

BOKSLUTSKALKYLER

VASA HUSSEKTOR RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Omsättning		46 628 535,23		47 634 176,26
Tillverkning för eget bruk		481 711,00		642 752,53
Affärsverksamhetens övriga intäkter		9 906,07		18 144,76
Stöd och understöd från kommunen		5 053,03		0,00
Material och service				
Material, förnödenheter och varor	-5 798 741,62		-5 824 469,45	
Köp av service	<u>-4 867 943,56</u>	-10 666 685,18	<u>-4 423 579,67</u>	-10 248 049,12
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-2 500 679,17		-2 573 973,04	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-636 129,55		-702 477,93	
Övr. personalbikostnader	<u>-108 987,98</u>	-3 245 796,70	<u>-166 520,86</u>	-3 442 971,83
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-9 834 872,85		-10 440 574,90	
Nedskrivningar	<u>-850 727,39</u>	-10 685 600,24	<u>-1 078 737,17</u>	-11 519 312,07
Hyror		-4 298 875,34		-4 281 749,96
Affärsverksamhetens övriga kostnader		<u>-133 375,42</u>		<u>-274 291,76</u>
Rörelseöverskott (-underskott)		18 094 872,45		18 528 698,81
Finansiella intäkter och kostnader				
Övr. finansiella intäkter	0,00		0,00	
Till övr. betalda räntekostnader	-13 549,05		-14 259,61	
Ersättning för grundkapitalet	-19 644 500,00		-20 026 500,00	
Övriga finansiella kostnader	<u>-213,70</u>	-19 658 262,75	<u>-557,08</u>	-20 041 316,69
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		-1 563 390,30		-1 512 617,88

VASA HUSSEKTOR FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31.12.2016	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	18 094 872,45		18 528 698,81	
Avskrivningar och nedskrivningar	10 685 600,24		11 519 312,07	
Ersättning för grundkapital	-19 644 500,00		-20 026 500,00	
Finansiella intäkter och kostnader	-13 762,75		-14 816,69	
Korrektivposter till internt tillförd medel	0,00		2 577,22	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	9 122 209,94	0,00	10 009 271,41
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	7 199 979,07		18 063 408,66	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00		-850 000,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	-7 199 979,07	-13 430 557,02	-3 782 851,64
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
		1 922 230,87		6 226 419,77
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen från övriga	-5 000,00		-130 475,00	
Minskning av utlåningen från övriga	10 970,89	5 970,89	115 840,09	-14 634,91
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån från övriga	0,00		0,00	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-6 597,32	-6 597,32	-5 211,96	-5 211,96
Förändringar av eget kapital				
Övriga förändringar av likviditeten		0,00		-4 580 430,15
Förändring av fordringar på övriga	64 886,20		42 736,45	
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-1 899 387,99		56 833,13	
Förändring av räntefria skulder till övriga	-87 102,65	-1 921 604,44	-1 725 712,33	-1 626 142,75
Kassaflödet för finansieringens del				
		-1 922 230,87		-6 226 419,77
Förändring av likvida medel				
		0,00		0,00
Samlingskontots saldo				
Saldo 31.12	-9 669 152,68		-11 568 540,67	
Saldo 1.1	-11 568 540,67	1 899 387,99	-11 511 707,54	-56 833,13

VASA HUSSEKTOR BALANSRÄKNING

AKTIVA	2017	2016
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	302 503,26	363 994,85
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
	<u>302 503,26</u>	<u>363 994,85</u>
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	103 695,00	103 695,00
Byggnader	178 180 919,48	182 354 317,14
Maskiner och inventarier	19 462,12	4 465,00
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 185 628,16	1 092 897,95
	<u>180 489 704,76</u>	<u>183 555 375,09</u>
III Placeringar		
Aktier och andelar	4 791 279,38	5 149 738,63
Övriga fordringar	1 713 956,52	1 719 927,41
	<u>6 505 235,90</u>	<u>6 869 666,04</u>
C RÖRLIGA AKTIVA		
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Övriga långfristiga fordringar	0,00	2 388,73
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	79 554,54	52 257,24
Resultatregleringar	537 883,64	565 122,41
Övriga fordringar	0,00	62 556,00
	<u>617 438,18</u>	<u>679 935,65</u>
AKTIVA TOTALT	<u>187 914 882,10</u>	<u>191 471 360,36</u>
PASSIVA	2017	2016
A EGET KAPITAL		
I Grundkapital	165 573 614,51	165 573 614,51
II Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	10 213 882,76	11 726 500,64
IV Räkenskapsperiodens över-/underskott	-1 563 390,30	-1 512 617,88
	<u>174 224 106,97</u>	<u>175 787 497,27</u>
D FRÄMMANDE KAPITAL		
I Långfristigt		
Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	1 501 153,54	1 509 136,24
	<u>1 501 153,54</u>	<u>1 509 136,24</u>
II Kortfristigt		
Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	6 597,34	5 211,96
Erhållna förskott	472,32	1 013,58
Leverantörskulder	1 621 665,12	1 193 236,99
Räntefria skulder til kommuner	9 669 152,68	11 568 540,67
Övriga skulder	94 251,91	109 367,03
Resultatregleringar	797 482,22	1 297 356,62
	<u>12 189 621,59</u>	<u>14 174 726,85</u>
PASSIVA TOTALT	<u>187 914 882,10</u>	<u>191 471 360,36</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	2017	2016
Hysesinkomster, inom staden	43 878 524,70	44 504 797,51
Hysesinkomster, externa kunder	1 816 656,56	2 493 638,64
Beställningsarbeten	933 353,97	635 740,11
Interna överföringar	481 711,00	642 752,53
Övriga intäkter	9 906,07	18 144,76
Understöd från staden	5 053,03	0,00
Sammanlagt	47 125 205,33	48 295 073,55

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

VASA HUSSEKTORS DIREKTIONS	2017	2016
SDP Vaasan kunnallisjärjestö	200,00	240,00
Keskusta Vaasan kunnallisjärjestö	90,00	142,50
Svenska Folkpartiet Vaasa	72,00	120,00
Kokoomus Vaasa	187,50	300,00
Kristillisdemokraatit Vaasa	60,00	50,00
TOTALT	609,50	852,50

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

5. BESTÅENDE AKTIVA

Immateriella och materiella tillgångar och placeringar	Immateriella tillgångar			Materiella tillgångar				
	Övriga utgifter med lång verkningstid	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt	Markområden	Byggnader	Maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt
Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1.	363 994,85	0,00	363 994,85	103 695,00	182 354 317,14	4 465,00	1 092 897,95	183 555 375,09
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	5 036 292,37	16 669,00	2 037 198,70	7 090 160,07
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	722 015,71	0,00	-722 015,71	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	-56 438,56	0,00	-56 438,56	0,00	-9 776 762,41	-1 671,88	0,00	-9 778 434,29
Nedskrivningar	-5 053,03	0,00	-5 053,03	0,00	-154 943,33	0,00	-222 452,78	-377 396,11
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	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
Bokföringsvärde 31.12.	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

Placeringar bland bestående aktiva	Aktier och andelar				Masskuldebrevs-, övriga låne- och övriga fordringar		
	Aktier/dottersamfund	Aktier/intresse- och övriga ägar-intressesamfund	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt	Fordringar på dottersamfund	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.	2 241 780,44	398 133,24	2 509 824,95	5 149 738,63	1 605 993,30	113 934,11	1 719 927,41
Ökningar	109 819,00	0,00	0,00	109 819,00	0,00	5 000,00	5 000,00
Minskningar	0,00	0,00	0	0,00	-10 970,89	0,00	-10 970,89
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedskrivningar	-468 278,25	0,00	0	-468 278,25	0,00	0,00	0,00
Anskaffningsutgift 31.12.	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
Bokföringsvärde 31.12.	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

6. RÖRLIGA AKTIVA

Kortfristiga fordringar	2017	2016
Fordringar på dotterbolag		
Kundfordringar	6 160,09	10 390,21
Resultatregleringar	0,00	62 556,00
Övriga fordringar	2 388,73	8 746,62
Fordringar från intressesamfund		
Kundfordringar	4 045,81	4 442,45
Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem		
Kundfordringar	0,00	4 437,65

7. EGET KAPITAL

	2017	2016
Grundkapital 1.1.	170 154 044,66	170 154 044,66
Ökningar	698 511,41	698 511,41
Minskningar	-5 278 941,56	-5 278 941,56
Grundkapital 31.12.	165 573 614,51	165 573 614,51
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	11 726 500,64	10 427 689,35
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	-1 512 617,88	1 298 811,29
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	10 213 882,76	11 726 500,64
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	-1 512 617,88	1 298 811,29
Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens	1 512 617,88	-1 298 811,29
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-1 563 390,30	-1 512 617,88
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	-1 563 390,30	-1 512 617,88
Eget kapital totalt	174 224 106,97	175 787 497,27

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

Kortfristigt främmande kapital	2017	2016
Skulder till dottersamfund		
Leverantörskulder	683 125,41	147 942,38
Resultatregleringar	170 063,89	614 000,35
Skulder till samkommuner		
Leverantörskulder	3 023,18	42 737,64

9. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL SOM FÖRFALLER SENARE ÄN OM 5 ÅR

	2017	2016
Lån från finans.institut och försäkringsanstalter	1 447 103,53	1 458 952,56

10. RESULTATREGLERINGAR

	2017	2016
Ränteperiodiseringar	2 920,44	2 904,90
Semesterlöneperiodisering	549 357,86	618 109,48
Personalbikostnader	18 986,64	19 012,20
Resultatregleringar/Leverantörskulder	100 589,78	620 733,45
Inkomstförskott och övriga kortfristiga resultatregleringar	125 627,50	36 596,59
Sammanlagt	797 482,22	1 297 356,62

NOTER GÄLLANDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

11. HYREANSVAR

	2017	2016
Hyreansvar		
Hyresansvar totalt, ansvaren är i kraft t.o.m. 31.12.2026	3 721 082,70	4 315 035,36
Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	1 012 744,73	1 032 709,33

12. ÅTERBETALNINGANSVAR GÄLLANDE MERVÄRDESSKATT

	2017	2016
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	111 681,14	179 082,00

13. ÅTERBETALNINGANSVAR GÄLLANDE STATSANDEL FÖR ANLÄGGNINGSPROJEKT

	2017	2016
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 31.12.2017	Heltids- anställda		Deltids- anställda		Visstids- anställda		Anställda med syssel- sättnings medel		Samman- lagt	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Fastighetsförvaltning	4	3		1					4	4
Byggherre enheten	6	8	1						7	8
Byggnadstekniska enheten	22	23		1					22	24
Hustekniska enheten	9	9		1					9	10
Enheten för fastighetsskötsel	31	33	1	2	1			1	33	36
Sammanlagt	72	76	2	5	1			1	75	82

16. PERSONALKOSTNADER

Personalkostnader	2017	2016
Löner och arvoden	2 500 679,17	2 573 973,04
Pensionskostnader	636 129,55	702 477,93
Övriga lönebikostnader	108 987,98	166 520,86
Personalkostnader enligt resultaträkningen	3 245 796,70	3 442 971,83
Löner som har aktiverats	305 491,98	301 695,96
Pensionskostnader som har aktiverats	52 057,75	51 429,87
Övriga lönebikostnader som har aktiverats	14 285,13	18 408,16
Personalkostnader som har aktiverats i bestående aktiva	371 834,86	371 533,99
Personalkostnader sammanlagt	3 617 631,56	3 814 505,82

17. REVISORSARVODEN

	2017	2016
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 ____/____ 2018

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

BOKSLUTSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet

Vasa ____/____ 2018

BDO Audiator Ab, revisionsammanslutning

Minna Ainasvuori
OFGR GR

VASA STAD



Affärsverket VASA VATTEN

BOKSLUT 2017

Innehållsförteckning

Direktionens berättelse för år 2016	2
Vasa Vattens förvaltning och redovisningsskyldighet	4
Redogörelse för ordnandet av affärsverket Vasa Vattens interna kontroll	5
Verksamhetens och ekonomins utveckling	8
- Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin	8
- Bedömning av den sannolika utvecklingen i fortsättningen	8
- Personal	9
Resultatbildning under räkenskapsperioden	10
- Resultaträkning och dess nyckeltal	10
Finansiering av verksamheten	12
- Finansieringsanalys och dess nyckeltal	12
Balansanalys	14
- Balansräkning och nyckeltal	14
Förslag till behandling av resultatet	15
Budgetutfall	16
Måluppfyllelse	16
- Driftsekonomidel	17
- Finansieringsdel	17
- Investeringsdel	17
Bokslutskalkyler	18
Resultaträkning	19
Finansieringsanalys	20
Balansräkning	21
Noter	22
Noter gällande uppgörande av bokslutet	23
Resultaträkningens noter	23
Balansräkningens noter	25
Noter gällande personalen	28
Förteckning över använda bokföringsböcker	29
Underskrifter	30

Översikt av verkställande direktören för Vasa Vatten 2017

Direktionen för affärsverket Vasa Vatten sammanträdde fyra (4) gånger och efter förnyandet av förvaltningsstadgan sammanträdde den nya direktionen för de tekniska affärsverken fem (5) gånger, av vilka fyra var ordinarie sammanträden. Den av fullmäktige godkända budgeten hann först till ett extra sammanträde 20.12 och 12.12 hölls i stället för sammanträde info och julmåltid.

År 2017 var för affärsverket Vasa Vatten på samma sätt som tidigare år ekonomiskt bra, fastän kostnaderna för affärsverkets affärssystemprojekt under åren 2010-2014 (0,39 miljoner €) nedskrevs som förlust på år 2017. Omsättningen var 2017: 14,95 miljoner € (2016: 15,10 miljoner €, 2015: 15,2 miljoner €) och överskottet för räkenskapsperioden blev 1,50 miljoner € (2016: 1,79 miljoner €, 2015 1,75 miljoner €). I slutet av året var överföringskontots saldo 5,00 miljoner €. Affärsverket Vasa Vatten betalade till staden ett avkastningskrav på 1,4 miljoner €, vilket var samma som år 2016. (2015: 1,42 miljoner €).

Investeringsutgifterna 6,29 miljoner € överskred budgetreserveringen (4,5 miljoner €) verkligt betydande, eftersom man från stadens balansräkning överförde till affärsverkets balansräkning investeringar på 0,91 miljoner € för grundvattenunderökningsprojektet i Kurikka åren 2014-2016 på grund av att grundandet av ett partivattenbolag flyttades. Vid direktionens sammanträde 12.9 framfördes vid punkten uppföljning av ekonomin vid affärsverket Vasa Vatten att investeringsutgifterna överskrider den budgetenliga nivån på 4,5 miljoner € och vid sammanträdet 14.11 gick man noggrannare igenom de saneringsinvesteringar som ansluter sig till produktion av hushållsvatten, säkerhet och beredskap samt distributionens servicenivå, som man delvis blev tvungen att tidigare lägga och utöka från det prognostiserade. År 2016 var investeringsutgifterna 3,76 miljoner € och år 2015: 4,77 miljoner €.

Djupgrundvattenprojektet i Kurikka presenterades för direktionen för de tekniska affärsverken 14.11. Kurikan Vesihuolto Oy:s och Vasa Vattens projekt, som har vattenförsörjning som mål och inleddes år 2012, framskred mycket bra lett av Geologiska forskningscentralen och under handledning av Närings-, trafik- och miljöcentralen i Södra Österbotten. Måltidtabellen är att det till Vasa kommer hushållsvatten från Kurikka år 2025, osäkerhet skapar speciellt processen för vattentäktstillstånd.

Bakgrunden till Vasa Vattens nya affärsdatasystemsprojekt (ERP) presenterades vid direktionens info 12.12. Tieto Oy har sagt upp kund- och faktureringsdatasystemet Aqua från början av år 2020, och erbjuder i fortsättningen inget motsvarande system.

Gällande projekten enligt investeringsprogrammet fattade direktionen för affärsverket Vasa Vatten separata beslut om entreprenader på över 200 000 €: Ytbeläggningsentreprenaden för flotationsbassängerna vid Molnträsket 213 600 € och istandsättande av Molnträskets dammar 274 900 € och efter förnyandet av förvaltningsstadgan den nya direktionen för de tekniska affärsverken för projekt över 150 000 €: sanering av huvudvattenledningarna på sträckan Grusgatan-Essensgatan 295 000 €.

Uppdateringen av Vasa Vattens verksamhetsområde godkändes i direktionen för de tekniska affärsverken 12.9 för att enligt den nya verksamhetsstadgan föras till stadsstyrelsens planeringssektion, som godkände förslaget 10.10. De besvär som inlämnats om beslutet är fortfarande hos förvaltningsdomstolen. Planeringssektionen beslutade i det bemötande som ges till

förvaltningsdomstolen i samband med behandlingen 16.1.2018 att verkställandet av uppdateringen av verksamhetsområdet inte uppskjuts på grund av besvären.

Uppdateringen av avtals- och leveransvillkoren godkändes i direktionen 12.9, men på grund av översättningsarbetet har de inte ännu levererats till kunderna. De uppdaterade avtals- och leveransvillkoren ska sändas till kunderna 3 mån. innan de träder i kraft.

Gällande uppdateringen av miljötillståndet som söks för Påttska reningsverket år 2013 kom ett beslut från Regionförvaltningsverket i västra och inre Finland (RFV) 10.7.2017. Modellering av och en hanteringsplan för lukterna från avloppsreningsverket i anslutning till planläggningen av områden i närheten av Påttska är ett krav i det nya miljötillståndet liksom hygieniseringen av avloppsvatten som släpps ut och renas från mars till november. Situationen för Påttska miljötillståndet och eventuella konsekvenser för reningsverket av planläggningen av närområdet presenterades närmare för direktionen 14.11.

VASA VATTENS FÖRVALTNING OCH REDOVISNINGSSKYLDIGHET



Direktionen för affärsverket Vasa Vatten till 31.5.2017

Ordinarie ledamöter

Karhu Pauli, ordf.
Risberg Pentti, vice ordf.
Ontto-Panula Terhi
Ari-Pekka
Syring Roy
Syring Mayvor

Ersättare

Sirén Liisa
Pukkila-Palmunen Katariina
Nurmikoski Helena Laitalainen
Wahlström Liisa
Jungerstam Dick
Wiander Veronica

Huovari Pentti
Yli-Heikkuri Piia
Niemi Heli
ST:s representant Salovaara-Kero Anne

Mustonen Heikki
Teppo Kari
Ristilä Jouko

Direktionen för de tekniska affärsverken från 1.6.2017

Ordinarie ledamöter

Dan Jakobsson
Carita Mäkelä
Gallina Sandås
Tuija Kivioja
Seppo Korpi, ordf.
Pentti Risberg, vice ordf.
Juha Rantala
Suvi Syrjä
Jorma Katajamäki
ST:s representant Mauri Ollila

Ersättare

Börje Sjöblom
Giovanna Teir
Gunlög Ingves
Heidi Halenius
Mikko Viertokangas
Antti Uusitalo
Pasi Thölix
Tobias Simon
Tea Hietamäki

INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING

Affärsverket Vasa Vatten fungerar som ett i kommunallagen avsett affärsverk.

Affärsverket Vasa Vatten och Vasa stads hussektor har efter att förnyandet av Vasa stads förvaltningsstadga trädde i kraft 1.6.2017 en gemensam direktion för de tekniska affärsverken. Enligt 34 § i förvaltningsstadgan styr och övervakar affärsverkens direktioner affärsverkens verksamhet samt svarar för ordnandet av affärsverkens förvaltning och verksamhet samt den interna kontrollen.

Enligt 95 § i förvaltningsstadgan svarar organen 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. Tjänsteinnehavarnas och chefernas uppgifter i den interna kontrollen och riskhanteringen finns antecknade i 96 § i förvaltningsstadgan.

ORDNANDE AV DEN INTERNA KONTROLLEN OCH RISKHANTERINGEN VID AFFÄRSVERKET VASA VATTEN

Vasa Vattens verksamhetsidé är att ordna störningsfria vattentjänster inom sitt verksamhetsområde i enlighet med kraven på en hållbar utveckling. Affärsverket Vasa Vatten finansierar sin verksamhet genom avgifter som tas ut av kunderna i enlighet med vattentjänstlagen. Vattentjänsternas verksamhetsfält är omfattande och de potentiella riskerna är stora. Lagstiftningen för branschen ställer så mycket krav att hantering av vattentjänstriskerna, den interna och externa kontrollen är mycket intensivt en del av den dagliga verksamheten.

Utvecklandet av vattentjänsterna på lång sikt är utmanande, då det till de resurser som behövs hänför sig utmaningar vad gäller koncernens personalförvaltning och ekonomistyrning. Överföringen av den s.k. stödservicepersonalen till en matrisorganisation underställd centralförvaltningen och år 2018 vidare delvis till de s.k. stödservicebolaget betjänar inte ett övergripande utvecklande och riskhantering inom vattentjänsterna.

Inom vattentjänsterna kan man se att den minskade kundspecifika förbrukningen leder till en minskning av inkomsterna för vattentjänstverket och dels till en fortgående åtstramning av kraven såväl vad gäller kunderna, miljön som energibesparingen. På det här räcker inte traditionella prishöjningar och ökande av effektiviteten som svar. Vattentjänsterna bör bygga ut verksamhetens sidoflöden såsom råvara för biogas så att det även ekonomiskt gagnar vattentjänsterna. En sådan

verksamhet förutsätter ett nytt verksamhetssätt i koncernen bl.a. flexibelt utnyttjande av olika partnerskap, dock så att den grundläggande uppgiften – en funktionssäker vattentjänst – hålls tydlig och stark. I kommande kommunsammanslagningar skulle det från kundernas sida vara mer jämlikt och från vattentjänstverkets sida tydligare att hålla vattentjänstverken som egna separata bolag, med eget finanseringsunderlag till dess deras funktionssäkerhet och praxis kan förenas.

Vattenanskaffningsarrangemangen för vattenförsörjningen och försörjningsberedskapen har under hela Vasa Vattens historia varit betydande frågor och risker som måste lösas under de närmaste åren. För att de inkomster som tas ut av vattentjänstkunderna ska kunna inriktas på lösande av utmaningarna inom vattenförsörjningen och försörjningsberedskapen kommer man att diskutera med koncernens ekonomiledning om möjligheter till minskande av avkastningskravet och bortflyttning av vattentjänsterna från koncernens investeringstak.

Kontroll över anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar

Vattentjänsterna är en synnerligen kapitalintensiv verksamhet. På grund av verksamhetens betydelse behandlas upphandlingarna inom vattentjänsterna enligt upphandlingslagen för specialbranscher, vilket möjliggör en för branschen nödvändig flexiblare upphandlingspraxis.

Ansvaret för kontrollen över upphandling, överlåtelse och skötsel av tillgångar ligger på affärsverkets direktion och direktör. På grund av verksamhetens kapitalintensivitet och de därpå följande ekonomiska konsekvenserna är en bättre helhetshantering av tillgångarna ett mål på lång sikt, för vilket praktiska verktyg söks också med hjälp av det kommande affärsdatasystemet (ERP).

Avtalsverksamhet

Vattentjänsterna baserar sig på ett avtal mellan verket och kunden. Vattentjänsterna har emellertid naturligt monopol och det är i regel obligatoriskt att ansluta sig till vattentjänsterna inom verksamhetsområdet, vilket innebär att avtalsparterna inte är i en helt likvärdig ställning. Kundens ställning är tryggad genom lagen om vattentjänster och konsumentskyddslagen, och på basis av dessa lagar har Vattenverksförbundet i samarbete med konsumentmyndigheterna utarbetat tolkningar och rekommendationer som gäller avtals- och leveransvillkor för branschen, vilka även Vasa Vatten följer.

Lagen om vattentjänster och konsumentens ställning har ändrats under de senaste åren, och man har inte helt lyckats informera kunderna om alla ändringar. Ett antal meningsskiljaktigheter som gäller avtal behandlas årligen. Ändringar i avtal och information om dem har bestämts i lagstiftningen och beredningen av dem förutsätter specialsakkunskap och speciell omsorgsfullhet.

Bedömning av hur den interna revisionen är ordnad

Affärsverket Vasa Vatten är en del av Vasa stadskoncern och styrs enligt det ovan framförda enligt stadens förvaltningsstadga också vad gäller den interna revisionen.

Med stöd av lagstiftningen kan vattentjänstverket ganska självständigt sköta sin krävande uppgift fastän det inom många funktioner är under granskning och övervakning av utomstående. Fortgående egenkontroll som en del av den interna kontrollen är inbyggd i vattentjänstverkets verksamhet.

Vasa Vattens verksamhet granskas, följs upp och kontrolleras kontinuerligt både internt och externt och korrigerande åtgärder kan ofta vidtas omedelbart. Till de återkommande uppföljningsåtgärderna hör bl.a.:

- Bevis erhållna genom sedvanliga åtgärder av ledningen på att den interna kontrollen fungerar, såsom uppföljningsrapporter om verksamheten och ekonomin

- Uppgift som kommit via utomstående parter, såsom myndigheter eller kundresponser och -klagomål samt uppföljningsundersökningar, vilken kan stärka den egna bedömningen eller signalera om kommande problem
- Jämförande av uppgifter från datasystemen med uppgifter från andra källor eller med manuellt gjorda kalkyler
- De interna och externa revisorerna samt de rekommendationer som verksamhetsorganen ger för stärkande av de interna kontrollåtgärderna.

VERKSAMHETENS OCH EKONOMINS UTVECKLING

VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN 2017

År 2017 var för affärsverket Vasa Vatten på samma sätt som tidigare år ekonomiskt bra, fastän kostnaderna för affärsverkets affärsdatasystemsprojekt under åren 2010-2014 (0,39 miljoner €) nedskrevs som förlust på år 2017. Omsättningen var 2017: 14,95 miljoner € (2016: 15,10 miljoner €, 2015: 15,2 miljoner €) och överskottet för räkenskapsperioden blev 1,50 miljoner € (2016: 1,79 miljoner €, 2015 1,75 miljoner €). I slutet av året var överföringskontots saldo 5,00 miljoner €. Affärsverket Vasa Vatten betalade till staden ett avkastningskrav på 1,4 miljoner €, vilket var samma som år 2016 (2015: 1,42 miljoner €).

Vasa Vattens stödservice inom ekonomi- och förvaltningsservicen fungerade bra i praktiken, fastän klarläggande av stödservicens servicebricka och servicebeskrivningar var utmanande.

Investeringsutgifterna år 2017 överskred budgetreserveringen 4,5 miljoner euro, då man blev tvungen att tidigarelägga och utöka saneringsinvesteringar i förhållande till det prognostiserade i anslutning till produktionen av, säkerheten och beredskapen för hushållsvatten samt distributionens servicenivå. Därtill överfördes på grund av att grundandet av ett partivattenbolag flyttades investeringarna på 0,91 miljoner € åren 2014-2016 för grundvattenundersökningsprojektet i Kurikka från stadens balansräkning tillbaka till affärsverkets balansräkning. Slutligen antecknades 6,29 miljoner € som investeringsutgift år 2017, av vilket 0,45 miljoner € för avloppsvattenrening och 0,26 miljoner € för avloppsvattenpumpstationer, 3,35 miljoner € för nätverk (vattenledning 2,23 +avloppsvatten 1,12 miljoner €) 0,84 miljoner euro för hushållsvattenverket och 1,38 miljoner € för utvecklande av vattentjänsterna.

Det hushållsvatten som Vasa Vatten distribuerar uppfyllde på samma sätt som tidigare år alla kvalitetskrav och rekommendationer (SHM 442/2014) som ställs på hushållsvatten. Från Kyrö älv pumpades till Molnträskets råvattenbassäng 4,92 milj m³ (2016: 4,89 miljoner m³, 2015: 4,40 miljoner m³), Molnträskets vattenverks råvattenmängd var 6,38 miljoner m³ (2016: 6,26 miljoner m³, 2015: 6,37 miljoner m³) och till nätet pumpades 5,58 miljoner m³ (2016: 5,53 miljoner m³, 2015: 5,60 miljoner m³) och fakturerades 4,18 miljoner m³ (2016: 4,15 miljoner m³, 2015: 4,3 miljoner m³). Mängden ofakturerat hushållsvatten var 20 %, dvs. på samma nivå som under de senaste åren.

Vasa Vattens nätverk hade en sammanlagd längd på 1 545 km i slutet av året (2016: 1530 km). Vattenledningarna var totalt 998 km (2016: 990 km, 2015: 986 km), avloppsvattenavlopp 547 km (2016: 540 km, 2015 536 km). Nytt vattenförsörjningsnätverk anlades på totalt 10,67 km (2016: 8,37 km) samt sanerades vattenledningar 10,63 km (2016: 11,84 km, 2015: 7,67 km, 2014: 3,37 km). avlopp 3,64 km (2016: 3,82 km, 2015: 8,31 km, 2014 2,56 km). Den totala mängden vattenläckage och kundavbrottsindex har fortsättningsvis sjunkit. Vasa stad svarar för dagvattennätet (342 km).

På Påttiska avloppsreningsverket behandlades 6,92 miljoner m³ (2016: 7,42 miljoner m³, 2015: 7,64 miljoner m³) avloppsvatten, bräddningar ut i vattendragen har inte förekommit under de senaste åren. Andelen ofakturerat avloppsvatten hade en något sjunkande trend 30,40 % (2016: 36 %), på vilket andelen regn- och smältvatten som kommer in i avloppsvattennätverket inverkar, vilket har kunnat minskas med nätverkssanering.

För att säkerställa hushållsvattenförsörjningen inledde Vasa Vatten i januari 2017 planeringen av saneringen av lågvattenreservoaren i Vedenoja, vilken betjänar hushållsvattendistributionen i Lillkyro, där man också beslutade att förnya automationen i anslutning till saneringen och fjärrstyrningen av pumpstationen. I samband med saneringen av lågvattenreservoaren förnyades också ventilsystemen, så att man i speciellsituationer kan leda vattnet i respektive riktning som behövs mellan Vasa, Laihela och Storkyro. Avtalet om vattentjänstssamarbete mellan Poronkankaan Vesi Oy och affärsverket Vasa Vatten har uppdaterats. Med Storkyro har det inte funnits motsvarande skriftligt avtal, men samarbetsförhandlingar har avtalats till april-maj 2018. Kostnads kalkylen för saneringen av lågvattenreservoaren var 150 000 € och totalkostnaderna 235 000 €. Största orsaken till överskridningen av måltidtabellen och kostnads kalkylen var ett större behov av förnyande av konstruktioner och rör i anslutning till lågvattenreservoaren. I anslutning till projektet förnyades stamvattenledningen mellan Vedenoja-Koivusilta. Förnyandet av rör- och ventilsystemen invid järnvägen som förenats med projektet ökade kostnaderna betydligt, eftersom de gamla konstruktionerna var i sämre skick än beräknat och nätverksdokumenteringen var dålig.

Om Påttiska avloppsreningsverkets miljötillstånd kom ett beslut från Regionförvaltningsverket 10.7.2017. Miljötillståndet gäller delar av Vasa stad samt Korsholms och Malax kommuner, dvs. behandlingen av totalt ca 68 000 invånares avloppsvatten samt ledande av det behandlade avloppsvattnet ut i havet till Storviken i Kråkfjärden utanför Brändö. Koncentrations- och behandlingseffektgränserna hölls i övrigt som tidigare, men kväveborttagningen lindrades enligt det ansökta så att dess effekt räknas som årsmedeltal och bara för den tid som det utsläppta 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. De här gränserna underskreds redan i den nuvarande verksamheten. Trots de luktutredningar som givits i tillståndsansökan och dess kompletteringar förutsätts i tillståndet en luktkartläggning och en modellering över luktsläppen samt en plan baserad på kartläggningen om minskande av luktolägenheterna före 31.12.2018. På basis av resultaten av luktkartläggningen och -modelleringen samt planen kan tillståndsmyndigheten komplettera tillståndsbestämmelserna, vilket kan ge upphov till extra kostnader. Luktanteringen ansluter sig också till hur planläggningen i närområdena framskrider, varvid man strävar efter att göra utredningen så snabbt som möjligt. För renat avloppsvatten som leds ut i havet sattes ett hygieniseringskrav från mars till november; för vilka investeringskostnaderna är ca 140 000 € och driftkostnaderna 30 000 €/år. Tillståndet har inte ännu vunnit laga kraft, eftersom besvär har anförts hos Vasa förvaltningsdomstol om utloppsplatsen och ersättningarna beträffande strandfastigheterna. Affärsverket Vasa Vatten och stadsstyrelsens planeringssektion har gett förvaltningsdomstolen ett bemötande till besvären. Utifrån regionförvaltningsverkets anvisningar har ersättningar till yrkesfiskare betalats fr.o.m. början av år 2018.

BEDÖMNING AV DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN 2018-25

Bolagiseringen av stödservicen vad gäller bokföring, upphandling, ICT och städservice medför mera avtalsparter, vilket förutsätter behovskartläggningar och definiering av krav av beställarna.

Uppdateringen av utvecklingsplanen för affärsverket Vasa Vatten började bra 2017, men överföringen av en visstidsanställd till planeringskonsult har inte ännu kunnat repareras. Prioritering och resursfördelning för projekt och delprojekt inom investerings- och utvecklingsprogrammet på lång sikt strävar man efter att klarlägga också så att den blir mer förståelig för koncernstyrningen.

En ändring i vattentjänstbranschen, där den kundspecifika vattenförbrukningen åtminstone inte ökar och kravnivån i förhållande till kunderna, miljön och energibesparingarna ökar, skapar utmaningar inom den kapitalintensiva branschen. I framtiden behövs vid sidan om effektivitet och smidighet nya aspekter på utvecklande och finansiering av funktioner i samarbete mellan vattenverken och andra aktörer inom branschen. Utifrån erfarenheter av tidigare kommunsammanslagningar borde vid kommande kommunsammanslagningar vattentjänstverk som ska anslutas hållas som separata bolag med egen taxepolitik till dess att verken och deras nätverk har kunnat fås att motsvara varandra i funktionssäkerhet och kvalitetsnivå, så att verk som är i sämre skick inte i strid med lagen om vattentjänster ska stödas på andra kunders bekostnad.

Djupgrundvattenprojektet i Kurikka framskrider bra och det verkar 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 säkerställande av den nuvarande hushållsvattenproduktionen baserad på vatten från Kyro älv, bl.a. genom byggande av en förbehandlingsanläggning för råvatten som fungerar året runt, nödvändigt också för planläggningen av det stora omfattande industriområdet på Långskogsområdet.

Vasa Vattens verksamhetsområdesuppdatering godkändes att verkställas i stadens planeringssektion 16.1.2018, eftersom man ansåg att det inte finns grunder för de besvär som inlämnats till förvaltningsdomstolen. På verksamhetsområdet utreds områdesvis ett möjligt anslutande av fastigheter (484) som inte är anslutna till avloppsvattennätverket i samarbete med miljöavdelningen.

Förhandlingarna om markanvändningsavtal för området Tvålen-Rahkola som planläggs i närheten av Påtska reningsverket framskrider under ledning av stadens fastighetssektor. Efter modelleringen av lukter som förutsätts i miljötillståndet görs en utredning om lukthanteringen, utifrån vilken tillståndsmyndigheterna kan precisera tillståndsbestämmelserna. I utkastet till Österbottens landskapsplan 2040 som var framlagt föreslås att ett nytt centralreningsverk placeras vid Stormossen. Målet är en godkänd plan i slutet av år 2019.

Vid landskapsreformen 2019 torde styrningen av vattentjänsterna överföras från NTM-centralerna till landskapsförvaltningen, vars effekter på vattentjänsterna i praktiken torde bli små. Projektunderstöden till vattentjänstverken har tillsvidare avlägsnats ur statens budget.

En faktor som förenar alla Vasa Vattens funktioner är det kommande affärssystemet, där de första delarna som måste fås i bruk är de kund- och faktureringsdatasystem som ersätter de nuvarande senast år 2020.

Nyckeltal	2013	2014	2015	2016	2017
Fakturerad vattenmängd 1000 m ³ Grannkommunernas andel	4370	4320	4330	4150	4180
	50	60	30	30	20

Fakturerad avloppsvattenmängd 1000 m ³	4730	4790	4850	4760	4810
Grannkommunernas andel	800	840	890	860	880
Vattenledningsnätets längd km	913	961	986	990	998
Avloppsnetets längd km	823	858	536	540	547
Vattenavgiftstaxa €/m ³	€ 1,02	€ 1,10	€ 1,10	€ 1,10	1,10
Avloppsvattentaxa €/m ³	€ 1,65	€ 1,65	€ 1,65	€ 1,65	1,65

PERSONAL

	2017	2016	2015	2014		
Personalmängd 31.12	57	57	59	69	st.	
<i>Ordinarie</i>	<i>Heltidsanställda</i>	55	55	56	65	st.
	<i>Deltidsanställda</i>	0	0	0	0	st.
<i>Visstidsanställda</i>	<i>Heltidsanställda</i>	2	2	3	4	st.
Årsverken	58,6	56,2	61,2	68,7	ÅV	
Personalens medelålder 31.12	45,0	45,3	46,8	47,00	år	
Sjukledigheter	7,8	8,5	10,9	14,8	dag/at	
Olycksfall	2	1	2	4	st.	
Utbildning	2,94	2,12	0,71	1,19	dag/at	
Utbildningskostnader	39 452	25 435	14 043	19 474	€	

Löner och arvoden totalt år 2016 2 243 574,22 €

BILDANDE AV RÄKENSKAPSPERIODEN RESULTAT

Resultaträkning och dess nyckeltal

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	14 828	14 951
Affärsverksamhetens övriga intäkter	123	159
Tillverkning för eget bruk	513	346
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-2 507	-2 316
Köp av service	-2 731	-2 760
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 244	-2 244
Pensionskostnader	-671	-712
Övr. lönebikostnader	-100	-141
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 928	-3 887
Nedskrivningar	-159	-47
Hyror	-137	-106
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-94	-56
Rörelseöverskott (-underskott)	2 892	3 187
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0	0
Övr. finansiella intäkter	7	8
Ersättning av grundkapitalet	-1 400	-1 400
Övr. finansiella kostnader	-1	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1 499	1 794

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	8,23	9,51
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	8,23	9,51
Vinst, %	10,11	12,00

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)

Resultaträkningens innehåll

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnad som föranletts av serviceproduktionen.

Vasa Vattens totala intäkter var 15,5 miljoner euro år 2017. Intäkterna hålls på samma nivå jämfört med föregående räkenskapsperiod.

Det totala beloppet för kostnader under räkenskapsperioden var 12,6 miljoner euro och steg upp från föregående år 0,4 miljoner euro (+2,6 %).

Resultatet för Vasa Vattens räkenskapsperiod visade ett överskott på 1,49 miljoner euro (+1,79 miljoner euro år 2016).

FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2017	2016
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	2 892	3 187
Avskrivningar och nedskrivningar	4 087	3 933
Ersättning för grundkapitalet	-1 400	-1 400
Finansiella intäkter och kostnader	7	8
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-13	-14
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-6 387	-3 762
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	99	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	13	949
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-702	2901
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåning		
Ökning av utlåningen av andra	-3	-1
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring i omsättningstillgångar	-8	-11
Förändring i fordringar på andra	-81	323
Förändring i fordringar på staden	569	-3 112
Förändring i räntefria skulder till andra	226	-99
Förändring i räntefria skulder på staden	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	702	-2 901
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	5 004	5 573
Saldo 1.1	5 573	2 461

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Influtet kassaflöde av verksamhet och

investeringar under 5 år, €	10 985 692,57	10 612 995,81
Intern finansiering av investeringar, %	88,83	152,25
Likviditet, kassadagar	116	155
Quick ratio	4,3	5,1
Current ratio	4,4	5,2

Intern finansiering av investeringar, %

= 100 * (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatter) / Egen anskaffningsutgift för investeringar

Likviditet (kassadagar)

= 365 dagar * Samlingskontots saldo 31.12 /
Kassautbetalningar under räkenskapsperioden

Quick ratio

= (Samlingskontots saldo 31.12 + Finansiella värdepapper + Kortfristiga fordringar) / (Kortfristigt främmande kapital - Erhållna förskott)

Current ratio

= (Omsättningstillgångar + Kortfristiga fordringar + Finansiella värdepapper + Samlingskontots saldo 31.12) /
(Kortfristigt främmande kapital - Erhållna förskott)

I finansieringsanalysen sammanställs affärsverkets alla penningkällor och penninganvändningen under räkenskapsperioden.

Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens transaktioners inverkningar på affärsverkets penningr

Affärsverkets likvida medel ingår i stadens medel och ömsesidig fordran/skuld följs upp med hjälp av samlingskontot.

Inverkan av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde på de likvida medlen 2016 var -702 tusen euro.

År 2016 var motsvarande belopp +2 901 tusen euro. Under räkenskapsperioden ökade affärsverkets fordra staden som följs ner på samlingskontot med 569 tusen euro.

BALANSANALYS

Balans och dess nycketal

AKTIVA	2017 1000 €	2016 1000 €	PASSIVA	2017 1000 €	2016 1000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grandkapital	23 839	23 839
Övriga utgifter med lång verkn. Tid	71	335	Över-/underskott fr tidigare räk.per.	10 646	8 851
	<u>71</u>	<u>335</u>	Räkenskapsperiodens över- / underskott	1 499	1 794
				<u>35 983</u>	<u>34 485</u>
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Byggnader	4817	5301	Långfristigt		
Fasta konstrukt. Och anordn.	26004	23432	Räntefria skulder från kommunen	38	38
Maskiner och inventarier	439	414	Anslutningsavg och övr. Skulder	2 745	2 745
Förskotts betalning och pågående nyanskaffningar	471	120		<u>2 783</u>	<u>2 783</u>
	<u>31730</u>	<u>29266</u>	Kortfristigt		
Placeringar			Erhållna förskott	1	0
Övriga fordringar	198	195	Skulder till leverantörer	955	699
	<u>198</u>	<u>195</u>	Resultatregleringar	551	565
			Övriga skulder	502	520
				<u>2 010</u>	<u>1 784</u>
RÖRLIGA AKTIVA			PASSIVA TOTALT	40 776	39 052
Omsättningstillgångar					
Material och förnödenheter	177	169			
	<u>177</u>	<u>169</u>			
Fordringar					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	3588	3499			
Fordringar från kommunen	5004	5573			
Övriga fordringar	7	15			
	<u>8599</u>	<u>9087</u>			
AKTIVA TOTALT	40776	39052			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Soliditetsgrad, %	88,25	88,30			
Relativ skuldsättningsgrad, %	32,05	29,93			
Ackumulerat överskott, 1 000 €	12 144	10 646			

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättningsgrad, %

=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)

Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendom och kapitalposter i slutet av räkenskapsperioden.

FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RESULTATET

Direktionen föreslår att fullmäktige överför räkenskapsperiodens resultat 1 498 616,19 € till räkenskapsperiodens överskottskonto.

BUDGETUTFALL

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL FULLMÄKTIGE

	Mål för år 2017	Utfall 31.12.2016
Ekonomi i balans	Verksamheten självfinansierad	Verksamheten självfinansierad
Ersättning för grundkapitalet	1 400 000 €	1 400 000 €
Rörelseöverskott utan avskrivningar	6 795 000 €	6 819 664 €
Investeringar, netto	4 500 000 €	6 287 914 €

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 fastställts.

UTFALL FÖR UTGIFTS- OCH INKOMSTUPPSKATTI

Det kommunala affärsverkets tablå över budgetutfallet

	Bokslut 2016	Ursprunglig budget 2017	Budget- ändringar 2017	Ändrad budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse 2017
Driftsekonomi						
Verksamhetsutgifter	8 475 080	9 103 400	0	9 103 400	8 644 971	-458 429
Verksamhetsinkomster	15 595 568	15 578 400	0	15 578 400	15 624 006	45 606
Tillverkning för eget bruk		320 000	0	320 000	0	-320 000
Verksamhetsbidrag	7 120 488	6 795 000	0	6 795 000	6 979 035	184 035
Finansiering						
Finansieringsutgifter totalt	1 400 034	1 400 000	0	1 400 000	1 400 635	635
Ersättning för grundkapital	1 400 034	1 400 000	0	1 400 000	1 400 635	635
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	7 705	19 600	0	19 600	7 267	-12 333
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	7 600	0	7 600	7 267	-333
Finansiering netto	-1 392 329	-380 400	0	-1 380 400	-1 393 368	-12 968
Investeringar						
Vattenledningar	1 696 614	1 530 000	0	1 530 000	2 227 039	697 039
Avlopp	734 742	900 000	0	900 000	1 089 434	189 434
Vattenrening	677 874	67000	0	670 000	844 333	174 333
Avloppsvattenrening	139 378	500 000	0	500 000	407 040	-92 960
Pumpverk	109 442	300 000	0	300 000	237 052	-62 948
Utvecklande av vattenverket	404 371	600 000	0	600 000	1 383 415	783 415
Finansieringsandelar och försäljning	935 513	0	0	0	99 357	99 357
Investeringar totalt	2 826 908	4 500 000	0	4 500 000	6 287 670	1 787 670

Uppskattningarna i fråga om driftsekonomin förverkligades lite sämre för Vasa Vattens del, verksamhetsutgifterna underskred uppskattningarna och verksamhetsinkomsterna underskred uppskattningarna, verksamhetsbidraget utföll på så sätt 184. 000 euro bättre än uppskattat.

Investeringarna var cirka 6,3 miljoner €, vilket var cirka 1,8 miljoner euro högre än budgeterat. Av bokföringarna i finansieringsdelen är största delen beroende av överföring gällande djupgrundvattenprojektet.

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och ingen annan bindande verkan har fastställts.

BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

	01.01-31.12.2017		01.01-31.12.2016
Omsättning		14 827 612,38	14 951 019,78
Tillverkning för eget bruk		512 833,66	345 668,28
Affärsverksamhetens övriga intäkter		122 777,04	158 829,68
Material och service			
Material, förnödenheter och varor	-2 507 369,82		-2 316 614,38
Köp av service	<u>-2 730 834,04</u>	-5 238 203,86	<u>-2 759 871,11</u>
Personalkostnader			
Löner och arvoden	-2 243 574,22		-2 244 062,42
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-671 457,35		-712 451,02
Övriga lönebikostnader	<u>-100 059,24</u>	-3 015 090,81	<u>-140 669,07</u>
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-3 927 680,03		-3 886 928,19
Nedskrivningar	<u>-159 370,31</u>	-4 087 050,34	<u>-47 015,25</u>
Hyror		-136 826,61	-105 664,45
Affärsverksamhetens kostnader		<u>-94 067,20</u>	<u>-55 697,63</u>
Rörelseöverskott (-underskott)		2 891 984,26	3 186 544,22
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	0,00		0,00
Övriga finansiella intäkter	7 266,62		7 704,90
Till kommunen betalda räntekostnader	0,00		0,00
Till övriga betalda räntekostnader	0,00		0,00
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00		-1 400 000,00
Övriga finansiella kostnader	<u>-634,69</u>	-1 393 368,07	<u>-33,82</u>
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		1 498 616,19	1 794 215,30

FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2017		01.01.-31-12-2016	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	2 891 984,26		3 186 544,22	
Avskrivningar och nedskrivningar	4 087 050,34		3 933 943,44	
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00		-1 400 000,00	
Finansiella intäkter och kostnader	6 631,93		7 671,08	
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	<u>-12 985,74</u>	5 572 680,79	<u>-13 924,06</u>	5 714 234,68
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	6 387 027,21		3 762 420,44	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	-99 113,17		0,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	<u>-13 229,61</u>	<u>-6 274 684,43</u>	<u>-949 436,99</u>	<u>-2 812 983,45</u>
		-702 003,64		2 901 251,23
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del				
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåning			-1 167,00	
Ökningar i lånefordringar	-3 259,00		<u>0,00</u>	-1 167,00
Minskningar i lånefordringar	<u>0,00</u>	-3 259,00		<u>0,00</u>
Förändringar i eget kapital		0,00		
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av omsättningstillgångar	-7 572,24		-11 458,00	
Förändring av fordringar på kommunen	568 718,60		-3 112 211,87	
Förändring av fordringar på andra	-81 497,54		322 708,33	
Förändring av räntefria skulder till andra	<u>225 613,82</u>	<u>705 262,64</u>	<u>-99 122,69</u>	<u>-2 900 084,23</u>
Kassaflödet för finansieringens del		702 003,64		-2 901 251,23
Förändring av likvida medel		0,00		0,00
Samlingskontots saldo				
Saldo 31.12	5 004 194,92		5 572 913,52	
Saldo 1.1	<u>5 572 913,52</u>	-568 718,60	<u>2 460 701,65</u>	3 112 211,87

BALANSANALYS

Balans och dess nycketal

AKTIVA	2017	2016
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkn. Tid	<u>71 437,67</u>	<u>335 067,32</u>
	71 437,67	335 067,32
II Materiella tillgångar		
Byggnader	4 816 798,89	5 300 832,27
Fasta konstrukt. Och anordn.	26 004 007,35	23 431 723,16
Maskiner och inventarier	439 109,72	414 134,57
Förskottsbetalning och	<u>470 547,06</u>	<u>119 523,54</u>
pågående nyanskaffningar	31 730 463,02	29 266 213,54
III Placeringar		
Övriga fordringar	<u>198 182,61</u>	<u>194 923,61</u>
	198 182,61	194 923,61
C RÖRLIGA AKTIVA		
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	<u>176 759,42</u>	<u>169 187,18</u>
	176 759,42	169 187,18
II Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	3 587 860,29	3 499 082,56
Fordringar från kommunen	5 004 194,92	5 572 913,52
Övriga fordringar	7 400,75	14 680,94
Resultatregleringar	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	8 599 455,96	9 086 677,02
AKTIVA TOTALT	<u><u>40 776 298,68</u></u>	<u><u>39 052 068,67</u></u>
PASSIVA		
	2017	2016
A EGET KAPITAL		
I Grandkapital	23 838 876,88	23 838 876,88
IV Över-/underskott fr tidigare räk.per.	10 645 709,80	8 851 494,50
V Räkenkapsperiodens över- / underskott	<u>1 498 616,19</u>	<u>1 794 215,30</u>
	35 983 202,87	34 484 586,68
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	1 183,34	0,00
Skulder till leverantörer	955 422,51	698 935,85
Resultatregleringar	550 777,46	565 117,17
Övriga skulder	<u>502 207,01</u>	<u>519 923,48</u>
	2 009 590,32	1 783 976,50
PASSIVA TOTALT	<u><u>40 776 298,68</u></u>	<u><u>39 052 068,67</u></u>

NOTER

NOTER GÄLLANDE UPPGÖRANDE 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

	2017	2016
OMSÄTTNING		
Vattenavgifter	4 615 909,76	4 562 078,77
Avloppsvattenavgifter	6 692 438,56	6 920 167,44
Grundavgifter för vattentjänster	2 521 141,66	2 507 057,06
Inkomster av fakturerade arbeten	510 290,52	482 578,55
Anslutningsavgifter (överföringsbara)	419 562,51	417 669,60
Övriga försäljningsinkomster	68 269,37	61 468,36
TOTALT	14 827 612,38	14 951 019,78
AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA INTÄKTER	122 777,04	148 691,80
ALLA TOTALT	14 950 389,42	15 099 711,58

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 förtroendevaldas arvoden

	2017	2016
Centerns kommunalorganisation	48,00	72,00
Samlingspartiets kommunalorganisation	168,00	276,00
SDP:s kommunalorganisation	200,00	320,00
Svenska Folkpartiet	38,40	60,00
Vänsterförbundet	0,00	32,00

Sannfinländarna	60,00	96,00
Totalt	856,00	856,00

BALANSRÄKNINGENS NOTER

5. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

	2017	2016
Fordringar på dottersamfund		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	282 169,62	311 713,86
Fordringar på samkommuner där kommunen är medl.		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	72 091,74	70 816,02
Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	43 241,36	81 988,05
Övriga fordringar	7 400,75	0,00

6. Bestående aktiva

	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar		Sammanlagt		Förskottbetalningar och pågående nyanläggning		Sammanlagt
	Övriga utgifter med lång verkn. Tid	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Förskottbetalningar och pågående nyanläggning			
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	335 067,32	0,00	5 300 832,27	23 431 723,16	414 134,57	119 523,54	29 266 213,54		
Ökningar under räkenskapsperioden	32 100,65	0,00	0,00	5 794 825,58	89 553,96	470 547,02	6 354 926,56		
Finansandelar under räkenskapsper.	0,00	0,00	0,00	-99 113,17	0,00	0,00	-99 113,17		
Minskning under räkenskapsper.	-159 370,31	0,00	0,00	0,00	-243,87	0,00	-243,87		
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	119 523,50	0,00	-119 523,50	0,00		
Avskrivningar under räkenskapsper.	-136 359,99	0,00	-484 033,38	-3 242 951,72	-64 334,94	0,00	-3 791 320,04		
Nedsavskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	71 437,67	0,00	4 816 798,89	26 004 007,35	439 109,72	470 547,06	31 730 463,02		
Bokföringsvärde 31.12	71 437,67	0,00	4 816 798,89	26 004 007,35	439 109,72	470 547,06	31 730 463,02		

PLACERINGAR INOM BESTÅENDE AKTIVA

Masskuldebrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar

	Sammanlagt
Fordningar på dottersamfund	194 923,61
Ökningar	3 259,00
Anskaffningsutgift 31.12.	198 182,61
Bokföringsvärde 31.12.	198 182,61

7. EGET KAPITAL

	2017	2016
Grund kapital 1.1	<u>23 838 876,88</u>	<u>23 838 876,88</u>
Grund kapital 31.12	23 838 876,88	23 838 876,88
Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 1.1	8 851 494,50	7 100 424,72
Minskning/ökning räkenskapsperioden	<u>1 794 215,30</u>	<u>1 751 069,78</u>
Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 31.12	10 645 709,80	8 851 494,50
Överskott/underskott på räkenskapsperioden 1.1.	1 794 215,30	1 751 069,78
Överföringar till tidigare räkenskapsperiod.	-1 794 215,30	-1 751 069,78
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	<u>1 498 616,19</u>	<u>1 794 215,30</u>
Räkenskapsperiodens överskott/underskott 31.12	1 498 616,19	1 794 215,30
Eget kapital totalt	35 983 202,87	34 484 586,68

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

	2017	2016
Långfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund	3 645,00	3 645,00
Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder		
Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem	1 554,75	1 554,75
Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder		
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund	56 199,00	56 199,00
Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder		
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Skulder till leverantörer	215 262,76	209 853,75

9. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER

	2017	2016
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

	2017	2016
Kortfristigt		
Periodisering av semesterlöner	447 834,16	444 985,29
Lönebikostnader	23 759,99	27 701,63
Övriga resultatregleringar	<u>30 612,86</u>	<u>47 236,56</u>
	502 207,01	519 923,48

11. PERSONALKOSTNADER

	2017	2016
Löner och arvoden	2 243 574,22	2 244 062,42
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	671 457,35	712 451,02
Övriga lönebikostnader	100 059,24	140 669,07
Totalt enligt resultaträkningen	3 015 090,81	3 097 182,51
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	66 881,83	53 077,04
Personalkostnader totalt	3 081 972,64	3 150 259,55

**12. PERSONALMÄNGD ENLIGT
RESULTATOMRÅDE**

	2017	2016
Ekonomi och förvaltning	3	2
Teknisk service	24	25
Molnträskets vattenverk	14	13
Påttiska reningsverket	16	17
Totalt	57	57

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



**Underskrift av Direktionen för de tekniska affärsverkens medlemmar och Vasa
Vattens verkställande direktör**

i Vasa 27.3.2018

**Irma Hyry
Verkställande direktör**

BOKSLUTSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet

Vasa / 2018

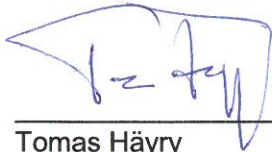
BDO Audiator Oy,
revisionsamfund Minna

Ainasvuori


OFGR, GR

Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset


Vaasassa 03 / 04 2018



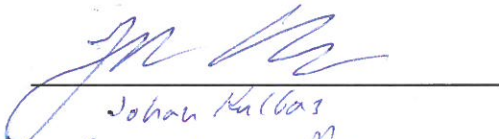
Tomas Häyry
kaupunginjohtaja




Kim BERGE
Päivi Viikari




Marja Heinonen



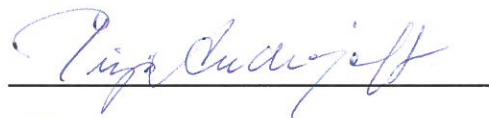
Johan Kallas
Barbro Klou



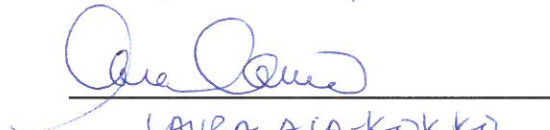
HANS FRANTZ



Anne Selovaara-Kero
Mauri Ohtila



Tiina Luoma



LAURA AIA-KOKKO
Ameri Moisio

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa 29 / 5 2018

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö



Minna Ainasvuori
JHT HT