



VASA STADS BOKSLUT 2016



GODKÄND AV STADSFULLMÄKTIGE 12.6.2017

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	14
2.4 Uppskattning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna	18
2.4.1 Allmänt	18
2.4.2 Skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott	18
2.4.3 Finansiella risker	18
2.4.4 Miljörisker	19
2.5. Bedömning av den sannolika utvecklingen framöver	19
3. ORDANDE AV INTERN KONTROLL	20
3.1 Stadsstyrelsens redogörelse för ordnande av den interna kontrollen samt uppskattning av de mest betydande riskerna för år 2016	20
4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS	32
4.1 Resultaträkning och nyckeltal	32
4.2 Resultaträkningens intäkter	33
4.2.1 Verksamhetsintäkter	33
4.2.2 Skatteinkomster	33
4.2.3 Statsandelar	34
4.2.4 Finansieringsintäkter	35
4.3. Resultaträkningens kostnader	35
4.3.1 Verksamhetskostnader	35
4.3.2 Finansiella kostnader	35
4.4 Verksamhetsbidrag och årsbidrag	35
5. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN	37
5.1 Finansieringsanalys och nyckeltal	37
6. DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN	39
6.1 Balansräkning och nyckeltal	39
6.2 Balansräkningens struktur	41
7. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	42
8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	43
9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT	54
9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal	54
9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern	55
9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal	56
9.4 Väsentliga skillnader mellan stadens balans och koncernbalansen	57
10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	58

II BUDGETUTFALL	
1. UPPFYLLANDE AV MÅLEN	59
1.1 Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige	59
1.2 Uppnående av målen som ställts på affärsverken	59
Utfallsituationen gällande målen för verksamheten vilka är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2016	60
1.3 Sammandrag av förverkligandet av balanseringsåtgärderna som ingår i driftsekonomidelen	69
2. EKONOMISKT UTFALL	91
2.1 Driftsekonomidelens utfall	91
Förvaltningarnas verksamhetsberättelser	92
2.2 Resultaträkningsdelens utfall (staden utan affärsverk)	182
2.3 Utfallet av investeringsdelen (staden utan affärsverk)	186
2.4 Utfallet av finansieringsdelen	186
2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstuppskattningar	187
2.5.1 Driftsekonomidel	187
2.5.2 Investeringsdelen	190
2.6 Nettoenheterens ekonomiska utfall år 2016	193
2.7 Balansenhetens ekonomiska utfall 2016	201
2.8. Sammanfattning av anslagsöverskridningar	203
III BOKSLUTSKALKYLER	
Resultaträkning	206
Finansieringsanalys	207
Balansräkning	208
Koncernresultaträkning	210
Finansieringsanalys för kommunkoncern	211
Koncernbalansräkning	212
Resultaträknings - sammanställning	214
Finansieringsanalys - sammanställning	215
Balansräknings - sammansättning	216
IV BILAGEUPPGIFTER	
Noter för uppgörande av bokslutet	221
Resultaträkningens bilageuppgifter	222
Balansräkningens bilageuppgifter	224
Bilageuppgifter angående säkerheter och ansvarsförbindelser och regleringar utanför balansräkningen	229
Bilageuppgifter angående personalen och revisorer	234
Koncernbokslutets noter	235
Förteckning över använda bokföringsböcker	241
V AFFÄRSVERKENS BOKSLUT	
Affärsverkens inverkan på resultatet	244
Affärsverkens inverkan på finansieringen	245
Affärsverkens inverkan på balansräkningen	246
Österbottens räddningsverk	
Vasa Regionala Företagshälsovård	
Vasa Hussektor	
Vasa Vatten	

Stadsdirektörens översikt

I riktning mot ekonomisk balans

År 2016 i Vasa präglades framför allt av reformen inom social- och hälsovården. Inom stadens förvaltning bereddes en ny organisationsstruktur och förvaltningsstadga. Året var fyllt av stora nya, men å andra sidan också av slutförda projekt.

År 2016 gjorde staden investeringar till ett belopp av 39,4 miljoner euro. Av dem gällde de viktigaste kommunaltekniken i nya bostadsområden och grundliga reparationer av skolor. Till de objekt som väckte intresse hör Elisa Stadion som färdigställdes i Sandviken. Staden reparerade även gator, vägar, byggnader samt vatten- och avloppsnätet.

Stadens skatteinkomster, 283,9 miljoner euro, ökade med två procent jämfört med det föregående året. Statsandelarna ökade likaså med hela 7,9 procent till 107,6 miljoner euro trots statens sparåtgärder. Verksamhetens nettoutgifter minskade åter under den gångna räkenskapsperioden med 0,4 procent och sparmålen uppfylldes berömligt. Årsbidraget var 27,3 miljoner euro, vilket är drygt 16 miljoner euro bättre än under det föregående året. Lånebeståndet var i slutet av året 266 miljoner euro, vilket innebär en ökning på sex procent under året.

Bokslutet för år 2016 ger två slags budskap. Å ena sidan visar det att sparåtgärderna har haft inverkan och att ekonomin håller på att nå den balans som eftersträvats. Obalansen mellan utgifter och inkomster kräver fortsättningsvis robusta åtgärder. Sådana genomförde staden på ett lyckat sätt med stöd av balanseringsprogrammet. Ett stort tack för framgången tillkommer personalen, som genom sin flexibilitet och yrkeskunskap har bidragit till utvecklingen av verksamheten. Bokslutet visar att det är skäl att fortsätta arbetet för att stadens framgång ska kunna tryggas även i framtiden.

Med tillit in i framtiden

Trots de ständiga ekonomiska utmaningarna finns det fortfarande tecken på en fortsatt positiv utveckling av staden. Vår egen verksamhet utvecklas i rätt riktning och man litar på Vasa även utanför stadens gränser. Vasa är en av sex städer som hör till det s.k. AIKO-avtalet 2016–2018 (regionala innovationer och försök).

Vasa hör till de mest vitala och konkurrenskraftiga städerna i Finland. Detta utvisar flera livskrafts- och konkurrenskraftsundersökningar som igen gjorts under året. Våra styrkor är innovationsförmåga, arbetsproduktivitet, väl bibehållen sysselsättningsgrad samt utbildningsnivå. Satsningarna på logistik fortsatte under det gångna året i och med att hamnens spårförbindelse sanerades. Man arbetade också för att stadens mål om kolneutralitet ska nås fram till år 2035. Som exempel på detta kan nämnas anskaffningen av biogasbussarna, som väckte nationell uppmärksamhet och började trafikera i lokaltrafiken vid årsskiftet 2016-2017.

Livskraften syns också som en ökning av regionens folkmängd. Stadens egen befolkningsutveckling förverkligades inte i sedvanlig cirka en procents takt. Enligt prognoserna utvecklas folkmängden dock på längre sikt gynnsamt. Vid sidan av folkmängden har antalet arbetsplatser ökat kraftigt på 2000-talet inom nästan alla huvudbranscher och inom det lokala näringslivet har man inte varit tvungen att

genomföra betydande uppsägningar eller permitteringar. Täteten för den gynnsamma tillväxten har fortfarande hållits av energiteknologiindustrin.

Under året kunde det konstateras att Energiska Vasas ställning som stark ekonomisk region i Finland har blivit allt mera känd både nationellt och även internationellt. Arbetet för stadens och näringslivets verksamhetsförutsättningar bör dock oupphörligt fortsätta. Ansatsunderlaget för det här arbetet har emellertid stärkts och därför finns det orsak att se framåt med tillförsikt.

Stadsdirektör Tomas Häyry

1. VASA STADS FÖRVALTNING

1.1 Stadens organisation år 2016



1.2 Stadens förvaltning

Stadsfullmäktige är Vasa stads högsta beslutsfattande organ som ansvarar för stadens verksamhet och ekonomi. Till stadsfullmäktige hör 67 fullmäktigeledamöter. Platserna har fördelats mellan de olika partierna enligt följande: SFP 15, Samlingspartiet 15, SDP 15, Sannfinländarna 8, Vänsterförbundet 4, Centern 4, Gröna förbundet 3 och Kristdemokraterna 3.

Ahlnäs Anna-Lena (RKP)	Lehto Anneli (Vas.)
Ahonpää Markku (SDP)	Lehto Taina Inkeri (Vas.)
Ala-Kokko Laura (Vihr.)	Miettinen Arja (SDP)
Andrejeff Pirjo (SDP)	Moisio Harri (Vas.)
Axell May-Gret (KD)	Munkki Marianne (Kok.)
Berg Kim (SDP)	Mäkynen Jukka (PS)
Bertills Anna (RKP)	Mäkynen Matias (SDP)
Boucht-Lindeman Helena (RKP)	Niemi-lilahti Anita (SDP)
Blomfeldt Ragnvald (RKP)	Nybacka Mikko (Kesk.)
Capova Ivanka (Vihr.)	Ollila Mauri (PS)
Erickson Sture (RKP)	Pastuhov Kari (Kok.)
Frantz Hans (RKP)	Pääjärvi-Myllyaho Riitta (Kok.)
Granfors Ulla (RKP)	Rapo Seppo (Kok.)
Heinonen Marko (Kok.)	Rauhala Raimo (SDP)
Helle Jouni (PS)	Rintamäki Anne (Kesk.)
Hellman Per (SDP)	Rintamäki Merja (Kesk.)
Hokkanen Heimo (KD)	Risberg Pentti (Kok.)
Häkkinen Juha (Kok.)	Rundgren Salla (Kok.)
Isomöttönen Vesa (Vas.)	Ruostetoja Tapio (SDP)
Jussila Ville (PS)	Rönn Rune (RKP)
Karhu Pauli (SDP)	Salovaara-Kero Anne (RKP)
Karppi Lauri (PS)	Silander Juha (Kok.)
Kaunismäki Tomi (KD)	Simons Eeva (Vihr.)
Kela Vesa (PS)	Sorvari Kim (PS)
Keskinen Pasi (Kesk.)	Strand Joakim (RKP)
Kivimäki Jorma (SDP)	Teppo Erkki (SDP)
Kiviranta Marjatta (SDP)	Tolppanen Maria (PS)
Kloo Barbro (RKP)	Tulimaa Leena (Kok.)
Koski Susanna (Kok.)	Vahtera Matti (PS)
Kujanpää Raija (Kok.)	Viinamäki Anne-Marie (Kok.)
Kullas Johan (RKP)	Välimäki Laura (Kok.)
Kumpula-Natri Miapetra (SDP)	Wägar Lars-Erik (RKP)
Lahti Daniel (Kok.)	Ångerman Johan (RKP)
	Öhman Thomas (RKP)

Som stadsfullmäktiges ordförande fungerade under år 2016 Joakim Strand, som I vice ordförande Arja Miettinen och som II vice ordförande Marko Heinonen. Under året ordnades 9 sammanträden. Bokslutet och utvärderingsberättelsen för år 2015 godkändes 20.6.2016 och budgeten för år 2017 godkändes 14.11.2016.

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

Till stadsstyrelsen hör 15 ledamöter:

Ahonpää Markku (SDP)	Kloo Barbro (RKP)
Blomfeldt Ragnvald (RKP)	Kiviranta Marjatta (SDP)

Kujanpää Raija (Kok.)
 Moision Harri (VAS)
 Mäkynen Jukka (PS)
 Niemi-Lilahti Anita (SDP)
 Ollila Mauri (PS)
 Pastuhov Kari (Kok.)

Rapo Seppo (Kok.)
 Rintamäki Merja (Kesk.)
 Salovaara-Kero Anne (RKP)
 Viinamäki Anne-Marie (Kok.)
 Wägar Lars-Erik (RKP)

Som stadsstyrelsens ordförande fungerade Seppo Rapo, som I vice ordförande Anita Niemi-Lilahti och II vice ordförande Lars-Erik Wägar. Föredragande i stadsstyrelsen var stadsdirektör Tomas Häyry, bildningsdirektör Christina Knookala, vård- och omsorgsdirektör Jukka Kentala och teknisk direktör Markku Järvelä. Stadsstyrelsen sammanträdde under året 25 gånger.

Underställd stadsstyrelsen fungerar två sektioner: **Planeringssektionen** och **allmänna sektionen**. Planeringssektionen sammanträdde 10 gånger under år 2016 och allmänna sektionen 8 gånger. Till sektionerna hörde under år 2016 följande ledamöter:

Planeringssektionen

Blomfeld Ragnvald (RKP)
 Boucht-Lindeman Helena (RKP)
 Capova Ivanka (Vihr.)
 Erickson Sture (RKP)
 Katajamäki Jorma (VAS)
 Kujanpää Raija (Kok.), pj
 Laaksoharju Kalervo (KD)
 Laine Kari (SDP)
 Niemi-Lilahti Anita (SDP), vpj
 Ollila Mauri (PS)
 Rautonen Markku (Kok.)

Allmänna sektionen

Ahlnäs Anna-Lena (RKP)
 Kiviranta Marjatta (SDP), vpj.
 Kivimäki Jorma (SDP)
 Kullas Johan (RKP)
 Mäkynen Jukka (PS)
 Pastuhov Kari (Kok.)
 Rintamäki Merja (Kesk.)
 Viinamäki Anne-Marie (Kok.)
 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 2016 fanns det sammanlagt 13 nämnder och 8 direktioner inom staden.

Nämnder

Centralvalnämnden
 Revisionsnämnden
 Lillkyros områdesnämnden
 Social- och hälsovårdsnämnden
 Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning
 Utbildningsnämnden för andra stadiet
 Fritidsnämnden
 Kultur- och biblioteksnämnden
 Museinämnden
 Teater- och orkesternämnden
 Byggnads- och miljönämnden
 Tekniska nämnden
 Vasaregionens avfallsnämnd

Direktioner

Direktionen för läroavtalsväsendet
 Direktionen för Vaasan työväenopisto
 Direktionen för Vasa arbetarinstitut
 Direktionen för affärsverket Österbottens räddningsverk
 Direktionen för Työpaja Arpeeti
 Direktionen för affärsverket Vasa Regionala företagshälsovård
 Direktionen för affärsverket Vasa Hussektor
 Direktionen för affärsverket Vasa Vatten

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

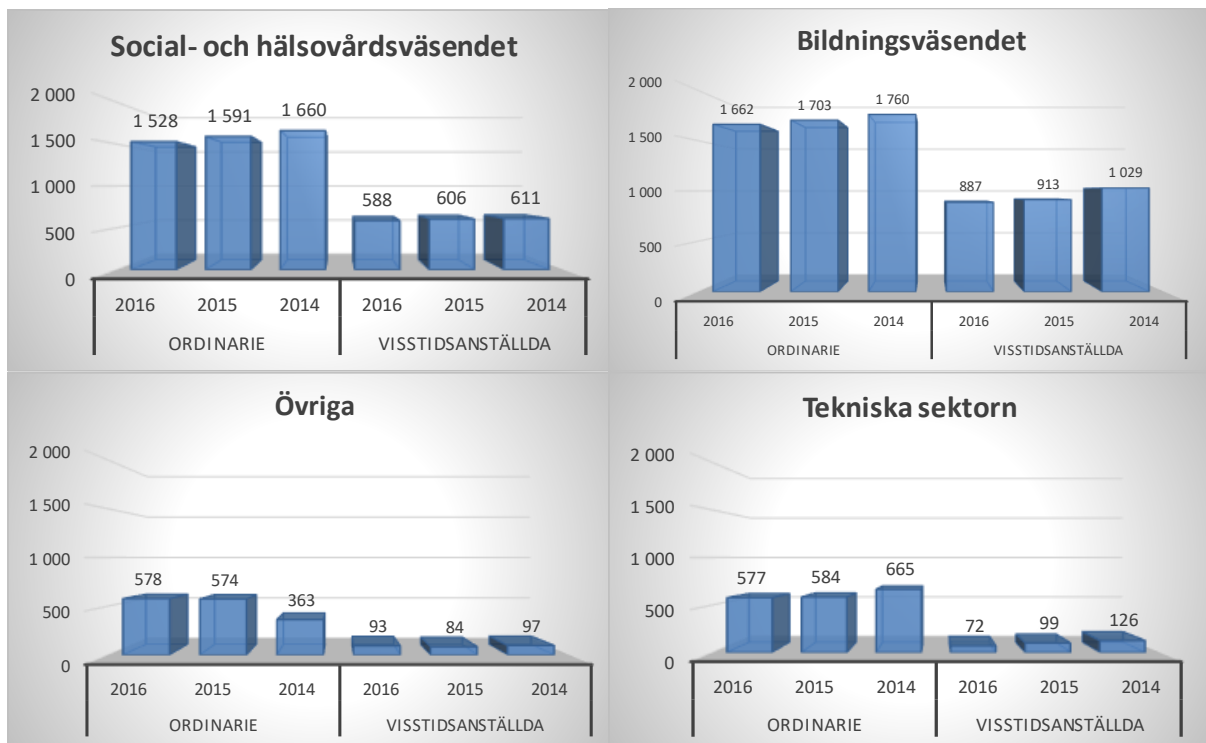
1.3 Stadens personal

Antalet ikraftvarande anställningsförhållanden den sista dagen år 2016 var 6 001 (6 158 år 2015), varav 4 550 (4 645) ordinarie anställda och 1 454 (1 520) 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 timlärare. I de ovan nämnda siffrorna ingår också personer anställda med sysselsättningsmedel. Dessa uppgick i slutet av året till 65 (91). I siffrorna ingår inte Österbottens räddningsverks s.k. halvordinarie brandmän i bisyssla 522 (531).

Mängden anställningsförhållanden 31.12.2016 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 4 470 (4 538). I summan ingår sysselsatta. Personalmängden enligt uppgiftsområde 2015-2016 presenteras i bokslutets noter.

Det totala antalet anställda 31.12.2016 var 157 personer mindre än i slutet av år 2015. Antalet fast anställda har minskat med 95 och visstidsanställda har minskat med 66. Minskningen bland den ordinarie personalen beror på åtgärder för minskande av personalkostnaderna i enlighet med stadens sparkrav. Därtill har arbetstagare till följd av bolagiseringen av VAKK:s arbetskraftspolitiska utbildning gått över till Oy EduVakk Ab:s anställning.

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 2016 till 249,3 milj. euro, varav drifts-ekonomidelens löner var 248,5 milj. euro och investeringsdelens löner 0,8 milj. euro.

Av den ordinarie personalen var 78,1 % (78,6 % 2015) kvinnor och 21,9 % (21,4 %) män. Av den visstidsanställda personalen var 76,8 % (75,0 %) kvinnor och 23,2 % (25,0 %) män. Hela personalens genomsnittsålder år 2016 var 45,6 år (45,4 år 2015). Den ordinarie personalens genomsnittsålder var 47,9 år (47,8 år) och för den visstidsanställda personalen 39,5 år (39,2 år).

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

2. VÄSENTLIGA HÄNDELSE I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

2.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Finlands ekonomi är tillbaka på tillväxtspåret uppbackad av privat konsumtion och investeringar. Tecken på att det ekonomiska läget förbättras syns speciellt i förtroendeindikatorerna. Utrikeshandelns utveckling är dock fortsättningsvis svag.

Konsumenternas förtroende har förstärkts betydande under hösten, speciellt förtroendet för en förbättring av Finlands ekonomiska utveckling. Konsumenternas förtroende har förstärkts speciellt av de förbättrade sysselsättningsutsikterna. Konsumenternas förtroendeindikatorvärde är nu 19,5 då den år 2015 i december var 2,4 och medelvärdet på lång sikt är 11,7.

Höjningen av konsumentpriserna är på väg att bli mycket dämpad trots att oljepriset har höjts stegvis. Konkurrenskraftsavtalet har sin inverkan på den långsamma prisutvecklingen och inflationen förväntas bli på 0,4 procent år 2016, men ökar till 0,8 procent år 2017.

Sysselsättningen har vänts uppåt och nya arbetsplatser skapas. En ökad sysselsättning stöds av efterfrågan på arbete som stärks i och med konkurrenskraftsavtalet och betoning på ökning av den inhemska efterfrågan. Ett orosmoment på arbetsmarknaden är dock tydliga problem med att få utbud och efterfrågan att mötas och det stora antalet långtidsarbetslösa. Det stora antalet långtidsarbetslösa börjar i framtiden också bromsa upp återhämtningen inom ekonomin.

Den kraftiga minskningen av privata investeringar som fortgått under flera år upphörde år 2015. Trots tillväxtsvängningen är de privata investeringarna fortsättningsvis anmärkningsvärt anspråkslösa till sin nivå. Finlands export uppskattas få en liten tillväxt efter många svaga år. Exporten ökar år 2016 med en fart på under en procent, men tilltar klart åren 2017–2019, då konkurrenskraften förbättras och den externa efterfrågan tilltar. En tillväxtstödande penningpolitik upprätthåller en ökning av investeringarna inom euroområdet och stärker Finlands export.

Den till konkurrenskraftsavtalet anslutna tidsbundna nedskärningen av semesterpenningen för anställda inom offentliga sektorn med 30 procent och förlängningen av arbetstiden med 24 timmar per år skapar besparingar som delvis finansierar den lucka som uppkommer i inkomsterna för offentliga sammanslutningar. (Källa: Finlands Bank)

2.2 Utvecklingen inom kommunalekonomin

De förhandsuppgifter som Statistikcentralen publicerat om kommunernas och samkommunernas bokslutsprognoser år 2016 var ganska bra och enligt det förväntade. Speciellt bra var att utvecklingen av kommunernas och samkommunernas verksamhetsutgifter var ytterst måttfull på ca en procent och ökningen av lånebeståndet dämpades till drygt tre procent. Under den här tiden då den ekonomiska utvecklingen har varit svag, den åldrande befolkningen ökat kraftigt och långtidsarbetslösheten varit hög, är siffrorna speciellt positiva.

Utgiftsökningen bromsas upp av bl.a. beslut 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 ännu mycket utmanande.

En fortsatt dämpad ekonomisk tillväxt och en åldrande befolkning ökar de kommunalekonomiska utgifterna. Det här kostnadstrycket kan utfalla kraftigare än väntat.

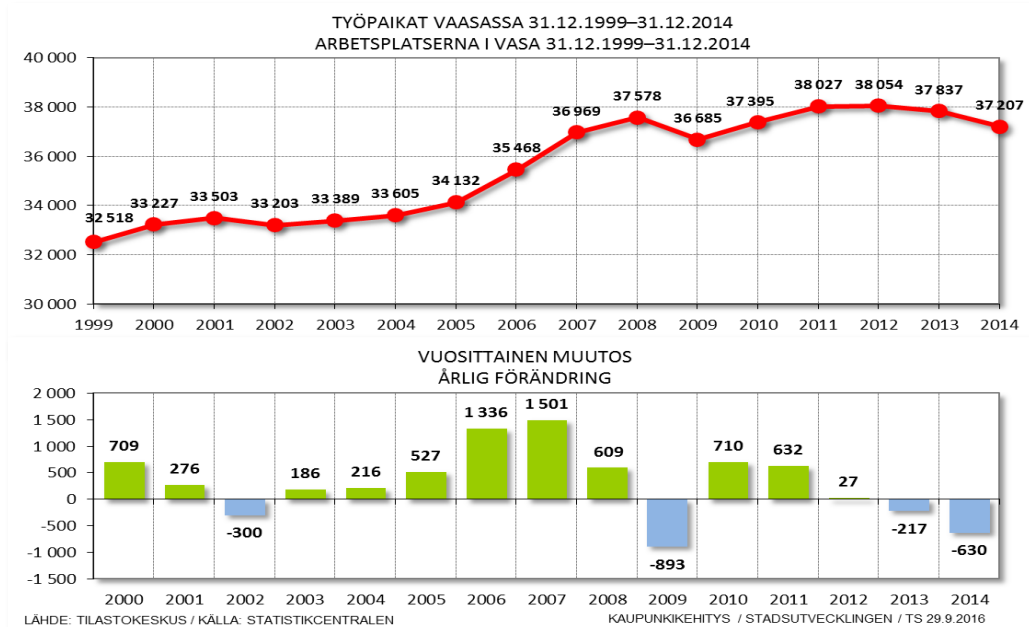
Överraskande tryck på utgifter och investeringar kan uppkomma också av reparationsskulden, asylsökande som fått uppehållstillstånd eller inrikes migration efter arbete.

Den höjning av löntagarnas socialförsäkringsavgifter som beslut fattats om i konkurrenskraftsavtalet innebär stora skatteinkomstförluster för kommunerna. Kombinerat med en svag ekonomisk tillväxt innebär det här att kommunernas skatteinkomstutveckling är ytterst svag under de närmaste åren. Kommunernas inkomstskatter beräknas sjunka år 2017 med hela 1,6 procent. Dock balanseras situationen av regeringens beslut om kompensering av inkomstskattelättnaderna på statsandelssidan, men hela den lucka som konkurrenskraftsavtalet skapar i beskattningsunderlaget täcks inte av compensationerna.

Inkomstutvecklingen inom den kommunala ekonomin är under de kommande åren mycket långsam. Om situationen i enskilda kommuner är svagare än de riksomfattande medelvärdena, så ska för hanteringen av utgiftsökningen nya lösningar hittas så fort som möjligt. (Källa: Finlands Kommunförbund)

Vasas ekonomiska utveckling och befolkning

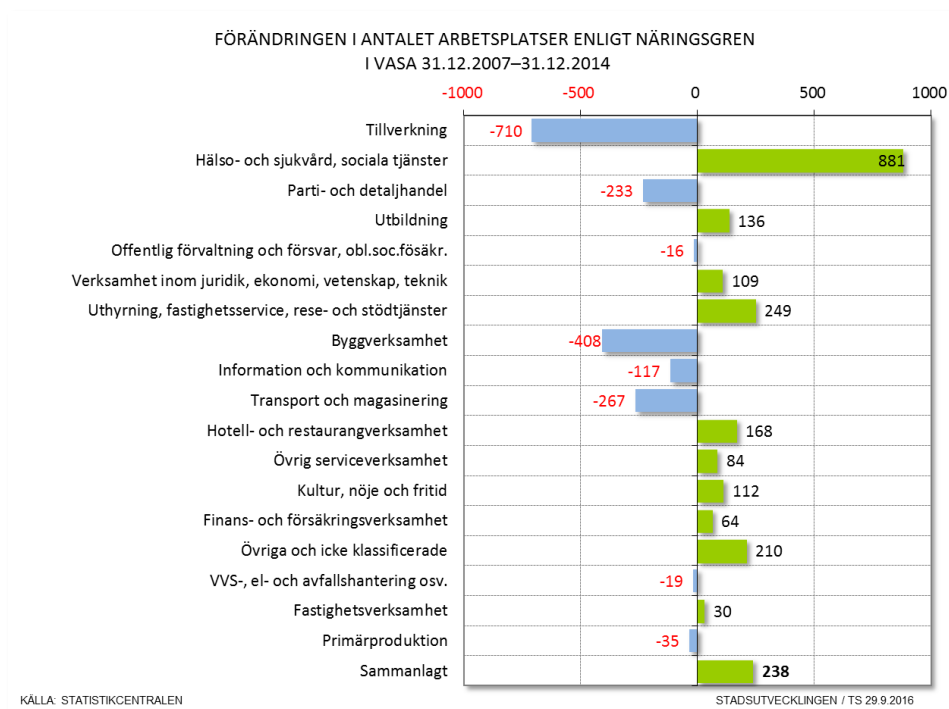
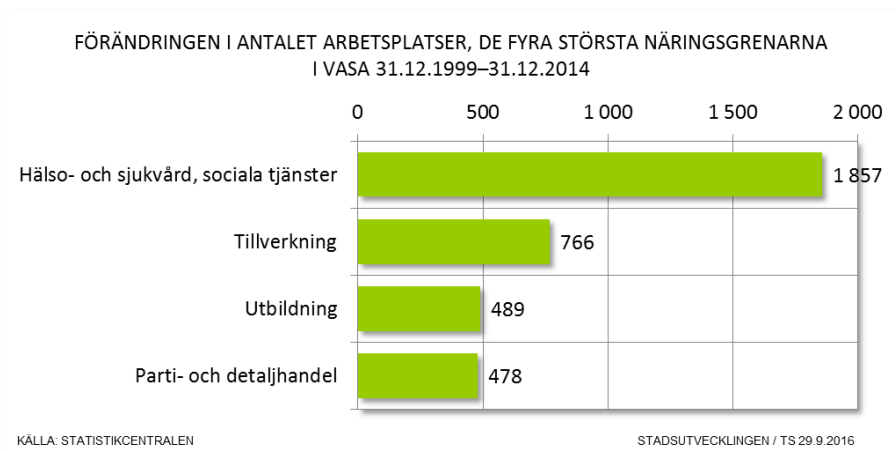
Den färskaste statistiken om antalet arbetsplatser är från år 2014, då det fanns 37 207 arbetsplatser i Vasa. Under 2000-talet har antalet arbetsplatser ökat med 4 689, dvs. i genomsnitt med 312 platser per år. År 2014 minskade däremot antalet arbetsplatser med 630. I Vasaregionen minskade antalet arbetsplatser med 516. Under de senaste åren har utvecklingen i Vasa dock varit väldigt gynnsam jämfört med övriga städer och regioner i landet. Pendlingsområdesvis var ökningen i antalet arbetsplatser femte störst åren 2005-2014. Vasa pendlingsområde är sett till arbetsplatser åttonde störst i landet och av städerna är Vasa stad tionde störst. I Vasa stads arbetsplatsstatistik har Vasas och Lillkyros uppgifter räknats ihop under alla år.



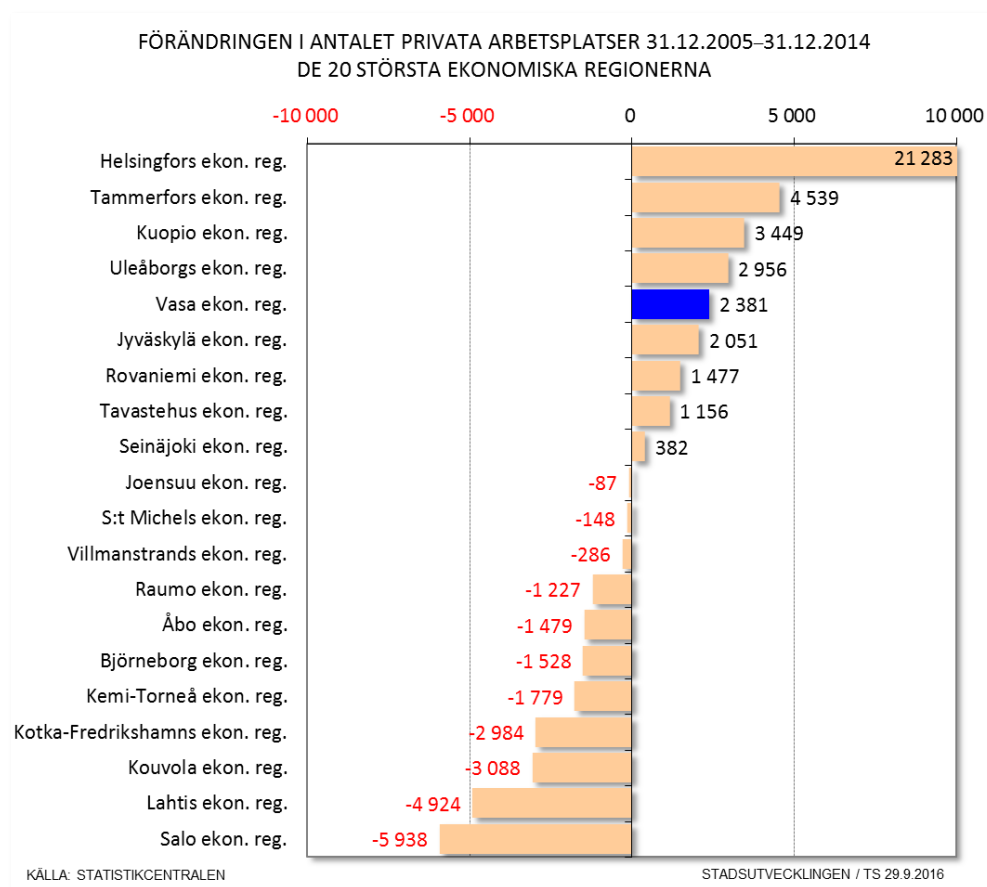
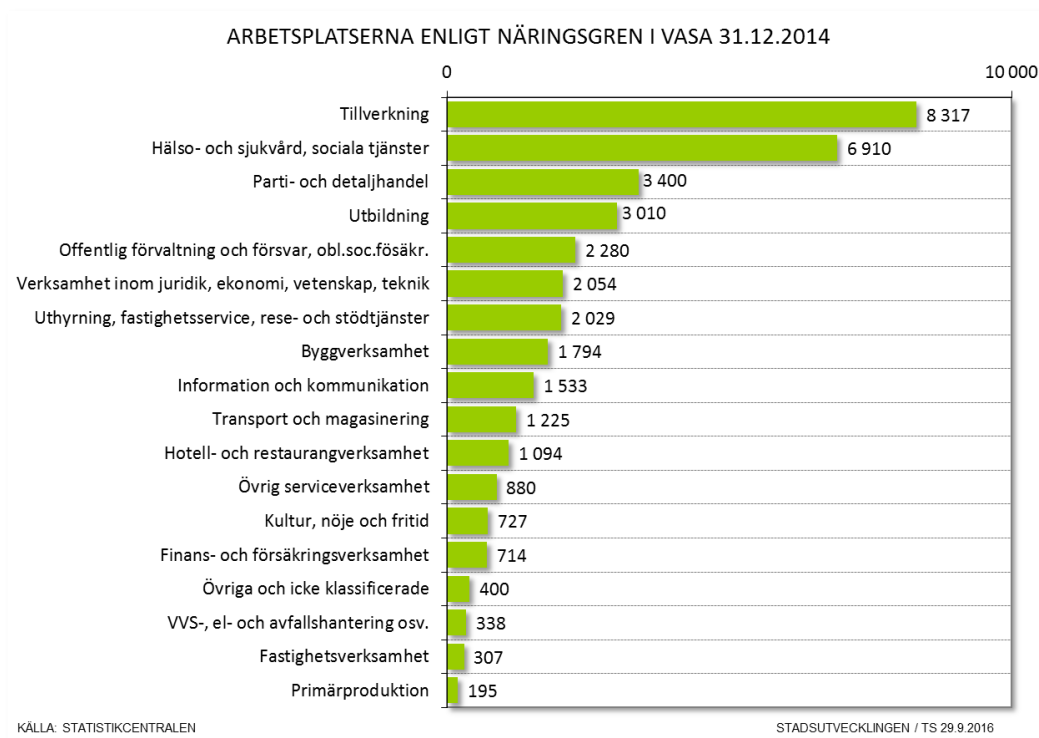
Sektorvis granskat har ökningen i antalet arbetsplatser varit störst inom de sektorer som varit störst till antalet arbetsplatser under 2000-talet. Vasa är den enda orten i hela landet, där antalet industriarbetsplatser har ökat (+766). På de flesta andra orter har antalet industriarbetsplatser minskat.

Minskningen i antalet industriarbetsplatser i Vasa åren 2008-2014 beror på konjunkturedgången år 2009 och 2013, då antalet industriarbetsplatser minskade med 689. Efter det har antalet industriarbetsplatser ökat med 178 platser. År 2014 minskade antalet

industriarbetsplatser med 411. Andelen av industriarbetsplatser i förändringen år 2014 var 65 procent. På grund av att statistikcentralen har ändrat näringsgrenarna finns det jämförelseuppgifter för de flesta mindre näringsgrenar först från och med år 2007.



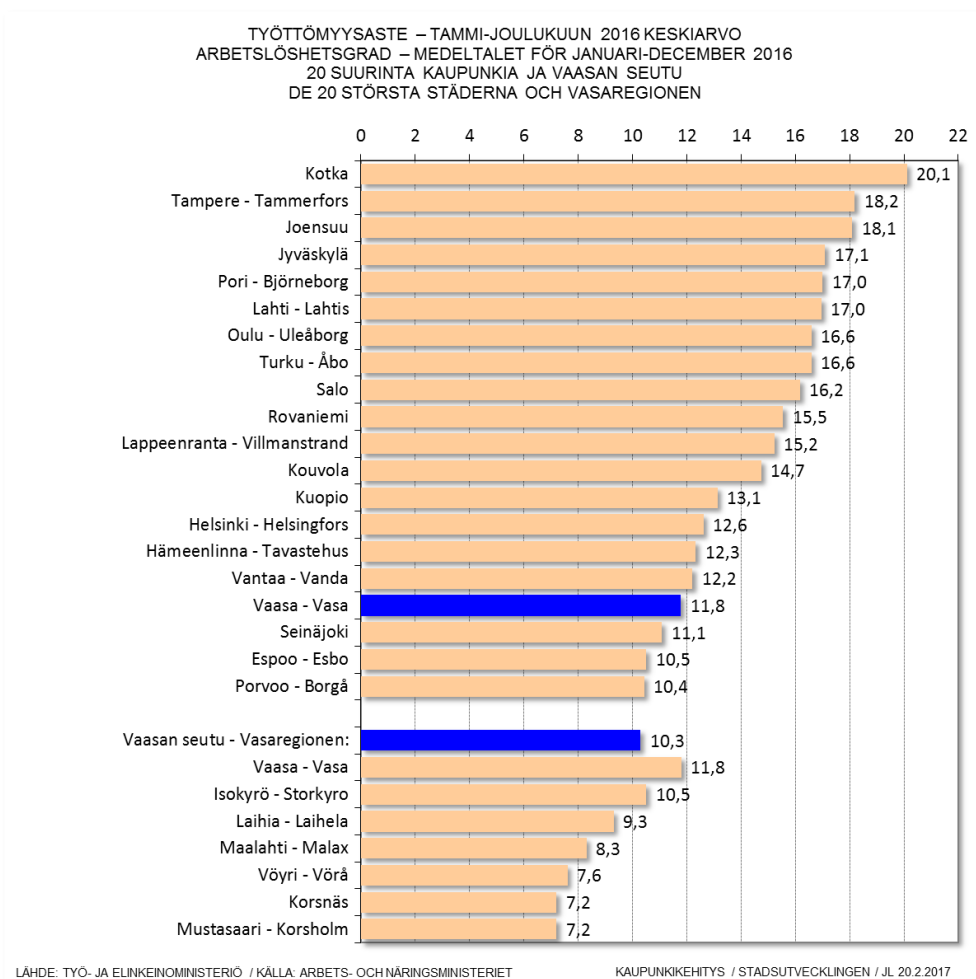
Av näringsgrenarna är industribranschen störst (22,4 %), hälso- och sjukvården (sociala tjänster) näst störst (18,6 %), parti- och detaljhandeln tredje störst (9,1 %) och utbildningen fjärde störst (8,1 %). Dessa fyra näringsgrenar står för nästan 60 % av Vasas arbetsplatser.



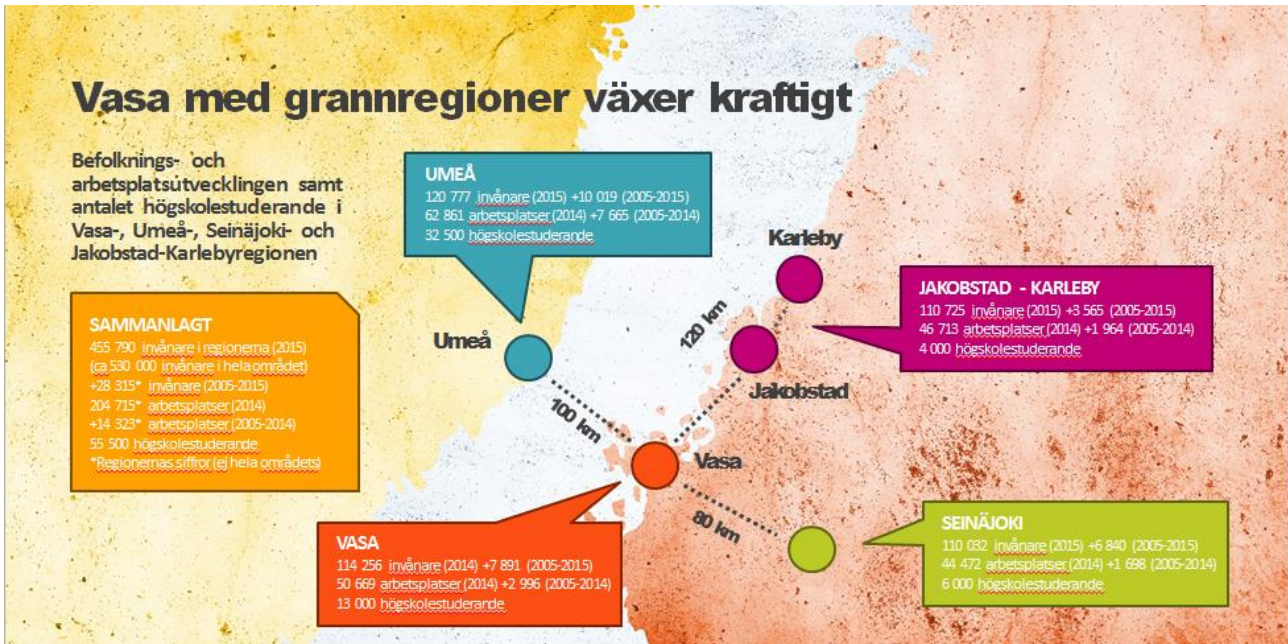
I Vasa ekonomiska region var ökningen i antalet arbetsplatser inom den privata sektorn (+2 956) femte störst bland de 20 största ekonomiska regionerna åren 2005-2014. Före Vasa ligger bara Uleåborg (+2 956), Kuopio (+3 449), Tammerfors (+4 539) och Helsingfors (+21

283) ekonomiska regioner. I Vasa ekonomiska region finns tionde flest arbetsplatser inom den privata sektorn. Av den totala ökningen i antalet arbetsplatser i Vasa stad åren 2005-2014 var 79,3 % nya arbetsplatser som den privata sektorn producerar.

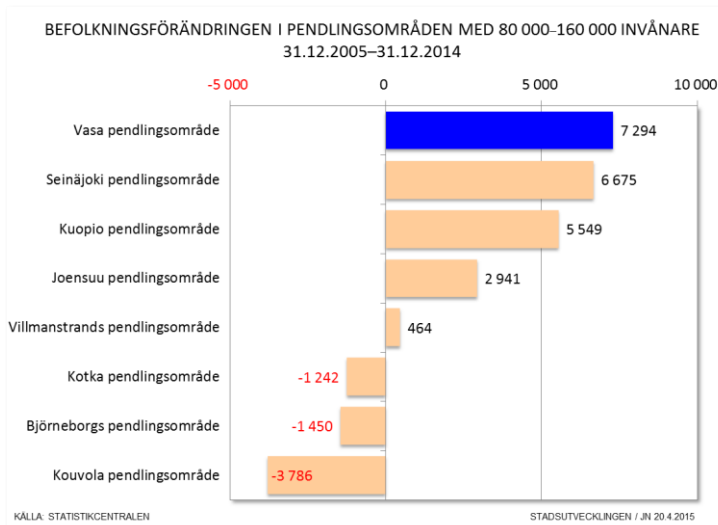
Arbetslöshetsgraden i Vasa var i genomsnitt 11,8 % år 2016. Arbetslöshetsgraden steg 0,9 procentenheter jämfört med föregående år. Arbetslöshetsgraden är fjärde längst i en jämförelse mellan de 20 största städerna. Österbottens arbetslöshetsgrad är den lägsta i Fastlandsfinland.



Inom en radie på 120 km från Vasa bor cirka 530 000 invånare. Till området hör förutom Vasaregionen Seinäjokis, Jakobstads, Karleby och Umeås stadsregioner. Alla är tillväxtregioner, och deras sammanräknade befolkningstillväxt uppgick till närmare 28 000 invånare åren 2005-2014. Den sammanräknade ökningen i antalet arbetsplatser var nära 14 000 åren 2005-2014. I regionerna finns sammanlagt över 55 500 högskolestuderande, av vilka 32 500 finns i Umeå. Tillsammans utgör regionerna ett mycket betydande och framgångsrikt område.

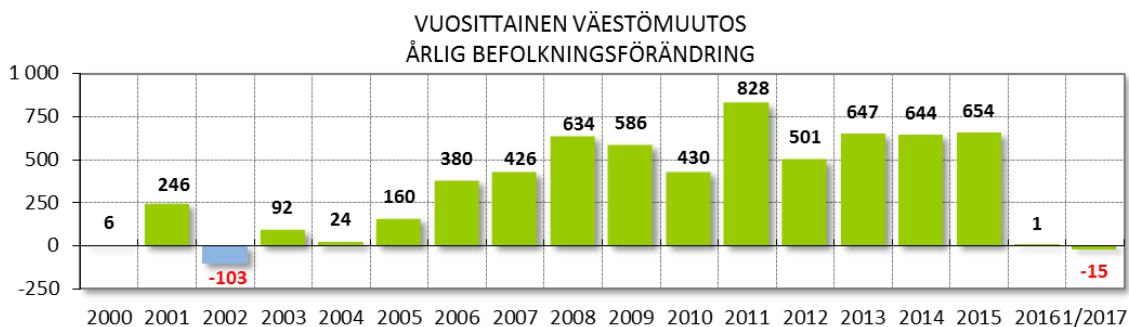
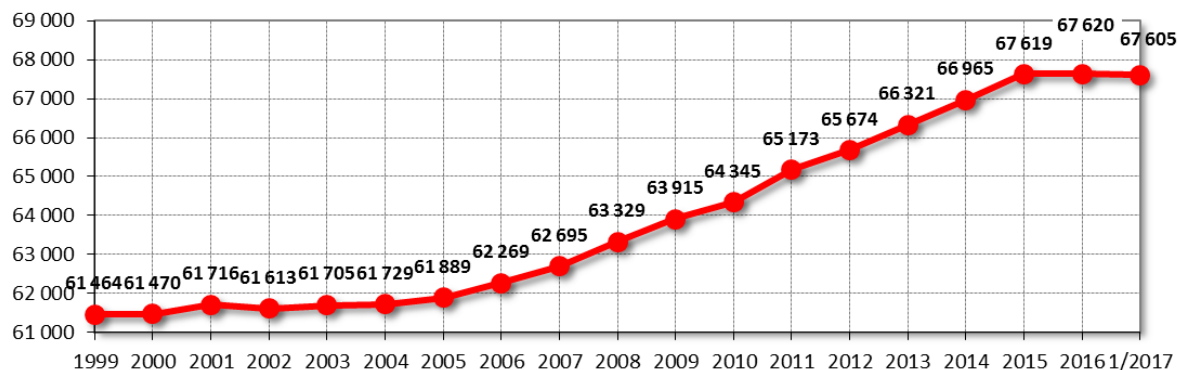


I Finland finns 41 pendlingsområden. Vasaregionen är det tionde största området med sina 113 659 invånare. Regionens befolkningstillväxt var sjätte störst åren 2005-2014. Bland pendlingsområden av samma storlek var Vasaregionens befolkningstillväxt störst. Seinäjokiregionens tillväxt var näst störst. Seinäjoki är till invånarantalet det elfte största pendlingsområdet. Jämförelser av pendlingsområden är meningsfulla, då det inte längre går att jämföra städerna på grund av de kommunsammanslagningar som skett i många regioner.



I Vasa bodde det 67 620 invånare i slutet av år 2016 enligt uppgifter om invånarantalet. Stadens befolkning har stagnerat under år 2016 och invånarantalet steg med 1 invånare. Under de senaste åtta åren har befolkningen ökat med i genomsnitt över 500 invånare per år. Under samma tidsperiod har befolkningen i Vasaregionen ökat med över 700 invånare per år. Språkfördelningen i Vasa är följande (2015): finskspråkiga 46 971 (69,5 %), svenskspråkiga 15 291 (22,6 %) och personer med annat modersmål än finska eller svenska 5 347 (7,9 %). Åren 2000-2014 ökade antalet finskspråkiga invånare med 1 421 personer, antalet svenskspråkiga med 713 personer och antalet invånare som talar ett annat språk än de inhemska språken med 4 021 personer.

TOTEUTUNUT VÄESTÖKEHITYS VAASAN KAUPUNGISSA 31.12.1999–31.12.2016 JA ENNAKKOVÄKILUKU 1/2017
FÖRVERKLIGAD BEFOLKNINGSUTVECKLING I VASA STAD 31.12.1999–31.12.2016 OCH PRELIMINÄR BEFOLKNING 1/2017



LÄHDE: TILASTOKESKUS / KÄLLA: STATISTIKCENTRALEN

KAUPUNKIKEHITYS / STADSUTVECKLINGEN / JL 29.3.2017

2.3 Väsentliga ändringar i Vasas verksamhet och ekonomi

Invånarantalet var 31.12.2016 totalt 67 620 invånare, där ökningen var 1, i förhållande till föregående år.

Social- och hälsosektorn

Under vård- och landskapsreformen inrättas 18 självstyrande landskap i Finland. 1.1.2019 överförs offentlig social- och hälsovårdsservice, räddningssektorn, primärvården, miljöhälsovården, landskapsförbundens uppgifter samt vissa andra uppgifter för kommunerna och statens regionförvaltning till att skötas av landskapen. Det beredningsarbete som ingår i denna reform inleddes i landskapet Österbotten genom sju temagrupper och vårdreformen genom 11 olika sakkunnigarbetsgruppers kraft.

I slutet av året publicerade regeringen i december ett lagutkast över hur klienten kan välja service bland den social- och hälsovårdsservice som omfattas av valfriheten. Målet med lagen är att valfriheten ökar klientens möjligheter att påverka, för snabbare servicetillgången och förbättrar servicekvaliteten samt kostnadspåverkingarna.

Enligt lagförslaget om klientens valfrihet skulle klienten kunna välja serviceproducent mer mångsidigt än nu. Klienten kunde lista sig som klient vid den social- och hälsovårdscentral klienten väljer och därtill även välja den munvårdsenhet som önskas. Social- och hälsovårdscentralerna samt enheterna för munvård producerar servicen själv eller genom nätverk. Dessa kunde även bevilja sina klienter betalningssedlar för privat service som skaffas från den serviceproducent klienten önskar. Därtill kunde klienten även välja en enhet, såsom ett sjukhus, för att få den service som landskapet producerar. Klientens sedel och en personlig budget skulle vara i bruk enligt den bedömning av servicebehov landskapet utför, och utifrån dessa skulle klienten få välja serviceproducent.

I fråga om den ekonomiska uppföljningen kan vi vara nöjda med årets resultat. I synnerhet i fråga om specialsjukvården lyckades kostnadsutvecklingen korrigeras, men de ekonomiska utmaningarna kommer att fortsätta som förr i fråga om såväl jourverksamheten som kommunandelen av arbetsmarknadsstödet.

Inom resultatområdet för social- och familjeservice genomfördes en organisationsändring, där serviceuppgifterna delades i fyra serviceområden: barn- och familjesocialarbete, vuxensocialarbete, service för barn och vuxna samt service för personer i arbetsålder. Genom ändringen strävade man till att stöda kraven i den reformerade socialvårdslagen.

Inom hem- och anstaltsvården har servicestrukturen ändrats så att den i huvudsak följer fullmäktiges beslut.

Två servicehus för effektiviserad vård blev färdiga, Krannila togs i bruk hösten 2016 och Fyrrykartano i Lillkyro stadsdel blev färdig i slutet av år 2016. Därtill förbättrades påverkan från hemvården ytterligare genom att utveckla ledningssystemet för verksamheten.

Inom hälsovårdsservicen fortsätter man effektivisera hälsostationsnätverket. Utrymmesbehoven för hälsostationernas mottagningsverksamhet, undervisningshälsocentralen och diabeteskompetenscentrets del kombinerades med utrymmesbehoven för sjukvårdsdistriktet bakom projektet Österbottens social- och hälsovårdshus.

Bildningssektorn

Till Vasa stads bildningssektor hör småbarnspedagogik, grundläggande utbildning, utbildning på andra stadiet, fritt bildningsarbete samt kultur- och fritidsservice. Sektorn kännetecknas av att servicen som den producerar ligger nära människors vardag och utgör en del av närservicen som används av familjerna. Beskrivande för kultur- och fritidsservicen är även att servicen tillhandahålls av starka institutioner, men även av aktörer inom tredje sektorn.

Bildningssektorn har gjort upp riktlinjer för fokusområdena inom sin verksamhet i enlighet med Vasa stads strategi, och därtill har man strävat efter att göra förvaltningen ännu lättare. Målet med strategin är att Vasa ska ha en kompetent arbetskraft, en attraktiv, rik och mångsidig stadskultur och pålitlig service samt Nordens lyckligaste och friskaste kommuninvånare.

Utvecklingsprojekt som var gemensamma för hela bildningssektorn år 2016 var: eForum/utvecklande av användningen av informations- och kommunikationsteknik (ITK) i undervisningen, verkställande av energiutbildningsstrategin, läroplansarbete, utvecklande av språkundervisningen, idrottsinriktning samt utvecklande av den grundläggande konstundervisningen och utbildningen för invandrare. eForum-verksamheten etablerades och anslöts som en del av IT-förvaltningen, via vilken den jämnt betjänade hela bildningssektorn. Förberedelserna inför de elektroniska studentskrivningarna år 2016 var en viktig del av eForums arbete. Syftet med energiutbildningsstrategin, som blev färdig år 2015, var att väcka intresse för energibranschen redan inom småbarnspedagogiken och att även inom den grundläggande utbildningen ordna undervisning som stöder kunskaper inom energibranschen. Arbetet med att förankra programmet fortsatte.

De senaste årens positiva befolkningstillväxt i Vasa syns naturligtvis även inom bildningssektorn. Antalet små barn inom småbarnspedagogiken har ökat avsevärt under de senaste åren och ökningen uppskattas fortsätta. Även inom den grundläggande utbildningen har elevantalet ökat i jämn takt. År 2016 togs Tervajoen koulus, Mussor skolas och Nummen koulus nya lokaler i bruk. Nya utmaningar är hur man ska få nuvarande lokaler att motsvara de nya undervisnings- och småbarnspedagogikplanerna och den nya pedagogiken. Inom den grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken har servicenätsutredningar påbörjats och man har börjat planera ett servicenät och inlärningsmiljöer som motsvarar kraven i framtiden.

På andra stadiet medför statens sparkrav stora utmaningar, vilket innebär att verksamheten måste anpassas och förvaltningen förnyas. Vasa yrkesinstitut, Vasa vuxenutbildningscenter

och Vasa kustregions läroavtalsbyrå slogs ihop till en läroanstalt, som fick namnet Vamia. Organisationsändringen trädde i kraft 1.1.2017, men beredningsarbetet pågick hela året. Den grundliga renoveringen av Sampo-campus U- och P-flygel framskred, och den kommer att ytterligare förbättra yrkesutbildningens attraktionskraft. Av det fleråriga renoveringsprogrammet kvarstår endast en grundlig renovering av K-flygeln.

Vaasa-opisto inledde höstterminen 2016 i nya lokaler på Rådhusgatan 31. De fastställda specialutrymmena blir klara först i början av år 2017, varvid höstterminen fortlöpte med lite halvfärdiga utrymmeslösningar.

I enlighet med Vasa stads strategi fungerar antalet besökare som mätare för kultur- och fritidsservicen. Antalet besökare var som störst på fjolårets utställningar, och nu har man i fråga om besökarantal återgått till det normala. Antalet teaterbesök har ökat i jämn takt under flera år. Strävan är att via utvecklande av ramarna och förnyande av förvaltningen kontinuerligt förbättra kvaliteten, vilket för sin del inverkar på utbudets attraktionskraft. Utöver servicen som biblioteket, kulturcentret, Vaasan kaupunginteatteri, Vasa stads orkester, Vasa stads museer, simhallen och resten av idrottssektorn erbjuder, kompletteras utbudet av ett mångsidigt evenemangsutbud, t.ex. LittFest, Körfestivalen, Konstens natt, Musikfestspelen Korsholm och Football cup samt år 2016 av Stafettkarnevalen för svenskspråkiga skolor, som undantagsvis ordnades i Vasa. Den efterlängttade fotbollsstadion blev färdig år 2016. Finlands president Sauli Niinistö hedrade invigningen med sin närvaro. Den legendariske Tom Jones var huvudartist på den första konserten som ordnades på stadion. Stadion erbjuder en modern inramning och en konstgräsplan som möjliggör en lång säsong för såväl amatörer som för våra ligaspelare.

Tekniska sektorn

Utvecklandet av stadsmiljön fortsatte

Inom planläggningen låg fokus bl.a. på utvecklandet av centrum och möjliggörandet av kompletterande byggande, Travbaneprojektet samt utvecklandet av gamla områden (Lillkyro och Korsnästågets områdescentrum). En tyngdpunkt var också utvecklandet av affärs- och företagsområden samt på verksamhetsförutsättningar för servicebyggande. Planlägningsprojekten framskred huvudsakligen i enlighet med planlägningsöversikten. Planreserven är enligt målen i det markpolitiska programmet.

Arbetet med att göra stadskärnan mer levande fortsätter. Torgscenen fick bygglov och finansieringsbeslut. Saneringen av kajen vid Inre hamnen fortsatte. Inom kollektivtrafiken togs resekortet Waltti i bruk, vilket används även i flera andra städer. Upphandlingen av gasbussarna framskred. Passagerarantalet inom kollektivtrafiken ökade och var ca 1,2 miljoner (2015: 1 063 000).

Nya markområden på 40 ha införskaffades. Antalet arrendeavtal för markområden var i slutet av året 3760 st. Det såldes 12 st. nya bostadstomter och 32 st. arrenderades ut. Bevakningen av bostadsmarknaden förbättrades genom att en täckande bostadsmarknadsöversikt gjordes. Den utnyttjas bl.a. vid utarbetandet av stadens bostadspolitiska strategi, genomförandet av markanvändningen och planläggningen.

Inom fastighetsskatteprojektet öppnades en kartbaserad webbtjänst för kontroll av uppgifter. Inom projektet granskas fastighetsskatteuppgifterna stadsdelsvis, uppgifterna rättas i registren och förmedlas via befolkningsregistercentralen till skattemyndigheten. Målet är en rättvis och jämlik fastighetsbeskattning.

Byggnadstillsynens tillstånds- och övervakningsuppgifter fortsatte enligt planerna. Antalet tillstånd för byggande (763 st.) hölls nästan på föregående års nivå (2015: 780 st). På behovet av byggnadstillsynsservice inverkar bland annat det rådande ekonomiska läget.

Förutseende kvalitetsstyrning för nya egnahemsbyggare fortsatte. Egnahemsbyggarna var flera än det föregående året.

Anläggningarna som finns under miljötillsynen var ca 100 st. och tillsynsobjekten i anslutning till miljö- och hälsoskyddet var totalt ca 1 300 objekt inom livsmedels-, hälsoskydds- och tobakstillsynen.

Inom verksamheten för den gemensamma avfallsnämnden för regionens kommuner betonades behandlingen av utredningen om bedömningen av transportsystemet. Därtill satsade man på att få de alltför långa tömningsintervallen för avfallskärlen på en lagenlig nivå.

Tekniska sektorn har genom stadens elektroniska feedbacksystem fått feedback från nästan 900 kommuninvånare. Av dessa är närapå hälften åtgärdsförslag, en fjärdedel klander och resten kommentarer och tack. Feedbacken inriktades huvudsakligen på Kommuntekniken och där på underhållet av gator och på trafiken. Feedbacken behandlades i genomsnitt på en knapp vecka. De beaktades i verksamheten så mycket som möjligt. Dialogen med serviceanvändarna upplevs vara ett viktigt sätt att utveckla serviceproduktionen.

De mest betydande investeringarna år 2016

Av nybyggnadsobjekten blev Elisa Stadion färdig, och den invigdes i augusti 2016. Andra färdigställda objekt var Nummen koulu, Haga (tid. Mussor) Skola samt vid Sampo-campus VYI-VAKK:s U-K-flyglar. Tyngdpunkten för nyanvändningsplaneringen av lokaler fanns på Rådhusgatans fastigheter, Klemetsö anläggningsområde samt Styrelsegården. Av lokalitetsegendomen såldes nio bostadsaktier som förvaltats av Pikipruukki. För utvecklande av fastighetsegendomen grundades en fastighetsutvecklingsgrupp, som analyserar, planerar och bereder processer gällande fastighetsegendomen.

Renoveringar gjordes i sammanlagt 84 objekt, av vilka den största enskilda var saneringen av Keskuskoulu. Också Rådhusgatan 31 färdigställdes för Vaasa-opistos bruk.

Vasa Vattens nettoinvesteringar genomfördes som planerat och inriktades i huvudsak på sanerings- och nybygge av nätverk. För förbättrande av vattenförsörjningsberedskapen gjordes ytterligare utredningar med samarbetsparter.

Arbetena med kommunaltekniken på Västerängens bostadsområde (Böle II) inleddes. Inom trafiksäkerhetsprojekten anlades trafikljus i korsningen av Korsholmsplanen och Storalånggatan. I Brändö blev iståndsättandet av Vikingavägen färdigt. Arbetena med Vanhakylävägens lätttrafikled framskred. Den grundläggande förbättringen av den statsägda järnvägen till Vasklot blev färdig planenligt. Staden finansierade över hälften av investeringarna.

Förvaltningens och ekonomins inverningar på verksamheten

Tekniska sektorn var aktivt med i beredningen av förnyandet av stadens förvaltningsstadga. Målet var bl.a. att förbättra det markpolitiska beslutsfattandet och utveckla dess behörighetsförfållanden.

År 2016 godkändes förnyandet av stadens förtroendeorganisation. Med tanke på tekniska sektorn var den mest betydande ändringen att affärsverken Vasa Vatten och Vasa Hussektor sammanfördes under samma organ, dvs. direktionen för de tekniska affärsverken.

Arbetet med balanseringen av ekonomin inom tekniska sektorn lyckades bra, förutom dagvattenavgiftsinkomsterna på grund av den rättsprocess som pågår samt ökningen av arrendeinkomsterna, där man inte nådde målet. Tekniska sektorns produktionsstödservice

reagerar i sin verksamhet på ändringar i stadens servicenät. Nedskärningarna sänkte inom ekonomin inkomstutfallet inom Vasa Hussektor och Vasa Matservice, såsom också inom Vasa Städservice.

2.4 Uppskattning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna

2.4.1 Allmänt

Finlands ekonomi har återgått till en tillväxtfåra, men under de närmaste åren är det fortfarande risk för att den positiva utvecklingen visar sig vara ogynnsammare än förutspått. Osäkerheten i världsekonomin är exceptionellt stor, varför den finländska ekonomiska tillväxten stöder sig främst på den inhemska efterfrågan.

Storbritanniens brexitbeslut syns som försvagade tillväxtutsikter i alla länder i europeiska unionen. Tillväxten inom euroområdet kan också försvagas av områdets interna problem, t.ex. av att banksektorns svårigheter tillspetsas eller den svenska bostadsmarknaden överhettas. Den politiska osäkerheten har ökat också utanför Europa. Presidentvalets resultat i Förenta staterna ökar sannolikheten för att protektionismen ökar och världshandelns tillväxt blir långsammare.

Utöver tidigare nämnda risker och osäkerhetsfaktorer inverkar på stadens egen verksamhet dessutom bl.a. ekonomiska, strategiska och operativa risker samt skaderisker.

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, valutan och förfallotidpunkten samt ändrar låneportföljens räntefördelning med hjälp av derivatavtal.

Av finansieringsriskerna har under senaste år särskild uppmärksamhet fästs på ränterisken. Stadens låneportfölj är till en del bunden till de rörliga räntorna, vilket på lång sikt har konstaterats vara förmånligast, särskilt vid lågräntetider. Då är prognostiseringen av ränteutgifter dock svårare och ränterisken större. Åtgärder har vidtagits för att öka den skyddade andelen genom att ränteswapavtal ingåtts. I slutet av år 2016 var ränteswapavtalen sammanlagt tjugo. I slutet av år 2016 var den skyddade delen av låneportföljen drygt 50 %.

Stadens räntesyn är att centralbankens referensräntenivå hålls ungefär vid noll fortsättningsvis under åren 2017 och 2018. Fastän räntenivån hålls låg, är ränterisken en allt viktigare risk för staden i och med lånestockens starka tillväxt. Hanteringen av ränterisken kräver allt mera planlighet och resurser. Under år 2014 gjordes en låneportföljsanalys, vilken klart visade att skyddsnivån på stadens lånestock måste höjas.

2.4.4 Miljörisker

Miljörisker som eventuellt har inverkan på verksamheten och/eller ekonomin är åtgärderna föranledda av stängningen av avstjälpningsplatsen i Sunnanvik. Tillståndet för stängning av avstjälpningsplatsen i Sunnanvik erhöles av miljömyndigheterna under år 2014. Kalkylen vad gäller reserveringen för Sunnanvik avstjälpningsplats 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 avstjälpningsplatsen i Sunnanvik ansluter sig väsentligt även saneringen av de förorenade markområdena på Sunnanviks industriområde. Om industriområdets förorenade markområden gjordes år 2014 en omfattande utredning, men först efter en riskbedömning är det möjligt att göra upp en kostnadsberäkning om istandsättningen. Bedömningsövervakningen är ännu på hälft och inverkningarna av en provistandsättning bedöms år 2017, varefter de fortsatta åtgärderna slås fast.

Direktionen för Vasa Vatten lämnade in en miljötillståndsansökan 30.6.2013 i anslutning till avloppsvattenrening. Tillståndet är fortfarande under behandling vid regionförvaltningsverket I anslutning till tillståndet har RFV getts flera tilläggsutredningar, under år 2016 i synnerhet gällande lindring av kväveavlägsningskravet och bestämmande av markägarnas menersättningar. Också en utredning om lukthanteringen vid Pått har inlämnats till RFV samt upplysts om att framskridandet av planläggningen i närområdena inväntar miljötillståndsbeslutet gällande Pått. Enligt nuvarande uppgifter erhålls det uppdaterade tillståndet innan sommaren 2017. Antagligen kommer inga tunga investeringskrav att ansluta sig till tillståndet.

2.5 Bedömning av den sannolika utvecklingen framöver

En viktig förändring med tanke på Finlands ekonomi och den kommunala ekonomin är social- och hälsovårdsreformen som 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, självstyrande område – landskap och kommun. Lagstiftningen som gäller ordnandet av förvaltning och finansiering av reformen är ännu inte fastställd. Förändringen kommer att omvälva kommunernas verksamhet och finansiering redan under den innevarande ekonomiplanepreioden.

Förnyandet av stadens beslutsorganisation har fastställts i och med den nya förvaltningsstadgan. Nämndstrukturen förnyas och strukturen för beslutsfattandet förändras. Förändringarna träder i kraft då mandattiden byts fr.o.m. 1.6.2017. Att beslutsorganisationen ändras mitt i budgetåret är speciellt utmanande ur ekonomiplaneringens synvinkel i synnerhet i en situation där stadens ekonomi balanseras.

I juni 2016 fattades beslut om budgetramen 2017 och skattebesluten fattades på hösten i samband med den egentliga budgetbehandlingen. Vid behandlingen av budgeten för år 2017 i november 2016 blev också den slutliga beskattningen för år 2015 färdig. Då framgick det att samfundsskatteintäkterna kommer att stanna på en lägre nivå än den som uppskattats i budgetförslaget som behandlades. Åtgärder för täckande av finansieringsunderskottet har vidtagits i anslutning till uppgörandet av dispositionsplanen för 2017 års budget.

År 2017 uppgår bruttoutgifterna i stadens investeringsdel till sammanlagt nästan 34,5 miljoner euro. Ekonomisk balans är det viktigaste målet i investeringsdelen och bruttoinvesteringarna

under planeperioden ska sänkas till de planenliga avskrivningarnas nivå d.v.s. till ca 30 miljoner euro. För att uppnå ekonomisk balans ska investeringsobjekten omvärderas, gallras och skjutas upp till och med långt in i framtiden.

Skuldsättningsutvecklingen har man redan nu lyckats dämpa genom balanseringsåtgärder inom driftsekonomin och genom granskning av investeringarna. Skuldsättningsutvecklingen dämpas också genom försäljning av egendom via ett särskilt försäljningsprogram.

Ekonomiplanen till år 2019 har uppgjorts så att ekonomisk balans (de samlade underskotten har täckts) uppnås i bokslutet 2019. Den ovan nämnda reformen inom social- och hälsovården (sote) är en riskfaktor, då det inte finns noggranna uppgifter om kommunernas finansiering för året i fråga. Preliminära uppgifter indikerar att stadens finansieringsunderlag stärks i och med reformen och att planeringsperiodens mål sålunda uppnås. Den ekonomiska helhetsbilden kräver dock fortsättningsvis åtgärder för främjande av produktiviteten och lönsamheten. Strukturella förändringar är nödvändiga också i fortsättningen.

3. ORDNANDE AV INTERN KONTROLL

3.1. Stadstyrelsens redogörelse för ordnande av den interna kontrollen samt uppskattning av de mest betydande riskerna för år 2016

Bakgrund och utvecklingsåtgärder år 2016

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 osäkerhetsfaktorerna¹

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 alla stadskoncernens funktioner, inriktningen styrs av vår organisations struktur, verksamhetens kvalitet, omfattning, mångfald och den för tidsperioden typiska hanteringen av en fortgående förändring. Målet är att den interna kontrollen är tillräcklig och inriktas i rätt förhållande på de risker som verksamheten innehåller. Enligt den nya förvaltningsstadgan är den interna kontrollen och riskhanteringen utöver det ovan nämnda därtill klart ansvarsfördelad mellan olika aktörer i vår organisation²:

- 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 inom det egna området verkställs och lyckas samt utfärdar anvisningar till de underställda verksamhetsenheterna och ger rapporter i enlighet med stadsstyrelsens anvisningar.

¹ Den nya förvaltningsstadgans (FS) 94 §

² Den nya förvaltningsstadgans (FS) 95-97 §§

- 3) Serviceområdenas chefer, serviceenheternas chefer 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. Den interna revisionens syfte, uppgifter och ansvar ska anges i anvisningar för den interna revisionen, vilka godkänts av stadsstyrelsen³.

Bestämmelserna i kommunallagen om den interna kontrollen och riskhanteringen i kommunen och kommunkoncernen förutsätter att kommunens beslutsfattare har tillgång till goda åskådliga uppgifter om kommunens ekonomiska situation och riskerna. En övergripande riskhantering i vår stadskoncern genomförs i framtiden 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
- 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. I framtiden är utvecklandet av koncernövervakningen en del av den nya koncernsektionens uppgifter (från 1.6.2017) ⁴
- 5) en störningsfri sektorövergripande serviceverksamhet säkerställs genom en effektiv verksamhetsstyrning och kontrollkedjor och stabiliteten och förutsägbarheten i skötseln av verksamheten och ekonomin förbättras.

Hösten 2016 övergick den av stadsdirektören ledda riskhanteringsarbetsgruppens (RHT) uppgifter till en ny övergripande riskhanteringsarbetsgrupp (KORI) ⁵. Sektorernas kontrollrar är medlemmar i KORI-arbetsgruppen, varvid förenhetligande av riskhanteringen och kontrollmekanismer i hela staden är möjligt enligt principerna ovan och de är till effekterna övergripande. Koordinerade av KORI-arbetsgruppen ordnades i slutet av året på sektornivå tre separata informationsevenemang om intern kontroll och riskhantering.

Utgångspunkten är att de åtgärder och projekt som utvecklandet av riskhanteringen/kontrollen kräver antecknas och intas i verksamhets- och ekonomiplanen och åtgärdernas mätningseffekter

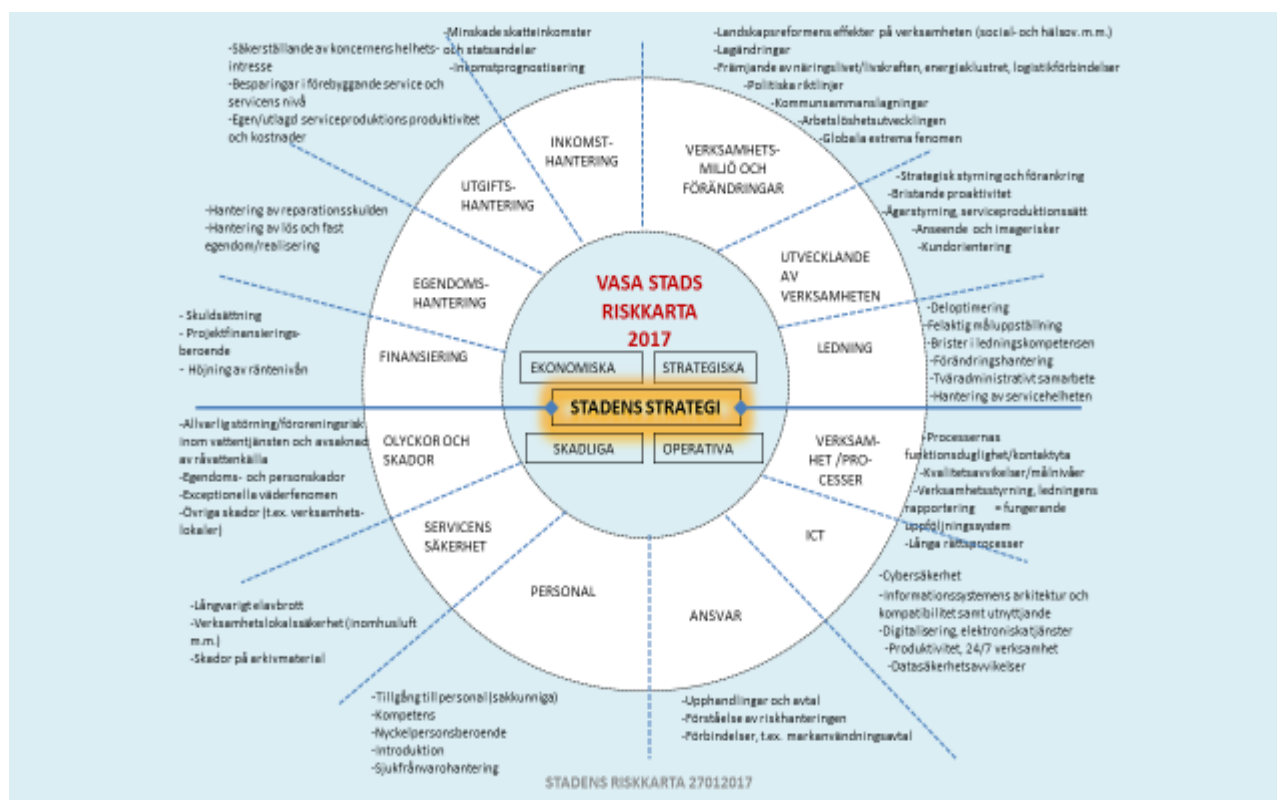
³ Verksamhetsdirektiv bereds under år 2017

⁴ **Koncernsektionen** svarar för stadens ägarstyrning och utövandet av ägarstyrningens befogenheter (FS 24 § 1 mom.). Koncernledningen svarar för styrningen av koncernsammanslutningarna och för tillsynen över hur sammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering är ordnad och hur de lyckats (FS 96 §).

⁵ Huvudmålen för KORI-arbetsgruppen, dvs. arbetsgruppen för den övergripande riskhanteringen: säkerställa en effektiv och fungerande riskhantering och kontroll, observera riskkänsliga förändringar i verksamhetsmiljön, organisationen och verksamheten, förebygga tillbud och misslyckanden, identifiera och utvärdera avvikelser och stora risker samt utveckla kontroll och riskhantering tillsammans med sektorerna, resultatområdena, affärsverken och koncernbolagen.

utvärderas regelbundet, varvid justeringsrörelser kan utföras som en naturlig del av ledningen av verksamheten och ekonomin.

Förenhetligandet av ordnandet, uppföljningen och utvecklandet av riskhanteringen fortsätter under de närmaste åren i hela staden, även vad gäller koncernsammanslutningarna i stor omfattning enligt samma grundmodell. 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, 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 riskkartor som sammanställts på sektor-, organ- och resultatområdesnivå samt på affärsverks- och koncernbolagsnivå och på noggrant utförd poängsättning/prioritering.



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

Enligt den nya förvaltningsstadgan som godkännts i stadsfullmäktige 20.2.2017 svarar stadsdirektören, sektordirektörerna och resultatområdesdirektörerna för att den interna kontrollen och riskhanteringen inom den egna sektorn och det egna resultatområdet verkställs och lyckas samt utfärdar anvisningar till de underställda verksamhetsenheterna och ger rapporter i enlighet med stadsstyrelsens anvisningar.

Serviceområdenas chefer, serviceenheternas chefer 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 anvisningar⁶.

Koncernledningen svarar för styrningen av koncernsammanslutningarna och för tillsynen över hur sammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering är ordnad och hur de lyckats (Förvaltningsstadgan 96 §).

Verksamhetsmiljön inverkar 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 säkerhetsmekanismer. Strömlinjeformande av organisationen och serviceprocessernas målstyrning, förankring är speciellt i den nu rådande förändringstidsåldern en fortgående process. En säkerhetsprocess som beskriver totalverkan av servicefunktionerna/utarbetandet av en jämförbar mätaruppsättning är utmanande.

Användningen av hjälpmedel och utvärderingsblanketter för riskidentifiering och bedömning som en del av helhetsledningen har varit i bruk i flera år. Målet är fortsättningsvis att förenhetliga och utveckla dokumenteringen och utvärderingen som en fast del av den årliga planerings-, verkställighets- och uppföljningsprocessen för verksamheten och ekonomin. På så sätt är det möjligt att nå ett bättre och fortgående genomförande av kontrollen och riskhanteringen, i stället för att bedömningen av kontrollen och riskhanteringen i regel skulle vara efterutvärdering till sin karaktär.

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. I schemat i punkt 3 kan man se att utifrån uppföljningen åren 2010–2017 har riskgrundens olika risktyper och deras sammanräknade risknivå kunnat räknas.

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. I framtiden skapar bl.a. allt visuella informationssystem för ledningen (t.ex. Exreport) en grund för automatisk uppföljning.

De mest betydande riskerna ska bedömas och ansvaret, uppföljningen samt åtgärdernas tidtabell ska synkroniseras. Risker och olika störningssituationer ska man bereda sig för på förhand så att sektorerna och enheterna kan förutsäga störningar i ekonomin och verksamheten hantera dem samt återställa verksamheten till normal nivå.

Ordnanande av den interna kontrollen och riskhanteringen 2016

Stadsstyrelsens redogörelse för den interna kontrollen och riskhanteringen år 2016 baserar sig på nämndernas och organens samt koncernbolags 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. *laktagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut*
2. *Uppnående av målen, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten*
3. *Ordnanande av riskhantering*
4. *Kontroll över anskaffning, överlåtelse och skötseln av tillgångar*

⁶ Även resultatområdet/-enheten *ekonomi- och ägarstyrning*, som är underställd stadsstyrelsen, styr och bedömer situationen för den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen.

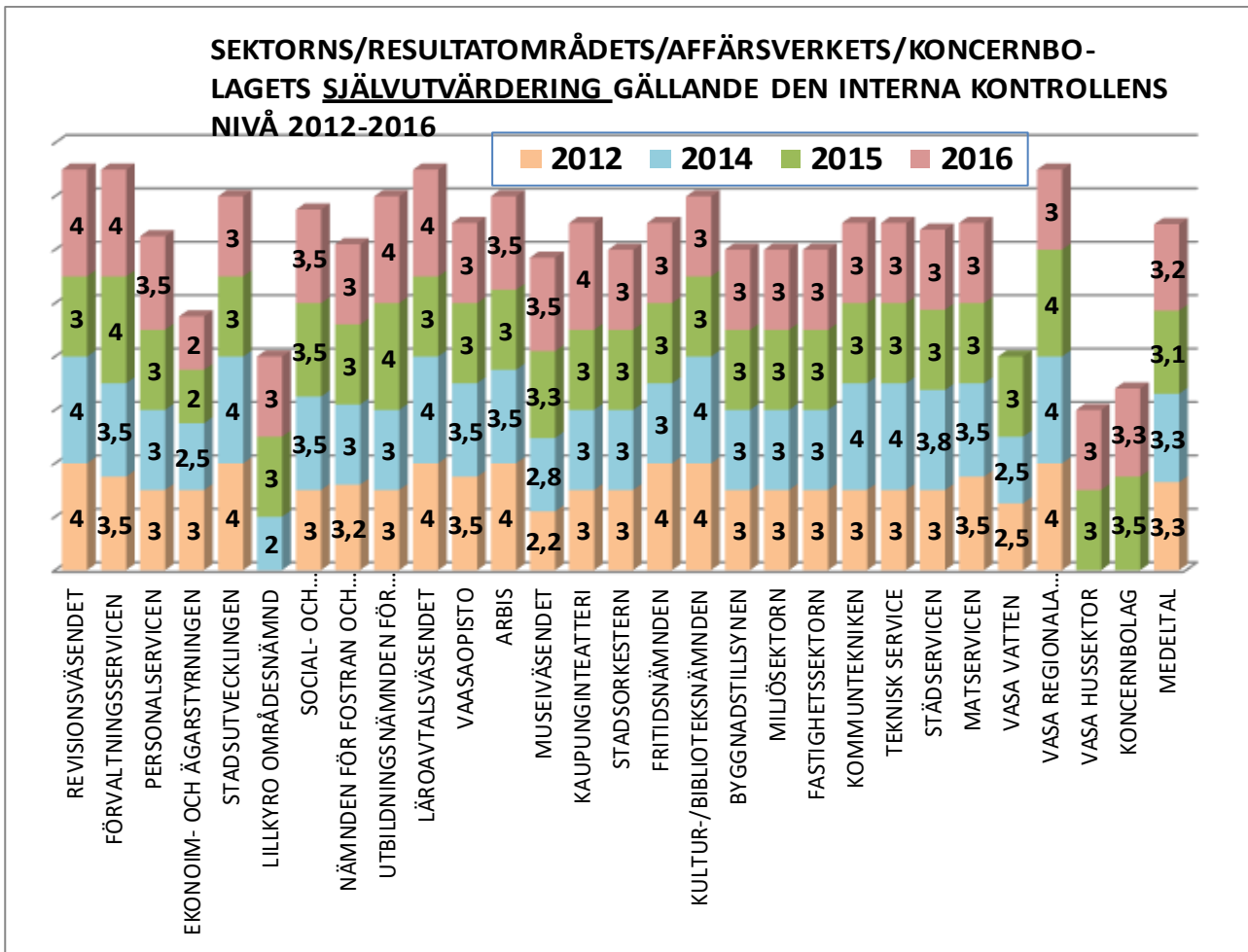
5. Avtalsverksamhet

I samband med beredningen/godkännandet av 2016 års budget har totalt 32 enheter på organ-/resultatområdes- eller affärsverksnivå antecknat ett eller flera mål som gäller den interna kontrollen och riskhanteringen. Totalmängden på de sammanräknade målen (totalt 105 mål) är täckande. De ovan nämnda 15 koncernbolagens arrangemang och mål för intern kontroll och riskhantering är också tillräckliga och ofta kvalitetssystemsbaserade.

Med stöd av de självutvärderingar som utförts på organ-, resultatområdes- och affärsverksnivå genomfördes den interna kontrollen och riskhanteringen senaste år i huvudsak planenligt och i sin helhet enligt skalan *nöjaktig – bra*. Följande figur preciserar självutvärderingens resultat/förändring enligt sektor på skalan 1-4⁷ som en jämförelse under åren 2012–2016. Medelvärde för alla utvärderingar år 2012 var 3,3 och 3,2 år 2016. Koncernbolagens medelvärde var 3,3, enbart jämförelse med föregående år är möjlig här. Årsvariationen för självutvärderingsnivån enhetsvis har kunnat variera klart beroende på omständigheterna eller t.ex. utvecklingen av kvalitetssystemen/uppföljningen eller organisatoriska förändringar. Ökade förväntningar/större medvetenhet om riskhanteringen och den interna kontrollen har också inneburit en mer kritisk självutvärdering på vissa resultatområden, till och med sänkning av poängsättningen.

Senaste års organisationsförändringar/bolagiseringsarrangemang, som har minskat resultatenheternas antal, och den kommande landskapsreformen ändrar för sin del jämförbarheten på lång sikt. Av sektorerna har bland annat vård- och omsorgssektorn och tekniska nämnden sammanställt riskbedömningens och kontrollernas resultat. I framtiden är det skäl att på koncernnivån utveckla analoga utvecklingsmätare för utvärderingen, via vilka både sektor-/organ-/resultatområdesvisa jämförelser finns till förfogande och kan bedömas (s.k. nedborrande analyser).

⁷ Skala 1-4, där 1=försvärlig, 2= nöjaktig, 3=bra, 4=mycket bra.



Enligt stadsstyrelsens helhetsuppskattning är det grundläggande systemet för intern kontroll och riskhantering i skick. Utveckling och styrning behövs dock vid systematiseringen av sektorernas interna kontroll och riskhantering, vid uppsättande av mätare för 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 den interna kontrollen och riskhanteringen. Redogörelserna baserar sig från år 2018 på dokumenterat utvärderingsmaterial, som mer konkret än tidigare bekräftar utvärderingarnas resultat och riskhanterings framsteg under verksamhetsåret för mätningen.

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

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

Den nya 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 mer betydande del av styrningen av verksamheten och ekonomin och balanshanteringen av serviceproduktionen.

De stora sektorernas/organens redogörelser baserar sig på en dokumenterad riskmatris/kartläggning, men fortsättningsvis saknas från många organs redogörelse en mål-/åtgärds-/mätarmatris som bekräftar den skriftliga rapporten. En del av uppföljningsmätarna för kontrollen/riskhanteringen beskriver inte tillräckligt om de uppställda målen har nåtts. Det är

möjligt att rätta till denna brist, då blanketter som ålägger till uppföljning av utfallet och ska användas vid budgetberedningen år 2018 tas i bruk.

Följande 15 koncernbolag har för denna redogörelse inlämnat uppgifter för år 2016 samt sin uppskattning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna i framtiden: Fastighets Ab Pikipruukki, Vasa Bostadsrätt Ab, Vasa Elektriska Ab, Stormossen Ab, NLC Vaasa (Kova Login Ab), Vasaregionens Utveckling Ab (VASEK), Vasaregionens turism Ab, Vasa yrkeshögskola Ab, Brändö Företagscentrum Ab, Fab Brändö campus, Fastighets Ab Vasa Teaterparkering, Vasaregionens Turism Ab, BotniaLab Ab, Vasa Ekovärme och Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy.

Utvecklingsarbetet i fråga om koncernstyrningen har fortsatt år 2016 med hjälp av en koncernstyrningskommitté. Arbetet med förnyandet av koncernstyrningen utgör en del av verkställandet av den nya kommunallagen och enligt stadens nya förvaltningsstadga och verksamhetsmodell börjar den nya koncernsektionen sitt arbete 1.6.2017.

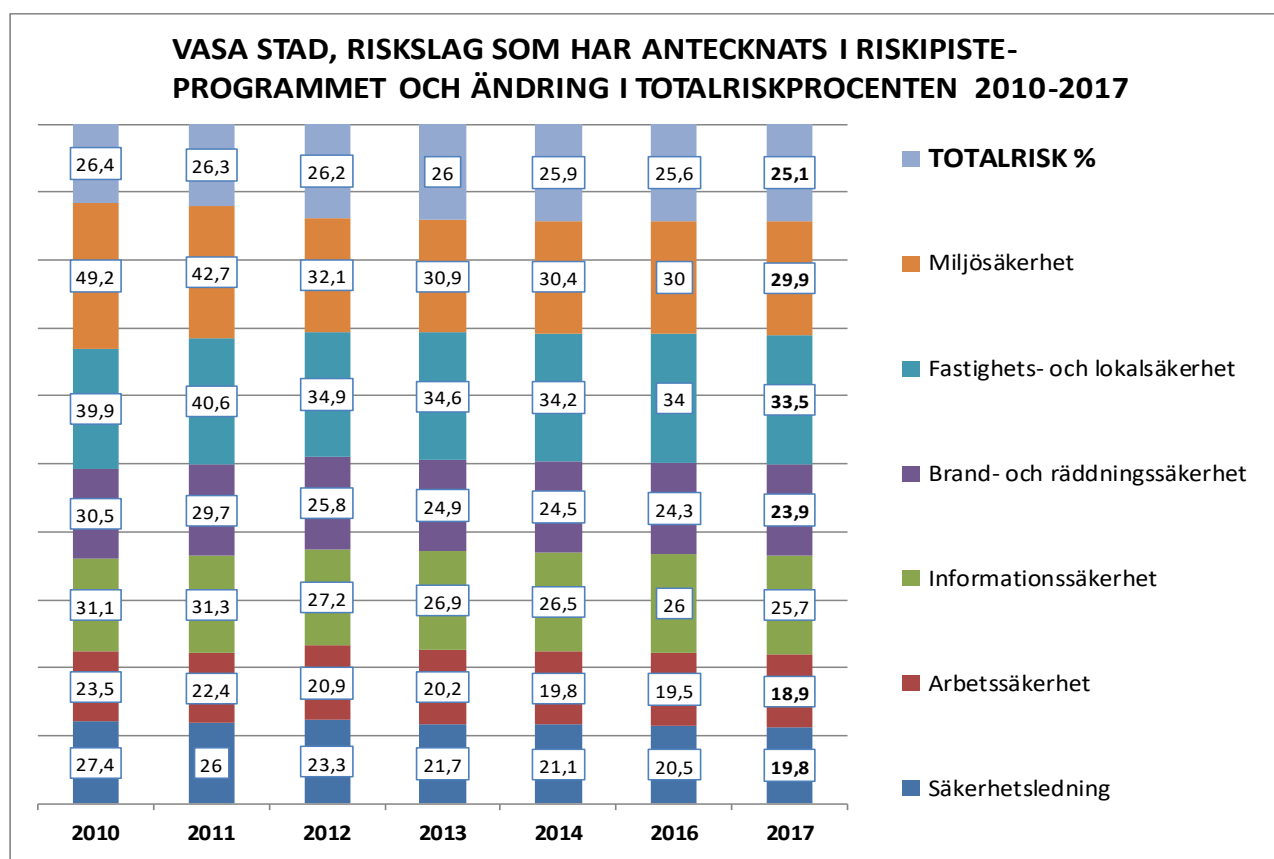
I koncernbolagens interna kontroll/riskhantering upprepas på en allmän nivå följande fenomen:

- I små koncernbolags riskhantering betonas personalfrågor och nyckelpersonsrisiker
- I större koncernbolag finns typiskt dokumenterade ledarskaps-/certifierade kvalitetssystem. Riskhanteringen/den interna kontrollen är då systematisk och rapporteringskedjorna fungerande. Vad gäller dessa bolag är riskhanteringsmedvetenheten och kontrollrutinerna allmänt kända.
- I de mindre bolagen har processerna för intern kontroll/riskhantering t.ex. förts till bolagets styrelses kännedom 4 gånger/år och till och med för utvärdering av revisorn månatligen.
- I nuläget betonas vid koncernbolagens riskhantering hanteringen av konkurrenskraften och de ekonomiska riskerna. Beroende på faktorer sektorvis kan riskerna ansluta sig t.ex. till statens eller EU:s strama finansieringspolitik, programperiodsändringar, omsättningen och personalvolymens balans, en tillräcklig användningsgrad för verksamhetslokaler eller bostäder samt hantering av olika projekt/investeringar.

Ur RISKIPISTE-programmet fås uppgifter om närmare 400 verksamhetsenheters riskbedömningar, där främst enheternas säkerhetsrisiker i den fysiska verksamhetsmiljön/serviceproduktionen beskrivs. De här delområdena bildar ju på de flesta serviceproduktionsområden en grund för riskhanteringen. Av följande schema framgår de utförda analysernas/poängsättningens totalvärde/totalriskprocent för alla säkerhetsdelområden åren 2010-2017⁸. Alla risktypers medelvärde får vitsordet tillfredsställande på skalan 1-5 (<30% risk %). Beaktansvärt är dock att då det gäller år 2017 visar riskkartläggningsresultaten/trenden att totalrisken och delområdesrisken har minskat. På vissa delområden får riskhanteringen till och med vitsordet bra.

I anslutning till KORI-arbetsgruppens arbete har ett utvecklingsförslag antecknats om huruvida utnyttjandet av RISKIPISTE-programmet i framtiden bättre borde integreras med bl.a. hussektorns och räddningsväsendets konditions- och säkerhetsbedömningar i fastigheter.

⁸ Med undantag av år 2015, då någon utvärdering inte har gjorts. År 2014 gjordes två sammandrag på våren och hösten, av vilka kartläggningen i början av året har tagits med här. Definiering av bedömningen : >50 % =mycket dålig (1/5), <50 % = dålig (2/5), <30 % =nöjaktig (3/5), <20 % = bra (4/5) eller <10 % = mycket bra (5/5).



1. Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Några betydande brister vid iakttagandet av lagar och bestämmelse har inte observerats. Staden har bl.a. genom förmanspassutbildningen gett utbildning till förmännen om iakttagandet av bestämmelser och beslut. I förmanspassgruppen år 2016 deltog 71 personer samt 6 personer som fortsatte från tidigare år. Av dessa fick 68 diplom för genomgången utbildning.

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

- Skadeståndsärendet Rakennus Vestra Oy:s konkursbo – Vasa stad gällande en tomt på bostadsmässområdet har slutförts genom en förlikning som godkänts i Vasa hovrätt 13.12.2016/nr 557. Förlikningsavtalet har godkänts i stadsstyrelsen 3.10.2016 § 350 och i stadsdirektörens beslut 114/2016.
- 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 anslutning till trafikeringen för servicebussarna 1 och 3. Stadens har svarat på talan. Dnr 1236/2014. På Österbottens tingsrätts förslag har en förlikning inletts i ärendet, det första sammanträdet har hållits 8.3.2017.
- Vasa stad har väckt talan hos Österbottens tingsrätt mot Oy Tom Knip Ab i ett ärende gällande entreprenadbetalning. Väckande av talan har behandlats i stadsstyrelsen 2.5.2016 § 165. Risken är motpartens rättegångskostnader och påföljdseftergift i fråga om ersättningen.

Vasa stads fordringar 1.12.2011 i det konkursförsatta RGLine Oy Ab är 3 158 050,59 €. Utifrån borgensansvar har 20.12.2011 betalats 2 779 429,36 € till Nordea bank. Fordringarna har bevakats med krav på företräde för hamnavgifterna. Boet har sålt fartyget RG 1. Enligt konkursboförvaltaren kan boet avslutas.

- Skogskartell: Vasa stad har väckt talan med ett tjugotal andra städer hos Helsingfors tingsrätt mot bolag som deltagit i en kartell. Huvudförhandlingarna har slutförts i februari 2017. Risken de egna (advokatbyrå Krogerus) och motpartens rättegångskostnader, som kan vara betydande, samt påföljdseftergift i fråga om ersättningen.
- I högsta förvaltningsdomstolen är Antti Porkkas besvär över Vasa förvaltningsdomstols beslut 30.9.2015 anhängigt, uppsägning av tjänsteförhållande. Förvaltningsdomstolen förkastade Porkkas besvär i ärendet som gäller uppsägning av tjänsteinnehavare. Förvaltningsdomstolen godkände de uppsägningsgrunder som staden uppgav endast delvis. Risken är att tjänsteförhållandet återställs, rättegångskostnaderna och lönebetalning för tiden efter uppsägningen.
- Viola Hemservice Ab:s talan hos tingsrätten i ärende som gäller servicesedelsföretagande. Bolagets krav allt som allt ca 200 000 €. Stadsstyrelsens allmänna sektion har behandlat ärendet 22.2.2017.
- I fråga om Jupiters-stiftelsens konkurs har ingen inställelsedag meddelats. Bevakningen gäller uppskattningsvis 650 000 €.
- I början av år 2016 inleddes en förundersökning gällande misstankar om oegentligheter bland vissa tjänsteinnehavare inom tekniska sektorn. För närvarande är ärendet ännu inte avslutat.

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

Uppföljningen av uppfyllelsen av budgetmålen och verksamhetens resultat för år 2016 har framlagts som en granskning enligt sektor nedan i verksamhetsberättelsen. Stadens uppföljning av ekonomin och verksamheten, utvärderingen och balanseringen har fortsatt enligt det vedertagna mönstret:

- Månadsrapporten gällande ekonomin och verksamheten förs fr.o.m. 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. Helhetsutvärderingen för programmets genomförande är ett betydande element i den interna kontrollen och en redogörelse för hur den genomförts finns som en skild del i verksamhetsberättelsen. Konstateras att som helhet granskat medförde balanseringsåtgärderna 2016 betydande sparverkningar, dock så att den sammanräknade nettoinverkan för hela staden var -5,2 miljoner €. Av det här var social- och hälsosektorns sparunderskridningar 4,3 miljoner € (83 %). Vid granskning av genomförandegraden för alla balanseringsåtgärder år 2016 i förhållande till den eftersträlvade besparingen på 16,9 miljoner €, så blir genomförandegraden 69 %.

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 2016 ger också stadens revisor sitt utlåtande i sin revisionsberättelse.

3. Kontroll över anskaffning, överlåtelse och skötseln 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.

Antalet besvär till marknadsdomstolen har minskat. För närvarande är inga besvär i upphandlingsärenden inledda enligt uppgifter från upphandlingsservicecentralen och år 2016 har inga nya besvär inlämnats.

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 koncentrerade sig 2016 på att öka avtalstäckningen samt att ge förvaltningarna anvisningar i god upphandlingspraxis proaktivt innan den nya upphandlingslagens ikraftträdande 1.1.2017. I arbetet med förnyandet av ekonomiförvaltningen intogs upphandlingsservicen i det nya serviceområdet koncernservice.

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

- Antalet dagar med fördröjd förflyttning av patienter som VCS fakturerar var senaste år 2053 (ändring jämfört med föregående år -33,8 %) och faktureringen 1,7 miljoner €⁹. Servicekedjan för äldre har utvecklats och problemet har kunnat minskas. Verksamhetsmässigt har löftena om eliminering av patienter med fördröjd förflyttning inte lyckats.

I slutet av år 2016 var beloppet för stadens långfristiga lån 207,0 miljoner € och de kortfristiga lånens belopp 60,1 miljoner €. Staden har aktivt utnyttjat den låga räntenivån genom att öka beloppet på de kortfristiga lånen. Därtill har fokus för stadens balansskydd ändrats tidsmässigt. För hantering av lånebeloppet och ränterisken har stadsstyrelsen gjort en låneportföljanslys under ledning av en utomstående sakkunnig och med stöd av analysen har ränteswapavtal ingåtts för hantering av ränterisken. De närmaste årens ränterisk har ökat och på motsvarande sätt har ränteskyddets omfattning ökat med ränteswapavtal från år 2023 och framåt. Genom ändringar i ränteswapavtalen har finansieringskostnaderna minskat år 2016.

Lånens totalbelopp har fortsättningsvis ökat beroende på stora investeringar. Lånebeloppets ökning innebär en väsentlig risk för staden. År 2020 och 2024 uppkommer en väsentlig återfinansieringsrisk för staden, då lån förfaller till betalning för 55 miljoner euro på årsnivå.

4. Avtalsverksamhet

Stadsstyrelsen har inte kännedom om att det av avtal skulle ha uppkommit betydande negativa följder för verksamheten. Vid utarbetandet av avtal utnyttjas upphandlingsväsendet och stadensjuristenheten. Det elektroniska systemet för dokumentförvaltning Kaarle (Tweb) effektiverar för sin del dokumentförvaltningen och beslutsfattandet samt också den övergripande avtalshanteringen.

5. Information och kommunikation

Stadsstyrelsen leder informationen och kommunikationen utifrån stadskoncernens kommunikationsstrategi. För utvecklande av stadens interna och externa kommunikation har flera satsningar gjorts. Beredandet av det nya intranätet fortsatte hela år 2016. 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. Informationstekniken fungerade smidigt på en bra nivå och under året var det bara några större störningssituationer som varade någon timme.

Delområdena i stadens strategi har kopplats till informationstidningens ämnesval och innehåll. Informationens centrala mål var att "Informationen sköts så att kommuninvånarna och olika intressentgrupper får tillräcklig och tidsenlig faktabaserad information om stadens verksamhet

⁹ VCS ändrade klassificeringen av patienter med fördröjd förflyttning till 2 olika klasser år 2016. Antalet fördröjningsdagar inom allmänmedicin var för Vasas del 1309, pris per dag 733 € och fördröjningsdagarna för akut-/allmänmedicin 744, pris per dag 533 €. Totalt innehåller faktureringen fördröjningsdagar på 2053 (i VSVD:s bokslut 2016 använts termen faktureringsdagar för klinikfärdiga patienter).

och service”. Kommuninvånarna är i allt större grad med på kanaler för sociala medier, där staden mera är aktivt med. Sociala medier förbättrar växelverkan med kommuninvånarna. Presskonferenser har ordnats regelbundet i samband med organens sammanträden samt då det i stadskoncernen behandlas eller inleds ändringsprojekt inom serviceproduktionen. För kommuninvånarna och intressentgrupperna ordnades 41 informationsmöten och till medierna sändes 189 meddelanden.

6. Ordning 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 de utförda granskningarna konstateras att den interna kontrollen fungerar åtminstone tillfredsställande.

För övervakning, styrning och utveckling av den interna revisionen samt koordineringen av denna och revisionen finns en revisionskommitté. 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 ekonomiplanepreioden

Stadsstyrelsen konstaterar att förvaltningarnas, affärsverkens och dotterbolagens utvärderingar har behandlats i vederbörande beslutsfattande organ, varvid uppgifter om brister och korrigeringsbehov har tagits upp till behandling. Utifrån redogörelserna konstateras att den interna kontrollen i regel når en godtagbar nivå och att ett systematiskt utvecklingsarbete för identifiering, bedömning och hantering av risker pågår. Resultaten av utvecklingsarbete ansluts som en del till styrsystemet för verksamheten och ekonomin från och med budgetberedningen år 2018.

Centrala axplock från sektorerna, verksamhetsområdena, affärsverken och koncernbolagen gällande frågan *Hur bedöms verksamhetsmiljön och eventuella risker ändras under ekonomiplaneringsperioden 2017-2019* har uppräknats enligt följande:

- I och med införandet av registret över bindningar ska det säkerställas att uppgifter som är offentligt tillgängliga är uppdaterade och att de inte innehåller konfidentiella uppgifter
- Landskaps- och vårdreformen är den mest betydande. Ändringar av verksamhetslokaler möjliggör ökande av säkerheten.
- Faran är att man inte hålls med i förändringen. Resursernas tillräcklighet i förhållande till servicelöftet.
- Den fysiska arbetsmiljön, besparingar och arbetstidens tillräcklighet, personalplanering (pensionering och nyckelpersonsrisker) och landskapsreformen. De tre övriga riskhelheterna växer fortsättningsvis beroende på landskapsreformen. Arbetet i anslutning till organiseringen utgör en ny risk.
- Snabba förändringar i verksamhetsmiljön (landskapsreformen och verkningarna på kommunfältet) förutsätter anpassning, hantering av förändringar och förändringstålighet. Det här är stora utmaningar för ledningen, personalen och informationssystemen. Även förändringarna i valtidpunkterna, ökad delaktighet för kommuninvånarna och strategisk hantering av kommunkoncernen inverkar på arbetet och dess bedömnings- och uppföljningsmekanismer.
- Långtidsarbetslösheten fortsätter sannolikt att öka. I och med Jupiter-stiftelsens konkurs minskar eventuella risker, då den rehabiliterande arbetsverksamheten genomförs av flera aktörer inom tredje sektorn. Risken är att verksamheten blir splittrad, varvid det är svårare att hantera helheten. På det här måste man bereda sig med en klarare avtalsstyrning än tidigare.
- Cybersäkerheten är ett växande hot/de elektroniska systemens sårbarhet
- Riksomfattande och regionala lösningar vid ordnandet/produktionen av service

- Det stora antalet flyktingar föranleder tryck på servicen och de ekonomiska resurserna
- Sparåtgärdernas inverkan på arbetet
- Riksfattande besparingar och yrkesutbildningsreformen
- Verksamhetsmiljön kommer att ändras betydande från början av år 2019, då miljö- och hälsoskyddet överförs till den nya landskapsförvaltningen
- Undanröjande av funktionella risker är utmanande. Eftersträvas att uppmärksamhet fästs på personalens ork bl.a. genom att arbetsfördelningen går igenom och uppgiftsdefinitionerna för sin del granskas
- Vård- och landskapsreformen medför osäkerhet i verksamheten, påverkar också fastighetsegendomen
- Omorganiseringen av räddningsväsendet och ändringen i vårdorganisationen från Vasa stad till Österbottens län från början av år 2019. Förändringsinverkan av den prehospitala akutsjukvården och övriga social- och hälsovårdsärenden under motsvarande tidsperiod.
- Arrangemangen i anslutning till verksamhetsmiljön och finansieringsgrunden är nationellt helt öppna
- En ändring i upphandlingslagen från 1.1.2016 enligt vilken verksamhet som bedrivs på marknadsvillkor begränsas graderat så att år 2017 får utförsäljningens andel vara högst 15 % av omsättningen, år 2018 högst 10 % och fr.o.m. år 2019 5 % och högst 500 000 euro
- En förändring i avfallslagen som är aktuell, där kommunens ansvar för avfallshanteringen är på väg att minskas

Stadsstyrelsens verksamhetslinjer för den interna kontrollen och riskhanteringen och de konkreta utvecklingsåtgärderna under ekonomiplanepreioden 2017- 2019 är följande:

1) Riskhanteringen och kontrollen utvecklas under perioden genom en enhetlig integrerad styrmodell, utvecklande av jämförelser och skräddarsydd utbildning. Genom inrättandet av koncernsektionen blir också koncernbolagens verksamhet integrerad som en del av detta övergripande verksamhetskoncept.

ÅTGÄRDER: Systematiskt KORI-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 stadsstyrelsenivån. 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 aktivt samt beställningsbaserat. Det nya controllersystemet skapar en möjlighet att förankra och skräddarsy utbildning och handledning inom sektorerna.

3) För balansering av stadens ekonomi och för förbättrande av produktionsstrukturerna riktas kontrollen och riskhanteringen på de tväradministrativa kvalitetssäkringsprocesserna.

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

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.

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	117 034	120 124
Tillverkning för eget bruk	1 985	2 474
Verksamhetskostnader	-496 577	-499 354
Verksamhetsbidrag	-377 559	-376 756
Skatteinkomster	283 863	278 217
Statsandelar	107 627	99 697
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	675	757
Övriga finansiella intäkter	14 149	13 094
Räntekostnader	-2 572	-2 962
Övriga finansiella kostnader	-41	-210
Årsbidrag	26 141	11 836
Avskrivningar och nedskrivningar	-31 291	-30 908
Räkenskapsperiodens resultat	-5 150	-19 072
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	773	-965
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	60	2 400
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	840	313
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 477	-17 324

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader	23,7	24,2
Årsbidrag / Avskrivningar, %	83,5	38,3
Årsbidrag, euro/invånare	387	175
Invånarantal	67 620	67 619

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

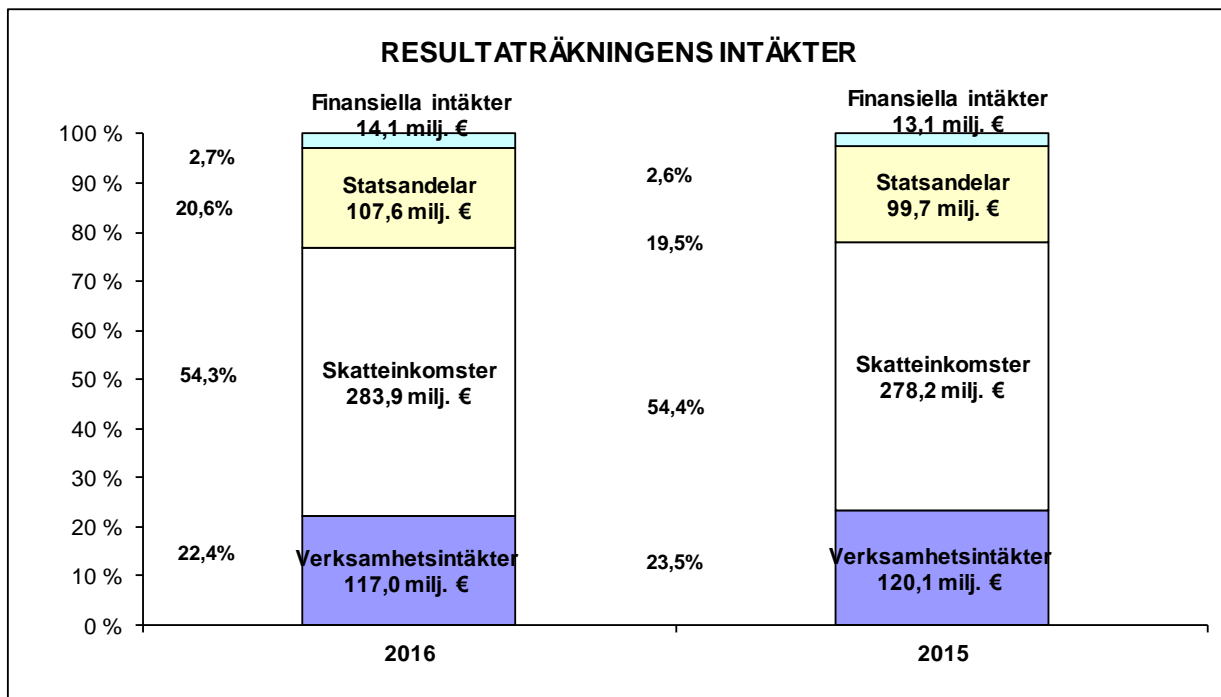
= 100 * Verksamhetsintäkter / (Verksamhetskostnader - Tillverkning för eget bruk)

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

= 100 * Årsbidrag / Avskrivningar och nedskrivningar

4.2 Resultaträkningens intäkter

Resultaträkningens intäkter uppgick till totalt 522,7 miljoner euro (511,1 milj. år 2015). Skatteinkomsternas andel av intäkterna var 54,3 % och statsandelarnas 20,6 %, dvs. skattefinansieringen utgör 74,9 % av intäkterna. Skattefinansieringens andel ökade 0,1 procentenheter jämfört med det föregående året.



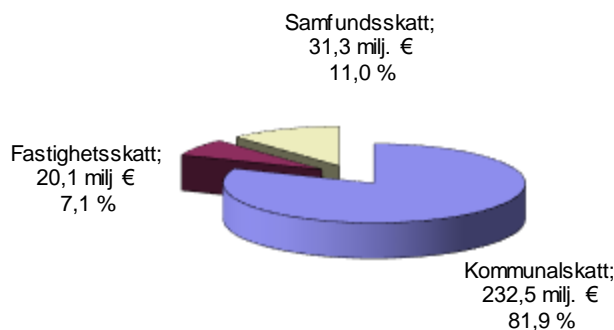
4.2.1 Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna var 117,0 miljoner euro, och de steg ner med 1,1 % från år 2015, medan den nationella genomsnittliga ökningen var 0,3 %. De största posterna är försäljningsintäkterna 57,6 miljoner euro och avgiftsintäkterna 27,9 miljoner euro.

4.2.2 Skatteinkomster

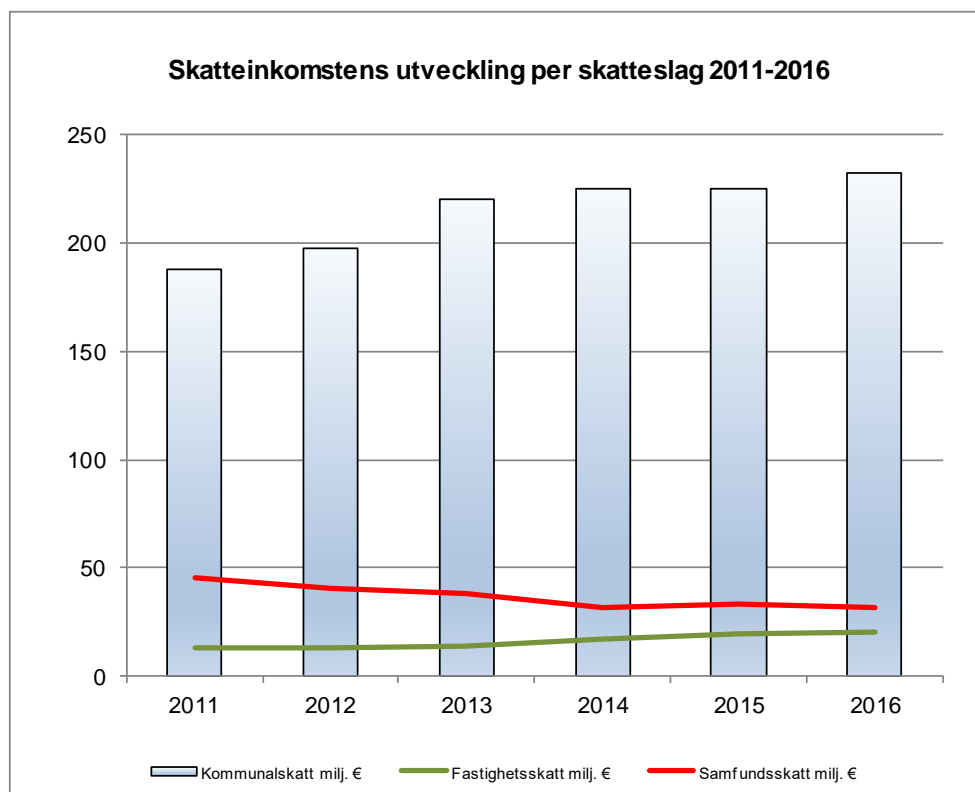
Skatteinkomsterna år 2016 var 283,9 miljoner euro och ökningen var 5,6 miljoner euro. Kommunalskattens andel av skatteinkomsterna var 81,9 %, motsvarande nationella nivå var i genomsnitt 85,9 %. Samfundsskattens andel var 11,0 % och fastighetsskattens 7,1 %.

Skatteslagens fördelning 2016



Kommunalskatt samlades år 2016 sammanlagt 232,5 milj. euro. Ökningen i de kommunalbeskattningsbara inkomsterna i Vasa ökade 2016 med ca 3,1 %. Kommunalskatteintäkten år 2016 underskred det budgeterade med ca 1,3 miljoner euro och 0,6 %.

Samfundsskatt redovisades 31,3 miljoner euro, vilket är cirka 1,9 miljoner euro sämre än föregående år. Samfundsbeskattningsutfallet har försämrats i hela landet. I fråga om samfundsskatten upphörde den tidsbestämda höjningen av kommunernas fördelningsandelar i slutet av år 2015 och samfundsskatteredovisningarna minskade totalt med ca 222 miljoner euro.



Redovisningarna av **fastighetsskatten** var 20,1 miljoner euro. Skattesatserna var: allmän 1,15 %, stadigvarande bostad 0,5 %, kraftverk 2,85 % och obebyggd byggplats 3,0 %. Fastighetsskatten ökade med 0,4 milj. euro jämfört med föregående år och underskred det budgeterade med 0,03 milj. euro. I fastighetsbeskattningen år 2016 ändrades de maximala skattesatserna i fråga om stadigvarande bostad, kraftverk och obebyggd byggplats.

4.2.3 Statsandelar

Statsandelarnas utfall var 107,6 miljoner euro, vilket var 0,9 miljoner euro mindre än det budgeterade. Jämfört med år 2015 minskade statsandelarna med 7,9 milj. euro. Statsandelarna utgör 20,6 % av stadens totala inkomster.

Kalkylmässiga statsandelar (milj. €)	2015	2016	förändr. %
Basservicen	85,4	90,4	5,9 %
Skatteinkomstbaserad statsandelsutj.	-9,8	-6,4	-35,0 %
Utjämning till följd av systemändring	0,3	0,3	0,0 %
Utbildnings- och kulturväsendets övr. statsa.	23,8	23,3	-2,2 %
Totalt	99,7	107,6	8,0 %

4.2.4 Finansieringsintäkter

Finansieringsintäkterna blev 14,1 miljoner euro och de ökade med 1,1 miljoner euro. Av finansieringsintäkterna är den mest betydande den dividend på 12 miljoner euro som Vasa Elektriska Ab har betalt.

4.3 Resultaträkningens kostnader

Resultaträkningens kostnader blev totalt 498,0 milj. euro, varav verksamhetskostnaderna utgjorde 99,4 % och de finansiella kostnaderna 0,6 %.

4.3.1 Verksamhetskostnader

Verksamhetskostnaderna var 496,6 miljoner euro; sänkning jämfört med det föregående året var 0,6 %. Ökningen i verksamhetskostnader har minskat kraftigt i Vasa. Av verksamhetskostnaderna är den mest betydande posten personalkostnaderna på 248,5 miljoner euro, minskning jämfört med det föregående året är 1,8 %. Kostnadsposten för köp av service var 177,4 miljoner euro. Över hälften av kostnadsposten, dvs. 87,2 milj. euro, är kostnader för specialistsjukvården vilka sjönk med 1,9 %.

Verksamhetskostnader	2016 milj. €	andel %	2015 milj. €	förändring %
Personalkostnader	248,5	50,0 %	253,0	-1,8
Köp av service	177,4	35,7 %	176,2	0,7
Material och förnödenheter	27,3	5,5 %	27,1	0,6
Understöd	34,0	6,8 %	32,9	3,2
Hyror	7,5	1,5 %	7,1	6,0
Övriga verks.kostnader	1,9	0,4 %	3,0	-37,5
Totalt	496,6	100 %	499,4	-0,6

4.3.2 Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna under räkenskapsperioden var 2,6 milj. euro, varav 2,5 milj. euro är räntor på långfristiga lån.

4.4 Verksamhetsbidrag och årsbidrag

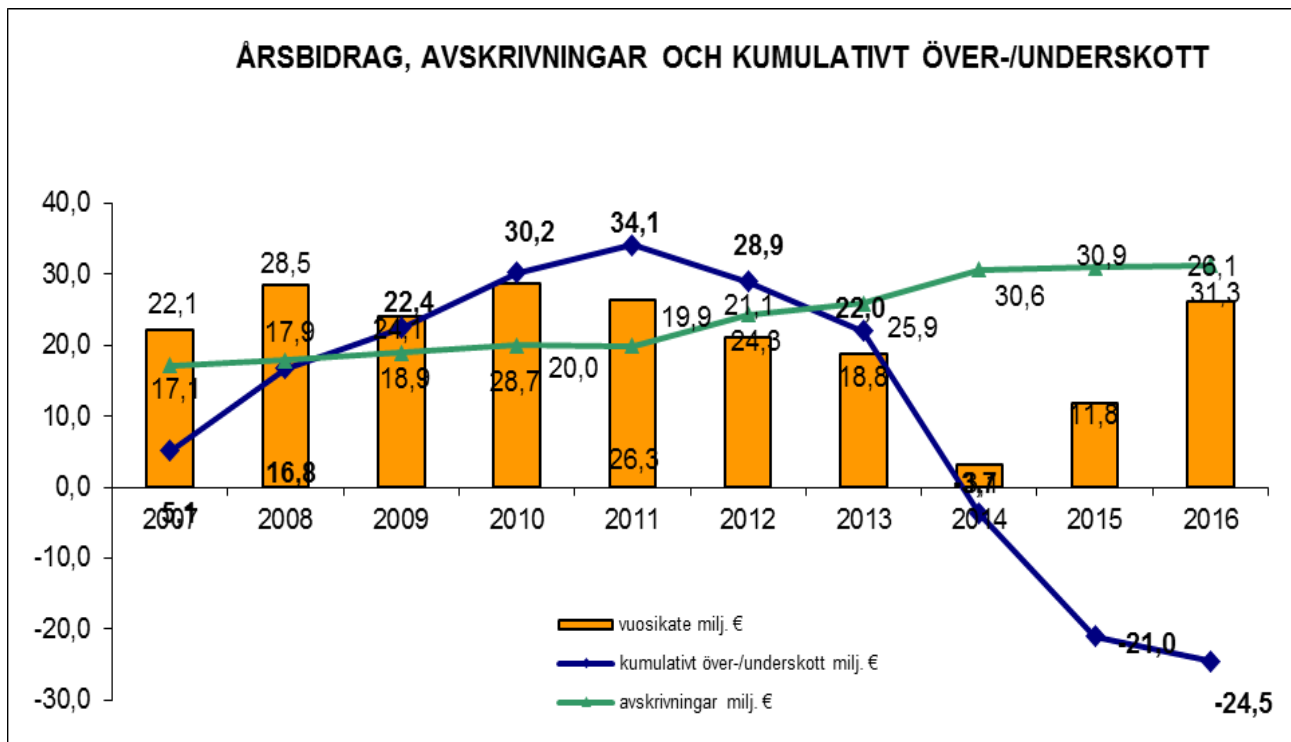
Verksamhetsbidraget var -377,6 miljoner euro och det försämrades från föregående år 0,8 milj. euro och 0,2 %.

Skatteinkomster och statsandelar, dvs. skattefinansieringen var 391,5 miljoner euro. Skattefinansieringen räckte för att täcka verksamhetsbidragsbeloppet, varvid det återstod 13,9 miljoner euro av skattefinansieringen för användning till investeringar. Verksamhetsbidragets andel av skattefinansieringen var 96,4 %.

Årsbidraget var 26,1 miljoner euro; medan det ändrade budgeterade årsbidraget var 19,2 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 driftsekonomi över budgeten	5,5
Skatteinkomster över budgeten	1,9
Statsandelar under budgeten	-0,9
Finansiella inkomster netto över budgeten	0,4
Totalt är årsbidraget bättre än budgeterat	6,9

Minimikravet för ekonomisk balans, nämligen att årsbidraget ska vara lika stort som avskrivningarna, uppfylldes inte längre. Avskrivningarna var 31,3 miljoner euro och årsbidraget täckte 83,4 % 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 -5,2 miljoner euro. Efter inkomstföringen av avskrivningsdifferensen utgjorde räkenskapsperiodens underskott -3,5 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.

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	26 141	11 836
Extraordinära poster, netto	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 860	-3 542
Kassaflödet för investeringarnas del	0	0
Investeringsutgifter	-39 379	-46 046
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2 030	2 862
Försäljningsinkomster av tillgångar bland beståer	1 727	4 419
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-11 341	-30 471
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-1 137	-21
Minskning av utlåningen	1 233	208
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	35 000	40 000
Minskning av låfristiga lån	-20 650	-24 263
Förändringar i kortfristiga lån	4 677	18 752
Övriga förändringar i likviditeten	-5 139	-402
Kassaflödet för finansieringens del	13 984	34 274
Förändring av likvida medel	2 643	3 803
Likvida medel 31.12.	15 172	12 529
Likvida medel 1.1.	12 529	8 726
	2 643	3 803

NYCKELTAL FÖR FINANSIERINGSANALYS

Verksamhetens och investeringarnas

kassaflöde under 5 år, 1000 €	-155 345	-176 052
Intern finansiering av investeringar, %	70,0	27,4
Låneskötselbidrag	1,2	0,5
Likviditet, kassadagar	10	8
Invånarantal	67 620	67 619

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 \cdot \text{Årsbidrag} / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

Låneskötselbidrag

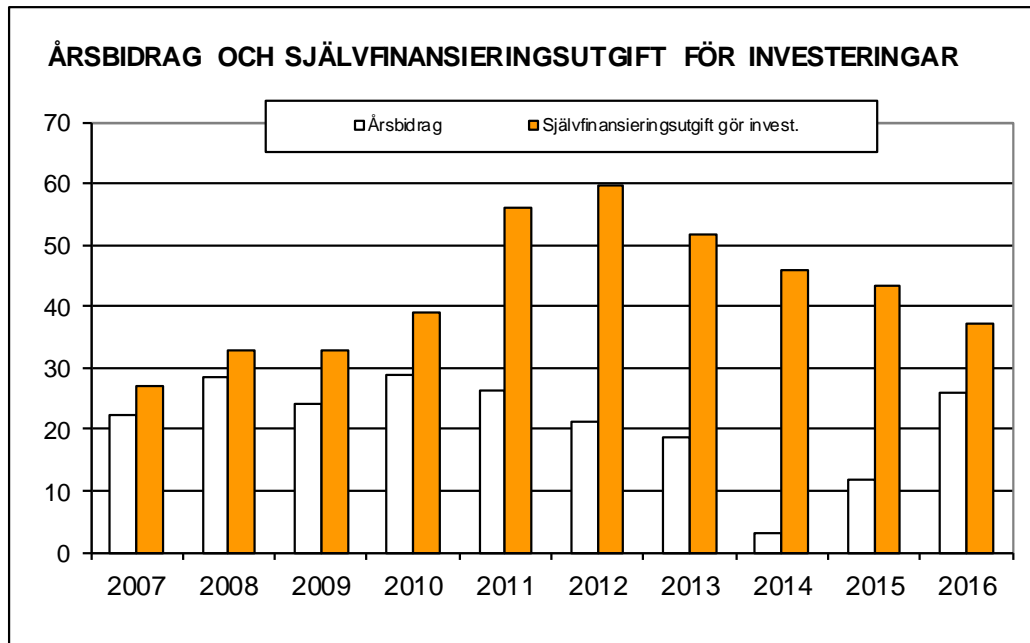
= $(\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Amorteringar på lån})$

Likviditet, kassadagar

= $365 \text{ pv} \cdot \text{Kassamedel 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Verksamheten och investeringarna under räkenskapsperioden uppvisar ett negativt kassaflöde på 11,3 miljoner euro. Med intern finansiering täcktes 70,1 % av investeringsutgifterna. Under räkenskapsperioden ökade det räntebärande främmande kapitalet 14,4 miljoner euro och likvida medlen ökade med 2,6 miljoner euro.

Året 2016 avslutades på räntemarknaden med låga räntenivåer. Den första noteringen år 2016 för 1 mån. euribor var -0,205 %, och vid årets slut var den -0,368 %. Långfristiga lån lyftes 35,0 miljoner euro och amorterades 20,7 milj. euro. Lånestocken vid årets slut var 266,4 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 -155,3 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 31.12.2016 var 70,0 %.

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 1,2 (0,5 år 2015).

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 10 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	2016	2015	PASSIVA	2016	2015
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA	1 000 €	1 000 €	EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	191 910	191 910
Övriga utgifter med lång verkningstid	12 432	14 850	Uppskrivningsfond	122 313	122 626
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	Övriga egna fonder	9 598	10 438
	12 432	14 850	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-21 039	-3 715
Materiella tillgångar			Räkenskapsperiodens över-/underskott	-3 477	-17 324
Mark- och vattenområden	44 780	43 016		299 304	303 935
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	121 699	122 012	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Byggnader	201 175	186 771	Avskrivningsdifferens	5 215	5 988
Fasta konstruktioner och anordningar	85 647	87 434	Reserver	0	60
Maskiner och inventarier	17 031	16 391		5 215	6 048
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 452	11 480	AVSÄTTNINGAR		
	472 784	467 104	Avsättningar för pensioner	723	879
Placeringar			Övriga avsättningar	3 120	3 565
Aktier och andelar	88 852	86 836		3 843	4 443
Uppskrivningar av aktier och andelar	614	614	FÖRVALTAT KAPITAL		
Övriga lånefordringar	17 378	17 603	Statens uppdrag		
Övriga fordringar	2 206	2 078	Donationsfondernas kapital	15	96
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	Övrigt förvaltad kapital	23 315	22 513
	109 051	107 131		612	434
FÖRVALTADE MEDEL			FRÄMMANDE KAPITAL	23 942	23 043
Statens uppdrag	0	0	Långfristigt		
Donationsfondernas särskilda täckning	23 139	22 421	Masskuldebrevslån	40 000	40 000
Övriga förvaltade medel	256	231	Lån från finansiella institut och försäkringsa	165 262	149 163
	23 395	22 651	Lån från offentliga samfund	1 050	1 400
RÖRLIGA AKTIVA			Erhållna förskott	675	825
Omsättningstillgångar			Anslutningsavgifter och övriga skulder	3 873	3 759
Material och förnödenheter	483	549		210 860	195 147
Varor under tillverkning	1 835	1 989	Kortfristigt		
Färdiga produkter	8	8	Lån från finansiella institut och försäkringsa	58 900	55 300
Övriga omsättningstillgångar	3	0	Lån från offentliga samfund	350	350
	2 330	2 547	Lån från övriga kreditgivare	810	1 133
Fordringar			Erhållna förskott	3 201	2 711
Långfristiga fordringar			Skulder till leverantörer	14 685	20 365
Kundfordringar	0	0	Övriga skulder	9 952	9 679
Lånefordringar	0	0	Resultatregleringar	34 768	38 195
Övriga fordringar	2	11		122 667	127 733
Resultatregleringar	2 434	2 008	PASSIVA TOTALT	665 832	660 349
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	13 765	15 224			
Lånefordringar	3 253	4 717			
Övriga fordringar	8 538	8 918			
Resultatregleringar	2 676	2 659			
	30 668	33 537			
Finansiella värdepapper					
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0	2 236			
Masskuldebrevsfordringar	0	0			
	0	2 236			
Kassa och banktillgodohavanden	15 172	10 293			
AKTIVA TOTALT	665 832	660 349			

	2016	2015
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Soliditetsgrad, %	46,0	47,2
Relativ skuldsättningsgrad, %	64,8	64,1
Akkumulerat över-/underskott, 1000 €	-24 517	-21 039
Akkumulerat över-/underskott, €/invånare	-363	-311
Lånestock 31.12, mn €	266 373	247 346
Lånestock 31.12, €/invånare	3 939	3 658
Lånefordringar 31.12, mn €	17 378	17 603
Invånarantal	67 620	67 619

Soliditetsgrad, %

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

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 eftersträvarsvärt mål inom den kommunala ekonomin. Vasas soliditetsgrad 31.12.2016 var 46,0 %.

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 2015 och var 64,8 %.

Med **lånestock** avses främmande kapital som löper med ränta. Vasas lånestock ökade med 19,0 miljoner euro. Lånet/invånare uppgick vid årets slut till 3 939 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	117,0	20,6	Verksamhetskostnader	496,6	88,8
Skatteinkomster	283,9	50,1	- Tillverkning för eget bruk	-2,0	-0,4
Statsandelar	107,6	19,0	Räntekostnader	2,6	0,5
Ränteintäkter	0,7	0,1	Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	14,1	2,5	Korrigeringsposter i inkomstfinansiering		
Korrigeringsposter i inkomstfinansiering	0,0	0,0	- Förändring av avsättningar	0,6	0,1
- Överlåtelsevinster på nyttigheter			- Överlåtelseförluster för nyttigheter som		
som hör till bestående aktiva	-1,3	-0,2	hör till bestående aktiva	0,0	0,0
Investeringar			Investeringar		
Finansieringsandelar för investeringsutgift	2,0	0,4	Investeringsutgifter	39,4	7,0
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som			Finansieringsverksamhet		
hör till bestående aktiva	1,7	0,3	Ökning av utlåningen	1,1	0,2
Finansieringsverksamhet			Minskning av långfristiga lån	20,7	3,7
Minskning av utlåningen	1,2	0,2	Minskning av kortfristiga lån	0,0	0,0
Ökning av långfristiga lån	35,0	6,2	Minskning av eget kapital	0,0	0,0
Ökning av kortfristiga lån	4,7	0,8	Totala utgifter sammanlagt	559,0	100,0
Ökning av eget kapital	0,0	0,0			
Totala inkomster sammanlagt	566,6	100,0			

8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

Koncernbokslutet har upprättats utgående från koncernsamfundens bokslut, dvs. som en sammanställning av balansräkningar och resultaträkningar samt noterna till dessa. I koncernbokslutet inkluderas därtill en finansieringsanalys för koncernen, i vilken kommunkoncernens medelanskaffning och användningen av medlen under räkenskapsperioden utreds.

I koncernbokslutet ingår en sammanställning av koncernens dottersamfund samt samkommuner. De största dottersamfunden är Vasa Elektriska-koncernen, Fab Pikipruukki, Vasa yrkeshögskola Ab och Brändö Företagscentrum Ab. Koncernens andelar i intressebolagens eget och främmande kapital presenteras i koncernbokslutets noter.

Styrningen av koncernens verksamhet

Stadsfullmäktige fastställer målen för dotterbolagens verksamhet och ekonomi i budgeten. I budgeten har också vissa principer för ägarstyrningen fastställts. Stadsstyrelsen svarar för ordnandet av koncernstyrningen och koncernkontrollen. Stadsstyrelsen ansvarar också för beredningen av de mål som sätts för koncernsamfunden. Stadens koncerndirektiv förnyades av en kommitté som utsågs av stadsstyrelsen. Stadsstyrelsen har fortsatt mandattiden för koncernstyrningens utvecklingskommitté till år 2016. I arbetet för utvecklandet av koncerndirektivet och vid ordnandet av koncernkontrollen beaktades bolagiseringskyldigheten som en ändring i kommunallagen medför. Målet är att behandla koncerndirektivet i fullmäktige innan fullmäktigeperioden byts år 2017. I koncerndirektivet beaktas bestämmelserna i den nya kommunallagen och den nya förvaltningsstadgan som godkändes i februari 2017.

Inom Vasas stadskoncern fanns 23 dottersamfund, 13 intressesamfund och 6 samkommuner. Tre dottersamfund hade ingen verksamhet under räkenskapsperioden. Stadsstyrelsen ger vid behov förpliktande anvisningar för dottersamfunden med stöd av 23 § i kommunallagen. Stadsdirektören ansvarar för koncernens operativa ledning och uppföljning.

Väsentliga händelser gällande koncernen och utfallet av de ekonomiska mål som satts för dotterbolagen

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab är Vasaregionens största hyresvärd, som äger, upprätthåller samt hyr ut och låter bygga hyresbostäder i Vasa. Bolaget har en stabil ställning i sin hemstad som ortens största hyresvärd. Pikipruukki är ett i aravalagstiftningen avsett allmännyttigt bolag, som Vasa stad äger i sin helhet. Inom bostadsuthyrningsverksamheten följer bolaget självkostnadsprincipen, varvid målet inte är att producera företagsekonomisk vinst. Ägaren har gett bolaget i uppgift att upprätthålla ett tillräckligt bostadsutbud som en av stadens attraktionsfaktorer.

Bolagets verksamhetsidé är att erbjuda hemtrevligt boende i livets olika skeden och att i enlighet med ägarens vilja förverkliga en social bostadsproduktion i Vasa stad. Vasa stad och bolaget har år 2014 ingått ett intentionsavtal om ett genomförandeprogram beträffande byggande av servicehus för äldre personer. Med detta intentionsavtal förband sig parterna att genomföra programmet gällande reformen av servicestrukturen för äldre. Tyngdpunkten för bolagets projekteringsverksamhet har under räkenskapsperioden därför fortfarande legat på byggherreskap för servicehus för äldre. Under räkenskapsperioden ökade antalet bostäder

som bolaget äger i och med att servicehusen Krannila och Fyrrykartano färdigställdes med totalt 105 bostäder, vilka alla är servicebostäder för äldre personer.

Under räkenskapsperioden var efterfrågan på bolagets hyresbostäder oförändrad. Efterfrågan på bostäder fokuserades fortfarande på små bostäder med bra läge. Utbudet på bolagets hyresbostäder har haft en central roll, då företagen i Vasa lockar ny arbetskraft till regionen för det ökande arbetskraftsbehovet. Bolaget har ett tätt samarbete med Vasa stads socialsektor och andra parter som producerar socialservice. Under räkenskapsperioden hade i synnerhet utvecklandet av boende för äldre en viktig ställning.

Bolagets omsättning var 23,4 miljoner euro, ökningen jämfört med föregående år var 3,4 %. Bolagets resultat för verksamheten och ekonomin var nöjaktigt. Vid utgången av räkenskapsperioden var användningsgraden för det bostadsbestånd som bolaget äger 95,8 % (97,6 %), beräknat enligt antalet bostäder. Användningsgraden i euro för det bostadsbestånd som bolaget äger var 92,0 %, som teoretiskt räknas från 100 % användningsgrad, varvid varje bostad skulle vara uthyrd hela året till fullt pris enligt budgeten.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur strategiska mål	Centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Stärkande av marknadsställningen genom att man enligt behov låter bygga servicehus för äldre och grundligt renovera hyreshus på områden med stor efterfrågan samt genom att man höjer kvaliteten på bostäder och boendeservice.	I enlighet med intentionsavtalet färdigställande av servicehusen Krannila och servicecentret Fyrrykartano, beredning av planeringen av Kaptensgatans servicehus. Inledande av renoveringsarbetet gällande hyreshuset Kyrkoesplanaden 32 C	Krannila färdigställdes 9/2016 och servicecentret Fyrrykartano 12/2016. Planeringen av Kaptensgatans servicehus blev klar och projektets entreprenadtävling blev klar i slutet av det gångna året. Renoveringsarbetet gällande Kyrkoesplanadens 32 C-hus inleddes under räkenskapsperioden.
Bevarande av bostädernas och fastigheternas värde Höjning av bostädernas användningsgrad Stödjande och utvecklande av samarbetet och de boendes möjligheter att delta och påverka.	Genomförande av förbättringsprogrammet gällande nivån på bolagets bostäder och skapande av ett eget kvalitetssystem för fastighetsskötsel Upprätthållande av bostädernas trivsel och en ren och trygg boendemiljö. Strävan att öka de boendes aktivitet i samarbete.	Förbättringsprogrammet gällande nivån på bostäderna har genomförts enligt planerna. Kvalitetssystemet för fastighetsskötseln blev färdigt under räkenskapsperioden. Under räkenskapsperioden har ett planerligt renoverings- och underhållsprogram för fastigheter och bostäder genomförts. Användningsgraden för bostäderna sjönk en aning. Strävan har från bolagets sida varit att bilda en boendekommitté inom varje hyresbestämningseenhet, dessutom har

		gemensamma tillfällen ordnats för boendekommittéerna. Bolaget publicerar även en tidning för de boende.
--	--	---

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Uppföljning av resultatutvecklingen. Uppföljning av utgifter och räntenivån på lån. Uppföljning av hyresinkomster. Granskning av IT-systemens användarrättigheter. Granskning av beställnings- och godkännandebefogenheter. Skydd av egendom. Tillräckliga personalresurser och förstärkande av kompetensen.	Bolaget gör varannan månad upp ett mellanbokslut, som utöver utfallet även innehåller en bedömning för hela året jämfört med budgeten. Räntenivåns utveckling och nödvändigt reagerande. Regelbunden rapportering. Regelbunden utvärdering. Regelbunden utvärdering och reagerande på lagändringar. Tillräckligt försäkringsskydd och noggrannhet i verksamheten. Årlig utvärdering av om personalen har tillräckliga resurser. Täckande utbildning som stöder vars och ens eget arbete.	Styrelsen har regelbundet behandlat mellanbokslutet. En finansierings- och betalningsberedskapsprognos för de följande 12 månaderna har tillställts styrelsen för behandling varje månad. Räntenivån har följts upp regelbundet och vid behov har ränteskyddet bearbetats. Bolaget har en relativt noggrann rapportering på månadsnivå om uthyrningsgraden, den ekonomiska användningsgraden och tomma bostäder. Användningsgraderna följs upp även på husnivå. Har förverkligats åtminstone en gång per år och alltid vid behov på grund av personalbyten. Har förverkligats en gång per år och alltid omedelbart vid behov om lagen har ändrats. Försäkringsskyddet granskas varje år. Bolagets personals och samarbetsparters noggrannhet betonas i vår verksamhet. Resursutvärdering för inkommande år alltid i samband med utarbetandet av budgeten. En personlig utbildningsplan uppgörs årligen.

Sekahaku Fastighets Ab

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 98,0 % (99,3 %). Bolagets omsättning år 2016 var 1,2 miljoner euro (1,2 milj. euro)

Utredningsarbetet kring bolagets ägararrangemang har inte framskridit under räkenskapsperioden.

Ab Vasa Bostadsrätt

Bolaget är ett aktiebolag som ägs i sin helhet av staden.

Antalet bostäder som bolaget äger var i slutet av räkenskapsperioden 282 (282) bostäder.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Bolagets uppgift är att som en av stadens attraktionsfaktorer upprätthålla stadens bostadsutbud och göra det mer mångsidigt. Bolaget strävar efter att trygga ett bostadsutbud till rimligt pris som motsvarar efterfrågan i Vasa.	Upprätthåller bostädernas och fastigheternas trivsel.	Vid skötseln av bolagets fastigheter iakttas ett samstämmigt skötselsätt för bostäder och fastigheter med Fastighets Ab Pikipruukki. Vid Pikipruukki färdigställdes ett kvalitetssystem för fastighetsskötsel under räkenskapsåret.
Bolaget sköter om miljöns och de boendes trivsel så att kostnaderna täcks när användningsgraden är så hög som möjligt; över 90 %.	Upprätthållande av bostädernas trivsel och en ren och trygg boendemiljö. Strävan att öka de boendes aktivitet i samarbete.	Under räkenskapsperioden har ett planerligt renoverings- och underhållsprogram för fastigheter och bostäder genomförts. Användningsgraden för bostäderna sjönk en aning. Strävan har från bolagets sida varit att bilda en boendekommitté inom varje hyresbestämningseenhet.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Uppföljning av resultatutvecklingen. Uppföljning av utgifter och räntenivån på lån. Uppföljning av vederlags- och hyresinkomster Granskning av IT-systemens användarrättigheter.	Bolaget gör varannan månad upp ett mellanbokslut, som utöver utfallet även innehåller en bedömning för hela året jämfört med budgeten. Räntenivåns utveckling och nödvändiga reaktioner. Regelbunden rapportering. Bolaget använder Pikipruukkis program, på initiativ av Pikipruukki	Styrelsen har regelbundet behandlat mellanbokslutet. En finansierings- och betalningsberedskapsprognos för de följande 12 månaderna har tillställts styrelsen för behandling varje månad. Räntenivån har följts upp regelbundet och vid behov har ränteskyddet bearbetats. Bolaget har en relativt noggrann rapportering på månadsnivå. om uthyrningsgraden, den ekonomiska användningsgraden och tomma bostäder. Användningsgraderna följs upp även på husnivå. Har förverkligats åtminstone

Granskning av beställnings- och godkännandebefogenheter.	utvärderas användarrättigheterna regelbundet.	en gång per år och alltid vid behov på grund av Pikipruukkis personalbyten. (bolaget har ingen egen personal)
Skydd av egendom.	Regelbunden utvärdering och reaktioner på lagändringar.	Har förverkligats vid behov, och alltid om lagen har ändrats.
Granskning av disponentsavtal.	Tillräckligt försäkringsskydd och noggrannhet i verksamheten.	Försäkringsskyddet granskas varje år. Bolagets personals och samarbetsparters noggrannhet betonas i vår verksamhet.
	Förverkligas vid behov.	Avtalets innehåll utvärderas vid behov.

Vähänkyrön Vuokratalot Oy

Bolagets syfte är att erbjuda ett hem för nya och infödda Lillkyrobor. Bolagets uppgift är att främja välbefinnandet i anslutning till hyresgästernas boende genom att disponera bostäder så att de hålls i skick och hyrorna är rimliga. Bolaget förverkligar sin verksamhetsidé genom att erbjuda hyresbostäder i gott skick i olika delar av området för ett tidsbestämt eller permanent boendebehov. Bolaget förbättrar och upprätthåller omgivningens trivsel i samarbete med de boende.

Användningsgraden för bostäderna år 2016 var 93,8 %. I slutet av året fanns det 11 tomma bostäder och antalet utflyttningar totalt under hela året var 64 st. Hyrorna höjdes fr.o.m. 1.7 med 0,6-1,2 %. Våningshusens lekområde iståndsattes helt och Varpuunens fönster och balkongdörrar byttes. Även andra byggnader renoverades och reparerades.

Ab Klemetsösvängen

Bolaget är ett ömsesidigt fastighetsaktiebolag som äger Institutshuset på adressen Magasinsgatan 2–4. Vasa stad äger 61,9 % av bolaget. Den andra ägaren till bolaget är Senatfastigheter.

Under räkenskapsperioden har en försäljning av bolagets hela aktiestock beretts. Den offentliga försäljningen ägde rum i februari-mars 2017. Fram till 31.3.2017 hade inte något köp av aktiestocken gjorts.

Brändö Företagscentrum Ab

Bolagets verksamhet har under den gångna räkenskapsperioden motsvarat det budgeterade. Man har varit förberedd på att fastigheter på Fiskaregatan skulle bli tomma. Även den allmänna ekonomiska lågkonjunkturen påverkade omsättningen. Ett viktigt kriterium för uthyrningen av lokalerna har under det gångna året varit priset, den låga prisnivån i centrumområdet har försvårat uthyrningen av lokalerna, å andra sidan har man hållit budgeten genom skära ner på kostnaderna.

Räkenskapsperiodens största enskilda renoveringsarbete var den grundliga renoveringen av byggnad F12. Projektkostnaderna var sammanlagt 760 000 euro. Renoveringen hölls inom det budgeterade och för projektet lånades 610 000 euro. Planeringsarbetet för Fiskaregatan, vattenisoleringen av byggnaden och reparationen av takbandet kostade cirka 150 000 euro. Dessutom har klocktornets tak på byggnad F2, Wolffskavägens fastighets äldsta byggnad, reparerats. Även skorstenen har reparerats. Omsättningen för Fiskaregatans fastighet minskade 144 000 euro och under innevarande år är verkningen cirka 193 000 euro. Färdigställandet av laboratoriet på Wolffskavägen innebar att universitetets och ett företags lokaler sades upp. Lokalerna har hyrts ut på nytt. Personalen har minskat med två personer.

Fastigheternas genomsnittliga uthyrningsgrad var ännu i början av året 94 %, men har sjunkit till 78 %, huvudsakligen på grund av den låga uthyrningsgraden för Fiskaregatan.

NLC Vaasa (Kova Login Ab)

Bolagets fokusområde är att effektivera marknadsföringen och utvecklandet av regionen, att få nya aktörer till regionen.

År 2016 tog Ramboll Ab fram ett koncept för logistikområdet. Konceptets slutresultat var lyckat, så det kan utnyttjas i framtiden som ett effektivt verktyg vid marknadsföring och utvecklande av regionen.

På NLC Vaasas område kommer mer noggranna tomtspecifika jordmånsundersökningar att utföras som stöd för marknadsföringsmaterialet, varvid det är enklare för potentiella kunder att bedöma grundläggningskostnaderna för tomterna när de planerar att etablera sig i logistikområdet.

Transportbolaget DB Schenker byggde år 2016 en ny kolneutral terminal för landstrafik i området. Bolaget inledde sin verksamhet i nya lokaler 21.12.2016.

NLC Vaasa är tvungen att betala tillbaka EU-stöd i anslutning till kostnaderna för bedömningen av hamnvägens miljökonsekvenser, varvid bolagets resultat för år 2016 visade förlust. Styrelsen sammanträdde fyra gånger under året.

Fab Brändö Campus

Bolagets verksamhet är att uppföra, förädla och upprätthålla högklassiga utrymmen för i Vasas verksamma yrkeshögskolors bruk till konkurrenskraftiga hyror.

Målen har under året uppfyllts väl såtillvida att fastighetsbolagets tredje byggnad Medibothnia (senare döpt till Alere) har färdigställts vid årsskiftet och hyresgästerna flyttat in. Detta innebär att de omfattande saneringarna och grundrenoveringarna slutförts, med vissa små jobb som utförts på detta (2017) års sida.

De ekonomiska målen för verksamheten har uppnåtts i enlighet med de ställda målen.

Fastighets Ab Vasa Teaterparkering

Bolagets verksamhet är att administrera den underjordiska parkeringsanläggningen i teaterkvarteret. Vasa stad ansvarar för driften av den egentliga parkeringsverksamheten.

Målen för verksamheten har uppnåtts i enlighet med de ställda målen.

De ekonomiska målen för verksamheten har uppnåtts i enlighet med de ställda målen.

Vasaregionens Turism Ab

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. 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.

Till Visit Vaasas verksamhet anslöts Vasa Affärscentrum rf i början av året 1.1.2016 och numera är Vasa Affärscentrum rf känt under namnet Shopping Vaasa. Shopping Vaasas verksamhet bibehålls, men i Visit Vaasas regi utvecklades verksamheten också. I februari anställde Visit Vaasa även en ny byråsekreterare och i mars en försäljningschef på viss tid till mötes- och kongressförsäljningen.

Samarbetet med nuvarande partner förtätas och vidareutvecklas. Vi förhåller oss öppna till nya samarbetsformer och alla möjligheter bedöms kritiskt; nya samarbetspartnerskap är välkomna, men då verksamheten växer riktas resurserna till noggrant utvalda objekt, vi kan inte vara med i allt. Linjedragningen är dock att verksamheten växer och utvecklas samt gagnar hela området och alla ägarkommuner och –städer; redan nu planerar Visit Vaasa många stora evenemang som skapar synlighet och kommers år 2017. Vi kommer att satsa allt mer på

elektroniska tjänster och marknadsföring i sociala medier och mediernas utveckling följs upp och åtgärderna dimensioneras också på basis av det.

Turismbranschens och kommunernas ekonomiska situation är alltså jämt besvärlig och inga stora förändringar till det bättre är att vänta heller under det kommande året. Wasalandia upphörde med sin verksamhet efter säsongen 2015 och effekten av detta syntes direkt, så att antalet barnfamiljer som besökte Vasa var betydligt färre år 2016 än under tidigare år, medan antalet vuxna turister däremot ökade. Att hitta och utveckla lämpliga produkter för barnfamiljerna är en utmaning för år 2017. Beroende på vädret är det osäkert hur riksomfattande sommarenemang utfaller. Avtalsförhandlingarna i början av året med samarbetspartnerna skapar också viss osäkerhet; deltar alla nuvarande partner med nya avtal för säsongen 2017 och blir det några nya partner?

Bolagets omsättning år 2016 var 1 099 914,10 €. Räkenskapsperiodens resultat var 20 702,79 €.

BotniaLab Oy

BotniaLabs uppgift är att producera provtagnings-, laboratorie- och sakkunnigservice i anslutning till miljön och miljö- och hälsoskyddet samt i anslutning till energiindustrin. Laboratoriet betjänar företag, sammanslutningar och enskilda personer. BotniaLabs syfte är att trygga tillgången på miljölaboratorieservice lokalt.

I räkenskapsperiodens resultat syns bolagets riskbenägna verksamhet som en liten aktör som är beroende av vissa kunder. Verksamhetsmiljön har sedan hösten år 2015 präglats av en väldigt hård, tidvis ohälsosam priskonkurrens, vilket hade som följd att en viktig kundrelation gick förlorad fr.o.m. 1.1.2016. För år 2016 sattes ett väldigt utmanande mål i fråga om inkomsterna. Inkomsterna i fråga om undersöknings- och granskningsavgifter kunde ökas från utgångsläget i början av året med cirka 13 %, vilket blev en tredjedel från det uppställda tilläggsålet. Att förutse och minska utgifterna/hålla dem på samma nivå som år 2015 visade sig vara en väldigt stor utmaning år 2016, då flytten till nya verksamhetslokaler genomfördes. Kostnaderna i anslutning till flytten och de nya verksamhetslokalerna, som inte kunde inkluderas i investeringarna, var betydligt större än uppskattat.

År 2016 förtätades samarbetet med kompanjonlaboratoriet vid anbudstävlan och tryggnad av sakkunnigkompetensen.

De begärda tilläggsutredningarna beträffande Konkurrens- och konsumentverkets (KKV) begäran om utlåtande år 2015 om konkurrensneutralitet vid upphandling av laboratorieservice gavs år 2016.

Vasa Elektriska Ab

Kostnadseffektivitet: Den fjärrvärme och elenergi samt energinätverksservice som Vasa Elektriska har levererat till sina kunder år 2016 har varit kvalitativt högklassig och priset på elenergi har sjunkit. En sänkning av energins anskaffningskostnader och de specifika utsläppen, som var ett särskilt mål för år 2016, har uppnåtts.

Operativ förträfflighet: Utvecklingsarbetet med den timbaserade ICT-miljön har fortsatt för att utveckla energihanteringen och den digitala kundservicen.

Investeringar: Investeringarna har inriktats på utsläppsfri energiproduktion och på energinätverk. Investeringarna i elnätet har syftat till att förbättra leverans- och vädersäkerheten för el.

Vaasanseudun Kehitys Oy – Vasaregionens Utveckling Ab VASEK

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. I anslutning till bolaget verkar även Vasaregionens Nyföretagscentrum Startia, som är bolagets bifirma.

Under bolagets trettonde räkenskapsperiod 1.1–31.12.2016 utvecklades verksamheten operativt utifrån planen och verksamhetsprinciperna. När verkningarna från

skattegranskningen som utfördes i bolaget för räkenskapsperioderna 2013-2015 inte beaktas, framskred man ekonomiskt enligt det budgeterade. Till följd av skattegranskningen har mervärdesskattebehandlingen för kommunfinansieringen för bolagets verksamhet förändrats.

Vasaregionens Utveckling Ab:s omsättning var 1 710 718,52 €, då affärsverksamhetens övriga intäkter var 514 488,46 €. Räkenskapsperiodens förlust var före finansieringskostnaderna - 15 549,83 €. Efter skattehöjningar och ränteräkningar i enlighet med beskattningsbeslutet som gjordes på basis av den genomförda skattegranskningen, blev bolagets slutliga resultat en förlust på -317 522 €.

Skötseln av bolagets viktigaste uppgift, dvs. regional näringslivsrådgivning och specialiserade sektorvisa företagstjänster, var aktiv och resultatrik både kvantitativt och kvalitativt. Företagstjänsternas volym var väldigt hög både i fråga om startande företag och redan befintliga företag. Antalet företags- och kundkontakter var sammanlagt 3 634 st. med 1 579 olika företag (det finns cirka 8 000 företag i Vasaregionen). Beaktansvärt är att cirka 10 % av kunderna kommer från områden utanför Vasaregionen och flera av dem från utlandet. Vi erbjuder företagen också aktivt internationaliseringstjänster och kontakter både för inhemska och utländska företag och aktörer. Relativt sett var Norge och Estland de mest aktiva målländerna vid sidan om Sverige. Även kontakterna i näringslivsfrågor från Asienhålet, i synnerhet från Kina, ökade tydligt. Med stöd av Startia bildades 160 nya företag, vilket är cirka 30 % av företagen som bildades i regionen.

Den viktigaste mätaren för kvaliteten på verksamheten är att 80 % av företagen som bildats med hjälp av Startia är verksamma efter fem år. Motsvarande siffra för alla företag som bildas i Finland är bara 50 %. Bolagets centrala och växande roll vid ägar- och generationsskiften har mottagits ivrigt. VASEK var med vid 146 ägar- eller generationsskiften. Därtill omfattas flera tusen företag och yrkesmänniskor av verksamheten på olika tillställningar. Enbart i EnergyWeek i mars deltog 3 900 sakkunniga. Servicens täckning och kvalitet och personalens kompetens utvecklades positivt under räkenskapsperioden.

För att garantera effektiviteten på utvecklingsverksamheten hade VASEK cirka 10 egna projekt som siktade på att trygga och förbättra företagets kritiska verksamhetsförutsättningar. Allt som allt var bolaget under år 2016 med i cirka 40 större utvecklingsprojekt i anslutning till näringslivet och/eller regionutvecklingen. Bolaget deltog aktivt i beredningen, beslutsprocessen och förankringen av den regionala livskraftsstrategin. Därtill deltog bolaget efter förverkligandet av innovationsklustret för energiteknologin INKA-programmet i genomförandet av regionala innovationsförsök dvs. AIKO-programmet samt tillväxtavtalet mellan Vasa och staten.

Tilliten till bolaget och kundnöjdheten var på basis av kundenkäten, som återigen genomfördes i september, på väldigt hög nivå liksom under tidigare räkenskapsperioder.

Bolaget har under räkenskapsperioden haft sedvanligt utvecklingsarbete i anslutning till affärsverksamheten.

VASEK:s roll och verkningsfullhet har utvecklats positivt under året, verktygen beträffande näringslivsservice och företagande har blivit mer mångsidiga och samarbetet i regionen har ökat.

Vasa Ekovärme Ab

Målet för verksamheten är att upprätthålla Sandvikens lågvärmenät samt Västervikens jordvärmenät.

Arbetet med att överlåta verksamheten åt tredje part är ännu pågående, beroende på svagt intresse bland potentiella köpare.

Årets ekonomiska utfall är i enlighet med de uppställda målen.

Vasa yrkeshögskola Ab

Under året främjades samarbetet med läroanstalterna på andra stadiet och närhögskolorna. Samarbetet med Vasa yrkesinstitut via den öppna yrkeshögskolan påskyndar övergången till arbetslivet inom alla sektorer för dem som fortsätter från yrkesinstitutet till yrkeshögskolan, och vårt nya yrkesinstitutsamarbete minskar behovet av urvalsprov. För yrkesinstitutets

studerande inom alla branscher har man planerat skilda studiepaket (30 studiepoäng), som motsvarar ungefär första halvårets studier vid Vasa yrkeshögskola. Eleverna vid Vaasan lyseon lukio kan bland de fritt valbara gymnasiestudierna välja en studieperiod i energiteknik. För gymnasiestuderandena planerar man att kunna erbjuda yrkeshögskolans studieperioder inom alla utbildningsområden.

Samarbetet med Vasa universitets kandidatutbildning inleddes först i utbildningar inom el- och datateknik så att gemensamma studieperioder är högst 1,20 studiepoäng under tre år. Det här pilotskedet kommer att medföra utmaningar, men på längre sikt dra bägge parter nytta av det. Samarbetet kommer härnäst att utökas till utbildningar inom maskin- och produktionsteknik samt produktionsekonomi.

Stödservicens samarbete med Vasa universitets stödservice förtätades. Avtal ingicks om samarbete i fråga om IT-tjänster och IT-organisationer, samt i fråga om kommunikations- och marknadsföringsservice.

I samarbete med Yrkeshögskolan Novia har målet varit att kvalitativt utveckla yrkeshögskoleutbildningen inom social- och hälsovårdsbranschen genom att skapa den gemensamma fastigheten och inlärmingsmiljön Medibothnia, senare Alere, med hjälp av vilket man anser sig kunna effektivisera bägge högskolors samarbete samt verksamhetsförutsättningarna för undervisningen och FUI-verksamheten, utan att förglömma ekonomin.

Under läsåret fastställdes storleken på läsårsavgifterna för examensstuderande som kommer från länder utanför Europa och en stipendiemodell för Vasa yrkeshögskolas del.

De största utmaningarna för verksamheten vid Oy Vaasan ammattikorkeakoulu – Vasa yrkeshögskola Ab år 2016 och även under de följande åren ansluter sig både till den strukturella utvecklingen av högskolorna som pågår i Finland och till den minskande finansieringen från ministeriet.

Antalet utbytesstuderande var nästan lika stort som föregående år, dvs. nästan lika många som Vasa yrkeshögskola kan ta emot. Lärar- och personalomsättningen mäts sedan år 2016 med andra kriterier, men även mätt med de gamla kriterierna var rörligheten större än föregående år.

VAMK:s attraktivitet och välkändhet stöds med kommunikation och utbildningsmarknadsföring i många kanaler och året runt genom utnyttjande av både personliga möten och kanaler för sociala medier. Budskapet för fram VAMK som en internationell högskola för arbetslivet, som baserar sig på verksamhetsmiljöns styrkor: Vasaregionens energikluster, utmärkt sysselsättning och den energiska studiestaden Vasa. Budskapen plockas sönder i äkta berättelser om studerande, arbetslivssamarbete och personalens kompetens.

År 2016 avlades vid Vasa yrkeshögskola 484 yrkeshögskoleexamina, 431 examina som genomfördes på dagtid och 53 examina som genomfördes med flerformsundervisning. 20 st. högre yrkeshögskoleexamina avlades.

Enligt ett avtal som ingåtts med Undervisnings- och kulturministeriet skulle i medeltal 510 yrkeshögskoleexamina och 30 högre yrkeshögskoleexamina avläggas under åren 2013-2016. Det genomsnittliga utfallet för yrkeshögskoleexamina under den avslutade avtalsperioden var 531 examina och på alla utbildningsområden uppnåddes avtalsperiodens kvantitativa mål. Avtalsperiodens genomsnittliga utfall för högre yrkeshögskoleexamina var 18, vilket inte uppnådde 30 examina per år i enlighet med avtalet.

Omsättningen var 17 737 177 euro. Yrkeshögskolans resultat för år 2016 blev en förlust på 1 292 252 euro. Enligt budgeten 2016 var förlusten 561 880 euro.

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 trafikgasstandarderna, och en tankningsstation för bussar och för allmänheten. Tankningsstationen för bussar och allmänheten togs i bruk 13.2.2017. Förädlingsanläggningen för biogas blir färdig i april 2017.

I februari såldes andelen som bolaget äger i Ewapower Ab Oy till Ab Ekorosk Oy.

Återanvändningsgraden för kommunalt avfall var under perioden 98 %. Det riksomfattande målet är 70 %.

Företagets omsättning var under räkenskapsperioden 15 295 374 euro. Vinsten efter finansieringsposterna var 587 692 euro. Stormossen sysselsatte i genomsnitt 44 personer under året.

Besluten som Stormossen fattar gällande förbränning är i linje med den riksomfattande avfallsplanen. Planen innehåller målsättningarna för Finlands avfallshantering fram till år 2016. I fråga om kommunalt avfall är målet att återvinna dvs. utnyttja som material 50 %, bränna dvs. utnyttja som energi 30 % och slutförvara högst 20 % av avfallet. Stormossen uppfyller redan dessa mål.

Enligt Paketet om cirkulär ekonomi som EU-kommissionen publicerade i december 2015 är målet att minst 60 % av det kommunala avfallet utnyttjas senast år 2025 och minst 65 % år 2030. Även dessa mål är i linje med Stormossens strategi, enligt vilken strävan är att minska mängden bioavfall från avfallet som går till förbränning.

De kommunala avfallsbolagens verksamhet begränsas i den förnyade 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.

Övriga bolag

Vasa Parkering Ab, Kiinteistö Oy Vaasan Myllyranta Fastighets Ab och KiOy Cargo Apronilla hade ingen verksamhet under räkenskapsperioden.

Räkenskapsperioderna för As Oy Teeriniemenkatu 8, As Oy Vaasan Kråklundinkatu och Kiinteistö Oy Vaasan Mäntyhovi Fastighets Ab har varit sedvanliga. As Oy Vaasan Kråklundinkatu har beviljats befrielse från överlåtelsebegränsningarna och målet är att avstå från ägandet av bostadsaktier.

Om aktiebolagens verksamhet och ekonomi rapporteras i en publikation med information om koncernen.

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

BOSTADS- OCH FASTIGHETS BOLAG

<i>Dotterbolag</i>	<i>Ägoandel</i>
Fast. Ab Pikipruukki som äger	100 %
- Bost.Ab Vasa Långviksgatan 31-35	100 %
- Bost.Ab Vaasan Asemakatu 43	100 %
Fast. Ab Sekahaku	53 %
Vasa Bostadsrätt Ab	100 %
As. oy Teeriniemenkatu 8	100 %
As. oy Vaasan Kråklundinkatu	100 %
Fast. Ab Vaasan Mäntyhovi	70 %
Vähänkyrön Vuokratalot Ki Oy	100 %
<i>Intressebolag</i>	
As. oy Koppelonkatu 2	31,1 %
Bost. ab Styrmansgatan 26	22,2 %

VERKSAMHETSUTRYMMESBOLAG

<i>Dotterbolag</i>	<i>Ägoandel</i>
Ab Klemetsösvängen	61,9 %
Brändö Företagscentrum Ab	100 %
Vasa Parkering Ab	100 %
Fast. Ab Vaasan Myllynranta	100 %
Fast. Ab Cargo Apron	80,8 %
Kova Login Oy	60 %
Fast. Ab Brändö Kampus	90 %
Fast. Ab Teatteriparkki	100 %
<i>Intressebolag</i>	
Fast. Ab Formansgatan 14	38,0 %
Oy Vaasa Parks Ab	35,8 %
som äger:	
- Fast. Ab Vaasan Yrittäjänkatu 17	100 %
- Fast. Ab Vaasan Producta II	100 %
- Fast. Ab Circle House	100 %
- Fast. Ab EnergyLab Vaasa	100 %
Fast. Ab Brändö laboratorier	43 %
Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo	50 %
Fast Ab Ritz	25,1 %
SAMKOMMUNER	
Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	
Vasaregionens Arenor Samkommun	
Kärkulla samkommun	
Pohjanmaan Liitto - Österbottens förbund	
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun	
Sv. Österbottens förbund för utbildning och kultur,	
- som omfattar Yrkesakademien i Österbotten	
KulturÖsterbotten	
Wasa Teater	
-som ägar: Edu YA Ab 100%	

ÖVRIGA BOLAG

<i>Dotterbolag</i>	<i>Ägoandel</i>
Vasa Elektriska Ab	99,9 %
som äger:	
- Ravera Oy 1.1.2006	100 %
- Vaasan Sähköverkko Oy	100 %
- VS Vindkraft Ab	100 %
- EPV Energi Ab	42,6 %
- Smedsby Värmeervice Ab	20 %
Vasaregionens Utveckling Ab	58,1 %
Vasa Ekovärme Ab	100,0 %
Vasa Yrkes högskolan Ab	74,0 %
Stormossen Oy	54,3 %
Vasaregionens Turism Ab	54,1 %
BotniaLab Oy	100 %
Oy EduVakk Ab	100 %
<i>Intressebolag</i>	
Expo Österbotten Ab	30,2 %
Forskningscentrum Conradi Ab	25 %
Oy Merinova Ab	24,6 %
Kyrönmaan jätevesi Oy	50 %
NLC Ferry Oy Ab	50 %
Kvarken Ports Ltd.	50 %

9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT

9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetens intäkter	374 316	386 493
Verksamhetens kostnader	-710 612	-719 325
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	995	5 458
Verksamhetsförlust	-335 302	-327 374
Skatteinkomster	281 649	276 193
Statsandelar	128 513	122 623
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	349	510
Övriga finansiella intäkter	1 916	3 099
Räntekostnader	-7 213	-7 933
Övriga finansiella kostnader	-417	-419
Årsbidrag	69 495	66 698
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-54 784	-54 922
Räkenskapsperioden över- och underparivärden	0	11
Extraordinära poster	-1 951	-952
Räkenskapsperiodens resultat	12 760	10 835
Bokslutsdispositioner	955	334
Minoritetsandelar	-5 601	-5 772
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-523	-353
Minoritetsandelar	284	-123
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	7 876	4 921
Verksamhetsintäkter % av verksamhetskostnader	53	54
Årsbidrag % av avskrivningar	122	119
Årsbidrag €/invånare	1 028	986
Kommunens invånarantal	67 620	67 619

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

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

Årsbidrag i procent av avskrivningarna

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

9.2. Finansieringsanalys för kommunkoncern

	2016		2015	
	1 000 €		1 000 €	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	69 495		66 698	
Räkenskapsperiodens skatter	-5 601		-5 772	
Korrektivposter till internt tillförd medel	-995		-4 302	
Ökning/minskning i avsättningar	-556		664	
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-1 389		-4 614	
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva	26	60 980	1	52 676
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-87 982		-92 718	
Korrigerig av investeringsutgifter	4 082		5 439	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	7 268	-76 631	5 591	-81 688
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-15 651		-29 012
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen	196	196	319	319
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	82 305		85 853	
Minskning av långfristiga lån	-44 015		-65 911	
Förändring av kortfristiga lån	1 786	40 075	10 009	29 950
Förändring av eget kapital		-125		1 902
Övriga förändringar i likviditeten				
Utbetalda dividender	-8		-8	
Förändring av förvaltade medel och förvalt kapital	158		-105	
Förändring av omsättningstillgångar	2 349		-965	
Förändring av fordringar	2 438		-407	
Förändring av räntefria skulder	-13 664	-8 728	7 269	5 784
Kassaflödet för finansieringens del		31 418		37 956
Förändring av likvida medel		15 767		8 944
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	50 386		34 619	
Likvida medel 1.1.	34 619	15 767	25 676	8 944
Intern finansiering av investeringar %	-260 868		-288 130	
Intern finansiering av kapitalutgifter %	82,8		76,4	
Låneskötselbidrag	0,98		1,01	
Likviditet, kassadagar	22		14	
	67 620		67 619	
Intern finansiering av investeringar, %	= 100 * årsbidraget / egen anskaffningutgift för investeringar			
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	= 100 * årsbidraget / (egen anskaffningutgift för investeringar + nettoökning av utgivna lån + amorteringar på lån)			
Låneskötselbidrag	= (årsbidraget + räntekostnader) / (räntekostnader + amorteringar på lån)			
Likviditet (kassadagar)	= 365 dagar * likvida medel 31.12. / kassabetalningar under räkenskapsperioden			

9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal

AKTIVA	2016	2015	PASSIVA	2016	2015
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	191 910	191 910
Immateriella rättigheter	796	1 346	Uppskrivningsfond	125 418	125 731
Övriga utgifter med lång verkningstid	14 173	16 750	Övrigt eget kapital	12 815	13 767
Förskottsbetalningar och pågående ny	0	0	Över -/ underskott från tidigare räkenskaps	126 880	123 171
Totalt	14 969	18 096	Räkenskapsperiodens över-/underskott	7 876	4 921
			Totalt	464 898	459 500
Materiella tillgångar			MINORITETSANDEL	4 666	4 944
Mark- och vattenområden	59 236	57 348	AVSÄTTNINGAR		
Uppskrivningar av mark- och vattenomr	123 365	123 678	Avsättningar för pensioner	723	879
Byggnader	483 245	457 852	Övriga avsättningar	9 568	9 968
Uppskrivningar av byggnader	1 435	1 435		10 291	10 847
Fasta konstruktioner och anordningar	194 892	195 054	FÖRVALTAT KAPITAL	24 747	23 658
Maskiner och inventarier	28 868	29 152	FRÄMMANDE KAPITAL		
Övriga materiella tillgångar	5 805	6 072	Långfristigt räntebelagt främmande kapital	472 737	433 380
Förskottsbetalningar och nyanläggning	22 243	22 906	Långfristigt räntefritt främmande kapital	80 392	85 458
Totalt	919 090	893 498	Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	95 280	94 591
			Kortfristigt räntefritt främmande kapital	126 115	134 195
Placeringar				774 525	747 624
Aktier och andelar i ägointressesamfun	131 486	133 349	PASSIVA TOTALT	1 279 126	1 246 573
Aktier och andelar	0	250	Koncernbalansens nyckeltal		
Uppskrivningar av aktier och andelar	56 128	55 642	Koncernens självförsörjnings %	36,7	37,3
Övriga lånefordringar	3	3	Relativ skuldsättningsgrad %	98,73	95,20
Övriga placeringar	3 339	3 535	Accumulerat över-/underskott 1000 €	134 756	128 092
Förskottsbetalningar	0	0	Accumulerat över-/underskott €/invånare	1 993	1 894
Totalt	190 957	192 780	Koncernens lånestock 31.12., 1000 €	8 400	7 808
			Koncernens lånestock 31.12., € / invånare	568 017	527 970
FÖRVALTADE MEDEL	23 977	23 045	Koncernens lånefordringar, 1000 €	3 339	3 535
RÖRLIGA AKTIVA			Kommunens invånarantal	67 620	67 619
Omsättningstillgångar	6 451	8 799			
Fordringar					
Långfristiga fordringar	8 830	4 336			
Kortfristiga fordringar	64 467	71 399			
	73 297	75 735			
Finansiella värdepapper	2 682	3 310			
Kassa och banktillgodohavanden	47 704	31 309			
AKTIVA TOTALT	1 279 126	1 246 573			
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

BALANSRÄKNINGENS STRUKTUR 2016			
10 %	Omsättnings- och finansieringstillg. 130,1 milj. €		
2 %	Förvaltade medel 24,0 milj. €	61 %	Främmande kapital 774,5 milj. €
15 %	Placeringar 191,0 milj. €		Förvaltad kapital 24,7 milj. €
		1 %	Minoritetsandel 4,7 milj. €
		1 %	Reserver 10,3 milj. €
73 %	Immateriella och materiella förnödenheter 934,1 milj. €	36 %	Eget kapital 464,9 milj. €
	AKTIVA		PASSIVA

Materiella förnödenheter, differens 25,6 miljoner euro, varav Pikipruukki 2,3 milj. euro, Brändö Kampus 10,3 milj. euro, Vasa Stad 5,7 milj. euro och Sjukvårdsdistrikt 4,4 milj. euro.

Placeringar, differens -1,8 milj. euro, varav stadens andel 1,2 milj. euro, Vasa Elektriskas andel -4,6 milj. euro och Söfuk -6,1 milj. euro.

Kassa och banktillgodohavanden, differens 16,4 milj. euro, varav stadens andel 25,5 milj. euro, Vasa Elektriskas 6,0 milj. euro och Vasa sjukvårdsdistrikt 12,7 milj. euro.

Kortfristiga fordringar, differens -5,8 milj. euro, varav Vasa Elektriska -3,5 milj. euro, stadens andel -3,9 milj. euro och Pikipruukki -1,2 milj. euro.

Främmande kapital; kortfristigt räntebelagt differens -0,7 milj. euro, varav staden -3,6 milj. euro, Långfristigt räntebelagt främmande kapital differens 39,4 milj. euro varav staden 15,7 milj. euro. Palosaaren Kampus 9,5 miljoner euro, Vasa Elektriska 4,8 miljoner euro och Vasa sjukvårdsdistriktet 7,1 milj. euro.

10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Räkenskapsperiodens resultat blev -5 150 418,71 euro.

Stadsstyrelsen föreslår gällande behandlingen av räkenskapsperiodens resultat följande:

- Inkomstförs avskrivningsdifferensreservering som gjorts tidigare räkenskapsperioder 773 173,12 euro.
- Görs en inkomstföring ur läroavtalsväsendets fond 274.261,51 euro på basen av läroavtalsverksamhetens resultat för räkenskapsperioden.
- Inkomstförs investeringsreserveringar motsvarande andel av förverkligade investeringar i Lillkyro 60.000,00 euro.
- Görs en inkomstföring ur skadefonden 565 900,00 euro.

Avskrivningsdifferensreserveringarnas ökningar och minskningar har en nettoinverkan på räkenskapsperiodens resultat om + 1 673 334,63 euro.

Räkenskapsperiodens underskott för Vasa stad är efter ovan nämnda underföringar **-3 477 084,08 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 2016. Utfallssituationen gällande målen för verksamheten vilka är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2016 presenteras på sidorna 59-68.

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	7 169 200	7 169 200	7 073 472
Investeringar netto	3 900 000	3 900 000	3 762 420

Vasa Regionala Företagshälsovård	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Ersättning från grundkapitalet	23 000	23 000	23 000
Rörelseöveskott utan avskrivningar	124 500	124 500	230 806
Investeringar netto	0	0	0

Vasa Hussektor	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Ersättning från grundkapitalet	20 026 500	20 026 500	20 026 500
Rörelseöveskott utan avskrivningar	30 830 700	30 830 700	30 048 011
Investeringar netto	16 890 000	17 347 000	17 145 998

Österbottens Räddningsverk	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Räddningsväsendet			
Kommunandelarna	11 145 400	11 145 400	11 145 400
Ersättning från grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöveskott utan avskrivningar	630 000	630 000	1 008 382
Investeringar netto	630 000	630 000	1 053 038
Prehospital akutsjukvård			
Ersättning från grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöveskott utan avskrivningar	406 000	406 000	454 136
Investeringar netto	406 000	406 000	369 893

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/INVÅNARE

UNDER 📊
GENOMSnittlig
NIVÅ (FINSKA STÄDER)

SKATTEINTÄKTER

TOPP 6 💰
BLAND STÄDER

LÖFTE

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)

-0,03 %
2016
(förhandsuppgift)

68 %
2015
(förhandsuppgift)
6:e högst
bland de 20
största
städerna
2015

3 658 €
466 € över
medelvärdet i de
20 största
städerna 2015
(nyaste uppgiften)

4:e högsta
skatteinkomster/
invånare bland de
20 största städerna
2015

09

METOD

KOMMUNINVÅNARE

FÖRETAG

SAMFUND

ATTRAKTIVITET

<p>Utveckling av områdets attraktionskraft</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Befolkningstillväxt/år/föregående år • Nya arbetsplatser som företag genererar/ alla nya arbetsplatser • Skatteinflöde • Samfundsskatteinflöde/ skatteinflöde (mål 15 % av hela skatteinflödet) • Antalet riksomfattande evenemang 	<ul style="list-style-type: none"> • Den kraftiga befolkningstillväxten har stagnerat år 2016 (-21 inv.) enligt förhandsuppgifterna om folkmängden . Befolkningstillväxten har varit i genomsnitt 648 invånare per år under åren 2013-2015. Tilläggsuppgifter på sidan 3. • Andelen nya arbetsplatser, som har generats av företag (privata sektorn + företagare), av den totala ökningen av antalet arbetsplatser var 76 % åren 2005–2014. Förändringen av antalet arbetsplatser från år 2014 till år 2013 (inom parentes 2005–2014): Totalt -630 (+3075), privata sektorn -543 (+2 327), företagare -2 (+111), kommuner -24 (+976), staten -51 (-375) och Ab med statsägd aktiemajoritet -54 (-1) och övriga +44 (+37). Den nyaste uppgiften är från 2014. Tilläggsuppgifter på sidan 14. • Skatteinflödet var + 5,65 miljoner euro (+2,0%) högre år 2016 än år 2015. Kommunens inkomstskatt +7,07 miljoner € (+3,1 %), fastighetsskatt +0,44 miljoner € (+2,3 %) och andelen av samfundsskatteinflödet -1,87 miljoner € (-5,6 %). Tilläggsuppgifter på sidan 15 • Samfundsskatteinflödets andel av hela skatteinflödet var 11 % år 2016, medan den var 11,9 % år 2015. • I Vasa arrangerades flera stora evenemang sommaren 2016. Wasa Festival är en nykomling inom musiken, vilken kommer att fortsätta. Besökarna var 6800 och den var samtidigt det första officiella evenemanget på Elisa Stadion. På Wasa Open Air var besökantalet det här året 4200. Solaround och Polarsound ordnades också detta år. Under sommaren ordnades dessutom det nya Vaasa Super Weekend som innehöll evenemang från måltider till Strongman-tävlingar. Evenemangen drog närmare 6000 besökare. Allt som allt har antalet evenemang ökat .
<p>Konkurrenskraftig samhällsstruktur</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Mängden tomt- och planreserv, planernas genomförandegrad • Minskande av koldioxidutsläpp* • Kollektivtrafikens användarantal* 	<ul style="list-style-type: none"> • Stadens tomt- och planreserv är bra och erbjuder rikligt med möjligheter till byggande. Genom en långsiktig markpolitik och planläggning kan man möta utvecklingsbehoven. Kommunteknikens finansiering är i någon mån inne på en kritisk bana, vilket på lång sikt kan försvåra utvecklingen och miljöns kvalitet. • Valfriheten som ingår i servicenätsförnyelserna och koncentrationen av service är en betydande utmaning också för genomförandet av markanvändningspolitiken , tryggandet av miljöns kvalitet, ordnandet av tillgänglighet och rörlighet samt uppnåendet av energi- och klimatmålen. • Koldioxidutsläppen i Vasa 1 172 000 ton år 2015, där minskningen 195 000 (-14 %) ton från år 2014. Industriutsläppen 928 500 ton (79 % av alla utsläpp). • I användarantalet inom kollektivtrafiken nådde man år 2016 rekordsiffran 1 197 093. Jämfört med år 2015 blev tillväxten 12,6 %.
<p>Sysselsättningsgrad >75 %</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Antalet arbetande (18–64 år)/befolkningen 	<ul style="list-style-type: none"> • Vasas sysselsättningsgrad är 68 %* (2015) och den är 6:e högst bland de 20 största städerna. Den senaste förhandsuppgiften är från år 2015*. Den senaste officiella uppgiften är från år 2014, då sysselsättningsgraden var 70 %. Tilläggsuppgifter på sidan 16.

VÄLFÄRD

Befolkningens välfärd

- | | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Upplevd lycka • Sjuklighetsindex • Tidsfristerna inom basservicen och normerna inom äldrevården förverkligas • Antalet besökare vid idrottsanläggningar och kulturinstitutioner • Kostnader inom äldreomsorgen* • Avhopp från utbildning på andra stadiet * | <ul style="list-style-type: none"> • Vasaborna upplever att deras välfärd är ungefär lika bra som hela landets medelvärde .53,5 % av vasaborna upplever att livskvaliteten är god eller mycket god, medan medelvärdet för hela landet är 54,9 % (2015). Den ursprungliga lycklighetsmätaren görs inte längre av Institutet för hälsa och välfärd. • I fråga om sjuklighetsindexet har det inte skett någon betydande förändring. Tilläggsuppgifter på sidan 17 • Tidsfristerna inom basservicen motsvarar bestämmelserna. Väntetiderna till äldrevårdens service är under 2 månader och väntetiderna till serviceboende är ca 3 månader. • Kulturinstitutionerna: Nedgång -1,7% 8-12/2016 jfr 8-12/2015. Museernas, teatrarnas, stadsorkesterns besökarantal ökade, bibliotekets, Konsthallens och Kuntsis minskade. Tilläggsuppgifter på sidan 18. • Idrottsanläggningarna: Botniahallens, ishallens (Vaasa Arena) och simhallens användar- och publikmängd ökade 5,4 % 8-12/2016 jfr med 8-12/2015. Elisa Stadions publikmängd nära 40 000. Antalet användningstimmar vad gäller inomhusidrottsutrymmen och gräsplaner hölls på samma nivå under samma period. Tilläggsuppgifter på sidan 19. • Totalkostnaderna för Seniorcentret år 2016 718 €/75-åring, 2015 739 €/75-åring, ändring -2,9 % • Totalkostnaderna för hemvård år 2016 4018/75-åring, 2015 4 223 €/75-åring, ändring -5,1 % • Totalkostnaderna för serviceboende år 2016 3 871 €/75-åring, 2015 3 716 €/75-åring, ändring +4 % • Totalkostnaderna för anstaltsvård år 2016 2 011/75-åring, 2015 3 002 €/75-åring, ändring -49,2 % • Av dem som började på gymnasiet har 10 avbrutit, nettoförlusten 3,4 %, av dem som börjat ett år tidigare har 9 avbrutit, nettoförlust 3,7 %. • Av dem som börjat i Vasa Gymnasium under de senaste två åren har 4 avbrutit, nettoförlust 3,7 %. • I yrkesinstitutet har 97 avbrutit läsåret 2015/2016, avhopsprocenten 5,2 %, 91 har avbrutit under läsåret 2014-2015, avhopsprocent 4,9 %. Den nyaste uppgiften 2016. |
|--|---|

Stärkande av den representativa demokratin

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> • Upplevt förtroende för beslutsfattandet | <ul style="list-style-type: none"> • I en kommuninvånarenkät som genomfördes inom Kommunförbundets Arttu2-undersökningsprojekt år 2015 var vasabornas förtroende för det kommunala beslutsfattandet på en bra medelnivå jämfört med de övriga undersökningskommunerna. • Fullmäktige fattade beslut om en ny förtroendeorganisationsstruktur 23.5.2016 och utvecklandet av den har fortsatt i samband med förnyandet av förvaltningsstadgan. Samtidigt förenhetligas tjänsteinnehavarorganisationens struktur och uppgifter och ställning tas till stadens områdesvisa organs, råds och ungdomsfullmäktiges ställning och verksamhet senast i slutet av innevarande år. Invånarnas möjligheter att delta och påverka beredningen av ärenden, planering av service och stadens verksamhet strävar man efter att utveckla utifrån delaktighetsprogrammet som färdigställs i oktober 2016. Åtgärderna i programmet stärker stadens existerande metoder för deltagande och medför också nya förslag till den direkta demokratin metodurval. |
|---|---|

EKONOMISK BALANS

Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning

- Lokalmängdens utveckling
- Lokalkostnader/fria marknaden
- Genomförandet av effektivitetsavtalet mellan staden och ANM

- Antalet egna lokaler som förvaltades av Hussektorn år 2016 är nästan på samma nivå som om år 2007. Från år 2013 har lokalernas antal minskat. Kommunsammanslagningen med Lillkyro inverkade på antalet lokaler år 2013 med +21 000 m² lägenhetsyta. Tilläggsuppgifter på sidan 20.
- Mätaren slopas som oändamålsenlig.
- Vasa har överskridit sparmålen i det nuvarande energieffektivitetsavtalet redan fem år i rad. Besparingen senaste år (2015) var 10,7 GWh, medan målet var något under 10 GWh. Sparmålet år 2016 är 11,7 GWh.
- Energieffektivitetsavtalet 2017-2025 har godkänts i stadsstyrelsen 21.12.2016. Verksamhetsplanen i anslutning till energieffektivitetsavtalet förs till stadsstyrelsen för godkännande inom ett år från att avtalet godkänts .

Balans mellan investeringar och ökningen av stadens lånebestånd, anpassande av driftsekonomin, dvs. verksamheten

- Bruttoinvesteringarnas på avskrivningarnas nivå
- Investeringarnas internfinansieringsnivå
- Ökande av årsbidraget

Mätarna ska följas upp på årsnivå , första uppföljningen våren 2017.

Årsbidraget år 2016 25,6 miljoner , år 2015 11,6 miljoner, ökning 120 %

Ökning av inkomsterna

- Inkomster/år/föregående år, försäljning av egendom, avgifter

- Verksamhetsintäkterna 2016 213,3 miljoner , år 2015 213,06 miljoner , ökning 0,1 %
- Försäljning av anläggningstillgångar 2016 1,03 miljoner, år 2015 3,72 miljoner, ändring -27,7 %
- Avgiftsintäkter 2016 27,4 miljoner, år 2015 28,3 miljoner , ändring -3,2 %

63

Optimering av personalstrukturen

- Personalmängd/producerad service/övriga kommuner

- Stadens personalmängd hölls ungefär på samma nivå 12/2010–12/2016 (+125 pers./2,2 %). Personalen omfattade 5 935 personer 12/2016 (ordinarie brandmän i bitjänst (522 pers.) och sysselsatta (65 pers.) inte inkluderade).
- Vasa har mera personal än andra städer av samma storlek. År 2014 93 personer/1000 invånare, 2013 98 personer/1000 invånare, ändring -5. Den nyaste uppgiften från 2014. Tilläggsuppgifter på sidan 27.
- Kommunsammanslagningen Vasa-Lillkyro förde med sig +273 anställda till nya Vasa. Efter sammanslagningen har personalmängden minskat med 148 personer jämfört med nivån år 2010.

- Årsverken (exreport-mätare)*

- Stadens antal årsverken har sjunkit 2 % jämfört med år 2015, mest sjönk (7,1 %) årsverkerna inom tekniska sektorn och den enda ökningen (18,9 %) i årsverkerna för övrig personal. Stadens antal årsverken år 2016 i januari-december var 5189,3. Vid jämförelse med år 2010 har stadens årsverken ökat 2,4 %.
- Årsverkerna har minskat 12/2013-12/2016 (-141/-2,3 %).

* I FG 11.5 2015 (§ 44) godkända tillägg i målen och mätarna

Uppnåendet av de i stadsstrategin uppställda mätarna har under verksamhets- och budgetåret 2016 baserat sig på huvudåtgärder (38 stycken) vilkas väsentligaste utfallshelheter har räknats upp nedan:

ATTRAKTIVITET

- Främjande av en kommun som omfattar pendlingsområdet (**Häyry, Slotte-Kock**)
I och med det regionala samarbetet och övergripande regionalt utvecklande i anslutning till såväl möjligheter som hot har samarbetsmöjligheter sökts, vilka i framtiden eventuellt kommer att leda till en kommun som omfattar pendlingsområdet. Staden har haft en aktiv roll i beredningen av vård- och landskapsreformen genom deltagande och påverkan i temagrupper.
- Energikunnandet synligt i verksamheten och investeringarna (**Häyry, Slotte-Kock**)
Genomförande av energi- och klimatprogrammets samt energiutbildningsstrategins konkreta åtgärder har inletts.
- Målmedvetet ökande av den internationella innovationskoncentrationen och koncentrationen av forsknings- och utvecklingsplattformar i Vasa (**Häyry, Slotte-Kock**)
Tesla-projektet för placering av en batterifabrik i Vasa har inletts. I Vasa finns flera affärsverksamhetsenheter som inom sin koncern har globalt FoU-ansvar inom vissa energiteknologiområden. Dessa aktörers konkurrensförutsättningar har man strävat efter att trygga samt även att möjliggöra en utvidgning av verksamheten. Staden har understött uppbyggande av konsortiemodeller samt genom projekt stött uppkomsten av innovationsplattformar.
- genomförande av näringslivspolitiskt viktiga investeringar i samarbete med olika aktörer (**Häyry, Slotte-Kock**)
Ett tillväxtavtal mellan staten och Vasaregionen har ingåtts år 2016. Åren 2016-2018 är spetstemat Smarta och hållbara energilösningar som ryggrad för exporten. Målet är att öka Finlands konkurrenskraft på den globala energi- och miljöteknologimarknaden. Projekt i anslutning till tillväxtavtalet bearbetas med den av ANM beviljade AIKO-finansieringen på 1 164 000 euro tillsammans med de regionala aktörerna. Konkurrenskraften har förbättrats även med hjälp av Vasaregionens livskraftsstrategi 2016-2020 som godkänts i samarbete med sex kommuner och VASEK. Enligt visionen är den energiska Vasaregionen en skapare av ett starkt mervärde i Finland och internationellt. Strategin bygger på fyra fokusområden, vilkas teman är internationellt konkurrenskraftiga företag, globalt kunnande, livskraftig verksamhetsmiljö samt attraktiv service i regionen. Den praktiska verksamheten har sammanställts som en bilaga till åtgärdsprogrammet, vilket följs målmedvetet.
- stärkande av områdets utbildning på bred bas inom energibranschen, utarbetande av utbildningsstrategi inom energibranschen ända från småbarnsfostran (**Knookala**)
Energiutbildningsstrategin har förankrats koordinerad av arbetsgruppen för energiutbildning. Mellan yrkesinstitutet och Vamk har en enhetlig utbildningsstig skapats. En FuturEdu –lärmiljö är på väg att grundas i anslutning till Företagsbyn. Vaasa Energy Business Center VEBIC som grundats av Vasa stad, Vasa universitet och Wärtsilä som samarbete har färdigställts.
- Stärkande av den internationella närbarheten med investeringar inriktade på flyg-, båt-, spår- och vägtrafiken (**Häyry, Slotte-Kock, Järvelä**)
Tillväxtavtalets tillväxtkorridor-idé har man strävat efter att främja och Midway Alignment of the Bothnian Corridor-helheten har förts framåt. Hamnjärnvägen har iståndsatts.
- Två- och flerspråkiga campus och inlärningsmiljöer: ett tillräckligt lokalt ägarunderlag (**Knookala**)
Utvecklingsgruppen för två- och flerspråkighet har arbetat aktivt och skapat tvåspråkiga lärmiljöer och inlärningsmetoder för olika läroanstaltsnivåer. Brändö Campus Ab lät bygga och sanerade Vasa yrkeshögskolas och Novias gemensamma lärcenter inom hälso- och socialbranschen, dvs. Alere.

- Skapande av HR-nätverk mellan staden och områdets kärnaktörer (**Kaunisto**)
Har genomförts aktivt utbildningssamarbete, i förmanspassutbildningen har representanter för Laihela kommun deltagit enligt ett separat avtal. Mellan staden och de stora regionala organisationerna har samarbete i anslutning till HR-frågor genomförts.
- Utvecklande av trivseln i stadens centrum, vitalisering och utnyttjande av skärgården och stränderna (**Järvelä**)
Torgscenens bygglov och finansieringsbeslut genomförts, byggandet börjar 2017. Saneringen av kajen vid Inre hamnen fortsatte. Campuslinjen mellan centrum och Brändö har gått tre gånger per timme. I december genomfördes en avgiftsfri eftermiddagsparkering och genom att öka mängden julbelysning påverkades trivseln och stämningen. Matrestaurangprojektet vid Sandviksvillan kunde börja, Fiskstrandstävlingen har slutförts, Kuntsis strand har utvecklats och i Vasklots skogsområde har en äventyrspark öppnats. Innohuset har blivit färdigt, planläggningen vid kvarnstranden och silorna framskrider.
- Främjande av en mångsidig stadskultur: åstadkommande av positivt vimmel bl.a. i form av internationella kongresser och evenemang (**Knookala**)
I Vasa ordnades flera stora evenemang sommaren 2016. Det nyaste var Vaasa Festival, vars konsert med 6 800 personer var det första officiella evenemanget på Elisa Stadion. På Wasa Open Air var besökarna 4200. Också Polarsound och Solarsound genomfördes. Dessutom ordnades den mångsidiga, nya Vaasa Super Weekend. De här evenemangen samlade totalt närmare 6 000 besökare. Antalet evenemang har allt som allt ökat och det här är delvis en följd också av ett fördjupat samarbete med Visit Vaasa och effektiverade marknadssatsningar.
- Tomtutbud som motsvarar efterfrågan (**Järvelä**)
Tomtutbudet har varit mångsidigt och tillräckligt. Genomförandeprogrammet för markanvändningen har uppdaterats och genomförts. Planreserven är enligt genomförandeprogrammet. Under året vann 11 detaljplaner laga kraft, bland dessa till exempel Wasa Station, Strandgatans kompletteringsbyggnadsprojekt och Brändö campusområdes omgivning.
- Servicenätsutredning med beaktande av livscykeln (**Kentala, Knookala, Järvelä**)
Sektorerna har gjort servicenätsutredningar bl.a. vad gäller skolnätet och daghemsnätet. I utredningsarbetet har lägesdatasystemet utnyttjats. År 2016 har bland annat Roparnäs bibliotek och ungdomsgård flyttat till den gemensamma Huudi-lokalen.
- Fungerande kollektivtrafik: utnyttjande av förnybar energi (**Järvelä**)
Bussar som drivs med biogas från Stormossen har upphandlats 12 stycken, ibruktagandet sker 2017. Inom kollektivtrafiken gjordes rekordsiffror på 1 197 093 passagerare, ökningen jämfört med föregående år 12,6%.
- Utbildande av kunnig arbetskraft (**Knookala**)
Yrkesutbildningen har för sin del skapat arbetskraft för energiklustret. Grupper för utvecklandet av undervisningen följer utvecklandet av smidiga studiestigar inom undervisningen i informations- och kommunikationsteknik, språkundervisning, idrott, konstundervisning, invandrarutbildning och inom energiutbildningsstrategins områden.

VÄLFÄRD

- Inriktning av servicenätet till kärnfunktioner: förtätande av biblioteks-, småbarnsfostrings- och skolnätet (**Kentala, Knookala, Järvelä**)
Vasas nya hälsostationsprojekt har ändrats till Österbottens Sotehusplan, där det ingår både koncentration av nätet och integration av social- och hälsoservicesystemet. Som mellanskede har en koncentration av läkar- och skötarmottagning och rådgivningsmottagning till centrumområdet genomförts. Brändö och Roparnäs samt Sandvikens och Kyrkoesplanadens hälsostationer har

sammanslagits. Samarbetsmodeller mellan sektorerna (till exempel ungdomsgarantin) har utvecklats i flera arbetsgrupper, arbetet pågår. En branschövergripande myndighetsarbetsgrupp har sammanträtt regelbundet, i samband med genomförandeprogrammet för markanvändningen har täta servicenätsdiskussioner förts. Lägesdatasystemet har utnyttjats tväradministrativt.

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

Det här utgör en del av vårdberedningen och landskapsreformen, vilken har börjat bearbetas i 11 arbetsgrupper. Allt som allt bereds landskapsreformen av 18 arbetsgrupper.

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

En del av social- och hälsovårdsberedningen. Prioritering av förebyggande arbete genomförts i den skala som det har varit ändamålsenligt.

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

Planeringen av koncentrationen av tandvården och den instrumentvård som den behöver till Klemetsö anläggningsområde har inletts. Vad gäller äldreomsorgen framskrider servicehusplanen, Himalaja och Krannila färdiga, Fyrrykartano är under uppbyggnad.

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

Har ingåtts med de planerade aktörerna. Därtill har flera andra kompanjonskapsavtal ingåtts.

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

Utvecklande och beredning av verksamheten med erfarenhetssakkunniga pågår. En omfattande kartläggning av delaktigheten har genomförts i samband med behandlingen av en fullmäktigemotion. Det feedbacksystem som varit i bruk inom tekniska sektorn har utökats till hela staden, Waltti-resekortssystemet har tagits i bruk, byggnadstillsynens upphandling av ett elektroniskt tillståndssystem är halvfärdigt. Ett klientråd för anhöriga till personer inom mentalvårds- och missbrukarrehabilitering inledde sin verksamhet. Delaktighetsprogrammet godkändes och betalning på nätet togs i bruk.

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

Fullmäktige har godkänt den nya förtroendeorganisationen. Arbetets inverknings varierar enligt sektor. Arbetet med förvaltningsstadgan som naturligt följer på förnyandet är på slutrakan. Vård- och landskapsreformens inverknings har man strävat efter att beakta.

- Lokal områdesförvaltning: Klarläggande av områdesnämndens och områdeskommittéernas roller (**Laitinen, Rätty, Slotte-Kock**)

I arbetet med förvaltningsstadgan och arbetet med delaktighetsprogrammet tas ställning för sin del till det här ärendet och dessa båda har framskridit enligt planerna under verksamhetsåret.

- Fastställande av ungdomsfullmäktiges, handikapprådets, äldre rådets och invandrarrådets ställning och befästande av verksamheten (**Häyry, Laitinen, Slotte-Kock**)

I arbetet med förvaltningsstadgan och arbetet med delaktighetsprogrammet tas ställning för sin del till det här ärendet och dessa båda har framskridit enligt planerna under verksamhetsåret.

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

Ett delaktighetsprogram har utarbetats som tar omfattande ställning till olika metoder för medborgarverksamhet.

EKONOMISK BALANS

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

En fastighetsutvecklingsgrupp har inrättats som analyserar, planerar och bereder utvecklings- och överlåtelseprocesser för fastighetstillgångar för beslutsfattande. Syftet är att påskynda försäljningsprocessen och öka transparensen och trovärdigheten. Utredandet och vidareutvecklandet av obebyggda tomter har fortsatt.

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

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.

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

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

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

Efter godkännandet av förtroendeorganisationsmodellen har arbetet med att anpassa tjänsteinnehavarstrukturen till det inletts.

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

Har genomförts genom helheter som definierats i INKA-avtalet, tillväxtavtalet och livskraftsstrategin. Även genom projektet Botnia-Atlantica Cleantech Kvarken har förutsättningarna för cleantech-branschen och sm-företagen stärkts i Vasa-, Umeå- och Örnsköldsviksregionerna.

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

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 produktionsätt (**Finne, Kentala, Knookala, Järvelä**)

Sänkandet av organisationsstrukturerna har fortsatt. Service har centraliserats inom sektorerna och feedbacksystem skapats.

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

Ersättningssystemet inom den interna stödservicen har utvecklats.

- Bolagisering och ombildande till affärsverk (**Finne**)

Koncernstyrningskommittén har arbetat, i samband med förtroendeorganisationsarbetet har bland annat förenande av affärsverken på organnivå granskats

- Utvecklande av IT-servicen (**Laitinen**)

Ibrukttagandet av det nya intranätet har beretts, stadens nya hemsidor har tagits i bruk

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

Arrendeintäkterna för tomter var år 2016 ca 7,8 miljoner euro medan målet var 8,0 miljoner. Försäljningsvinsterna på fast egendom var 1,7 miljoner euro medan målet var 2,5 miljoner. Orsaken till att målen inte kunde nås var konjunkurläget och att många affärer sköts upp till år 2017.

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

Sektorernas kundavgifter och taxor har justerats under år 2016.

- Prognostiserande personalplanering (**Kaunisto**)

Genomförts i mån av möjlighet och med iakttagande av stadens anvisningar, på sektorerna har HR-controllrarna svarat för arbetet. Yrkesgrupper som tidigare inte har omfattats av tillstånd till tillsättande har tagits in bland de som förutsätter tillstånd.

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

Stödservicereformen har genomförts och verksamheten och uppföljningen av verksamhet enligt den har inletts. Sektorernas egna organisationsförnyelser framskrider planenligt. Arbetet med förvaltningsstadgan har framskridit enligt tidtabellen. Inom social- och hälsosektorn har socialarbete och familjeservice omorganiserats genom att serviceområdenas antal har minskats med ett och genom att servicen omorganiserats ur kundorienterings- och lagstiftningsperspektiv. Inom bildningssektorn sammanslogs yrkesutbildningen på andra stadiet till en läroanstalt, dvs. Vamia. Bokföringspraxisen för markanvändningsavtalsersättningarna har utvecklats i samarbete mellan tekniska sektorn och ekonomi- och ägarstyrningen. Utvecklande av befogenhetsförhållandena för markpolitiska beslut har beaktats i förnyandet av förvaltningsstadgan

Balanseringsåtgärder	BG2016	Läget 31.12.2016
-----------------------------	---------------	-------------------------

Revisionsnämnden

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år
110 Revisionsväsendet	Minskande av nämndens möten			Utgiftsminskning, genomförts till fullt belopp.
				7 7
				7 7

Stadsfullmäktige

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år
120 stadsfullmäktige	Sändande av möten på internet. Minskande av antalet möten och seminarier.	st:s allmänna sektionens beslut 3.9.2015		Målet överskreds; mötesarvodena med bikostnader 107 000 €, elektronisk mötespraxis 16 000 € samt utbildning för förtroendevalda 14 000 €. Överskridning av totalbesparingen 138.000 e.
				15 153
				15 153

Stadsstyrelsen

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år
130 stadsstyrelsen	Minskande av mötesarvodena för förtroendevalda och tjänsteinnehavare	st:s allmänna sektionens beslut 3.9.2015		Förverkligades. Från den planerade mötestidtabellen inhäberades 2 stadsstyrelsemöten och ett möte för allmänna sektionen.
	Tryckningskostnader			4 55 Förverkligades klart under det budgeterade.
	Representations och PR-verksamheten			6 -45 Målet förverkligades inte, kostnaderna överskreds. Orsak till överskridningen bl.a. (mottagning i anslutning till Tom Jones konsert, Elisa Stadions öppning och invigning, flera gemensamma evenemang med Vasek o.d.). Prinsnivån steg 10 %, leverantören bytts.
	Internationell verksamhet			3 20 Förverkligades klart under det budgeterade
	Resten jämnt från övriga konton			12 52 Förverkligades huvudsakligen från serviceköp
				39 135 Överskridningen av totalbesp. 96 000 e.
Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år

131 förvaltningsservicen	Personalavgång genom pensioneringsuppsägningar	Förverkligats 2015/på väg att förverkligas 2016	98	98	Förverkligades. Några lediga vakanser har lämnats otillsatta eller tillsättandet av dem har skjutits upp till slutet av året.
	Lagstadgade förkortningar av arbetstiden (t.ex. vårdledigheter)	Fattade beslut	15	15	Förverkligades.
	I och med stödservicereformen effektivisering av serviceprocesserna/uppdatering av uppgiftsbeskrivningarna	Inleds hösten 2015	158	174	Förverkligades och överskreds rejält. I verksamhetsmiljön har omorganiseringar gjorts samt målmedvetna effektiviserings- och anpassningsåtgärder.
			271	287	Totalbesparingen i förvaltningsservicens personalutgifter
Åtgärder som gäller verksamhetsinkomster och skattefinansiering samt andra inkomster Inkomster, 1 000 €/år					
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
	Ökning av försäljningen av service till koncernbolag	Serviceavtal för nya koncernbolag	16	3	Förverkligades under det uppskattade, endast enskilda nya serviceavtal för koncernbolagen.
			16	3	
Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen					
Resultatområde	Åtgärd	GenomföringsskedelFörutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
133 personalservicen	I och med stödservicereformen effektivisering av serviceprocesserna/uppdatering av uppgiftsbeskrivningarna	Inleds hösten 2015	60	60	Effektiverings- och anpassningsåtgärder genomförda. Målet nåtts samt utfallit till fullt belopp, till och med överskridits.
			60	60	
Åtgärder som gäller verksamhetsinkomster och skattefinansiering samt andra inkomster Inkomster, 1 000 €/år					
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
	Försäljning av förmanspassutbildningen till Laihela kommun	Serviceavtal undertecknat 27.8.2015	30	23	Deltagarantalet från Laihela mindre än uppskattat, målet förverkligades inte till fullt belopp. Underskottet täckts med ökande av andra externa försäljningsintäkter (nya koncernbolag).
			30	23	
Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen					
Resultatområde	Åtgärd	GenomföringsskedelFörutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
					Förverkligats som personalbesparingar.
134 ekonomi- och ägarstyrning	Genom minskande av personalkostnader och serviceköp	st:s allmänna sektionens beslut 3.9.2015	138	138	
			138	138	

		Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen			
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år	
135 Stadsutvecklingen	Pensioneringar, otillsatta vakanser, överföring av stödservicepersonalvakanser till stödserviceorganisationen.		Förslaget är enligt den justerade ramen	25	71
				25	71
Förverkligades och överskreds 46 000 €					
Totalbesparing i personalutgifter					
		Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen			
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år	
136 planläggning	Minskande av konsultpengar för planläggning		Verksamheten anpassad till den beviljade ramen	57	170
				57	170
Sparskyldighet 57.000 e, förverkligad besparing ca 170.000 e. Beroende på personalbrist som uppkommit av olika skäl har det inte varit möjligt att kvantitativt sköta mera vikariementorskap och serviceköp med den återstående resursen.					
		Åtgärder som gäller verksamhetsinkomster och skattefinansiering samt andra inkomster		Inkomster, 1 000 €/år	
		Förutsättningar för genomförande			
	Avgöranden som gäller planeringsbehov, avvikelser och höjning av taxan för tillstånd för miljöåtgärder		Allmänna sektionens beslut 12.11.2015	12	39
Inkomstökningen enligt taxehöjningen 12.000 e har förverkligats. Inkomstöverskridning 27.000 e i läget 31.1.2017. Utöver detta fakturerats 9 000 e, vilket inte ännu syns i utfallet.					
Vähänkyrön aluelautakunta					
		Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen			
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år	
					Besparingar i serviceköp, gjorts som eget arbete
150 Områdenämnden	Inga strukturella förändringar 2016			15	15
151 Samservicestället Lillkyro				15	15
		Åtgärder som gäller verksamhetsink, skattefinans. samt andra inkomster		Inkomster, 1	
		Förutsättningar för genomförande			
	Uppdatering av fastighetsförv.avtal		Ki Oy godkänner prisökningen.	7	7
				7	7

Social- och hälsovårdsnämnden

Serviceområde	Åtgärd	Effekter för klienten	Effekter på resultatområdet	Sparat €/netto	Läget 31.12.2016	
GEMENSAM OCH TEKNISK STÖDSERVICE						
För närvarande under ramen > kan användas för andras överskridningar				57 300	0	
(resenh 2000)	Hyra för Settlementföreningens kontor	Det här kan inte förverkligas, motsvarande besparing tas från annat håll, bl.a. sakkunnigtjänster	Kommunandel	27 577	0	Kunde inte förverkligas, avtal binder. På annat håll uppkom dock utgiftsbesparing på 231.128 e.
				Gemensamma besparingar totalt	84 877	0
SOCIALARBETE OCH FAMILJESERVICE						
				Sparmål/sope	3 214 301	
Handikappservice	Centralisering av eftermiddagsvården, avstås från Purje och Poiju	Klienterna övergår till andra eftermiddagshem. Verksamheten fortsätter för deras del på samma sätt, bara verksamhetslokalen ändras	Hyreskostnaderna minskar, färre vikarier	30 000	30 000	
	Klientvisa ändringar i servicen /Eskoo	Överföring till stadens egna boendeenheter möjliggör integrering till den normala miljön.	Kommunandelarna bort, placering i egen boendeservice	500 000	200 000	De planerade överföringarna förverkligades, men tvingats köpa service för nya klienter
	Bilunderstöd	Beviljas inte klienter understöd för köp av ny bil enligt handikappservicelagen till bilens anskaffningspris.	Sparas 50000€	50 000	50 000	Beviljades inte
Psykosocial service	Utskrivs 5 patienter från VCS och 3 patienter från Gamla Vasa sjukhus till boendeservice	Inverkningarna är positiva för klienten, eftersom klienten som inte längre är i behov av psykiatrisk avdelningsvård kan skrivas ut till serviceboende som motsvarar behovet.	Kommunandelsavgifterna faller bort från VSVD:s budget. Kostnaderna sjunker betydligt (över 80%) vid övergång från avdelningsvård inom specialsjukvården till boendeservice.	1 773 900	0	12/2015-12/2016 har ca 26 patienter skrivits ut
	Centralisering av dagverksamheten för klienter inom mentalvårdsrehabilitering till en del av den kommunala servicen	Då VSVD avslutade sina dag- och arbetsterapiservicefunktioner 1/2015 blev de 40 personer inom metalvårdsrehabiliteringen (kronisk sjukdom) utan service. Vissa personers hälsotillstånd har försämrats kraftigt (intagits för avdelningsvård) och för alla föreligger en risk. Den nuvarande servicen räcker inte till att motsvara behovet. Den planerade verksamheten förbättrar betydligt klienternas situation.	Servicen upphört som VSVD:s verksamhet, varvid därav inte uppkommer kostnader i Vasas budget för VSVD (kostnaden tidigare 450 000 €/år)	179 000	200 000	Verksamheten inlett i Verkstaden Upseeri 2/2016, 250 000 €.

	Utvecklande av psykosocial hemrehabilitering för personer inom mentalvårdsrehabilitering som kommunens egen service och överföring av klienterna från VCS hemrehabilitering till basservicen. De beräknade klientöverföringarna år 2016 tot. 25 klienter. Inom servicen nu 3 fältarbetare som kan sköta de klienter som överförs. Dock behövs sjukvårdskunnande och därför är det nödvändigt att förstärka arbetstagarresurserna med en sjukskötare för att trygga en service som motsvarar behovet. Förstärkandet kan ske genom att överföra vakanser med anslag från VCS till verksamheten.	För att stöda vardagskompetens för personer inom mentalvårds- och missbruksrehabilitering genom psyko-social hemrehabiliteringsverksamhet hjälper deras rehabilitering och förmåga att klara av vardagen och minskar behovet av psykiatrisk avdelningsvård (specialsjukvård) liksom missbruksrehabilitering i anstaltsform.	Kommunandelarna faller bort från VSVD:s budget då klienternas vårdansvar överförs till kommunens basservice. Kostnaderna sjunker betydligt (uppskattning, över 80 %).	357 000	0	Förverkligades inte år 2016
	Överföring av rehabiliterings- och terapipoliklinikernas klienter till egen service från specialsjukvården.	Om det för verksamheten reserveras tillräckliga arbetstagarresurser och ändringen genomförs kontrollerat och kundorienterat, uppkommer inga negativa effekter för klienterna.	Kommunandelsavgifterna faller bort ur VSVD:s budget. Kostnaderna sjunker betydligt.	150 000	0	Förverkligades inte år 2016
	Placering av Missbrukarcentret på Roparnäs sjukhusområde i lokaler som hyrs av VCS.	Missbrukarcentrets verksamhet kan återfås till en nivå som motsvarar efterfrågan bl.a. tillnyktringsvården kommer tillbaka i serviceutbudet. Möjligheterna för klienter att få vård förbättras och för enskilda klienters krisituationer kan snabb hjälp erbjudas. Som miljö är Roparnäs sjukhusområde terapeutiskt och stöder rehabiliteringsprocessen. Samarbetet med psykiatrin intensifieras ytterligare, vilket är en sak som stöder klienternas vårdprocess.	Lagstadgad missbrukarservice kan genomföras efter de svåra åren som rätt nästan normalt och så att den motsvarar behovet. Missbrukarcentrets hyreskostnader sjunker ca 150 000€/år under förutsättning att betalning sker bara för en lokal.	150 000	38 638	Förverkligats
	Ungdomspoliklinikens verksamhet som egen verksamhet (Folkhälsan)	Kunderna garanteras svenskspråkiga psykologtjänster och utöver det här en möjlighet att delta mångsidigt i övrig verksamhet, som servicens möjliga genomförare ungdomsstationen Klaara producerar.	Kostnaderna sjunker, eftersom köpservicen har visat sig vara dyrare än egen verksamhet.	40 000	30 000	En psykolog och en socialhandedare började 8/2016
Barnskydd	Användning av byggnaden på Gustavsrovägen	Ändamålsenlig användning av fastigheten	Hyresutgifterna minskar	50 000	0	Pågående
Köpservice	Kultnummis kök		Kommunandel	117 808	0	Pågående
	Köp av service 2 %			331 088		
Löneanslag	Av lönerna -2 %	Dröjsmål i servicen	Vakanser som blivit lediga tillsätts med stort övervägande, användn. av vikarier minskas.	379 000	150 000	Mest besparingar från tjänsteinnehavarlöner

	Strukturförändring inom resultatområdet	Tillgången till service blir klarare	Gallring av överlappningar	65 000	48 000	Organisationsändringar gjorts. Tjänst som serviceområdeschef lämnats otillsatt och en annan tjänst som serviceområdeschef skötts med interna arrangemang
			Socialservicens oh familjevårdens besparingar totalt	4 142 796	746 638	Överföringen av VCS patienter förverkligas från början av år 2017
HEM- OCH ANSTALTSVÅRD			Sparmål/kola	36 639		
Specialsjukvård	Besparingar av hem- och anstaltsvårdens insatser. Distansläkar-/ansvarsläkarverksamheten och i serviceboendet och hemvården, hemrehabiliteringsenheten och rehabiliteringsterapeuter inom hemservicefältet samt Pegasos Mukana –verksamhetsstyrssystem effektiviserar betydligt det egna arbetet och sändandet till centralsjukhuset och skötandet där (utnyttjandet av ambulans, jourpoliklinikbesök, vårdagar på bäddavdelningar, bötesavgifter för patienter med fördröjd förflyttning) minskar väsentligt.			1 500 000	2 342 000	Doctagons läkartjänster inom hemvården har medfört märkbara besparingar. Kalkylmässigt upp till 942 000 €. Med Vasa centralsjukhus har vi en gemensam arbetsplan. Vi har inrättat ett effektiviserat hemförlovningssteam inom hemvården. I akutteamet finns 3 vårdare och 3 sjukskötare. Antalet dagar för fördröjd förflyttning har minskat och faktureringen har upphört.
Hem- och anst.vård	Utbildnings- och kursservice för personalen			50 000	82 500	
Seniorcentret	Seniorcentrets verksamhet och sålunda besparingen inriktas i huvudsak på dem som bor hemma, äldre vars funktioner redan är begränsade. Stimulansverksamhet, den egna personalen minskas (100 000e). Bergcentret, den egna personalen minskas (35000e). Pensionärens verksamhetscenter, understöden till pensionärsföreningarna upphör (18232e). Motionsservicen, gymverksamheten minskas, personalen minskas (50 000e)	Då preventiv verksamhet som upprätthåller funktionsförmågan saknas kan dessa börja omfattas tidigare och i sämre form av den regelbundna hemvården. Gallring i platserna för personer med minnesstörningar leder till extra belastning på de anhöriga och ökad efterfrågan på servicehus.		203 232	203 000	Inom seniorcentrets motionsservice har kundavgifter tagits i bruk från början av året, 40 000 €. Den egna personalen har minskats. Understöd har betalats till pensionärsföreningarna .

Hemvård	<p>Från den regelbundna vården kan klienterna minskas genom att strängare definiera kriterierna för att få hemvård. Inom stödservicen bedöms likaså kriterierna för beviljande, produktions sättet för servicen utvecklas. I strukturförändringen har hemvården förstärkts och långtidsvården på bäddavdelning upphör. Avslutande av verksamheter är inte möjligt. Närståendevården utvecklas 1. Persontransporter organiseras 2. Genom ändringar i kriterierna för att få hemservice och förbättrande av produktiviteten gallras under året användningen av servicesedlar (600 000 €). 3. Köp av stödservice för personer som bor hemma, kriterier/produktions sätt (100 000€). 4. Hemsjukhuset förenas med terminalvårdsavdelningen 1.1.2016. De verkar i samma lokaler på avdelning 7. (14 000 €).</p>			1 045 800	670 000	<p>Läkarservicen inom hemvården, nytt verksamhetsstyrsystem, akutteam har förbättrat vårdkedjornas verksamhet. Kalkylmässigt besparingar på upp till 3 miljoner € per år. Närståendevården överskreds 255 000 €, av vilket över hälften stödet för närståendevård, 190 000 € och 65000 € för närståendevikariering inom närståendevården. Transportprojektet ha framskridit långsamt, det blev inga besparingar detta år. Antalet klienter som använder servicesedel har minskat under året 114 -> 57, (besparing 360 000 €) Köp av stödservice för hemmaboende, måltids- och städservice - besparing 80 000 € Hemsjukhuset har överförts till hospisavdelningen (avd. 7), hyra 14 000 €</p>
Serviceboende	<p>Strukturförändring genomförs. Minskande av personaldimensioneringen i servicehusen. I boendeenheter för 15 invånare kan med två personer i arbetsskiftet inte på önskat sätt genomföras klientinriktad och individuell vård. För stimulerande verksamhet och utevistelse räcker tiden inte till på det sätt som tidigare. RFV granskade år 2012 servicehusen och den nuvarande dimensioneringen i de gamla husen överenskomms. I samband med att de nya husen börjar verka har dimensioneringen genomgått. Minskning av personaldimensioneringen (500000 €)</p>			580 000	580 000	<p>Minskning av personaldimensionering, 0,70-> 0.65-0.60. Kyrkoesplanaden och Bruksgården är bundna av RFV:s personalbestämmelser. Långtidsvården har utvecklats enligt fullmäktiges beslut. Servicehuset Krannila har tagits i bruk i september 2016 och servicehuset Fyrrykartano i januari 2017.</p>

Anstaltsvård	<p>Stadssjukhusets avdelningar 1,2,3,4,b ja d stängs vid utgången av år 2016. Personal har överförts då verksamheten överförs till serviceboende och hemvård.</p> <p>Verksamheten är jämfört med det tidigare aktivare än i genomsnitt, det går inte just att pruta på personaldimensioneringen och personalens kompetensnivå. Avdelningarnas personaldimensionering har genomgåts med RFV 1. Avdelning 1 och 2 stängs 8.2.2016 --> Krannila 2, verksamhetens bruttokostnader (300000e). Obs! bilaga. I social- och hälsovårdsnämndens förslag 2. Stadssjukhusets avd. 4 stängs 2015, lokalhyreskostnader (114700e). 3. Stadssjukhusets h –avdelning stängs 2015, lokalhyreskostnader (129900). 4. Bäddavdelningarnas gemensamma (personaldimensionering m.m.) (100000e).</p>			644 600	644 600	<p>Avdelningar har stängts enligt planerna. I stadssjukhusets avdelningars vårddagar har besparingar skett på kalkylmässigt 1 493 000 €</p> <p>Långtidsvård erbjuds bara för psyk. ger. patienter (till september 2017). Personaldimensioneringen började granskas i slutet av året..</p>	
				Hem- och anstaltsvårdens besparingar totalt	4 023 632	4 522 100	
HÄLSOVÅRDSSERVICEN				Sparmål/tepa	3 035 700		
Hälsovårdsservicen	Hälsovårdsservicen ska effektiveras		Verksamheten ska genomföras utan vikarier eller alternativt ska vakanser lämnas otillsatta. Minskande av verksamheten är ytterst svårt om bestämmelserna för tillgången till vård inte ändras.	300 000	620 000	Utnyttjandet av vikarier har man kunnat minska mera än förutspått, en delorsak var centralisering av verksamheten.	
	Köpservice inom tandvården			50 000	0	Den lagstadgade jouten ska ordnas.	
	Samjour > Fakturering enligt användning	Samjouren har år 2015 underbudgeterats i hälsovårdsservicens ram. Om situationen fortsätter måste undersöknings- och verksamhetsmöjligheterna för jouren minskas. En följd av detta är att en större andel sänds till specialistsjukvårdens sida.	Samjouren förvaltas av sjukvårdsdistriktet. Hälsovårdsservicens påverkningmöjligheter är begränsade.	1 300 000	265 000	Sjukvårdsdistriktets verksamhet. Besparing 265 000 € jämfört med bokslutet 2015. Överskridning BG 2016 - 362.000 € Samjourens kostnader totalt 3 090 100 €. I bokslutet 2015 var kostnaderna 3 354 700 €	
	Rehabilitering/fysioterapi: noggrannare definiering av behovet av hjälpmedel och rehabilitering inom specialistsjukvården	Den service som patienterna får minskar så att de passar till de stramare kriterierna.	Remisserna från specialistsjukvården minskar och minskar hälsovårdsservicens behov av köp av service.	50 000	0	Den lagstadgade behovsbaserade verksamheten ska genomföras. Besparingarna kommer först år 2017.	
	Förtätande av hälsostationsnätverket	Inga stora inverkaner. Tillgängligheten kan delvis försämrats.	Koncentration av funktionerna till större enheter. Rationaliseringen av lokalerna förutsätter omvärdering av hyresavtalen samt reparationsåtgärder i lokalerna	100 000	-375 000	Lillkyro hälsostations hyra är överraskande hög.	
	Avstående från stafettläkarköp då läkare till de egna tjänsterna anställs	Vårdens kontinuitet och kvalitet förbättras	Utbyte av stafettläkare till mer stadigvarande egna läkare i tjänsteförhållande	50 000	158 000	Läkarsituationen har förbättrats.	
	RIS-fakturering/ökning av inkomsterna	Ingen inverkan	Röntgen kan igen sälja undersökningar till Regionala företagshälsovården	30 000	0	RIS har först nu kunna installeras på grund av tekniska problem.	

	Hemrehabiliteringens psykiaterkonsultationer	Vårdplatsen och läkaren byts	Tillgången på läkararbetskraft kan inverka på kostnaderna.	104 000	0	Mentalvårdsstationen Horisontens verksamhets har överförts till social- och familjeservicen 1.4.2016.
			Hälsovårdsservicens inbesparingar totalt	1 984 000	668 000	

Hela sektorn tot	Sparmål	Besparingar	över/und	31.12.2016	differens
Gemensam och teknisk stödservice	-57 300	84 877	84 877	0	84 877
Socialarbete och fam.	3 214 301	4 142 796	928 495	746 638	3 396 158
Hem- och anstaltsv.	4 23 00	4 023 632	632	4 522 100	-498 468
Hälsovårdsservice	3 035 700	1 984 000	-1 051 700	668 000	1 316 000
Totalt	10 273 001	10 235 305	-37 696	5 936 738	4 298 567

Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen						
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
302 Småbarnspedagogik	De lagändringar som planeras inom småbarnspedagogiken träder i kraft 1.8.2016	Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning		710	724	Besparingen förverkligades.
	Indragning av enheter/ familjedagvårdsgupper och centralisering och omorganisering av verksamheten					
				710	724	
Åtgärder som gäller verksamhetsinkomster och skattefinansiering samt andra inkomster				Inkomster, 1 000 €/år		
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande			
	Höjning av dagvårdsavgifterna inom småbarnspedagogiken			100	0	På hösten kom inga höjningar i dagvårdsavgifterna, endast 2,8 % indexjustering från 1.8.2016. Av begränsningen av den subjektiva dagvårdsrätten samt utökande av den avgiftsfria tiden under semestertid till lovtiderna för den grundläggande utbildningen uppkommer kostnadsbesparingar i personalkostnaderna (semestrarna kan koncentreras) och i verksamhetskostnaderna dels minskar avgiftsfriheten avgiftsintäkterna.
				100	0	
Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen						
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
306 Grundläggande utbildning finskspråkig	Ändringar i skolnätet inom den grundläggande utbildningen (indragning av skolor) Asevelikylän koulu och Teeriniemen koulu. Anslagsminskning för tre skolors del.	Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning	7.10.2015 § 72 ja 74			
				250	250	Ändringarna genomförts enligt planen och beaktats i budgeten
	Utläggning av morgon- och eftermiddagsverksamheten	Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning				Utläggnigen har fortsatt
	Målnivån för timresursen sänktes från hösten 2015 från 2,00 åvh till 1,91 åvh och från skolornas driftsekonomi har minskats 2,6 % från 2015 års nivå			870	870	Förverkligats i budgeten 2016. Timresursen har man strävat efter att hålla på nivån 1,91 åvt /elev.
				1120	1120	

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen						
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
307 Grundläggande utbildning svenskspråkig	Ändringar i skolnätet för den grundläggande utbildningen (indragning av verksamhetsställe) sammanslagning av Haga och Mussor skola Utläggning av morgon- och eftermiddagsverksamheten	Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning 24.9.2015 § 32, 7.10.2015 § 75 Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning		30 10	30 10	Ändringarna förverkligade enligt planen och beaktats i budgeten Morgon och eftermiddagsverksamheten utlagd i sin helhet
	Målnivån för timresursen sänktes från hösten 2015 från 2,00 åvh till 1,91 åvh och från skolornas driftsekonomi har minskats 2,6 % från 2015 års nivå			250	250	Förverkligats i budgeten 2016. Timresursen har man strävat efter att hålla på nivån 1,91 åvt / elev.
				290	290	
Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen						
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
308 Kuula-institutet	Besparingen genomförs genom att städkostnaderna minskas	Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning		6	0	Inga tilläggsbesparingar har krävts av Kuula-institutet, så att fortsättande av statsandelarna enligt de av ministeriet beviljade undervisningstimmarna kan säkerställas också i framtiden (Nämnden för fostran och utbildning 20.1.2016 § 1).
				6	0	

Utbildningsnämnden för andra stadiet

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen						
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskedel	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
312 Vaasan Lyseon lukio	Kostnader €elev högst enligt statsandelsnormerna					
	Omorganisering av uppgifterna samt samarbete med VG och grundläggande utbildningen		Utbildningsnämnden för andra stadiet 16.6.2015 § 47			
	Gemensam vaktmästare med VG		Vaktmästares pensionering	10	10	Förverkligats år 2015 i stället för vaktmästare som gått i pension en gemensam vaktmästare med VG.
	Ena biträdande rektorns övergång till lärare		Biträdande rektors samtycke	45	60	År 2016 fanns bara en biträdande rektor i heltidsarbete i stället för de tidigare två. Förverkligats.

	Ökande av gruppstorlekarna	Uppgörande av årsarbetsplan	83	70	Tack vare strukturella förnyelser har gruppstorlekarna kunnat minskas. I och med det ökade antalet studerande har statsandelarna ökat och blivit större än väntat. Lyseon iltalukios resultat år 2016 hör till de bästa i historien, dvs ett överskott på ca 190 000 € inflöt. Enhetspriserna torde hållas på 2015 års nivå, det har inte blivit några nedskärningar
			138	140	
	Åtgärder som gäller verksamhetsinkomster och skattefinansiering samt andra inkomster		Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförandet			
	Ökat antal studerande	Gemensam elevantagningstatens enhetspris	54	54	
			54	54	
	Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	GenomföringsskedelFörutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
313 Vasa gymnasium & Vasa svenska aftonläroverk	Kostnader €elev högst enligt statsandelsnormerna				
	Kurser alternerar årligen enligt möjligheter	Utbildningsnämnden för andra stadiet 3.2.2015 § 6	6	7	Kursutbudet har skurits ned, olika kurser ordnas så att de alterneras årsvis
	Större undervisningsgrupper		3	0	Har inte kunnat förverkligas
	Gemensam vaktmästare		10	10	Förverkligats redan i slutet av år 2015.
	Genom samarbete strävar man efter att upprätthålla kursutbudet		3	-10	Ansökan som studerande har inte varit tillräckligt bra. Det egentliga resultatet av utbildningsverksamheten är år 2016 positivt 5 559 €, medan den avgiftsbelagda serviceverksamheten visar ett underskott. Räkenskapsperiodens totalresultat visar ett underskott på ca 1 000 €
			22	7	
	Åtgärder som gäller verksamhetsinkomster och skattefinansiering samt andra inkomster		Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförandet			
	Projektfinsiering och + 10 studerande	Genomförande av kurser, och 10 x 6000 (statens pris per enhet)	84	0	Statsandelarna har minskat ca 5 200 €
			84	0	
	Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	GenomföringsskedelFörutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
315 Vasa yrkesinstitut	Kostnader €elev högst enligt statsandelsnormerna				

	Mängden närundervisning skärs ned, undervisning i större grupper och inläring i arbete utökas. S.k.övertimmar skärs ned under terminen 2015-2016	Utbildningsnämnden för andra stadiet 3.2.2015 § 6, 12.5.2015 § 35, 16.6.2015 § 52	141	130	Under år 2016 har mängden närundervisningstimmar skurits ned samt övertimmar som ska betalas. Personalutgifterna har minskat väsentligt. Om detta närmare i följande punkt
	Till tjänster som blir lediga tas inte nödvändigtvis nya ordinarie anställda, intern organisationsreform		456	496	Yrkesinstitutets personalutgifter år 2016 totalt 626 237,84 € mindre än år 2015. På detta har ovan nämnda timnedskärningar inverkat, organisationsreformen samt besparingar under året på grund av pensionering. Av personalen gick totalt ca 13 deltid- och heltidsanställda i pension. Pensioneringarna har skett under hela det gångna året, men största delen dock under höstterminen. På grund av det här kommer besparingen i personalutgifter till fullt belopp att fås under år 2017. Under år 2016 har statsandelsnedskärningarna fortsatt. På grund av det här och också antalet studerande (ca 30 studerande) har yrkesinstitutets statsandelar jämfört med 2015 års nivå sjunkit 843 000 €. Läroanstaltens verksamhet har dock anpassats till den situation som uppkommit och yrkesinstitutet kommer att uppvisa ett bokslut med ett överskott på drygt 200 000 €.
	Ökande av samarbetet med Vasa yrkesutbildningscenter vad gäller lokaler		6		
			603	626	
	Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringsättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	GenomföringsskedelFörutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
318 Vasa yrkesutbildningscenter					
	Organisationsreform 1.1.2016 medför administrativa besparingar	Utbildningsnämnden för andra stadiet	230	230	Organisationsändringen har genomförts enligt planerna.

	Effektivering av lokalanvändningen i samarbete med VYI		28	45	Man har 28.2.2016 planenligt avstått från lokalerna på Nedre torget. Därtill har man avstått från lokalerna på Rådhusgatan och kökena i Silveria lokaler används sedan hösten tillsammans med VYI.
			258	275	

Direktionen för Työväenopisto

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen					
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsättn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
330 Vaasa-opisto	Instituthusets flytt till Rådhusgatan 31	8I2016;samanvändning med den grundläggande utbildningen			Hyra har betalats för två fastigheter. Även hyresnivån för Rådhusgatan 31 är högre än för Institutshuset.
			40	0	Sparkravet har inte förverkl., förverkligas inte.
	Hyrning av undervisningslokaler för tekniskt arbete av SÖFUK	2016I Hussektorns hyresförhandling, 6 månaders uppsägningstid	10	17	Målet överskreds.
	Dans- och gymnastikläraryrke	Befattningen blir ledig 5I2016; tillsättande 1.1.2017 30 %	10	2	Inbesparingen till följd av arrangemanget för skötsel av uppgiften mindre än planerad, men stor funktionell fördel.
			60	19	
Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom. Inkomster, 1 000 €/ år					
Resultatområde	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
	Undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen för invandrare över 16 år	Godkännande av tilläggsförslaget beträffande den nya verksamheten (st,fg) ; statsandelen på 2014 års nivå	20		Tilläggsförslaget godkänt och verksamheten pågår. Statsandelen inkomstförs inte till institutet, varvid förverkligandet inte kan bedömas.
	Justering av kursavgifterna	Antalet kursdeltagare bibehölls oförändrat	12	0	Man har varit tvungen att minska undervisningstimmarna/kurserna av sparskäl, vilket syns som minskade kursavgiftsinkomster.
			32	0	
Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen					
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsättn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
340 Vasa arbetarinstitut		Direktionen för Vasa arbetarinstitut.			
(res.enh. 3920,3922)	Minskning av kursutbudet och lönekostnaderna		15	15	Besparingarna förverkligades år 2016.
			15	15	
Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom. Inkomster, 1 000 €/ år					
Resultatområde	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		

	Höjning av kursavgifterna		10	10	
			10	10	

Fritidsnämnden

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen					
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsätn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
351 Idrottsservicen					
	Ändringar i idrottsnätverket	Upphörande av travverksamheten och avstående från läktaren	17	41	Arrendeavtalet för travläktaren sades upp redan fr.o.m. 1.8.2016.
		Utläggande av slombacksverksamheten vid Öjberget	10	0	Beslut att fortsätta verksamh. tills vidare som egen verksamhet (Fritidnmd 9.3.2016 § 13)
	Personalbesparingar	Indragning av två vakanser	70	70	Vakanserna har dragits in.
	Övriga ändringar i verksamheten	Minskning av verksamhetsbidragsanslaget som delas ut 2,6 %	5	5	Förverkligades
		Minskning av köp av tjänster och förnödenheter (skötsel av idrottsplatser)	59	55	Förverkligades delvis, en del anslagsbesparingar från annat.
		Minskning av köp av tjänster och förnödenheter (idrottsavdelningen)	15	0	Besparingen förverkligades från hyreskostnaderna.
			176	171	
Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom. Inkomster, 1 000 €/år					
Resultatområde	Åtgärd	Förutsättning för genomförande			
	Höjning av taxor och avgifter	Höjning av simhallens avgifter	53	0	Inkomst målet uppnåddes inte
		Höjning av övriga serviceavgifter	11	0	Inkomst målet uppnåddes inte
	Ökning av hyresinkomsterna	En ökning av hyresinkomsterna som uppstår av evenemangsverksamheten	10	0	Förverkligandet beror på evenemangsarrangörerna, detta förverkligades inte.
		Höjning av månadshyrorna som uppbärs av föreningar så att de motsvarar skötselhyran	13	8	Lokalhyrorna höjdes fr.o.m. 1.7 (bowling-, bågskytte- och inomhusskyttehallen), men inkomst målet har inte helt uppnåtts.
	Understöd och bidrag	Upphörde av statsunderstödet (Action-verksamheten)	-28 (28)	0	Man kan inte längre ansöka om understödet och det minskar inkomsterna (inte ökar)
			59 (115)	8	
Utgifter, 1 000 €/ år					
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsätn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
355 Ungdomsservicen					
	Ändringar i servicenätverket	Avstående från ungdomsgårdsverksamheten vid Jukobox (Fritidnmd 29.4.15 § 15)	4	4	Har förverkligats. Ungdomsgården stängd.
		Avstående från klubbbrummen i Malmögården (Fritidnmd 26.8.15 § 24)	21	21	Har förverkligats. Man har avstått från klubblokaler.

	Personalbesparingar.	Minskning av användningen av säsongbetonad personal	19	19	Har förverkligats. Säsongbetonade/klubbedare har anstälts huvudsakligen med extern projektfinansier.
	Minskning av anskaffningar	Minskning av köp av tjänster	4	4	Har förverkligats.
			48	48	
Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom.			Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
	Ökning av hyresintäkterna	Bl.a. en ändring av helprissättningen för Villa Gerby (Fritidnmd 26.8.15 § 26).	2	2	Åtgärden genomförd. Utfallet på förra årets nivå.
			2	2	

Museiväsendet

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen					
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsättn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
363 Museiväsendet					
	Ändringar i musenätverket	Avstående från verksamheten vid Nelin-Cronströms konsthem (museinmd 25.8.15 § 25)	13	0	Projektet har påbörjats.
		Returnering av Väkkäris stuga till donatorerna (museinmd 25.8.15 § 25)	9	0	Projektet har påbörjats.
	Personalbesparingar	Vakansändringar	30	71	Har förverkligats.
	Övriga ändringar i verksamheten	Minskning av antalet utställningar	45	45	Har förverkligats.
		Ändringar i kommunikationen och marknadsföringen	34	34	Har förverkligats.
		Effektivering av lokalanvändningen	19	0	Har påbörjats.
			150	150	
Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom.			Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
	Effektivering av faktureringen	Effektivering av faktureringen för samlingslån	3	0	
			3	0	

Kultur- och biblioteks nämnden

Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen					
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsättn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
371 Kulturcentret					
	Minskning av köp	Minskning av köp av tjänster	11	11	Förverkligades.
		Andra ändringar i verksamheten	9	9	Besparingarna förverkligades.
	Minskning av hyresutgifterna	Korrigerig av beräkningsgrund. för Fannys int. hyra	7	7	Förverkligades.
	Minskning av kulturunderstödet som delas ut	Minskning av verksamhetsbidragsanslaget som delas ut – 2,6 %	2	2	Förverkligades.
			29	29	
Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt övriga inkom.			Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
	Ökning av hyresintäkterna	Utvecklande av kulturhuset Fannys verksamhet	3	16	Förverkligades mångfaldigt för Fannys del

			3	16	
	Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsätn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
372 Biblioteksväsendet					
	Ändringar i biblioteks nätet	Stängning av Roparnäs bibliotek	62	35	Biblioteket stängdes 29.4 och samservice stället Huudi inledde verksamheten med ungdomsservicen 15.8
		Stängning av Brändö bibliotek	97	0	Sparskyldigheten togs tillbaka till denna del och anslaget returnerades (FG 16.11.15 § 103)
		Stängning av Tervajoki bibliotek (kubinmd 15.6.15 § 32)	12	12	Närbiblioteket stängdes 31.12.2015
		Indragning av 1 deltidsvakans	17	0	Vakansen drogs in, men inga besparingar i löneutgifterna.
	Minskning av anskaffningar	Minskning av materialanslagen	61	61	Förverkligades.
			249	108	
	Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom.		Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
	Effektivisering av lokaluthyrningen	Ändring av uthyrningsverksamheten och prissättningen för Dramasalen	2	1	
			2	1	

Teater- och orkesternämnden

	Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsätn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
380 Vasa stadsorkester					
	Minimering av kostnaderna för kapellmästare, solister och extramusiker.	Teater- och orkesternämnden	50	0	Orkesterns verksamhetsutgifter utföll 31.12.2016 till 103,%, dvs. 57 956,36 € över det budgeterade. Orsaken till överskridningen var i första hand kostnader till följd av sjukledigheter (löneutgifter för sjukledighetsvikarier 24 808,36 € över det budgeterade) samt oförutsägbara förtidspensionsavgifter 27 975,11 €. Eftersom resultatet har utfallit över det budgeterade, är överskridningen i fråga om täckning mindre: verksamhetsbidrag 101,9 % och överskridning i euro 35 645,79 €.
			50	0	
	Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom.		Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			

	Höjningar av inträdesbiljettpriisen	Teater- och orkesternämndens beslut	10	30	Verksamhetsintäkterna utföll i slutet av året 253 335,92 €, dvs. till 161,9 %. Även i fråga om inträdesavgifterna uppnåddes inkomstmålet, utfallet 31.12.2016 var 127,2 % (20 367 € över målet).
	Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsättn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
381 Vaasan kaupunginteatteri					
	Omgranskning och omprioritering av köp av tjänster	Teater- och orkesternämnden	12	-71	På grund av produktionslösningar överskreds utgifterna inom varje nämnt delområde. Tack vare lösningarna ökade även besökarmängden och teaterns egna verksamhetsinkomster.
	Minimering av anskaffningen av material och förnödenheter			-30	
	Man har försökt hålla personalkostnaderna på en återhållsam nivå.			-116	
			12	-217	
	Åtgärer som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom.		Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
	Ökning av avgiftsintäkterna	Teaterns reperatoar år 2016 möjliggör en höjning av det totala inkomstmålet via avgiftsintäkter	81	203	Tack varje produktionslösningar och framgångsrika föreställningar inkom betydligt mer avgiftsintäkter än det budgeterade.
			81	203	

Byggnads- och miljönämnden

	Åtgärder som är strukturella, ändrar förfaringssättet eller gallrar servicen				
Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede I Förutsättn. för genomförande	Utgifter, 1 000 €/ år		
500 Byggnadstillsynen					
	2016 års rekrytering senareläggs i pensionsprocesser	Ämbetsverkets chef	12	12	Lönebesparingar 2016 (miljöjurist och teknisk assistent)
	Köp av tjänster + förnödenheter, sakkunnigarvoden, anmälningar	Ämbetsverkets chef	5	18	Elektronisk kommunikation sköts upp till år 2017. Övriga uppskattningar av besparingarna (köp av tjänster och förnödenheter)
			17	30	
	Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering samt andra inkom.		Inkomster, 1 000 €/år		
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
500 Byggnadstillsynen	Justering av taxan för byggnadstillsynsavgifter	Byggnads- och miljönämnden	28	35	Förverkligades en aning större än uppskattningen.
501-504 Miljöväsendet	Ersättning från Regionförvaltningsverket för skötsel av övervak.veterinäruppgifter. Regionf.verket ersätter uppskattningsvis 80 % av kostnaderna för uppgiften.	Tjänsten som övervakningsveterinär tillsattes fr.o.m. 1.9.2015.	26	58	Ersättningen för övervakningsveterinärens uppgifter var år 2016 sammanlagt 75 557 euro, av vilket 58 557 euro överskred den ursprungliga budgeten.

	54	93	
--	----	----	--

Tekniska nämnden

Resultatområde	Åtgärd	Genomföringsskede Förut. för genomförande	Utgifter, 1 000 € år		
512 Kommunteknik	Verksamheten anpassas, pensioneringar och andra vikariat sköts med interna arrangemang.	Resultatområdesdirektörens beslut	100	100	Pensioneringar och vikariat har sköts med interna arrangemang.
	Minskning av understöd för enskilda vägar	TN 2.9.2015 BG försl. 2016	40	60	Understöd har enligt dispositionsplanen utbetalats i mindre omfattning.
	Grönområden, skogar: besparingarna berör skötseln av lekparkar och randområden	TN 2.9.2015 BG försl. 2016	110	110	Förverkligats i grönområdesenheten.
	Skötseln av trafikområden minskas. Besparingen som uppkommer inriktas på skötsel av utebelysning och trafikljus.	TN 2.9.2015 BG försl. 2016			Förverkligats inom områdesunderhåll.
	Personalinverknings på grund av minskade investeringar, personalkostnader i investeringarna	TN 2.9.2015 Investeringsbudget 2016	50	80	Förverkligats minskning av personalkostnader i investeringar (interna arrangemang)
515 Vasa Tekniska service	Centralisering av verkstads- och reparationsverksamheten	Ansluter sig till tekniska sektorns organisationsreform. Torde uppnås lokal-, personal och andra besparingar i driftsutgifter och investeringsutgifter eventuellt redan år 2016.		0	Utredning gjord av kontrollrarna.
	Centralisering av upphandling och förvaltning av maskin- och transportmateriel	Linjedragningar borde göras på stadsnivå eller minst tekniska sektorns nivå. Se också punkt 7.		0	Förverkligades inte.
	Interna varutransporter och deras synergier.				Projektarbete pågår.
	<i>Postningen har flyttat till transportbyrån.</i>	Förverkligats/centraliserad koordinering		75	Förverkligats
	<i>Konkurrensutsättning av mattransporter.</i>	Förverkligats/centraliserad koordinering			Förverkligats
	<i>Konkurrensutsättning av transporter enligt handikappservicelagen</i>	Anbudsfrågan sänd/centraliserad koordinering			Förverkligades inte
	<i>Centralisering av transportservice</i>	Rekrytering pågår/centraliserad koordinering			Förverkligades inte
	Alternativa finansieringsformer för upphandling av lätt transportmateriel	Beräkningar har gjorts gällande fordonsanskaffning med leasingfinansiering och sänts till ekonomisektorn för kännedom.		0	Beaktats i finansieringen 2017.
	Alternativa verksamhetsformer för bränsledistribution	För närvarande uppvisas inte betydande besparingar. Till detta återkoms senast när lagren slås ihop.		0	Utretts; tillsvidare med egen distribution.
	Centralisering av lagerverksamhet	Beslut fattade, genomförandeskedet inletts.		0	På paus – vårdreformen

	Centralisering av förvaltningen av småmateriel.	Inom resultatområdet har hyresverksamheten gällande småmateriel flyttats från centrallagret till centralverkstaden, där materielen också servas och repareras.		0	Förverkligats i fråga om resultatområdets egen verksamhet.
517 Vasa Matservice	Nytt avtal för livsmedel; mjölk och partiprodukter.	Avtalet har redan trätt i kraft 1.10.2015.	15	15	Livsmedelskostnaderna är ca 399.000 e mindre än i budgeten, vilket inriktas på täckande av gamla underskott.
	Inverkningar av menyändringar på livsmedlen.	Ny meny 2.11.2015.	10	10	
	Personalbesparingar	Vikarier, semesterrotation	8	8	Hyresarbetskraftsservice har köpts ca 100.000 e mindre än budgeterat, vilket inriktas på täckande av gamla underskott.
		Driftsekonomi, utgifter	283	378	
Åtgärder som gäller verk.inkomster, skattefinansiering, andra inkomster Inkomster, 1 000 €/år					
	Åtgärd	Förutsättningar för genomförande			
511 Fastighetssektorn	Förenhetligande av fastighetsbeskattningsvärden	Tillräckliga personalresurser i användning. Om det inte finns pengar att anvisa för lägesdataingenjörens lön -> projektets uppskattade inverkan på fastighetsskatteintäkterna mindre än uppskattat (0,25 M€år) och projektets längd 4 år-> 8 år längre eller t.o.m. avbrytande.			Uppgifter har insamlats och analyserats. En tjänst har öppnats, där fastighetsägarna har kunnat granska sina egna byggnads- och tomtuppgifter. Fastighetsägarna har kunnat korrigera sina uppgifter i 2016 års beskattning.
	Förkovring av arrendeinkomsterna	Fullmäktige har fattat beslut, påverkar endast nya arrendeavtal och avtal som förlängs. Har beaktats i uppgörandet av budgeten.	500	276	Förkovring av arrendeinkomsterna 500.000 € blev under målet ca 224.000 €. Fastighetssektorn har lyft fram utmaningen med det uppsatta målet redan i dispositionsplanen i januari 2016. Arrendena är bundna till index, som har varit lågt under de senaste åren. Dessutom upphörde under det innevarande året för gamla objekt inga sådana avtal på stora områden där nya förhöjningar skulle ha kunnat tas i bruk.
	Försäljning av egendom och ökning av avkastningsmålen	Försäljningsmålet för markegendomen har höjts 3 M€ per år. Försäljning kräver i huvudsak extern opartisk värdering. Om värderingar inte kan utföras i tid, fördröjs försäljningsmålet.			Försäljningen år 2016 blev under målet ca 1,6 1.6 milj. €. Orsak är det dåliga konjunkturläget och uppskjutningen av flera prognostiserade affärer till år 2017.
	Höjning av avgifter och taxor	2,5 % nivåförhöjning inräknats i taxor och avgifter.			I dessa inkomster finns inga betydande avvikelser. Förverkligats nästan enligt uppskattnings . .

512 Kommuneteknik	Tas i bruk dagvattenavgift	TN:s beslut 14.10.2015	700	0	Förverkligades inte. Ärendet är hos förvaltningsdomstolen på grund av besvär
	Höjning av avgifter och taxor	TN:s beslut 18.11.2015	5	10	Uppskattad inverkan av höjningarna
			1205	286	
	Utgifter totalt		15148	10894	
	Inkomster totalt		1729	775	
	Inv. på nettoutg.		16877	11669	

Skillnad utg. BS 2016 - BG 2016

	-4254
--	--------------

Skillnad ink. BS 2016 - BG 2017

	-954
--	-------------

Skillnad inv. Nettoutg. BS 2016 - BG 2016

	-5208
--	--------------

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 94-181. 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 187-190.

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	94
Revisionsnämnden	110 Revisionsväsendet	94
Stadsfullmäktige	120 Stadsfullmäktige	95
Stadsstyrelsen	130 Stadsstyrelsen	96
	131 Förvaltningsservicen	98
	133 Personalservice	100
	134 Ekonomi- och ägarstyrning	102
	135 Stadsutvecklingen	104
	136 Planläggningen	105
	140 Understöd	107
	141 Medlemsavgifter	108
	142 Andelar	108
	143 Reserverade anslag	108
	144 Centralt administrerade kostnader	109
	145 Syssetsättning	109
	146 Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till den affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten	111
148 Balansenheten Elisa Stadion	111	
Lillkyro områdesnämnd	150 Nämndens förvaltning och gemensamma	113
	151 Samservice-stället i Lillkyro	113
	152 Kyrolands arbetsverkstad Arpeeti	113
Social- och hälsovårdsnämnden	200 Social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödservice	114
	210 Socialarbete och familjeservice	116
	220 Hem- och anstaltsvården	120
	230 Hälsovårdsservice	122
	239 Specialsjukvården	124
	240 Samarbetsområdet Laihela	125
	240 Samarbetsområdet Laihela	125
Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning	302 Småbarnsfostran	128
	305 Hemkommunsersättningar för förskola och grundläggande utbildning	133
	306 Finskspråkig grundläggande utbildning	133
	307 Svenskspråkig grundläggande utbildning	135
	308 Kuula-institutet	136
	308 Kuula-institutet	136
Utbildningsnämnden för andra stadiet	312 Vaasan Lyseon lukio	138
	312 Vaasan Lyseon lukio	139
	313 Vasa Gymnasium och Vasa Svenska Aftonläroverk	140
	315 Vasa yrkesinstitut	141
	318 Vasa vuxenutbildningscenter	142
Direktionen för läroavtalsväsendet	320 Läroavtalsutbildning	143
Direktion för Vaasan työväenopisto	330 Vaasa-opisto	144
Direktionen för Vasa arbetarinstitut	340 Vasa Arbis	146

<u>Verksamhetsorgan</u>	<u>Resultatområde</u>	<u>sida</u>
Fritidsnämnden		147
	351 Idrottsservicen	148
	355 Ungdomsservicen	152
Museinämnden		154
	363 Museiväsendet	154
Kultur- och biblioteksnämnden		157
	371 Kulturcentret	157
	372 Biblioteksväsendet	159
Teater- och orkesternämnden		162
	380 Vasa stadsorkester	162
	381 Vaasan kaupunginteatteri	163
Byggnads- och miljönämnden		165
	500 Byggnadstillsynen	165
	501 Miljöskydd	166
	503 Samarbetsområdet för hälsoövervakningen	167
	504 Samarbetsområdet för veterinärvården	167
Tekniska nämnden		169
	510 Samservicen	169
	511 Fastighetssektorn	169
	512 Kommuntekniken	172
	514 Logistikutveckling	174
	515 Vasa tekniska service	175
	516 Vasa Städservice	176
	517 Vasa Matservice	178
Vasaregionens avfallsnämnd	580 Vasaregionens avfallsnämnd	180

CENTRALVALNÄMNDEN

100 VAL

Kommunens centralvalnämnd ska utföra de praktiska uppgifter som enligt vallagen separat hör till den. Vid statliga val ska centralvalnämnden sköta alla praktiska förberedande arbeten för valen samt förrättandet och kontrollerandet av förhandsröstningen. I kommunalval sköter kommunen även om nomineringen av kandidater och fastställandet av valresultatet.

År 2016 ordnades inga regelmässiga val, utan utgifterna orsakades av lokalhyror och av centralvalnämndens möte för ordnande av kommunalvalet 2017.

Det ekonomiska utfallet

Staten ersatte de kostnader som uppstod av förhandsröstningen med 107 380 €, dvs. 2,1 € för varje kommuninvånare som fanns i det lagakraftvunna rösträttsregistret för riksdagsvalet år 2015.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2015 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetsutgifter	-3	-	-3	-2	+1
Verksamhetsbidrag	-3		-3	-2	+1

Personal

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

REVISIONSNÄMNDEN

110 REVISIONSVÄSENDET

Verksamhetsidé

Revisionsnämnden, som lyder under stadsfullmäktige, sköter om organiseringen av granskningen av förvaltningen och ekonomin under de år som motsvarar fullmäktiges mandattid och bereder ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin som fullmäktige ska fatta beslut om. Revisionsväsendet ger sin bedömning om utfallet för de av fullmäktige uppställda målen för verksamheten och ekonomin samt om stadens serviceverksamhet har ordnats på ett ändamålsenligt sätt.

Måluppfyllelse

Revisionsväsendet bedömer årligen uppnåendet av de av fullmäktige uppställda målen för verksamheten och ekonomin i enlighet med de mål som är bindande i förhållande till revisionsnämnden. De för revisionsväsendet uppställda målen för verksamhetsåret 2016 har uppnåtts.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
	Utvärderingsberättelse för år 2015	Förverkligats
	Utvärderingsplan	Förverkligats

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
	Undvikande av nyckelpersonsrisiker	Förverkligats

Det ekonomiska utfallet

Under verksamhetsåret 2016 ordnade revisionsnämnden på planerat sätt totalt 7 sammanträden. Driftsekonomiutgifterna har under verksamhetsåret granskats väldigt kritiskt inom revisionsväsendet. Utfallet av verksamhetskostnaderna är 97,4 % av budgeten. Verksamhetsutgifterna för revisionsväsendet, som år 2013 förenats vid kommunsammanslagningen, har under fullmäktigeperioden 2013–2016 minskat 5,4 %. Lagstadgade revisionstjänster har under år 2016 fakturerats 66,20 dagar (avtal fr.o.m. 1.6.2013, 80 dagar). Dagar som ansluter sig till den lagstadgade revisionen under verksamhetsåret 2016 har överförts till våren år 2017.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetsutgifter	259	-	259	253	+6
Verksamhetsbidrag	259	-	259	253	+6

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

STADSFULLMÄKTIGE

120 STADSFULLMÄKTIGE

Verksamhetsidé

Stadsfullmäktige fungerar som stadens högsta beslutsfattande organ, fattar beslut om riktlinjerna för Vasas verksamhet samt om mängden och kvaliteten på den service som ordnas för kommuninvånarna. Fullmäktige godkänner i budgeten och ekonomiplanen målen för verksamheten och ekonomin för stadens sektorer samt fattar beslut om finansieringen av verksamheten. Stadsstyrelsen svarar för beredningen och verkställandet av stadsfullmäktiges beslut. De av stadsfullmäktige valda nämnderna ordnar servicen i enlighet med de mål som fullmäktige har satt upp.

Måluppfyllelse

Fullmäktige godkände 16.11.2015 vid sitt sammanträde stadsstrategin för år 2016. I samma sammanhang godkändes ifrågasvarande års budget och ekonomiplan samt de därtill anslutna bindande målen för verksamhetsområdena och servicen. Stadsstrategins mål, mätare och detaljerad uppföljning av åtgärderna finns på sidorna 60-68 i bokslutet.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Fulmäktigesammanträden och seminarier	17	15	14	11	9
Beslut, antal	206	174	134	131	124

Centrala ekonomiska nyckeltal

Nyckeltal	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Kostnader €/sammanträde	29 844	33 106	39 043

Kostnader €/invånare	6,30	5,44	5,20
----------------------	------	------	------

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetsutgifter	-490	-	-490	-351	+139
Verksamhetsbidrag	-490	-	-489	-351	+139
Avskrivningar				-25	

STADSSTYRELSEN

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

Under verksamhetsåret har ett beslut om en ny förtroendeorganisation fattats och ett aktivt arbete gjorts med att förnya förvaltningsstadgan, vilken kommer för beslutsfattande år 2017. Delaktighetsprogrammet har blivit färdigt. Beredningen av AIKO-projekten har framskridit och finansieringsbeslut i anslutning till dem har kommit både från ministeriet och landskapsförbundet. Staden och staten har uppgjort och undertecknat ett tillväxtavtal. En regional livskraftsstrategi har utarbetats, godkänts och genomförandet av den har påbörjats. Den proaktiva personalplaneringen har ytterligare förankrats som en del av budgetbehandlingen samt som en del av verksamheten inom sektorns personalplaneringsgrupper.

Resultatområdets serviceplan

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Styrelsens och sektionernas sammanträden	57	51	48	43
Beslut, antal	976	858	806	680

Centrala ekonomiska nyckeltal

Nyckeltal	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Kostnader €/invånare	15,37	18,16	19,16

Mål

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Staden och stadskoncernen leds så att de mål för verksamheten och ekonomin som stadsfullmäktige har satt förverkligas.	Vid beslutsfattandet beaktas <ul style="list-style-type: none"> - målen för verksamheten och ekonomin, - beslutens överensstämmelse med strategin, - utvecklande av de administrativa stödprocesserna, - utvecklande av förtroendeorganisation- 	Strategiarbetets tyngdpunkt låg på samordningen av sektorerna strategier och stadsstrategin. Den nya förtroendeorganisationen godkändes med full-

	<p>en</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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>mäktiges beslut.</p> <p>Budgetutfallet har följts upp månatligen. Fullmäktige har fått regelbundna rapporter om stadens verksamhet och ekonomi.</p> <p>Principerna för ägarstyrningen har förnyats enligt den nya kommunallagen. Principerna har intagits i den nya förvaltningsstadgan.</p> <p>Stadens avtalsomfattning har utökats med hjälp av centraliserad upphandling.</p> <p>Upphandlingsförberedelser för ett nytt datasystem har inletts med beaktande av landskapsreformens tidtabell.</p> <p>Tillväxtavtalet mellan staden och staten undertecknades.</p> <p>En regional livskraftsstrategi utarbetades, godkändes och genomförandet av den inleddes.</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>I den nya förvaltningsstadgan har behovet av att utveckla koncernstyrningen beaktats. Stadsstyrelsens koncernsektion inleder sin mandattid 1.6.2017.</p> <p>Samkommunerna har fått anvisningar om de ekonomiska målen och genom en aktiv dialog har förverkligandet följts upp. Bolagen avkastningsmål har granskats</p>
<p>Optimering av personalstrukturen (proaktiv personalplanering)</p> <p>Optimering av HR-servicestrukturen (Optimering av personalstrukturen, Ledning av servicepro-</p>	<p>Utvecklande och effektiviserande av verksamheten med hjälp av proaktiv personalplanering: Fungerande personal- och utbildningsplaner som en del av sektorernas budgethandlingar.</p> <p>Fungerande HR-rapporter som stöd för ledningens och förmännens personalplanering</p>	<p>Personalplaner (exreport) vid budgetbehandlingen i nämnderna delvis bl.a. social- och hälsovård, en del av bildningssektorn. Samarbetet med ekonomiförvaltningen behöver intensifieras.</p> <p>Utbildningar har ordnats, användarnamn getts. Utbildningarna fortsätter år 2017</p> <p>Samarbetsförfarande genomgått inom sektorerna med anledning av omorganiseringen av arbetena eller i förändringssituationer för service-</p>

cesser)		strukturen. Resultatområden på vilka samarbetsförbandet har inriktats har listats i budgetboken 2016 under punkten balanseringsåtgärder.
Utvecklande av kommunikationen	Stärkande av regionkommunikationen. Framtagande av Vasas styrkor och marknadsföring av området som en koncentration inom energibranschen.	Informationstidningar publicerades 3 st. och KultTour-tidningar 2 st. Meddelanden till medierna 189 st., och 41 st. informationsmöten ordnades. PR-evenemang ordnades 66 st. och vid dem var besökarna 5 717 personer.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Mätare
Kvaliteten på ärendeberedningen och besluten	Verifiering av beslutens riktighet	<ul style="list-style-type: none"> • 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	Genomförda åtgärder

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	23	67	90	74	-16
Verksamhetsutgifter	-1 470	-245	-1 715	-1 618	96
Verksamhetsbidrag	-1 447	-178	-1 625	-1 544	80

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 sköta den centraliserat producerade stödservicen för den allmänna förvaltningen och att ordna den samservice som erbjuds stadsborna. Vasaregionens och Sydösterbottens heltäckande ekonomi- och skuldrådgivning samt socialombudsmannens service hör även till förvaltningsservicen.

Inom förvaltningsservicen finns följande serviceområden: stöd för beslutsfattande, IT-förvaltning, kommunikation samt ekonomi- och skuldrådgivning. Som nettobudgeteringsenhet verkar Grafiska tjänster, som hör till kommunikationen.

Serviceområdena ansvarar för:

Hela stadens sekreterarservice, representations- och PR-verksamhet, vänortsärenden, dokumentförvaltning, översättningsservice, telefonservice, samservice (medborgarinfo), IT-förvaltning (adb), interna och externa information och marknadsföring, grafiska tjänster samt ekonomi- och skuldrådgivning, till vilken socialombudsmannens service har överförts våren 2016 som den nyaste verksamheten.

Målen för verksamheten har huvudsakligen uppfyllts väl eller överskridits. Endast antalet registrerade ärenden uppfyllde inte målet. Detta beror delvis på att alla resultatområden och deras dokument ännu inte bokförs i dokumentförvaltningens gemensamma system.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Ordnade arbetsmöten antal	851	935	928	850	1 232
Deltagande personer antal	11 297	12 522	12 124	11 000	13 016
Antal publikationer	3	3	3	3	3
Antal presskonferenser	43	45	42	45	41
Centralregistraturen: registrerade ärenden	943	1 439	1 362	2 000	1 461

Grafiska tjänster

Grafiska tjänster är en produktionsstödserviceenhet, som tillämpar nettobudgetering som sträcker sig över en längre tid än ett år.

Verksamhetsidé

Grafiska tjänster har i uppgift att producera service inom tryckbranschen och den grafiska branschen samt att fungera som sakkunnig och koordinera upphandlingen av stadens kopierings- och utskriftsapparater.

Resultatet för år 2016 var -24 396 euro och det kumulativa överskottet i slutet av år 2016 är + 473 621 euro.

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige	Mål för år 2015	Måluppfyllelse
Ekonomiskt mål	Resultaträkningen i balans. Balansvillkoret presenteras på sidorna 193.	Resultatet för Grafiska tjänster ett underskott på 24 396 €

Förvaltningsservicens

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Mätare
Säkerhetsriskerna reduceras i synnerhet i styrelsegården	Säkerhetsriskerna i styrelsegården reduceras och säkerheten i kundserviceutrymmena förbättras.	Genomförda förbättringsåtgärder i fråga om säkerheten.
Personalrotation	Personalplaneringen utvecklas	
Störningssituationerna i datasystemen reduceras	Riskerna gällande datasystem reduceras med hjälp av den datatekniska beredskapsplanen	Antalet störningssituationer och omfattning.
Riskerna i anslutning till dokumentförvaltningen reduceras	Elektronisk dokumentförvaltning tas i bruk i större omfattning inom olika delområden och i olika användargrupper.	Användningsgraden för dokumentförvaltningsprogrammen.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 932	3 955	5 887	6 880	+993
Verksamhetsutgifter	-11 292	-907	-12 199	-11 690	+509
Verksamhetsbidrag	-9 360	3 048	-6 312	-4 810	+1 502
Avskrivningar				-503	

Inkomsterna överskreds stort, eftersom man ännu i budgeteringskedet inte kunnat fastställa stöd- servicereformens inkomster. Utgiftsbesparingar uppnåddes genom minskning av personalutgifterna, och köp av service förverkligades mindre än planerat.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	178	14	192
Visstidsanställda	19	1	20
Sysselsatta	1	2	3

133 PERSONALSERVICE

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 ett väl utfört arbete och stöder en högklassig serviceproduktion för kommuninvånarna. Personalservicen stöder arbetsplatserna i personaladministrativa frågor och beslut samt i personaladministrativ verksamhet.

Måluppfyllelse

Personalservicens uppgift är att stöda förverkligandet av stadens strategi.

Det första hela verksamhetsåret 2016 har genomförts enligt en kundorienterad, centraliserad HR-servicemodell. HR-processerna har målmedvetet effektiviserats som en del av centralförvaltningens sparplan för stödservicen. Uppföljningen av kvaliteten på servicen har fortsatt som en del av utvecklingen av verksamhetssätten (HR-stöd, löneprocesser, kompetensutveckling) tillsammans med kunderna.

Uppnåendet av målen i verksamhetsprogrammet för arbetshälsa och arbetarskydd 2015-2017 beskrivs i tabellen nedan. Personalens kompetensutveckling har genomförts enligt utbildningsplanen genom att utveckla både verktyg och processer.

Den proaktiva personalplaneringen har ytterligare förankrats som en del av budgetbehandlingen samt som en del av verksamheten inom sektorns personalplaneringsgrupper.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016 och mätare	Måluppfyllelse
Proaktiv personalplanering Stödande av kompetensutveckling och ledarskap <i>(Optimering av personalstrukturen)</i>	Utvecklande och effektiviserande av verksamheten med hjälp av proaktiv personalplanering. Fungerande personal- och utbildningsplaner som en del av sektorernas budgethandlingar. Fungerande HR-rapporter som stöd för ledningens och förmännens personalplanering. Uppdatering av "arbetskarriärssamtal" (utvecklingssamtal)-praxis, blanketter (elektroniska). Uppdatering av stadens introduktionsmaterial, för förmännen/ledningen görs ett eget introduktionspaket. Introduktionsmaterialet i nya intranätet.	Personalplaner (exreport) i budgetbehandling i nämnderna delvis bl.a. social- och hälsovård, en del av bildningssektorn. Samarbetet med ekonomiförvaltningen behöver förtätas. Utbildningar har ordnats, användarnamn getts. Utbildningarna fortsätter år 2017. Uppdateringen av blanketterna för arbetskarriärssamtal fortsätter år 2017. Elektroniska blankettsystemet förverkligades inte inom tidtabellen, varvid något pilotprojekt inte kunde påbörjas för elektroniska utvecklingssamtal. Tidtabellen för det nya intranätet höll inte, introduktionsmaterialet har delvis uppdaterats i intranätet från början av år 2017.

Optimering av HR-servicestrukturen (<i>Optimering av personalstrukturen, Ledning av serviceprocesser</i>)	Utveckling av HR-processerna genom att avlägsna överlappningar. Utvidgning av ibruktagande av kvalitetsuppföljning i kundgränssnittet som en del av utvecklingen av den egna verksamheten. Genomförande av servicebeskrivningarna. Kundenkäter	Kvalitetsuppföljning har tagits i bruk och kundbesök gjorts. Servicebeskrivningarna har godkänts med undantag av säkerhet och löneservice. Stödservicens gemensamma kundenkät förverkligades inte. Kundbesök (fältrunda) har gjorts hos resultatområdets ledning.
Förbättrande av personalservicens produktivitet som en del av stödservicereformen. (<i>Optimering av personalstrukturen, Ledning av serviceprocesser</i>)	Effektivering av personalservicens verksamhet: Åstadkommande av åv-besparingar.	Åv-besparingarna inriktas enligt den godkända personalplanen till åren 2017-2019. År 2017 var besparingarna 2,8 åv.
Genomförande av verksamhetsprogrammet för arbetshälsa och arbetarskydd		
Förbättrande av arbetarskyddets samarbetsorganisationers verksamhet	Uppdaterats utvecklingsgruppernas sammansättning och ärenden som behandlas i dem (så att de motsvarar organisationsändringarnas behov).	Utvecklingsgruppernas sammansättningar har bearbetats på det sättet som samarbetets spelregler förutsätter i alla (21) utvecklingsgrupper. På basis av observationer har 62 % av utvecklingsgrupperna redan tagit i bruk modellen med en ärendelista på mötena.
Utveckling av ledarskap för arbetsförmåga		
Ökande av organisationens arbetshälsa- och arbetarskyddsmedvetenhet	Arbetsplatsernas verksamhet och förändringshantering stöds genom att ordna temavisa utbildningshelheter med aspekterna arbetarskydd, psykosocialt välmående.	Tillställningar i enlighet med utbildningsplanen på stadsnivå har ordnats.
Fungerande arbetsgemenskaper	Anvisningar uppdateras och för personalen ordnas information.	Arbetshälsokenäten uppdaterad, beaktad i flera utbildningar, deltagits i utredning av flera problemsituationer, utbildning av arbetsgemenskapsförlikningsmän har inletts.
Stödande av personalens arbetskarriär	Arbetskarriärer stöds (antingen i det egna arbetet eller via omplacering, genom att utveckla verksamhetssätt, uppdatera anvisningar och ordna skraddarsydd utbildning.	Samarbetet med företagshälsovården har förtätats, anvisningarna för tidigt stöd och omplacering har uppdaterats och personalen har informerats och utbildats i enlighet med en särskild plan.
Upprätthållande och främjande av Vasas säkerhet och säkerhetsplanering samt säkerhets-samarbetet.	Genomförande av Vasas säkerhetssamarbetsgrupps åtgärdsplan 2016.	Vissa säkerhetsindikatorer och särskilda nyckeltal i Vasas välfärdsberättelse.
Åtgärder som ökar personalservicens arbetshälsa		
Klarläggande av personalservicens HR-ledningssystem (<i>Utveckling av ledarskapssystemet</i>)	Arbetsfördelningar och ansvar klarläggs för olika HR-ledarskapsföreläggningar, årsklockor uppgörs.	Ovan nämnda har förverkligats.
Spelregler har utarbetats för centraliserad personalservice.		Spelreglerna har uppdaterats och tagits i bruk.
Inledande av personalservicens utvecklingsgruppsverksamhet och ordnande av två utvecklingsdagar.		Utvecklingsgruppens verksamhet har inletts, utvecklingsdagar har hållits.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016 och mätare	Måluppfyllelse
Kartläggning av HR-stödservicepersonalens kunskande för att motsvara nya servicebehov. (Tjänstvillig yrkeskunnig personal)	Ordande av utbildningar Förverkligade utbildningar.	Personalservicens personal har deltagit i totalt 91 utbildningar, bl.a. kundorientering och arbetsgemenskapsfärdigheter.
Resursernas tillräcklighet i förhållande till servicelöftet.	Effektivisering av HR-processerna är en del av sparplanen för centralförvaltningens stödservice.	Förverkligade personalbesparingar och respons från resultatombudsundersökningen.

Det ekonomiska utfallet

Av **verksamhetsintäkterna** består 30,1 % av försäljningsintäkter för administrativ stödservice som produceras för förvaltningarna. Företagshälsovårdens intäkters andel av de totala inkomsterna är nästan 62 %.

FPA:s företagshälsovårdersättningar blir 256 000 € under budgeten dels som resultat av behandlingen av ersättningsansökningar år 2015 och dels beroende uppskattningen av FPA-ersättningen år 2016.

På grund av den mindre efterfrågan än uppskattat då det gäller tågbiljetter för personalens bruk underskreds också intäkterna av tågbiljetterna med nästan 78 000 €.

Av **verksamhetskostnaderna** består ca 44 % av personalkostnader, 52 % av köp av tjänster och 4 % av hyresutgifter. verksamhetsutgifterna underskred det budgeterade med 216 000 €.

Besparingen i köp av tjänster 173 000 € (5 %) består huvudsakligen av besparingar i fråga om köp av företagshälsvårdstjänster 90 000 € och anskaffning av tågbiljetter avsedda för personalens bruk 80 000 €. Dessutom underskred personautgifterna budgeten med 53 400 € (1,9 %) beroende på vårdledigheter, arbets- och sjukledigheter.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 814	505	2 319	1 919	-400
Verksamhetsutgifter	-6 242	-332	-6 574	-6 358	+216
Verksamhetsbidrag	-4 428	173	-4 255	-4 439	-184
Avskrivningar				-42	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	51	5	56
Visstidsanställda	5	1	6
Sysselsatta	-	-	-

134 EKONOMI- OCH ÄGARSTYRNING

Verksamhetsidé

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

Resultatområdet svarar dessutom för koncernstyrningen och utvecklandet av stadens (inklusive affärsverkens och separat överenskomna koncernsamfunds) ekonomiförvaltning samt för produkt-

ionen av ekonomiservice och upphandlingsservice. Enheten styr och bedömer den interna kontrollens och riskhanteringsens samt koncernkontrollens tillstånd.

Verksamhetsmiljö 2016–2019

Ekonomi- och ägarstyrningen följer med och bereder för sin del inverkningarna av nya författningar i stadsorganisationen. De viktigaste lagreformerna är den nya kommunallagen och upphandlingslagen. Dessutom följer ekonomi- och ägarstyrningen med hur den riksomfattande vårdreformen framskrider. Ekonomi- och ägarstyrningen fortsätter verkställa administrativa reformer i stadsorganisationen. Dessutom utvecklas ekonomiförvaltnings- och upphandlingsprocesserna genom utnyttjande av datasystem.

Måluppfyllelse

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

Inom ekonomiplaneringen inleddes upphandlingsförberedelser för ett nytt datasystem för ekonomiplanering, och man fortsatte utveckla ledningens rapporteringssystem 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. Nätbutiken och Waltti-resekorts-systemet togs i bruk.

Utvecklingsarbetet i fråga om koncernstyrningen har fortsatt med hjälp av en koncernstyrningskommitté. Arbetet med att förnya koncernstyrningen är en del av verkställandet av den nya kommunallagen.

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

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	439	1 732	2 171	3 106	+935
Verksamhetsutgifter	-7 133	-267	-7 399	-7 027	+372
Verksamhetsbidrag	-6 694	1 465	-5 228	-3 921	+1 307
Finansiella inkomster	35	-	35	99	+64
Avskrivningar				-396	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	93	7	100
Visstidsanställda	4	1	5
Sysselsatta	-	-	-

135 STADSUTVECKLINGEN

Verksamhetsidé

Stadsutvecklingen verkar för att upprätthålla stadens och regionens dragningskraft genom att bedriva aktiv livskraftspolitik, sköta områdesutvecklings- och regionsamarbetet samt delta i region- och stadspolitiken nationellt. Dessutom är stadsutvecklingen delaktig i utvecklandet av organisationen, förvaltningen och strategiprocesserna. Stadsutvecklingen producerar även informations- och statistikmaterial, utvecklar nya internationella kontakter samt sköter uppgifter i anslutning till tillgängligheten i staden, följer upp och informerar om finansieringsmöjligheter utanför organisationen samt verkar aktivt i olika nätverk. Till stadsutvecklingen hör även tyngdpunkten i fråga om skötsel av internationella ärenden samt handikapp- och tillgänglighetsombudets verksamhet.

Måluppfyllelse

På allmän nivå har stadsutvecklingen vid sidan av sina egna uppgiftshelheter deltagit i flera utvecklings- och arbetsprocesser inom organisationen som rådgivare, sakkunnig och samarbetspart. Många av resultatområdets arbetshelheter är fleråriga och fortgående.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Utveckling av områdets attraktionskraft	Aktiv näringspolitik, att få med Vasa stad i tillväxtavtalsförhandlet, stärkande av den internationella närbarheten.	Tillväxtavtalet mellan Vasa och staten har uppgjorts och under-tecknats, beredningen av AIKO-projekten har inletts och ett finansieringsbeslut i ärendet har erhållits både från ministeriet och landskapsförbundet. En regional livskraftsstrategi har utarbetats, godkänts och genomförandet av den har påbörjats.
Konkurrenskraftig samhällsstruktur	Främjande av extern projektfinansiering, skapande och upprätthållande av internationella och nationella nätverk, fortskridande mot en ny kommunstruktur.	Resultatområdet har varit aktivt med i Covenant of Mayors-, NCN- och UBC-nätverken samt i SONet Botnias arbete. Den regionala EU Affairs Managers verksamhet har inletts. Två omfattande EU-ansökningar har uppgjorts.
Befolkningens välfärd	Främjande och koordinering av stadens verksamhet och utvecklingsprojekt på stadsnivå.	Energi- och klimatprogrammet har förverkligats enligt planerna. Resultatområdet har deltagit aktivt i arbetet för att främja tillgängligheten i affärscentrum. Resultatområdet har deltagit i arbetet med jämställdhets- och likabehandlingsprogrammet och det har färdigställts inom utsatt tidtabell.
Stärkande av den representativa och direkta demokratin	Förnyande av organisationerna tillsammans med förvaltningarna, utveckling av strategiarbetet i stadsorganisationen.	Resultatområdet har varit med i arbetet för stödservicereformen, som har fortskridit enligt planerna. Utvecklingsarbetet gällande förtroendeorganisationen har nått beslutsprocessen och godkänts. Arbetet med förvaltningsstadgan har fortskridit i den planerade tidtabellen, delaktighetsprogrammet har färdigställts. En uppdatering i förhållande till sektorstrategierna har genomförts.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Den nya organisationens verksamhet Upprätthållande och förbättrande av personalens kompetens och yrkesskicklighet	Utarbetande av en handbok för verksamheten. Beaktande av resurstillförseln, uppgiftsbeskrivningar och arbetsfördelning, fungerande it-system.	Handboksarbetet är på hälft. Resurstillförseln har förbättrats och personalresurserna gjorts tidsenligare. Uppgiftsbeskrivningar och arbetsfördelning har förtydligats. Resultatområdet har deltagit i arbetet med it-systemen.
Fungerande och tydlig stödservice.	Stödservicepersonalens uppgifter och arbetsfördelning.	Uppgifterna och arbetsfördelningen har dokumenterats och klarlagts.
Ändamålsenliga arbetsutrymmen Räddningsplan	Arbetsutrymmena undersöks i fråga om inneluften. Genomgång av räddningsplanen.	Reparationer har gjorts, luftrenare har skaffats.
Utveckling av de interna processerna	Metod för fortgående förbättring.	Arbetet har inletts och gått framåt, men är på hälft.

Det ekonomiska utfallet

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

Stadsutvecklingen har genomfört ekonomiska balanseringsåtgärder inriktade på personalen. Som helhet besparades 775 000 euro av anslagen som budgeterats för resultatområdet. Den mest betydande andelen av den sparade summan bildas av projekt som kräver medfinansiering av staden inte förverkligades i planerad omfattning.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	3	3	140	+137
Verksamhetsutgifter	-1 007	-1 091	-2 098	-1 324	+775
Verksamhetsbidrag	-1 007	-1 089	-2 096	-1 184	+912
Avskrivningar				-3	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	10	1	11
Visstidsanställda	-	-	-
Sysselsatta	-	-	-

136 PLANLÄGGNINGEN

Verksamhetsidé

Planläggningens grundläggande uppgift är att producera program och planer som förverkligar stadens strategiska mål samt utredningar i anslutning till dem. Med en 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

Fokusområden för verksamheten inom planläggningen år 2016 är:

- utvecklande av Vasa centrum och möjliggörande av kompletterande byggande

- travbaneprojektet
- utvecklande av gamla områden (Lillkyros och Korsnästågets områdescentrum)
- utvecklande av handels- och företagsområden (området för busstationsskvären, Risö och Lisselund)
- utvecklande av verksamhetsförutsättningarna för servicebyggnad (bl.a. centralsjukhusområdet och detaljplaneringen för servicebostäder)
- deltagande i utarbetandet av strategiska program
- säkerställande av en fungerande stadsnatur (bl.a. dag- och översvämningsvatten)
- utvecklande av en högklassig och mångsidig stadsmiljö (arkitekturpolitiskt program, arkitekt-/tomtöverlåtelseävtlingar)
- utvecklande av förvaltning och processer samt interaktion och ibruktage av ny praxis
- Via riskhantering ska år 2016 fästas särskild uppmärksamhet vid kontrollerat genomförande av processändringar och ibruktage av nya verksamhetssätt samt vid överföring av kunskaper.

Under året har planlägningsprojekten huvudsakligen framskridit i enlighet med planlägningsöversikten. 11 detaljplaner vann laga kraft under år 2016. I detaljplanerna fastställdes sammanlagt 287 509 m² våningsyta. Skillnaden som syns i målen och utfallet på företagstomtsidan beror på tidtabellen för affärsområden i stadens södra del. På bostadssidan väntar två planer för byggande på framskridande till fullmäktige på grund av avtalsförhandlingar. Planreserven motsvarar dock målen i det markpolitiska programmet. Hösten 2016 inleddes förhandlingar om flera nya planprojekt och de projekt som framskridit längst syns i planlägningsöversikten för år 2017. Fyra delgeneralplaner som är under beredning har framskridit, men de framskrider för beslut i fullmäktige först under år 2017. Det kvantitativa målet i fråga om avgöranden som gäller planeringsbehov överskreds, men det fanns bara 11 nya byggplatser, varvid man fick expanderingen av glesbygden och antalet undantag att minska i enlighet med målen. Naturinventeringshektaren överskreds, dessutom uppgjordes naturinventeringar på generalplanenivå för 255 hektar.

Prestation, nyckeltal	BS 2012	BS 2013	BG 2014	BG 2015	BG 2016/utfall
Antal detaljplanerade egnahemstomter (st.)	142	33	145	124	82 / 118
De detaljplanerade AR/AK-tomternas våningsyta m ² vy	3 300	99 056 (AL 38 708)	23 888	130 000	90 000 / 34 783
De detaljplanerade företagstomternas våningsyta m ² vy	15 102	126 376	46 727	56 000	400 000 / 57 299
Godkända delgeneralplaner/totalgeneralplaner	2	1	2	0	3 / 0
Avgöranden som gäller planeringsbehov st.	73 19	49	30	40	30 / 65
Beslut om undantagstillstånd st.	263	30	43	35	30 / 21
Naturinventeringar på detaljplanenivå, storlek ha		258	367	156	350 /465

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Mätare	Utfall
Befolkningens välfärd	Interaktiv, smidig och rättvis planlägningsprocess	Deltagande i planprocessen och detaljplaner som inte överklagas	Har huvudsakligen förverkligats, två besvär som har förkastats i förvaltningsdomstolen
Områdets dragningskraft utvecklas	Trygg, hälsosam, trivsam, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö	Utveckling av antalet invånare och arbetsplatser	Antalet invånare och arbetsplatser har inte utvecklats i takt med tidigare år
Konkurrenskraftig samhällsstruktur, att på ett förnuftigt och effektivt sätt	Planreserv som stöder utvecklingen och beredskap för utvecklingsprojekt	Mängden planreserv och antalet utvecklingsprojekt	Har framskridit enligt genomförandeprogrammet för planläggning och mar-

förvalta egendomen			kanvändning
--------------------	--	--	-------------

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Strategisk	Kontrollerat genomförande av processändringar och ibruktagande av nya verksamhetsätt	De nya verksamhetsätten är i bruk och spelreglerna är i skick
Strategisk	Upprätthållande och beaktande av yrkeskompetens	Viktiga tjänster tillsätts permanent
Operativ	Beaktande av resursfördelning	Viktiga tjänster tillsätts permanent

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	47	16	63	90	+27
Verksamhetsutgifter	-2130	-2	-2132	-1775	+357
Verksamhetsbidrag	-2083	14	-2069	-1685	+384

Utgiftsbesparingen är 357 000 euro, av vilket cirka 173 000 euro kommer från lönebesparingar. I köp av konsulttjänster gjordes en inbesparing på 160 000 euro. Inkomsterna överskreds med 27 000 euro, de ökade inkomsterna berodde bl.a. på en taxehöjning.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	23	1	24
Visstidsanställda	1	-	1
Sysselsatta	-	-	-

140 UNDERSTÖD

Under året utbetalades totalt 4 417 053 euro i understöd. Understödsanslag användes som verksamhetsunderstöd för sammanslutningar och föreningar 494 876 euro samt för donationstjänster och stärkande av kunskapsgrunden 439 733 euro. I understöden som stadsstyrelsen beslutar om ingick huvudsakligen de avtalsliknande understöden, beviljande av övriga understöd sker i organen, till vilka understöden hör i fråga om sin karaktär. Till nettoenheterna betalades dessutom sammanlagt 3 482 444 euro som interna hyresunderstöd till lokalhyror som uppbärs av affärsverket Vasa Hussektor.

Mottagarna av de största verksamhetsunderstöden är Stiftelsen för Vasa universitet 83 000 euro, Högskolestiftelsen i Österbotten 38 000 euro, IB-undervisningen 54 370 euro, Vasa sommaruniversitet 50 000 euro, Vasa Operastiftelse 40 000 euro och Musikfestspelen Korsholm 40 000 euro. Evenemang som ordnats i Vasa under året understöddes med 56 177 euro.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 2016 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	40	2	42	48	+6
Verksamhetsutgifter	-967	-3 442	-4 409	-4 417	-8
Verksamhetsbidrag	-927	-3 440	-4 367	-4 369	-2

141 MEDLEMSAVGIFTER

Under året utbetalades 417 346 euro i medlemsavgifter. De största medlemsavgifterna var Finlands Kommunförbund 205 634 euro, Kommunala arbetsmarknadsverket 55 298 euro, Österbottens handelskammare 30 134 euro samt Världsarvet i Kvarken rf – Merenkurkun maailmanperintö ry 28 500 euro och Kvarkenrådet – Merenkurkun neuvosto 20 000 euro.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 2016 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsutgifter	-406	-	-406	-417	-11

142 ANDELAR

I andelarna, totalt 4,471 miljoner euro, ingår som de största Österbottens förbund (1,158 miljoner euro), Vasaregionens Arenor Samkommun (1,183 miljoner euro), Vasaregionens Utveckling Ab Vasek (947 058 euro), Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur (913 974 euro) och Vasaregionens turism Ab (189 679 euro).

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 2016 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-
Verksamhetsutgifter	-4 512	-30	-4 542	-4 472	+70
Verksamhetsbidrag	-4 512	-30	-4 542	-4 472	+70
Avskrivningar	-	-	-	-435	

143 RESERVERADE ANSLAG

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

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 2016 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) €
Verksamhetsintäkter	4 763	-	4 763	2 201	-2 562
Sjukförsäkringersättningar	3 150	-2 693	457	-	-457
Verksamhetsutgifter (utan sjukförs.ersättningar)	-5 692	3 800	-1 893	1 900	+3 793
Verksamhetsbidrag	2 220	1 107	3 327	4 101	+774

Från verksamhetsutgifterna överfördes i enlighet med besluten 3,3 miljoner euro till förvaltningarna, i överföringarna ingår bl.a.

- anslag som reserverats för centralförvaltningens utvecklingsprojekt, 640 000 euro, överföring till stadsstyrelsen och centralförvaltningens resultatområden
- till stadsutvecklingen bl.a. för INKA-programmet och Europeiska regionala utvecklingsfondens (ERUF) och Europeiska socialfondens (ESF) åtgärdsprogram samt för Regionala innovationer och försök (AIKO)-projekt som medfinansiering 707 000 euro
- till social- och hälsosektorn för kostnader för samjouren 528 000 euro
- till fastighetssektorn för underhåll, skötsel och rivning av byggnader 389 200 euro
- för omplacering av personal 158 700 euro

I de förverkligade verksamhetsinkomsterna ingår ändringen i semesterlöneperiodiseringen. I budgeten reserverades 400 000 euro för en ökning, den förverkligade ändringen var en minskning på cirka 1 922 000 euro.

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

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 2016 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) €
Verksamhetsintäkter	-	-	-	2	+2
Verksamhetsutgifter	-9 248	733	-8 695	-7 275	+1 420
Verksamhetsbidrag	-9 248	733	-8 695	-7 273	+1 422

Den största posten i de förverkligade utgifterna är den pensionsutgiftsbaserade pensionsavgiften på 6,884 miljoner euro.

Ändringen i budgeten inbegriper bl.a. överföring av anslag som budgeterats för förtidspensioner (1 219 000 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 160 personer år 2016. Antalet är något under nivån år 2015, då antalet personer i lönesubventionerat arbete var 181. År 2016 fanns det utmaningar inom sysselsättningsverksamheten i fråga om målgruppens färdigheter och kraven gällande lönesubventionsplatser. Inom sysselsättnings servicen förekom det matchningsproblem i synnerhet då det gäller daghemsbiträden och tidvis också i fråga om vårdbiträden.

Sysselsättnings servicen fortsatte samarbetet med resultatområdet för social- och familjeservice inom den rehabiliterande arbetsverksamheten. Trots Jupiterstiftelsens konkurs i slutet av året steg antalet klienter och arbetsverksamhetsdagar år 2016 jämfört med år 2015. Tack vare samarbetet blev det igen rekord i fråga om arbetsverksamhetsdagarna, då antalet dagar blev 18 377 (år 2015 var verksamhetsdagarna antal 14 794). I verksamheten deltog 404 olika personer (år 2015 var personerna 363 st.).

Staden fortsatte att utveckla Jupiterstiftelsens roll inom sysselsättningsverksamheten med hjälp av avtalsstyrning. Stiftelsen har under de senaste åren kämpat med ekonomiska utmaningar och föregående år var inget undantag. Den försämrade ekonomiska situationen ledde till att Jupiterstif-

telsen ansökte om tilläggsanslag hos Vasa stad. I november beslöt stadsstyrelsen enhälligt förkasta stiftelsens ansökan om tilläggsanslag. På grund av beslutet beslöt Jupiterstiftelsens styrelse lämna in stiftelsens ansökan om konkurs. I november 2016 upphörde stiftelsens verksamhet och staden tog tillfälligt hand om den lagstadgade socialservicen, d.v.s. den rehabiliterande arbetsverksamheten. Verksamheten var möjlig att inleda i den före detta hushållsskolans utrymmen, fastän tidtabellen var besvärlig. Slutet på någonting gammalt kan också ses som början på någonting nytt.

Uppfyllelsen av målen för verksamheten

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	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 	Lönesubventionerat arbete: förverkligats till stor del. Rehabiliterande arbetsverksamhet i samarbete med resultatområdet socialarbete och familjeservice: förverkligats
Jupiterstiftelsen	Att utveckla Jupiterstiftelsens roll i fråga om skötseln av stadens sysselsättning. Totalkostnader högst 1 360 000 €.	Delvis förverkligats
Sommarjobb för ungdomar och sommarjobbssedeln	Att ordna sommarjobb för ungdomar för ca 500 månader. Därtill erbjuds företagen sommarjobbssedlar för sysselsättning av unga.	Förverkligats
Sysselsättningsskyldighet i fråga om äldre arbetslösa	Att sysselsätta 57-59-åriga arbetssökande från Vasa som faller inom ramen för sysselsättningsskyldigheten. På årsnivå cirka 25 personer.	Förverkligats
Tryggande av civiltjänstgöringsplatser	Att erbjuda 10 tjänstgöringsplatser för civiltjänstgöringspliktiga personer.	Förverkligats

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Lönesubventionerade platser	Att få arbetstagare till alla lönesubventionerade platser med beaktande av förändringar i målgruppen av arbetslösa.	Mätare: förverkligandegrad -> till stor del förverkligats
Rehabiliterande arbetsverksamhet	Smidighet i den rehabiliterande arbetsverksamhetens processer och verksamhetens effektivitet.	Mätare: klienternas antal och arbetsverksamhetsdagar -> förverkligats, 2015 års nivå överskreds.
Jupiterstiftelsen	Att utveckla Jupiterstiftelsens roll i fråga om skötseln av stadens sysselsättning.	De ekonomiska och operativa riskerna realiserades i och med stiftelsens konkursansökan.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	700	-641	59	57	-2
Verksamhetsutgifter	-4 275	2 484	-1 791	-1 664	+127
Verksamhetsbidrag	-3 575	1 843	-1 732	-1 607	+125

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	1	-	1
Visstidsanställda	1	1	2
Sysselsatta	-	1	1

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

Det ekonomiska utfallet

Vasas andel av räddningsväsendets utgifter 2016 var 4,98 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 47 300 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 till affärsverk, produktionsstödserviceenheter samt till normfinansierade läroanstalter.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten Ändringar 2016 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	2 450	-	2 450	2 200	-250
Verksamhetsutgifter	-4 998	-	-4 998	-5 138	-141
Verksamhetsbidrag	-2 548	-	-2 548	-2 938	-391
Avskrivningar				-2	

148 BALANSENHETEN ELISA STADION

Verksamhetsidé

Elisa Stadions syfte är att erbjuda högklassiga match- och träningsförhållanden 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.

Invigningen av fotbollsstadion hölls 21.8.2016. I enlighet med samarbetsavtalet som godkändes i stadsstyrelsens allmänna sektion 30.6.2016 § 70 svarar samkommunen Vasaregionens Arenor för den operativa verksamheten under perioden 1.7.2016–31.12.2017.

Det ekonomiska utfallet

Balansenheten Elisa Stadions verksamhetsinkomster grundar sig på marknadsföringsavtalet som uppgjorts med Elisa Abp (St 14.9.2015, § 353). Verksamhetskostnaderna utgjordes av berednings- och planeringskostnader för ibruktageandet av fotbollsstadion samt täckning av underskottet för stadions verksamhet.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter				75	
Verksamhetsutgifter				-192	
Verksamhetsbidrag				-117	
Avskrivningar				-219	

LILLKYRO OMRÅDESNÄMND

Verksamhetsidé

Områdesnämnden övervakar Lillkyroområdets utveckling och iakttagandet av sammanslagningsavtalet. Områdesnämnden tryggar påverkningsmöjligheterna för invånarna i området då det gäller att utveckla närservicen och boendemiljöns funktionsduglighet. Områdesnämnden följer upp, utvärderar och utvecklar servicens funktionsduglighet, utbudet på service samt kvaliteten på denna i området.

Måluppfyllelse

Under berättelseåret fortsatte man utredandet av nya alternativa arbetsformer för kommundelsförvaltningen och samarbetet för utvecklande av närservicen, ökande av områdets attraktionskraft samt samordnande av kommunhelheten och lokalsamhället. Målen genomfördes till stor del som planerat. Tillgången till närservice på samma nivå som på de övriga områdena har inte förverkligats till alla delar, liksom inte heller ökandet av områdets attraktionskraft. Projekten i investerings- och utvecklingsprogrammet i sammanslagningsavtalet har genomförts inom ramen för det anslag på 21,3 miljoner € som reserverats i programmet.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Utvecklande av kommundelsområdets attraktionskraft	Ökande av försäljningen av bostadstomter i Lillkyro	Har inte förverkligats
Befolkningens välfärd	Förbättrande av närservicen	Förverkligats delvis, kan förbättras ytterligare
	Genomförande av investerings- och utvecklingsprogrammet	Förverkligats

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Ekonomiska risker	Verksamhetens riktighet och ekonomiskt tänkande	Förverkligats
Skaderisker	Personalens arbetarskydd Kundernas säkerhet	Förverkligats

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	386	1	387	409	+ 22
Verksamhetsutgifter	- 865	8	- 857	- 822	+ 35
Verksamhetsbidrag	- 479	10	- 469	- 413	+ 56

Inom verksamhetsutgifterna uppkom besparingar, eftersom en del av de åtgärder som planerats bli genomförda under berättelseåret inte framskred, varvid planerings- och sakkunnigservice inte skaffades.

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

150 NÄMNDENS FÖRVALTNING OCH GEMENSAMMA

Områdesförvaltningen i Lillkyro koordinerar, styr och stöder utvecklandet av servicen och samarbetet och förstärker livskraften och tillväxten i området. Den främjar invånarnas välmående och jämlikhet genom att närservicebehovet beaktas i serviceproduktionen samt utvecklar företagsamheten och näringslivet i Lillkyro.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	0	-	0	11	+ 11
Verksamhetsutgifter	311	-1	- 312	- 276	+ 36
Verksamhetsbidrag	311	-1	- 312	- 265	+ 47

151 SAMSERVICESTÄLLET I LILLKYRO

Samservicestället erbjuder som närservice rådgivning om alla serviceformer och funktioner inom Vasa stad.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	72	-	72	78	+ 6
Verksamhetsutgifter	- 200	-	- 200	- 184	+ 16
Verksamhetsbidrag	- 128	-	- 128	- 105	+ 22

152 KYROLANDS ARBETSVERKSTAD ARPEETI

Arpeeti producerar tjänster som ger stöd i vardagen för personer i svagare ställning på arbetsmarknaden och som stöder övergången till arbetslivet.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	314	1	315	319	+ 4
Verksamhetsutgifter	-355	10	-345	-362	-17
Verksamhetsbidrag	-41	11	-30	-43	-13

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 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	36 747	2 979	39 726	40 075	+349
Verksamhetsutgifter	-254 102	-7 781	-261 883	-264 379	-2 496
Verksamhetsbidrag	-217 355	-4 802	-222 157	-224 305	-2 147
Avskrivningar				-872	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	1431	97	1528
Visstidsanställda	491	97	588
Sysselsatta	9	18	27

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

Uppfyllelsen av målen för verksamheten

Efter den stödservicereform som förverkligades sommaren 2015 har social- och hälsosektorn fortfarande år 2016 haft utvecklingsverksamhet med tillhörande projekt och s.k. teknisk stödservice, dvs. tekniskt disponentskap, säkerhets-, underhålls- och specialunderhållsservice samt linnes- och stödservice. Därtill har viss gemensam service hållits kvar inom sektorn.

År 2016 har man fortsatt utvecklingen av den elektroniska välfärdsberättelsen. Projektet "En Bättre Vardag" har vidare främjat den funktionella integrationen mellan social- och hälsovården samt primär- och specialnivån. I målgruppen finns många klienter som använder servicen. I Vasa och Laihela har arbetet riktat sig på barn och unga inom neuropsykiatri. Projektet har framskridit till slutrakan i fråga om beredande av kriterier, verksamhetsmodeller och arbetsredskap.

I uppföljningen av klienttillfredsställelse byttes system och utrustning mitt under året till ett mer omfattande system för klientrespons, Roidu. Resultaten vid hälsostationerna och tandklinikerna har fortfarande varit goda; allmänheten har varit nöjd med servicen. Hälsokontrollen som sker på nätet

samt den träning som stöder välbefinnandet och hälsan har fortfarande funnits till kommuninvånarnas förfogande.

Den tekniska disponenten har fortfarande fungerat som sakkunnig och kontaktperson mellan sektorn och Hussektorn. Renoveringspåfrestningarna har i större skala förorsakats av innerluftsproblem, och på grund av detta har sökandet efter nya lokaler ökat. Stödbostädernas administration och renoveringar har även varit en del av uppgiften. Den tekniska disponenten har representerat sektorn i energi- och klimatarbetsgruppen och därtill fungerat som en andra tillgänglighetsansvarig. Garanterandet av säkerheten har fortfarande varit ett av de viktigaste målen år 2016; säkerhetsriskerna är den andra av de största riskerna inom sektorn. Säkerhetsteamet inom sektorn har centraliserat skött alla upphandlingar som berör säkerheten i olika objekt, inom anslagsramarna. Säkerhetsansvaret har i huvudsak innehafts av vaktmästarna, men även bevakningstjänster har köpts.

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

Inom städservicen har huvudfokus fortfarande varit upprätthållande av god hygienivå och skolning i fråga om ibruktage av nya metoder, medel och redskap för lokalvården. Från inledningen av år 2017 har lokalvårdarna inom resultatområdet samt serviceförmannen övergått till den städbyrå som drivs av tekniska sektorn.

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

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	320	70	390	463	+73
Verksamhetsutgifter	- 3709	-779	-4 488	-4 193	+295
Verksamhetsbidrag	- 3389	-709	-4 098	-3 731	+367
Avskrivningar				-23	

Verksamhetsinkomster

Inkomsterna förverkligades ca 73 000 € över den ändrade budgeten. Inom försäljningsinkomsterna (utfall ca +99 000 €) erhöles mer statsersättningar än vad som beräknades inom ekonomiförvaltningens uppgifter åt Förläggningen. I övriga verksamhetsinkomster (utfall ca -25 000 €) var avvikelserna från budgeten främst en följs av att socialombudsmannen överfördes till centralförvaltningen, kommunersättningarna har fr.o.m. våren bokförts i den nya enheten.

Verksamhetsutgifter

I utgifterna uppstod inbesparingar på ca 295 000 € i förhållande till den ändrade budgeten. Mest anslag sparades i köp av service, ca 220 000 €, summan består främst av fortbildnings-, bevaknings-, materialtransports- och linnesklädesservice. För intern stödservice gavs tilläggsanslag om 484 304 €, summan motsvarar centralförvaltningens fakturering för denna service.

Ca 44 000 € sparades inom personalutgifter, främst inom gemensam service (handledningsarvode för handledning av studerande samt mötesarvoden) och även inom underhålls- och utvecklingsverksamheten. Personalutgifterna överskreds bl.a. i fråga om projekt och säkerhetsservicen.

Överskridningen av bidrag, ca 26 000 €, baserar sig på inskränkningar gjorda i budgeten; detta planerade organisationsbidrag kunde enligt det gamla avtalet dock inte förverkligas och balanseringsåtgärderna riktades till andra funktioner.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	35	4	39
Visstidsanställda	16	7	23
Sysselsatta	1	2	3

210 SOCIALARBETE OCH FAMILJESERVICE

Verksamhetsidé

Resultatområdets uppgift är att stöda klienten och dennes familjs funktionsförmåga, stärka och förbättra det självständiga avklarandet och integrationen, det sociala välbefinnandet, delaktigheten, samhälleligheten och att förebygga sociala problem utifrån klientens resurser och behov.

Genom en organisationsändring stöds kraven i den reformerade socialvårdslagen

På grund av reformen av den centrala lagstiftningen som styr resultatområdets verksamhet ändrades organisationen för resultatområdet under verksamhetsåret. Målet för servicestrukturen är att främja kundorienteringen. Genom reformen försöker man få bort överlappande funktioner i planeringen och förverkligandet av service. Målet var att effektivisera de förebyggande funktionerna samt förbättra att service ges i rätt tid och påverkar korrekt. Gott förverkligande av servicen förutsätter även att samarbetet förbättras mellan de olika funktionerna inom resultatområdet, stadens olika sektorer och även med utomstående aktörer. Klientens delaktighet i planeringen och utvärderingen av social- och hälsovårdsservicen utvecklas i samarbete med erfarenhetsaktörer och Vasanejdens föreningar rf.

Institutet för hälsa och välfärd THL gav enligt socialvårdslagen en bestämmelse över sju serviceuppgifter: service för barnfamiljer, barnskydd, familjerättslig service, mentalvårds- och missbrukarvård, service för personer i arbetsålder, handikappservice samt service för seniorer (för vilka resultatområdet för hem- och anstaltsvård ansvarar). Dessa serviceuppgifter ordnas inom resultatområdets fyra serviceområden: barn- och familjesocialarbete, service för barn och familjer, vuxensocialarbete och service för personer i arbetsålder.

Uppnående av effekt- och produktionsmål

Inom barn- och familjesocialarbetet ökade under verksamhetsåret antalet anhängiggöranden och bedömningar av servicebehovet med över 20 % och placeringen av barn med 30 % mer än föregående år. Bakom kontaktagandena fanns oftast föräldrarnas eller de ungas problem med mentala hälsan eller rusmedel, närförhållande- eller familjevårdssituationer samt svåra konflikter i samband med skilsmässor och tvister i vårdnadshavande. Orsakerna till att man inte nådde de krävda utsatta tiderna berodde dels på organisationsändringen och dels på ökade klientmängder. De rekommendationsenliga klientmängderna i förhållande till socialarbetare överskreds tydligt under årets lopp. Inom socialjouren ökade mängden uppgifter som berör seniorer mot slutet av året. Utifrån THL:s förslag tog Vasa även ansvar för ordnande av medlingsverksamhet även i landskapet Mellersta Österbotten. Inom serviceområdet utvecklades i synnerhet familjearbetet och familjevården.

Serviceområdet **service för barn och familjer** sköter om de av socialvårdens serviceuppgifter som ordnas utifrån klientplanerna och bedömningen av servicebehov. Målet är att stöda barnfamil-

jer och föräldraskap samt främja barnet individuella uppväxt, positiva utveckling, delaktighet samt livshandling och därtill även främja delaktigheten bland personer med funktionsnedsättningar och jämlikhet i samhället samt förebygga och få bort hinder som beror på funktionsnedsättningarna och främja samt stöda integration. Barnhemmets och ungdomshemmets uppgift är att trygga rätten till en säker uppväxtmiljö för barn och unga som behöver särskilt stöd och skydd samt att stöda dessa i en balanserad och mångsidig utveckling.

Inom vuxensocialarbete förbereddes övergången av grundläggande utkomststöd till att bli sen av FPA:s tjänster. Det kompletterande och förebyggande utkomststödet återstår på stadens ansvar. Inom utkomststödsarbetet uppnåddes den i lagen stadgade utsatta tiden under årets fyra sista månader till 100 procent, trots pågående ändringsarbeten. Mängden långtidsarbetslösa fortsatte växa. Vasa ansvarar för koordineringen av för den sektorsövergripande arbetskraftsservicen på 10 kommuners område. I området för Polisinrättningen i Österbotten kvarstod 1 800 asylsökande i väntan på beslut om asyl. Förläggningens platsmängd minskades under årets lopp från 500 platser till 400 platser. Antalet kommunplatser ökades under verksamhetsårets tid till 150 platser enligt stadsstyrelsens beslut. De riksomfattande dagarna för vuxensocialarbete ordnades i Vasa 17-18.1.2016.

Uppgiften för serviceområdet **Service för personer i arbetsålder** är att stöda unga, personer i arbetsålder samt personer som behöver särskilt stöd i livshandling, sysselsättning, studier och integration. I fråga om dag- och arbetsverksamheten samt boendeservicen för personer med utvecklingsstörningar kunde ordnas enligt behov. Med Vasa centralsjukhus planerades långsiktigt en överföring av servicen för patienter med psykosjukdomar och affektivitetsdiagnos från Vasa centralsjukhus till Vasa stads ansvar. Inom öppenvården sammanslogs A-rådgivningen och mentalvårdscentret Horisonten till en serviceenhet. I ungdomsstationen Klaara förstärktes den svenskspråkiga mentalvårds- och missbrukarservicen för unga på svenska med två nya vakanser. Från utomstående serviceproducenter var man tvungen att köpa enstaka boendeserviceplatser för personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering. Vasanejdens socialpsykiatriska förening rf:s Työpaja Upseeri effektiviserar den service som riktas till personer i mentalvårdsrehabilitering. För de anhöriga till personer inom mentalvårds- och missbrukarrehabilitering inleddes klientrådsverksamhets tillsammans med Mielenterveysomaisten keskusliitto FinFami. Verksamhetsdagarna inom den rehabiliterande arbetsverksamheten kunde ökas med 24 % i förhållande till föregående år i samarbete med andra sektorer.

Utvecklingsverksamhet

Vasa deltog i "En bättre vardag" projektet som ingår i Kasteprogrammet. I detta utvecklas servicekedjorna för barn i och under skolålder som har neuropsykiatriska (nepsy) men. Utvecklingen sker i samarbete med bildningssektorn, social- och hälsosektorn och specialistsjukvården. Under verksamhetsåret bereddes en ansökan till spetsprojektet som utvecklar barn- och familjeservicen i landskapet Österbotten i samarbete med bl.a. kommunerna i landskapet Österbotten, socialsektorns kompetenscentran samt den tredje sektorn och privata serviceproducenter i området. Resultatområdet var med och ordnade de Social- och hälsovetenskapliga dagarna i Österbotten. Därtill bereddes avtal om ordnande av fortbildning inom socialarbete på finska i Vasa med Universitetscentret Chydenius i Karleby och på svenska med Helsingfors universitet och Svenska social- och kommunalhögskolan.

Uppgifter om prestationer enligt fokusområden

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BS 2016	BG 2017
Barn- och familjesocialarbete			
Kontakter (SVL) till barn- och familjesocialarbetet		165	200
Barnskyddsärenden som inlett	1 100	1 111	1 100
Inledda ärenden som gjorts inom utsatt tid	99 %	98 %	100 %
Bedömningar av servicebehov hos barnfamiljer (inkl. utredningar av barnskyddsbehov)	390	444	450

Utredningar och bedömningar som gjorts inom utsatt tid	95 %	70 %	100 %
Barnskyddsklienter, barn (bokföringssättet har ändrats)	498	707	700
Stöd för närståendevård, klienter	120	146	140
Service för barn och familjer			
Familjerådgivningen, besök	1 521	1 872	2 000
Familjevård, vårddygn	18 351	20 376	22 000
Anstaltsvården, vårddygn			
- egen verksamhet	8 038	7 146	8 000
- köpservice	2 794	3 966	3 000
Familjerehabilitering, dygn		267	350
Vuxensocialarbete			
Hushåll som fått grundläggande utkomststöd	3 050	3 031	600
Hushåll som fått kompletterande utkomststöd	1 677	1 648	1 700
Hushåll som fått förebyggande utkomststöd	362	296	300
Färdtjänst för personer med grav funktionsnedsättning	95 756	114 427	104 000
- resor	1 834	1 943	1 950
- klienter			
Personlig assistans, klienter	229	263	290
Stödande av integration			
- nya klienter	125	186	160
- hushåll	250	147	350
Förläggningen			
- genomsnittlig tid för överföring till kommun	60 dygn	46 dygn	50 dygn
- inkvarteringsdygn	36 500	173 580	146 000
Tolkcentralen, tolkningstimmar	18 800	23 082	19 000
Service för personer i arbetsålder			
Öppen-, dag- och arbetsverksamhet för utvecklingsstörda, specialomsorgslagen			
- egen verksamhet, klienter	126	141	150
- köpservice, klienter	98	83	105
Rehabiliterande arbetsverksamhet, verksamhetsdagar	14 791	18 371	14 700
Missbrukarvårdens anstaltsrehabilitering, vårddygn			
- egen verksamhet	2 275	3 014	3 000
- köpservice	1 193	1 797	1 400
Ungdomsstationen Klaara och mentalvårds- samt beroendecentret Horisonten, besök	11 550	14 390	13 200
Boendeservice för funktionsnedsatta, boendedygn			
- egen verksamhet	32 485	31 852	35 400
- köpservice	30 295	32 100	32 900
Mentalvårds- och missbrukarrehabiliteringens boendedygn	8 708	8 447	8 760
- i egna boendeenheter	32 701	31 889	37 200
- köpservice			

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Attraktivitet	Ibruktagnig av en organisationsstruktur samt servicenätverk och –processer som följer den reformerade socialvårdslagen Ordnande av fortbildning och arbetshandledning	Organisationen togs i bruk fr.o.m. 1.5.2016. Fortbildning och arbetshandledning ordnades enligt olika yrkesgruppers behov.

	Etablerande av undervisnings- och undersökningskliniksverksamheten	Planeringen av verksamheten har fortsatt tillsammans med högskolorna. Den aktiva utvecklingen stannade av under årets lopp.
Välmående	<p>Tidsfristerna inom de i lag fastställda gränserna.</p> <p>Förstärkande av klienternas delaktighet</p> <p>Klarläggande av servicekedjan för personer i mentalvårdsrehabilitering</p> <p>Effektivering av integration</p>	<p>De utsatta tidsfristerna inom utkomststödet följdes till 100 % i augusti-december. Inom barn- och familjesocialarbetet uppnåddes tidsfristerna inte.</p> <p>Användningen av erfarenhetsaktörerna i planeringen och utvecklingen av servicen i samarbete med den övriga social- och hälsovården samt organisationerna.</p> <p>Klientrådsverksamhet för de anhöriga till personer inom mentalvårds- och missbrukarrehabilitering har inletts.</p> <p>Utredningsarbete har utförts om ändringen av servicekedjan. Beredningarna för patientöverföringarna blev färdiga förutom i fråga om psykiatrisk service.</p> <p>Behandlingen av asylsökandes ansökningar fördröjdes. Under årets lopp kom 126 nya klienter.</p>
Ekonomisk balans	<p>Proaktiv personalplanering</p> <p>Borttagande av funktioner som överlappar varandra</p> <p>Centralisering av serviceproduktion</p> <p>Utveckling av den ekonomiska uppföljningen</p>	<p>Bereddes inför budgetförslaget för år 2017.</p> <p>I och med organisationsändringarna inleddes bedömning av servicebehovet enligt SVL. En serviceplan uppgörs åt klienten. Arbetsfördelningen är inte tydlig ännu. I verksamhetsstadgan bör ändringar göras i fråga om beslutanderätten.</p> <p>Har förverkligats delvis som en del av organisationsändringen.</p> <p>Ändring i räkningsstrukturen så att den följer nya organisationen.</p>

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsinkomsterna förverkligades 220 000 € under den ändrade budgeten. Mest underskreds statsersättningarna för grundläggande utkomststöd, 315 000 €. I försäljningsinkomsterna överskreds Tolkcentralens försäljning med 370 000 € och Förläggningens ersättningar underskreds med 475 000 €.

Verksamhetsutgifterna överskreds med 680 000 euro jämfört med den ändrade budgeten. Personaltiderna underskreds med 321 000 €, mest på grund av att lönerna för personer i tjänsteförhållanden underskreds. Köp av service överskred den ändrade budgeten med 1 100 000 €. De största överskridningarna skedde i köp av klientservice från samkommuner, 830 000 € och för persontransporter inom handikappservicen 305 000 €, å andra sidan underskreds Förläggningens hälsovårdsutgifter med 270 000 €. Understöden förverkligades i det närmaste enligt budgeten, trots att utkomststöden underskreds med 815 000 € och förläggningsspenningen med 400 000 €, eftersom utgifterna för personlig assistens motsvarande överskreds med 785 000 € och kommunandelen av

arbetsmarknadsstödet med 390 000 €. Senior klienternas mängd fortsatte öka, vilket ökade på kostnaderna inom personlig assistens, ändringsarbeten i lägenheten och färdtjänst. Hyresutgifterna underskred det budgeterade med 120 000 € p.g.a. minskningar i de externa hyrorna.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	14 085	2 699	16 784	16 565	- 220
Verksamhetsutgifter	- 57 034	- 5 287	- 62 321	- 63 004	- 682
Verksamhetsbidrag	- 42 949	- 2 588	- 45 537	- 46 436	- 902
Avskrivningar				-58	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	289	19	308
Visstidsanställda	121	30	151
Sysselsatta	-	1	1

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

Äldreomsorgens strukturändringar har genomförts enligt fullmäktiges beslut (6.5.2013 § 74). Servicestrukturen börjar nu följa Shm 2013 rekommendationen. Samtlig service har produktifierats och kriterierna för att få service har godkänts i nämnden. Inom hem- och anstaltsvården har man satsat på verksamheten i vårdkedjorna (läkarservice, verksamhetshandledning, hemträningshandledare och akutteam, hemrehabilitering osv.) och delvis även p.g.a. detta har specialsjukvårdsfaktureringen vänt till en sänkning (t.ex. faktureringen för klinikfärdiga avslutades). Representanterna för resultatområdet har varit med i flera arbetsgrupper för att bereda vårdreformen.

Långvården i stadssjukhusets avdelningar slutar då patienterna på avdelning 10 överförs till privat vårdhem i september 2017. Profilerna för sjukhusets avdelningar har gått igenom med tanke på den kommande vårdreformen. Hemsjukhuset överfördes till den palliativa avdelningen. Vårdpersonalens dimensioneringsbehov uppskattades vara 0,85.

Serviceboendet har förnyats. Egna servicehus för effektiviserad vård har byggts (Pikipruukki FAb som byggherre), 2016 blev Krannila färdigt och det nya Fyrrykartano öppnades i januari 2017. Kaptensgatans enhet som skall ersätta Kyrkoesplanadens servicehus planerades och byggnadsarbetet inleddes i början av år 2017. Det nya arbetssättet "kulturellt åldringsarbete" håller på att tas i bruk. Skötardimensioneringen 0,6 togs först i bruk under FM:s kommunförsök i servicehuset Himalaja, därefter även i de andra. Köpservicen konkurrensutsattes, i bruk finns nya ramavtal och servicesedlar för att komplettera dessa.

Inom hemvården har man lyckats förbättra produktiviteten. Andelen direkt klientarbete håller på att stiga. Servicestyrningssystemet kompletteras ännu med en optimeringsmodul. Teamarbetet har effektiviserats. Distans-/ansvarsläkarservicens kostnadsverkningar utvärderades och konstaterades vara bra. Ergo- och fysioterapeuternas mängd ökades på fältet, och detta konstaterades ha en tydlig verkning på klienternas funktionsförmåga och rehabilitering. Behovet till närståendevård ökar fortfarande, klientbeslut fattades fram till slutet av året, trots att anslaget överskreds. Ett utvecklingsprojekt inleddes för att öka på personalens arbetsförmåga.

Målgruppen för Seniorcentrets arbete fastställdes tydligare till hemmaboende som delvis redan tappat funktionsförmågan och till riskklienter. Arbetsmetoderna och placeringen av resurser har utvärderats åter. Hälsovårdaren bedömer (under hembesök) åldringar och klienter inom närståendevården som använt mycket service.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Smidigheten i vård- och servicekedjorna för seniorer	Överföringsfördröjningsdagarnas minskande till under 1 000.	Överföringsfördröjningsdagarna har sjunkit 1 309 och faktureringen har upphört.
Förbättrande av produktiviteten i arbetet	Andelen direkt arbetstid inom hemvården: skötarna 50 % och sjukskötarna 35 %	Skötarna 43,9 % och sjukskötarna 17,4 %

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	13 159	193	13 352	13 395	+43
Verksamhetsutgifter	-68 865	-1 187	-70 052	-72 051	-1 999
Verksamhetsbidrag	-55 705	-994	-56 699	-58 656	-1 957
Avskrivningar				-364	

Verksamhetsintäkter

Resultatområdets inkomster överskrider den ändrade budgeten med 43 000 €, främst p.g.a. avgiftsinkomster. Hemvårdens hemvårdsbidragsavgifter överskrider den ändrade budgeten med 132 000 €.

Verksamhetsutgifter

Resultatområdets utgifter utföll ca 1 999 000 € över den ändrade budgeten.

Personalutgifterna var ca 41,5 M€, dvs. 909 000 € över den ändrade budgeten. I månadslönerna för ordinarie tjänsteinnehavare sparades 85 000 € in och i månadslönerna för personer i arbetsförhållande 686 000 €. Sjukledighets- samt moderskaps- och faderskapsledighetsvikariernas löner överskreds med 399 000 € och särskilda ersättningar med 992 000 €.

Köp av service överskred den ändrade budgeten med 819 000 €. De största överskridningarna uppstod inom hemvårdens färdtjänst 314 000 €, köp av måltidsservice 128 000 €, köp av hemsjukhusets klientservice (andningsinsufficienspatient) 170 000 € över den ändrade budgeten.

Köp av material och tillbehör överskreds med 178 000 €, främst i fråga om vårdmaterial 186 000 €.

Understöden förverkligades 331 000 € över den ändrade budgeten, stödet för närståendevård överskreds med 190 000 € och servicesedelutgifterna för närståendevården överskreds med 120 000 €.

Hyrorna lämnade under den ändrade budgeten med 267 000 €.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	709	49	758
Visstidsanställda	267	38	305
Sysselsatta	8	15	23

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 8,0 veckor under år 2016 (vårdgarantins gräns är 12 veckor). Antalet husläkare i arbete varierade från månad till månad på så sätt att läkarbristen i genomsnitt var 6,9 läkare (21,4 %). Totalt fanns 32,5 husläkartjänster.

Väntetiden till tandläkare var ca 24 veckor (vårdgarantins gräns är 24 veckor), och väntetiden till munhygienister var ca 16 veckor. Tandvårdens arbetskraftssituation försvagades p.g.a. pensioneringar och sjukledigheter. Efterfrågan efter munhälsovårdsservice ökade. Inom tandvården tog man 1.3.2016 i bruk en köplaceringspraxis vid icke-brådskande vård, genom vilken man strävade till att förbättra arbetskontrollen och -kvaliteten.

Vårdpersonalen räckte till i ordinarie arbetsförhållanden. Stadens sparåtgärder minskade ytterligare på möjligheten att använda vikarier för vårdpersonalen.

Den effektivisering av hälsostationsnätverket som inleddes 2015 fortsattes genom att slå ihop Kyrkoesplanadens och Sandvikens hälsostationers mottagningsverksamhet till Kyrkoesplanaden. Det nya området befolkningsgrund är över 20 000 invånare. I samma sammanhang centraliserades alla stadens mödrarådgivningar och familjeplaneringsrådgivningen till de utrymmen som blev lediga då Sandvikens hälsostation flyttade.

Sammanläggningen av mottagningsverksamheten i stadskärnans hälsostationer, undervisningshälsocentralen och diabeteskompetenscentret till en stor hälsostation bereddes tillsammans med sjukvårdsdistriktet under ett projekt för ett social- och hälsovårdshus (SoteTalo).

Den medicine kandidatsundervisning som baserar sig på avtal som ingåtts med Turun yliopisto inleddes riktigt i slutet av år 2015. År 2016 ordnades avtalsenliga 100 stycken undervisningsdagar.

Mentalvårdsstationen Horisonten övergick från Hälsovårdsservicen till resultatområdet för socialarbete och familjeservice och slogs samman med A-rådgivningen.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	2012	2013	2014	2015	2016
Besök på läkarmottagning under dagtid	53728	60 709	62 917	52 617	46 216
Besök på läkarmottagning under jourtid	24 233	23 086	17712	0	0
Besök på skötares mottagning	98 264	100 602	101 043	120 823	123 301
Besök inom tandvården	60 091	60 059	66 881	62 268	59 097

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
<p>Service av hög kvalitet i rätt tid</p> <p>Bra täckning och god tillgång till service</p> <p>Hälsöfrämjande</p>	<p>Den icke brådskande kön till läkare och tandläkare var 2–4 veckor. (stationsspecifikt minimum 5,3 veckor och maximum 10,2 veckor)</p> <p>Antalet elever med övervikt minskas</p> <p>Rökningen bland unga minskas</p>	<p>Väntetiden till läkare var i genomsnitt 8,0 veckor. Till tandläkare 5-6 månader.</p> <p>Enligt de uppgifter som man fått från de omfattande hälsoundersökningarna i åk 1, 5 och 8 har övervikten bland barn i skolåldern hållits på samma nivå.</p> <p>THL:s skolhälsoenkät misslyckades tekniskt således att kommunspezifika resultat inte kan fås. Följande enkät görs år 2017.</p>
<p>Fungerande och mångsidig servicestruktur</p> <p>Verksamhet enligt den s.k. rådgivningsförfordningen</p> <p>Planering av verksamhet i enlighet med den nya hälso- och sjukvårdslagen</p>	<p>Hälsoundersökningar enligt förordningen</p> <p>Planen har behandlats i nämnden</p>	<p>Läkarundersökningarna inom studerandehälsovården ökade jämfört med föregående år. Undersökningarna av hälsovårdare fungerar enligt förordningen.</p> <p>Fokus har överförts från hälsovårdslagen till vårdreformslagarnas verkningar. Lagförslagen är på remiss.</p>
<p>Balans mellan mål, resurser och verksamhet</p> <p>Invånarnas tillgång till service förbättras</p> <p>Kartläggning av verksamhetsutrymmen inom hälsovårdsservicen för en servicenätverksplan.</p>	<p>Antalet invånare/husläkarvakans = 1900 Antalet invånare / skötarvakans (hälsostationerna) = 780</p> <p>Kartläggningen av hälsovårdsservicens utrymmen har gjorts.</p>	<p>2080 inv. / tjänst 770 inv. / befattning</p> <p>Utrymmeskartläggningen har färdigställts som en del av verkets gemensamma utredning.</p>
<p>Kunnig, innovativ 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>Förordningsenlig fortbildning ordnas enligt rekommendationerna.</p>	<p>Personalenkäten har ännu inte blivit färdig.</p> <p>Utbildning ordnades planenligt.</p>

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	3 197	17	3 213	3 223	+10
Verksamhetsutgifter	-30 008	-526	-30 534	-30 765	-231
Verksamhetsbidrag	- 26 812	-509	- 27 321	-27 542	-221
Avskrivningar				-373	

Verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkterna överskreds med 10 000 €, främst p.g.a. avgiftsinkomster. Avgifterna för läkarservicen inom primärvårdens öppenvård samt tandvårdsavgifterna överskrider budgeten, men hälsovårdens intygsavgifter underskrider den.

Verksamhetskostnader

Verksamhetsutgifterna överskreds med 231 000 €. Personalutgifterna förverkligades ca 636 000 € under budgeten. I ordinarie tjänsteinnehavares löner var inbesparingen 202 000 € till följd av obesatta läkar- och tandläkarvakanser. Månadslönerna för personer i arbetsförhållande överskreds med 112 000 €. Sjukledighets-, mödra- och faderskaps- samt semestervikariernas löner underskreds med 254 000 € och särskilda ersättningar med 140 000 €.

Serviceköpen överskreds med ca 652 000 €. De största överskridningarna var: köp av kundservice av kommuner och samkommuner totalt 79 000 € (vasabornas besök annanstans) och samjourens andel 363 000 €.

Köp av kundservice av andra överskred budgeten med 77 000 €, köp av terapi inom medicinsk rehabilitering överskreds med 114 000 €. I köpen av läkarservice uppstod å sin sida inbesparingar på ca 158 000 €. Hyrorna överskred budgeten med 376 000 €.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	295	16	311
Visstidsanställda	69	18	87
Sysselsatta	-	-	-

239 SPECIALSJUKVÅRDEN**Verksamhetsidé**

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

Måluppfyllelse

Vasabornas andel i sjukvårdsdistriktets sjukhus

Prestation, nyckeltal	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Poliklinikbesök	110 529	113 146250	109 963	114 297

Vård dagar	24 238	24 884	19 235	15 290
Drg-paket	10 427	10 652	10 593	10 149
Dagar för patienter med fördröjd förflyttning		2 194	3 100	1 309

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	0		0	499	0
Verksamhetsutgifter	-88 500		-88 500	-88 436	-64
Verksamhetsbidrag	-88 500		-88 500	-87 937	-563
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 86,5 miljoner € är 3 099 732 €. 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 2016 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.

Uppfyllelsen 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 närservicen har fungerat.

Till läkarmottagningen har man kommit inom den tid vårdgarantin anger. Bedömningen av vårdbehov har fortfarande ökat på mottagningsbesöken hos skötarna. Klientansvarigverksamheten har fortsatt och utvecklats.

Bäddavdelningens verksamhet som rehabiliteringsavdelning har fortsatt. Platsmängden på väddavdelningen är 14 och belastningsprocenten har år 2016 i genomsnitt varit ca 79,6 %.

Hemsjukvårdens förebyggande hembesök hos över 75 åringar förverkligades planenligt. Samarbetet fortsatte fortfarande väl med kommunens hemservice. Arbetstiden har fortsatt utvidgat till kvällar och veckoslut.

Rådgivningsverksamheten har fortsatt enligt anvisningarna. Samarbetet har fortsatt med psykologen och kommunens familjearbete.

Inom tandvården har man satsat på att slippa köerna. I stället för en pensionerad tandläkare anställdes en ny. De utsatta tiderna inom vårdgarantin uppnåddes i slutet av sommaren.

Direktmottagningsbesöken hos fysioterapeuterna har fördubblats och gruppterapin har ökat. Inom talterapi har vårdgarantitiderna överskridits. En egen talterapeut har inte fått, och det har inte funnits tillräckligt med service att köpas.

Hälsocentralspsykologens arbetstid har fortfarande även riktat sig till Lillkyroområdet till 38 %. Situationen ändrades och blev utmanande fr.o.m. september, då befattningsinnehavaren flyttades till arbete i stadskärnan och en vikarie har inte fått.

Den psykosociala service som köpts av Vasa har fortfarande varit på en årsnivå om ca 90 000 €

Överskötaren har under dennes tjänsteledighet fr.o.m. hösten vikarierats av förmannen för vårdarbete.

Instrumentvården och städservicen samt underhålls- och säkerhetsservicen har fungerat som stödservice enligt tidigare praxis. Säkerhetsaspekterna har bl.a. betonats genom fortbildningsevenemang som ordnats för hela personalen.

Målen för den interna kontrollen

Den interna kontrollen och riskhanteringen rapporteras centraliserat på sektornivå.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000
Verksamhetsintäkter	5 986	0	5 986	5 930	-55
Verksamhetsutgifter	-5 986	-2	-5 988	-5 930	+57
Verksamhetsbidrag	0	-2	-2	0	+2

I sin helhet är utfallet av utgifterna i resultatområdets budget enligt situationen 7.2.2017 5 930 905,07 €, vilket underskrider budgeten med ca 57 000 €. För Vasa stad är resultatområdets kostnadsinverkan 0 €.

Kommunandelen enligt situationen 7.2.2017 (resultatenheternas nettoutgifter tillsammans) är 5 263 415,28 €. I tillägg till detta har investeringar förverkligats om sammanlagt 59 597,43 €. Under verksamhetsåret har man av kommunen på förhand månatligen debiterat kommunandelar om sammanlagt 5 363 940,34 €. Således bör åt kommunen returneras för kommunandelar som fakturerats på förhand. Från dessa minskas investeringarna. Storleken på den summa som skall återbördas är ca 40 900 €. 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. Verksamhetsinkomsterna utan kommunandelar överskreds sammanlagt med ca 148 000 €. Betalningsinkomsterna överskreds med ca 123 000 €, inom försäljningsinkomsterna uppstod totalt överskridningar om ca 40 000 €.

Verksamhetsutgifter

Utfallet av utgifterna var sammanlagt 99,1 % av budgeten. Inom personalutgifter uppstod inbesparingar om ca 128 000 € jämfört med budgeten. I lönerna sparades utgifter främst i lönerna för ordinarieanställda och tjänsteinnehavare, ca 196 000 €, å andra sidan överskreds vikarieanslagen med ca 155 000 €. Inbesparingar uppstod i semesterlöneindelningar och andra löneutgifter.

Köp av service överskreds med sammanlagt ca 69 000 €, i synnerhet i fråga om köp av tandvårds- och terapiserie.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	62	2	64
Visstidsanställda	13	2	15
Sysselsatta	-	-	-

NÄMNDEN FÖR SMÅBARNSFOSTRAN OCH GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Enligt instruktionen har nämnden för småbarnsfostern och grundläggande utbildning 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 ansvarar nämnden för musikinstitutets musik- och dansundervisning. Sektionerna har självständig beslutanderätt vid behandling av ärenden hörande till den egna språkgruppen gällande utbildningsfrågor inom ramen för de resurser som stadsfullmäktige och nämnden har gett. I fråga om förskoleundervisningen behandlar sektionerna den egna språkgruppens ärenden gällande undervisningen och utvecklandet av den samt godkänner läroplanen och därtill hörande andra planer. 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. Underställt nämnden finns verket för fostran och utbildning. I och med stödservicereformen demonterades ämbetsverksstrukturen och från 1.6.2015 leder sektordirektören sektorerna direkt och resultatområdesdirektörerna leder sina enheter. Finskspråkiga grundläggande utbildningen och svenskspråkiga grundläggande utbildningen differentierades till egna resultatområden år 2016.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inv. på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	9 529	707	10 235	10 604	+356
Verksamhetsutgifter	-106 829	-2 262	-109 091	-109 857	-766
Verksamhetsbidrag	-97 300	-1 555	-98 856	-99 266	-410
Avskrivningar				-780	

Försäljningsinkomster och erhållna understöd är större än budgeterat. Försäljningsintäkterna är mindre än budgeterat. Den största överskridningen av utgifter ansluter sig till hemkommunsersättningar för förskola och grundläggande utbildning, där utgifterna förverkligades 600 000 € större jämfört med utfallet från föregående år som har använts i budgeten. Anskaffningsutgifter för material förverkligades mindre än budgeterat.

Personal	Heltidsanställda		Deltidsanställda		Totalt	
	2015*	2016	2015*	2016	2015*	2016
Ordinarie anställda	1113	1030	105	101	1218	1131
Visstidsanställda	225	254	221	248	446	502
Sysselsatta	1	-	9	5	10	5

* Organisationsändringen trädde i kraft 1.6.2015 och personal överfördes till centralförvaltningen.

302 SMÅBARNSFOSTRAN

Verksamhetsidé

Den subjektiva rätten till småbarnspedagogik ordnad av kommun börjar efter att föräldrapenningen upphör, och fortsätter tills barnet inleder sin läroplikt i grundskolan. Den ger barn under läropliktsålder rätt till småbarnspedagogik och föräldrarna rätt till att få en dagvårdsplats till sitt barn. I mån av möjlighet ska småbarnspedagogiken ordnas i den form föräldrarna önskar. De verksamhetsformer som familjerna kan välja mellan är daghem, familjedagvård eller stöd för hemvård och privat vård.

Den nya lagen om småbarnspedagogik trädde i kraft 1.8.2015 och lagförändringarna från och med 1.8.2016. Den främsta ändringen i lagen fr.o.m. 1.8.2016 gällde begränsningen av den subjektiva rätten till dagvård. Medan vårdnadshavaren/-havarna är hemma (föräldraledighet, arbetslöshet m.m.) har barnet rätt till småbarnspedagogik 20 timmar i veckan, för övrigt kvarstår rätten till småbarnspedagogik 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 från och med 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 småbarnspedagogiken förutsåg man den blivande förändringen; den nya lagen om småbarnspedagogikens klientavgifter träder i kraft under år 2017.

Småbarnspedagogiken är indelad i fyra geografiska områden: Centrumområdet, Norra området, Östra området och Lillkyro. I Vasa fungerar förskoleundervisningen i småbarnspedagogikens enheter. Den avgiftsfria förskoleundervisningen ges åt 6-åringar: 4 timmar per dag och 724 timmar per år, sammanlagt 181 arbetsdagar 2016–2017. Den nya planen för förskoleundervisning trädde i kraft 1.8.2016.

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 småbarnspedagogik/förskoleundervisning beaktas.

År 2016 utbetalades fortsättningsvis stöd till de föräldrar som skötte sitt barn hemma (det selektiva tillägget). Det selektiva tillägget utbetalas tills barnet är 2 år och det belopp som betalas är 200 euro i månaden. Utgångspunkten är familjens val. De öppna daghemmen och klubbverksamheten i de öppna daghemmen stöder föräldrar i deras fostringsarbete för de barn som vårdas hemma.

Efterfrågan på kommunal dagvård/0–6-åringar	2013	2014	2015	2016
0–6-åringar i kommunal dagvård i förhållande till åldersgrupp (%)	61	62	61	59
- varav i daghem (%)	85	85	85	91
- varav i familjedagvård (%)	15	15	15	9
0–6-åringar i kommunal dagvård i förhållande till vårdbehov				
- i heldagsvård (%)	93	93	94	89
- i deltidsvård (%) (- enbart förskoleundervisning (4 h) 3,6 %)	7	7	6	11
0–6-åringar i dagvård 31.12 totalt	3 188	3 281	3 264	3231
0–6-åringar i daghem 31.12	2703	2798	2777	2925
- varav köptjänstdaghem	392	374	415	443
Barn med behov av stöd (resurs)*	101	87	74	55
0–6-åringar i familjedagvård 31.12	485	483	487	306
Barn med behov av stöd (resurs)*	6	5	5	1
Familjedagvårdare	144	121	135	96
-varav familjedagvårdare som sköter hemma	83	82	83	69
Barn i förskoleundervisning	715	720	735	752
Barn med behov av stöd (resurs)*	27	22	18	6
Barn inom specialdagvården **	402	422	566	580
-varav barn som omfattas av trestegsstödet sammanlagt:			216	233
-allmänt stöd			46	61
-intensifierat stöd			124	113
-särskilt stöd			46	59
Barn inom den öppna småbarnspedagogiken				
- i klubbverksamhet (barn i medeltal/verksamhetsdag)	133	136	114	134
- i öppet daghem (barn/verksamhetsdag)	60	59	66	62
- " " (vuxna/verksamhetsdag)	39	39	44	44

Antal familjer som i genomsnitt har erhållit stöd för hemvård och privat vård/mån.	958	954	934	959
- varav familjer som erhållit stöd för privatvård	11	9	5	8
- varav familjer som erhållit deltidsstöd	200	238	239	247
- varav familjer som fått selektivt tillägg i medeltal/mån.	234	225	207	180

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

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

Obs! Under verksamhetsperioden varierar antalet barn, 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

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Att trygga välmåendet hos barn som är bosatta i Vasa med högklassig basservice nära hemmet i enlighet med lagen.	Tillgång till småbarnspedagogik; En dagvårdsplats ordnas områdesvis inom lagstadgad tid och i mån av möjlighet enligt familjens önskemål.	Platsen ordnad åt samtliga sökanden inom lagstadgad tid. Finns inte tillräckligt med platser, de motsvarar inte heller behovet inom samtliga områden.
Småbarnspedagogik och förskoleundervisning erbjuds enligt behov i hela staden och med beaktande av det finska och svenska språket.	Förskoleundervisning ges områdesvis enligt närserviceprincipen i lagen om grundläggande utbildning § 6.	100 % av åldersgruppen inom förskoleundervisningen. Antalet barn inom förlängd läroplikt uppföljs via informationshanteringssystemet.
Till alla sökande ordnas ovannämnda tjänster inom lagstadgad tid och i enlighet med familjens behov.	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. Öppen lekverksamhet erbjuds som ett alternativ till dagvård i olika bostadsområden. Klubbverksamheten vid öppna daghem utökas och utvecklas enligt behov, även för 2-3-åringar.	I och med förändringar i villkoren för det selektiva tillägget har antalet användare sjunkit med ca 30 barn/mån. Klubbarna har inte utökats p.g.a. brist på lokaler. Avgifterna har inte höjts. Över 2,5-åriga barn i klubbarna.
	Fungerande fostrarsamverkan; ömsesidigt förtroende och delaktighet i verksamheten Resultatet på kundutvärderingen 2,8 eller högre. Utveckling av informationsgivningen till familjerna.	Vårdnadshavarna stöds i barnuppfostran. Resultatet på kundutvärderingen 3,67. Skalan 1–4.

<p>Att trygga varje barns rätt till en kvalitativt god och mångsidig småbarnspedagogik och förskoleundervisning samt jämlika möjligheter att utvecklas enligt egna förutsättningar. Att 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>Utveckling av lärmiljön och verksamhetskulturen så att smågruppsverksamhet är möjlig.</p> <p>Utveckling av stödformer för barn som behöver stöd i fråga om dagvård, fostran och lärande samt utveckling av dokumenteringen av dessa inom småbarnspedagogik och förskoleundervisningen.</p> <p>Elevvårdstjänster i enlighet med den nya lagen tillsammans med den grundläggande utbildningen (kuratorstjänster).</p> <p>Att stöda tillväxt, utveckling och lärande hos barn med invandrarbakgrund. Att stöda integrationen med olika medel inom dagvården. Barnets språkliga utveckling stöds. (F2/S2-språk)</p> <p>Utveckling av statistikföring/uppföljning inom specialdagvården.</p>	<p>Verksamheten följs upp via kontinuerlig utvärdering.</p> <p>Hösten 2016 togs Wilma i bruk för dokumentering av 5- och 6-åriga barns stödbehov. Barn som placerats på två- eller trebarnsplatser statistikförs/mån.</p> <p>Tillgängligheten av elevvård är inte tillräcklig inom förskoleundervisning.</p> <p>Språknivån utvärderas kontinuerligt av barnträdgårdslärarna. Den ambulande F2-btgl (finska som andra språk) som stöd. Svenskspråkiga har ingen S2-lärare (svenska som andra språk).</p> <p>Inte tillräckligt många specialbarnträdgårdslärare.</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 informationsteknologin inom småbarnspedagogik och förskoleundervisning.</p>	<p>Uppföljning av antalet anställda/pensioneringar och planering av personalstrategin. Överföring av tyst kunskap. Satsning på rekrytering.</p> <p>Effektivisering av verksamheten.</p> <p>Framtagning av utvecklings- och utbildningsplaner utifrån kompetenskartläggningarna. Personalen ges möjlighet till arbetshandledning. Regelbundna utvecklingssamtal.</p> <p>Att utarbeta småbarnspedagogikens och förskoleundervisningens IKT-strategi utifrån strategin för bildningsväsendet.</p> <p>Utökad användning av undervisningsprogram inom småbarnspedagogik och förskoleundervisning.</p> <p>Elektronisk uppföljning av "Läsnä"-barnens närvaro.</p> <p>Enheterna har ändamålsenlig och tillräcklig utrustning både för förvaltningen och för barnen.</p>	<p>Uppföljs kontinuerligt och utifrån det planering av personalstrategin. Kontakt med läroanstalterna. Hittills har man fått tillräckligt med utbildad personal. Effektivisering och ändamålsenlig användning av resurser uppföljs och utvecklas kontinuerligt.</p> <p>Antalet utbildningar uppföljs via pedagogiska brickan.</p> <p>Förmannen följer upp sjukledigheterna och vidtar åtgärder vid behov.</p> <p>Strategin utarbetad och förs till vardagen.</p> <p>iPad-plattor tagits i bruk i samtliga förskolegrupper. Personalen utbildad. Varje enhet har en IKT-ansvarig som får tilläggsutbildning regelbundet. Familjedagvårdarna har fått telefoner. Mobilapplikationen Läsnä har tagits i bruk inom hela småbarnspedagogiken. Utrustningen är varken tillräcklig, eller lämplig. Nätanslutningen bristfällig, därav fungerar inte utrustningen.</p>

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	5 840	140	5 980	5 714	-266
Verksamhetsutgifter	-45 956	-1 074	-47 030	-47 017	+13
Verksamhetsbidrag	-40 116	-934	-41 050	-41 303	-253
Avskrivningar				-156	

Avgiftsintäkter är 380 000 € mindre än budgeterat. Vårdnadshavarna erbjöds möjlighet till gottgörelsedagar för dagvårdsavgiften under en försöksperiod under den grundläggande utbildningens höstlov (17–21.10.2016) och jullov (23–31.12.2016). Kostnadsbesparingar uppstod i personalutgifter och verksamhetsutgifter, å andra sidan minskade utvidgningen av den avgiftsfria tiden avgiftsintäkterna.

Bidrag från Utbildningsstyrelsen och Undervisnings- och kulturministeriet för hela året sammanlagt 114 100 € och under hela året uppstod ca 65 000 € kostnader. Specialkostnader ersattes av NTM-centralen för ca 60 000 €. Sysselsättningsstödet och ersättningar till fulla belopp från staten är ca 65 000 €. Stöd för hemvård och privat vård utbetalades sammanlagt 3 908 722,83 € (3 841 807,20 € år 2015) och vårdstödet kommuntillägg (det selektiva tillägget) 432 000 € (499 700 € år 2015), sammanlagt 4 340 722,83 € (4 341 507,20 € år 2015).

Måltidsservicens andel var 156 500 € mer och hyreskostnaderna 122 800 € större än budgeterat. Kreditförluster sammanlagt 208 241,48 € (från år 2014). Överskridningen av anslaget som ska täckas med inkomster är för småbarnspedagogikens del nästan 80 000 €.

Kartläggningen om dagvårdsplatser inom gruppfamiljedaghemmen och familjedagvården har fortsatt. I vissa grupper har man gjort strukturella förändringar under år 2016 med anledning av lokalen eller antalet personal. För att effektivisera verksamheten har man lagt ned gruppen "Mansikat" vid Palosaaren päiväkoti samt gruppfamiljedaghemmen Tuulimyly, Punatupa, Vilperi, Nyckelpigan och Blåstugan. Det nya daghemmet Tervajoen päiväkoti i Lillkyro inledde sin verksamhet i januari 2016 (54 platser). I samband med detta lades gruppfamiljedaghemmen Taikatasku och Päivänsäteet ned och samtliga barn överfördes till det nya daghemmet. Två nya förskoleundervisningsgrupper (sammanlagt 42 platser) grundades till Metsäkallion päiväkoti med anledning av det stora barnantalet inom området. Grupperna fungerade vid Brändö bibliotek hösten 2016 och övergick till Metsäkallion päiväkoti B/den nya paviljongen invid Metsäkallion päiväkoti i januari 2017. Kotirannan päiväkoti förändrades till ett helt svenskspråkigt daghem Hemstrands daghem från och med 1.8.2016. Klubbverksamheten i de öppna daghemmen har erbjudit tio grupper i de öppna daghemmen år 2016, varav sju har serverat varmt mål och tre har varit helt avgiftsfria.

Tyngdpunkten på anskaffning av platser i köpservedaghemmen var för barn under 3 år. Totalt anskaffades 392 avtalsenliga platser. Antalet anskaffade platser är något färre än under den föregående avtalsperioden, men eftersom tyngdpunkten var på småbarnsplatser som kräver mera resurser jämfört med platser för barn över 3 år, är de anskaffade platserna nästan på samma nivå räknat i anslag som i det tidigare avtalet.

De avgiftsfria sommarmånaderna förverkligades på samma sätt som föregående år under juni, juli och dessutom i augusti under tiden 1–15.8. Möjligheten utnyttjades för sammanlagt 1 728 barn. I oktober och december erbjöds vårdnadshavarna möjlighet till gottgörelse för dagvårdsavgiften under den grundläggande utbildningens lovtider. Om barnet inte alls behövde dagvård under ifrågakvarade tid gottgjordes 5 dagar i dagvårdsavgiften. Möjligheten till gottgörelsen under höstlovet utnyttjades för 1 887 barn och jullovet utnyttjades för 2 686 barn.

305 HEMKOMMUNERSÄTTNINGAR FÖR FÖRSKOLA OCH GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Som utgift på detta resultatområde bokförs ersättningar för elever från Vasa som studerar i andra än stadens för- och grundskolor, och som inkomst bokförs ersättningar för andra kommuners elever som studerar i stadens grundskolor.

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	976	0	976	1 072	+96
Verksamhetsutgifter	-4 414	0	-4 414	-5 018	-604
Verksamhetsbidrag	-3 438	0	-3 438	-3 946	-508

306 FINSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den grundläggande utbildningens målsättning är att erbjuda högklassig basservice inom fostran, inlärning och undervisning.

Till den grundläggande utbildningens egen verksamhet hör undervisning och pedagogiska tjänster, förberedande undervisning och stödundervisning för invandrare, internationell verksamhet, morgon- och eftermiddagsverksamhet, elevvård, underhåll av fastigheter, intern förvaltning samt tjänster åt utomstående.

Elevantal/år	BS 2011	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Elever i åk 1–6 och förskoleelever	3286	3344	3779	3827	3852	3040
Elver i åk 7–9 och tilläggs elever	1656	1644	1803	1823	1861	1552
Sammanlagt (utan förberedande undervisning)	4942	4988	5582	5650	5713	4592
- varav elever som fått beslut om särskilt stöd, ej förlängd läroplikt	378	294	253	223,5	230	206,5
- därav gravt handikappade, förlängd läroplikt	33	30	31	31,5	28	18,5
- därav övriga handikappade, förlängd läroplikt	109	113	128	135	138	118,5
Förberedande undervisning	76	67	61	69	69	55

Siffrorna är medeltal. BS 2013 = elevantalet inom Vasa stad och området Lillkyro 20.9.2012 och 20.9.2013.

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

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

År	BS 2011	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Allmän undervisning, åk 1–6	1,70	1,68	1,77	1,63	1,69	1,62
Allmän undervisning, åk 7–9	2,21	2,41	2,5	2,42	2,13	2,03
Specialklassundervisning	3,50	3,88	3,96	4,48	4,9	3,25
Handikappundervisning	4,24	4,37	4,71	4,92	5,25	5,02
Grundläggande utbildning medeltal	1,99	2,03	2,09	2,0	1,91	1,92

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

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

	Vår 2013	Höst 2013	Vår 2014	Höst 2014	Vår 2015	Höst 2015	Vår 2016	Höst 2016
Antal skolelever								
Stadens egna enheter	695	693	652	646	615	570	399	290
Arrangerad av samarbetspartners	133	141	137	202	200	284	119	214
Totalt	828	834	789	848	815	854	518	504

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

Måluppfyllelse

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Anordnande av kvalitativ grundläggande utbildning	Alla som gått ut grundskolan erhåller en studieplats på andra stadiet	97 % av eleverna har fått en studieplats på andra stadiet
Utvecklande av undervisningen	Timresursen resurseras till 1,91 åvt/elev	Resursen har bibehållits vid 1,91 åvt/elev
Morgon- och eftermiddagsverksamheten omvärderas	Andra aktörer tar delvis över verksamheten	Externaliseringen har fortsatt

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Upprätthållande och utvecklande av personalens kompetens	Utökande av personalens utbildning	Arbetsgrupper som utvecklar och utbildar personalen inom den grundläggande utbildningen har grundats.
Digitala läromedel har tagits i bruk	Utökande av det trådlösa nätet i skolorna och en ökning av antalet it-apparatur i skolorna	En tidtabell för skolornas nätanslutningar har uppgjorts och datorer skaffas i den tidtabell resurserna tillåter.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	1 625	423	2 048	2 621	+573
Verksamhetsutgifter	-42 566	-848	-43 414	-43 883	-469
Verksamhetsbidrag	-40 941	-425	-41 366	-41 262	+104
Avskrivningar				-359	

Verksamhetsintäkter blev cirka 500 000 € mera än vad som budgeterats. Intäkterna för morgon- och eftermiddagsverksamheten blev mindre än uppskattat med anledning av externaliseringen. Faktureringsraterna från de övriga kommunerna är större än tidigare eftersom utgiftsposterna för anordnande av ifrågavarande undervisning har stigit i sin helhet.

Verksamhetsutgifterna överskrider det budgeterade. De egentliga lönekostnaderna är mindre än vad som budgeterats medan bikostnaderna överskrider det budgeterade. Bidrag som utbetalas överskrider budgeten något eftersom externaliseringen av morgon- och eftermiddagsverksamheten har fortsatt i enlighet med balanseringsprogrammet och därmed ökar bidragen som måste utbetalas. Hyrorna överskrider det budgeterade med ca 300 000 € med anledning av att utvidgningarna av Nummen koulu och Tervajoen koulu färdigställdes. Överskridningen av anslaget som ska täckas med inkomster är för finskspråkiga grundläggande utbildningens del 40 000 e.

De finskspråkiga grundskolorna har utnyttjat stipendie- och utvecklingsfondens avkastning för skolornas verksamhet. Under året har fondens avkastning täckt utgifter för verksamheten med 162 898,58 €. Projektmedel har använts totalt 984 511,36 €. Dessutom har övriga bidrag erhållits, totalt 74 226,90 €. Verksamheten har alltså finansierats med externa inkomster om totalt 1 058 738,26 €.

307 SVENSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens målsättning är att erbjuda högklassig basservice inom fostran, inläring och undervisning. Till den grundläggande utbildningens egen verksamhet hör undervisning och pedagogiska tjänster, förberedande undervisning och stödundervisning för invandrare, internationell verksamhet, elevvård, underhåll av fastigheter, intern förvaltning samt tjänster åt utomstående.

Elevantal/år	BS 2011	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Elever i åk 1–6 och förskoleelever	3286	3344	3779	3827	3852	800,5
Elver i åk 7–9 och tilläggs elever	1656	1644	1803	1823	1861	389,5
Sammanlagt (utan förberedande undervisning)	4942	4988	5582	5650	5713	1190
- varav elever som fått beslut om särskilt stöd, ej förlängd läroplikt	378	294	253	223,5	230	39
- därav gravt handikappade, förlängd läroplikt	33	30	31	31,5	28	9
- därav övriga handikappade, förlängd läroplikt	109	113	128	135	138	19
Förberedande undervisning	76	67	61	69	69	13,5

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

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

År	BS 2011	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Allmän undervisning, åk 1–6	1,70	1,68	1,77	1,63	1,69	1,62
Allmän undervisning, åk 7–9	2,21	2,41	2,5	2,42	2,13	2,04
Specialklassundervisning	3,50	3,88	3,96	4,48	4,9	
Handikappundervisning	4,24	4,37	4,71	4,92	5,25	5,03
Grundläggande utbildning medeltal	1,99	2,03	2,09	2,0	1,91	1,91

Resurserna innehåller med utbildningsstyrelsens understöd finansierade timmar för indelning i mindre undervisningsgrupper. Klubb- och stödtimmar som har finansierats med avkastning från grundskolornas stipendie- och utvecklingsfond är inte längre med i statistiken från och med 2014. Sjukhusundervisningen har inte beaktats. Talen från och med år 2016 innehåller endast elever från den svenskspråkiga grundläggande utbildningen.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

	Vår 2013	Höst 2013	Vår 2014	Höst 2014	Vår 2015	Höst 2015	Vår 2016	Höst 2016
Antalet skolelever								
Stadens egna enheter	695	693	652	646	615	570	68	0
Arrangerad av samarbetspartners	133	141	137	202	200	284	216	273
Totalt	828	834	789	848	815	854	284	273

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

Morgon- och eftermiddagsverksamheten har helt externaliserats till samarbetspartners.

Måluppfyllelse

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Kvalitativ läroplansenlig utbildning.	Alla erhåller en studieplats på andra stadiet.	Alla elever har erhållit studieplats

	Timresursen resurseras till 1,91 åvt/elev	Resursen har bibehållits vid 1,91 åvt / elev
Morgon-och eftermiddagsverksamheten omvärderas	Andra aktörer tar över morgon-och eftermiddagsverksamheten	Morgon och eftermiddagsverksamheten har helt och hållet utlokaliserats till serviceproducenter

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Elever i riskzonen att marginaliseras ökar	1,91 årsveckotimmar/elev	Alla elever har erhållit studieplats på andra stadiet. De elever som avbryter sina studier på andra stadiet är i riskzonen
En sänkning av undervisningens kvalitet	Stärka elevers digitala lärande	Till skolorna har anskaffats digitala läromedel och datorer
Svårigheter att bibehålla personalens kunnande	Stärkande av personalens kunnande	Fortbildning har ordnats enligt fortbildningsplanen

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	382	117	499	491	-8
Verksamhetsutgifter	-11 658	-215	-11 872	-11 639	+233
Verksamhetsbidrag	-11 276	-98	-11 373	-11 148	+225
Avskrivningar				-207	

Verksamhetsintäkter blev aningen under det budgeterade med anledning av externaliseringen av morgon- och eftermiddagsverksamheten i sin helhet, varvid serviceproducenten fakturerar verksamhetsavgiften direkt av vårdnadshavarna.

Verksamhetsutgifterna är mindre än vad som budgeterats. Särskilt lönekostnaderna underskrider det budgeterade även om bikostnaderna har varit större än vad som budgeterats. Bidragen som måste utbetalas överskrider aningen det budgeterade eftersom externaliseringen av morgon- och eftermiddagsverksamheten i enlighet med balaseringsprogrammet har fortsatt och därmed ökar bidragen som måste utbetalas. Överskridningen av anslaget som ska täckas med inkomster är för den grundläggande svenskspråkiga grundläggande utbildningens del 27 000 e.

Den svenska stipendiefondens avkastning har täckt utgifter för 3 640,97 € och har i första hand använts till stipendier och rekreation. Projektmedel har använts totalt 111 603,91 €. Dessutom har övriga bidrag erhållits, totalt 86 227,03 €. Verksamheten har alltså finansierats med externa inkomster om totalt 197 830,94 euro.

308 KUULA-INSTITUTET

Verksamhetsidé

Kuula-institutet är en konstläroanstalt som har i uppgift att ordna undervisning i musik och dans samt i konstformer i anslutning till dem. 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.

Förverkligande av målen

Under Kuula-institutets 64:e verksamhetsår har stabiliseringen av den inre 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-åringar genom spelstart och äldre genom anmälan. Eleverna antas i anmälningsordning. Såväl antalet sökande som antagna elever har stigit med 22 %. Det livliga samarbetet med daghemmen har fortsatt. Samarbetet med andra stadiet i Taikonakademin utvecklas. Tillsammans med nejdens musikinstitut har genomförts en samkonsert med Vasa stadsorkester i Vasa och Jakobstad samt en gemensam dansföreställning på Vaasan kaupunginteatteri. Via finansiering från ministeriets spetsprojekt har ett samarbete med skolorna i Lillkyro inletts, Samassa veneessä Kyrönjoella. Rytmmusikavdelningen har inletts ett aktivt samarbete med ungdomsavdelningens Rökkikoulu för att utveckla rytmmusiken.

Institutets kommunikation till elever och föräldrar sker via Wilma, som utvecklats via extra arbetskraft via stödtjänsterna. Institutets inre kommunikation sker via Office 365 och nya intrasidorna. En kommunikations- och marknadsföringsgrupp inledde sitt arbete under hösten. Under året har institutet varit med i utarbetandet av den nya förvaltningsmodellen, enligt vilken Vaasa Opisto, Arbis och Kuula-institutet bildar ett gemensamt resultatområde.

Måluppfyllelse

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målen
Elever Nöjda och kunniga elever	Eleverkrytering Utvecklande av musikens grunder Utvecklande av spelstarten	Slopande av inträdestest Projektet slutfört Spelstarteleverna ökat med 22 %
Musik och dans En levande musik- och danskultur	Utvecklande av konsert och uppvisningar	Sammanlagt 88 konserter
Personal En kunnig, lojal, motiverad och sporrande personal	Riktad utbildning samt temadiskussioner Uppgörande av arbetarskyddsprogrammet Inskolning	Ändring av innehållet i personalmöten Uppgjort Institutets anvisningar samlats i den nya intran
Organisation En fungerande organisation	Utveckling av programmet Wilma Fortsatt användning av Virvatuli-utvärderingsinstrumentet Uppföljning av utvecklingsplanen	Gjort i mars-augusti Utvärdering av ett utvärderingsobjekt Ibruktagande av ny praxis
Samarbete Ett fruktbart samarbete med olika aktörer	Musiklekskolor i daghem Utvecklande av den kommunala dansundervisningen Verksamhet i Lillkyro/Merikart Samarbetsformer med Korsholm	12 daghem med Spetsprojekt <i>Samassa veneessä Kyrönjoella</i> Samspel, dansundervisning

	Utveckla rytmusiken i Vasa i samarbete med Rokkikoulu	Regelbundna gemensamma projekt (sångundervisning mm.)
Ekonomi En hållbar och stabil ekonomi	En måttfull avgiftspolitik Extern finansiering för olika projekt	Taxorna indexjusteras 1.8.2016
Utrymmen Ändamålsenliga utrymmen	Utnyttjande av kapaciteten av utrymmen	Toivo Kuula -salen:sammanlagt 877 användningar, av vilka 66 utomstående och 78 skolans
Bra image och uppskattad verksamhet	Uppdatering av informations- och marknadsföringsstrategin samt hemsidor	Arbetsgrupp för marknadsföring och kommunikation tillsatt

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	705	27	732	706	-26
Verksamhetsutgifter	-2 236	-126	-2 362	-2 299	+63
Verksamhetsbidrag	-1 531	-99	-1 629	-1 593	+37
Avskrivningar				-58	

Kuula-institutets verksamhetsintäkter underskrider den ursprungliga budgeten. Inbesparingar i personalkostnaderna och verksamhetsutgifterna underskrider klart det budgeterade.

UTBILDNINGSNÄMNDEN FÖR ANDRA STADIET

Verksamhetsidé

Till verksamhetsområdet hör de uppgifter som anges i gymnasielagen, lagen om yrkesutbildning och lagen om yrkesinriktad vuxenutbildning samt i förordningar i anslutning till lagarna.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	7 033	19	7 052	10 314	+3 262
Verksamhetsutgifter	-39 028	86	-38 943	-39 321	-379
Verksamhetsbidrag	-31 955	-105	-31 891	-29 007	+2 883
Avskrivningar				-683	

Personal 31.12	Heltidsanställda		Deltidsanställda		Totalt
Ordinarie	Gymnasierna	53	Gymnasierna	5	58
	Yrkesinstitutet	154	Yrkesinstitutet	8	162
	Vuxenutbildningscentret	69	Vuxenutbildningscentret	4	73
Visstidsanställda	Gymnasierna	15	Gymnasierna	10	25
	Yrkesinstitutet	20	Yrkesinstitutet	11	31
	Vuxenutbildningscentret	21	Vuxenutbildningscentret	39	60
Totalt	332 i siffran ingår 1 sysselsättningsanställd		77 i siffran ingår 1 sysselsättningsanställd		409

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

Vaasan lyseon lukio hölls inom kostnaderna enligt statsandelsnormen. Antalet studerande hölls på nivån enligt målet. I fråga om genomströmningen för gymnasiet nåddes inte målet, vilket förklaras i huvudsak med att studierna fortsätter till fjärde året. Studerandenöjdheten var bra.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Kostnader enligt statsandelsnormen	Daggymnasiet 5 595,87 €/studerande Vuxengymnasiet 3 310,56 €/studerande	5 344,24 €/studerande 3 295,56 €/studerande
Antalet studerande Nuvarande elevvolym från rekryteringsområdet säkerställs	Daglinjen 800 studerande Kvällslinjen 50 studerande	803 46
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.	82,6 %
Studerandenöjdhet	3,7	3,8
Studenthälsovården	För alla studerande på andra stadiet garanteras mottagning 1 gång/ år.	På alla första årets studerande görs en hälsoundersökning. För de övriga på begäran.

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Tillgången till behörig undervisningspersonal	Behörig undervisningspersonal, 95 %	94,3 %

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 2016 var 27,7 studerande, då det föregående höst har varit 33,3 studerande. Besparingar uppkom bl.a. av att ämbetsverksstrukturen upplöstes och gymnasiets andra biträdande rektor övergick till lärare och för att sköta biträdande rektorns uppgifter vid sidan av sin egen befattning.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	116	3	119	678	+559
Verksamhetsutgifter	-5 783	3	-5 780	-5 797	-17
Verksamhetsbidrag	-5 667	6	-5 661	-5 119	+542
Avskrivningar				-76	

313 VASA GYMNASIUM OCH VASA SVENSKA AFTONLÄROVERK

Verksamhetsidé

Vasa gymnasium erbjuder ungdomarna en god allmänbildande teoretisk utbildning i en trygg miljö som stöder dem i deras fortsatta studier på tredje stadiet. Vasa svenska aftonläroverk erbjuder vuxna och ungdomar att läsa gymnasiekurser per distans med en individuell plan, utgående från egna behov och egen tidsram, enligt läroplanen för vuxengymnasier, med tillgång till närstudieträffar.

Måluppfyllelse

Verksamheten har nått sina mål i de flesta hänseenden. Utmaningen år 2016 har varit att planera verksamheten med ett stagnerande normpris, det har krävt ändringar i verksamheten som större grupper och alterneringar (alla kurser erbjuds inte varje år). Elevtrivselutvärderingen visar att de studerande trivs i skolan. Studerande mängden är stabil men hade behövt öka en aning mera för att ge mera resurser. Undervisande lärare är behöriga.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Normpris, statsandel/studerande	Gymnasium 6 245,07 €/stud. Aftonläroverk 3 310,56 €/stud.	6 350,70 €/studerande 3 190,56 €/studerande
Antal studerande	Gymnasium 155 Aftonläroverk 70	153 66
Elevtrivseln	4,2	4,1
Genomströmning, studerande genomför examen på 3 år	90 % av de studerande	94 %
Elevvärden	Varje studerande garanteras minst ett besök per läsår vid elevhälsovärden	100 %

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Tillgång på behörig personal	Behörig personal, 100 %	100 %
Kursutbud till studerande	Kursutbudet uppfyller nationella läroplanen	Kursutbudet uppfyller de nationella kraven

Det ekonomiska utfallet

Enhetspriset stagnerar i förhållande till löneutgifterna. Kursantalet har inte ökat utan hållits på samma nivå som tidigare år på båda gymnasierna. I vissa ämnen som kemi och fysik erbjuds kurserna alternerat, vart annat år och detta ger en inbesparing. Några kurser har erbjudits via Vi7 samarbetet som också på så vis har inbringat en inbesparing. Skolans alla lärardatorer i varje klassrum har bytts ut och detta har medfört en extra utgift 2016. Under tidig höst avslutade några förstaårs studerande sina studier vid Vasa gymnasium, vilket medförde att statistikföringen 20.09.2016 gav lite lägre budget än beräknat.

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	168	1	169	279	+110
Verksamhetsutgifter	-1 524	-1	-1 525	-1 598	-73
Verksamhetsbidrag	-1 356	0	-1 356	-1 319	+37
Avskrivningar				-26	

315 VASA YRKESINSTITUT

Verksamhetsidé

Vasa yrkesinstituts verksamhetsidé och allmänna utbildningsmässiga mål är att utbilda yrkeskunnig personal med bred kompetens för att tillgodose de snabbt föränderliga behoven inom näringslivet, arbetslivet och samhället. Utöver det här är målet att ge de studerande förutsättningar för fortsatta studier på högre utbildningsnivå. Vasa yrkesinstitut är en tvåspråkig läroanstalt som ger undervisning på finska, svenska och engelska.

Måluppfyllelse

Sysselsättningen för ungdomar har varit sämre än målet, men sysselsättningen är bättre än genomsnittet om man ser på situationen i hela landet. Avbrotten är något högre jämfört med föregående år trots alla åtgärder för att förebygga avbrott. Fortsatta studier är på samma nivå som år 2015, men på det ska fortsättningsvis satsas med tanke på förbättrandet av sysselsättningen. Genomströmningsmätaren är sämre än föregående år fastän antalet genomförda examensdelar har ökat. Vad gäller studerandenöjdheten och andelen behörig personal nådde vi målet.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Norm för pris per enhet €/studerande	Kostnader enligt statsandelnormen 9 484,78 €/studerande	9 382 €/studerande
Sysselsättningsmätare	70 %	60,8 %
Mätare för fortsatta studier	15 %	11,6 %
Mätare för studieavbrott	6 %	5,24 %
Mätare för fullföljda studier	75 %	63,6 %
Studerandenöjdhet	3,8	3,85
Studerandehälsovård	För alla studerande på andra stadiet garanteras mottagning 1 gång/ år. Tillgång till egen läkare.	Inga tillgängliga uppgifter

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Tillgången till behörig undervisningspersonal till vissa utbildningsområden	Behörig undervisningspersonal, 90 %	94 %

Det ekonomiska utfallet

I Vasa yrkesinstituts verksamhet ställs resurser till förfogande enligt priset per enhet. Vasa yrkesinstitut har gjort strukturella förändringar i sin verksamhet under det gångna året för att nå ett nollresultat. Vasa stads nya organisation för yrkesutbildningen inleder sin verksamhet 1.1.2017, då Vasa yrkesinstitut, Vasa vuxenutbildningscenter och Vasa kustregions läroavtalsbyrå slås samman till Vamia. För att genomföra detta har planmässiga lösningar gjorts under hela det gångna året. Personalens pensioneringar och nyrekrytering till visstidsanställningar har övervägts noggrant i samarbete med vuxenutbildningscentrets dåvarande ledningsgrupp. Anpassningen till knappare resurser har gjorts stegvis, utan att pruta på kvaliteten och närundervisningen. Resultatet av en långvarig planering har utfallit på planerat sätt. Målet att kostnaderna som föräns av yrkesinstitutets verksamhet kan täckas med statsandelens pris per enhet, förverkligas bättre än förväntat. Resultatet är bra då man beaktar de riksomfattande nedskärningarna i enhetspriset och studerandeplatserna som genomförts under de föregående tre åren.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 431	14	1 445	2 902	+1 457
Verksamhetsutgifter	-21 212	21	-21 191	-20 413	+778
Verksamhetsbidrag	-19 781	35	-19 746	-17 511	+2 235
Avskrivningar				-372	

318 VASA VUXENUTBILDNINGSCENTER

Verksamhetsidé

Läroanstalten Vaasan aikuiskoulutuskeskus – Vasa vuxenutbildningscenter hade enligt lagen om yrkesinriktad vuxenutbildning i uppgift att producera utbildning och utveckla arbetslivet. Uppgiften var att utbilda praktiskt kunnigt folk för regionens arbetslivs behov och som aktiva medlemmar av vårt internationella informationssamhälle. Vuxenutbildningscentrets verksamhetsidé baserade sig på kompanjonskap.

Måluppfyllelse

Verksamheten vid Vasa vuxenutbildningscenter riktade sig fortsättningsvis år 2016 på vuxenutbildning för den arbetskraft som behövs inom de för Vasaregionen centrala näringarna el-, metall-, social- och hälsovårdsbranschen samt handelsbranschen. Studeranderekryteringen lyckades år 2016 enligt målen. Målet för antalet studerandearbetsdagar överskreds klart (utfall: 182 837 studerandearbetsdagar, mål: 169 463).

Studerandenöjdheten för de utbildningar som förbereder för examen blev en aning under målet. Målet för avbrott av studierna som varit > 7,5 % underskreds. Antalet avlagda examina ökade jämfört med år 2015, men antalet examensdelar blev mindre än utfallet år 2015.

Inledande av Oy EduVakk Ab:s verksamhet 1.1.2016 syntes i vuxenutbildningscentrets verksamhet som en betydande minskning i arbetskraftsutbildningens volym. Vuxenutbildningscentret genomförde dock som underleverantör för Oy EduVakk Ab olika slags utbildningstjänster på 12 320 studerandearbetsdagar.

Antalet studerandearbetsdagar	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Arbetskraftspolitisk utbildning	93 216	92 659	89 298	26 375
Yrkesinriktad tilläggsutbildning	43 469	38 991	40 660	39 487
Grundläggande yrkesutbildning	71 877	79 387	74 689	80 088
Kompetensprogrammet för unga vuxna	-	5 805	11 491	12 751
Stärkande av vuxnas kunskapsgrund	-	-	5 243	6 361
Övrig utbildning (läroavtal, underleverantörstjänster för Oy EduVakk Ab)	12 170	12 302	11 164	17 775
Studerandental grundläggande yrkesutbildning	436,5	508,67	478,92	489,1

Övriga mål 2016	Utvärderingskriterium/mätare	Måluppfyllelse
Avlagda examina	Avlagda examina 1800 325 hela examina 1475 examensdelar	2417 examina, av vilka 450 hela examina och 1967 examensdelar
Avbrott	Avbrottsprocent högst 7,5 %	6,91 %
Studerandenöjdhet	Medelvärdet av studeranderesponsen OPAL 4,2 AIPAL 4,2	OPAL 3,9 AIPAL 4,1
Personalutveckling	Utbildningsutgifter 2,6 % av personalutgifterna	1,37 %

Det ekonomiska utfallet

Utbildningsverksamhetens totalomsättning utföll ca 0,7 miljoner euro större än budgeterat. Orsaken till ökningen var speciellt ett större antal studerande för grundläggande examen än planerat samt de separata finansieringar som gavs för unga vuxnas kompetensprogram och programmet för stärkande av vuxnas kunskapsgrund, vilkas användning utföll till fullt belopp. Den ökade omsättningen ökade inte kostnaderna för utbildningsverksamheten i samma förhållande, vilket syns som ett influtet överskott.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Utfall 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	5 318	1	5 319	6 454	+1 135
Verksamhetsutgifter	-10 510	63	-10 447	-11 513	-1 066
Verksamhetsbidrag	-5 192	64	-5 128	-5 059	+69
Avskrivningar				-208	

DIREKTIONEN FÖR LÄROAVTALSVÄSENDET

320 LÄROAVTALSUTBILDNING

Verksamhetsidé

Vasa stads läroavtalsväsende har i uppgift att leda och övervaka utbildning som baserar sig på läroavtal inom verksamhetsområdet för Vasa stad och Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur enligt det samarbetsavtal som trätt i kraft 1.7.1999 och ändrats 1.1.2009. Samarbetsavtalet har sagts upp 31.12.2016, då också verksamheten för direktionen för läroavtalsväsendet upphörde.

Måluppfyllelse

Tyngdpunkten under år 2016 har varit att stöda studerandena att uppnå sina mål, avlägga examen och få arbete. Av det till utbildningsanordnarna anvisade maximiantalet läroavtal i Österbotten har 30 % anvisats främst för svenskspråkig läroavtalsutbildning.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnåendet av målet
Målet är att ordna utbildning på arbetsplatsen i kombination med teoretiska studier, så att studeranden blir en yrkeskunnig arbetstagare i det yrke som han/hon via läroavtal utbildar sig till.	Målet var att största delen av de studerande avlägger yrkesexamen och får arbete.	Under år 2016 fanns 590 läroavtalsstuderande, av vilka 246 ingick läroavtal under år 2016. Finskspråkiga studerande var 384 och svenskspråkiga 172 (29 %) samt övriga språk 34. 185 studerande avlade examen. Av alla som avslutade sina studier år 2016 fick ca 93 % arbete.

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Upprätthållande av verksamheten på en tillräcklig nivå vid en eventuell strukturell reform på andra stadiet	Tryggande av tillräckliga resurser	I förhållande till antalet läroavtal är personalmängden tillräcklig

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter				32	+32
Verksamhetsutgifter	-2 404	-77	-2 481	-1 972	+509
Verksamhetsbidrag	-2 404	-77	-2 481	-1 939	+541

Statsandelen per elev antecknas i finansieringsdelen.

Personal 31.12.2016	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	6		6

DIREKTIONEN FÖR VAASAN TYÖVÄENOPISTO**330 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

Vaasa-opistos produktionsmål var att effektivisera servicen: att utarbeta en regional verksamhetsplan samt att som arbets- och kommunikationsredskap ta i bruk ett eget intranät och elektroniska verktyg.

Målet var även att genom mindre timresurser få in samma kundantal som år 2015. Dessa mål har nåtts. Nätverksbildning inom bildningsväsendet via samarbete och i synnerhet sam användning av utrymmen medförde inte önskade besparingar i hyreskostnaderna. De nödvändiga renoveringsbehoven av Rådhusgatan 31 visade sig vara större och dyrare än väntat. Det här drog ut på tidtabellen och medförde att Vaasa-opisto måste betala hyra för flera verksamhetsställen. Även kapitalhyrorna steg. Den långt utdragna processen tog även mycket energi och tid från institutets kärnuppgift.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Antalet kurser	960	800	807
Antalet undervisningstimmar	24 296	21 500	22 831
Beviljade statsandelstimmar	17 369	17 369	18 795
Antalet kursdeltagare	13 569	14 000	12 995

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.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Tillförlitlig service	Utarbetande av en verksamhets- och serviceplan inom hela verksamhetsområdet	Utvecklingsplanen har utarbetats.
Världens lyckligaste och friskaste kommuninvånare	Utvecklande av försäljningsservice-produkterna	Målet överförs till år 2017.
Lockande och fungerande verksamhetsmiljöer	Beaktande av en hållbar utveckling i institutets verksamhets sätt, inlärningsmiljö och undervisningsutbud	Programmet för en hållbar utveckling (KeKe) utarbetats och verkställandet avancerar.
Genuint kompanjonskap	Utökande av samarbetet och sam användningen av lokalerna	Sam användningen och samarbetet har ökats men spareffekten nås inte.

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Problem som beror på it-systemen och it-programmen	Personalens inskolning och utbildning	Hela personalen använder Win365, instruktioner har getts och användningen systematiseras.
Serviceproblem till följd av dataavbrott.	Granskning av processerna och systemet med ersättare	Processerna har granskats men det finns ett underskott på personer i kundbetjäningen.
Stresstoppar – risk för fel	Inkluderande av timundervisningspersonalen i planeringen och uppföljningen av det egna arbetet	Hellewi-arbetsredskapen i bruk

Det ekonomiska utfallet

-Det studiesedelunderstöd på 10 540 € som beviljats av Utbildningsstyrelsen användes för rabatter på kursavgifter för pensionärer/seniorer och studerande med invandrarbakgrund m.m.

-De övriga rabatterna på kurser (arbetslösa, studerande) var totalt ca 9 300 €.

Nyckeltal	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Statsandel €, fritt bildningsarbete	904 494	953 526	895 619
Nettoutgifter €, statsandelen har beaktats	806 706	725 097	931 281
Nettoutgifter € /invånare	10,0	8,9	11,5
Nettoutgifter €/kursdeltagare	59,6	51,8	71,7

Verksamhetsutgifterna överskrider vad gäller det anslag som har reserverats för interna hyror. De höga hyresutgifterna höjer priset på undervisningstimmarna. Verksamhetsutgifterna innehåller de kreditförluster på 4 766 € som har bokförts för resultatenheter. I verksamhetsintäkterna har i budgeten felaktigt inkluderats en statsandel på 178 300 €. (ordnande av utbildning som förbereder för grundläggande utbildning för över 17-åringar). Denna post syns inte i inkomstutfallet.

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	772	161	934	679	-255
Verksamhetsutgifter	-2 416	-379	-2 795	-2 762	+33
Verksamhetsbidrag	-1 644	-218	-1 861	-2 083	-222

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	13		13
Visstidsanställda	2	115	117
Sysselsatta			

DIREKTIONEN FÖR VASA ARBETARINSTITUT

340 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 förverkligas 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.

Fokusområden för år 2016 och måluppfyllelse av dem:

1. Elektronisk kursbetalning i samband med kursanmälan. Ett väsentligt mål för året var att ta i bruk elektronisk kursbetalning i samband med kursanmälan. Arbetet med den elektroniska kursbetalningen framskred under året och testades av Vaasa-opisto när deras anmälningar för våren öppnades i december. Det fungerade inte som den skulle så målet uppfylldes alltså inte år 2016.

2. Den egentliga verksamheten utvecklas för att bättre möta de växande målgrupperna invandrare och seniorers intressen och behov. Intresset för finska- och svenskakurser har under 2016 varit väldigt stort hos invandarmålgruppen. För att kunna möta det stora behovet av grundkurser på svenska och finska har en del språkkurser dubblerats då kölistorna har varit så långa.

3. Budgeten balanseras och nya elevdatorer införskaffas. Budgeten kunde år 2016 balanseras trots mycket stora inbesparningskrav. Inga stora investeringar vågades göra under året p.g.a. de hårt hållna ekonomiska ramarna, och trots ett snart akut behov av nya elevdatorer kunde inte nya införskaffas.

4. Trots nerskärningar i budgeten, höjda avgifter och ett mindre antal kurslektioner fortsättningsvis ha samma mängd kursdeltagare. Under året sjönk kursdeltagarantalet (med undantag för hela TaiKon där det ökade).

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Vasa: Pålitlig service Arbis: Modern och smidig service		Allt fler kursanmälningar sker elektroniskt, vilket är pålitligt och smidigt. Den planerade elektroniska kursbetalningen i samband med kursanmälan införlivades inte 2016 som planerat.
Att hålla deltagarantalet på samma nivå som tidigare trots inbesparningar.	Deltagarstatistik.	Deltagarantalet har sjunkit något 2016 jmf. med 2015.

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Inbesparningskrav leder till minskat antal lektioner, vilket i sin tur minskar statsunderstöd och avgiftsinkomster.		Det till statsunderstöd berättigade lektionsantalet stabiliseras från år 2016 p.g.a. lagändringar (7978). Kan inte skära ner i lektions-antalet ytterligare då vi 2016 låg strax över det antal lektioner som vi beviljats.
Elektronisk kursbetalning i samband med kursanmälan.		Den planerade elektroniska kursbetalningen i samband med kursanmälan testades av Vaasa-opisto december 2016, fungerade ej optimalt och skjuts upp till våren 2017

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	287	36	323	309	-14
Verksamhetsutgifter	-940	-114	-1 054	-1 028	+26
Verksamhetsbidrag	-653	-77	-731	-719	+12
Avskrivningar				-4	

Vasa Arbis uppfyller de målsättningar för verksamhetens omfattning som fastslagits i budgeten för år 2016. Projekt- och försäljningsverksamheten ger ett överskott på 39.000 €.

Personal 31.12.	Heltid	Deltid	Totalt
Ordinarie anställda	5	-	5
Visstidsanställda	2	47	49
Sysselsatta	1	-	1

FRITIDSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Utgångspunkten för verksamheten är att trygga invånarnas välmående, tillväxt, lärande och utveckling med idrotts- och ungdomspolitiska medel. Målet är att stärka invånarnas delaktighet samt den allmänna dragningskraften och intresset för Vasa och Vasaregionen genom att för Vasaborna skapa förutsättningar och ramar för mångsidiga fritidsaktiviteter och för verksamhet som stöder tillväxten hos barn och ungdomar.

Upplevelser, bra tillgänglighet på service samt en riktad service är de viktigaste delområdena i fritidsnämndens verksamhetsstrategi. Kulturell mångfald och tväradministrativ verksamhet samt ett vittomfattande samarbete med serviceanvändarna, tredje sektorn och företag har en viktig roll i nämndens verksamhetsmiljö.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 881	461	2 342	2 112	-230
Verksamhetsutgifter	-8 519	-758	-9 277	-8 843	+434
Verksamhetsbidrag	-6 637	-297	-6 935	-6 731	+204
Avskrivningar				-584	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	51	6	57
Visstidsanställda	21	7	28
Sysselsatta		7	7

351 IDROTTSSERVICEN

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 svarar även för att sätta idrottsområden och -anläggningar i tränings- och tävlingsdugligt skick. Målet är att idrottsanläggningarna ska kunna användas av föreningar och kommuninvånare året runt, med beaktande av väderleksförhållandena.

Måluppfyllelse

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Alla Vasabor erbjuds så täckande idrotts- och motionsmöjligheter som möjligt	Att producera idrottstjänster för målgrupperna inom fokusområdet	I 19 olika skolor fanns Action -idrottsklubbar, tot. 66 grupper. Antalet deltagare 1 151. I samarbete med föreningar 23 grenskolor med 344 deltagande barn. Idrottsläger under skollov 20 st. med 371 deltagande barn. Antalet deltagare i motionsjippot för hela familjen var cirka 5 000. Cirka 50 grupper för anpassad motion ordnades, och i dem deltog cirka 1 100 pers. 730 st. Senior-motionskort såldes. Antalet olika motions-grupper inom hälsomotionen Välmående Vasa var 22 och i gruppverk-samheten deltog cirka 450 personer/vecka. 452 st. hälsomotionskort såldes. I olika evenemang deltog cirka 2 500 personer. Av Konditionshusets kort såldes 232 st. årskort, 15 st. sexmånaderskort, 122 st. tremånaderskort och 738 st. månadskort. I simhal-len antecknades 264 127 besök och i sommarsimskolornas grupper deltog 330 barn.
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.	Vid övergången till årskurs 7 är andelen simkunniga 90 %

Att värdesätta föreningsverksamheten och identifiera behov, ett genuint och interaktivt kompanjonskap	Att stöda föreningar och föreningsarbete	Antal föreningar som understöds: 67 st., understödssumma/invånare: 2,53 €
Att skapa moderna spelförhållanden och publikutrymmen för fotboll	Att bygga Sandvikens fotbollsstadion och inleda verksamheten	Invigningen av Elisa Stadion hölls 21.8
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 45 053 bokningar, totalt 98 549 h. Simhallens utrymmen (banorna, gruppsidans bastur samt mötesutrymmen) reserverades 24 494 h under året. Ytan på början av Öjbergets 3 kilometers skidspår förnyades.

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Rätt proportion i fråga om personal- och arbetsmängd	Organisering av uppgifterna i samarbete med personalen, satsningar har gjorts på arbetshälsan	Sjukfrånvaron har inte ökat, fortfarande svårt att få vikarier, och man har varit tvungen att annullera några verksamheter då det inte har funnits vikarier.
Instruktörsverksamhetens kvalitet och säkerhet	Rekrytering av yrkeskunniga instruktörer	Förverkligades nästan enligt målet. Deltagarantalet ökade inom flera verksamheter.
Personrisker	Idrottsplatsavdelningens medelålder är relativt hög, närmare 50 år. Målet är att anställa utbildade, unga idrottsplatskötare i stället för dem som går i pension	Under året har en utbildad ung person anställts i stället för en person som gått i pension.

Action Power-verksamheten riktades till barn och ungdomar i årskurserna 1-9. Målet är att aktivera skolelever 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 i samarbete med verket för fostran och utbildning. Andra samarbetsparter var social- och hälsovårdsservicen, de lokala idrottsföreningarna och läroanstalterna.

På våren ordnades **idrottsklubbar** vid 19 olika skolor med årskurserna 1-6 och på hösten vid 10 skolor. 1-3 grupper/skola och sammanlagt 66 grupper under året. I idrottsklubbarna deltog under året 1151 barn. Antalet besöksgångar uppgick under året till 12 795 (på våren 8 493 och på hösten 4 302).

I samarbete med **idrottsföreningar** ordnades grenskolor, där barnen fick pröva på olika idrottsgrenar. Under året ordnades 23 grenskolor med 344 deltagande elever och 2 055 besöksgångar.

Under **skoldagarna** ordnades i skolor med årskurserna 1-6 och med årskurserna 7-9 Skolan i rörelse-verksamhet, som omfattade ledd motion under rasterna, ledd pausgymnastik och motionsjippon under lektionerna. Ingen närmare statistik fördes över verksamheten.

Under **skolelevernas lov** ordnades sammanlagt 20 idrottsläger med 371 deltagande barn. På sportlovslägren deltog sammanlagt 43 barn, på sommarlovslägren 294 barn och på höstlovslägren 34 barn.

Inom Action-verksamheten ordnades **olika evenemang**, av vilka det största var motionsjippet för hela familjen i Botniahallen med cirka 5000 i besökarantal. I december ordnades dessutom Kampdagen för första gången, och där fick kampsportsföreningar presentera sin verksamhet. Evenemanget hade under fyra timmar cirka 250-300 besökare.

HOPPIS-familjemotion ordnades på söndagar i Idrottshallen. Action-instruktörerna övervakade evenemanget och försåg besökarna med idrottsredskap. Hoppis ordnades 26 gånger under året.

Anpassad motion

Under verksamhetsperioden 2016 för anpassad motion genomfördes regelbundet motionsverksamhet för alla målgrupper som ingår i specialgrupperna. Dessa målgrupper består av personer med olika funktionsnedsättningar och sjukdomar. Verksamhet finns för alla åldrar, från barn till seniorer. Aktiv gruppmotionsverksamhet ordnades även för invandrare i form av simskolor och olika motionsgrupper. Dessutom producerades motionsverksamhet och småskalig konsult- och utbildningsverksamhet för olika workshoppar, olika verksamhetsenheter och föreningar inom staden. Under verksamhetsåret 2016 ordnades sammanlagt cirka 50 grupper. Dessa grupper hade i medeltal cirka 1 100 deltagare. En del av grupperna inom den anpassade motionen organiseras av idrottsavdelningen och en del av grupperna ordnas i samarbete med idrottsföreningar och olika sammanslutningar.

Den anpassade motionen var även med i Finlands Handikappidrott och -motions Valtti-program, där Vasa stads anpassade motion koordinerade området Österbotten, samt i Undervisnings- och kulturministeriets projekt "Integration med hjälp av idrott" och i Stiftelsen för Rehabiliterings projekt "Liikuntapolku".

Hälsomotion

Syftet med hälsomotionsprogrammet Välmående Vasa är att aktivera Vasa stads arbetstagare och alla Vasabor och närkommunernas invånare i arbetsför ålder att motionera aktivt samt främja kunskapen om hälsomotion. Det fanns 18 öppna hälsomotionsgrupper och 4 grupper som endast var avsedda för stadens arbetstagare. Under verksamhetsperioderna deltog i medeltal 450 personer per vecka i den regelbundna gruppverksamheten.

Simhallen

Simhallen hade 264 127 besökare. Antalet besökare minskade jämfört med förra året med 5 151 kunder, och till detta bidrog tydligt den långa och varma hösten, som höll kunderna längre sysselsatta med hobbyer utomhus. I simhallen ordnades även kortbane-FM i simning, vilket klart begränsade användningen av hallen för övriga kunder under fyra dagar.

Simhallens veckoprogram innehöll ledd vattengymnastik, en stretchgrupp, ledd gymverksamhet och en simklinik. Alla dessa verksamheter var s.k. öppna grupper, som ingick i simhallsavgiften. Utöver dessa har egen ledd vattengymnastik hållits för krigsveteraner en gång per vecka. I simhallen ordnades även olika tyky-evenemang under året. Vattendiscon för barn ordnades några gånger och i augusti en Wibit-bana, som var en stor succé. Vattenmotionsklubbar för barn har även ordnats fyra gånger under året.

En viktig verksamhetsform för simhallen är också simundervisningen för Vasas elever i årskurserna 1-6 och för förskolebarnen. I viss mån har man även kunna erbjuda skolorna i de närliggande kommunerna undervisning. På sommaren ordnades sammanlagt 20 simskolegrupper för barn, och i dessa deltog sammanlagt cirka 330 barn. Våren 2016 tog man i vår hall del av den riksomfattande kampanjen Simma dig i sommarform.

Under året reserverades simhallens utrymmen i 24 494 h. Utrymmena reserverades av föreningar, sammanslutningar, skolor, daghem, stadens förvaltningar och privata företag. Bland dessa fanns även simklubbar från andra orter, som höll sina träningsläger i vår hall.

Egentlig idrottsverksamhet

Verksamheten förverkligades huvudsakligen i enlighet med de planer som uppgjorts. 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 livscykeln.

Skötsel av idrottsplatser

Vintern 2016 var snöfattig – skidspåren kunde hållas i skick 1,5 månad. I Lillkyro i Saarenpää var situationen bättre för skidspårens del. Öjbergets vintersportcentrum var öppet 74 dagar, dvs. det öppnades 21.1.2016 och stängdes 3.4.2016. Öjbergets 1,5 kilometers kanonsnöspår användes 2,5 månader. Skidspår på isen kunde inte alls dras på grund av den dåliga vintern. Isarna var i skrinbart skick sex veckor.

Sommaren 2016 blev representationsplanen Sandvikens fotbollsstation färdig 15.8.2016. Marknadsföringen, försäljningsarbetet och underhållsarbetet gällande stadion överfördes i samkommunens besittning. Karlsplans gräsmatta var i dåligt skick och blev bättre först i slutet av sommaren. Allaktivitetsplanens gräsmattor användes aktivt av unga hela sommaren. På konstgräsplanen i Storviken spelades bolldistriktets nästan alla matcher på våren. Kyrölä bobollsplan och friidrottsplan användes flitigt. I fråga om travbanan kördes det sista travet i Vasa 24.7.2016. Simstränderna sköttes av sommarvikarierna och den egna personalen.

På grund av Sandvikens fotbollsstadions parkeringsplatser flyttades och byggdes fyra nya tennisplaner på TennisCenters södra sida. Jordbyggnadsarbetena på speedwaybanan i Runsor slutfördes. Spårunderlagets grundstruktur i början av Öjbergets 3 kilometers spår förnyades sommaren 2016.

Ett av vårens evenemang var den riksomfattande Stafettkarnevalen för svenskspråkiga skolor. Wasafootball Cup ordnades i början av juli och augusti hölls ett stort konsertevenemang på Karlsplan. Dessutom ordnades sprint-FM i orientering på Karlsplan i september.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna utföll till 90,3 %. Verksamhetsutgifterna utföll till 95 %, och det här berodde på en ändring i beräkningsgrunderna för hyror och betydande hyresnedsättningar för en del objekt till följd av detta. Därtill var anslagen för Sandvikens fotbollsstadion ännu en del av idrottsservicens ram, men inte längre verksamheten i fråga om denna. År 2016 delades sammanlagt 172 500 euro ut i verksamhetsunderstöd och 157 800 euro i hyressubventioner till idrottsföreningar. Idrottsservicens största utgiftsposter var hyrorna 49,1 % och personalkostnaderna 29,0 %.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 736	90	1 826	1 651	-175
Verksamhetsutgifter	-6 616	-262	-6 878	-6 530	+348
Verksamhetsbidrag	-4 880	-172	-5 052	-4 879	+173
Avskrivningar				-584	

355 UNGDOMSSERVICEN

Verksamhetsidé

Syftet med ungdomsservicens verksamhet är att stöda ungdomar i deras uppväxt och utveckling, förebygga marginalisering samt att främja ungdomars delaktighet i förverkligandet av de egna målen och i att växa in i samhället.

Måluppfyllelse

Största delen av ungdomarna i Vasa mår bra, men det framgick tydligt att antalet ungdomar som löper risk för marginalisering har ökat. Detta syntes bland ungdomarna bl.a. som allmän brist på motivation, passivitet och en utsiktslös framtid. Ungdomarna använde aktivt ungdomsservicens tjänster och de mål som uppställts för verksamheten förverkligades i regel.

Ungdomsservicen har en ungdomsgård i sju olika bostadsområden, och de öppna kvällarna är avsedda för ungdomar i åldern 13-17 år. Antalet besökare under de öppna kvällarna på ungdomsgården Kultsa i centrum ökade avsevärt; 10 300 besök/år 2016. På hösten öppnades Roparnäs nya ungdomslokal med bibliotek, då Roparnäs ungdomsgård Huudi flyttade in i bibliotekets lokaler. I lokalen finns ledd ungdomsgårdsverksamhet och bibliotekspersonal två dagar per vecka. Ungdomarna och områdets övriga invånare och föreningar har tagit lokalerna i aktivt bruk. Ungdomsservicen koordinerar ungdomsfullmäktiges verksamhet. I november 2016 ordnades det första ungdomsfullmäktigevalet. Ungdomarna ställde ivrigt upp som kandidater i valet (60 unga). Röstningsaktiviteten bland ungdomarna var bra, 52,7 %. I valet till ungdomsfullmäktige valdes 22 ordinarie ledamöter och tio ersättare. Nya ungdomsfullmäktige inledde verksamheten 1.1.2017.

För ungdomarnas informations- och rådgivningsservice (Reimari) öppnades i slutet av året nya webbsidor avsedda för ungdomar. På sidorna kan de unga ställa frågor och anonymt få professionell handledning. Ungdomarna har tagit de nya sidorna aktivt i bruk.

Till det uppsökande arbetsparet styrdes 221 klienter, av vilka 100 var klienter som flyttades över från Jupiters uppsökande verksamhet. Den största klientgruppen var 16–25-åringar. Av alla klienter löpte 109 ungdomar risk för marginalisering och 25 stor risk för marginalisering. Med resurserna för det uppsökande arbetsparet genomfördes handledning för 112 ungdomar.

Totalt 392 000 € erhöles i projektförfinansiering för sex olika projekt. I fråga om projekt som pågår över ett år används en del av projektförfinansieringen år 2017. Med projektförfinansiering producerades temaklubbar, handledning i mångkulturellt ungdomsarbete, service inom det uppsökande ungdomsarbetet samt lokal och regional informations- och rådgivningsarbetservice för ungdomar. Därtill förverkligades med hjälp av det regionala Ohjaamo-projektet service för ungdomars välmående och livslång handledning samt service för förebyggande av marginalisering bland ungdomar.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Att främja ungdomars sociala färdigheter och delaktighet samt förebygga marginalisering genom att erbjuda ungdomar tidsenliga hobby- och verksamhetsmöjligheter med låg tröskel, lokaler och handledning samt service inom specialungdomsarbetet	Antal besökare: - ungdomsgårdar - skejthallen - Walkers-ungdomscafé - Rockskolan - ungdomsevenemang - klubbar, kurser, läger - Reimari, ungdomarnas informations- och rådgivningsservice	Antal besökare: - antal besök i ungdomsgårdarna (7 st.) var 32 538, ungdomsgårdarna var öppna i genomsnitt 3-4 dagar/vecka - antal besökare i skejthallen var under 15-åringar igenomsnitt 97/månad över 15-åringar i genomsnitt 223/ mån

	<ul style="list-style-type: none"> - mångkulturellt ungdomsarbete - ungdomsfullmäktige - familjecenterservice, Helmi, utvecklande av den regionala samhörigheten - uppsökande ungdomsarbete - rehabiliterande arbetsverksamhet (i samarbete med soc.servicen) 	<ul style="list-style-type: none"> - antal besökare i ungdomscaféet i genomsnitt 752/ månad, caféet öppet må - fr - Rockskolan hade 124 elever - 11 ungdomsevenemang, antalet besökare 3800 och flera temaevenemang i olika bostadsområden <ul style="list-style-type: none"> - i klubbar (temaklubbar bl.a. dans, musik, hantverk, mångkulturella ungdomar, +18-ungdomar), på kurser och läger totalt 826 ungdomar. - information, rådgivning och handledning (Reimari) som individuell handledning och handledning i grupp erhöll 3596 unga. Antal besökare på internetsidorna 53 775 - mångkulturellt ungdomsarbete omfattade individuell handledning samt separata och integrerade klubbar och evenemang, totalt 513 unga. - ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger, sju initiativ, två ställningstaganden. Yttrande- och närvarorätt i sju nämnder och representation i en områdeskommitté och kontaktperson i en områdeskommitté. - familjecentret är en samservice inom social- och ungdomsservicen. I genomsnitt 1000 unga deltog i evenemang, verksamhet och i för alla öppna utbildningar och utfärder som ordnades i bostadsområdena. Helmi är en öppen mötesplats i synnerhet för kvinnor och barn med invandrarbakgrund. Antal besökare 303 personer/ månad bl.a. för att studera språk. - Inom det uppsökande ungdomsarbetet 112 kundhandledningar och i den svenskspråkiga workshoppen 50 st. - Inom rehabiliterande arbetsverksamhet 11 ungdomar, av vilka största delen har styrts till utbildning eller arbete.
--	--	--

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Att temporärt hålla ungdomsgårdarna stängda så lite som möjligt bl.a. på grund av personalens semesterar(vikarieanslag 0 € i driftsbudgeten).	Andel avbrott i ungdomsgårdarnas verksamhet och i annan serviceverksamhet. Uppföljning av hur mycket personalen arbetar ensam och antalet tillbud	Man har varit tvungen att hålla stängt 1-3 dagar/ungdomsgård/månad. Personal arbetar tidvis ensam.
Tillräckligt med yrkeskunnig personal. Personalomsättningen 3 %.	Den yrkeskunniga personalens andel i förhållande till personalen som saknar utbildning, andelen sjukfrånvaro, personalomsättning och utbildningsdagar.	Den yrkeskunniga personalens andel 70 % / arbetsskift. Skejthallen och Helmi saknar helt ordinarie personal. Personalomsättningen över 3 % - mycket visstidsanställd personal.

Det ekonomiska utfallet

Viktigast av verksamhetsintäkterna är extern projektfinansiering, som man år 2016 erhöll totalt 392 000 € för sex projekt. Verksamhetsintäkterna förverkligades till 88,5 %, och på detta inverkade ändringarna i projektverksamheten, då en del av den planerade verksamheten inklusive anslagen överfördes att förverkligas nästa år. Verksamhetsutgifterna utföll till 95,6 %, och ändringarna i projektverksamheten avspeglades även på dessa. Dessutom förblev anslaget som reserverats för Jupiters köpservice oanvänt på grund av att stiftelsens verksamhet upphörde. De största utgiftsposterna i ungdomsservicens budget är personalkostnaderna 51,5 % och hyrorna 26,5 %.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	145	371	516	461	-54
Verksamhetsutgifter	-1 903	-496	-2 399	-2 313	+85
Verksamhetsbidrag	-1 758	-125	-1 883	-1 852	+31

MUSEINÄMNDEN

Verksamhetsidé

Museinämnden fungerar som lednings- och förvaltningsorgan för Vasa stads museer.

363 MUSEIVÄSENDET

Verksamhetsidé

Vasa stads museers verksamhet baserar sig på sina lokalt, nationellt och internationellt tillkomna samlingar för värnande och förmedlande av materiella och immateriella kulturtraditioner. Museerna betjänar sina besökare genom att producera musei- och kulturmiljötjänster, som stöder identiteter, förmedlar information samt erbjuder upplevelser.

Måluppfyllelse

Vasa stads museers verksamhetsår 2016 präglades alltjämt av den organisationsreform som genomfördes år 2015. År 2016 är det första hela verksamhetsår på basis av vilken den kommande uppföljningen av målen och ekonomin genomförs. Till museiväsendets produktionsmål för år 2016 hörde tryggande av ett högklassigt serviceutbud i förverkligandet av reformen och balanseringen

av ekonomin samt effektivisering av verksamheten, ändringar i museinätet, centralisering av kärnverksamheten och internt utvecklingsarbete i fråga om verksamheten. Produktionsmålen har förverkligats i enlighet med verksamhetsplanerna utan några stora avvikelser. Extra uppmärksamhet har fästs vid förvaltningens utveckling och riktighet.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
<p>Museet upprätthåller sådana högklassiga tjänster i anslutning till förvaringen och presentationen av kultur- och naturarvet som ökar kommuninvånarnas välbefinnande.</p> <p>Museerna utvecklar sin verksamhet och sin service gemensamt med samarbetspartnerna.</p>	<p>- Museiväsendet deltar i ett nationellt utvecklingsprojekt som gäller utvärdering av effektiviteten hos museernas verksamhet. (ja/nej)</p> <p>- Museet genomför samarbetsprojekt med social- och hälso-tjänsterna samt med aktörerna inom den tredje sektorn (antal)</p>	<p>- Museiväsendet deltog i det nationella projektet om utvecklande av museernas utvärderingsmodell.</p> <p>- 4 museipedagogiska samarbetsprojekt</p>
<p>Museerna ordnar intressanta tillfälliga utställningar samt museipedagogisk verksamhet och service.</p> <p>Museitjänster erbjuds även utanför museibyggnaderna. Utställningarnas synlighet ökas.</p>	<p>Antalet utställningar (15) Antalet besökare 41 000. Museipedagogisk verksamhet och publikevenemang: - antalet händelser (350) - antalet deltagare (5 000) Medieträffat.</p>	<p>15 utställningar ordnades. Antalet besökare var 40 672. Antalet guidningar var 526, workshoppar 162. Antalet andra publikevenemang i museerna var 58. Antalet deltagare 17 798. Medieträffar i tryckta medier (1.7–31.12.) var 219, i elektroniska medier 366.</p>
<p>Museiväsendet sätter som sitt mål att vara en tillförlitlig aktör vad gäller dess servicenivå och innehåll.</p> <p>Tillförlitligheten syns även i mängden och nivån för samlingsarbetet.</p> <p>Klargörande av museernas kärnuppgift och definiering av profilerna som en del av arbetet med att utveckla verksamheten.</p>	<p>- intern utvärdering av utställningar och projekt (ja/nej)</p> <p>- antalet samlingslån och –beställningar (200), behandlingstid (90 % under 4 veckor) - årsverken som använts för samlingsarbetet (andel av den totala arbetstiden, %) - antalet digitaliserade objekt (3 500)</p>	<p>Interna utvärderingar har gjorts av utställningarna och delvis av projekten.</p> <p>Lån ur samlingarna 82. Årsverken som använts till samlingsarbetet 10,5. Förverkligade nydigitaliseringar 8 857. Museiväsendet har genomfört projektet med att utveckla samlingsverksamheten och utarbetat ett samlingsprogram Museernas verksamhetsprofiler definierades inte.</p>
<p>Museet koncentrerar sig på att förbättra närbarheten och styr som aktör på landskapsnivå dess förverkligande i museerna inom sitt verksamhetsområde.</p> <p>Museerna skapar ett elektroniskt kundresponssystem.</p>	<p>- Utarbetande av en närbarhetskartläggning och av ett åtgärdsprogram för närbarhet och tillgänglighet (ja/nej).</p> <p>- Tjänster som ska riktas till specialgrupper (antal tillfällen och deltagare).</p>	<p>Kartläggningarna om närbarhet och tillgänglighet samt åtgärdsprogrammet för närbarhet, tillgänglighet och mångformighet är klara. Antalet evenemang 17, antalet deltagare i museerna ca 340 personer. Museiväsendet har gått med i stadens elektroniska responssystem.</p>
<p>Museerna deltar i Vasa stads program för en effektivisering av utrymmes användningen samt utarbetar en plan för prioriteringen av samlingsutställningarnas förnyande.</p>	<p>Intern utvärdering.</p>	<p>Museinämnden har fattat beslut om utrymmesändringar. Planen för prioriteringen av samlingsutställningarnas förnyande har inletts.</p>

Museerna planerar och utvecklar sin verksamhet med tredje sektorn och förbättrar samarbetet med intressegrupper.	Intern utvärdering. Museet förnyar avtalen om förvaltningen av dess samlingar (antal).	Museiväsendet har funnit nya kompanjonskap inom tredje sektorn samt inlett flera pilotprojekt med samarbetspartner. Erfarenhetsexperter med i styrgruppen för närhetsprojektet. Antalet avtal om förvaltningen av samlingarna som har förnyats är 1.
Fördelningen av expertis förverkligas enligt fastställda verksamhetslinjer för experttjänsterna, främst inom ramen för landskaps- och regionkonstmuseiverksamheten. Museet ger utlåtanden inom de fastställda tiderna.	- Förverkligandet av målen för landskapsmusei- och regionkonstmuseiverksamheten följs årligen (ja/nej). - Utlåtanden om bebyggd kulturmiljö och fornminnen ges inom 4 veckor (90 %).	- Projekt har förts framåt i enlighet med en fyraårsplan. - Utlåtandena har till största delen getts inom de utsatta tiderna.

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
- Verkningarna av museiväsendets organisationsändring på organiseringen av verksamheten och personalen. - Brist på säkerhetskompetens.	- Omsorg om arbetshälsan och arbetsenheten samt förändringsstöd. - Säkerställande av kärnverksamheten i reformen. - Ordning av säkerhetsutbildningar och uppdatering av åtgärdsprogrammet för säkerhet.	Kärnverksamheten har förverkligats och utvecklats under reformåret.
Samlingarnas förvaring, kondition och användning.	Förbättrande av samlingarnas förvaringsförhållanden. Uppdateringen av samlingarnas försäkringsvärde inleds.	Samlingarnas förvaringsutrymmesprojekt framskred under verksamhetsåret. Förhållandena gällande utrymmen som används har förbättrats. Arbetet med att uppdatera försäkringsvärdena har inletts.

Det ekonomiska utfallet

Ekonomi förverkligades på så sätt att de anslag som riktats till museiväsendet underskreds betydligt. De största skillnaderna beror på underskridningen av personalkostnader, externa understöd och det administrativa utvecklingsarbetet under verksamhetsåret, som för sin del har bidragit till verksamhetsresursernas fördelning. Museiverksamheten finansierades år 2016 genom externa understöd 253 000 € och därtill överfördes 95 000 € av projektfinansieringen för år 2016 till följande år. Av verksamhetsintäkterna utföll endast inträdesavgifterna större än budgeterat och det totala utfallet av intäkter var 80,2 % av budgeten.

I 2016 års hushållning iaktogs alltså försiktighetsprincipen i och med att ett jämförbart verksamhetsår saknades. Utfallet av verksamhetsanslagen var 94,5 % av budgetanslaget. I fråga om personalkostnaderna har i budgeten reserverats ett anslag i enlighet med arbetsgivarens ansvar; anslaget underskreds dock på grund av bl.a. deltidsanställda, personalens oavlönade ledigheter samt vikarier. Underskridningen i verksamhetsanslag förklaras delvis med att den externa finansieringen inriktades på verksamhet i enlighet med verksamhetsplanerna. Vidare syntes året av verksamhetsändring alltså i någon mån i att personalresurserna har inriktats på att utveckla verksamheten och förvaltningen. Servicevolymens nivå har som en del av det ekonomiska balanseringsprogrammet sjunkit permanent till en nivå som är lägre än tidigare.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	386	134	520	425	-95
Verksamhetsutgifter	-3 725	-335	-4 060	-3 846	+214
Verksamhetsbidrag	-3 339	-201	-3 540	-3 421	+119
Avskrivningar				-2	

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	27	1	28
Visstidsanställda	7	3	10
Sysselsatta	-	3	3

KULTUR- OCH BIBLIOTEKSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Att utveckla det regionala, lokala och riksomfattande samarbetet inom kultur- och bibliotekssektorerna – att hitta glädjen i det gemensamma utförandet genom överskridande av fysiska och virtuella gränser.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	646	300	946	904	-41
Verksamhetsutgifter	-5 405	-691	-6 096	-6 079	+17
Verksamhetsbidrag	-4 760	-391	-5 151	-5 175	-24
Avskrivningar				-134	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	58	3	61
Visstidsanställda	6	7	13
Sysselsatta	-	6	6

371 KULTURCENTRET

Verksamhetsidé

Kulturcentret svarar för planeringen, koordineringen och utvecklingen av Vasa stads allmänna kulturverksamhet, stöder det fria fältets kulturaktörer samt genomför ensam och i samarbete kulturella evenemang och tillställningar i staden. Uppgiften är att utveckla och genomföra kulturupplevelser med låg tröskel och på ett genuint sätt göra kulturen till en del av människornas vardag. Kulturcentret är med och ökar stadsbornas välmående genom att skapa förutsättningar för ett mångsidigt kulturarbete och genom att främja ett mångsidigt kulturutbud. I och med att aktörer inom tredje sektorn stöds, får staden liv genom många evenemang och möjligheter till möten.

Måluppfyllelse

Målen för verksamheten förverkligades i huvudsak i enlighet med planerna. Antalet understöd som delades ut var 40 (66 100 €). Procenten beviljade understöd i förhållande till antalet ansökningar var 82 % och i förhållande till den ansökta summan 40,7 %. Vid självständighetsfesten delades dessutom ut 2016 års Kulturpris (2 000 €) och Ung kulturutövare-stipendiet (1 000 €).

Vasas XXIV Körfestival arrangerades 4–8.5.2016 och i den deltog 80 körer och sånggrupper, 6 huvudartister och ca 2 000 uppträdande; antalet konserter var 74 med ca 15 000 åhörare, av vilka ca 4 100 deltog i avgiftsbelagda konserter. Konstens natt har från år till år varit ett av de populäraste evenemangen i staden bland Vasabor och närområdets invånare. Antalet besök under evenemanget år 2016 var ca 100 000, dvs. antalet besökare var ca 30 000.

Annan verksamhet som kulturcentret ordnade var bl.a. kulturellt arbete för seniorer i form av Kulturkarusellen, det riksomfattande Teatris-teaterevenemanget för ungdomar, Barnens Kulturvecka för skolelever, projektet Skolan i rörelse (aktiva skolgårdar) och Dokkino-filmvisningar samt sommarenemang Vaasa Picnic som ordnas varje vecka och evenemanget Wasa By Light tillsammans med Orange-dagen.

I samarbete med Korsholms kultursektor genomfördes ett stort allsångsevenemang på Stundars, likaså med Vasanejdens Föreningar i Rewell Center. Verksamheten och praxisen vid Kulturhuset Fanny, som sedan 1.2.2015 lyder under kulturcentret, har utvecklats och hyresverksamheten fungerar bra. Även administreringen av Kasern 13 och Stadshuset har förlöpt enligt planerna.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Områdets dragningskraft utvecklas	<p>Koordinering och utveckling av kulturinrättningars, -aktörers och andra samarbetspartners samarbete samt bildandet av dessa till nätverk.</p> <p>Stödande av Kulturkasernen</p> <p>Utvecklande av kulturhändelser och -evenemang samt stadskulturen genom olika slags kulturell verksamhet i samarbete med turismen</p>	<p>Grundande av och deltagande i ett nationellt nätverk för kulturellt äldrearbete. Samarbete med Korsholms och Seinäjoki kultursektorer i anslutning till utvecklandet av den allmänna kulturen och det kulturella äldrearbetet. Deltagande i samarbetet bl.a. på Agoo Culture Festival och i barnevenemanget Festival Piccolo.</p> <p>Understödda/arrangerade evenemang Konstens natt på Kasernen, Festival Piccolo och Julbasaren. Budgeterat verksamhetsanslag 2 000 €.</p> <p>Kulturcentret har deltagit i Culture Finland Österbotten-teamet och utvecklat kulturturismen i området.</p>
Befolkningens välfärd	Främjande av kulturellt tänkande och kulturfostran, framhävande av kulturens stimulerande inverkan. Kulturundervisningsplanen	Kulturkarusellen har erbjudit kulturverksamhet för seniorer vid totalt 16 tillfällen. Kulturundervisningsplanen har bearbetats i samarbete med skolväsendet och kulturinrättningarna. Färdig år 2017. Barnens kulturvecka för skol-elever nådda totalt ca 350 barn. Därtill genomfördes i samarbete med DocPoint elokuvatapahtumat ry dokumentfilmevenemanget DOKKINO för barn och unga, antalet deltagare var 457.

Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	Externa finansieringskällor Effektiv användning av lokalerna	Extern finansiering har fått till en summa av ca 152 000 €. Kulturhuset Fannys hyresintäkter ca 29 900 €, antalet tillställningar/evenemang 84. Stadshusets hyresintäkter ca 27 400 €, antalet handlingar/ evenemang 76.
Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Granskning av räddnings- och säkerhetsplanerna: Kasern 13 och Kulturhuset Fanny. Utredning om tillgängligheten i husen.	Tillgänglighets- och säkerhetsutredning	Gjord för Kulturhuset Fanny

Det ekonomiska utfallet

Kulturcentrets verksamhetsintäkter förverkligades till 90,6 % bl.a. beroende på att leveransansvaret för KultTour-tidningen överfördes till Kommunikationsenheten, vilket innebär att tidningens försäljningsinkomster delvis inte förverkligades. Kulturcentrets hyresinkomster utföll däremot till 112,7 % och körfestivalens verksamhetsintäkter till 112,3 %. En del av det tilläggsanslag som man hade ansökt om för Teatris-projektet överfördes till det följande året och detta sänkte utfallet i fråga om stöd och bidrag. I motsvarande grad blev det tilläggsanslag oanvänt som man hade ansökt om för projektet. Kulturcentrets verksamhetskostnader utföll till 94 %, bl.a. beroende på de ovanstående faktorerna. De största utgiftsposterna när det gäller kulturcentrets verksamhetskostnader var köpen av service 33,7 % och hyrorna 33,2 %.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	239	212	451	410	-41
Verksamhetsutgifter	-1 079	-368	-1 447	-1 364	+83
Verksamhetsbidrag	-840	-157	-997	-954	+42
Avskrivningar				-24	

372 BIBLIOTEKSVÄSENDET

Verksamhetsidé

Biblioteket erbjuder ett mångsidigt material, högklassig service och personalens specialkompetens. Biblioteket garanterar alla medborgare ett jämlikt tillträde till kunskapens och upplevelsens källor, såväl till informationsresurser som till olika typer av avgiftsfria evenemang. Det är lätt att vända sig till biblioteket för att få råd och vägledning i olika skeden av livet, från sagotimmar till studier, arbetsliv och fritid. Biblioteket stöder stadens strategi på många nivåer.

Måluppfyllelse

Bibliotekets centrala verksamhetstal visar att antalet besök och fysiska lån har minskat en aning jämfört med föregående år. Två av bibliotekets verksamhetsställen lades ner år 2016 och detta har påverkat både antalet besökare och lånen. De evenemang som ordnades i biblioteket var också populära.

	2015	2016	
Biblioteksbesök	635149	606088	(stadsbiblioteket och skolbiblioteken ingår)
Fysiska lån	1255011	1160331	
Nätbesök	342025	342182	
E-böcker	3673	11631	
E-tidningar	3543	8324	
Databaser	13706	29189	
Antalet besökare under publikevenemang	17472	17769	
Öppethållningstimmar	16801	17523	
- Personalen på plats	16155	14748	
- Meröppettid	661	2775	

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Utvecklande av områdets attraktionskraft	<p>Biblioteket stöder läroanstalterna genom att skaffa bredvidläsningsmaterial och e-material, utföra skolbibliotekssamarbete och utveckla bibliotekssystemservicen i anslutning till det. Biblioteket deltar i stadens eForum.</p> <p>Biblioteket stöder tvåspråkighet och mångspråkighet genom materialanskaffning och nätservice.</p>	<p>Undervisning i informations-sökning: Boktips, 248 gånger, vid vilka 6 028 studerande, dessutom olika läsjippon och läsevenemang.</p> <p>Bibliotekets boksamling: finskspråkiga 332 077 st., svenskspråkiga 156 042 st., andra språk 29 556 st. Lån: finskspråkiga 613 846 st., svenskspråkiga 237 952 st., andra språk 38 393 st. Nätbibliotekets användargränssnitt är på finska, svenska och engelska.</p>
Konkurrenskraftig samhällsstruktur	Biblioteksservicen är tillgänglig för alla kommuninvånare. För minst 80 % av invånarna är avståndet till biblioteket eller bokbussens hållplats max. 2 km.	Hösten 2015 gjordes en utredning om biblioteksnätet. Vasaområdet täckning är, bortsett från biblioteksbus-sens hållplatser, 74 % och med beaktande av hållplatserna 97 %. Lillkyroområdets täckning är 55 % inom serviceområdet hösten 2015.
Sysselsättning > 75 %	Biblioteket stöder inläring utanför det officiella skolsystemet och livslång vardagsinläring.	Föreläsningar för allmänheten 25 st., gruppbesök 70 st. och introduktioner 145 st.
Befolkningens välfärd	<p>Biblioteket producerar uppsökande tjänster för specialgrupper som annars inte kan använda bibliotekets tjänster.</p> <p>Det mångspråkiga biblioteket deltar i integreringen av invandrare.</p>	<p>Bokbussens hållplatser 89. Gamla Vasa sjukhus bibliotek och stadssjukhusets bibliotek, fängelsesamarbetet, hem-servicen 1 721 lån, 335 besök, mindre inrättningar 16 serviceställen, 207 besök. Den uppsökande biblioteks-verksamheten: 50 tillfällen, 810 personer.</p> <p>Mångspråkliga evenemang och antalet gruppbesök 23 samt mångspråkigt material.</p>

	<p>Biblioteket framkallar och stöder barns läshobby.</p> <p>Biblioteket stöder stadens historiska särprägel genom att utveckla digitaliseringen av regionalt specialmaterial samt nätservicen.</p> <p>Befolkningen i området erbjuds grundläggande färdigheter för hur man klarar sig i informationssamhället.</p>	<p>Samlingen 29 556 st. Lån 38 393 st. Sagotimmar 115 st.: 2 757 personer.</p> <p>Daghemmens gruppbesök 304 besök: 3 096 personer.</p> <p>De regionala nätinnehåll som biblioteket producerar har samlats i nättjänsten vasa-ensis.vaasa.fi. Biblioteket samarbetar med områdets bibliotek när det gäller att producera material för nätbiblioteket.</p> <p>Användarutbildningar och deltagantal: 452 st. + 12 650 personer.</p>
Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	<p>Effektiv användning av lokalerna.</p> <p>Inriktande av bibliotekets kostnader så att kunderna gynnas</p> <p>Externa finansieringskällor</p>	<p>Drama-salen: reservationer 129 dagar användningsgraden 36 %.</p> <p>I närbiblioteken, förutom i Merikart, installerades fjärravläsbara besökarräknare. Användardata utnyttjas i resursfördelningen och i uppdateringen av öppet tiderna. Mängden extern finansiering: 205 500 €.</p>
Optimering av personalstrukturen	<p>Av landskapsbibliotekets personal ska minst 70 % vara biblioteksfacklig och 45 % högskolutbildad enligt biblioteksförordningen.</p>	<p>Personalens utbildningsnivå: 94,4 % av personalen biblioteksfacklig, varav 55,6 % högskolutbildad.</p>

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Personalens tillräcklighet	<p>Effektiverande av verksamheten p.g.a. ändringar i biblioteks nät, ökning av antalet meröppna bibliotek.</p>	<p>Lillkyros meröppettid ökades och ibruktagandet av Sundoms meröppna bibliotek förbereddes.</p>
Verksamhetsfinansieringens tillräcklighet	<p>Ändringar i biblioteks nät, ändringar i bokbussens rutt</p>	<p>Verksamheten vid Tervajoki bibliotek ersattes med en bokbuss. Ombildning av Roparnäs bibliotek till Huudi gemensamt med ungdomssektorn; sam användningen av Merikart bibliotek gemensamt med småbarnspedagogiken bereddes.</p>
Bevarande av uppgiften som landskapsbibliotek	<p>Bevarande av landskapsbiblioteks uppgiften och -stödet i Vasa.</p>	<p>Beslutet om den regionala utvecklingsuppgiften kommer 2017.</p>
Säkerhetsrisker	<p>Förverkligande av säkerhetsövning och -utbildning</p> <p>Användarrätten till system som innehåller personuppgifter är begränsad och användarna har hand om sin egen datasäkerhet.</p> <p>Säkerhetsplanen för meröppna bibliotek.</p>	<p>Räddningsplanerna uppdaterade för Brändö och Lillkyro. Säkerhetsutbildning ordnats 1 gång.</p> <p>Egentliga utbildningar har inte ordnats men riskerna har gått igenom på nytt med dem som hanterar personuppgifter.</p> <p>Säkerhetsplanen har gjorts.</p>

Det ekonomiska utfallet

Biblioteksväsendets rörelseintäktsmål nåddes och särskilt försäljningsintäkterna utföll bättre än under det föregående året. Det landskapsbiblioteksunderstöd som UKM beviljat minskade från det beräknade 9 600 euro, men differensen täcktes genom andra intäkter. År 2016 överskreds biblioteksväsendets verksamhetskostnader med 101,5 %. Verksamhetskostnadernas största utgiftsposter var personalkostnaderna 47,8 % och hyrorna 28,3 %.

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	407	88	495	495	0
Verksamhetsutgifter	-4 327	-323	-4 649	-4 716	-66
Verksamhetsbidrag	-3 920	-235	-4 154	-4 221	-66
Avskrivningar				-110	

TEATER- OCH ORKESTERNÄMNDEN

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 246	18	1 264	1 563	+299
Verksamhetsutgifter	-6 528	-110	-6 638	-6 965	-327
Verksamhetsbidrag	-5 282	-92	-5 374	-5 402	-28
Avskrivningar				-158	

380 VASA STADSORKESTER

Verksamhetsidé

Vasa stadsorkester producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga musikupplevelser och skapar som en av de centrala kulturinrättningarna för egen del en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Orkesterns verksamhet styrs av arbetet som konstinrättning.

Måluppfyllelse

Stadsorkestern har under året haft mångsidig och högklassig konsertverksamhet samt samarbets- och publikprojekt:

- Symfoni-, kammar-, kyrko-, populär-, punk- och önskemusikkonserter samt skolkonserter och konserter på daghem och ålderdomshem
- Samarbete med Seinäjoen kaupunginorkesteri, Musikfestspelen Korsholm, Pärnu Linnaorkesteri, Viljo och Maire Vuorios Stiftelse och musikinstitutet i området samt operasamarbete med Vaasan kaupunginteatteri och Vasa Operastiftelse
- Framträdanden vid musikfestspelen i Korsholm och Ilmajoki
- Jorma Panula-kapellmästarkurs
- Mångsidigt publikarbete
- Beställningsframträdanden
- Regional verksamhet

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Musiken som en faktor som främjar befolkningens välfärd	Konsertverksamhet som beaktar olika målgrupper samt publikfostransprojekt	Olika mål- och åldersgrupper har beaktats i den mångsidiga konsertverksamheten. Förmånliga konsertpaket skraddarsydd för äldre. Publikfostransprojekt: konserter med programledare, konsertpresentationer, möten med artister samt musikgrupper.
Områdets attraktionskraft som kulturstad	Högklassigt och mångsidigt konsertutbud	30 574 åhörare 70 framträdanden

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Ekonomiska risker när den kommunala finansieringsandelen minskar	Ökande av de egna verksamhetsintäkterna och den externa finansieringen	Biljettinkomsterna har förverkligats 100 517 € (134 %) och de externa understöden 72 271 € (233,1 %).
Risker i anslutning till personalen	En förutseende och flexibel användning av personalen samt förutsättningar att orka i arbetet	Nära samarbete med företagshälsovården, bl.a. arbetsplatsbesök, kartläggning över arbetshälsan samt utvecklings- och responstillfällen.

Det ekonomiska utfallet

Stadsorkestern har för hösten 2016 beviljats ett med inkomster delvis täckt anslag på 49 000 €.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	143	18	160	257	+96
Verksamhetsutgifter	-1 914	-118	-2 031	-2 155	-123
Verksamhetsbidrag	-1 771	-100	-1 871	-1 898	-27

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	31		31
Visstidsanställda	9		9
Sysselsatta			

381 VAASAN KAUPUNGINTEATTERI

Verksamhetsidé

Vaasan kaupunginteatteri producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga teaterföreställningar, och som en av de centrala kulturinrättningarna bidrar teatern till att skapa bilden av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Teaterns verksamhet styrs av arbetet som konstinrättning.

Måluppfyllelse

Teatern uppnådde de mål som den hade ställt för sin verksamhet för år 2016. Antalet premiärer var åtta och i programutbudet hade man satsat på pjäser för hela familjen, nya pjästexter, musikaler och barnteater. Teatern hade också operasamarbete med Stadsorkestern och Vasa Operastiftelse.

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målen
Teatern producerar högklassiga finskspråkiga yrketeaterföreställningar för stadsborna.	Antalet premiärer Målet 8 premiärer Antalet föreställningar, mål: 240 Antalet besökare, mål: 52 000 besökare	8 premiärer: Ronja Ryövärintytär, On kesäyö, Niin kuin taivaassa, Kuka pelkää Virginia Woolfia, Saman katon alla, Pikku Prinssi, La Boheme, Gubbrockarna goes movies. Föreställningar totalt:236 Antalet besökare totalt:57 514

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Risker i anslutning till personalen	En förutseende och flexibel användning av personalen.	Av produktionsmässiga skäl överskreds personalbudgeten med 4,5 %. Verksamhetsintäkterna var 18,3 % mer än det budgeterade.
Verksamhetslokalerna och -utrustningen föräldras	Lokalbehovsutredningen och anskaffningarna har förverkligats planenligt.	Arbetsutrymmena för kostymförrådet och rekviritören har flyttats. Investeringarna har förverkligats planenligt.

Det ekonomiska utfallet

På grund av de produktionsmässiga lösningarna utföll verksamhetsutgifterna -203 000 € mer än budgeterat, men verksamhetsintäkterna blev i motsvarande grad +202 000 € mer tack vare framgångsrika föreställningar.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 103		1 103	1 306	+202
Verksamhetsutgifter	-4 614	8	-4 606	-4 809	-203
Verksamhetsbidrag	-3 511	8	-3 503	-3 504	-1
Avskrivningar				-145	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	37		37
Visstidsanställda	6	45	51
Sysselsatta			

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	115 365	10 650	126 015	126 309	+294
Verksamhetsutgifter	-531 072	-17 152	-548 225	-541 349	+6 875
Verksamhetsbidrag	-415 707	-6 503	-422 209	-415 041	7 169

500 BYGGNADSTILLSYNEN

Verksamhetsidé

Byggnadstillsynen betjänar stadsborna och ser till att det allmänna intresset beaktas samt behandlar de tillstånd som behövs för byggande, utför syneförrättningar som ansluter sig till tillstånden och ger anvisningar till byggarna. 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 byggnadsproduktionens, nybyggandets och reparationsbyggandets volym och på det sättet till den rådande ekonomiska situationen. Antalet beviljade tillstånd: 763 st. och våningsytan 71 191 m² (år 2015: 780 st. och 92 766 m²), av vilka 6 st. var nya våningshus (2015: 8 st.), 8 st. var radhus (2015: 13 st.) och 78 st. var egnahemshus (2015: 69 st.).

Uppfyllelsen av målen för verksamheten

Övriga mål 2016	Utvärderingskriterium/mätare	Måluppfyllelse
Anhängiggjorda tillståndsansökningar	800 st.	808 st.
Genomsnittlig tid för behandling av tillstånd	20 arbetsdagar	13,2 arbetsdagar
Syneförrättningar och granskningar	2700 syneförrättningar	2896 syneförrättningar

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Proaktiv personalplanering	Utvecklande och effektivisering av verksamheten med hjälp av proaktiv personalplanering	Förverkligats enligt planerna. En tillståndsassistent har anställts, miljöadvokat som sakkunnig.
Ekonomi i balans	Självfinansieringsandelen 95-100 % i genomsnitt under tre år.	Genomsnittet för självfinansieringsandelen år 2016 är 104,6 % (år 2014: 105,9 %, 2015: 107,2 %, 2016: 100,8 %).
Yrkeskunnig service	Målinriktad utbildning	Mar har deltagit i planerad utbildning

Byggnadstillsynen har inlett ett samarbete med grannkommunerna i slutet av år 2015. I april 2016 ordnades i samarbete med Korsholm ett möte för byggnadstillsynerna i Österbotten, deltog gjorde Österbottens räddningsverk, NTM-centralen och Kommunförbundet. Förutseende kvalitetsstyrning för nya egnahemshusbyggare fortsatte.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	781	1	782	818	+35
Verksamhetsutgifter	-770	-83	-852	-813	+40
Verksamhetsbidrag	12	-82	-70	5	+75

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	10	-	10

MILJÖSEKTORN

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén är att främja en hälsosam och trivsamt livsmiljö samt ekologisk mångfald i naturen och en hållbar utveckling. Till verksamhetsområdet hör miljöskydd, hälsotillsyn och veterinärvård.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	400		400	398	- 2
Verksamhetsutgifter	-1 248	-254	-1 502	-1 564	-62
Verksamhetsbidrag	-848	-254	-1 102	-1 166	- 64

Innehåller ett anslag på 200 000 euro för beredskap för specialsituationer inom miljöhälsovården.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	17	1	18

501 MILJÖSKYDD

Verksamhetsidé

Miljöskyddet handhar de miljöskyddsuppgifter som påförts kommunen, såsom uppgifter enligt miljöskyddslagen, avfallslagen och vattenlagen.

Måluppfyllelse

Enheten fattar beslut i tillstånds- och anmälningsärenden, utför inspektioner samt ger råd och handledning enligt tillsynsplanen för miljöskyddet. Uppföljningen av luftens kvalitet fortsatte tillsammans med verksamhetsutövarna.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Stadens miljörapport görs upp årligen.	Miljörapporten för år 2015 görs upp	Rapporten är gjord
Kontinuerlig uppföljning av luftkvaliteten	Mätningarnas tidsmässiga täckning minst 85 %	Mätningarnas omfattning tidsmässigt var 95 %

Intern kontroll och	Förvaltningens centrala mål	Måluppfyllelse
---------------------	-----------------------------	----------------

riskhantering	för år 2016	
Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter.	Tillsynsprogrammets utfallsgrad	Utfallsgrad 70 %

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	96		96	91	-6
Verksamhetsutgifter	-358	-36	-394	-395	-1
Verksamhetsbidrag	261	-36	-297	-304	-7

503 SAMARBETSOMRÅDET FÖR HÄLSOÖVERVAKNINGEN

Verksamhetsidé

Hälsöövervakningen svarar för de uppgifter som påförts kommunen enligt hälsoskyddslagen, livsmedelslagen, produktsäkerhetslagen, tobakslagen och kemikalielagen 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. Planen förverkligades till 62 %, målet var 75 %. Till uppgifterna hör utöver den planemässiga tillsynen bl.a. behandling av anmälningar och ansökningar, givande av utlåtanden, behandling av klagomål, utredning av epidemier, behandling av frågor som gäller boendehälsa samt rådgivning och handledning av kunder.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter.	Tillsynsprogrammets utfallsgrad	Utfallsgrad 65 %
Hotfulla kundsituationer	Registrering av händelser, uppföljning och eventuella extra åtgärder.	Inga förverkligade hotfulla situationer.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	138		138	123	-15
Verksamhetsutgifter	-516	-17	-533	-527	+6
Verksamhetsbidrag	-378	-17	-395	-404	-9

504 SAMARBETSOMRÅDET FÖR VETERINÄRVÅRDEN

Verksamhetsidé

Veterinärvården svarar för att basveterinärservice är tillgänglig dygnet runt. Under joutiden (kl. 16-08) ordnas tjänsterna på jourområdet som bildas av Vasa, Korsholm, Vörså och Laihela.

Veterinärvården svarar också för övervakningen av djurskyddslagen, för det förebyggande veterinärarbetet, för motverkande av smittosamma sjukdomar och för kommunens skyldighet att ordna tillfällig skötsel av herrelösa sällskapsdjur som påträffas.

Måluppfyllelse

Vid mottagningen i Vasa var antalet patienter med tidsbokning 1804 st., antalet jourpatienter var 359 st.

Antalet smådjursbesök vid mottagningen i Laihela var 1385 och antalet vårdade patienter var 1535, antalet besök av stora djur var 218 och antalet vårdade patienter 349 st.

Djurskyddsinspektionsbesöken var sammanlagt 104 st., av vilka 81 var djurskyddsbesök grundade på misstanke, 12 inspektioner av anmälningspliktig verksamhet och 11 betesinspektioner.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Antal besök, mottagningen i Vasa Antal besök, mottagningen i Laihela	2200 patientbesök 1400 patientbesök	2163 patientbesök 1603 patientbesök

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Samtidig frånvaro bland veterinärerna, t.ex. på grund av sjukdom.	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 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	126		126	184	+59
Verksamhetsutgifter	-335		-335	-404	-70
Verksamhetsbidrag	-209		-209	-220	-11

TEKNISKA NÄMNDEN

Verksamhetsidé

Tekniska nämnden sköter, om inte annat har föreskrivits eller bestämts, förutsättningarna för samhällsbyggande i staden, såsom besittning, anskaffning och överlåtelse av mark- och vattenområden, lägesdataservice och fastighetsingenjörsservice samt bostadsärenden. Nämnden sköter även bostadsärenden, planering, byggande och underhåll av stadens allmänna områden, trafik-, jord- och vattenanläggningar samt anordningar i anslutning till dessa, planering, anläggande och underhåll av stadens grönområden samt myndighetsuppgifter i anslutning till vattentjänster och kollektivtrafik. Till nämnden hör även ordnande av dagvattenhantering i detaljplaneområden, om inte annat föreskrivits eller bestämts, samt centraliserad matservice och centraliserad städservice. Tekniska nämnden fungerar även som vägnämnd.

Verksamhetsutgifter och -inkomster

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	42 929	195	43 124	40 692	-2 432
Verksamhetsutgifter	-41 007	-2 412	-43 419	-42 248	+1 171
Verksamhetsbidrag	1 922	-2 217	-295	-1 556	-1 261
Avskrivningar	-710		-710	-10 079	-9 369

510 Samservicen

Samservicen är ett styrverktyg för tekniska sektorn. Som resultatområde upphörde Samservicens verksamhet 1.6.2015. Via resultatenheten Samservice, som blev kvar, sköts effektivt tekniska sektorns centraliserade kostnader och tekniska nämndens kostnader.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	8	0	8	6	-2
Verksamhetsutgifter	-401	-18	-419	-353	+66
Verksamhetsbidrag	-392	-18	-411	-347	+64
Avskrivningar				-3	

511 FASTIGHETSSEKTORN

Verksamhetsidé

Fastighetssektorns verksamhetsidé är att skapa förutsättningar för en funktionellt och samhällsekonomiskt konkurrenskraftig stadsstruktur genom att sköta utvecklandet av stadens markpolitik och bostadsförhållandena i staden, besittningen, anskaffningen och överlåtelsen av mark- och vattenområden, utvecklandet av lägesdatahanteringen och kartverksuppgifter, fastighetsbildnings- och mätningssuppgifter samt förändret av fastighetsregister.

Resultatområdet indelas i fyra resultatenheter: tomtservice, boendeservice, lägesdataservice samt fastighets- och mätningsservice.

Måluppfyllelse

Staden ägde i slutet av året markområden på ca 6100 ha och vattenområden på ca 2100 ha. Nya markområden införskaffades 40 ha. Antalet arrendeavtal som gäller av staden ägda markområden var i slutet av året 3760 st. Antalet småhustomter som kunde sökas under året var totalt ca 130 st., av vilka ca 40 st. i Lillkyro. 12 st. bostadstomter såldes och 32 st. arrendeavtal ingicks gällande nya bostadstomter. Reserveringar gällande vånings- och radhustomter beviljades 9 st., gällande företags- och servicehustomter 5 st. Markanvändningsavtal undertecknades 5 st., andra samarbetsavtal i anslutning till planläggningen var 5 till antalet. Föreordnade markområden undersöktes eller iståndsattes i sex olika objekt, byggnader revs i fem objekt. Utöver sina grundläggande uppgifter har tomtenheter aktivt deltagit i de omfattande stadsutvecklingsobjekten gällande bl.a. busstationen (Wasa Station), Travdalen samt södra Klemetsö.

Bevakningen av bostadsmarknaden förbättrades genom att en täckande bostadsmarknadsöversikt gjordes hösten 2016. Uppgifterna från översikten utnyttjas vid utarbetandet av stadens bostadspolitiska strategi. Uppgifterna är till nytta också för bl.a. programmeringen av

genomförandet av markanvändningen, planläggningen, överlåtelsen av tomter och bostadsbyggandet. Byggande av hissar främjades genom att Vasas alla hisslösa bostadshöghus kartlades (ca 400 st.). Vasas hissarbetsgrupp samlas regelbundet. Korsnästågets och Lillkyros treåriga ESF-projekt, som administreras av bostadschefen, "Delaktighetssteg för sysselsättningsstigar" kommer sannolikt att få ca 680 000 € i finansiering. ESF-finansieringens andel är 75 %. Tjänsteinnehavarbeslut i anslutning till boende, reparations- och energiunderstöd, hissunderstöd samt annan boendeservice fattades under året 393 st.

Vid lägesdataenheten togs en drönare i bruk med vilken det är möjligt att utföra flygfotografering på ett mindre område. Av flygbilderna kan man genom vidarebehandling tillverka en i kartkoordinatsystemet placerad ortobild med 5 cm terrängresolution. För regionala behov skaffades flygbilds- och ortobildsmaterial som täcker hela Lillkyro samt Laihelas, Vörås och Storkyros centrum. I fastighetskatteprojektet som fortsättningsvis pågår förbättrades kvaliteten på byggnadsregistret och grundkartan samt tillställdes skatteförvaltningen för kännedom ett behov av korrigerig av uppgifterna för ca 900 byggnader.

Inom fastighetsbildningen har man strävat efter att förkorta förrättningstiderna samt förbättra fastighetsregistrets kvalitet i samarbete med lantmäteriverket. Mätningsservicen har vid sidan av byggnadstillsyns- och tomtmätningar samt kartläggningsuppgifter utfört bl.a. signalering och stödytekartläggning för Drone-flygfotograferingen.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin	Aktiv markanskaffning Tomtutbud som motsvarar efterfrågan. Främjande av energi- och klimatmålen med markpolitiska medel	40,17 ha har anskaffats. Efterfrågan har kunnat tillgodoseas. Metodurvalet har förberetts. Förs till behandling 2/2017.
Bostadspolitik som stöder stadsstrategin	Förbättrande av uppföljningen av bostadsmarknaden Främjande av hissbyggnad	En omfattande bostadsmarknadsöversikt har publicerats. I fortsättningen uppdatering 2 ggr per år. Vasas hisslösa höghus har kartlagts (ca 400 st.). Nya efterinstallerade hissar färdigställdes 3 st.
Effektivt lägesdatasystem som främjar utvecklingsförutsättningarna	Ibrukttagande av ny teknologi Förbättrande av materialkvaliteten	Anskaffning och ibrukttagande av drönare. Bättre uppgifter om byggnader i samband med fastighetsskatteprojektet.
Effektiv stadsmätning i rätt tid som möjliggör stadsbyggande	Förbättrande av fastighetssystemets kvalitet Effektivisering av verksamheten genom att förnya mätningstrustningen.	Alla ostyckade allmänna områden har utretts. Eliminering av s.k. spöklägenheter har påbörjats. Leica GPS-satellitmottagare och terrängdator har skaffats.
Intern kontroll och riskhantering	Förbättrande av disponentskapet för stadens markegendom	Indrivningen av arrenden och ingripande i olovlig användning av områden har effektiviserats. Grundande av en fastighetsutvecklingsgrupp. Utredning och överlåtelse av obebyggda tomter som ägs av staden. Kartläggning av PIMA-risker.

Det ekonomiska utfallet

Av de budgeterade utgifterna för resultatområdet förverkligades 90 % och av inkomsterna 80 %. Produktionsmålen nåddes inte gällande försäljning av fast egendom beroende på konjunkturfaktorer. I fråga om andra inkomster förekom det inga betydande avvikelser.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse ³ (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	11 832	41	11 873	10 167	-1 706
Verksamhetsutgifter	-2 487	-706	-3 193	-2 793	+399
Verksamhetsbidrag	9 346	-665	8 681	7 374	+1 307
Avskrivningar				-218	

³⁾ innehåller anslag som reserverats för sanering av förorenad mark 250.000 €.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	24	3	27
Visstidsanställda	2	-	2

512 KOMMUNTEKNIKEN

Verksamhetsidé

Kommuntekniken sköter planeringen, jordmånsundersökningarna, projekteringen, byggandet och organiseringen av underhållet när det gäller trafik, trafikleder, grönområden, skogar, torg, dagvatten och andra allmänna områden och 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 fördelad på följande resultatenheter: Trafikplanering, Kommunalteknisk planering, Byggnad, Grönområdesenheten, Underhåll av områden samt Myndighets- och specialuppgifter.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Förbättrad trafiksäkerhet	lakttagande av trafiksäkerhetsplanen	Uppgifter om personskador och olyckor erhålls senare.
Fungerande kollektivtrafik	lakttagande av kollektivtrafikplanen	Passagerarmängder: 1 197 093 st. (2016) 1 063 114 st. (2015)
Trivsamt och tryggt miljö	Åtgärder i enlighet med skötselklasserna	Responser behandlas.

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Reparationsskuld	Utvidgning av beräkningen av reparationsskulden.	Beräkningen fortsätter i fråga om broar.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Planering	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Centrumringen passeras i snitt av - bilar/vardagsdygn	109 000	110 300	106 300	106 050	110 000	107 000
Trafikolyckor (st)						
- olyckor totalt	541	425	429	357	350	uppgifter erhålls senare
- egendomsskador	477	373	358	297	350	
- personskador	62	51	64	59	45	
- dödsolyckor	2	1	7	1	0	
Lokaltrafiken						
- antal linjer/vardagsdygn	17	14	22	22	22	22
- km/vardagsdygn	3 100	3 500	4 000	4 000	4 500	4 500
- subventionerade säsongbilj. sålda st	17 294	16 640	14 835	14 227	18 000	14 894
- seriebiljetter sålda st	6 364	6 775	7 153	8 274	7 500	4 890
- värdeladdningar €						130 000
Trafikljusstyrda anslutningar, st	51	49	50	51	56	52
Kommunaltekniska planer						
- antal uppgjorda	43	45	34	35	50	35
Anh. om grävningstillstånd, antal	69+190	61+169	59+181	45+112	60+170	50+130

Byggnad	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Gatukonstruktioner m2	32 956	68 841	47 078	21 636	36 000	uppgifter erhålls senare
Cykelvägar/trottoarer m2	9 066	27 028	11 827	2 943	13 000	
Gatubelysning						

- antal planer	23	32	25	25	25	21
- antal gatulampor	14 419	15 414	15 642	15 800	16 000	16 065

Parkering	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Avgiftsbelagda parkeringsplatser						
- i stads kärnan	1 008	832	938	1 160	1 300	1 200
- inkomster från avgiftsbelagda parkeringsplatser 1 000 €	916	886	841	850	840	821
Felparkering						
- betalningsanmaningar st	17 077	19 369	13 382	14 218	13 500	12 767
- parkeringsbotsinkomster 1 000 €	668	774	562	589	650	564

Underhåll av områden	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Gator och separata lätttrafikleder						
- km att underhålla	500	533	548	552	560	554
- skötselkostnader €/km	6 126	5 787	6 036	5 728	5 755	5 523
Båtplatser						
- antal platser	1 974	1 974	2 101	2 050	2 100	2 051
- uthyrda	1 683	1 720	1 750	1 700	1 750	1 566
- hyresinkomster 1 000 €	179	193	204	228	230	236

Grönområdesenheten	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Stadens skogsareal, ha	3 360	3 800	3 800	3 860	3 920	4 000
Allmänna lekparkar, st.	65	78	78	78	80	80
Närmotionsområden, st	3	4	4	4	4	4
Parker skötselklass A1-A3, ha	135	150	150	152	153	153

Kommunteknik	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BG 2016	BS 2016
Kundbelåtenhet (på skalan 1-5)	4,12	4,09	4,21		4,2	
Arbetsbelåtenhet (på skalan 1-5)	-	-	3,61		3,6	

Det ekonomiska utfallet

De interna utgifterna inom Kommunteknikens ram uppfylldes till 100 % och inkomsterna till 77 %. Det som budgeterats som inkomster för dagvattenavgifterna, 700.000 €, förverkligades inte till följd av besvär hos förvaltningsdomstolen.

Till investeringar användes 6,8 miljoner € (8,6 miljoner € år 2014), därav nyinvesteringar 3,3 miljoner €, saneringar 2,7 miljoner € och övriga 0,8 miljoner €. Gatutillgångarnas värde är 222 miljoner € och det kalkylmässiga eftersatta underhållet 68,8 miljoner €.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	7 694	85	7 779	6 671	-1 108
Verksamhetsutgifter	-15 981	-1 109	-17 091	-16 611	+480
Verksamhetsbidrag	-8 287	-1 024	-9 312	-9 940	-628
Avskrivningar				-9 035	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	92	7	99
Visstidsanställda	4		4
Sysselsatta		2	2

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 sjö- eller järnvägstransporter i framtiden används i så stor utsträckning som möjligt vid transport av råvaror och färdiga komponenter för industrin. 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

- istandsättningen av järnvägen till Vasklot blev färdig 2016 enligt planerna.
- arbetet med istandsättningsplanerna för Reinsgatans bangård och södra hamnspåret samt planeringen av en spårinje till hamnplanens utvidgningsområde som planerats fram till vågbrytaren inleddes.

Hamnområdet

- passagerarterminalens södra gårdsområde har istandsatts.
- på hamnområdet installerades ett täckande fiberkabelsystem för kameraövervakning.
- i början av Reinskajen reparerades hamnfältet på vägavsnittet som går över spåren.
- på hamnens R1-ports område anlades regnvattenavlopp och det skadade vägavsnittet istandsattes.
- passagerarterminalens ventilationsarbeten färdigställdes.
- passagerartunneln i passagerarhamnen har planerats och byggandet av en ny börjar 2017.

Farleden och Vasklots hamnbassäng

- från hamnens kommande fyllnadsområde (kolhamnen-vågbrytaren) har tagits PIMA-extraprover samt utförts lågfrekvenslodningar för kartläggning av områdets jordmån.
- i december 2016 gjordes en dykningsundersökning för att kartlägga jordmånen i passagen i den nya farleden som planerats i inre hamnen. Detta ansluter sig till flyttplanen för 3,8 m farleden i inre hamnen.
- linjedragning för Myrgrunds nöjesbåtsfarled (ny farled) som planerats i hamnbassängen. Då skulle nöjesbåtstrafiken mot havet under Myrgrundsbron gå längs en egen farled utanför hamnbassängens gränser, på vattenområdet för fri hastighet på Sundomsidan.
- MKB-behovsprövningsbegäran har preciserats och avsikten är att framlägga den för NTM under år 2017.

Samarbete med Kvarken Ports Ltd (landlord)

- Förhandlats om investeringar på lång och kort sikt, vilka hör till hyresvärden (landlord).

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €

Verksamhetsintäkter	1 110	0	1 110	1 085	-25
Verksamhetsutgifter	-490	-502	-992	-990	3
Verksamhetsbidrag	620	-502	118	95	-23

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 elevskjutsar 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

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 skaffades två minibussar, tre personbilar och tre paketbilar, två lätta lastbilar samt tilläggsutrustning till hjullastare för att slå vägrenar. Verksamhetsåret var bra med tanke på sysselsättningsgraden.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Bevarande av egendomens värde	Bevarande av maskinparkens ekonomiska och tekniska värde	Investeringskuld 2 milj. € Reparationskostnader 0,4 milj. €
Anpassning av verksamheten	Centralisering av maskin-, transport- och verkstadsservicen	Maskinservice → förverkligades inte Transportservice → projektarbete på gång Verkstadsservice → utredning uppgjorts, inga åtgärder ännu

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Personalens tillräcklighet i serviceproduktionen	Tryggande av rätt dimensionerad personalstruktur i en föränderlig servicestruktur	Personalmängd tillräcklig: ordinarie 33, visstidsanställda 3
Förebyggande av trafikolyckor	Minskande av trafikskador	Trafikskador 28 970 € Trafikskador 14 st. (2015: 17 st.)

Det ekonomiska utfallet

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige	Utvärderingskriterium/mätare	Måluppfyllelse
Ekonomi i balans	Resultaträkning och finansieringsanalys	Årsbidrag 462 522 € Räkenskapsperiodens resultat 44 071 € Materielinvesteringar 478 462 € Finansieringsrest -15 940 € (kumulativt 105 330 €) Nettoberäkningar presenteras på sid.199-200

	Ursprunglig	Ändringar i	Ändrad	Bokslut	Avvikelse
--	-------------	-------------	--------	---------	-----------

	budget 2016 1 000 €	budgeten 1 000 €	budget 2016 1 000 €	2016 1 000 €	(inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	4 174	18	4 192	4 154	-37
Verksamhetsutgifter	3 627	-47	-3 674	-3 562	+112
Verksamhetsbidrag	547	-29	518	592	+75
Avskrivningar				-418	

I verksamhetsintäkterna påverkas avvikelsen av att de interna försäljningsintäkterna blir mindre än uppskattat samt av understödet som erhållits för kapitalhyran för lokaler, vilket inte hade budgeterats. I verksamhetskostnaderna har besparingar erhållits bl.a. genom omorganisering av funktioner och interna uppgiftsarrangemang. Resultatområdet nådde det sparmål som hade satts. De ekonomiska målen förverkligades.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	32	1	33
Visstidsanställda	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 som eget arbete och köpservice åt olika förvaltningar. Målet är att sörja för fastigheternas skick under hela deras livscykel.

Måluppfyllelse

Uppfyllelsen av målen för verksamheten

Vasa Städservice är en nettoenhet som tillämpar nettobindning över en längre tid än ett år. Resultatområdet satsade år 2016 på kundnöjdhet och personalens arbetsnöjdhet. I arbetsobjekten fortsatte utvecklingen mot lättare städarbetsmetoder.

Projektet för förnyande av verksamhetsprocesserna och datasystemet slutfördes i slutet av år 2016. Som ett resultat i projektet överenskomms om omorganisering av Städservicens fakturering. I faktureringen kan i staden redan befintligt faktureringsystem användas över resultatområdesgränserna.

Städservicen har ett nära samarbete med läroanstalterna och deltar i en förmansgrupp som fungerar över kommungränserna. Städservicen deltar i det nationella beställar-utförarforumet samt i ett projekt om multikunder och robotstädning som fortsätter år 2017.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	Servicesen produceras kostnadseffektivt.	Städservicens städeffektivitet och –kostnader ligger på landets medelnivå. Städeffektivitet (våningsyta m ² /h) - skolor (allmänbildande) 242 m ² /h - yrkesläroanstalter 413 €/m ² /h - kontor 303 m ² /h - daghem 125 m ² /h
Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning	Bevarande av byggnadernas livscykel	Rätt valda städnivåklassificeringar påverkar inomluftens kvalitet, personalens och externa

		kunders välmående. Insta800-utvärderings- och mätningssystemet för teknisk renhetskvalitet kan användas vid kartläggning av ineluftsmisstankar på stadsnivå.
Tillförlitlig service Tjänstvillig yrkeskunnig personal	Största delen av städservicen produceras som egen service.	Städservicen samarbetar med serviceföretag och alltid när det är till fördel att sköta städning via en privat, så utnyttjas detta.

Målen för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
	Ibrukttagande av IMS-verksamhetssystemet	I IMS-programmet har ett dokumentträd grundats och uppgifter matats in.
	Ibrukttagande av Insta 800-utvärderings- och mätningssystemet för teknisk renhetskvalitet.	Insta 800-utbildning för förmännen våren 2017, en förman har avlagt utbildarkompetens. Relation till riskkartläggning: upprätthållande av städnivån, analys av avvikelser.
	Utveckling av fakturering och dimensionering	Faktureringen av städservice flyttas till Haahtela i anslutning till hyresfaktureringen, varvid det blir möjligt att använda en gemensam resurs och faktureringen blir fungerande. CleaNet-dimensioneringsprogrammet fortfarande i bruk.
	Ibrukttagande av Leanmetoden.	Relation till riskkartläggning: förenkling, förtydligande av funktionerna.
	Utveckling av arbetshälsa och arbetsgemenskapens funktionsduglighet	Rekryteringsförbudet förhindrar anställning av yrkeskunnig arbetskraft, påverkar den ordinarie personalens ork, arbetshälsa och sjukfrånvaro. Vid "Grötfesten" väljs årets arbetsgemenskap från varje förmans område samt en kundrepresentant.
	Kompetensutveckling	Utbildningarna planeras gruppvis enligt aktuella teman. År 2016 utexaminerade med läroavtal: - 6 har avlagt yrkesexamen som anstaltsvårdare - 4 har avlagt specialyrkesexamen som städarbetsledare

Det ekonomiska utfallet

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige	Utvärderingskriterium/ Mätare	Måluppfyllelse
Ekonomi i balans	Resultaträkning	Räkenskapsperiodens resultat -57 962 € Nettoberäkningar presenteras på sidorna 199.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	5 538	22	5 560	5 403	-157
Verksamhetsutgifter	-5 538	-18	-5 556	-5 521	+35
Verksamhetsbidrag	0	4	4	-118	-122

Verksamhetsintäkterna underskred budgeten totalt -156 993 €. År 2016 förtätade resultatområdena sina arbetsutrymmen och det inträffade också flera på förhand oplanerade förändringar.

Utrymmen förtätades och städning behövdes också mindre och personalkostnader sparades. I stället för pensionerade var det inte tillåtet att anställa ordinarie arbetstagare år 2016

(rekryteringsförbud). Av denna orsak översteg köp av tjänster 88 685 €, eftersom området för den som avgick med pension trots allt ska städas och visstidsanställningar inte kan sammanlänkas.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12.	Kokoaikaiset	Osa-aikaiset	Yhteensä
Ordinarie	97	22	119
Visstidsanställda	10	4	14
Sysselsatta	1		1

517 VASA MATSERVICE

Verksamhetsidé

Vasa Matservice producerar på ett ändamålsenligt och ekonomiskt sätt god, smaklig och hälsofrämjande mat för sina kunder i enlighet med Statens näringsdelegations näringsrekommendationer. Matservicen ger energi dagligen för att vasaborna ska ha en bra vardag.

Till Vasa Matservices värden hör säkerhet och pålitlighet. Vasa Matservice bjuder på välsmakande energi på tallriken.

Måluppfyllelse

Vasa Matservices kunder har kraftigt ändrat sina förfaringssätt år 2016 och minskat verksamheten. De indragna skolorna (Asevelikylän koulu och Palosaaren koulu) och de sammanslagna skolorna (Haga/Mussor samt Nummis R- och K-fastigheter) minskade matservicens verksamhetsutgifter vad gäller personalkostnader och fasta kostnader. Livsmedelskostnaderna och inkomsterna hölls enligt budgeten. Barnantalet inom dagvården ökade i Orrnäs och matservicens inkomster ökade. Antalet små barn inom småbarnspedagogiken har ökat och grupperna har utökats i de existerande daghemmen.

Serviceboendeenheternas inkomster blev -150 000 € under budgeten. Det här berodde på att måltidsservicen till Abborrhemmet och Hemgården upphörde. Därtill hade näringsdagspriset för serviceboendeenheterna Krannila och Himalaja i budgeten uppskattats vara högre än det blev i verkligheten då verksamheten inleddes.

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Kundinriktad service Kundbelåtenhet	Upprätthållande av kundbelåtenheten fastän tillredningsköken minskar. Medeltalet i kundbelåtenhetsenkäten är 3,75 eller bättre på skalan 1-5	Andra stadiet: kundbelåtenheten var 3,3. Förfrågan görs på nytt våren 2017 på grund av att antalet svar var litet. Personalbepisningen: medeltal 3,6 Grundskolorna: våren 2016 medeltal 3,1
Arbetsbelåtenhet	Förbättring av arbetsgemenskapsenkätens resultat	Arbetsgemenskapsenkäten gjord 2017 i januari, från vilken inga resultat ännu kommit

Övriga mål 2016	Utvärderingskriterium/mätare	Måluppfyllelse
Antalet måltider, kalkylmässigt	3 662 485	3 675 975
Antalet måltider kalkylmässigt /årsv.	23 388	24 328
Årsverken	164	151,1

Antalet anställda, hel- och deltid i genomsnitt	170	166
Kök sammanlagt	52	46
- varav tillredningskök	16	12
Köpservicekök	1	1
Verksamhetsinkomster/årsverke €	76 664	87 205
Verksamhetskostnader/årsverke €	-76 120	-81 570
Materialkostnader/måltid (kalkylm.) €	-1,14	-1,10
Verksamhetskostnader utan hyror/måltid (kalkylm.) €	-3,10	-2,90
Verksamhetskostnader/måltid (kalkylm.) €	-3,41	-3,35

Målen för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering		
Personalens ork i arbetet	Sjukfrånvaro	23,9 kalenderdagar/år
Övergång inom den interna faktureringen etappvis till elektronisk form (Aromi)	hur många övergått	Alla social- och hälsovårdskök har övergått, på Variskas område fungerar måltidsbeställningar och för faktureringen söks en modell

Det ekonomiska utfallet

Till livsmedel gick det åt ca +400 000 € mindre pengar än det finns i budgeten, det här berodde på den konkurrensutsättning som gjordes hösten 2015, där priserna för mjölk och kött sjönk anmärkningsvärt. Därtill gjorde effektiveringen av personalens semesterplanering och ändring av tillredningskök till servicekök att personalkostnaderna och behovet av hyrd arbetskraft minskade.

Vasa Matservice har uppfyllt det uppsatta sparkravet 329 000 € samt balanseringsåtgärden 33 000€. Det kumulativa underskottet 439 357 € torde kunna täckas. Nettoberäkningen presenteras på sidan 193-200.

	Ursprunglig budget 2016 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2016 1 000 €	Bokslut 2016 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	12 573	30	12 603	13 206	+603
Verksamhetsutgifter	-12 484	10	-12 494	-12 418	+76
Verksamhetsbidrag	89	19	108	788	+680
Räntekostnader	-2		-2	-2	
Avskrivningar	-23		-23	-29	
Räkenskapsperiodens resultat	64		83	757	

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	98	33	131
Visstidsanställda	9	7	16
Sysselsatta		5	5

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

Många hushåll på verksamhetsområdet har varit i kontakt med avfallsnämnden under 2016. Det vanligaste kontaktsättet har varit genom hemsidan eller via telefon. Avfallsnämnden beslöt i juni att slamavfallstransporterna på verksamhetsområdet skall ordnas enligt transport som ordnas av fastighetsinnehavarna. Beslutet har ännu inte vunnit laga kraft utan väntar på behandling i förvaltningsdomstolen. Avfallsnämnden har ännu inte tagit beslut om hur vanliga avfallstransporter skall ordnas i fortsättningen.

Avfallsnämnden beslöt även att sätta igång arbetet gällande fastställandet av avfallshanterings servicegrad på verksamhetsområdet.

I november deltog en del av avfallsnämnden, i avfallsnämndernas rådplägningsdagar i Vanda.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

Prestation, nyckeltal	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Behandlingstid tjänstemannabeslut, medeltal dagar		69,4	15,7
Antal behandlade undantag från avfallshanteringsföreskrifterna	5	117	1670

Från stadens strategi ledda mål för verksamheten	Utvärderingskriterium/mätare	Uppnående av målet
Avfallshanteringsens övervakningsuppgifter genomförs i enlighet med lagstiftningen och avfallshanteringsbestämmelserna	Minska antalet hushåll på verksamhetsområdet som har för långt tömningsintervall. I avfallshanteringsbestämmelserna specificeras hur långa tömningsintervallen på avfalls-hämtning får vara. I dagsläget har 21,6 % för långa tömningsintervall	Saken har gått bra framåt under 2016. 5 transportföretag har sänt brev åt sina kunder angående korrigerig av för långa tömningsintervall. Under året behandlades över 1000 ansökningar om förlängt tömningsintervall.

Avfallshanteringens övervakningsuppgifter genomförs i enlighet med lagstiftningen och avfallshanteringsbestämmelserna	Öka antalet anmälningar om gemensamt avfallskärl. På verksamhetsområdet har 5000 fastigheter inte meddelat avfallsnämnden att det är med i ett gemensamt avfallskärl.	Antalet anmälningar har ökat. Under 2016 meddelade ca 200 hushåll att de är anslutna till ordnad avfallstransport via ett gemensamt avfallskärl.
---	---	--

Intern kontroll och riskhantering	Enhetens centrala mål för år 2016	Måluppfyllelse
Kartläggning av arbets säkerheten	Utföra riskutvärdering för avfallsnämndens egen verksamhet	Riskerna har blivit kartlagda

Verksamhetsutgifter och – inkomster samt det ekonomiska utfallet

Nämndens kostnader täcks avtalsenligt med s.k. ekoavgifter, som Ab Stormossen Oy fakturerar.

	Ursprunglig budget 2016 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2016 1000 €	Bokslut 2016 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	175	0	175	169	-5
Verksamhetsutgifter	-175	3	-172	-169	+3
Verksamhetsbidrag	0	0	2	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	Den	Budget-	Budgeten	
staden utan affärsverk	ursprungliga	Budget-	med	
	budgeten	ändringar	ändringar	BS 2016
Verksamhetens intäkter	115 365 300,00	10 649 907,58	126 015 207,58	126 281 107,92
Försäljningsintäkter	51 745 900,00	8 892 819,00	60 638 719,00	63 445 879,18
Avgiftsintäkter	29 870 200,00	210 022,35	30 080 222,35	27 843 866,64
Understöd och bidrag	10 781 600,00	1 451 061,57	12 232 661,57	16 373 260,24
Hysesintäkter	13 489 800,00	34 918,00	13 524 718,00	13 619 019,61
Övriga verksamhetsintäkter	9 477 800,00	61 086,66	9 538 886,66	4 999 082,25
Verksamhetens kostnader	-531 072 100,00	-17 152 496,59	-548 224 596,59	-542 702 047,34
Lönekostnader	-232 080 800,00	-1 586 375,71	-233 667 175,71	-227 258 806,99
Löner och arvoden	-178 879 500,00	-843 548,80	-179 723 048,80	-175 067 428,32
Lönebikostnader	-53 201 300,00	-742 826,91	-53 944 126,91	-52 191 378,67
Pensionskostnader	-42 045 500,00	-174 657,20	-42 220 157,20	-40 307 006,73
Övriga lönebikostnader	-11 155 800,00	-568 169,71	-11 723 969,71	-11 884 371,94
Köp av tjänster	-200 251 500,00	-7 688 626,14	-207 940 126,14	-209 355 668,18
Material, förnödenheter och varor	-19 186 800,00	-471 815,79	-19 658 615,79	-18 272 820,84
Understöd	-30 057 200,00	-6 606 512,21	-36 663 712,21	-37 367 217,98
Hyror	-46 650 600,00	-736 523,00	-47 387 123,00	-48 362 443,79
Övriga verksamhetskostnader	-2 845 200,00	-62 643,74	-2 907 843,74	-2 085 089,56
DRIFTSBIDRAG	-415 706 800,00	-6 502 589,01	-422 209 389,01	-416 420 939,42
Skatteinkomster	281 926 000,00		281 926 000,00	283 862 586,25
Statsandelar	108 500 000,00		108 500 000,00	107 626 729,00
Finansiella intäkter och kostnader	33 255 600,00		33 255 600,00	33 667 365,24
Ränteintäkter	861 500,00		861 500,00	746 814,31
Övriga finansiella intäkter	35 670 600,00		35 670 600,00	35 591 041,10
Räntekostnader	-3 219 000,00		-3 219 000,00	-2 630 114,76
Övriga finansiella kostnader	-57 500,00		-57 500,00	-40 375,41
ÅRSBIDRAG	7 974 800,00	-6 502 589,01	1 472 210,99	9 879 100,59
Avskrivningar och nedskrivningar	-11 777 700,00	-2 200 000,00	-13 977 700,00	-15 086 070,31
Avskrivningar enligt plan	-11 777 700,00	-2 200 000,00	-13 977 700,00	-15 086 070,31
PERIODENS RESULTAT	-3 802 900,00	-6 502 589,01	-12 505 489,01	-5 206 969,72
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	1 000 000,00		1 000 000,00	773 173,12
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				60 000,00
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)				840 161,51
PERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKO)	-2 802 900,00	-6 502 589,01	-11 505 489,01	-3 533 635,09

Verksamhetsinkomster och -utgifter

Verksamhetsberättelserna enligt organ och resultatområde har presenterats på sidorna 94-181. Där har utfallet av verksamhetsutgifterna och -inkomsterna i förvaltningarna år 2016 klargjorts närmare.

Stadsstyrelsen behandlade 22.2.2016 dispositionsplanen för år 2016 och godkände då förvaltningarnas dispositionsplaner, som hade utarbetats på budgetnivå. Stadsstyrelsen konstaterade att man återkommer till utfallet av de ekonomiska balanseringsåtgärder som ingår i budgeten vid situationen 30.4. En del av förvaltningarna hade i sina dispositionsplaner lagt fram behov av överskridning av anslagen och av ändringar, vilka behandlades i fullmäktige 7.3.2016. Av de behov av överskridningar av anslagen som förvaltningarna hade lagt fram var största delen inom social- och hälsosektorn, mest inom socialarbete och familjeservice, totalt 4,2 miljoner euro.

I fråga om verksamhetsutgifterna fattades under året beslut om tillägg på totalt 17,2 miljoner euro och i fråga om verksamhetsinkomsterna 10,8 miljoner euro. En stor del av tilläggsanslagen täcktes med inkomster och de anslöt sig till extern beställningsarbets- eller projektfinansiering som erhållits under året.

Under året beslutade man om bl.a. följande tilläggsanslag och anslagsändringar:

Till avskrivningar enligt planen 2,0 miljoner euro och till avskrivningar av engångsnatur 0,2 miljoner euro. Till stadsstyrelsens understödsanslag 3,47 miljoner euro för internt hyressunderstöd till nettoenheterna.

- Till centralförvaltningens resultatenheter enligt följande:

Personalservicen 97 000 euro för förmännens och arbetsplatsernas understöds- och utvecklingsåtgärder.

- Till de resultatområden som lyder under social- och hälsovårdsnämnden:

Socialarbete och familjeservice 2,45 miljoner euro som tilläggsanslag täckt med inkomster. Tillägget gällde mottagningscentralens verksamhet. Dessutom beviljades som tilläggsanslag utan täckning 1,2 miljoner euro för arbetsmarknadsstödet kommunandel, 0,15 miljoner euro för personlig assistans till personer med svåra funktionsnedsättningar och 0,1 miljoner euro för färdtjänster till personer med svåra funktionsnedsättningar.

Verksamhetsbidraget i den ursprungliga budgeten är 415,7 miljoner euro, i den ändrade 422,2 miljoner euro. Det förverkligade verksamhetsbidraget 415,0 miljoner euro var 7,2 miljoner bättre än budgeterat. Det faktum att utfallet var bättre än budgeten påverkades både av att verksamhetsintäkterna förverkligades över det beräknade (0,3 miljoner euro) och framför allt av att verksamhetsutgifterna förverkligades under det budgeterade (6,9 milj. euro). I verksamhetsintäkterna fanns den största avvikelsen 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 arbetsmarknadsstödet kommunandel överskred uppskattningen. I fråga om understöden underskred bl.a. minimiutkomststödet det uppskattade. Verksamhetskostnaderna förverkligades, bortsett från de nämnda understöden och en överskridning av hyreskostnaderna på ca 1 miljon euro, under den ändrade budgeten. Den största besparingen uppstod inom personalkostnaderna: 6,6 miljoner euro.

Verksamhetsbidraget minskade 2,1 miljoner euro och -0,5 % från det föregående året. Verksamhetsutgifterna ökade med 0,43 miljoner euro (0,1 %) och verksamhetsintäkterna ökade med 2,5 miljoner euro (2,0 %). Verksamhetsintäkternas ökning förklaras framför allt genom en ökning av försäljningsintäkterna.

En sammanställning av driftsekonomidelens budgetutfall enligt den bindande nivån presenteras på sidorna 187-190. Verksamhetsinkomsterna och -utgifterna funktionsvis (externa och interna utgifter och inkomster) miljoner euro samt andelen av stadens verksamhetsinkomster och -utgifter presenteras i följande tabell:

verksamhetsutgifter	andel	verksamhetsinkomster	andel	
mn €	%	mn €	%	
31,2	5,8	12,6	9,9	Centralförvaltningen (val, fg, st, revisionsenheten, centralförvaltningens ämb.verk, områdesnämnden)
21,5	3,9	4,6	3,6	Reserverade anslag, centralt administrerade kostnader, andelar, understöd, medlemsavgifter, sysselsättning
263,2	48,6	40,1	31,7	Social- och hälsovårdsnämnden, inkl. specialistsjukvård
109,9	20,3	10,6	8,4	Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning, inkl. hemkommunsersättningar
41,3	7,6	10,3	8,2	Utbildning på andra stadiet och läroavtal
9,9	1,8	1,9	1,5	Kultur- och biblioteksnämnden samt arbetarinstitutionen
8,8	1,6	2,1	1,6	Fritidsnämnden
10,8	2,0	2,0	1,6	Kaupunginteatteri, stadsorkestern och museerna
44,8	8,3	42,1	33,3	Byggnads- och miljönämnden, tekniska nämnden, avfallsnämnden
541,4	100,0	126,3	100,0	Funktionerna totalt

Specifikation av skatteinkomsterna

	BS 2015 €	BG 2016 €	BS 2016 €	Avvikelse +över/-under	Ändring % 2015–2016
Kommunalskatt	225 415 806	233 821 000	232 484 564	-1 336 436	3,1
Fastighetsskatt	19 624 819	20 100 000	20 068 935	-31 065	2,2
Andel av samfundsskatten	33 176 339	28 005 000	31 309 088	+3 304 088	-5,6
Totalt	278 216 964	281 926 000	283 862 587	+1 936 587	2,0

Inga budgetändringar gjordes under året.

Skattesatsen har sedan år 2016 varit 20,00. Fastighetsskatt togs år 2016 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 2016 var kommunernas utdelning av samfundsskatteintäkterna 30,92 %.

Den debiterade kommunalskatten och de beskattningsbara inkomsterna som motsvarar den debiterade kommunalskatten i Vasa 2010–2015:

År	beskattningsbar inkomst som motsvarar debiterad kommunalskatt mn €	ändring %	skattesats %	debiterad kommunalskatt mn €	ändring %
2011	985,4	4,1	19,5	192,2	4,1
2012	1 016,9	3,2	19,5	198,3	3,2
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	1 154,4	0,5	20,0	225,4	3,1

Den beskattningsbara inkomsten år 2015 som motsvarar den debiterade kommunalskatten ökade i hela landet 1,2 %.

Ändringen av den debiterade kommunalskatten år 2015 jämfört med året innan var 1,6 % i hela landet.

De beskattningsbara inkomsterna per invånare, vilka motsvarar den debiterade kommunalskatten åren 2008–2015, presenteras i följande tabell:

År	€/invånare Vasa	ändring Vasa %	€/invånare hela landet	ändring hela landet %
2008	16 102	+ 6,8	15 404	+ 5,4
2009	16 032	- 0,4	15 260	- 0,9
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	17 243	-0,4	17 177	+0,8

Specifikation av statsandelarna

Reformen av statsandelssystemet trädde i kraft i början av år 2015. Då ändrades beräkningsgrunderna för statsandelen från det tidigare, vilket inverkar på siffrornas jämförbarhet mellan de olika åren.

	BS 2015	Ursprunglig budget 2016	Budgeten 2016 med ändringar	BS 2016	Avvikelse +över/ -under	Ändring 2015– 2016
	€	€	€	€	€	%
Statsandel för basservice	85 408 717	90 800 000	90 800 000	90 440 053	-359 947	5,9
Rättelse av statsandelarna på basis av skatteinkomster	-9 779 832	-6 290 000	-6 290 000	-6 352 620	62 620	-64,9
Utjämning av systemändring- en	274 344	0	0	274 344	274 344	0,0
Undervisnings- och kulturvä- sendets övriga statsandelar	23 793 531	23 990 000	23 990 000	23 264 952	-725 048	-2,3
Totalt	99 696 760	108 500 000	108 500 000	107 626 729	-873 271	7,9

De statsandelar som erhöles uppgick till totalt 107,6 miljoner euro. Beloppet är 7,93 miljoner euro, dvs. 7,9 % större än år 2015.

Skattefinansieringen totalt (skatteinkomsterna och statsandelarna) år 2016 var 391,5 miljoner euro. Verksamhetsbidraget (staden med sina affärsverk) uppgick till 383,0 miljoner euro, vilket innebär att skattefinansieringen räckte till för att täcka verksamhetens nettoutgift. Skattefinansieringen år 2016 var ca 3,5 miljoner euro större än under det föregående året, verksamhetsbidraget minskade med 4,5 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 21,4 miljoner euro. Den mest betydande andelen är Vasa Hussektor-affärsverkets andel.

Räntekostnadernas utfall är 2,6 miljoner euro, förverkligandet underskred det budgeterade med 0,6 miljoner euro. Nettoupplåningen i den ursprungliga budgeten var 13,5 miljoner euro (ökningen av lånen 35 miljoner euro, minskningen 21,5 miljoner euro). Lånebeståndet i bokslutet för år 2016 är 267,0 miljoner euro.

2.3 Utfallet av investeringsdelen (staden utan affärsverken)

Utfallet av investeringarna presenteras objektvis på sidorna 190–192.

INVESTERINGSUTGIFTER	Ursprunglig	Budget-	Budgeten	Utfall	Avvikelse
	budget	ändringar	efter ändringar		
	2016	2016		2016	+över/-under
	€	€	€	€	€
Fasta konstruktioner och anordningar	7 450 000	85 547	7 535 547	7 246 611	288 936
Avskrivningsbar löseegendom	5 768 000	699 013	6 467 013	5 190 483	1 276 530
Fast egendom	4 000 000	-600 000	3 400 000	1 838 782	1 561 218
Aktier och andelar	2 703 000	2 135 000	4 838 000	2 135 000	2 703 000
Husbyggnadsobjekt	150 000		150 000	13 391 462	-13 241 462
Grundkapitalinvesteringar i egna affärsverk	8 014 000		8 014 000	698 511	7 315 489
UTGIFTER TOTALT	28 085 000	2 319 560	30 404 560	30 500 847	-96 287

Fullmäktige behandlade investeringarnas dispositionsplan 14.3.2016 § 14. Under året godkändes bl.a. följande ändringar i den fastställda budgeten: 184

– För byggandet av Inre hamnen 200 000 euro. - För lös egendom till social- och hälsovårdsnämnden, nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning och tekniska nämnden totalt 442 000 euro. - För aktier och andelar 2,0 miljoner euro för att ändra NLC Ferry Ab Oy:s kassalån till finansiering i form av eget kapital.

I husbyggnadsobjekten ingår Elisa Stadion. I ekonomiplanen är projektet ett av Vasa Hussektor-affärsverkets projekt. Egendomen överfördes genom köp till balansenheten. Grundkapitalinvesteringen i affärsverket förverkligades inte till denna del.

Grundkapitalinvesteringarna i de egna affärsverken är 0,7 miljoner euro.

INVESTERINGSINKOMSTER	Ursprunglig	Budget-	Budgeten	Utfall	Avvikelse
	budget	ändringar	efter ändringar		
	2016	2016		2016	under/+över
	€	€	€	€	€
Fasta konstruktioner och anordningar					
Avskrivningsbar löseegendom	118 000	0	118 000	833 485	+715 485
Fast egendom	2 500 000	0	2 500 000	95 386	-2 404 614
Aktier och andelar	2 400 000	0	2 400 000	56 533	-2 343 467
Grundkapitalinv. i egna aff.verk	0		0	5 278 942	+5 278 942
INKOMSTER TOTALT	4 900 000	0	4 900 000	5 430 861	+530 861

Försäljningsinkomsten från fast egendom budgeterades i den ursprungliga budgeten totalt 4,9 miljoner euro, av vilket försäljningsvinstens andel uppskattades till 2,75 miljoner euro. Den förverkligade försäljningsinkomsten var 0,15 miljoner euro. Den största enskilda inkomstposten var återbetalningen av grundkapitalet från affärsverket Vasa Hussektor i anslutning till Elisa Stadions egendomsarrangemang.

2.4. Utfallet av finansieringsdelen

Finansieringsanalysen (staden med affärsverken) har utretts på sidorna 39-40.

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	200 000		200 000	96 406
Ökning av utlåningen	-50 000	-	-50 000	-1 137 010
Minskning av utlåningen	250 000	-	250 000	1 233 416
Ändringar i låntagningen	13 500 000		13 500 000	14 349 526
Ökning av långfristiga lån	35 000 000		35 000 000	35 000 000
Minskning av långfristiga lån	-21 500 000		-21 500 000	-20 650 474

Nettolåningen enligt budgeten är 13,5 miljoner euro, utfallet 14,3 miljoner euro. Ökningen av de kort-
fristiga lånen var 4,7 miljoner euro. Lånestocken var i slutet av året 267,0 miljoner euro, dvs. 3 948
euro/invånare (3 658 euro/invånare år 2015).

Lånefordringarna uppgick vid årets slut till 17,4 miljoner euro (17,6 miljoner euro år 2015).

Penningtillgångarna i bokslutet uppgick till 15,2 miljoner euro, år 2015 till 125 miljoner euro. Föränd-
ringen i penningtillgångar uppskattades i budgeten till ca -1,6 miljoner euro, utfallet till +2,7 miljoner
euro. Den största avvikelserna i budgeten gällde investeringarnas penningflöde, där försäljningsinkoms-
terna 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 94-181 har utretts utfallet för förvalt-
ningarnas ekonomi.

Avvikelse: utgifter över och inkomster under - / utgifter under och inkomster över +

DRIFTSEKONOMIDELN	Bind- ning	Ursprunglig budget	Förändringar	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Centralvalnämnden						
Utgifter	B	2 500	0	2 500	1 884	616
Revisionsnämnden						
Utgifter	B	259 400	0	259 400	252 667	6 766
Stadsfullmäktige						
Utgifter	B	489 500	0	489 500	351 386	138 114
Inkomster		200		200	0	-200
Stadsstyrelsen						
<u>Stadsstyrelsen</u>						
Utgifter	B	1 469 700	245 259	1 714 959	1 618 483	96 476
Inkomster		22 700	67 045	89 745	74 161	-15 584
<u>Centralförvaltningens ämbetsverk (utan grafiska tjänster)</u>						
Utgifter	B	16 511 700	13 535 379	30 047 079	27 844 080	2 202 999
Inkomster		2 300 400	7 796 452	10 096 852	11 833 989	1 737 137
Finansieringsinkomster och-utgifter		35 000	0	35 000	98 644	63 644

<u>Grafiska tjänster</u>	N	(2)				
Utgifter			355 982	355 982	329 230	26 752
Inkomster			345 199	345 199	300 527	-44 672
Netto			-10 783	-10 783	-28 703	

Elisa Stadion (balansenhet)

Utgifter					192 307	
Inkomster					75 000	
Verksamhetsbidrag					-117 307	
Avskrivningar					-218 956	
Periodens resultat					-336 263	

Understöd, medlemsavgifter, andelar, centralt administrerade kostnader.Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till affärsverken och den avgiftsbelagda serviceverks.

Utgifter	B	20 310 700	2 738 907	23 049 607	21 718 698	1 330 909
Inkomster		2 490 000	2 000	2 492 000	2 249 635	-242 365

Reserverade anslag

Utgifter	B	5 692 400	3 799 842	1 892 558	1 900 356	3 336 178
Sjukförsäkringsersättningar		3 150 000	-2 693 264	456 736	0	x)
Inkomster		4 762 600	0	4 762 600	2 200 852	-2 561 748

x) utfallet ingår i förvaltningarnas utfall, dit också motsvarande anslag har överförts.

Sysselsättning

Utgifter	N	4 275 000	-2 484 364	1 790 636	1 663 652	
Inkomster		700 000	-641 280	58 720	56 620	
Netto		-3 575 000				

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	864 800	-8 209	856 591	821 746	34 844
Inkomster		386 200	1 465	387 665	409 079	21 414

Social- och hälsovårdsnämnden

Utgifter	B	254 101 900	7 781 238	261 883 138	264 379 226	-2 496 088
Inkomster		36 747 100	2 978 916	39 726 016	40 074 612	348 596

Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning

Utgifter	B	106 828 800	2 262 257	109 091 057	109 856 626	-765 569
Inkomster		9 528 500	706 800	10 235 300	10 590 986	355 686

Utbildningsnämnden för andra stadiet

Gymnasieutbildningen, yrkesinstitutet och vuxenutbildningscentret täcker utgifter inom ramen för sina bildande mål

Gymnasieutbildning

Utgifter	normen 1)	7 306 300	-1 484	7 304 816	7 395 498	-90 682
Inkomster		283 000	4 971	287 971	957 244	669 273

Vasa yrkesinstitut

Utgifter	normen 1)	21 211 900	-20 859	21 191 041	20 412 952	778 089
Inkomster		1 431 400	13 741	1 445 141	2 902 391	1 457 250

Vasa vuxenutbildningscenter

Utgifter	N	2)	10 510 000	-63 269	10 446 731	11 513 047	-1 066 316
Inkomster			5 318 400	391	5 318 791	6 454 371	1 135 580
Finansieringsutgifter						272	
Årsbidrag			-5 191 600		-5 127 940	5 058 948	68 992
Avskrivningar						207 782	

Statsandel(i finansieringsandelen)					5 837 235	
Direktionen för läroavtalsväsendet						
Utgifter	N	2 403 500	77 107	2 480 607	1 971 702	508 905
Bindning: självfinansiering (inkl. statsandelen)					32 221	
Statsandel(i finansieringsandelen)					1 737 122	
Direktionen för Vaasan työväenopisto						
Utgifter	B	2 416 100	378 923	2 795 023	2 762 247	32 776
Inkomster		772 100	161 416	933 516	678 866	-254 650
Direktionen för Vasa arbetarinstitut						
Utgifter	B	940 300	113 785	1 054 085	1 028 538	25 547
Inkomster		287 000	36 310	323 310	309 438	-13 872
Fritidsnämnden						
Utgifter	B	8 518 500	758 110	9 276 610	8 843 350	433 260
Inkomster		1 881 100	460 898	2 341 998	2 112 246	-229 752
Museinämnden						
Utgifter	B	3 724 600	334 943	4 059 543	3 845 517	214 026
Inkomster		385 500	134 286	519 786	424 839	-94 947
Kultur- och biblioteksnämnden						
Utgifter	B	5 405 100	691 311	6 096 411	6 079 318	17 093
Inkomster		645 600	300 049	945 649	904 193	-41 456
Direktionen för stadens teater och orkester						
<u>Kaupunginteatteri</u>	N 2)					
Utgifter		4 614 400	8 320	4 606 080	4 809 339	-203 259
Inkomster		1 103 400		1 103 400	1 305 671	202 271
Netto		-3 511 000		-3 502 680	-3 503 667	-987
<u>Stadsorkestern</u>						
Utgifter	B	1 913 600	118 208	2 031 808	2 155 299	-123 491
Inkomster		142 500	17 863	160 363	257 354	96 991
Byggnads- och miljönämnden						
Utgifter	B	1 977 800	336 349	2 314 149	2 338 324	-24 175
Inkomster		1 142 100	513	1 142 613	1 215 804	73 191
Tekniska nämnden						
<u>Samservice, fastighetssektorn, kommuntekniken</u>						
Utgifter	B	18 868 600	1 833 951	20 702 551	19 757 367	945 184
Inkomster		19 534 300	125 673	19 659 973	16 844 006	-2 815 967
Nettoenheter:						
<u>Logistikutveckling</u>	N					
Menot		490 000	502 464	992 464	989 882	2 582
Tulot		1 110 000		1 110 000	1 084 510	-25 490
Netto		620 000		117 536	94 628	-22 908
<u>Vasa tekniska service</u>	N 2)					
Utgifter		3 626 800	47 087	3 673 887	3 561 758	112 129
Inkomster		4 173 800	17 729	4 191 529	4 154 122	-37 407
Finansieringsutgifter		72 000		72 000	74 236	-2 236
Årsbidrag (nettoinkomst)		475 000		445 642	518 127	72 485
<u>Vasa Matservice</u>	N 2)					
Utgifter		12 483 800	10 614	12 494 414	12 417 975	76 439
Inkomster		12 573 000	29 602	12 602 602	13 206 236	603 633
Finansieringsutgifter		2 000		2 000	2 396	-396
Årsbidrag (nettoinkomst)		87 000		106 188	785 864	679 676
<u>Vasa Städservice</u>	N 2)					

Utgifter	5 537 600	18 206	5 555 806	5 520 905	34 901
Inkomster	5 537 600	22 169	5 559 769	5 402 776	-156 993
Verksamhetsbidrag	0	3 963	3 963	-118 129	

Vasaregionens avfallsnämnd

N

Utgifter	174 500	2 200	172 300	169 356	2 944
Inkomster	174 500	0	174 500	169 356	-5 144

1) I driftsekonomidelens utfallstablå har i fråga om läroinrättningar, för vilka anslagens bindande nivå utgörs av statsandelsnormen, presenterats utfallet för anslagen i bruttobelopp samt inkomsterna. Dessa statsandelsnormliga kostnader utföll enligt följande:

- Gymnasier, bindande norm 5 707,86 euro/studerande, utfall 5 512,19 euro / studerande
- Grundläggande yrkesutbildning, bindande norm 9 484,78 euro / studerande, utfall 9 382,99 euro / studerande
- Nettoberäkningarna för gymnasieutbildning och grundläggande yrkesutbildning har presenterats på sidorna 194-195.

2). Nettoenheternas utfall i förhållande till den bindande nettoutgiften har presenterats i nettoberäkningarna på sidorna 193-200.

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	B	2 170 000	-13 193	2 156 807	2 052 339	104 468
8201	B	1 810 000	-1 260	1 808 740	1 817 774	-9 034
8202	B	770 000	0	770 000	669 561	100 439
8203	B	780 000	200 000	980 000	977 697	2 303
8204	B	30 000	0	30 000	3 154	26 846
8209	B	90 000	0	90 000	49 967	40 033
8210	B	300 000	0	300 000	299 938	62
8211	B	50 000	0	50 000	48 040	1 960
8212	B	50 000	0	50 000	53 335	-3 335
8213	B	600 000	0	600 000	609 310	-9 310
8214	B	50 000	0	50 000	44 492	5 508
8220	0	120 000	0	120 000	118 714	1 286
Totalt		6 820 000	185 547	7 005 547	6 744 321	261 226
Fritidsväsendet / Fritidsnämnden						
8250	B	375 000	-100 000	275 000	251 790	23 210
Totalt		375 000	-100 000	275 000	251 790	23 210
Centralförvaltningen / Stadsstyrelsen						
8270	B	255 000	0	255 000	250 500	4 500
Totalt		255 000	0	255 000	250 500	4 500
Fasta konstruktioner och anlägg. totalt		7 450 000	85 547	7 535 547	7 246 611	288 936
Avskrivning underkastad lösegendom						
Stadsstyrelsen						
8309		140 000	-80 000	60 000	983 391	-923 391

8311	Utvecklande av telefonsystem	80 000	0	80 000	21 218	58 782
8312	Förnyande av datasystem It-avdelningen/förbättr.av maskinrummets	460 000	0	460 000	183 345	276 655
8313	säkerhet	130 000	0	130 000	129 678	322
8315	It-avdelningen/program och licenser Ekonomisektorn avskrivning underkastad	20 000	0	20 000	14 714	5 286
8325	lösegendom	20 000	0	20 000	0	20 000
8339	Balansenheten Elisa Stadion/avskrivning underkastad lösegendom	0	1 330 000	1 330 000	243 003	1 086 997
	Totalt	B	850 000	1 250 000	2 100 000	1 575 349
	524 651					
Social- och hälsovårds nämnden						
8350	Första inredning	595 000	176 000	771 000	624 807	146 193
8351	Förvaltning och ekonomi/anordn.och inventa- rier	15 000	-14 821	179	0	179
8353	Hem- och anstaltsvård / anordn.och inventa- rier	75 000	-50 242	24 758	0	24 758
8354	Hälsovårdsservice / anordningar och inventa- rier	200 000	-15 436	184 564	130 460	54 104
8355	Adb-apparatur och datasystem	652 000	-158 048	493 952	344 532	149 420
8356	Samarbetsområdets anläggningar och inven- tarier	78 000	0	78 000	59 717	18 283
	Totalt	B	1 615 000	-62 547	1 552 453	1 159 517
	392 936					
Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning						
8381	Grundläggande utbildning/inventarier och program	0	46 000	46 000	0	46 000
8383	Småbarnsfostran/inventarier och program	20 000	0	20 000	14 516	5 484
8384	Första inredning för småbarnsfostran Kuula-institutet/inventarier och prog- ram	205 000	0	205 000	152 192	52 808
8385	Finskspråkig grundläggande utbild- ning /inventarier och program	22 000	0	22 000	22 410	-410
8386	Finskspråkig grundläggande utbild- ning/Första inredning	250 000	0	250 000	255 421	-5 421
8387	Svenskspråkig grundläggande ut- bildning/inventarier och program	420 000	0	420 000	338 205	81 795
8388	Svenskspråkig grundläggande ut- bildning /Första inredning	60 000	0	60 000	75 064	-15 064
8389	Svenskspråkig grundläggande ut- bildning /Första inredning	90 000	0	90 000	88 202	1 799
	Totalt	B	1 067 000	46 000	1 113 000	946 009
	166 991					
Utbildningsnämnden för andra stadiet						
8406	Vasa yrkesinstitut	350 000	0	350 000	157 831	192 169
8410	Vuxenutbildningscenter	100 000	0	100 000	88 429	11 571
	Totalt	B	450 000	0	450 000	246 260
	203 740					
Direktion för Vaasan työväenopisto						
8430	Työväenopisto/avskrivn. underkastad löse- gendom	65 000	30 000	95 000	95 000	0
	Totalt	B	65 000	30 000	95 000	0
	0					
Fritidsnämnden						
8451	Idrottsväsendets anordningar	580 000	-580 000	0	19 972	-19 972
	Totalt	B	580 000	-580 000	0	19 972
	-19 972					
Kultur- och biblioteksnämnden						
8472	Huvudbibliotekets inventarier och apparatur	76 000	0	76 000	72 794	3 207
8473	Förnyande av bibliotekssystem	5 000	0	5 000	0	5 000
	Totalt	B	81 000	0	81 000	72 794
	8 207					
Direktionen för stadens teater och orkester						
8480	Stadsteater, inventarier och anordningar	200 000	0	200 000	256 182	-56 182
8485	Stadsorkester, instrument	20 000	-4 440	15 560	0	15 560
	Totalt	B	220 000	-4 440	215 560	256 182
	-40 622					

Byggnads- och miljönämnden							
8495	Miljö- och hälsoskyddet/avskrivn. underkastad löseegendom		40 000	0	40 000	38 340	1 660
	Totalt	B	40 000	0	40 000	38 340	1 660
Tekniska nämnden							
8501	Fastighetssektorn, avskrivn. underkastad löseegendom		35 000	0	35 000	22 500	12 500
8502	Fastighetssektorn, datasystem		60 000	0	60 000	45 660	14 340
8510	Parkeringsmätare		20 000	20 000	40 000	49 350	-9 350
8511	Styranordningar för trafikljus		60 000	0	60 000	59 595	405
8519	Kommuntekniken, inventarier och apparater		110 000	0	110 000	85 493	24 508
8520	Tekniska servicen/maskiner och transportmedel	N	475 000	0	475 000	478 462	-3 462
8530	Städservice/avskrivn. underkastad löseegendom	N	40 000	0	40 000	40 000	0
	Totalt	B	800 000	20 000	820 000	781 060	38 941
Avskrivning underkastad löseegend. totalt			5 768 000	699 013	6 467 013	5 190 481	1 276 532
Fast egendom							
8600	Anskaffning av fast egendom	B	4 000 000	-600 000	3 400 000	1 838 781	1 561 219
Fast egendom totalt			4 000 000	-600 000	3 400 000	1 838 781	1 561 219
Aktier och andelar							
8700	Aktier	B	0	2 135 000	2 135 000	2 135 000	0
8710	Samkommuner	B	2 703 000	0	2 703 000	0	2 703 000
8720	Placeringar av grundkapital i affärsverk	B	8 014 000	0	8 014 000	698 511	7 315 489
Aktier och andelar totalt			10 717 000	2 135 000	12 852 000	2 833 511	10 018 489
Byggnader							
8800	Elisa Stadion		0	0	0	13 258 896	-13 258 896
8850	Hamnområdets byggnader	B	150 000	0	150 000	132 566	17 434
Byggnader totalt			150 000	0	150 000	13 391 462	-13 241 462
UTGIFTER TOTALT			28 085 000	2 319 560	30 404 560	30 500 847	-96 287
INVESTERINGSINKOMSTER							
avvikelse + över/ -under							
Avskrivning underkastad löseegendom							
8309	St:s reserverade anslag för investeringar		0	0	0	714 155	-714 155
8480	Stadsteater, inventarier och anordningar		0	0	0	40 000	-40 000
8495	Miljö- och hälsoskyddet/avskrivn. underkastad löseegendom		40 000	0	40 000	0	40 000
8520	Tekniska servicen/maskiner och transportmedel		0	0	0	19 613	-19 613
8356	Samarbetsområdets anläggningar och inventarier		78 000	0	78 000	59 717	18 283
	kalusto						
	Totalt		118 000	0	118 000	833 485	-715 485
Fast egendom och aktier							
8600	Försäljning av fast egendom		2 500 000	0	2 500 000	95 386	2 404 614
8700	Aktier		2 400 000	0	2 400 000	56 533	2 343 467
8720	Placering av grundkapital i egna affärsverk		0	0	0	5 278 942	-5 278 942
	Totalt		4 900 000	0	4 900 000	5 430 861	-530 861
INKOMSTER TOTALT			5 018 000	0	5 018 000	6 264 346	-1 246 346

2.6. Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2016

Sysselsättning

Den bindande nettoutgiften, den ursprungliga budgeten	-3 575 000
- Överföring av anslag, st allmänna section 8.9.2016, 26.1.2017	-24 395
Den förändrade bindande nettoutgiften	-3 599 395

Utfallet 2016

Verksamhetsinkomster	
resultatområde 145 Sysselsättning	56 620
- förvaltningsområdena	871 280
Verksamhetsinkomster	927 900

Verksamhetsutgifter	
resultatområde 145 Sysselsättning	-1 663 652
- förvaltningsområdena	-2 731 793
Verksamhetsutgifter	-4 395 445

Bindande nettoutgift	-3 599 395
Utfallet	-3 467 545
Utfallet under den bindande nettoutgiften	131 850

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 2016	€
Verksamhetsinkomster	300 527
Verksamhetsutgifter	-324 909
Finansiella utgifter	-15
Resultaträkenskapsunderskott	-24 396

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 4.322 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

Utfallet för år 2016 visar ett underskott på -24 396 €
 Det totala överskottet i slutet av år 2016 är 473 621 €

Kaupunginteatteri

Den bindande nettoutgiften i den ursprungliga budgeten är 3 511 000 €

Utfallet år 2016	€
Verksamhetsinkomster	1 305 671
Verksamhetsutgifter	-4 809 338
Finansieringsutgifter	-8
Nettoutgift	-3 503 675
Bindande nettoutgift	-3 511 000
Utfallet år 2016 under den bindande nettoutgiften	7 325

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

Enligt stadsstyrelsen beslut 19.3.2012 inleds uppföljningen av netto som sträcker sig över mer än ett år från år 2011. Utfallet för år 2016 visar 7 325 € i överskott. Överskottet 31.12.2016 är 113 843 €

Utbildningsnämnden för andra stadiet

Gymnasier, undervisningsverksamhet

Bindande mål: kostnaderna enligt statsandelsnormen är högst lika stora som statsandelsnormen.

Utfallet år 2016	Totalt €
Kostnaderna , driftsekonomin	- 5 675 244
Inventarier och apparater	0
Kostnaderna totalt	- 5 675 244
Statsandelen , €	5 876 769
+ under/ - över statsandelen	+ 201 525
Det antal studerande som ligger till grund för statsandelsnormen: under 18 år. 975 + över 18 v.(93,6 x 0,58) 54,28 sammanlagt 1 029,58	
Statsandelnormen €/studer.	5 707,86
Kostnaderna €/studer.	5 512,19

Kumulativt utfall 2007-2016	Årligt utfall €	Kumulativt utfall €
2007	0	28 824
2008	295 737	324 561
2009	141 310	465 871
2010	149 378	615 248
2011	-488 021	127 227
2012	185 344	312 571
2013	29 482	342 053
korrigeringar år 2014: -gymnasiernas andel av inbesparingar 2014 täcks med det kumulativa överskottet - ändring av elevvårdslagen, (kuratorerna)	- 87 802 + 20 408	
2014	134 455	409 114
2015	65 837	474 951
2016	201 525	676 476

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 2016 visar ett överskott på 102 525 €

Det kumulativa överskottet i slutet av 2016 är 676 476 €

Gymnasier, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna.

Utfallet år 2016	€
Verksamhetsintäkter	215 291
Verksamhetsutgifter	-222 280
Räkenskapsperiodens underskott	-6 989

Kumulativt utfall 2007-2016	Årligt utfall €	Kumulativt utfall €
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

Utfallet för år 2016 visar 6 989 euro i underskott.

Det kumulativa underskottet i slutet av 2016 är 36 997 euro.

Vasa yrkesinstitut, undervisningsverksamheten

Bindande mål: kostnaderna enligt statsandelsnormen är högst lika stora som statsandelsnormen.

Utfallet år 2016	€
Kostnaderna enligt statsandelsnormen	- 17 225 311
Statsandelen	17 412 160
Överskott	186 849
Antal studerande	1 835,8
Statsandelsnormen €/stud.	9 484,78
förverkligade kostnader €/stud.	9 382,99
Överskott 2016 €/stud.	101,78

För yrkesinriktad grundutbildning har 2016 erhållits statsandelar om totalt 2324,9 stud. x 9 332,24 €/stud., 21 696 680 euro. Av summan har hänvisats 17 412 160 euro åt Vasa yrkesinstitut och åt vux-enutbildningscentrat 4 284 520 euro.

Kumulativt utfall 2004-2016	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	186 849	3 446 516

Utfallet för år 2016 visar 186 849 € i överskott, kumulativt överskott efter korrigeringar 3 446 516 €. Genom det kumulativa överskottet bereder man sig på eventuella kommande nedskärningar i enhetspriserna och andra sparåtgärder som staten fastställer.

Vasa yrkesinstitut, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna

Utfallet år 2016	€
Verksamhetsintäkter	811 294
Verksamhetsutgifter	-738 138
Finansieringskostnader	-19
Avskrivningar	-
Räkenskapsperiodens överskott	73 137

Kumulativt utfall 2007-2016	Årligt utfall €	Kumulativt utfall €
2007	-25 834	- 40 331
2008	35 866	- 4 465
2009	12 565	8 100
2010	3 901	12 001
2011	43 386	55 387
För täckande av restaurang Silverias underskott (x)	- 40 125	15 262
2012	38 831	54 093
För täckande av restaurang Silverias underskott (x)	-50 000	4 093
2013	22 998	27 091
För täckande av restaurang Silverias underskott (x)	- 13 388	13 703
2014	- 90 408	- 76 705
2015	110 810	34 105
2016	73 137	107 242

Utfallet för år 2016 visar 73 137 € i överskott, det kumulativa överskottet i slutet av år är 107 242 euro.

x) I enlighet med fullmäktiges beslut 15.8.2011 avslutades Restaurang Silverias verksamhet som kommunalt affärsverk 1.9.2011 och verksamheten fortsätter som en del av läroinrättningens verksamhet. Restaurang Silverias underskott i slutet av 2011 var 207 026 euro. Av underskottet täcks hälften, dvs. 103 513 euro, under tre års tid med överskottet från den avgiftsbelagda serviceverksamheten. Underskottet har täckts i slutet av 2013.

Vasa vuxenutbildningscenter

Resultatet följs upp genom en resultaträkning och finansieringskalkyl.

Resultaträkning 2016	€
Verksamhetsintäkter	6 454 371
Verksamhetsutgifter	-11 513 047
Andel i den gem. förvaltningens kostnader	
Verksamhetsbidrag	-5 058 676
Finansiella kostnader	-271
Statsandel	5 837 235
Årsbidrag	778 288
Avskrivningar	-207 782
Räkenskapsperiodens resultat	570 506
Finansieringskalkyl 2016	
Årsbidrag	778 288
Investeringar, netto	-88 429
Finansieringsrest	689 859
Disponibel självfinansiering 31.12.2015	5 695 892
Räkenskapsårets finansieringsrest	689 859
Disponibel självfinansiering 31.12.2016	6 385 751

För yrkesinriktad grundutbildning har 2016 erhållits statsandelar om totalt 2324,9 stud. x 9 332,24 €/stud., 21 696 680 euro. Av summan har hänvisats 17 412 160 euro åt Vasa yrkesinstitut och åt vuxenutbildningscentrat 4 284 520 euro. Vuxenutbildningscentrets statsandel omfattar dessutom en statsandel på 1 552 715 euro för yrkesriktad tilläggsutbildning. Av statsandelen för kompetensprogrammet

för unga vuxna 410 000 euro och för stödande och uppsökande verksamhet för dessa 64 326 euro samt kompetensprogrammet för vuxna 335 920 €.

Finansieringsresten för 2016 visar ett överskott på 689 859 euro. Den kumulativa finansieringsresten i slutet av år 2016 uppgår till 6 385 751 euro.

Med överskottet bereder man sig på de finansieringsnedskärningar som kan förutspås inom yrkesutbildningen och arbetskraftsutbildningen.

Vasa Matservice

Finansierar avskrivningarna med sitt resultat. Balansen granskas under en treårsperiod.

Nyckeltal	2015	2016
Kalkylerat måltidsantal	3 601 384	3 645 108
Personalen i genomsnitt	175	166
Årsverken (utan sysselsatta)	147,6	151,1
Omsättning/årsverk, €	87 685	87 401
Antal måltider/årsverk	24 399	24 124
Verksamhetskostnader/måltid, €	3,55	3,38

Utfallet år 2016	€
Verksamhetsinkomster	13 176 633
Verksamhetsutgifter	-12 244 904
Balanserings åtgärd	-33 000
Sparskyldighet år 2015	-329 000
Verksamhetsbidrag	569 729
Finansiella utgifter	-2 396
Avskrivningar	-29 177
Räkenskapsperiodens resultat	538 156

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 78 239 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. I kalkylen har beaktats balanserings åtgärd 33.000 euro och sparskyldighet 329 000 euro för år 2016.(KH 17.8.2015 § 308). 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

Utfallet för 2016 visar ett överskott på 538 156 €
Det kumulativa överskottet i slutet av 2016 är 98 799 €

Vasa Städservice

Resultaträkningen och finansieringskalkylen i balans under en treårsperiod.

Utfallet år 2016	€
Verksamhetsinkomster	5 380 607
Verksamhetsutgifter	-5 300 236
Sparskyldighet år 2016	-139 000
Verksamhetsbidrag	-58 629
Avskrivningar	-667
Räkenskapsperiodens resultat	-57 962

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 106.552 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. I kalkylen har beaktats årets 2016 sparskyldighet 139.000 euro (KH 17.8.2015 §308).). Sysselsättningslöner har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter och verksamhetsintäkter.

År	Årligt utfall €	Kumulativt utfall €
2004	-13 913	-41 754
2005	55 849	14 095
2006	31 119	45 214
2007	17 142	62 356
2008	-106 299	-43 943
2009	34 595	-9 348
2010	17 100	7 752
2011	77 309	85 061
2012	159 196	244 257
2013	263 053	507 310
2014	39 700	547 010
2015	-198 544	348 466
2016	-57 962	290 804

Utfallet för år 2016 visar ett underskott på 57 962 €
Det totala överskottet i slutet av år 2016 är 290 804 €

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 2016	€
Verksamhetsinkomster	4 136 393
Verksamhetsutgifter	-3 499 634
Sparskyldighet år 2016	-100 000
Verksamhetsbidrag	536 759
Finansiella utgifter	-74 237
Årsbidrag	462 522
Avskrivningar	-418 451
Räkenskapsperiodens resultat	44 071

I de förverkligade verksamhetsutgifterna enligt bokslutet ingår förtidspensionsavgifter 1 042 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. Spar-skyldighet 100 000 euro för år 2016 har beaktats i kalkylen (KH 17.8.2015 §308). Sysselsättningslöner har i nettokalkylen dragits av från verksamhetsutgifter och verksamhetsinkomster.

Investeringsanslagen i den ursprungliga budgeten för maskiner och transportmedel var 475 000 €.

Finansieringskalkyl 2016	€
Årsbidrag	462 522
Investeringsutgifter	-478 462
Investeringsinkomster	-
Finansieringsrest	-15 940

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	-15 940	105 330

Finansieringsunderskott år 2016 är 15 940 €. Det kumulativa finansieringsöverskottet i slutet av åren är 105 330 €.

2.7. Balansenhetens ekonomiska utfall 2016

BALANSENHETEN ELISA STADIONS RESULTATSRÄKNING

01.01.-31.12.2016

Verksamhetens intäkter		75 000,00
Material, förnödenheter, varor	-1 329,10	
Köp av tjänster	<u>-130 668,95</u>	-131 998,05
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-49 450,10	
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-1 792,35	
Övriga lönebikostnader	<u>-436,74</u>	-51 679,19
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan		-218 956,65
Extraordinära kostnader		<u>-8 629,47</u>
Räkenskapsperiodens resultat		-336 263,36
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		-336 263,36

BALANSENHETEN ELISA STADIONS FINANSIERINGSANALYS

01.01.-31.12.2016

Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	-336 263,36	
Avskrivningar och nedskrivningar	<u>218 956,65</u>	-117 306,71
		<u>-117 306,71</u>
Kassaflödet för finansieringens del		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av räntafria skulder	<u>74 295,07</u>	74 295,07
Verksamhetens finansiering netto		<u>74 295,07</u>
Förändring av likvida medel		-43 011,64

BALANSENHETENS ELISA STADIONS BALANSRÄKNING**AKTIVA**

	31.12.2016	Ingående balans 1.12.2016
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	18 468,00	18 468,00
Byggnader	12 371 267,16	12 530 428,00
Fasta konstruktioner och anordningar	825 667,01	867 610,62
Maskiner och inventarier	160 669,76	178 521,96
	<u>13 376 071,93</u>	<u>13 595 028,58</u>
II Placeringar		
Övriga fordringar	121 068,79	121 068,79
	<u>121 068,79</u>	<u>121 068,79</u>
AKTIVA SAMMANLAGT	<u>13 497 140,72</u>	<u>13 716 097,37</u>

PASSIVA**A EGET KAPITAL**

I Rest kapital	12 859 109,01	12 816 097,37
II Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-336 263,36	0,00
	<u>12 522 845,65</u>	<u>12 816 097,37</u>

B FRÄMMANDE KAPITAL

I Långfristigt		
Erhållna förskott	675 000,00	825 000,00
	<u>675 000,00</u>	<u>825 000,00</u>
II Kortfristigt		
Erhållna förskott	150 000,00	75 000,00
Skulder till leverantörer	149 295,07	0,00
	<u>299 295,07</u>	<u>75 000,00</u>

PASSIVA SAMMANLAGT

	<u>13 497 140,72</u>	<u>13 716 097,37</u>
--	-----------------------------	-----------------------------

2.8 Sammanfattning av anslagsöverskridningar

Driftsekonomin

1. Bruttoförvaltningar	Överskridning	Bindande verkan, organnivå
Social- och hälsovårdsnämnden	1 352 728	
Gemensamma	+294 885	
Socialarbete och familjeservice	-682 318	
Hem- och anstaltsvård	-1 999 114	
Hälsovårdsservice	-230 659	
Specialiserad sjukvård	+1 207 436	

Organets verksamhetsbidrag 1,0 miljoner euro över budgeten. Stadsfullmäktige godkände på sitt möte § 114 och 126 delvis täckta tilläggsanslag på 6,6 miljoner euro till social- och hälsovårdsnämnden. För överskridningarna har redogjorts i social- och hälsovårdsnämndens beslut 21.2.2017 § 16 (bilaga).

Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning	765 569
Småbarnsfostran	+12 994
Hemkommunersättningar för förskola och grundläggande utbildning	-604 540
Finskspråkig grundläggande utbildning	-469 367
Svenskspråkig grundläggande utbildning	+232 872
Kuula-institutet	+62 472

Organs verksamhetsbidrag 0,4 milj. euro under budgeten.

Teater- och orkesternämnden	123 492	Stadsorkesterns inkomster överskrider med 96 991 €, utgiftsöverskridningen kan delvis täckas med en överskridning av inkomsterna.
Stadsorkestern		

Byggnads- och miljönämnden	24 175	Överskridningen finns huvudsakligen i anslagen för veterinärvårdens samarbetsområde. Organets inkomster överskrider det budgeterade 73 192 €, anslagsöverskridningen kan täckas med överskridning av inkomsterna.
-----------------------------------	---------------	---

Investeringar

1. Avskrivningsbar löseendom	Överskridning €	Bindande verkan, organnivå
Direktionen för stadsteatern och stadsorkestern	40 622	För investeringarna har erhållits understöd 40.000 €. Anslagsbehandling utförd.

BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	57 618 834,92		57 712 502,56	
Avgiftsintäkter	27 851 033,01		27 950 914,64	
Understöd och bidrag	13 215 707,79		14 702 005,12	
Hyresintäkter	13 507 678,79		12 967 972,18	
Övriga verksamhetsintäkter	4 840 249,81	117 033 504,32	6 790 645,14	120 124 039,64
Tillverkning för eget bruk		1 984 526,06		2 473 928,38
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-191 709 670,84		-196 634 926,78	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader			-45 145 504,67	
Övriga lönebikostnader	-12 957 562,51		-11 193 269,91	
Köp av service	-177 383 324,91		-176 196 720,90	
Material, förnödenheter och varor	-27 299 834,74		-27 130 515,83	
Understöd	-33 984 108,84		-32 944 756,34	
Hyror	-7 543 354,74		-7 117 203,25	
Övriga verksamhetskostnader	-1 869 565,43	-496 577 089,62	-2 991 419,09	-499 354 316,77
Verksamhetsbidrag		-377 559 059,24		-376 756 348,75
Skatteinkomster		283 862 586,25		278 216 963,84
Statsandelar		107 626 729,00		99 696 760,00
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	674 924,31		756 775,86	
Övriga finansiella intäkter	14 149 246,00		13 093 982,00	
Räntekostnader	-2 572 484,37		-2 962 099,51	
Övriga finansiella kostnader	-41 075,61	12 210 610,33	-210 088,48	10 678 569,87
Årsbidrag				
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-30 165 532,63		-29 864 234,44	
Avskrivningar av engångsnatur	-1 125 752,42	-31 291 285,05	-1 043 903,80	-30 908 138,24
Räkenskapsperiodens resultat		-5 150 418,71		-19 072 193,28
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens		773 173,12		-964 813,27
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		60 000,00		2 400 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder		840 161,51		312 639,21
Räkenskapsperiodens över-/underskott		-3 477 084,08		-17 324 367,34

FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	26 140 866,34		11 835 944,96	
Extraordinära intäkter	0,00		0,00	
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-1 289 249,59		-3 715 322,35	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	26 354,31		821,77	
Ökning/minskning i avsättningar	-600 026,05		172 648,31	
Korrektivposter till internt fillförda medel	2 577,22	24 280 522,23	0,00	8 294 092,69
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	39 379 293,75		46 046 412,64	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	-2 030 204,73		-2 862 161,75	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-1 727 254,23	-35 621 834,79	-4 419 158,75	-38 765 092,14
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
		-11 341 312,56		-30 470 999,45
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	-1 137 010,00		-20 656,00	
Minskning av utlåningen	1 233 416,04	96 406,04	208 172,53	187 516,53
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	35 000 000,00		40 000 000,00	
Minskning av lånfristiga lån	-20 650 473,96		-24 262 973,96	
Förändringar i kortfristiga lån	4 677 000,00	19 026 526,04	18 752 000,00	34 489 026,04
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	155 775,54		-123 612,42	
Förändringar i omsättningstillgångar	217 202,82		-139 954,41	
Förändring av fordringar	2 754 730,09		-1 389 907,26	
Förändring av räntefria skulder	-8 266 252,91	-5 138 544,46	1 251 067,36	-402 406,73
Kassaflödet för finansieringens del		13 984 387,62		34 274 135,84
Förändring av likvida medel				
		2 643 075,06		3 803 136,39
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	15 171 998,16		12 528 923,10	
Likvida medel 1.1.	12 528 923,10	2 643 075,06	8 725 786,71	3 803 136,39

VASA STADS BALANSRÄKNING

AKTIVA	2016	2015
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar	12 432 300,72	14 850 160,26
Övriga utgifter med lång verkningstid	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	12 432 300,72	14 850 160,26
II Materiella tillgångar	44 780 326,19	43 016 091,64
Mark- och vattenområden	121 698 523,80	122 011 521,43
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	201 174 895,64	186 771 452,44
Byggnader	85 646 612,32	87 433 761,41
Fasta konstruktioner och anordningar	17 031 164,11	16 391 052,76
Maskiner och inventarier	<u>2 452 148,93</u>	<u>11 480 064,94</u>
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	472 783 670,99	467 103 944,62
III Placeringar	88 852 141,11	86 836 137,77
Aktier och andelar	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar av aktier och andelar	17 378 303,95	17 602 719,99
Övriga lånefordringar	2 206 475,09	2 078 465,09
Övriga fordringar	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	109 050 919,78	107 131 322,48
B FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	0,00	0,00
Donationsfondernas särskilda täckning	23 139 442,15	22 420 528,80
Övriga förvaltade medel	<u>255 561,63</u>	<u>230 682,21</u>
	23 395 003,78	22 651 211,01
C RÖRLIGA AKTIVA		
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	483 076,00	548 924,11
Varor under tillverkning	1 835 404,08	1 989 387,01
Färdiga produkter	8 144,90	8 446,68
Övriga Omsättningstillgångar	<u>2 930,00</u>	<u>0,00</u>
	2 329 554,98	2 546 757,80
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	0,00
Lånefordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	2 388,73	11 135,35
Resultatregleringar	2 433 991,25	2 007 994,54
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	13 764 510,65	15 223 529,28
Lånefordringar	3 253 000,00	4 717 000,00
Övriga fordringar	8 538 022,87	8 917 639,40
Resultatregleringar	<u>2 676 275,71</u>	<u>2 659 286,99</u>
	30 668 189,21	33 536 585,56
III Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0,00	2 236 283,71
Masskuldebrevsfordringar	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	2 236 283,71
IV Kassa och banktillgodohavanden	<u>15 171 998,16</u>	<u>10 292 639,39</u>
AKTIVA TOTALT	<u>665 831 637,62</u>	<u>660 348 904,83</u>

2016

2015

PASSIVA**A EGET KAPITAL**

I Grundkapital	191 910 065,82	191 910 065,82
III Uppskrivningsfond	122 312 523,43	122 625 521,06
IV Övriga egna fonder	9 598 209,36	10 438 370,87
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-21 039 453,18	-3 715 085,84
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	-3 477 084,08	-17 324 367,34
	<u>299 304 261,35</u>	<u>303 934 504,57</u>

B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER

Avskrivningsdifferens	5 215 030,25	5 988 203,37
Reserver	0,00	60 000,00
	<u>5 215 030,25</u>	<u>6 048 203,37</u>

C AVSÄTTNINGAR

Avsättningar för pensioner	722 911,52	878 600,00
Övriga avsättningar	3 120 362,57	3 564 700,14
	<u>3 843 274,09</u>	<u>4 443 300,14</u>

D FÖRVALTAT KAPITAL

Statens uppdrag	15 370,78	96 139,31
Donationsfondernas kapital	23 315 161,91	22 512 519,79
Övrigt förvaltad kapital	611 853,61	434 158,89
	<u>23 942 386,30</u>	<u>23 042 817,99</u>

E FRÄMMANDE KAPITAL**I Långfristigt**

Masskuldebrevslån	40 000 000,00	40 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	165 262 040,24	149 162 514,20
Lån från offentliga samfund	1 050 000,00	1 400 000,00
Erhållna förskott	675 000,00	825 000,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	3 872 836,69	3 759 381,80
	<u>210 859 876,93</u>	<u>195 146 896,00</u>

II Kortfristigt

Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	58 900 473,96	55 300 473,96
Lån från offentliga samfund	350 000,00	350 000,00
Lån från övriga kreditgivare	810 000,00	1 133 000,00
Erhållna förskott	3 200 793,38	2 711 449,62
Skulder till leverantörer	14 685 384,54	20 364 726,74
Övriga skulder	9 951 677,25	9 678 990,88
Resultatregleringar	34 768 479,57	38 194 541,56
	<u>122 666 808,70</u>	<u>127 733 182,76</u>

PASSIVA TOTALT

	<u>665 831 637,62</u>	<u>660 348 904,83</u>
--	-----------------------	-----------------------

KONCERNRESULTATRÄKNING

	2016	2015
Verksamhetens intäkter	374 315 914,17	386 492 547,61
Verksamhetens kostnader	-710 612 272,49	-719 325 321,50
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	994 804,66	5 458 479,26
Verksamhetsförlust	-335 301 553,66	-327 374 294,63
Skatteinkomster	281 649 052,19	276 192 939,95
Statsandelar	128 512 512,01	122 622 585,93
Finansiella intäkter och kostnader	0,00	0,00
Ränteintäkter	348 850,05	510 209,62
Övriga finansiella intäkter	1 915 513,57	3 099 090,18
Räntekostnader	-7 212 817,45	-7 932 921,21
Övriga finansiella kostnader	-416 654,94	-419 389,79
Årsbidrag	69 494 901,77	66 698 220,05
Avskrivningar och nedskrivningar	0,00	0,00
Avskrivningar enligt plan	-54 783 802,50	-54 922 039,66
Räkenskapsperioden över- och underparivärden	0,00	11 000,00
Extraordinära poster	-1 950 974,42	-952 455,00
Räkenskapsperiodens resultat	12 760 124,85	10 834 725,39
Bokslutsdispositioner	955 449,09	334 454,04
Räkenskapsperioden skatt	-5 601 100,98	-5 771 738,00
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-522 507,84	-353 155,60
Minoritetsandelar	283 995,55	-122 892,40
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	7 875 960,67	4 921 393,43

Finansieringsanalys för kommunkoncern

	2016		2015	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	69 494 901,77		66 698 220,05	
Räkenskapsperiodens skatter	-5 601 100,98		-5 771 738,00	
Extraordinära poster	-994 804,66		-4 302 289,75	
Ökning/minskning i avsättningar	-556 288,93		664 489,92	
Försäljningsvinster	-1 389 392,86		-4 613 765,42	
Försäljningsförlust	26 354,31	60 979 668,65	821,77	52 675 738,57
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-87 981 585,70		-92 717 967,07	
Korrigerig av investeringsutgifter	4 082 278,41		5 439 260,62	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	7 268 188,74	-76 631 118,55	5 590 865,77	-81 687 840,68
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-15 651 449,90		-29 012 102,11
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen	195 655,61	195 655,61	319 148,40	319 148,40
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	82 304 666,78		85 852 561,72	
Minskning av långfristiga lån	-44 015 141,77		-65 910 754,91	
Förändring av kortfristiga lån	1 785 926,49	40 075 451,50	10 008 597,79	29 950 404,60
Förändring av eget kapital		-124 901,10		1 901 757,21
Övriga förändringar i likviditeten				
Utbetalda dividender	-8 254,01		-7 624,00	
Förändring av förvaldade medel och förvaltad kapital	157 550,90		-105 081,17	
Förändring av omsättningstillgångar	2 348 537,28		-964 642,16	
Förändring av fordringar	2 437 975,16		-407 439,13	
Förändring av räntefria skulder	-13 663 869,48	-8 728 060,15	7 269 274,92	5 784 488,46
Kassaflödet för finansieringens del		31 418 145,86		37 955 798,67
Förändring av likvida medel		15 766 695,96		8 943 696,56
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	50 386 069,12		34 619 373,16	
Likvida medel 1.1.	34 619 373,16	15 766 695,96	25 675 676,60	8 943 696,56

VASA STADS KONCERNBALANSRÄKNING 31.12.2016

AKTIVA	2016	2015
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	796 202,14	1 346 244,54
Övriga utgifter med lång verkningstid	14 172 796,47	16 749 800,79
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg.	0,00	0,00
Totalt	14 968 998,61	18 096 045,33
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	59 236 235,11	57 348 482,19
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	123 365 151,12	123 678 148,75
Byggnader	483 245 364,51	457 852 253,67
Uppskrivningar av byggnader	1 435 308,33	1 435 308,33
Fasta konstruktioner och anordningar	194 892 467,91	195 054 351,23
Maskiner och inventarier	28 867 662,94	29 152 405,47
Övriga materiella tillgångar	5 804 617,62	6 071 796,69
Förskottsbetalningar och nyanläggningar	22 243 186,93	22 905 518,44
Totalt	919 089 994,47	893 498 264,77
Placeringar		
Aktier och andelar i ägointressesamfund	131 486 095,44	133 349 302,90
Aktier och andelar	0,00	250 000,00
Uppskrivningar av aktier och andelar	56 128 051,16	55 642 432,40
Aktier och andelar värdeuppskrivning	3 139,37	3 139,36
Övriga lånefordringar	3 339 380,42	3 535 036,03
Övriga placeringar	0,00	0,00
Totalt	190 956 666,39	192 779 910,69
FÖRVALTADE MEDEL	23 976 707,33	23 045 453,21
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	6 450 772,57	8 799 309,85
Fordringar		
Långfristiga fordringar	8 830 419,53	4 335 652,31
Kortfristiga fordringar	64 466 672,64	71 399 415,02
	<u>73 297 092,17</u>	<u>75 735 067,33</u>
Finansiella värdepapper	2 682 283,50	3 310 364,96
Kassa och banktillgodohavanden	47 703 785,62	31 309 008,20
AKTIVA TOTALT	1 279 126 300,66	1 246 573 424,34

PASSIVA	2016	2015
EGET KAPITAL		
Grundkapital	191 910 065,82	191 910 065,82
Uppskrivningsfond	125 417 598,45	125 730 596,07
Övrigt eget kapital	12 814 782,28	13 767 178,30
Över -/ underskott från tidigare räkenskapsperioder	126 879 677,91	123 170 926,76
Räkenskapsperiodens över-/underskott	7 875 960,67	4 921 393,43
Totalt	464 898 085,13	459 500 160,39
MINORITETSANDEL	4 665 516,18	4 944 226,11
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	722 911,52	878 600,00
Övriga avsättningar	9 567 835,96	9 968 436,41
Totalt	10 290 747,48	10 847 036,41
FÖRVALTAT KAPITAL	24 746 751,41	23 657 946,39
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	472 737 070,07	433 379 628,15
Långfristigt räntefritt främmande kapital	80 392 344,06	85 458 425,44
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	95 280 293,95	94 590 869,83
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	126 115 492,38	134 195 131,63
	774 525 200,46	747 624 055,05
PASSIVA TOTALT	1 279 126 300,66	1 246 573 424,34

RESULTATRÄKNINGS-sammanställning

	Stadens resultaträkning	Österbottens räddningsverk resultaträkning	Vasa vatten resultaträkning	Regionala före- tagshälsövarlden resultaträkning	Vasa Hussektor resultaträkning	Icke eliminerad resultaträkning
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	30 780 080,37	17 832 933,61	14 973 621,02	4 527 658,71	636 212,32	68 750 506,03
Avgiftsintäkter	27 748 016,82	322 764,00	0,00	28 876,06	0,00	28 099 656,88
Understöd och bidrag	12 887 815,86	314 179,39	0,00	4 930,96	17 672,55	13 224 598,76
Hysesintäkter	12 135 285,93	983,02	25 548,90	0,00	46 998 436,15	59 160 254,00
Övriga verksamhetsintäkter	4 496 836,39	245 394,30	110 679,54	101 609,24	0,00	4 954 519,47
Tillverkning för eget bruk	413 291,95	0,00	345 668,28	0,00	642 752,53	1 401 712,76
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Löner och arvoden	-175 067 428,32	-9 629 265,01	-2 244 062,42	-2 194 942,05	-2 573 973,04	-191 709 670,84
Lönebikostnader		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionskostnader	-40 307 006,73	-1 712 622,39	-712 451,02	-395 109,54	-702 477,93	-43 829 667,61
Övriga lönebikostnader	-11 885 851,61	-627 380,49	-140 669,07	-137 140,48	-166 520,86	-12 957 562,51
Köp av service	-176 910 355,07	-2 447 258,83	-2 759 871,11	-1 216 070,78	-4 423 579,67	-187 757 135,46
Material, förnödenheter och varor	-18 257 422,99	-1 293 065,54	-2 316 614,38	-138 780,75	-5 824 469,45	-27 830 353,11
Understöd	-33 884 773,60	-108 226,21	0,00	0,00	0,00	-33 992 999,81
Hyor	-47 020 697,82	-1 399 744,59	-105 664,45	-334 770,46	-4 281 749,96	-53 142 627,28
Övriga verksamhetskostnader	-1 548 730,60	-36 115,27	-55 697,63	-15 455,26	-274 291,76	-1 930 290,52
Verksamhetsbidrag	-416 420 939,42	1 462 575,99	7 120 487,66	230 805,65	30 048 010,88	-377 559 059,24
Skatteinkomster	283 862 586,25	0,00	0,00	0,00	0,00	283 862 586,25
Statsandelar	107 626 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 626 729,00
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter	674 924,31	0,00	0,00	0,00	0,00	674 924,31
Övriga finansiella intäkter	35 591 041,10	0,00	7 704,90	0,00	0,00	35 598 746,00
Räntekostnader	-2 558 224,76	0,00	0,00	0,00	-14 259,61	-2 572 484,37
Övriga finansiella kostnader	-40 375,41	-58,74	-1 400 033,82	-23 050,56	-20 027 057,08	-21 490 575,61
Arsbidrag	8 735 741,07	1 462 517,25	5 728 158,74	207 755,09	10 006 694,19	26 140 866,34
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-15 086 070,31	-745 669,10	-3 886 928,19	-6 290,13	-10 440 574,90	-30 165 532,63
Avskrivningar av engångsnatur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedskrivningar	0,00	0,00	-47 015,25	0,00	-1 078 737,17	-1 125 752,42
Extraordinära poster						
Extraordinära kostnader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens resultat	-6 350 329,24	716 848,15	1 794 215,30	201 464,96	-1 512 617,88	-5 150 418,71
Ökning (-) el. minskning (+) av avskrivningsdiff.	773 173,12	0,00	0,00	0,00	0,00	773 173,12
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	840 161,51	0,00	0,00	0,00	0,00	840 161,51
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-4 676 994,61	716 848,15	1 794 215,30	201 464,96	-1 512 617,88	-3 477 084,08

	Staden	Österbottens räddningsverk	Vasa vatten	Regionala före- tagshälsövarlden	Vasa Hussektor	Stadens resultaträkning i bokslutet
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	1) -2 558 261,68	-4 996 180,51	-668 563,95	-2 553 794,84	-354 870,13	57 618 834,92
Avgiftsintäkter	1) -19 200,87	-229 423,00				27 851 033,01
Understöd och bidrag	1) -8 890,97					13 215 707,79
Hysesintäkter	1) -1 148 731,84				-44 503 843,37	13 507 678,79
Övriga verksamhetsintäkter	1) -38 159,98	-7 964,68	-68 145,00			4 840 249,81
Tillverkning för eget bruk	1) 74 357,45		427 551,35		80 904,50	1 984 526,06
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						-191 709 670,84
Löner och arvoden						
Lönebikostnader						-43 829 667,61
Pensionskostnader						-12 957 562,51
Övriga lönebikostnader						-177 383 324,91
Köp av service	1) 8 146 274,12	553 184,83	620 439,93	112 747,51	941 164,16	-177 383 324,91
Material, förnödenheter och varor	1) 119 553,50	665,10	271,00	31,00	409 997,77	-27 299 834,74
Understöd	1) 8 890,97					-33 984 108,84
Hyor	1) 43 851 736,88	383 499,93	4 564,16	266 970,44	1 092 501,13	-7 543 354,74
Övriga verksamhetskostnader	1) 6 290,00	4 978,55	3 725,36	8 288,17	37 443,01	-1 869 565,43
Verksamhetsbidrag						-377 559 059,24
Skatteinkomster						283 862 586,25
Statsandelar						107 626 729,00
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter						674 924,31
Övriga finansiella intäkter	2) -21 449 500,00					14 149 246,00
Räntekostnader						-2 572 484,37
Övriga finansiella kostnader	2)		1 400 000,00	23 000,00	20 026 500,00	-41 075,61
Arsbidrag						26 140 866,34
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan						-30 165 532,63
Avskrivningar av engångsnatur						0,00
Extraordinära poster						-1 125 752,42
Extraordinära kostnader						0,00
Räkenskapsperiodens resultat						0,00
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						-5 150 418,71
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						773 173,12
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						60 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						840 161,51
Räkenskapsperiodens över-/underskott						-3 477 084,08

- 1) Eliminering av interna inköp och försäljningar 56 601 984,61
2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital 21 449 500,00

FINANSIERINGSANALYS-
sammansättning

	Stadens finansierings- kalkyl	Österb.räddn.v. finansierings- kalkyl	Vasa vatten finansierings- kalkyl	Regionala före- tagshälsövar- finansieringskalkyl	Vasa Hussektor finansierings- kalkyl	Icke eliminerad finansierings- kalkyl
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	8 735 741,07	1 462 517,25	5 728 158,74	207 755,09	10 006 694,19	26 140 866,34
Extraordinära kostnader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-1 189 732,72	-85 592,81	-13 924,06	0,00	0,00	-1 289 249,59
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva	13 700,82	12 653,49	0,00	0,00	0,00	26 354,31
Ökning/minskning i avsättningar	-600 026,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-600 026,05
Korrektivposter till internt förförda medel	0,00	0,00	0,00	0,00	2 577,22	2 577,22
Verksamheten totalt	6 959 683,12	1 389 577,93	5 714 234,68	207 755,09	10 009 271,41	24 280 522,23
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-30 500 846,87	-1 920 196,05	-3 762 420,44	0,00	-18 063 408,66	-54 246 872,02
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	813 872,19	366 332,54	0,00	0,00	850 000,00	2 030 204,73
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	6 640 206,34	155 062,30	949 436,99	0,00	13 430 557,02	21 175 262,65
Investeringar totalt	-23 046 768,34	-1 398 801,21	-2 812 983,45	0,00	-3 782 851,64	-31 041 404,64
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-16 087 085,22	-9 223,28	2 901 251,23	207 755,09	6 226 419,77	-6 760 882,41
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	-1 112 208,09	0,00	-1 167,00	0,00	-130 475,00	-1 243 850,09
Minskning av utlåningen	1 224 416,04	0,00	0,00	0,00	115 840,09	1 340 256,13
Förändringar i utlåning totalt	112 207,95	0,00	-1 167,00	0,00	-14 634,91	96 406,04
Förändringar i lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	35 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000 000,00
Minskning av lånfristiga lån	-20 645 262,00	0,00	0,00	0,00	-5 211,96	-20 650 473,96
Förändringar i kortfristiga lån	8 705 650,52	0,00	0,00	0,00	0,00	8 705 650,52
Förändringar i lånebeståndet totalt	23 060 388,52	0,00	0,00	0,00	-5 211,96	23 055 176,56
Förändringar i eget kapital	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 580 430,15	-4 580 430,15
Övriga förändringar i likviditeten						
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital	155 775,54	0,00	0,00	0,00	0,00	155 775,54
Förändringar i omsättningstillgångar	228 660,82	0,00	-11 458,00	0,00	0,00	217 202,82
Förändring av fordringar	2 228 390,78	-462 526,83	-2 789 503,54	-236 184,16	42 736,45	-1 217 087,30
Förändring av räntefria skulder	-7 055 263,33	471 750,11	-99 122,69	28 429,07	-1 668 879,20	-8 323 086,04
Övriga förändringar i likviditeten	-4 442 436,19	9 223,28	-2 900 084,23	-207 755,09	-1 626 142,75	-9 167 194,98
Kassaflödet för finansieringens del	18 730 160,28	9 223,28	-2 901 251,23	-207 755,09	-6 226 419,77	9 403 957,47
Förändring av likvida medel	2 643 075,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 643 075,06
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12.	15 171 998,16	0,00	0,00	0,00	0,00	15 171 998,16
Likvida medel 1.1.	12 528 923,10	0,00	0,00	0,00	0,00	12 528 923,10
Förändring	2 643 075,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 643 075,06

	Eliminerings- Staden	och korrigerings- Österbottens räddningsverket	registreringar Vasa Vatten	Regionala före- tagshälsövar- värden	Vasa Hussektor	Stadens finansieringskalkyl i bokslutet
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	1)	26 993 248,55	-4 300 130,75	1 719 842,85	-2 142 757,72	26 140 866,34
Extraordinära kostnader						0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva						-1 289 249,59
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva						26 354,31
Ökning/minskning i avsättningar						-600 026,05
Korrektivposter till internt förförda medel						2 577,22
Verksamheten totalt						24 280 522,23
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	2)4)	14 867 578,27				-39 379 293,75
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						2 030 204,73
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	2)4)	-5 278 941,56	-910 170,86		-13 258 896,00	1 727 254,23
Investeringar totalt						-35 621 834,79
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde						-11 341 312,56
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	5)	106 840,09				-1 137 010,00
Minskning av utlåningen	5)				-106 840,09	1 233 416,04
Förändringar i utlåning totalt						96 406,04
Förändringar i lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån						35 000 000,00
Minskning av lånfristiga lån						-20 650 473,96
Förändringar i kortfristiga lån	3)	-4 028 650,52				4 677 000,00
Förändringar i lånebeståndet totalt						19 026 526,04
Förändringar i eget kapital	2)				4 580 430,15	0,00
Övriga förändringar i likviditeten						
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital						155 775,54
Förändringar i omsättningstillgångar						217 202,82
Förändring av fordringar	3)	-56 833,13	660 058,07	3 112 211,87	256 380,58	2 754 730,09
Förändring av räntefria skulder	3)				56 833,13	-8 266 252,91
Övriga förändringar i likviditeten						-5 138 544,46
Kassaflödet för finansieringens del						13 984 387,62
Förändring av likvida medel						2 643 075,06
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12.						15 171 998,16
Likvida medel 1.1.						12 528 923,10
Förändring						2 643 075,06

- 1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter
- 2) Eliminering av ökning i eget kapital
- 3) Eliminering av förbindelsekonto
- 4) Eliminering av interna investeringar
- 5) Eliminering av försäljning av anslutningsavgifter

BALANSRÄKNINGS-sammanställning

	Stadens balansräkning	Österbottens räddningsverk balansräkning	Vasa vatten balansräkning	Regionala före- tagshälsövrården balansräkning	Vasa Hussektor balansräkning	Ikke eliminerad balansräkning
AKTIVA						
A BESTÄENDE AKTIVA						
I Immateriella tillgångar						12 432 300,72
Övriga utgifter med lång verkningstid	11 733 238,55	0,00	335 067,32	0,00	363 994,85	0,00
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>11 733 238,55</u>	<u>0,00</u>	<u>335 067,32</u>	<u>0,00</u>	<u>363 994,85</u>	<u>12 432 300,72</u>
II Materiella tillgångar						44 780 326,19
Mark- och vattenområden	44 676 631,19	0,00	0,00	0,00	103 695,00	121 698 523,80
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	121 698 523,80	0,00	0,00	0,00	0,00	201 174 895,64
Byggnader	13 489 738,00	30 008,23	5 300 832,27	0,00	182 354 317,14	85 646 612,32
Fasta konstruktioner och anordningar	62 192 260,22	22 628,94	23 431 723,16	0,00	0,00	17 031 164,11
Maskiner och inventarier	10 885 488,35	5 711 875,04	414 134,57	15 201,15	4 465,00	2 452 148,93
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 226 894,84	12 832,60	119 523,54	0,00	1 092 897,95	472 783 670,99
	<u>254 169 536,40</u>	<u>5 777 344,81</u>	<u>29 266 213,54</u>	<u>15 201,15</u>	<u>183 555 375,09</u>	<u>472 783 670,99</u>
III Placeringar						278 839 632,50
Aktier och andelar	273 689 893,87	0,00	0,00	0,00	5 149 738,63	613 999,63
Uppskrivningar av aktier och andelar	613 999,63	0,00	0,00	0,00	0,00	17 378 303,95
Övriga lånefordringar	17 378 303,95	0,00	0,00	0,00	0,00	194 923,61
Övriga fordringar	409 358,18	1 200,00	194 923,61	0,00	1 719 927,41	0,00
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>292 091 555,63</u>	<u>1 200,00</u>	<u>194 923,61</u>	<u>0,00</u>	<u>6 869 666,04</u>	<u>299 157 345,28</u>
B FÖRVALTADE MEDEL						0,00
Statens uppdrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 139 442,15
Donationsfondernas särskilda täckning	23 139 442,15	0,00	0,00	0,00	0,00	255 561,63
Övriga förvaldade medel	255 561,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>23 395 003,78</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>23 395 003,78</u>
C RÖRLIGA AKTIVA						
I Omsättningstillgångar						483 076,00
Material och förnödenheter	313 888,82	0,00	169 187,18	0,00	0,00	1 835 404,08
Varor under tillverkning	1 835 404,08	0,00	0,00	0,00	0,00	8 144,90
Färdiga produkter	8 144,90	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930,00
Övriga omsättningstillgångar	2 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>2 160 367,80</u>	<u>0,00</u>	<u>169 187,18</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 329 554,98</u>
II Fordringar						531 388,91
Långfristiga fordringar						0,00
Kundfordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lånefordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388,73
Övriga fordringar	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388,73	0,00
Resultatregleringar	2 433 991,25	0,00	0,00	0,00	0,00	2 433 991,25
Kortfristiga fordringar						531 388,91
Kundfordringar	9 509 282,02	531 388,91	3 499 082,56	172 499,92	52 257,24	13 764 510,65
Lånefordringar	3 253 000,00	4 263 725,80	5 572 913,52	1 910 211,07	0,00	14 999 850,39
Övriga fordringar	18 720 947,61	785 653,27	14 680,94	20 159,31	565 122,41	20 106 563,54
Resultatregleringar	2 595 127,71	15 128,00	0,00	3 464,00	62 556,00	2 676 275,71
	<u>36 512 348,59</u>	<u>5 595 895,98</u>	<u>9 086 677,02</u>	<u>2 106 334,30</u>	<u>682 324,38</u>	<u>53 983 580,27</u>
III Finansiella värdepapper						0,00
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
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IV Kassa och banktillgodohavanden	15 171 998,16	0,00	0,00	0,00	0,00	15 171 998,16
AKTIVA TOTALT	<u>635 234 048,91</u>	<u>11 374 440,79</u>	<u>39 052 068,67</u>	<u>2 121 535,45</u>	<u>191 471 360,36</u>	<u>879 253 454,18</u>

	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar	Regionala före- tagshälsövrården	Vasa Hussektor	Stadens balansräkning i bokslutet
	Staden	Österbottens räddningsverk	Vasa vatten	
AKTIVA				
A BESTÄENDE AKTIVA				
I Immateriella tillgångar				12 432 300,72
Övriga utgifter med lång verkningstid				0,00
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar				<u>12 432 300,72</u>
II Materiella tillgångar				44 780 326,19
Mark- och vattenområden				121 698 523,80
Uppskrivningar av mark- och vattenområden				201 174 895,64
Byggnader				85 646 612,32
Fasta konstruktioner och anordningar				17 031 164,11
Maskiner och inventarier				2 452 148,93
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar				<u>472 783 670,99</u>
III Placeringar	-189 987 491,39			88 852 141,11
Aktier och andelar	1)			613 999,63
Uppskrivningar av aktier och andelar				17 378 303,95
Övriga lånefordringar	-5 000,00			2 206 475,09
Övriga fordringar	3)			0,00
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar				<u>109 050 919,78</u>
B FÖRVALTADE MEDEL				23 139 442,15
Statens uppdrag				255 561,63
Donationsfondernas särskilda täckning				<u>23 395 003,78</u>
Övriga förvaldade medel				
C RÖRLIGA AKTIVA				483 076,00
I Omsättningstillgångar				1 835 404,08
Material och förnödenheter				8 144,90
Varor under tillverkning				2 930,00
Färdiga produkter				<u>2 329 554,98</u>
II Fordringar				531 388,91
Långfristiga fordringar				0,00
Kundfordringar				0,00
Lånefordringar				2 388,73
Övriga fordringar				2 433 991,25
Resultatregleringar				
Kortfristiga fordringar				531 388,91
Kundfordringar				13 764 510,65
Lånefordringar	2)	-4 263 725,80	-5 572 913,52	-1 910 211,07
Övriga fordringar	2)	-11 568 540,67		8 538 022,87
Resultatregleringar				<u>2 676 275,71</u>
III Finansiella värdepapper				30 668 189,21
Placeringar i penningmarknadsinstrument				0,00
Masskuldebrevsfordringar				<u>0,00</u>
IV Kassa och banktillgodohavanden				15 171 998,16
AKTIVA TOTALT				<u>665 831 637,62</u>

PASSIVA	Stadens	Österbottens	Vasa vatten	Regionala före-	Vasa Hussektor	Icke eliminerad
	balansräkning	räddningsverk balansräkning	balansräkning	tagshälsövården balansräkning	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	122 312 523,43	0,00	0,00	0,00	0,00	122 312 523,43
III Uppskrivningsfond	9 598 209,36	0,00	0,00	0,00	0,00	9 598 209,36
IV Övriga egna fonder	-49 541 811,64	7 105 543,34	8 851 494,50	818 819,98	11 726 500,64	-21 039 453,18
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-4 676 994,61	716 848,15	1 794 215,30	201 464,96	-1 512 617,88	-3 477 084,08
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	269 601 992,36	8 042 391,49	34 484 586,68	1 375 284,94	175 787 497,27	489 291 752,74
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	5 215 030,25	0,00	0,00	0,00	0,00	5 215 030,25
Avskrivningsdifferens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserver	5 215 030,25	0,00	0,00	0,00	0,00	5 215 030,25
C AVSÄTTNINGAR	722 911,52	0,00	0,00	0,00	0,00	722 911,52
Avsättningar för pensioner	3 120 362,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 120 362,57
Övriga avsättningar	3 843 274,09	0,00	0,00	0,00	0,00	3 843 274,09
D FÖRVALTAT KAPITAL	15 370,78	0,00	0,00	0,00	0,00	15 370,78
Statens uppdrag	23 315 161,91	0,00	0,00	0,00	0,00	23 315 161,91
Donationsfondernas kapital	611 853,61	0,00	0,00	0,00	0,00	611 853,61
Övrigt förvaltad kapital	23 942 386,30	0,00	0,00	0,00	0,00	23 942 386,30
E FRÄMMADE KAPITAL						
I Långfristigt	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	163 752 904,00	0,00	0,00	0,00	1 509 136,24	165 262 040,24
Lån från offentliga samfund	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00
	1 208 265,31	0,00	2 783 505,49	0,00	0,00	3 991 770,80
II Kortfristigt	206 686 169,31	0,00	2 783 505,49	0,00	1 509 136,24	210 978 811,04
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter						
Lån från offentliga samfund	58 895 262,00	0,00	0,00	0,00	5 211,96	58 900 473,96
Lån från övriga kreditgivare	12 096 850,39	0,00	0,00	0,00	0,00	12 096 850,39
Erhållna förskott	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
Skulder till leverantörer	3 199 779,80	0,00	0,00	0,00	1 013,58	3 200 793,38
Övriga skulder	11 834 753,42	791 487,25	698 935,85	166 971,03	1 193 236,99	14 685 384,54
Resultatregleringar	8 801 664,51	387 646,13	565 117,17	87 882,41	11 677 907,70	21 520 217,92
	30 306 886,48	2 152 915,92	519 923,48	491 397,07	1 297 356,62	34 768 479,57
	125 945 196,60	3 332 049,30	1 783 976,50	746 250,51	14 174 726,85	145 982 199,76
PASSIVA TOTALT	635 234 048,91	11 374 440,79	39 052 068,67	2 121 535,45	191 471 360,36	879 253 454,18

PASSIVA	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar			Regionala före-	Vasa Hussektor	Stadens
	Staden	Östrbottens räddningsverk	Vasa Vatten			
A EGET KAPITAL						
I Grundkapital	1)	-220 000,00	-23 838 876,88	-355 000,00	-165 573 614,51	191 910 065,82
III Uppskrivningsfond						122 312 523,43
IV Övriga egna fonder						9 598 209,36
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder						-21 039 453,18
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott						-3 477 084,08
						299 304 261,35
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER						5 215 030,25
Avskrivningsdifferens						0,00
Reserver						5 215 030,25
C AVSÄTTNINGAR						722 911,52
Avsättningar för pensioner						3 120 362,57
Övriga avsättningar						3 843 274,09
D FÖRVALTAT KAPITAL						15 370,78
Statens uppdrag						23 315 161,91
Donationsfondernas kapital						611 853,61
Övrigt förvaltad kapital						23 942 386,30
E FRÄMMADE KAPITAL						
I Långfristigt						40 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter						165 262 040,24
Lån från offentliga samfund						1 050 000,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	3)					675 000,00
						3 872 836,69
II Kortfristigt	-80 719,23		-38 214,88			210 859 876,93
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter						
Lån från offentliga samfund	2)					58 900 473,96
Lån från övriga kreditgivare						350 000,00
Erhållna förskott						810 000,00
Skulder till leverantörer						3 200 793,38
Övriga skulder	2)					14 685 384,54
Resultatregleringar						9 951 677,25
					-11 568 540,67	34 768 479,57
						122 666 808,70
PASSIVA TOTALT						665 831 637,62

1) Eliminering av grundkapitalsinvetering	189 987 491,39
2) Eliminering av förbindelsekonto	23 315 391,06
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 konststillgångar har förtecknats i respektive inrättningar, och de har inget bokföringsvärde i balansräkningen.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller ett lägre värde än den.

Poster av placeringskaraktär inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har antecknats i balansräkningen antingen enligt medelprisprincipen, en lägre sannolik anskaffningsutgift eller till ett belopp som motsvarar det sannolika överlåtelsepriset.

Värdering av fordringar och finansiella värdepapper

Fordringarna har antecknats i balansräkningen till ett nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde. De finansiella värdepappren har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris. Finansiella värdepapper som erhållits vederlagsfritt förtecknas separat.

Behandling av derivatavtal

I derivatavtal ingår ränte- och valutaswapavtal. Alla ränte- och valutaswapavtal har ingåtts i skyddssyfte.

NOTER OM PRESENTATION AV BOKSLUTET

Korrigeringar i föregående räkenskapsperiods uppgifter

I bokslutets jämförelseuppgifter har siffror som presenterats i felaktiga kontogrupper i 2015 års bokslut korrigerats. Under kortfristiga fordringar i rörliga aktiva har från lånefordringar överförts 499 218,08 euro och från resultatregleringar 986 088,35 euro till övriga fordringar.

Behandling av fel i bokslutet gällande tidigare räkenskapsperioder

I bokslutet har en förhandsbetalning om 900 000,00 euro som erhållits på basis av samarbetsavtal och som felaktigt bokförts med resultatverkan på räkenskapsperioden 2015 korrigerats. Korrigeringen har gjorts genom att öka erhållna förskott under främmande kapital i balansräkningen och genom att minska överskott från tidigare räkenskapsperioder. I det främmande kapitalet har korrigeringen periodiserats i långfristiga och kortfristiga erhållna förskottsbetalningar. Jämförelseuppgifterna i balansräkningen, resultaträkningen och finansieringsanalysen har ändrats på motsvarande sätt.

RESULTATRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER

2. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPGIFTSVIS	2016	2015
Social- och hälsovårdsväsendet	38 776 468,58	37 211 203,44
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning	10 342 860,11	9 860 392,48
Yrkesläroanstalter	5 569 032,68	7 309 623,71
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	5 554 707,61	5 305 511,27
Räddningsväsendet	13 473 795,16	13 077 166,73
Tekniska sektorn	17 746 923,68	20 422 691,71
Stödservice	4 274 161,98	4 813 630,06
Affärsverksamhet	16 482 420,64	16 500 890,36
Övriga	4 813 133,88	5 622 929,88
Sammanlagt	117 033 504,32	120 124 039,64

3. SPESIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER	2016	2015
Kommunens inkomstskatt	232 484 563,67	227 656 230,33
Andel av samfundsskatteintäkter	31 309 087,89	31 281 559,76
Fastighetsskatt	20 068 934,69	19 279 173,75
Sammanlagt	283 862 586,25	278 216 963,84

4. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR	2016	2015
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings)	90 440 053,00	85 408 717,00
Utjämnings av statsandelar på basis av skatteinkomster	-6 352 620,00	-9 779 832,00
Utjämnings till följd av systemändringen	274 344,00	274 344,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	23 264 952,00	23 793 531,00
Sammanlagt	107 626 729,00	99 696 760,00

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 - 60 år Utgiftsrestavskrivning	5 - 20 %
Byggnader / Vasa Hamn	20 - 30 år Jämnstora avskrivningar	
Fasta konstruktioner och anordningar	15 - 30 år Utgiftsrestavskrivning	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	2016	2015
Avsättning för pensionsansvar 1.1.	878 600,00	1 299 567,27
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-155 688,48	-420 967,27
Avsättning för pensionsansvar 31.12.	722 911,52	878 600,00
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 1.1.	2 200 030,00	1 870 789,97
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	466 243,84
Minskningar under räkenskapsperioden	-122 866,58	-137 003,81
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 31.12.	2 077 163,42	2 200 030,00
Områdets rengöringsskyldigheter 1.1	1 043 199,15	1 100 294,59
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	-57 095,44

Områdets rengöringsskyldigheter 31.12	1 043 199,15	1 043 199,15
Skadeståndsansvar 1.1	321 470,99	0,00
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	321 470,99
Minskningar under räkenskapsperioden	-321 470,99	0,00
Skadeståndsansvar 31.12	0,00	321 470,99

7. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH FÖRSÄLJNINGSFÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

	2016	2015
Övriga verksamhetsintäkter		
Aktier och andelar	591 254,97	227 976,50
Markområden	564 779,22	2 884 522,05
Byggnader	0,00	542 469,91
Lösa anläggningstillgångar	133 215,40	60 353,89
Sammanlagt	<u>1 289 249,59</u>	<u>3 715 322,35</u>
Övriga verksamhetskostnader		
Lösa anläggningstillgångar	26 354,31	821,77
	<u>26 354,31</u>	<u>821,77</u>

8. FÖRTROENDEPERSONAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Förtroendepersonavgifter som uppbärs och redovisas för förtroendevaldas arvoden

	2016	2015
Centerns kommunalorganisation (Vasa)	5 351,64	6 070,89
Centerns kommunalorganisation (Laihela)	8,00	0,00
Samlingspartiets kommunalorganisation (Vasa)	19 740,83	19 691,32
Sannfinländarna (Laihela)	35,00	60,00
SDP:s kommunalorganisation (Vasa)	23 334,50	24 954,50
Suomen Kristillinen liitto	60,00	90,00
Svenska Folkpartiet	15 484,19	15 572,48
Sannfinländarna (Vasa)	9 233,30	9 979,71
Vasanejdens Gröna	2 418,77	2 751,58
Vänsterförbundet	8 595,77	9 206,53
Kristdemokraterna (Vasa)	1 808,50	1 639,50
	<u>86 070,50</u>	<u>90 016,51</u>

9. KÖP AV TJÄNSTER

	2016	2015
Köp av kundtjänster	124 543 135,87	125 907 791,65
Köp av övriga tjänster	52 840 189,04	51 432 288,77
Sammanlagt	<u>177 383 324,91</u>	<u>177 340 080,42</u>

10. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

	2016	2015
Dividendintäkter från andra samfund	13 278 170,66	12 207 366,80
Ränta på grundkapital från samkommuner	332 319,94	380 956,97
Sammanlagt	<u>13 610 490,60</u>	<u>12 588 323,77</u>

BALANSRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER**11. UPPSKRIVNINGAR**

I uppskrivningarna följs de av stadsfullmäktige (fge 6.11.2006 § 120) godkända principerna.

Värderingen av markområden baserar sig på ett uppskattat områdesspecifikt sannolikt överlåtelsepris.

	2016	2015
Markområden		
Uppskrivningar 1.1	122 011 521,43	122 537 919,74
Minskning av uppskrivningar/försäljningar	-312 997,63	-526 398,31
Förändring i uppskrivningar	0,00	0,00
Uppskrivningar 31.12.	121 698 523,80	122 011 521,43
Aktier och andelar		
Uppskrivningar 1.1.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar 31.12.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar totalt 31.12.	122 312 523,43	122 625 521,06

12. ÄNDRINGAR I VÄRDET PÅ SAMKOMMUNANDELAR

	Balansvärde 1.1.2016	Ökningar under räkenssk.per.	Balansvärde 31.12.2015	Kommunens andel i samkom- munens grund- kapital	Differens
Vasa sjukvårdsdistrikts sam- kommun	33 598 944,35		33 598 944,35	32 971 361,47	627 582,88
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	316 437,84		316 437,84	930 437,47	0,00
- uppskrivning	613 999,63		613 999,63		
Österbottens förbund	55 095,53		55 095,53	75 707,17	-20 611,64
Svenska österbottens förbund för utbildning och kultur	2 599 553,70		2 599 553,70	2 525 250,00	74 303,70
Samkommunen Vasaregionens arenor	4 245 918,73		4 245 918,73	4 245 918,72	0,01
Kårkulla samkommun	521 265,13		521 265,13	521 265,13	0,00

**13. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR
PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN**

	2016	2015
Långfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Övriga fordringar	2 388,73	11 135,35
Kortfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Kundfordringar	1 392 988,89	1 014 430,66
Lånefordringar	913 000,00	513 000,00
Övriga fordringar	85 467,00	28 895,47
Resultatregleringar	62 891,63	115 329,58
Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem		
Kundfordringar	827 258,32	1 005 221,25
Lånefordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	3 857,77
Resultatregleringar	342 174,15	61 016,02
Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund		
Kundfordringar	112 175,73	136 941,13
Lånefordringar	2 000 000,00	4 000 000,00
Övriga fordringar	78 980,24	81 646,68
Resultatregleringar	0,00	0,00

14. RESULTATREGLERINGAR, FORDRINGAR

2016	2015
-------------	-------------

Långfristiga		
Markanvändningsavtal	2 381 217,44	1 931 500,00
Övriga resultatregleringar, fordringar	52 773,81	76 494,54
	<u>2 433 991,25</u>	<u>2 007 994,54</u>
Kortfristiga		
Periodisering av räntor	5 757,08	5 614,11
Förskottsbetalningar	1 442 693,58	451 836,12
Övriga resultatregleringar, fordringar	1 227 825,05	1 058 477,24
	<u>2 676 275,71</u>	<u>1 515 927,47</u>

15. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER ERHÅLLNA UTAN VEDERLAG

	2016	2015
	Marknadsvärde 31.12.	Marknadsvärde 31.12.
Aktia-aktier 12.845 st.	124 981,85	132 431,95

16. BESTÄENDE AKTIVA

Staden sammanlagt

Immateriella och materialla tillgångar

	Immateriella tillgångar			Materiella tillgångar					
	Övriga utgifter med lång verkningstid	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt	Markområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt
Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1.	14 850 160,26	0,00	14 850 160,26	43 016 091,64	186 771 452,44	87 433 761,41	16 391 052,76	11 480 064,94	345 092 423,19
Ökningar under räkenskapsperioden	1 365 012,30	0,00	1 365 012,30	1 857 151,47	16 403 550,06	10 765 188,24	5 003 866,07	1 746 118,55	35 775 874,39
Finans.andelar under räkenskapsperioden	-744 167,19	0,00	-744 167,19	0,00	-850 000,00	0,00	-375 100,14	-60 937,40	-1 286 037,54
Minskningar under räkenskapsperioden	-9 474,69	0,00	-9 474,69	-95 385,98	0,00	0,00	-140 778,62	-2 577,22	-238 741,82
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	10 245 876,10	278 011,17	139 617,42	-10 663 504,69	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	-2 185 349,44	0,00	-2 185 349,44	0,00	-11 162 341,31	-12 830 348,50	-3 987 493,38	0,00	-27 980 183,19
Nedskrivningar	-843 880,52	0,00	-843 880,52	-1 215,00	-233 641,65	0,00	0,00	-47 015,25	-281 871,90
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	12 432 300,72	0,00	12 432 300,72	44 776 642,13	201 174 895,64	85 646 612,32	17 031 164,11	2 452 148,93	351 081 463,13
Uppskrivningar				122 011 521,43					122 011 521,43
Bokföringsvärde 31.12.	12 432 300,72	0,00	12 432 300,72	166 788 163,56	201 174 895,64	85 646 612,32	17 031 164,11	2 452 148,93	473 092 984,56

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar				Masskuldeabrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar			
	Aktier/dotter-samfund	Aktier/intresse- och övriga ägar-intressesamfund	Samkommun-andelar	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt	Fordringar på dottersamfund	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.	33 723 895,71	5 745 766,05	41 337 215,28	6 029 260,73	86 836 137,77	16 177 414,38	3 503 770,70	19 681 185,08
Ökningar	234 723,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 234 723,00	1 243 850,09	0,00	1 243 850,09
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskningar	0,00	0,00	0,00	-218 719,66	-218 719,66	-1 340 256,13	0,00	-1 340 256,13
Anskaffningsutgift 31.12.	33 958 618,71	7 745 766,05	41 337 215,28	5 810 541,07	88 852 141,11	16 081 008,34	3 503 770,70	19 584 779,04
Uppskrivningar			613 999,63		613 999,63			
Bokföringsvärde 31.12.	33 958 618,71	7 745 766,05	41 951 214,91	5 810 541,07	89 466 140,74	16 081 008,34	3 503 770,70	19 584 779,04

17. EGET KAPITAL	2016	2015
Grundkapital	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.	122 625 521,06	123 151 919,37
Ökningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	-312 997,63	-526 398,31
Uppskrivningar 31.12.	122 312 523,43	122 625 521,06
Övriga egna fonder		
Skadefonden 1.1.	7 491 480,05	7 491 480,05
Överföringar från fonden under räkenskapsperioden	-565 900,00	0,00
Skadefonden 31.12.	6 925 580,05	7 491 480,05
Läroavtalsväsendets fond 1.1.	2 946 890,82	3 259 530,03
Överföringar till fonden under räkenskapsperioden	-274 261,51	-312 639,21
Läroavtalsväsendets fond 31.12.	2 672 629,31	2 946 890,82
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	-3 715 085,84	21 965 916,39
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	-17 567 726,86	-25 681 002,23
Rättelse av fel från föregående räkenskapsperiod	243 359,52	0,00
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	-21 039 453,18	-3 715 085,84
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1	-17 567 726,86	-25 681 002,23
Överföringar till över-/underskott från tidigare räkenskapsperioden	17 567 726,86	25 681 002,23
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-3 477 084,08	-17 567 726,86
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	-3 477 084,08	-17 567 726,86
Eget kapital totalt	299 304 261,35	303 691 145,05
18. AVSÄTTNINGAR	2016	2015
Avsättning för pensionsansvar	722 911,52	878 600,00
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen	2 077 163,42	2 200 030,00
Reservering för skyldigheter att rengöra områden	1 043 199,15	1 043 199,15
Avsättning för skadeståndsansvar	0,00	321 470,99
	3 843 274,09	4 443 300,14
19. MASSKULDEBREVSLÅN	2016	2015
Masskuldebrevslån 2015/2020	40 000 000,00	40 000 000,00
- ränta 3 mån. euribor + 0,32%		
'- bullet		
Kommuncertifikatlån som förfaller inom mindre än ett år	40 000 000,00	40 000 000,00
Sammanlagt	80 000 000,00	80 000 000,00
20. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN	2016	2015
Långfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Övriga skulder	53 971,88	53 971,88
Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem		
Övriga skulder	1 001 996,63	888 541,74
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Övriga skulder	56 199,00	56 199,00
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Lån	810 000,00	1 133 000,00
Erhållna förskott	0,00	22 154,00
Skulder till leverantörer	582 133,43	1 738 094,72
Resultatregleringar, skulder	619 653,27	455,31
Skulder till samkommuner		

Skulder till leverantörer	1 640 492,31	7 674 723,54
Resultatregleringar, skulder	320 941,90	1 280,03
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Skulder till leverantörer	2 260,06	25 332,52

21. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL, SOM FÖRFALLER SENARE ÄN EFTER 5 ÅR TILL BETALNING

	2016	2015
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	83 595 000,00	66 235 000,00
Lån från offentligt rättsliga samfund	0,00	0,00
Sammanlagt	<u>83 595 000,00</u>	<u>66 235 000,00</u>

22. CHECKLIMIT

	2016	2015
Checklimiten för checkräkning med kredit 31.12.	3 522 818,90	3 522 818,90

23. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER

Långfristiga	2016	2015
Anslutningsavgifter	2 872 394,81	2 872 394,81
Övriga skulder	<u>1 000 441,88</u>	<u>886 986,99</u>
Sammanlagt	<u>3 872 836,69</u>	<u>3 759 381,80</u>

24. RESULTATREGLERINGAR, SKULDER

	2016	2015
Periodisering av semesterlöner	29 671 679,03	32 247 120,39
Lönebikostnader	691 625,89	681 311,35
Periodisering av räntor	202 712,28	237 844,74
Resultatregleringar/inköpsfakturor	821 318,08	497 579,80
Inkomstförskott och andra kortfristiga resultatregleringsskulder	<u>3 381 144,29</u>	<u>4 530 685,28</u>
Sammanlagt	<u>34 768 479,57</u>	<u>38 194 541,56</u>

25. FÖRVALTADE MEDEL

	2016	2015
Social- och hälsovårdsväsendet		
Kundernas kontanta medel	12 092,60	11 144,53

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER OCH REGLERINGAR

26. HYRESANSVAR	2016	2015
<i>Leasingansvar</i>		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	469 705,38	244 950,28
Förfaller senare	3 049 358,79	33 356,56
Sammanlagt	3 519 064,17	278 306,84
27. ANSVARFÖRBINDELSER	2016	2015
Beviljade för dottersamfund		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	108 077 552,25	98 652 765,66
Resterande kapital	96 362 606,72	88 789 459,78
Fullnadsborgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	4 804 769,13	4 804 769,13
Resterade kapital	3 328 988,18	3 461 820,15
Beviljade för intressesamfund och ägarintressesamfund		
Borgenförbindelser		
Ursprungligt kapital	21 301 000,00	21 301 000,00
Resterade kapital	16 476 515,80	17 068 978,00
Beviljade för övriga		
Borgenförbindelser		
Ursprungligt kapital	41 679 296,46	42 167 040,69
Resterade kapital	31 035 451,07	31 117 188,98
- varav Oy Westenergy Ab:s avfallsförbränningsanläggnings andel (30 000 000,00)		
Ansvar för kommunernas borgensansvar		
Andel av garantiansvaret 31.12	326 057 297,00	319 349 338,19
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12	-243 380,14	-227 570,18
Övriga regleringar utanför balansräkningen		
Avtalsansvar		
Hyresgaranti, social- och häsovårdsväsendet	130 812,74	134 568,82
Hyresgaranti, Jupiter-stiftelsen	112 945,26	130 817,52
ansvaret i kraft t.o.m.31.5.2021, realiserats 2016.		
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 parkeringsan- läggningen.	841 000,00	841 000,00
Limit för kassalån beviljade åt dotterbolagen 31.12	4 257 000,00	4 820 000,00
Förpliktelser som markanvändningsavtal förorsakar staden Med Stormossen Ab ingångna samarbetsavtal och leveransavtal för biogas för tio år.	2 737 502,64	2 479 034,84
<i>Antalsansvar tillsammans</i>	8 079 260,64	8 405 421,18

Återbetalningsansvar för statsandelar för anläggningstillgångar	5 543 635,00	7 997 026,00
Återbetalningsansvar gällande mervärdeskatter	2 657,66	5 315,32

Ränteswapavtal

Strävan är att medelanskaffningen genomförs så kostnadseffektivt som möjligt dock så att riskerna i anslutning till detta identifieras och hålls på en godtagbar nivå. Med tanke på riskhanteringen är det viktigt att hantera ränterisken, tillgångsrisken och återfinansieringsrisken. Ränterisken hanteras genom lånetidsfördelning och skyddande. Ett lån med rörlig ränta kan med ett skyddsavtal (derivat) ändras exempelvis så att det får fast ränta, varvid räntekostnadernas förutsägbarhet förbättras.

Ett skyddsavtal är ett separat avtal, med vilket ett eller flera lån skyddas. I första hand skyddas stadens låneportfölj som helhet s.k. balansskydd. Samtidigt har stadens lånebestånd under de senaste årens lågkonjunktur ökat anmärkningsvärt. Inte heller på lång sikt kommer den växande stadens lånebestånd att minska väsentligt. Av ovan nämnda orsaker har man gått över till balansskydd som beaktar lånebeståndet som helhet.

Eftersom skyddandet leder till kostnader, genomförs skyddet på ett kostnadseffektivt 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. Utnyttjande av konjunktursvängningar och räntevariationer innebär att vid en lågkonjunktur, då räntorna är låga, ingås långvariga skydd med fast ränta. Vid en konjunkturedgång minskas skyddsnivån och endast de nödvändigaste skyddsåtgärderna vidtas.

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.

Avslutade ränteswapavtal

Ränteswapavtal I

Återstående kapital för lånet 31.12.	0,00	0,00
Avtalets utgångsdatum 23.7.2017 (pestämnd 5/2015)		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,48 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	0,00	0,00

Ikraftvarande ränteswapavtal och motsatta kontrakt

Ränteswapavtal II

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående bullet-kapital för lånet 31.12.	15 000 000,00	15 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 16.10.2017		
Rörlig ränta: 6 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 2,40 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-395 186,79	-740 112,55

Ränteswapavtal III

Motsatt kontrakt

Återstående bullet-kapital för lånet 31.12.	15 000 000,00	15 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 16.10.2017		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)		

Ränteswapavtal IV

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk

Återstående kapital för lånet 31.12.	6 000 000,00	7 500 000,00
--------------------------------------	--------------	--------------

Avtalets utgångsdatum 11.11.2020		
Rörlig ränta: 1 mån. euribor + 0,49 % (banken utför)		
Fast ränta: 2,64 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-339 547	-473 470,00
Ränteswapavtal V		
Motsatt kontrakt		
Återstående bullet-kapital för låner 31.12.	6 000 000,00	
Avtalets utgångsdatum 11.11.2020		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	340 472,27	
Ränteswapavtal VI		
Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk.		
Återstående kapital för lånet 31.12.	9 000 000,00	10 500 000,00
Avtalets utgångsdatum 25.9.2022		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,22 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-372 432,52	-391 100,93
Ränteswapavtal VII		
Motsatt kontrakt		
Återstående kapital för lånet 31.12.	9 000 000,00	
Avtalets utgångsdatum 25.9.2022		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	372 963,68	
Ränteswapavtal VIII		
Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.		
Återstående kapital för lånet 31.12.	20 000 000,00	20 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 15.3.2023		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,60 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-1 947 313,00	-1 601 006,00
Ränteswapavtal IX		
Motsatt kontrakt		
Återstående kapital för lånet 31.12.	20 000 000,00	
Fast ränta: 1,60 % (banken utför)		
Fast ränta: 0,84 % (staden utför)		
Avtalets utgångsdatum 15.3.2023		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	963 159,00	
Ikraftvarande ränteswapavtal		
Ränteswapavtal X		
Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.		
Återstående bullet-kapital för lånet 31.12.	10 000 000,00	10 000 000,00
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,29 % (staden utför)		
Avtalets utgångsdatum 12.5.2025		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	820 380,00	493 541,00
Ränteswapavtal XI		
Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.		

Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) Fast ränta: 1,21 % (staden utför) Avtalets utgångsdatum 13.5.2030 Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	20 000 000,00	20 000 000,00
Ränte- och valutaswapavtal XII Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk. Återstående kapital för lånet 31.12. Avtalets utgångsdatum 10.10.2021 Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	5 000 000,00 -171 890,00	6 000 000,00 5 293,00
Forward-start ränteswapavtal Ränteswapavtal XIII Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta. Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. Avtals begynnelse datum 2.1.2017 Avtalets utgångsdatum 2.1.2027 Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) Fast ränta: 1,164 % (staden utför) Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	12 500 000,00 -808 754,00	12 500 000,00 -97 608,00
Ränteswapavtal XIV Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta. Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. Avtals begynnelse datum 2.1.2018 Avtalets utgångsdatum 2.1.2028 Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) Fast ränta: 1,332 % (staden utför) Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	12 500 000,00 -775 747,00	12 500 000,00 -26 244,00
Ränteswapavtal XV Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta. Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. Avtals begynnelse datum 26.5.2017 Avtalets utgångsdatum 25.5.2037 Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) Fast ränta: 1,44 % (staden utför) Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	30 000 000,00 -1 880 716,00	30 000 000,00 874 199,00
Ränteswapavtal XVI Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta. Återstående kapital för lånet 31.12. Avtals begynnelse datum 7.6.2023 Avtalets utgångsdatum 7.6.2043 Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) Fast ränta: 1,45 % (staden utför) Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	10 000 000,00 130 325,00	

Ränteswapavtal XVII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12. 25 000 000,00

Avtals begynnelse datum 15.3.2023

Avtalets utgångsdatum 15.3.2043

Rörlig ränta: 3 mån.euribor, med tröskel (banken utför)

Fast ränta: 1,38 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande) -1 447 478,13

Ränteswapavtal XVIII

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12. 10 000 000,00

Avtals begynnelse datum 2.1.2027

Avtalets utgångsdatum 2.1.2042

Rörlig ränta: 6 mån. euribor, med tröskel (banken utför)

Fast ränta: 1,45 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande) 102 607,28

Ränteswapavtal XIX

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12. 25 000 000,00

Avtals begynnelse datum 15.6.2020

Avtalets utgångsdatum 15.6.2045

Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför)

Fast ränta: 0,96 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande) -1 066 800,00

Ränteswapavtal XX

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12. 10 000 000,00

Avtalets begynnelse datum 15.6.2027

Avtalets utgångsdatum 15.6.2047

Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför)

Fast ränta: 1,09 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande) -369 345,00

Swaptio

Ränteswapavtal XXI

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12. 20 000 000,00

Avtalets begynnelse datum 15.3.2023

Avtalets utgångsdatum 16.3.2043

Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)

Fast ränta: 0,84 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande) -1 234 033,00

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE PERSONALEN OCH REVISORER

28. PERSONALKOSTNADER	2016	2015
Personalkostnader		
Löner och arvoden	191 709 670,84	196 634 926,78
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	43 829 667,61	45 145 504,67
Övriga lönekostnader	12 957 562,51	11 191 454,39
Sammanlagt enligt resultaträkningen	248 496 900,96	252 971 885,84
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	530 225,17	1 222 507,24
Avsättningar har inkomstförts i personalkostnaderna	184 750,55	422 378,49
Personalkostnader sammanlagt	249 211 876,68	254 616 771,57

29. PERSONALMÄNGD ENLIGT UPPGIFTSOMRÅDE

	2016	2015
Social- och hälsovårdsväsendet	2113	2191
Socialtjänster / medhjälpare	2	3
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning	1625	1652
Yrkesläroanstalter	411	463
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	518	500
Räddningsväsendet *	211	210
Tekniska sektorn	201	221
Stödservice	309	312
Affärsverksamhet	139	149
Övriga	460	448
Sammanlagt	<u>5 989</u>	<u>6 149</u>
* brandmän i bisyssla i deltidsarbete	499	508

30. REVISORNS ARVODEN

	2016	2015
BDO Audiator Oy		
Revisionsarvoden	29 622,90	33 631,95
Revisorns utlåtanden	6 566,00	2 816,00
Övriga arvoden	790,00	0,00
Arvoden sammanlagt	<u>36 978,90</u>	<u>36 447,95</u>

KONCERNBOKSLUTETS NOTER

1. PRINCIPER FÖR UPPGÖRANDET

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla samkommuner och dottersamfund sammanställts. Som nytt dotterbolag har till koncernbokslutet anslutits EduVakk Ab, till vilket från början av år 2016 överfördes en del av stadens utbildningsserviceverksamhet.

Av intressesamfunden har tidigare sammanställda Kvarkenhammar 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 influit 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 Laborioriot 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	1 507	0
Fastighets Ab Myllynranta	Vasa	100,00 %	100,00 %	0	67	0
Fast. Ab Cargo Apron	Vasa	80,80 %	80,80 %	703	0	-1
Brändö Företagscentrum Ab	Vasa	100,00 %	100,00 %	3 918	3 888	0
Fast. Ab Pikipruukki -koncern	Vasa	100,00 %	100,00 %	5 886	150 524	-7
Bostads Ab Pitkälähdenkatu 31-35	Vasa		100,00 %	534	3 340	0
Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43	Vasa		100,00 %	339	1 475	0
Fastighets Ab Sekahaku	Vasa	53,00 %	53,00 %	51	3 480	0
Fastighets Ab Teerinimenkatu 8	Vasa	100,00 %	100,00 %	1 493	5	0
Vähänkyrön vuokratalot Oy	Vasa	100,00 %	100,00 %	478	4 009	0
Vasa Bostadsrätt -koncern	Vasa	100,00 %	100,00 %	2 211	15 127	0
Bostads Ab Kråklundinkatu	Vasa	100,00 %	100,00 %	273	696	0
Fastighets Ab Mäntyhovi	Vasa	70,00 %	70,00 %	8	521	0
Vaasan Ekolämpö Oy Ab	Vasa	65,00 %	82,49 %	304	4	-12
Vasa Elektriska -koncern	Vasa	99,93 %	99,94 %	183 109	176 652	21 524
Vaasanseudu Kehitys Oy	Vasa	58,10 %	58,10 %	112	191	-184
Vasa yrkeshögskola Ab	Vasa	74,00 %	78,09 %	2 814	2 097	-1 009
Brändö Kampus Ab	Vasa	89,98 %	92,17 %	3 282	35 612	-314
Kova Login Ab	Vasa	60,00 %	60,00 %	2 072	42	-64
Vasa Parkering Ab	Vasa	100,00 %	100,00 %	2	0	0
Stormossen Ab	Korsholm	54,35 %	54,35 %	1 376	6 297	127
Teaterparkering Ab	Vasa	100,00 %	100,00 %	9 109	6	-5
Vasaregionens Turism Ab	Vasa	54,08 %	54,08 %	32	117	11
BotniaLab Oy	Vasa	100,00 %	100,00 %	378	195	-223
Samkommuner						
Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	Seinäjäki	15,58 %	15,58 %	1 236	1 739	14
Vasaregionens Arenor samkommun	Korsholm	70,77 %	70,77 %	4 589	341	91
Kårkulla samkommun	Pargas	5,92 %	5,92 %	716	1 122	68
Österbottens Förbund	Vasa	40,85 %	40,85 %	114	323	-78
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun	Vasa	54,07 %	54,07 %	41 466	37 930	587
Svenska österbottens Förbund för utbildning och kultur	Vasa	21,81 %	21,81 %	6 695	3 178	219
Ägarintressesamfund						
NLC Ferry Ab	Vasa	50,00 %	50,00 %	3 338	2 971	434
Expo Österbotten Ab	Vasa	30,20 %	30,20 %	203	42	9
Fab Formansgatan 14	Vasa	38,00 %	38,00 %	84	11	2
As.oy Koppelonkatu 2	Vasa	31,11 %	31,11 %	316	1	0
Oy Merinova Ab (koncern)	Vasa	22,47 %	39,64 %	744	152	67
Oy Vaasa Parks Ab (koncern)	Vasa	33,30 %	40,78 %	4 371	10 749	73
Fast.Ab Brändö Laboratorier	Vasa	43,00 %	53,00 %	5 511	33	-214
Bost.ab Styransgatan 26	Vasa	22,18 %	22,18 %	15	9	0
Forskningscentrum Conradi Oy	Vasa	50,00 %	50,00 %	7	0	0
Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo	Vasa		50,00 %	2 439	50	-82
Fast. Ab Ritz	Vasa	19,50 %	25,07 %	858	204	17
Kyrönmaan jätevesi Ab	Vasa	50,00 %	50,00 %	910	736	12
Inte sammantällts ägarintressesamfund						
Kvarkenhamnar Ab	Umeå	50,00 %	50,00 %	1 274	794	-310
Totalt				293 866	466 237	20 753

KONCERNBOKSLUTETS BILAGEUPPGIFTER

3. UPPSKRIVNINGAR	2016	2015
Mark- och vattenområden		
Värde 1.1.	123 678 148,72	124 204 547,06
Uppskrivningar	0,00	0,00
Återförda	-312 997,63	-526 398,34
Värde 31.12.	123 365 151,09	123 678 148,72
Byggnader		
Värde 1.1.	1 435 308,33	1 439 277,22
Återförda	0,00	-3 968,89
Värde 31.12.	1 435 308,33	1 435 308,33
Aktier och andelar		
Värde 1.1.	3 139,37	4 295,10
Uppskrivningar	0,00	-1 155,73
Värde 31.12.	3 139,37	3 139,37
Uppskrivningar totalt	124 803 598,82	126 460 358,86
4. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN	2016	2015
Mark- och vattenområden		
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 072 820,82	1 060 236,92
Övriga mark- och vattenområden	58 163 414,30	56 288 245,56
Mark- och vattenområden totalt	59 236 235,11	57 348 482,48
5. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- FORDRINGAR	2016	2015
Långfristiga resultatregleringar		
Markanvändningsavtal	2 381 217,44	2 007 994,54
Övriga avtal	52 773,81	2 980,91
Långfristiga resultatregleringar totalt	2 433 991,25	2 010 975,45
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av försäkringsavgift	95 655,42	68 304,60
Hyresfordringar	22 754,74	40 626,37
Försäljningsinkomster	6 280,00	0,00
Löneresultatregleringar	60 916,66	64 768,63
Räntefordringar	13 432,11	9 940,07
Skattefordringar	351 956,00	5 812,44
Understödsansökningar och periodiseringar	686 779,73	1 500 149,52
FPA.s företagshälsovård	32 973,81	35 393,26
Förskottsbetalningar	2 999 135,13	2 012 293,45
Övriga resultatsregleringsfordringar	4 311 057,23	4 963 392,42
Kortfristiga resultatregleringar totalt	8 580 940,83	8 700 680,76
6. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- SKULDER	2016	2015
Kortfristiga resultatregleringar		
Inkomstförskott	4 193 370,49	5 497 336,98
Periodisering av löner och lönebikostnader	43 625 020,02	46 263 480,24
Ränteperiodisering	933 977,64	1 032 587,84
Skatter	1 209 625,69	2 183 107,00
Övriga obetalda utgifter	9 432 676,21	12 586 787,82
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	59 394 670,05	67 563 299,88
7. AVSÄTTNINGAR	2016	2015
Pensionsansvar	722 911,52	878 600,00

Skadeståndsansvarsreservering	0,00	321 470,99
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar	3 254 481,95	3 659 948,01
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen	2 077 163,42	2 200 030,00
Skyldighet till iståndsättande av områden	1 043 199,15	1 043 199,15
Avstjälningsplatsens eftervård	3 090 885,57	2 721 088,26
Övriga avsättningar	102 105,87	22 700,00
Övriga avsättningar sammanlagt	10 290 747,48	10 847 036,41
8. ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR	2016	2015
Pensionsansvar 1.1.	878 600,00	1 315 788,27
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-155 688,48	-437 188,27
Pensionsansvar 31.12.	722 911,52	878 600,00
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 1.1.	3 659 948,01	3 315 974,14
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	343 973,87
Minskningar under räkenskapsperioden	-405 466,06	0,00
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 31.12.	3 254 481,95	3 659 948,01
Skyldighet till iståndsättande av områden 1.1	1 043 199,15	1 100 294,59
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	-57 095,44
Skyldighet till iståndsättande av områden 31.12.	1 043 199,15	1 043 199,15
Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningsplatsen	2 200 030,00	1 870 789,97
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	329 240,03
Minskningar under räkenskapsperioden	-122 866,58	0,00
Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningspl. 31.12.	2 077 163,42	2 200 030,00
Avsättning för eftervård av avstjälningsplatsen 1.1.	2 721 088,26	2 579 822,77
Ökningar under räkenskapsperioden	413 613,10	141 265,49
Minskningar under räkenskapsperioden	-43 815,79	0,00
Avsättning för eftervård av avstjälningsplatsen 31.12.	3 090 885,57	2 721 088,26
Skyldighet till skadeståndsansvar 1.1.	321 470,99	0,00
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	321 470,99
Minskningar under räkenskapsperioden	-321 470,99	0,00
Skyldighet till skadeståndsansvar 31.12.	0,00	321 470,99
Övriga skyldighet, Vasa Elektriska 1.1	22 700,00	0,00
Ökningar under räkenskapsperioden	79 405,87	22 700,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Övriga skyldighet, Vasa Elektriska 31.12	102 105,87	22 700,00
9. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER	2016	2015
Övriga skulder		
Anslutningsavgifter	51 781 843,79	54 770 174,47
Övriga skulder	8 265 797,50	11 232 729,83
Övriga skulder totalt	60 047 641,29	66 002 904,30
10. KALKYLERADE SKATTESKULDER	2016	2015
Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital		
Långfristiga främmande kapital	19 669 702,77	18 891 228,53
11. FÖRSSÄLJNINGSVINSTER OCH -FÖRLUSTER AV TILL-		

GÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA	2016	2015
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljning av mark- och vattenområden	564 779,22	2 983 606,65
Försäljning av byggnader	0,00	1 339 954,79
Övriga försäljningsvinster	824 613,64	290 204,00
Försäljningsvinster totalt	1 389 392,86	4 613 765,44
Övriga verksamhetskostnader		
Förlust från försäljning av fastighet	0,00	0,00
Övriga försäljningsförluster	26 354,31	821,77
Försäljningsförluster totalt	26 354,31	821,77
12. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPDELADE PÅ INKOMSTSLAG	2016	2015
Social- och hälsovårdsväsendet	117 697 685,02	118 043 057,73
Småbarnfostran och grundläggande utbildning	10 342 860,11	9 860 392,48
Yrkesutbildning och gymnasiet	6 647 397,11	7 621 562,11
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	7 200 149,78	7 630 754,98
Räddningsväsendet	13 473 795,16	13 077 166,73
Tekniska sektorn	14 316 514,30	17 285 996,92
Stödverksamhet	4 239 289,69	4 753 126,34
Affärsverksamhet	189 608 798,30	198 835 818,44
Övriga tjänster	10 789 424,71	9 384 671,88
Verksamhetsintäkter totalt	374 315 914,17	386 492 547,61
NOTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		
13. SKULDER FÖR VILKA FASTIGHETSTECKNING STÄLLTS FÖR SÄKERHET	2016	2015
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	55 804 428,29	55 821 905,59
Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter	80 711 123,00	52 279 999,61
Som säkerhet beviljade företagsinteckningar	29 218 339,63	36 018 339,63
Lån från offentliga samfund	79 972 175,56	87 742 402,67
Inteckningar som ställts som säkerhet	181 503 457,13	207 783 914,67
Lån från övriga kreditgivare	0,00	0,00
Inteckningar som ställts som säkerhet	0,00	0,00
Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt	291 432 919,76	296 082 253,91
SÄKERHETER	2016	2015
14. SÄKERHETER FÖR EGEN DEL		
Inteckningar som ställts som säkerhet	24 405 878,08	32 911 198,08
Sammanlagt	24 405 878,08	32 911 198,08
Säkerheter som ställts för övriga		
Inteckningar som ställts som säkerhet	4 000 000,00	4 000 000,00
Sammanlagt	4 000 000,00	4 000 000,00
Säkerheter totalt	28 405 878,08	36 911 198,08
15. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV LEASINGANSVAR	2016	2015
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 051 488,76	698 243,21
Förfaller senare	3 662 128,33	611 304,80
Sammanlagt	4 713 617,09	1 309 548,01
16. ANSVARSFÖRBINDELSER	2016	2015
Borgensförbindelser till förmån för övriga		
Ursprungligt kapital	49 839 330,46	50 327 074,69

Återstående kapital	39 191 303,07	39 277 222,98
Kommunernas garanticentral		
Andel av garantiansvaret 31.12.	326 057 297,00	319 349 338,19
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12.	-243 380,14	-227 570,18
17. ÖVRIGA EKONOMISKA ANSVAR		
Förpliktelse som markanvändningsavtal förorsakar staden	2 737 502,64	2 479 034,84
Hysesgaranti	3 194 901,51	272 601,88
Limit för kassalån beviljade åt dotterbolag 31.12.	4 257 000,00	4 820 000,00
Inlösningssplikt på basis av avtal	265 196,70	150 456,92
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt	5 543 635,00	5 769 526,00
Strandkvarnen, skyldigheten att bygga parkeringsplatser	841 000,00	841 000,00
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	9 743 758,85	7 273 828,96
Övriga ansvar	33 601 377,00	24 754 629,00
Avtalsansvar sammanlagt	60 184 371,70	46 361 077,60
Derivatavtal Vasa Elektriska	30 987 703,00	30 987 703,00
Derivatavtal Vasa stad	241 500 000,00	144 000 000,00
Derivatavtal Pikipruukki	23 227 156,00	25 301 353,00
Derivatavtal Stationsgatan 43	1 464 375,00	1 505 625,00
Derivatavtal Stormossen	900 970	961 040,00
Derivatavtal SÖFUK	1 939 014,65	2 064 730,90
Derivatavtal Ki Oy Palosaaren Kampus Oy	14 468 055,00	
Derivatavtal Kårkulla	258 778,83	
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.	125 730 596,07	126 262 119,00
Minskningar under räkenskapsperiodet	-312 997,62	-531 522,93
Uppskrivningsfond 31.12.	125 417 598,45	125 730 596,07
Övriga egna fonder totalt 31.12.		
Reservfonden	722 601,77	722 601,77
Fondens kapital 31.12.	722 601,77	722 601,77
Skadefonden	7 491 480,05	7 491 480,05
Överföringar från fonden	-565 900,00	
Fondens kapital 31.12.	6 925 580,05	7 491 480,05
Läroavtalsfonden 1.1.	2 946 890,82	3 259 530,03
Överföringar från fonden	-274 261,51	-312 639,21
Fondens kapital 31.12.	2 672 629,31	2 946 890,82
Övriga egna fonder	1 812 346,66	2 392 082,82
Överföringar till fonden	703 439,29	254 922,18
Överföringar från fonden	-21 814,80	-40 799,34
Fondens kapital 31.12.	2 493 971,15	2 606 205,66
Övriga egna fonder totalt 31.12.	12 814 782,28	13 767 178,30
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	128 092 320,19	123 436 912,04
Rättelse av fel från tidigare räkenskapsperioder	-1 212 642,28	-265 985,28
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	126 879 677,91	123 170 926,76
Räkenskapsperiodens över-/underskott	7 875 960,67	4 921 393,43
Eget kapitalet totalt 31.12	464 898 085,13	459 500 160,39

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDÄ BOKFÖRINGSBÖCKER

Bokslut	separat inbundna
Dagbok	elektronisk arkivering
Huvudbok	mikrokort
Inköpsreskontra	elektronisk arkivering
Försäljningsreskontra	elektronisk arkivering
Bokföring av bestående aktiva	adb-utskrift
Lönebokföring	elektronisk arkivering
Betalningsrörelse	elektronisk arkivering
Beviljade och upptagna lån	adb-utskrift
Koncernbokföring	adb-utskrift
Lagerbokföring	adb-utskrift
Balansspecifikationer	separata blanketter
Kontantkassor 18 st.	elektronisk arkivering
Kontantkassor 16 st.	kassaremsor/redovisningsblanketter

AFFÄRSVERKENS BOKSLUT

Affärsverkens inverkan på resultatet

1.000 €

	Resultaträkningar			Elimineringar och korrigeringar		Eliminerade resul- taträkningar		Stadens re- sultaträk- ning i bok- slutet
	Staden	Affärsver- ken	Icke elimi- nerad tot.	Staden	Affärs- verken	Staden	Affärsver- ken	
Verksamhetsintäkter								
Försäljningsintäkter	30 780	37 970	68 751 1)	-2 558	-8 573	28 222	29 397	57 619
Avgiftsintäkter	27 748	352	28 100 1)	-19	-229	27 729	122	27 851
Understöd och bidrag	12 888	337	13 225 1)	0	-9	12 888	328	13 216
Hysesintäkter	12 135	47 025	59 160 1)	-1 149	-44 504	10 987	2 521	13 508
Övriga verksamhetsintäkter	4 497	458	4 955 1)	-38	-76	4 459	382	4 840
Tillverkning för eget bruk	413	988	1 402 1)	74	508	488	1 497	1 985
Verksamhetskostnader								
Personalkostnader								
Löner och arvoden	-175 067	-16 642	-191 710			-175 067	-16 642	-191 710
Lönebikostnader								
Pensionskostnader	-40 307	-3 523	-43 830			-40 307	-3 523	-43 830
Övriga lönebikostnader	-11 886	-1 072	-12 958			-11 886	-1 072	-12 958
Köp av service	-176 910	-10 847	-187 757 1)	8 146	2 228	-168 764	-8 619	-177 383
Material, förnödenheter och varor	-18 257	-9 573	-27 830 1)	120	411	-18 138	-9 162	-27 300
Understöd	-33 885	-108	-33 993 1)	9		-33 876	-108	-33 984
Hyror	-47 021	-6 122	-53 143 1)	43 852	1 748	-3 169	-4 374	-7 543
Övriga verksamhetskostnader	-1 549	-382	-1 930 1)	6	54	-1 542	-327	-1 870
Verksamhetsbidrag	-416 421	38 862	-377 559			-367 978	-9 581	-377 559
Skatteinkomster	283 863	0	283 863			283 863	0	283 863
Statsandelar	107 627	0	107 627			107 627	0	107 627
Finansiella intäkter och kostnader								
Ränteintäkter	675	0	675			675	0	675
Övriga finansiella intäkter	35 591	8	35 599 2)	-21 450		14 142	8	14 149
Räntekostnader	-2 558	-14	-2 572			-2 558	-14	-2 572
Övriga finansiella kostnader	-40	-21 450	-21 491 2)		21 450	-40	-1	-41
Årsbidrag	8 736	17 405	26 141			35 729	-9 588	26 141
Avskrivningar och nedskrivningar								
Avskrivningar enligt plan	-15 086	-15 079	-30 166			-15 086	-15 079	-30 166
Avskrivningar av engångsnatur	0	0	0			0	0	0
Nedskrivningar	0	-1 126	-1 126			0	-1 126	-1 126
Extraordinära poster								
Extraordinära kostnader	0	0	0			0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-6 350	1 200	-5 150			20 643	-25 793	-5 150
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	773	0	773			773	0	773
Ökning (-) eller minskning (+) av reserve	60	0	60			60	0	60
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	840	0	840			840	0	840
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-4 677	1 200	-3 477			22 316	-25 793	-3 477

1) Eliminering av interna inköp och försäljningar 56 602

3) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital 21 450

Affärsverkens inverkan på finansieringen

1.000 €

	Stadens finansieringsanalys	Affärsverken totalt	Icke eliminerad finansieringsanalys	Elimineringar och korrigeringar		Eliminerade finansieringsanalyser		Stadens finansieringsanalys i bokslutet
				Staden	Affärsverken	Staden	Affärsverken	
Kassaflödet i verksamheten								
Årsbidrag	8 736	17 405	26 141 1)	26 993	-26 993	35 729	-9 588	26 141
Extraordinära intäkter	0	0	0			0	0	0
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående	-1 190	-100	-1 289			-1 190	-100	-1 289
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående	14	13	26			14	13	26
Ökning/minskning i avsättningar	-600	0	-600			-600	0	-600
Korrektivposter till internt fillförda medel	0	3	3			0	3	3
Verksamheten totalt	6 960	17 321	24 281			33 953	-9 672	24 281
Kassaflödet för investeringarnas del								
Investeringsutgifter	-30 501	-23 746	-54 247 2)4	14 868		-15 633	-23 746	-39 379
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	814	1 216	2 030			814	1 216	2 030
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående	6 640	14 535	21 175 2)4	-5 279	-14 169	1 361	366	1 727
Investeringar totalt	-23 047	-7 995	-31 041			-13 458	-22 164	-35 622
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöd	-16 087	9 326	-6 761			20 495	-31 836	-11 341
Kassaflödet för finansieringens del								
Förändringar i utlåningen								
Ökning av utlåningen	-1 112	-132	-1 244 5)	107		-1 005	-132	-1 137
Minskning av utlåningen	1 224	116	1 340 5)		-107	1 224	9	1 233
Förändringar i utlåning totalt	112	-16	96			219	-123	96
Förändringar i lånebeståndet								
Ökning av långfristiga lån	35 000	0	35 000			35 000	0	35 000
Minskning av lånfristiga lån	-20 645	-5	-20 650			-20 645	-5	-20 650
Förändringar i kortfristiga lån	8 706	0	8 706 3)	-4 029		4 677	0	4 677
Förändringar i lånebeståndet totalt	23 060	-5	23 055			19 032	-5	19 027
Förändringar i eget kapital	0	-4 580	-4 580 2)		4 580	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten								
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	156	0	156			156	0	156
Förändringar i omsättningstillgångar	229	-11	217			229	-11	217
Förändring av fordringar	2 228	-3 445	-1 217 3)	-57	4 029	2 172	583	2 755
Förändring av räntefria skulder	-7 055	-1 268	-8 323 3)		57	-7 055	-1 211	-8 266
Övriga förändringar i likviditeten	-4 442	-4 725	-9 167			-4 499	-639	-5 139
Kassaflödet för finansieringens del	18 730	-9 326	9 404			14 752	-767	13 984
Förändring av likvida medel	2 643	0	2 643			35 246	-32 603	2 643
Förändring av likvida medel								
Likvida medel 31.12.	15 172	0	15 172			15 172	0	15 172
Likvida medel 1.1.	12 529	0	12 529			12 529	0	12 529
Förändring	2 643	0	2 643			2 643	0	2 643

- 1) Eliminering av interna inköp och finansieringspost
2) Eliminering av ökning i eget kapital
3) Eliminering av förbindelsekonto
4) Eliminering av interna investeringar
5) Eliminering av anslutningsavgifternas försäljning

Affärverkens inverkan på balansräkningen

1 000 €

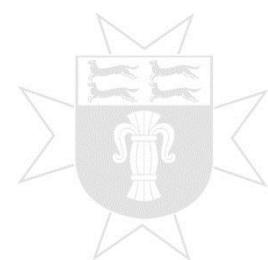
	Staden balansräkning	Affärsverken totalt	Icke eliminerad balansräkning	Elimineringar och korrigeringar Staden	Affärsverken	Eliminerade balansräkningar Staden	Affärsverken	Stadens balansräkning i bokslutet
AKTIVA								
A BESTÅENDE AKTIVA								
I Immateriella tillgångar								
Övriga utgifter med lång verkningstid	11 733	699	12 432			11 733	699	12 432
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg	0	0	0			0	0	0
	11 733	699	12 432			11 733	699	12 432
II Materiella tillgångar								
Mark- och vattenområden	44 677	104	44 780			44 677	104	44 780
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	121 699	0	121 699			121 699	0	121 699
Byggnader	13 490	187 685	201 175			13 490	187 685	201 175
Fasta konstruktioner och anordningar	62 192	23 454	85 647			62 192	23 454	85 647
Maskiner och inventarier	10 885	6 146	17 031			10 885	6 146	17 031
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg	1 227	1 225	2 452			1 227	1 225	2 452
	254 170	218 614	472 784			254 170	218 614	472 784
III Placeringar								
Aktier och andelar	273 690	5 150	278 840 1)	-189 987		83 702	5 150	88 852
Uppskrivningar av aktier och andelar	614	0	614			614	0	614
Övriga lånefordringar	17 378	0	17 378			17 378	0	17 378
Övriga fordringar	409	1 916	2 325 3)	-5	-114	404	1 802	2 206
Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg	0	0	0			0	0	0
	292 092	7 066	299 157			102 099	6 952	109 051
B FÖRVALTADE MEDEL								
Statens uppdrag	0	0	0			0	0	0
Donationsfondernas särskilda täckning	23 139	0	23 139			23 139	0	23 139
Övriga förvaltade medel	256	0	256			256	0	256
	23 395	0	23 395			23 395	0	23 395
C RÖRLIGA AKTIVA								
I Omsättningstillgångar								
Material och förnödenheter	314	169	483			314	169	483
Varor under tillverkning	1 835	0	1 835			1 835	0	1 835
Färdiga produkter	8	0	8			8	0	8
Övriga omsättningstillgångar	3	0	3			3	0	3
	2 160	169	2 330			2 160	169	2 330
II Fordringar								
Långfristiga fordringar								
Kundfordringar	0	0	0			0	0	0
Lånefordringar	0	0	0			0	0	0
Övriga fordringar	0	2	2			0	2	2
Resultatregleringar	2 434	0	2 434			2 434	0	2 434
Kortfristiga fordringar								
Kundfordringar	9 509	4 255	13 765			9 509	4 255	13 765
Lånefordringar	3 253	11 747	15 000			3 253	0	3 253
Övriga fordringar	18 721	1 386	20 107 2)		-11 747	7 152	1 386	8 538
Resultatregleringar	2 595	81	2 676 2)	-11 569		2 595	81	2 676
	36 512	17 471	53 984			24 944	5 724	30 668
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	15 172	0	15 172			15 172	0	15 172
AKTIVA TOTALT	635 234	244 019	879 253			433 673	232 159	665 832

	Staden ba- lansräkning	Affärsverk- ken totalt	Icke elimi- nerad balans- räkning	Elimineringar och korrigeringar Staden	Affärs-	Eliminerade balansräkningar Staden	Affärs-	Stadens ba- lansräkning i bokslutet
PASSIVA								
A EGET KAPITAL								
I Grundkapital	191 910	189 987	381 898 1)	-189 987		191 910	0	191 910
III Uppskrivningsfond	122 313	0	122 313			122 313	0	122 313
IV Övriga egna fonder	9 598	0	9 598			9 598	0	9 598
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperiode	-49 542	28 502	-21 039			-49 542	28 502	-21 039
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	-4 677	1 200	-3 477			-4 677	1 200	-3 477
	<u>269 602</u>	<u>219 690</u>	<u>489 292</u>			<u>269 602</u>	<u>29 702</u>	<u>299 304</u>
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER								
Avskrivningsdifferens	5 215	0	5 215			5 215	0	5 215
Reserver	0	0	0			0	0	0
	<u>5 215</u>	<u>0</u>	<u>5 215</u>			<u>5 215</u>	<u>0</u>	<u>5 215</u>
C AVSÄTTNINGAR								
Avsättningar för pensioner	723	0	723			723	0	723
Övriga avsättningar	3 120	0	3 120			3 120	0	3 120
	<u>3 843</u>	<u>0</u>	<u>3 843</u>			<u>3 843</u>	<u>0</u>	<u>3 843</u>
D FÖRVALTAT KAPITAL								
Statens uppdrag	15	0	15			15	0	15
Donationsfondernas kapital	23 315	0	23 315			23 315	0	23 315
Övrigt förvaltad kapital	612	0	612			612	0	612
	<u>23 942</u>	<u>0</u>	<u>23 942</u>			<u>23 942</u>	<u>0</u>	<u>23 942</u>
E FRÄMMANDE KAPITAL								
I Långfristigt								
Lån från finansiella institut och försäkringsar	40 000	0	40 000			40 000	0	40 000
Lån från offentliga samfund	163 753	1 509	165 262			163 753	1 509	165 262
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 050	0	1 050			1 050	0	1 050
	675	0	675			675	0	675
	<u>1 208</u>	<u>2 784</u>	<u>3 992 3)</u>	-81	-38	<u>1 128</u>	<u>2 745</u>	<u>3 873</u>
	<u>206 686</u>	<u>4 293</u>	<u>210 979</u>			<u>206 605</u>	<u>4 254</u>	<u>210 860</u>
II Kortfristigt								
Lån från finansiella institut och försäkringsar	58 895	5	58 900			58 895	5	58 900
Lån från offentliga samfund	12 097	0	12 097 2)	-11 747		350	0	350
Lån från övriga kreditgivare	810	0	810			810	0	810
Erhållna förskott	3 200	1	3 201			3 200	1	3 201
Skulder till leverantörer	11 835	2 851	14 685			11 835	2 851	14 685
Övriga skulder	8 802	12 719	21 520 2)		-11 569	8 802	1 150	9 952
Resultatregleringar	30 307	4 462	34 768			30 307	4 462	34 768
	<u>125 945</u>	<u>20 037</u>	<u>145 982</u>			<u>114 198</u>	<u>8 468</u>	<u>122 667</u>
PASSIVA TOTALT	<u>635 234</u>	<u>244 019</u>	<u>879 253</u>			<u>623 406</u>	<u>42 425</u>	<u>665 832</u>
1) Eliminering av grundkapitalsinvetering	189 987							
2) Eliminering av förbindelsekonto	23 315							
3) Eliminering av anslutningsavgifter	119							



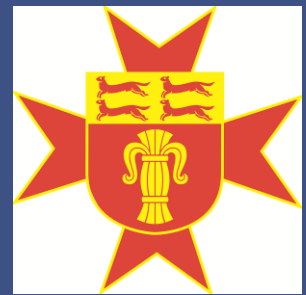
Affärsverket Österbottens räddningsverks BOKSLUT 2016

Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion
Liikelaitos Pohjanmaan pelastuslaitoksen johtokunta
Bilaga/Liite: § x/29.3.2017 - Nro/Nr x



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Räddningsdirektörens översikt	3
Förvaltning	
Verksamhetsidé	5
Räddningsverkets organisation	5
Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion	5
Personal och verksamhetsutrymmen	6
Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin	7
Räkenskapsperiodens resultatanalys	7
Finansiering av verksamheten	9
Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation	11
Balansöversyn	12
Behandling av räkenskapsperiodens resultat	13
Utfallsjämförelser	13
Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige år 2016	13
Resultatområde: Räddningsväsendet och bekämpning av oljeskador	14
Resultatområde: Prehospital akutsjukvård	25
Investeringarnas förverkligande	28
Bokslutskalkyler	30
Noter, 1-12	35



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 2016

1. Räddningsdirektörens översikt

Inrikesministeriet bildade ifjol ett reformprojekt för räddningsväsendet, som grundade sig på fem räddningsverk. För projektet grundades 14 arbetsgrupper som påbörjade sitt arbete i augusti. Under våren publicerades första redogörelsen av den inre säkerheten, och för att komplettera den skrevs "Räddningsväsendets strategi 2025" -dokumentet. Verkställandet av regeringsprogrammet kopplades ihop jämsides med strategiarbetet. I december gjorde regeringen slutligen en linjedragning att landet indelas i 18 landskap med egna räddningsverk, som påbörjar sin verksamhet i de nya landskapen i början av år 2019. Lagstiftningen som berör detta kommer att bli färdig under 2017.

Att minska antalet räddningsområden är inte ett självändamål för utvecklingen, utan att skapa en mekanism för att nå enhetligare lösningar i centrala uppgifter. Målet med reformprojektet är att lösa upp dessa knutar och regeringens linjedragning innehåller starkare styrning av statsrådet för att målen med att göra saker enhetligare kan uppnås.

Räddningsverkets ekonomi har hållits inom målsättningarna enligt medlemskommunernas förväntningar. En lindrig ökning av antalet uppdrag inom räddningsverksamheten jämfört med föregående år. Kommunernas betalningsandel hölls på planerad nivå 74,40 €/invånare.

Ändringen av stödtjänsterna Vasa ger genomfördes i praktiken. Det har blivit att vänja sig vid nyorganiseringen av tjänsterna och i synnerhet i styrningsrollen av personalen. Detta har förtydligat organiseringen av stödtjänsterna och sättet att tänka med tanke på övergången till landskapet. Räddningsverkets hemsidor och interna extranet förnyades på våren. Extranet fick namnet Spruutta.

Inom räddningsverksamheten undgick vi branddödsfall. Vid brådskande uppdrag var medianen för aktionsberedskapen till olycksplatsen cirka 6:23 minuter och i samtliga uppdrag nådde man situationsplatsen i medeltal på 12:15 minuter.

Egenkontrollen har tagit sin plats, vilket syns i att kunderna nås bättre i tillsynen av bostadsbyggnader. Svarsprocenten 87% för egenkontroll anger att metoden fungerar. Brandsyner av specialobjekt slutade på 87%, vilket till viss del påverkades av arbetets organisering och personalresurserna. I genomförandet av säkerhetskommunikationen följde man den riksomfattande linjen och tog i bruk ett riskbaserat tillvägagångssätt för att kartlägga målgrupperna.

Samarbetet med Vasa sjukvårdsdistrikt när det gäller den prehospitala akutsjukvården har fungerat klanderfritt. Antalet första insatsen-uppdrag har stannat på cirka 600 uppdrag. Enligt regeringens linjedragning ger styrningen av den prehospitala akutsjukvården till närservice en möjlighet till att utveckla ett kundinriktat samarbete i det nya landskapet.

Tero Mäki
räddningsdirektör

2. Förvaltning

2.1. Verksamhetsidé

Österbottens räddningsverk sköter om förebyggandet av olyckor och räddningsverksamheten på området med mål att uppnå en bra säkerhetskultur, färre olyckor och mindre skador, en snabb och effektiv hjälp vid olyckor och i undantagsförhållanden samt ett aktivt samarbete.

2.2. Visionen är "För ett bra liv i en trygg vardag"

Enligt räddningsverkets vision råder det en bra säkerhetskultur inom Österbotten, där var och en tar ansvar för verksamhetsomgivningens säkerhet och förebygger olyckor med hjälp av samhällets stödnät.

2.3. Räddningsverkets organisation

Österbottens räddningsverks medlemskommuner har i ett samarbetsavtal från år 2004 kommit överens om att sköta de lagstadgade uppgifterna inom räddningsverksamheten och oljebekämpningen vilka är på kommunernas ansvar. Från år 2013 har räddningsverket haft ett avtal med Vasa sjukvårdsdistrikt om att sköta den prehospitaleda akutsjukvården på hela området, förutom i Storkyro och Pedersöre. Dessutom har man avtal om att delta i första insats-verksamheten och trygghetstelefontjänsten.

Räddningsverkets verksamhet är uppdelat på fyra resultatområden: räddningsverksamheten, oljebekämpningen, den avgiftsbelagda serviceverksamheten samt den prehospitaleda akutsjukvården. Räddningsverkets organisation är uppdelad på två verksamhets-/ansvarsområden samt en stödfunktion:

- verksamhetsområde 1: Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa,
- verksamhetsområde 2: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Korsnäs, Kristinestad, Malax, Närpes samt av Korsholm Solf och Helsingby brandkårer.
- stödfunktionerna, bla. direktionen, personal- och ekonomiförvaltning, samt upphandling och service.

2.4. Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion 2013-2016

Inom Vasa stads organisation är räddningsverket placerat i stadens centraförvaltning, under stadsdirektör Tomas Häyry. Stadsstyrelsens representant vid direktionens möten har varit Anne-Marie Viinamäki under år 2016.

Ordförande för affärsverket Österbottens räddningsverks direktion är Anita Niemi-lilahti från Vasa samt viceordförande Tapani Nyysti från Laihela. Föredragande är räddningsdirektör Tero Mäki och sekreterare Peter Dahlström. Räddningsverkets direktion har sammankommit fyra gånger och behandlat 16 paragrafer.

I affärsverket Österbottens räddningsverks direktion ingår 15 medlemmar.

Kommun

Pedersöre:
Nykarleby:
Vörå:
Vasa:

Ordinarie medlem

Guy Käcko
Gunnar Backlund
Karita Ohlis
Anita Niemi-lilahti
Stefan Asplund
Leena Tulimaa
Terttu Harakka
Tapio Nyysti
Torbjörn Lang
Mauno Hölsö

Ersättare

Eivor Back
Gustav Rönqvist
Sigfrid Hannus
Harri Hyvönen
Robert Grönblom
Helena Nurmikoski
Heikki Pienimäki
Heikki Latva-Nikkola
Anders Svahn
Päivi Komsu

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

För Vasa stads, liksom för räddningsverkets revision har ansvarat 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 334 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 54 st, med sammanlagt 19.478 m². En del av dessa är förråd närmast för oljebekämpningen.

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

I verksamheten har inte varit några väsentliga förändringar. Kommunfinansieringen har varit på samma nivå för fjärde året i följd, from år 2013. Pga konkurrenskraftsavtalet så har räddningsväsendets kommunandel minskats med 50.000 € för år 2017 jämfört med senaste år. Det ekonomiska läget underlättas av att kostnadsutvecklingen delvis saktat ner.

Landskapsförnyelsen medför att räddningsverken övergår from år 2019 till den nya landskapsorganisationen. Österbottens räddningsverks verksamhetsområde kommer sannolikt att delvis ändras. Enligt den föreslagna modellen borde landskapen för år 2019 få samma resurser, som verksamheterna har haft tidigare. Efter en fem års övergångsperiod kommer finansieringen att övergå till en enhetlig modell from år 2023.

Behandlingen av fordringskrav på löner för beredskap fortgick under år 2016. Anspråken som framstälts räddningsverket är sammanlagt ca 0,6 milj. € (från åren 2012-2015). Behandlingen av ärendet fortsätter.

4. Räkenskapsperiodens resultatanalys

4.1. Räddningsverkets resultaträkning

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	17 780	17 197
Övriga rörelseintäkter	928	789
Understöd och bidrag från kommunen	9	2
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-1 293	-1 254
Köpta tjänster	-2 447	-1 956
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-9 629	-9 744
Personbikostnader	-1 713	-1 782
Pensionskostnader	-627	-540
Övriga personalbikostnader		
Avskrivningar och nedskrivningar	-746	-675
Avskrivningar enligt plan	-1 400	-1 378
Hyreskostnader	-144	-153
Övriga rörelsekostnader	717	507
Rörelseöverskott (-underskott)		
Finansiella intäkter och kostnader	0	9
Ränteintäkter	0	0
Övriga finansiella intäkter	0	0
Till kommunen betalda räntekostnader	0	0
Övriga finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	717	516

4.2. Resultaträkningens nyckeltal

	2016	2015
Avkastning på placerat kapital, %	9,33	7,30
Avkastning på kommunens placerade medel	9,33	7,30
Vinst, %	4,03	3,00

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.

Den sammanlagda summan av räddningsverkets intäkter var: 18.716.254,32 € (17.987.971,63 €). Intäkterna steg från föregående räkenskapsperiod med: 728.282,69 € (4,05 %). Motsvarande var

kostnadernas totala summa: -17.999.347,43 € (-17.481.422,70 €). Kostnaderna steg med: 517.924,73 € (+2,96%).

Räkenskapsperiodens resultat för Affärsverket Österbottens räddningsverk (finansiella kostnader och intäkter medräknade) visar ett överskott om 716.848,15 € (515.865,52 €).

5. Finansiering av verksamheten

5.1. Räddningsverkets finansieringsanalys

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	717	507
Avskrivningar och nedskrivningar	746	675
Finansiella intäkter och kostnader	0	9
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	13	0
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-86	-13
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringskostnader	-1 920	-1 094
Finansieringsandelar för finansieringsutgifter	366	262
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	155	13
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-9	359
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i lånebeståndet		
Förändringen i k kortfristiga lån från andra	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	-660	726
Förändring i fordringar på övriga	198	-121
Förändring av räntefria skulder till övriga	472	-964
Kassaflödet för finansieringens del	9	-359
Förändring av likvida medel		
	0	0
Sambandskontots saldo		
Saldo 31.12	4 264	3 604
Saldo 1.1	3 604	4 330

5.2. Finansieringsanalysens nyckeltal

	2016	2015
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde de 5 senaste åren, €	1 403 105,33	1 960 275,96
Intern finansiering av investeringar, %	94,12	143,10
Likviditet, dgr	81	73
Quick ratio	1,68	1,79
Current ratio	1,68	1,79

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 -9 t € (359 t €). Under räkenskapsperioden växte sambandskontots saldo från 3.604 t € till 4.264 t €.

5.4. Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation under åren 2004-2016

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 prehospitla akutsjukvården överfördes from början av år 2013 från de enskilda kommunerna till sjukvårdsdistriktet..

Affärsverket Österbottens räddningsverk finansieringsöverskott är 1.872.120,30 € på räddningsväsendets resultatområde efter år 2016. Den prehospitla 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	Totalfinan- siering 31.12.2015
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	2 775 434,82
Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-)	-166 953,45	-166 953,45	-239 665,13	-162 990,10	121 605,06	-455 310,90	-903 314,52
Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen	817 471,99	819 762,14	918 668,45	-61 841,47	272 460,38	-76 929,20	1 872 120,30
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	2 775 434,82
Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-)	-1 675 239,36	-166 953,45	-239 665,13	-162 990,10	121 605,06	-455 310,90	-903 314,52
Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen	819 762,14	819 762,14	918 668,45	-61 841,47	272 460,38	-76 929,20	1 872 120,30

6. Balansöversyn

6.1. Räddningsverkets balansräkning

AKTIVA	2016	2015	PASSIVA	2016	2015
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	220	220
Övriga utgifter med lång verkningstid	0	6	Över-/Underskott tidigare räkensk.	7 106	6 590
	0	6	Räkenskapsperiodens över-/underskott	717	516
				8 042	7 326
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Byggnader	30	38	Kortfristigt		
Fasta konstruktioner och anläggningar	23	28	Erhållna förskott	0	0
Maskiner och transportmedel	5 712	4 840	Leverantörsskulder	791	416
Förskottsbetalningar och pågående	13	140	Övriga skulder	388	403
	5 777	5 045	Resultatregleringar	2 153	2 041
				3 332	2 860
Placeringar			PASSIVA SAMMANLAGT	11 374	10 186
Övriga fordringar	1	1			
	1	1			
RÖRLIGA AKTIVA					
Fordringar					
Kortfristiga fordringar					
Försäljningsfordringar	531	712			
Fordringar på kommunen	4 264	3 604			
Övriga fordringar	786	742			
Resultatregleringar	15	76			
	5 596	5 133			
AKTIVA SAMMANLAGT	11 374	10 186			

6.2. Balansräkningens nyckeltal

	2016	2015
Soliditetsgrad, %	70,71	71,92
Relativ skuldsättningsgrad, %	17,80	15,90
Ackumulerat överskott, 1 000 €	7 822	7 106

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättningsgrad, %

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

Ackumulerat överskott (underskott)

$$= \text{Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder} + \text{Räkenskapsperiodens överskott /underskott}$$

6.3. Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendoms- och kapitalposter vid räkenskapsperiodens utgång. På balansräkningens aktiva sida minskade "Immateriella tillgångar" med ca -6.t €, "Materiella tillgångar" ökade med ca 732 t € (164 t €) och "Fordringar" ökade med ca 463 t €. På balansräkningens passiva sida ökade "Eget kapital" med räkenskapsperiodens resultat, ca 717 t € och "Främmande kapital" ökade med ca 472 t € (-964 t €).

7. Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens överskott, 716.848,15 € (515.865,52 €), överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott under eget kapital i balansräkningen.

8. Utfallsjämförelser

8.1. Mål för verksamheten för år 2016 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 11.145.400 €, i vilken ingår som investeringarnas bindande nettokostnad minst 630.000 €. Nettokostnaden fördelas på räddningsväsendets avtalskommuner enligt invånarantalet 1.1.2015 i kommunvisa betalningsandelar.</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården: Verksamheten är egenfinansierad så att verksamhetsutgifterna och nettoinvesteringarna skall täckas med inkomstfinansiering.</p>	<p>Räddningsväsendet: Det finansiella underskottet för år 2016 är -76.929,20 €. Minskar på överskottet.</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården: Det finansiella resultatet är 0 €.</p>
Personalens förfaringssätt inom administrationen och ekonomikunnandet är gott.	Det finns få felaktiga åtgärder	Målet har kunnat uppnås.

Österbottens räddningsverk	Ursprunglig budget, €	Ändrad budget, €	Bokslut, €
Räddningsväsendet			
Kommunandelar	11 145 400	11 145 400	11 145 400,00
Ersättning för grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	630 000	630 000	1 008 381,70
Investeringar netto	-630 000	-630 000	- 1 053 037,91
Prehospital akutsjukvård			
Ersättning för grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	406 000	406 000	454 135,55
Investeringar netto	-406 000	-406 000	-369.893,30

8.2. Resultatområdena: Räddningsväsendet och bekämpning av oljeskador, inkl trygghetstelefonverksamheten och förstrelvårdsverksamheten

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 anknytning 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 beredningsplaneringen 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 2016: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Korsholm, Vasa, Storkyro, Laihela, Malax, Korsnäs, Närpes, Kaskö och Kristinestad.

8.2.1. Österbottens räddningsverks betalningsandelar år 2016

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 2016 var: 11.145.400 €. Betalningsandelarna fördelas mellan medlemskommunerna i förhållande till invånarantalet året före budgetåret (1.1.2015). Betalningsandelen för år 2016 var enligt budgeten 74,40 €/invånare med ett invånarantal om 149 810 invånare.

	Asukkaita/Invånare		
2015 - Kuntaosuus / Kommunandel:	149004	74,80 €/as	11 145 400 €
Muutos / Förändring	806	-0,40 €/as	0 €
2016 - Kuntaosuus / Kommunandel:	149810	74,40 €/as	11 145 400 €

Kunta	Kommun	Asukasluku* Invånarantal*	Osuus % :ssa Andel i %	Osuus Andel	/asukas / inv.
Isokyrö	Storkyro	4 842	3,23209 %	360 230	74,40 €
Kaskinen	Kaskö	1 324	0,88379 %	98 502	74,40 €
Mustasaari	Korsholm	19 287	12,87431 %	1 434 893	74,40 €
Korsnäs	Korsnäs	2 219	1,48121 %	165 087	74,40 €
Kristiinankaupunki	Kristinestad	6 845	4,56912 %	509 247	74,40 €
Laihia	Laihela	8 068	5,38549 %	600 235	74,40 €
Maalahti	Malax	5 573	3,72004 %	414 613	74,40 €
Uusikaarlepyy	Nykarleby	7 533	5,02837 %	560 432	74,40 €
Närpiö	Närpes	9 389	6,26727 %	698 512	74,40 €
Pedersöre	Pedersöre	11 060	7,38269 %	822 830	74,40 €
Vaasa	Vasa	66 965	44,69995 %	4 981 988	74,40 €
Vöyri	Vörå	6 705	4,47567 %	498 831	74,40 €
		149 810	100,00000 %	11 145 400 €	74,40 €
	Asukasluku / Invånarantal * = 1.1.2015				

8.2.2. Processen för förebyggande av olyckor

8.2.2.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket är aktivt med i anslutning till säkerheten i form av tillsyn, säkerhetskommunikation, samarbete och genom att stöda och styra egna beredskaperna så att säkerhetskulturen utvecklas och var och en tar sitt ansvar för säkerheten.

8.2.2.2. Måluppfyllelse

Målen med verksamheten har huvudsakligen förverkligats. Undantaget är företag och inrättningar samt bostadshus där brandsynerna inte har förverkligats enligt planerna beroende på utmaningar i anslutning till inspektörresursen.

Den riskbaserade tillsynen och positiva utvecklingen av egenkontroll syns i statistiken som en ökning av särskilda brandsyner, extra brandsyner och brandsyn av offentliga tillställningar. Att ta i bruk den planerade egenkontrollen i småhus som tillsynsåtgärd syns nu på ett positivt sätt i statistiken. År 2016 utförde räddningsverket 5441 st olika tillsynsåtgärder (2015: 5633 st., 2014: 4804 st. Källa: Merlot).

Prestation, nyckeltal	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Utförda allmänna brandsyner i företag och inrättningar (%)	85	93	94	91	87
Förverkligade allmänna brandsyner i bostadshus (%): Planerade/min. utförda	63	64	100	68	52
Förverkligade egenkontroller i småhus (%). Planerade/min. utförda	-	-	80	88	87
Tyngdpunktsområden för säkerhetskommunikation bestämda/Med säkerhetskommunikation nås % av områdets befolkning. Säkerhetskommunikationsplan/utförda %	17.5	21	21	20	13

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Utfall
Välstånd för kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område) / två- och flerspråkig service / Kunnig arbetskraft.	Olyckornas antal och följder i förhållande till invånarantalet minskar på Österbottens räddningsverks område.	Målet förverkligades. Totala antalet olyckor år 2016 var 2580 st. när det i medeltal har varit 2837 st. Nämnvärt är att antalet byggnadsbränder och risk för byggnadsbrand var sammanlagt 154 st. när de i medeltal är 184 st. Olyckstyper som var över medeltalet: kontroll-/bekräftelseuppdrag av automatisk brandlarmanläggning, kontroll-/bekräftelseuppdrag av brandvarnare, räddning av människor, räddning av djur och undsättningsuppdrag. Övriga uppdragstyper var under medeltalet.
	För att verkställa servicenivåbeslutet (SNB 2014–17) granskar man som	Målet förverkligades. Vi har fortsatt med att granska

	<p>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.</p> <p>Målet är att arbetsinsatsen för förebyggande arbetet är minst likadan, men arbetsprocesserna och resultatet förbättras.</p>	<p>och utveckla personalresurserna riktade till förebyggande av olyckor för att behärska ändringarna som sker i verksamhetsmiljön. Vi har även granskat arbetsprocesserna med tanke på effektiviteten (bl.a. tillsyn av utrymnings säkerhet, tillsyn av räddningsplaneringen för offentliga tillställningar, behandlingen av anmälningar enligt 42 § i räddningslagen).</p>
	<p>Planer för tillsyn och säkerhetskommunikation</p>	<p>Målet förverkligades. Tillsynsplanen har sänts till övervakande myndighet (RFV) i januari och en årsplan har utarbetats för säkerhetskommunikationen.</p>
	<p>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.</p>	<p>Målet har endast förverkligats delvis.</p> <p>Allmänna brandsyner i företag och inrättningar har förverkligats till 87 % (krav 100 %), bostadshus 52 % (krav 70 %) åtgärder för egenkontroll i småhus 87 % (krav 70 %).</p>
	<p>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.</p>	<p>Målet har delvis uppnåtts. Istället för ett procentbaserat mål används en riskbaserad, mer på kvalité och behov grundad målsättning. Mässorna i årsplanen förverkligades inte och det har inte varit efterfrågan på utbildning på samma sätt som tidigare. Verksamheten och verksamhetsmodellerna har ändå utvecklats och den riskbaserade verksamhetsmodellen utvecklas vidare under år 2017.</p>
	<p>Vi bedömer samarbetsprocesser och beskriver dem i tillsynsplanen som uppdateras årligen. Samarbetsprocesserna utvecklas så att de blir bättre – målet är att frigöra tid som går åt till tillståndsprocesser för byggande till det tillsynsarbete som avses i räddningslagen.</p>	<p>Målet förverkligades. Samarbetsprocesserna har utvärderats årligen och beskrivs i tillsynsplanen. År 2016 beaktades samarbetet med byggnadstillsynsmyndigheterna separat och på basis av en enkät utarbetades ett åtgärdsprogram för att utveckla samarbetet (fortsätter 2017).</p>

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. Måluppfyllelse

Realiseringen av de verksamhetsmässiga målen

- År 2016 var det 5,1 % mera uppdrag än år 2015. Genom att jämföra medeltalet från år 2012–2015 har antalet uppdrag minskat med -7,9 %. En betydande minskning på cirka 15,8 % – 18,9 % av byggnadsbränder och risker för byggnadsbränder jämfört med medeltalet åren 2012–2015. En ökning har skett i uppdrag där vi ger handräckning till andra myndigheter, automatiska brandlarm samt kontroll- och bekräftelseuppdrag av brandvarnare.
- Aktionsberedskapstiderna är på samma goda nivå som år 2015 och har blivit bättre jämfört med nivån åren 2013 och 2014.
- Områdets riskbild har utvecklats så att riskerna har ökat på ekonomiska regionen i Vasa och Jakobstad.

Prestation, nyckeltal	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Räddningsuppdrag antal (st.)	2819	3312	2619	2455	2580
Brådskande uppdrag (inte första insatsen) (st.)	1555	1593	1651	1429	1460
1. målet för första enhetens aktionsberedskap uppfylldes (%)	-	86	87	87	87
Målet för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppfylldes (%)	-	89	94	95	95

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	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 aktionsberedskapstid uppnås i minst 50 procent av uppdragen.	Enligt aktionsberedskapstidsmätarna i Pronto har målet uppfyllts (tabellen ovan).
	Resurserna och beredskapen för räddningsverksamheten är tillräckliga för dagliga uppdrag.	Enligt uppgifter från Pronto har resurserna i början av en situation varit: tillräckliga i 1816 situationer, överdimensionerade i 40 situationer, otillräckliga i 33 situationer. Sammanlagt 1915 brådskande räddningsuppdrag.
	Utföranden görs enligt utbildningsplanen (övningar enligt miniminivå, övningar i riskobjekt, temaövningar). Externa utbildningar genomförs enligt tyngdpunktsområdena.	Utbildningar enligt tyngdpunktsområden har rapporterats i Promeron och i WebTallennus. Utbildningarna har delvis förverkligats.
	Övningsplatser utvecklas för följande krävande uppgifter: <ul style="list-style-type: none"> - Rökdykning - Olyckor med farliga ämnen 	Övningsplatserna har utvecklats och delvis har nya platser färdigställts för rökdykning. Planeringsarbetet håller på att inledas för olyckor med farliga ämnen.
	Räddningsverksamheten och beredskapen utvecklas: <ul style="list-style-type: none"> - Fungerande ledningssystem - Centrala anvisningar är uppdaterade 	Planerna är uppdaterade. Uppföljning av att enhetliga

	<ul style="list-style-type: none"> - 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) 	<p>verksamhetsmodeller förverkligas har gjorts.</p> <p>Vissa uppgiftshelheter har delvis tilldelats ansvarspersoner.</p>
	<p>Tekniskt lednings-, kommunikations- och larmsystem utvecklas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Virve, Peke - Konstrueras ett VHF-larmsystem - Systemet för befolknings-skyddslarm utvecklas 	<p>VHF-systemet täcker delvis verksamhetsområdet, men utvecklingsarbetet är till viss del under arbete (reservsystem, beredskap)</p> <p>Testning och funktion av systemet för varning av befolkningen är i skick.</p>
	<p>Stationsklassificeringen uppdateras för att motsvara verksamhetsmiljön och räddningsverksamhetens behov. Beredskapen granskas på basis av stationsklassificeringen.</p>	<p>Uppdateringsarbetet av stationsklassificeringen har påbörjats.</p>
	<p>Samarbete med andra räddningsverk</p>	<p>Samarbetet och verksamheten har blivit tätare och gjort olika praxis enhetligare.</p>

8.2.4. Processen för beredskap

8.2.4.1. Verksamhetsidé

Med beredskap syftar man på verksamhet, med vilken man säkerställer en möjligen 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 stödandet av kommunernas beredskapsplanering och för skyddandet av kontinuiteten av sin egen verksamhet göra planer för beredskap i olika störningssituationer och specialsituationer. Dessutom sköter räddningsverket varnandet av befolkningen i färo- och olycksituationer samt sköter om alarmsystem som behövs till detta.

8.2.4.2. Måluppfyllelse

Verksamheten inom beredskapen år 2016 dominerades av PohjaBotten16 – beredskapsövningen, som till sin omfattning var mera mångfacetterad än den tidigare övningen (PohjaBotten13). Utbildningen åt kommunernas representanter med sikte på beredskapsövningen och uppdateringen av deras branschspecifika beredskapsplaners del förverkligades planenligt.

Prestation, nyckeltal	BS 2012	BS 2013	BS 2014	BS 2015	BS 2016
Utlåtanden i anslutning till byggande av skyddsrum och planer (st.)	10	12	26	34	25
Ibruktagningsgranskning av skyddsrum (st.)	16	23	26	25	31

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	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.	Pronto (2h)
	P30 eller P20 grundar en läges-/ledningscentral inom en timme enligt situationen enligt planen som utarbetats för verksamheten i ledningscentralen.	Pronto (1h)
	Uppdateringen av evakueringsplanen fortsätter 2016 inklusive EVAC och okontrollerad invandring samt bedömning av samarbetet för hur dagliga situationer löper (tillfällig inkvartering).	Bakgrundsutredningarna gällande uppdateringarna av den utvidgade planen har gjorts under år 2016. Den egentliga utredningens uppdatering sker under år 2017.
	Strukturen för befolkningskyddsformationer i anslutning till byggnader, utrustning och granskning av personlig utrustning fortsätter 2016–2017.	Personal-, byggnads- och fordons- samt inventarieresursernas uppdatering fortsätter.
	Beredskapsövning 2016 och stödande av utbildning i anslutning till den Stöd för att ta i bruk beredskapsverktyget (HUOVI) i medlemskommunerna.	Vi deltog i PohjaBotten16 – beredskapsövningen 01.-03.11.2016. Förberedelserna till övningen inleddes i mars genom att det hölls en "Grundkurs i beredskap" – kurs åt kommunernas representanter och fortsatte via Kommunernas kontinuitets-hantering (KUJA) projektets arbetsmöten. Den egentliga beredskapsövningen startade i april genom ett förhandsinfo gällande övningens scenario samt förhandsuppgifter och fortsatte i september med ett situationsseminarium. Hela året har vi stött kommunernas förberedelser för beredskapsövningen genom att uppdatera kommunernas sektor-specifika beredskapsplaner
	Behandlingen av planer för att bygga skyddsrum sker senast inom 2 veckor	Har i huvudsak förverkligats förutsatt att man erhållit

	efter att man kändedom om ärendet.	informationen i tid, som behövs för givande av utlåtandena.
--	------------------------------------	---

8.2.5. Förstadelvårds- och trygghetstelefonverksamhet

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	Utfall
Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område) / två- och flerspråkig service / Kunnig arbetskraft.	Första insatsen produceras och eventuell utvidgning sker på basis av riskidentifiering.	Inga förändringar i första insatsen-verksamheten. Förverkligades enligt avtalen. Nya avtal har inte ingåtts, inte en enda enhet har lagts ner.
	Att nå en patient inom 8 min och 15 min vid A/B-uppdrag på norra och södra verksamhetsområdet för prehospitala akutsjukvården ska förbättras så att det motsvarar VSVD-servicenivåbeslut.	I enskilda kommuner och kommundelar har det varit en utmaning att nå målen. Det beror på enhetens prestationsförmåga och yttre faktorer, som långa avstånd. Det borde grundas en fdv-enhet i Kaskö. Detta är fortfarande under arbete.
	Trygghetstelefonverksamheten upprätthålls enligt verksamhetsmodellerna och personalresurserna (2 årsverken) för år 2015.	Verksamheten har etablerat sin ställning i räddningsverkets säkerhetstjänster. Social- och hälsovården i Vasa stad är nöjd med samarbetet. Inget negativt har heller hörts från de övriga kommunerna. Verksamheten fortsätter och utvecklas, men verksamhetens fortsättning från början av år 2019 är oklar.

Antal uppdrag inom förstadelvårds- och trygghetstelefonverksamheten

Antalet första insatsen uppdrag och trygghetstelefonuppdrag År 2016 fanns det trygghetstelefonkunder i Vasa, Korsholm, Malax, Kaskö och Närpes. Det fanns första insatsen verksamhet i varje kommun.

	2012	2013	2014	2015	2016
Trygghetstelefoner man administrerar (hela området)	750	780	844	860	968
Trygghetstelefonuppdrag*	1102	1338	1445	1352	1486
Första insatsen	793	1216	505	560	513

* = i trygghetstelefonuppdragen har man beaktat endast operativa uppdrag utförda av ambulans

8.2.6. Måluppfyllelsen för räddningsväsendets resultatområde

Målet är att inkomsterna räcker till att förverkliga verksamheten enligt med den i servicenivåbeslutet uppställda nivån.

	Bokslut 2015	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Awikelse
Verksamhetsutgifter	-11 056 514,98	-11 498 800,00	0,00	-11 498 800,00	-11 611 973,56	-113 173,56
Verksamhetsinkomster	11 413 854,37	11 748 800,00	0,00	11 748 800,00	12 165 632,26	416 832,26
Verksamhetsbidrag	357 339,39	250 000,00	0,00	250 000,00	553 658,70	303 658,70

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 servicenivåbeslut. Första insatsen är en del av den prehospitala akutsjukvården och räddningsverket upprätthåller verksamheten enligt VSVD servicenivåbeslut. Trygghetstelefontjänsterna är en bestående del av räddningsverkets säkerhetstjänster.

8.3.1.2. Målen förverkligades

Det är sannolikt att de ekonomiska målen nås i positiv bemärkelse för Prehospitala akutvårdstjänsterna. Inkomsterna blev tydligt under målet, men med måttliga utgifter och strikt personalplanering blev resultatet slutligen nöjaktigt.

Betydande eller allvarliga avvikelser har inte förverkligats i den prehospitala akutsjukvården under år 2016. VSVD:s styrelse fattade år 2016 beslut om att upphöra med beredskapen för en dagtidsambulans fr.o.m. 1.1.2017. Bland klientelen eller i verksamhetsmiljön har det inte skett något oväntat. Variationerna på riskområdet var mycket måttliga.

Verksamhetsmiljön är utmanande att hantera på grund av det över 250 km stora avståndet. Dessutom orsakar patienttransporterna till universitetssjukhusen försämring av beredskapen under lång tid på området. Volymmässigt finns det emellertid tillräckligt med ambulanser på området i förhållande till invånarantalet och antalet uppdrag. En ny utmaning som är på kommande även i Österbotten är att hitta behöriga förstavårdare på vårdnivå till området. Det kommer att vara en verklig utmaning i framtiden.

Lagstiftningen har ännu inte orsakat ändringar i verksamheten. De kommer att konkretiseras under de närmaste åren i form av nya lagar och förordningar samt verksamhetsanvisningar. Den nya förordningen om prehospitala akutsjukvården kommer på utlåtanderunda på våren 2017.

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2016	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 ekonomiskt enligt servicenivåbeslutet för 2014–2017.	Samarbetet fortsatte normalt och det har inte framkommit behov att göra ändringar. Prehospitala akutvårdstjänsterna inom Österbottens räddningsverk har klarat av skyldigheterna i anslutning till verksamheten och ekonomin enligt det som överenskommits. Servicenivåanalysen om hur man når patienterna förverkligades enligt tidigare år. I sin helhet har det även skett förbättringar när det gäller det. I vissa enskilda kommuner hamnar vi på efterkälke närmast på grund av geografiska och externa saker. Det är godtagbart, som även RFV konstaterade. Prestationen för första insatsen har central

	<p>Kontinuerligt utvecklande av prehospitala akutvårdstjänsterna genomförs tillsammans med akutvårdsenheten inom VCS.</p> <p>Förtydligande och effektiviserande av förmanssystemet genomförs på mellersta området som en del av räddningsverkets organisationsreform.</p> <p>Effektivare utnyttjande av funktionerna mellan prehospitala akutsjukvården och förmansnivån på räddningssidan.</p> <p>Anskaffningar och investeringar genomförs på basis av planen (årlig anskaffning av 3 nya ambulanser och 2 mångmedicinala anordningar årligen)</p> <p>Förnyandet av arbets- och serviceutrymmen för prehospitala akutsjukvården på stationen i Vasa fortsätter.</p> <p>Tidtabellen och planerna för utvidgningen av Kristinestads brandstation är färdiga.</p> <p>Upprätthållande utbildning och fortbildning förverkligas för hela personalen 4 ggr x 8 h/dag genomförs för hela personalen.</p>	<p>betydelse om hur patienterna nås enligt målen 8 min och 15 min. Samarbetsforumet för servicenivåbeslutet hade endast ett möte i stället för två. VSVD styrelse/fullmäktige är nöjd, prehospitala akutsjukvården deltar också i anpassningstalkot genom att upphöra med beredskapen för en dagtidsambulans. Personalresurserna har varit optimala och strama. Det tydliga överskottet har förverkligats av utgifterna.</p> <p>EFQM-kvalitetsprismodell / självvärdering och utvecklingsplaner har gjorts under åren 2015–2016.</p> <p>Tjänsten som förman för prehospitala akutsjukvården är fortfarande inte tillsatt och den kommer att tillsättas under våren 2017 genom extern ansökning. Utvecklande av räddningsverkets förmanssystem och verksamhet pågår fortfarande i sin helhet.</p> <p>Det har skett utveckling i viss mån. Förmanssystemet för prehospitala akutvårdssystemet är redan snävt och effektivt. Det finns inte behov av omfattande förändring. Det har varit möjligt att placera behöriga räddningsmän till landsbygden via rekrytering. Det medför mervärde för området.</p> <p>Anskaffningarna har förverkligats måttligt. Investeringarna har förverkligats planenligt. En avvikelse var anskaffningen av en ny ambulans på grund av brand.</p> <p>Arbetet är inte klart och det är beroende av Vasa hussektors tidtabell och servicevilja. Det har hållits ett inledande planeringsmöte.</p> <p>Det är under arbete och väntar på reformen av landskapen och räddningsväsendet.</p> <p>Extern (VCS) fortbildningsverksamhet som är ett centralt delområde har förverkligats bra. Det finns fortfarande saker att utveckla och arbetet fortsätter tillsammans med VCS. Volymen för utbildningsverksamheten är betydande. Den interna</p>
--	---	---

		utbildningsverksamheten för arbetsskiften är dessutom omfattande. Personalen har även deltagit i fortbildning som externa sektorer har ordnat.
--	--	--

Antalet uppdrag för prehospitala akutsjukvården

	2012	2013*	2014	2015	2016
Prehospitala akutsjukvården	16631	18173	17278	16636	16954

* = Från år 2013 är antalet inte direkt jämförbart med tidigare år. Prehospitala akutsjukvården har utvidgat verksamheten till Korsholm, Malax och Kristinestad. Storkyro övergick till Södra Österbottens sjukvårdsdistrikt.

8.3.2. Måluppfyllelsen för den prehospitala akutsjukvårdens resultatområde

Enligt samarbetsavtalet deltar Vasa sjukvårdsdistrikt i täckandet av de planerade kostnaderna, till den del intäkterna från verksamheten inte räcker till detta.

	Bokslut 2015	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsutgifter	-6 424 978,53	-6 676 000,00	0,00	-6 676 000,00	-6 387 432,61	288 567,39
Verksamhetsinkomster	6 583 504,66	6 842 000,00	0,00	6 842 000,00	6 550 622,06	-291 377,94
Verksamhetsbidrag	158 526,13	166 000,00	0,00	166 000,00	163 189,45	-2 810,55

8.4. Investeringarnas förverkligande

Räddningsväsendet och oljebekämpning			
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter sammanlagt	144 000,00	401 361,58	257 361,58
Utgifter sammanlagt	-774 000,00	-1 454 399,49	-680 399,49
Nettoutgift	-630 000,00	-1 053 037,91	423 037,91
Förstavården			
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter sammanlagt	0,00	95 903,26	95 903,26
Utgifter sammanlagt	-350 000,00	-465 796,56	-115 796,56
Nettoutgift	-350 000,00	-369 893,30	19 893,30
Investeringarna sammanlagt			
	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter sammanlagt	144 000,00	497 264,84	353 264,84
Utgifter sammanlagt	-1 124 000,00	-1 920 196,05	-796 196,05
Nettoutgift	-980 000,00	-1 422 931,21	-442 931,21

Bokslutskalkyler

Affärsverket Österbottens räddningsverks resultaträkning

Hela verksamheten

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Omsättning		17 779 524,58		17 196 895,44
Övriga rörelseintäkter		927 838,77		788 845,52
Understöd och bidrag från kommunen		8 890,97		2 230,67
Material och tjänster				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 293 065,54		-1 253 917,35	
Palvelujen ostot	-2 447 258,83	-3 740 324,37	-1 955 878,80	-3 209 796,15
Personalkostnader				
Palkat ja palkkiot	-9 629 265,01		-9 743 623,34	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 712 622,39		-1 781 804,74	
Muut henkilösivukulut	-627 380,49	-11 969 267,89	-539 982,86	-12 065 410,94
Avskrivningar och nedskrivningar				
Suunnitelman mukaiset poistot		-745 669,10		-675 071,85
Hyreskostnader		-1 399 744,59		-1 377 888,41
Övriga rörelsekostnader		-144 341,48		-153 255,35
Rörelseöverskott (-underskott)		716 906,89		506 548,93
Finansiella intäkter och kostnader				
Korkotuotot	0,00		9 387,40	
Muut rahoitustuotot	0,00		0,00	
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00		0,00	
Muille maksetut korkokulut	0,00		0,00	
Muut rahoituskulut	-58,74	-58,74	-70,81	9 316,59
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		716 848,15		515 865,52

Räddningsväsendet, oljebekämpning trygghetstelefon och förstadelvårdsverksamheten.

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Omsättning		11 409 066,93		10 774 948,78
Övriga rörelseintäkter		749 897,10		627 287,52
Understöd och bidrag från kommunen		6 668,23		2 230,67
Material och tjänster				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 012 229,21		-962 812,96	
Palvelujen ostot	-2 111 184,05	-3 123 413,26	-1 700 394,72	-2 663 207,68
Personalkostnader				
Palkat ja palkkiot	-5 307 228,32		-5 290 228,47	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-971 546,55		-989 183,23	
Muut henkilösivukulut	-343 196,08	-6 621 970,95	-295 185,85	-6 574 597,55
Avskrivningar och nedskrivningar				
Suunnitelman mukaiset poistot		-454 723,00		-423 515,93
Hyreskostnader		-1 289 329,70		-1 268 797,57
Övriga rörelsekostnader		-122 484,67		-126 352,56
Rörelseöverskott (-underskott)		553 710,68		347 995,68
Finansiella intäkter och kostnader				
Korkotuotot	0,00		9 387,40	
Muut rahoitustuotot	0,00		0,00	
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00		0,00	
Muille maksetut korkokulut	0,00		0,00	
Muut rahoituskulut	-51,98	-51,98	-43,69	9 343,71
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		553 658,70		357 339,39

Prehospital akutsjukvård

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Omsättning		6 370 457,65		6 421 946,66
Övriga rörelseintäkter		177 941,67		161 558,00
Understöd och bidrag från kommunen		2 222,74		0,00
Material och tjänster				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280 836,33		-291 104,39	
Palvelujen ostot	-336 074,78	-616 911,11	-255 484,08	-546 588,47
Personalkostnader				
Palkat ja palkkiot	-4 322 036,69		-4 453 394,87	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-741 075,84		-792 621,51	
Muut henkilösivukulut	-284 184,41	-5 347 296,94	-244 797,01	-5 490 813,39
Avskrivningar och nedskrivningar				
Suunnitelman mukaiset poistot		-290 946,10		-251 555,92
Hyreskostnader		-110 414,89		-109 090,84
Övriga rörelsekostnader		-21 856,81		-26 902,79
Rörelseöverskott (-underskott)		163 196,21		158 553,25
Finansiella intäkter och kostnader				
Korkotuotot	0,00		0,00	
Muut rahoitustuotot	0,00		0,00	
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00		0,00	
Muut rahoituskulut	-6,76	-6,76	-27,12	-27,12
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		163 189,45		158 526,13

Affärsverket Österbottens räddningsverks finansieringsanalys

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	716 906,89		506 548,93	
Avskrivningar och nedskrivningar	745 669,10		675 071,85	
Finansiella intäkter och kostnader	-58,74		9 316,59	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	12 653,49			
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-85 592,81	1 389 577,93	-12 800,00	1 178 137,37
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringskostnader	1 920 196,05		1 094 236,85	
Finansieringsandelar för finansieringsutgifter	-366 332,54		-262 004,21	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-155 062,30	-1 398 801,21	-12 800,00	-819 432,64
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-9 223,28		358 704,73
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i lånebeståndet				
Förändringen i kortfristiga lån från andra	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen	-660 058,07		725 931,23	
Förändring i fordringar på övriga	197 531,24		-120 599,91	
Förändring av räntefria skulder till övriga	471 750,11	9 223,28	-964 036,05	-358 704,73
Kassaflödet för finansieringens del		9 223,28		-358 704,73
Förändring av likvida medel		0,00		0,00
Sambandskontots saldo				
Saldo 31.12	4 263 725,80		3 603 667,73	
Saldo 1.1	3 603 667,73	660 058,07	4 329 598,96	-725 931,23

Affärsverket Österbottens räddningsverks balansräkning

AKTIVA		2016	2015
A	BESTÅENDE AKTIVA		
I	Immateriella tillgångar		
	Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00	6 195,38
		0,00	6 195,38
II	Materiella tillgångar		
	Byggnader	30 008,23	37 510,29
	Fasta konstruktioner och anläggningar	22 628,94	28 286,17
	Maskiner och transportmedel	5 711 875,04	4 839 664,12
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	12 832,60	139 617,42
		5 777 344,81	5 045 078,00
III	Placeringar		
	Övriga fordringar	1 200,00	1 200,00
		1 200,00	1 200,00
C	RÖRLIGA AKTIVA		
II	Fordringar		
	Kortfristiga fordringar		
	Försäljningsfordringar	531 388,91	712 069,36
	Fordringar på kommunen	4 263 725,80	3 603 667,73
	Övriga fordringar	785 653,27	741 766,51
	Resultatregleringar	15 128,00	75 865,55
		5 595 895,98	5 133 369,15
	AKTIVA SAMMANLAGT	11 374 440,79	10 185 842,53
PASSIVA		2016	2015
A	EGET KAPITAL		
I	Grundkapital	220 000,00	220 000,00
IV	Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder		
	Räddningsväsende	6 243 739,20	5 886 399,81
	Prehospital akutsjukvård	861 804,14	703 278,01
V	Räkenskapsperiodens över-/underskott		
	Räddningsväsende	553 658,70	357 339,39
	Prehospital akutsjukvård	163 189,45	158 526,13
		8 042 391,49	7 325 543,34
D	FRÄMMANDE KAPITAL		
II	Kortfristigt		
	Erhållna förskott	0,00	0,00
	Leverantörsskulder	791 487,25	416 292,61
	Övriga skulder	387 646,13	403 491,78
	Resultatregleringar	2 152 915,92	2 040 514,80
		3 332 049,30	2 860 299,19
	PASSIVA SAMMANLAGT	11 374 440,79	10 185 842,53

1) Räddningsväsendets överskott är 6.797.397,90 €. Av detta är investeringarnas finansieringsandelar 3.722.363,28 €. Verksamhetens överskott i slutet av år 2016 är 3.075.034,62 €.

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

	2016	2015	2014
Räddningsväsende	11 498 748,91	10 740 008,75	10 895 122,01
Prehospital akutsjukvård	6 550 622,06	6 522 488,64	6 771 842,37
Oljebekämpning	295 795,57	275 070,70	275 961,80
Trygghetstelefonverksamhet	253 787,78	252 307,52	244 694,63
Första delvård	117 300,00	137 080,00	108 100,00
Övrig avgiftsbelagd serviceverksamhet	0,00	0,00	0,00
Verksamhetsintäkter sammanlagt	18 716 254,32	17 926 955,61	18 295 720,81

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	2016	2015
Keskustan Vaasan kunnallisjärjestö	60,00	60,00
Kokoomuksen Vaasan kunnallisjärjestö	60,00	60,00
SDP Vaasan kunnallisjärjestö	120,00	180,00
Suomen Kristillinen liitto	10,00	30,00
Svenska Folkpartiet	200,00	168,00
Vaasan Perussuomalaiset	0,00	15,00
Sammanlagt	450,00	513,00

5. Bestående aktiva

Anläggningar bland bestående aktiva							
	Immateriella anläggningar		Materialia anläggningar			Förskottsbetalningar och halvfridiga anskaffningar	Sammanlagt
	Immateriella rättigheter	Sammanlagt	Byggnader	Fasta byggnader och anläggningar	Maskiner och inventarier		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	6 195,38	6 195,38	37 510,29	28 286,17	4 839 664,12	139 617,42	5 045 078,00
Ökningar under anskaffningsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 426,05	33 770,00	1 920 196,05
Finansieringsandelar under räk.per.	0,00	0,00	0,00	0,00	-345 395,14	-20 937,40	-366 332,54
Minskningar under räk.per.	0,00	0,00	0,00	0,00	-82 122,98	0,00	-82 122,98
Transporter mellan grupper	0,00	0,00	0,00	0,00	139 617,42	-139 617,42	0,00
Räkenskapsperiodens avskrivning	-6 195,38	-6 195,38	-7 502,06	-5 657,23	-726 314,43	0,00	-739 473,72
Värdenedsättningar och retur av dessa							0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	0,00	0,00	30 008,23	22 628,94	5 711 875,04	12 832,60	5 777 344,81
Värdeförhöjningar							
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	0,00	30 008,23	22 628,94	5 711 875,04	12 832,60	5 777 344,81

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

	2016	2015
Fordringar från dotterbolag		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	1 266,47	288,40
Fordringar från samkommuner		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	581 607,18	774 782,18
Resultatregleringar	0,00	61 016,02

7. Resultatregleringar

	2016	2015
Kortfristiga		
Förskottsbetalningar	15 128,00	75 838,43
Övriga resultatregleringar	15 128,00	75 838,43

8. Eget kapital

	2016	2015
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	6 589 677,82	5 962 571,11
Minskning/Ökning under räkenskapsperioden	515 865,52	627 106,71
Över-/Underskott från tidigare perioder 31.12	7 105 543,34	6 589 677,82
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	515 865,52	627 106,71
Överföring till tidigare räkenskapsperioders över-/underskott	-515 865,52	-627 106,71
Räkenskapsperiodens över-/underskott	716 848,15	515 865,52
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	716 848,15	515 865,52
Eget kapital sammanlagt	8 042 391,49	7 325 543,34

9. Skulder till samfund inom samma koncern

	2016	2015
Kontoskulder		
Dottersamfund	1 469,16	2 269,31
Intressebolag	0,00	132,00
Samkommuner	502,06	128,34
Kortfristiga		
Samkommuner	149 158,47	0,00

10. Resultatregleringar

	2016	2015
Kortfristiga		
Semesterlöneperiodiseringar	1 608 866,85	1 634 981,59
Personalbikostnader	180 188,60	208 561,89
Övriga resultatregleringar	363 860,47	196 971,32
	2 152 915,92	2 040 514,80

11. Personal

	2016	2015
Löner och arvoden		
Personalbikostnader	9 629 265,01	9 743 623,34
Pensionskostnader		
Övriga personalbikostnader	1 712 622,39	1 781 804,74
Sammanlagt enligt resultaträkningen	627 380,49	539 982,86
	11 969 267,89	12 065 410,94

Antal 31.12.2016	Ordinarie	Tidsbundna	Deltid/Bisyssla	Sammanlagt
Verksamhetsområde 1	Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa			
1.1.2016	55	11	92	158
förändringar	10	-5	-4	1
31.12.2016	65	6	88	159
Verksamhetsområde 2	Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Kristinestad, Korsnäs, Malax och Närpes			
1.1.2016	23	3	387	413
förändringar	2	-1	28	29
31.12.2016	25	2	415	442
Prehospital akutsjukvård				
1.1.2016	83	13		96
förändringar	2	-5	0	-3
31.12.2016	85	8		93
Administration och stödfunktionen				
1.1.2016	19	1		20
förändringar	-13	2	0	-11
31.12.2016	6	3		9
Sammanlagt 1.1.2016	180	28	479	687
förändringar	1	-9	24	16
Sammanlagt 31.12.2016	181	19	503	703

12. Använda bokföringsböcker 2016

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 Vasa, 28.3.2017

Tero Mäki
räddningsdirektör

Anita Niemi-lilahti, pj
Harri Hyvönen

Timo Onnela
Meri Markkanen

Nicklas Pärus
Sebastian Ingves

Lars-Erik Nylund
Annika Nyfors

Carola Bengs-Lattunen
Sture Skinnar

Carola Backholm
Olav Sjögård

Torbjörn Lang
Anders Svahn

Tapio Nyysti, vpj
Heikki Latva-Nikkola

Leena Tulimaa
Helena Nurmikoski

Stefan Asplund
Robert Grönblom

Terttu Harakka
Heikki Pienimäki

Mauno Hölsö
Päivi Komsu

Gunnar Backlund
Gustav Rönqvist

Guy Käcko
Eivor Back

Karita Ohlis
Sigfrid Hannus

REVISIONSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet

Vasa, _____.____.2017

BDO Audiator Oy Ab
OFR-samfund

Minna Ainasvuori
OFR, GR



VAASAN ALUE- JA YRITYSTERVEYS
VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

VASA STAD

AFFÄRSVERKET VASA REGIONALA
FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

BOKSLUT 2016

Innehållsförteckning

1. Verkställande direktörens översikt	2
2. Förvaltning och redovisningsskyldighet	4
3. Personal och nyckeltal	5
3.2. Resultatbildning och nyckeltal	6
3.3. Finansiering av verksamheten och nyckeltal	7
3.4. Granskning av balansräkningen och nyckeltal	8
4. Budgetutfall	9
Utfall av anslag och inkomstuppskattningar	10
Uppgifter om verksamheten	11
5. Intern kontroll och riskhantering	12

Bokslutskalkyler

Resultaträkning	14
Finansieringsanalys	15
Balansräkning	16

Noter

Noter gällande uppgörande av bokslutet	
Resultaträkningens noter	
Balansräkningens noter	
Noter gällande personalen	
Använda bokföringsböcker	20

Verkställande direktörens översikt

År 2016 var affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovårds elfte verksamhetsår. Omsättningen år 2016 var 4,53 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott uppgick till 201 500 euro. Omsättningen bibehölls på det föregående årets nivå (4,56 miljoner euro) och räkenskapsperiodens överskott ökade jämfört med föregående år (59 800 euro år 2015). I slutet av året var antalet anställda 56.

Vi följde med beredningen av landskaps- och vårdreformen aktivt under året – och i synnerhet företagshälsovårdens roll i reformen. I klientförhållandena betonades företagshälsovårdssamarbete, vilket syntes i de ökade företagshälsoförhandlingarna och uppdateringarna av verksamhetsplanerna för företagshälsovård. Det skriftliga kvalitetssystem som förutsätts i lagstiftningen togs i bruk i början av året.

Av vår verksamhet hörde ca hälften till s.k. lagstadgad företagshälsovård och den andra hälften bildades av företagshälsovårdsbetonad sjukvård. De övriga tjänsternas andel av omsättningen var liten, under två procent.

Under året sköttes vid våra verksamhetsenheter 28 000 mottagningsbesök hos företagshälsovårdare och läkare hälsoundersökningarna medräknade. I antalet besök på läkares mottagning minskade en aning jämfört med föregående år, i fråga om företagshälsovårdarna bibehölls antalet nästan vid det tidigare (ökning 3 %). Företagsfysioterapeuterna hade under året ca 3 800 klientbesök och –mottagningar (ökning 19 % jämfört med år 2015) och företagspsykologerna ca 900 mottagningsbesök (ökning 7 %).

Besöken fördelades mellan verksamhetsenheterna: Vasa 75 %, Laihela 11 %, Korsholm 9 % och Lillkyro 5 %. Verksamhetsenhetsnätverket komprimerades i slutet av året till tre enheter, då enheten i Lillkyro stängdes och dess tjänster överfördes att produceras vid verksamhetsenheten i Laihela.

Andelen för servicen som Vasa stad använder utgjorde drygt hälften av vår verksamhet (55 %). De följande största kunderna var Vasa sjukvårdsdistrikt 19 %, Korsholm 9 % och Laihela kommun 5 %. Andelen för övriga organisationer och kunder blev sålunda 12 %. Våra kunders sammanlagda personalantal var ca 15 600.

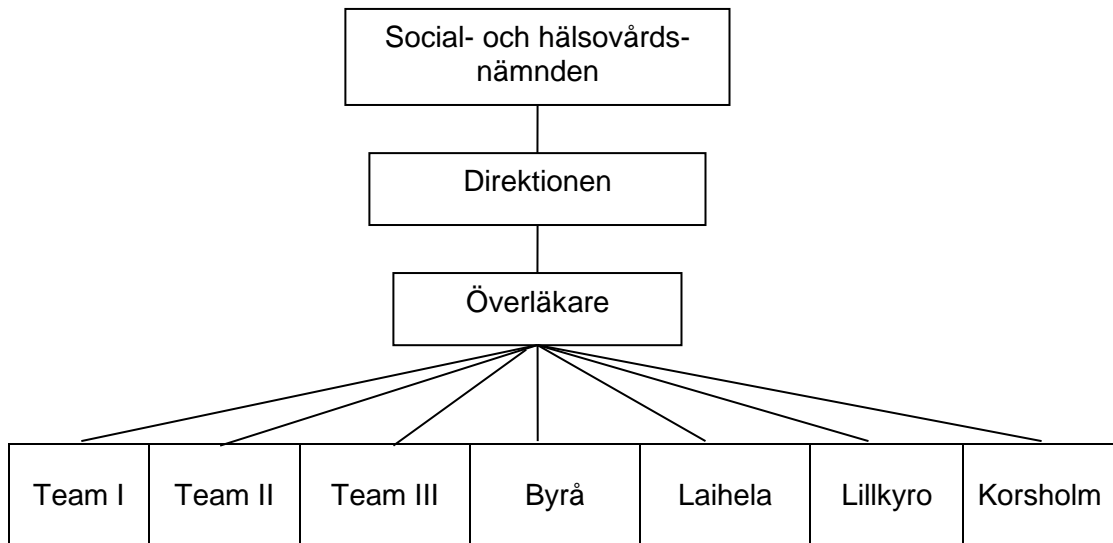
Under året hade vi företagsläkare i tjänst totalt 8,2 år, varvid en läkare ansvarade för i genomsnitt 1 900 arbetstagare. Resurserna försvagades i slutet av året, då i praktiken hela sju av 11 läkarvakanser var obesatta och dessutom överläkartjänsten var ledigförklarad. Att lyckas i rekryteringen av nya arbetstagare är viktigt för att kunna säkerställa rättidiga och högklassiga tjänster även i fortsättningen.

Vasa Regionala Företagshälsovård fungerar som ett särredovisat affärsverk, som med sina inkomster finansierar alla sina utgifter. Då den långvarige ledaren för Vasa regionala företagshälsovård företagsöverläkare Asko Martikainen gick i pension, började tekn. dr Teemu Paavola som verkställande direktör för affärsverket 1.1.2017.

På hela personalens vägnar riktar jag ett varmt tack till grundaren av Vasa Regionala Företagshälsovård företagsöverläkare Asko Martikainen för de gångna 10 åren!

Teemu Paavola
verkställande direktör

2. AFFÄRSVERKET VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS FÖRVALTNING



DIREKTIONEN FÖR VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

Direktionen för affärsverkets Vasa Regionala Företagshälsovård bestod sju (7) medlemmar och deras ersättare. Vasa sjukvårdsdistrikt, Laihelas – och Korsholms kommuner samt stadsstyrelsen hade egna representanter i direktionen.

Ordinarie medlemmar

Pentti Paloniemi, ordförande
Helena Boucht
Kai Kleemola
Maija Alasalmi
Tuija Kuivinen
Joonas Kevari
Leena Kaunisto

Vasa sjukvårdsdistrikts representant

Olle Gull, vice ordförande

Laihela kommuns representant

Raimo M J Kinnari

Korsholms kommuns representant

Mikael Gädda

Stadsstyrelsens representant

Anne-Marie Viinamäki

Ersättare

Matti Raudaskoski
Marianne Buss
Susanna Jokinen
Christer Westerback
Liisa Wahlström
Vesa-Matti Rantanen
Tapio Lehto

Ann-Charlott Gröndahl

Pauli Ylihärsilä

Ulla-Maj Salin

Som ordförande för direktionen för affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård fungerade Pentti Paloniemi och vice ordförande Olle Gull. Som föredragande för ärendena fungerade Asko Martikainen och som direktionens sekreterare Anneli Huhtala och i reserv Marjo Ala-Reini. Under år 2016 sammanträdde direktionen åtta (8) gånger.

REDOVISNINGSSKYLDIGHET

Vasa Regionala Företagshälsovård – affärsverkets redovisningsskyldighet år 2016 var på företagsöverläkare Asko Martikainen ansvar.

SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSNÄMNDEN

Social- och hälsovårdsnämndens medlemmar år 2016

Ordinarie medlemmar

Bernt Fagerroth	(Saml)
Laura Välimäki	(Saml)
Thomas Öhman	(SFP)
Gun Väkeväinen	(SFP)
Patrik Ehnström	(SFP)
May-Gret Axell	(KD)
Toivo Ikonen	(Centern)
Virve Airaksinen	(SDP)
Kurt Jäntti	(SDP)
Raimo Mäenpää	(Sannf)
Tea Laaksoharju-Elpren	(Sannf)
Liisa Laaksonen	(Vf)

Ersättare

Milla Paunula	(Saml)
Raija Kujanpää	(Saml)
Reinhold Klockars	(SFP)
Helena Boucht	(SFP)
Kenneth Haglund	(SFP)
Jussi Perttola	(Saml)
Juha Tuomikoski	(Gröna)
Erik Cederholm	(SDP)
Markku Saari	(SDP)
Rauno Niemi	(Sannf)
Marja-Leena Mäkynen	(Sannf)
Marketta Semi	(Vf)

Laihela kommuns representant

Päivi Lapiolahti (fram till 5/2016)	(Centern)	Pirjo-Anneli Vessonen	(Saml)
Marja Vettenranta	(Centern)		

Ungdomsfullmäktiges representant

Ronja Karvinen	Heidi Kaarto
----------------	--------------

Stadsstyrelsens representant

Marjatta Kiviranta

Som ordförande för social- och hälsovårdsnämnden fungerar Thomas Öhman, som vice ordförande Virve Airaksinen ja som sekreterare Christine Nyholm

3. PERSONAL

Situationen 31.12.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Ordinarie/Heltidsanställda	31	38	41	43	31	32	32	32	30
Ordinarie/ Deltidsanställda	3	4	4	5	17	17	21	20	20
Visstidsanställda./ På heltid	3	1	1	1	1	1	4	3	2
Visstidsanställda./På deltid	1	3	2	3	2	1	1	3	4
Årsverken/ÅV	30,92	40,80	39,42	43,60	45,94	44,3	47,0	47,5	48,4
Personalens medelålder	46,9	50,3	47,9	49,0	50,1	51,6	50,2	51,4	52,5
Sjukledigheter/drg/pers.	14	11	9	5	7	10,7	8,0	11,8	11,9
Utbildning/drg/pers	7,5	6,5	7	7	6	6,5	4,7	4,0	3,4
Utbildningskostander/€	49168	63850	69386	54650	43363	55827	42714	58676	35677

Löner och arvoden totalt uppgick år 2015 till 2 194 942,05 €

3.2. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS

Resultaträkning och dess nyckeltal

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	4528	4558
Affärsverksamhetens övriga intäkter	135	153
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-139	-135
Köp av service	-1216	-1246
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2195	-2335
Pensionskostnader	-395	-422
Övriga lönebikostnader	-137	-126
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-6	-65
Hyror	-335	-289
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-15	-14
Rörelseöverskott(-underskott)	225	80
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0	3
Övriga finansiella intäkter	0	0
Ersättningar för grundkapital	-23	-23
Övriga finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens över- (under-)skott	201	59

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	17,61	7,24
Avkastning på av komm.pl.kap., %	17,61	7,24
Vinst, %	4,45	1,31

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 av kommunen placerat 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 reserveringar/Omsättning)

Resultaträkningens innehåll

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnaderna som föranletts av serviceproduktionen. I affärsverkets resultaträkning presenteras intäkter som erhållits från utomstående samt stadens andra enheter och kostnader som betalats till dessa.

Vasa Regionala Företagshälsovårds intäkter uppgick år 2016 till 4,7 milj.euro.

Intäkterna ökade jämfört med föregående räkenskapsperiod med 0,05 milj.euro (-1,02). Vid motsvarande tidpunkt var de totala kostnaderna 4,43 milj. euro och ökningen från föregående år 0,14 milj. euro (-2,96 %).

Vasa Regionala Företagshälsovårds resultat för räkenskapsperioden var ett överskott på 201 tusen euro. (59 tusen euro underskott år 2015). Räkenskapsperiodens resultat förbättrades med 142 tusen euro (240,7 %) jämfört med föregående räkenskapsperiod.

3.3. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	225	80
Avskrivningar och nedskrivningar	6	65
Ersättning för grundkapital	-23	-23
Finansiella intäkter och kostnader	0	3
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	0	-31
Verksamhetens och investeringskassaflöde	208	125
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i fordringar hos kommunen	-256	186
Förändringar i fordringar hos andra	20	-1
Förändringar i räntefria skulder till andra	28	62
Finansieringens kassaflöde	-208	-125
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	1910	1654
Saldo 1.1	1654	1468

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringskassaflöde under 5 år, €	263 930,46	-25 311,92
Intern finansiering av investeringar, %		
Likviditet, kassadagar	156	132
Quick ratio	2,82	2,61
Current ratio	2,82	2,61

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 all penninganvändning under räkenskapsperioden. Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens transaktioners inverkan på affärsverkets likvida medel. Affärsverkets likvida medel ingår i stadens medel och ömsesidig fordran/skuld följs upp med hjälp av samlingskontot.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflödes inverkan på de likvida medel år 2016 var +208 tusen euro. År 2015 var motsvarande belopp +125 tusen euro. Under räkenskapsperioden ökade affärsverkets fordran hos staden som följs upp på samlingskontot med 256 tusen euro.

3.4. BALANSANALYS

Balansräkning och dess nyckeltal

AKTIVA	2016	2015	PASSIVA	2016	2015
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	355	355
Övr.utgifter med lång verkn. tid	0	0	Över-/undersk.från föreg. räk. per.	819	759
	0	0	Räkensk.per.över-/undersk.	201	60
				1 375	1 174
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Maskiner och inventarier	15	21	Kortfristigt		
	15	21	Skulder till leverantörer	167	117
			Övriga skulder	88	92
RÖRLIGA AKTIVA			Resultatreglingar	491	508
Fordringar				746	717
Kortfristiga fordringar					
Försäljningsfordringar	172	199	PASSIVA TOTALT	2 122	1 892
Fordringar hos kommunen	1 910	1 654			
Övriga fordringar	20	13			
Resultatreglingar	3	4			
	2 106	1 870			
AKTIVA TOTALT	2 122	1 892			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Självförsörjningsgrad, %	64,82	62,05			
Relativ skuldsättning, %	16,00	15,23			
Akkumulerat överskott, 1 000 €	1020	819			

Självförsörjningsgrad, %

= 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)

Lånestock 31.12

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

Lånefordringar 31.12

= I placeringar antecknade masskuldebrevlånefordringar och andra lånefordringar

Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendom och kapitalposter i slutet av räkenskapsperioden.

De mest betydande förändringarna i balansräkningen aktiva skedde i bestående aktiva, -6 tusen euro och i fordringar + 236 tusen euro. I balansräkningens passiva ökade det egna kapitalet med beloppet för räkenskapsperiodens resultat +201 tusen euro och det främmande kapitalet ökade +29 tusen euro.

FÖRSLAG OM BEHANDLING AV RESULTATET

Affärsverkets direktionen föreslår att överföra räkenskapsperiodens överskott 201 464,96 € till räkenskapsperiodens över- / underskott.

4. BUDGETUTFALL

Verksamhetsidé

Vasa Regionala Företagshälsovård fungerar som ett särredovisat affärsverk, som med sina inkomster finansierar alla sina utgifter. Regionala Företagshälsovårdens uppgift är att producera och utveckla kvalitativ sakkunnigservice inom företagshälsovården, utbildning, sjömanshälsovårdstjänster samt olika inspektioner som förutsätts i lagstiftningen.

Måluppfyllelse

Av fullmäktige uppsatta bindande mål

Affärsverken har ålagts bindande mål på tre delområden:

1. Inkomstföringsmålet för placerat kapital är den ersättning som uppbärs för grundkapitalet. För Vasa Regionala Företagshälsovård var detta mål 23 000 euro och det förverkligades som planerat.
2. Målet gällande verksamhetens produktivitet och lönsamhet har ställts som ett mål om verksamhetsöverskott (rörelseöverskott utan avskrivningar). För Vasa Regionala Företagshälsovård var detta mål 124 500 euro, vilket överskreds då verksamhetsöverskottet var 231 000 euro.
3. Fullmäktige styr totalbeloppet för investeringarna. Vasa Regionala Företagshälsovård hade inga nya investeringar under året och sålunda förverkligades målet noll.

Mål som är bindande i förhållande till direktionen

Ekonomi i balans

Service av hög kvalitet i rätt tid

Fungerande och mångsidig servicestruktur

Balans mellan mål, resurser och verksamhet

Kompetent, innovativ och motiverad personal

Utfall 2016

ja

delvis

ja

nej

ja

Omsättningen som förverkligades år 2016 var 4,53 miljoner euro, medan den i budgeten förutspåddes till 5,44 miljoner euro. Verksamhetsvolymen blir ca 910 000 euro från det beräknade, men verksamhetsutgifterna minskade också i samma förhållande. En central orsak till att volymen blev mindre än beräknat var de icke tillsatta vakanserna. Resultatet var starkt positivt och ekonomin har således hållits i balans.

Räkenskapsperiodens överskott var 201 500 euro, vilket kvarstår då inkomstföringen till staden på 23 000 euro har avdragits från rörelseöverskottet. Räkenskapsperiodens överskott ökade jämfört med föregående år (59 800 euro år 2015).

Av de producerade tjänsterna var ca hälften s.k. lagstadgad företagshälsovård och den andra hälften bildades av för kundorganisationerna frivillig företagshälsovårdsbetonad sjukvård. Övriga tjänsters andel var liten.

Antalet besök på läkares mottagning minskade aning och i fråga om företagshälsovårdarna bibehölls antalet nästan vid det tidigare jämfört med föregående år. Företagsfysioterapeuternas mottagningsbesök ökade jämfört med föregående år 19 % och företagspsykologernas 7 %. År 2016 hade en läkare på sitt ansvar i genomsnitt 1 900 arbetstagare, medan målet var 1 300 arbetstagare. Läkardriften upplevdes i synnerhet inom sjukvården tidvis som ett problem.

På grund av flera pensioneringar samtidigt i årsskiftet finns det behov av att rekrytera flera företagsläkare. I någon mån blir vi också tvungna att använda betalningsförbindelser för att rätta till situationen.

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Bindande mål	Mättnings- /uppföljningssätt	Mål/målnivå för år 2016	31.12.2016	Skillnad
Mål gällande inkomstföring av placerat kapital	Ersättning för grundkapital	23 000 €	23 000 €	-
Rörelseöverskott utan avskrivningar	Verksamhetens överskott (rörelseöverskott + avskrivningar)	124 500 €	230 805,26 € (224 515,52 € + 6 290,13 €)	106 305,26 €
Investeringarnas totalbelopp	Investeringar € netto	-	-	-

Mål som är bindande i förhållande till direktionen för affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård

Mål	Målnivå för år 2016	Måluppfyllelse
Ekonomi i balans	Ekonomi i balans Avkastningskrav 23 000 €	Det gångna året var ekonomiskt sett lyckat. Affärsverkets verksamhetsöverskott var ca 230 000 €, vilket tydligt överskred även det av fullmäktige uppsatta resultatmålet.
Service av hög kvalitet i rätt tid	Service av hög kvalitet i rätt tid och upprätthållande av en god servicenivå.	Kundenkäten som fastslagits som en mätare har inte förverkligats år 2016. Läkares sjukmottagningar kunde inte erbjudas enligt efterfrågan, betalningsförbindelser användes.
Fungerande och mångsidig servicestruktur	Fungerande och mångsidig servicestruktur. Kontinuerligt utvecklande av den regionala företagshälsovården och utbyggnad av verksamheten till ett regionalt fungerande affärsverk.	Verksamheten har varit regional, verksamhetsenheten i Lillkyro avslutades. Strukturen för företagshälsovårdens verksamhetsplaner har förnyats och företagshälsovårdssamarbetets roll har betonats enligt god företagshälsovårdspraxis.
Balans mellan mål, resurser och verksamhet	1 300 arbetstagare/läkare 800 arbetstagare/skötare	1 900 arbetstagare/läkare 900 arbetstagare/skötare
Arbetshälsa	Kunnig, innovativ och motiverad personal. Upprätthållande och utvecklande av personalens yrkesskicklighet.	Vasa stads arbetshälsoenkät som fastslagits som en mätare har gjorts i december 2016 och dess resultat har ännu inte fåtts från personalservicen i februari 2017. Personalen är kunnig och motiverad. Sjukfrånvaron (13,4) är tydligt under stadens medeltal (16,9). Utbildningsmålen har förverkligats.

UTFALL FÖR ANSLAG OCH INKOMSTUPPSKATTNINGAR

	BSP2015	Urspr. budget	Budgetför- ändring	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse
Driftsekonomi						
Verksamhetsutgifter	4 632 461	5 364 300	0	5 364 300	4 438 559	925 741
Verksamhetsinkomster	4 604 585	5 391 100	0	5 480 800	4 663 075	-817 725
Verksamhetsbidrag	-27 881	22 300	0	116 500	224 516	108 016

Verksamhetsutgifterna och -inkomsterna har förverkligats under det uppskattade. I synnerhet i fråga om läkarservicen blev serviceutbudet mindre än beräknat.

Finansiering	BS 2015					
Finansiella utgifter	23 040	23 100	0	23 100	23 051	49
Finansiella inkomster	3 240	0	0	0	0	0
Finansiering totalt	2 825	-23 100	0	-23 100	-23 051	49

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

UPPGIFTER OM VERKSAMHETEN 2015 - 2016 Specifikation per verksamhetspunkt

A. Lagstadgad företagshälsovård

	Verksamhet inriktad på arbetsmiljön och arbetsgemenskapen										Verksamhet inriktad på arbetstagaren				
	Arbetsplatsutredningar (h)					Information och rådgivning (h)					Hälsogranskningar (st)				
	2015					2015					2015				
	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans
Yrkespersoner															
Läkare	410	6	3	14	433	260	4	5	11	280	2543	167	41	83	2834
Hälsovårdare	726	163	168	134	1191	752	87	16	213	1068	3990	642	216	1022	5870
Sakkunniga															
Fysioterapeuter	699	94	39	82	914	176	23	7	2	208	2100	567	131	559	3357
Psykolog	26				26	146				146	854				854
Specialläkare (köpservice)											128	3	1		132
Övriga sakkunniga (köpservice)		6 agrolog									63 opt	1 opt			
											1 näringster.				
Yrkespersoner															
Läkare	291	19	3	1	314	218	7	2	8	235	2408	163	41	196	2808
Hälsovårdare	679	259	80	162	1180	1090	101	48	238	1477	3585	554	229	1194	5562
Sakkunniga															
Fysioterapeuter	795	140	30	92	1057	54	3	4	4	65	2633	540	120	569	3862
Psykolog	74				74	237				237	901				901
Specialläkare (köpservice)											168	1	1	12	182
Övriga sakkunniga (köpservice)		22 agrolog									57 opt			2 psykolog	

B. Sjukvård med betoning på företagshälsovård

	Tel + kons. EK I (st)					Sjukvårdbesök (st)					Tel + kons. EK II (st)				
	2015					2015					2015				
	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans
	Yrkespersoner														
Läkare	1031	64	43	26	1164	4656	623	354	74	5707	4475	227	171	92	4965
Hälsovårdare	2477	112	86	809	3484	7743	1388	696	645	10472	6922	330	413	906	8571
Sakkunniga															
Fysioterapeuter															
Psykolog															
Specialläkare (köpservice)						765	124	58	10	957					
						3 psyk.									
Yrkespersoner															
Läkare	1048	71	40	91	1250	4502	433	260	146	5341	4122	218	109	130	4579
Hälsovårdare	2540	112	76	909	3637	8463	1525	762	550	11300	7495	403	419	839	9156
Sakkunniga															
Fysioterapeuter															
Psykolog															
Specialläkare (köpservice)						600	89	66	10	765					
						1 psykolog									

C. Undersökningar (st)

Företagshälsovårdsavtal

	2015						Avtal (st)								
	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans		2015								
	Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans		Vasa	Laihela	Lillkyro	Korsholm	Tillsammans				
Laboratorium	31837	5205	2080	3212	42334										
Radiologi	1909	172	95	30	2206	Nya avtal	37	18	8	29	92				
						Alla avtal tillsammans	258	150	86	198	692				
Laboratorium															
Radiologi	27054	4559	1880	3053	36546	Nya avtal	34	12	2	27	75				
	1601	214	91	70	1976	Alla avtal tillsammans	267	152	78	185	682				

5. INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING

Vasa Regionala Företagshälsovårds övervakande organ är direktionen, som regelbundet får information om verksamhetens och ekonomins nuläge, verksamhetens laglighet och produktivitet samt förverkligande av god förvaltningspraxis. Genomförandet övervakades år 2016 regelbundet i samband med mötena.

Verksamheten och ekonomin följs upp vid ledningsgruppens möten, därtill rapporteras varje månad om det ekonomiska resultatet på personnivå. Via Vasa Regionala Företagshälsovårds ledningsgrupps arbete säkerställs att den interna kontrollen är på en bra nivå. Utveckling behövs ännu i att uppleva den interna kontrollen som en del av ledningen och i att beakta åtgärder för riskhantering i den dagliga verksamheten.

Verksamhetsprocesserna har beskrivits och definieringen av riskerna har gjorts. I anslutning till verksamhetsprocesserna har genomgående en god förvaltningspraxis iakttagits. Processbeskrivningarna har gjorts och uppdateringen av dem och andra dokument tas om hand. Verksamheten och dess organisering har planerats så att de möjliggör en smidig övervakning.

Beslutsfattande var i enlighet med anvisningarna, besvär eller rättelseyrkanden har inte inkommit under året. Vikarier för nyckelpersonerna och förmännen har bestämts. Yrkesspecifika introduktionsplaner var i användning och upprätthållandet av dem sköttes om. Antalet yrkesspecifika lagstadgade utbildningsdagar genomfördes och upprätthållandet av yrkesskickligheten följdes upp.

Uppgiftsbeskrivningarna har uppdaterats årligen. Arbetskombinationer som står i strid med god bokföringssed har förhindrats, sakgranskaren av en faktura är alltid en annan person än den som godkänner fakturan.

Över sakgranskarna och godkännarna finns en förteckning, där en reservperson nämns i fall av förhinder. Om upphandlingar förhandlas på förhand med förmännen.

Vid riskkartläggningen kom i synnerhet personriskerna fram, uppmärksamhet fästes på personalens kontinuitet och överföring av s.k. tyst kunskap. Satsningar gjordes på att rekryteringen skulle lyckas och olika rekryteringskanaler utnyttjades.

Bevakning har ordnats och alla i personalen har ett personligt larmsystem som testats på sakenligt sätt.

Att patientdatasystemet Acute upprätthålls och uppdateras kontinuerligt garanterar tillgång till pålitlig information för både patienten och vårdpersonalen. Patientdatasystemet har varit i bruk sedan november 2011.

En plan för läkemedelsvård har uppgjorts och den uppdateras årligen. Ansvarspersoner och deras ersättare har utsetts. Föråldrade mediciner förstörs i enlighet med direktiven.

BOKSLUTSKALKYLER

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS RESULTATRÄKNING

01.01.-31.12.2016

01.01.-31.12.2015

Omsättning		4 527 658,71		4 558 447,98
Övriga intäkter av affärsverksamhet		135 416,26		153 391,04
Material och service				
Material, förnödenheter och varor	-138 780,75		-135 328,51	
Köp av tjänster	<u>-1 216 070,78</u>	-1 354 851,53	<u>-1 245 754,62</u>	-1 381 083,13
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-2 194 942,05		-2 334 800,68	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-395 109,54		-421 588,32	
Övriga lönebikostnader	<u>-137 140,48</u>	-2 727 192,07	<u>-125 896,30</u>	-2 882 285,20
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-6 290,13		-65 194,70
Hyror		-334 770,46		-289 447,79
Affärsverksamhetens övriga kostnader		<u>-15 455,26</u>		<u>-14 250,06</u>
Rörelseöverskott/(-underskott)		224 515,52		-79 578,14
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		3 240,13	
Övriga finansiella intäkter	0,00		0,00	
Ersättning för grundkapital	-23 000,00		-23 000,00	
Övriga finansiella kostnader	<u>-50,56</u>	-23 050,56	<u>-39,54</u>	-19 799,41
Räkenskapsperiodens över-/ (underskott)		201 464,96		59 778,73

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott (-underskott)	224 515,52		79 578,14	
Avskrivningar och nedskrivningar	6 290,13		65 194,70	
Ersättning av grundkapitalet	-23 000,00		-23 000,00	
Finansiella intäkter och kostnader	<u>-50,56</u>	207 755,09	<u>3 200,59</u>	124 973,43
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter		<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
Versamhetens och investeringarnas kassaflöde		207 755,09		124 973,43
Finansieringens kassaflöde				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar i fordringar hos kommunen	-256 380,58		-185 829,61	
Förändringar i fordringar hos andra	20 196,42		-902,81	
Förändringar i räntefria skulder till andra	<u>28 429,07</u>	<u>-207 755,09</u>	<u>61 758,99</u>	<u>-124 973,43</u>
Finansieringens kassaflöde		-207 755,09		-124 973,43
Förändringar i likvida medel		0,00		0,00
Samlingskontots saldo				
Saldo 31.12	1 910 211,07		1 653 830,49	
Saldo 1.1	1 653 830,49	256 380,58	1 468 000,88	185 829,61

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS BALANSRÄKNING

AKTIVA	2016	2015
A BESTÅENDE		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	0,00
II Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	<u>15 201,15</u>	<u>21 491,28</u>
	15 201,15	21 491,28
C RÖRLIGA AKTIVA		
II Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	172 499,92	199 389,77
Fordringar hos kommunen	1 910 211,07	1 653 830,49
Övriga fordringar	20 159,31	13 168,70
Resultatregleringar	<u>3 464,00</u>	<u>3 761,18</u>
	2 106 334,30	1 870 150,14
AKTIVA TOTALT	<u><u>2 121 535,45</u></u>	<u><u>1 891 641,42</u></u>
PASSIVA	2016	2015
A EGET KAPITAL		
I Grundkapital	355 000,00	355 000,00
IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	818 819,98	759 041,25
V Räkenskapsperiodens över-/underskott	<u>201 464,96</u>	<u>59 778,73</u>
	1 375 284,94	1 173 819,98
D VIERAS PÄÄOMA		
II Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	166 971,03	117 384,96
Övriga skulder	87 882,41	92 019,91
Resultatregleringar	<u>491 397,07</u>	<u>508 416,57</u>
	746 250,51	717 821,44
PASSIVA TOTALT	<u><u>2 121 535,45</u></u>	<u><u>1 891 641,42</u></u>

NOTER

NOTER ANGÅENDE TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Värdering av anläggningstillgångar

Anläggningstillgångarna har antecknats i balansräkningen och anskaffningsutgiften minskat med planenliga avskrivningar.

Avskrivningarna enligt plan har beräknats i enlighet med en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt avskrivningsplanen har presenterats i resultaträkningens noter.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har antecknats i balansräkningen till nominellt värde eller ett lägre sannolikt värde.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

2. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSRIVNINGAR ENLIGT PLAN

För bestämmande av avskrivningarna på avskrivningsbara tillgångar ha en på förhand upprättad avskrivningsplan använts. Planavskrivningarna har beräknats på anskaffningspriset för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden.

De uppskattade avskrivningstiderna och motsvarande årliga avskrivningsprocenterna samt avskrivningsmetoderna är:

Immateriella rättigheter	4 - 5 år	jämnstora avskrivningar
Övriga utgifter med lång verkningstid	5 – 20 år	jämnstora avskrivningar
Avskrivning lös egendom	4 - 20 år	jämnstora avskrivningar
Små anskaffningar av bestående aktiva, vars anskaffningsutgift är under 10.000 euro, har bokförts som årskostnad.		

3.KÖP AV SERVICE

	2016	2015
Köp av kundtjänster	329 705,69	348 622,05
Köp av övriga tjänster	<u>886 365,09</u>	<u>897 132,57</u>
Totalt	1 216 070,78	1 245 754,62

3. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från de förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdragsavgifter

	2016	2015
SDP:s Vasa kommunalorganisation	240,00	160,00
Svenska Folkpartiet	57,60	19,20
Vänsterförbundet	0,00	24,00
Centerns kommunalorganisation i Laihela	8,00	
Samlingspartiets Vasa kommunalorganisation	<u>12,00</u>	
Totalt	317,60	203,20

4. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR HOS SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

	2016	2015
Kortfristiga fordringar		
Fordringar hos dottersamfund		
Försäljningsfordringar	11 044,26	11 089,97
Fordringar hos samkommuner, där kommunen är medlem		
Försäljningsfordringar	67 762,14	72 356,50
Fordringar hos intresse- och andra ägarsammanslutningar		
Försäljningsfordringar	639,45	581,80

5. BESTÅENDE AKTIVA OCH ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA PLACERINGAR

	Immateriella tillgångar Övriga utg. med lång verkn. tid.	Materiella tillgångar Maskiner och inventarier
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	21 491,28	
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	
Räkenskapsperiodens avskrivningar	-6 290,13	
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	15 201,15	
Bokföringsvärde 31.12	15 201,15	

6. EGET KAPITAL

	2016	2015
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.	759 041,25	784 097,15
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	59 778,73	-25 055,90
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	818 819,98	759 041,25
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	59 778,73	-25 055,90
Överf. till tid.räkenskapsper. över-/underskott	-59 778,73	25 055,90
Räkenskapsperiodens över-/underskott	201 464,96	59 778,73
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12	201 464,96	59 778,73
Eget kapital totalt	1 375 284,94	1 173 819,98

7. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

	2016	2015
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Skulder till leverantörer	1 100,13	0,00
Skulder till samkommuner		
Skulder till leverantörer	37 857,73	18 264,45

8. RESULTATREGLERINGSSKULDER

	2016	2015
Lönebikostnader	3 390,38	4 837,06
Periodisering av semesterlöner	481 318,37	497 341,23
Övriga resultatregleringar	6 688,32	6 238,28
	491 397,07	508 416,57

NOTER ANGÅENDE PERSONALEN

9. PERSONALKOSTNADER

	2016	2015
Personalkostnader		
Löner och arvoden	2 194 942,05	2 334 800,58
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	395 109,54	421 588,32
Övriga lönebikostnader	137 140,48	125 896,30
Totalt enligt resultaträkningen	2 727 192,07	2 882 285,20
Personalkostnader aktiverats i anläggningstillgångarna	0,00	0,000
Personalkostnader sammanlagt	2 727 192,07	2 882 285,20

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 FÖRETAGSHÄLSOVÅRDENS DIREKTIONENS OCH
REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDENS VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS UNDERSKRIFTER

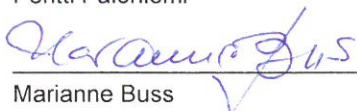
Vasa 09.03.2017



Teemu Paavola
verkställande direktör



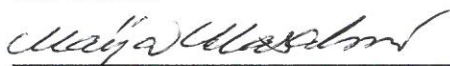
Pentti Paloniemi



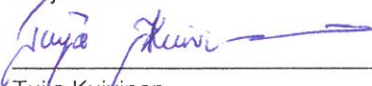
Marianne Buss



Kai Kleemola



Majja Alasalmi



Tuija Kuivinen

Joonas Kevari

BOKSLUTSANTECKNINGAR

Vi har granskat bokslutet

Vasa 30 / 5 2017

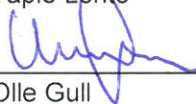
BDO Auditor Oy
OFR sambund



Minna Ainasvuori
OFR



Tapio Lehto



Olle Gull



Raimo M. J. Kinnari *PAUKI SUHÄRSKILLÄ*



Ulla-Maj Salin



Anne-Marie Viinamäki



Vasa Hussektor -affärsverk

Bokslut 2016

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 Ändringar i grundkapitalet inom affärsverket Vasa Hussektor år 2016	5
	3.3 Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor	5
4	Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen	6
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	19
	Finansieringsanalys	20
	Balansräkning	21

Noter

	Noter för uppgörande av bokslutet	23
	Noter till resultaträkningen	23
	Noter till balansräkningen	24
	Noter gällande säkerheter och ansvarsförbindelser	26
	Noter gällande personalen	26
	Förteckning över använda bokföringsböcker	27

1. Lokalitetsdirektörens översikt

Vasa Hussektors ekonomiska resultat år 2016 visade ett underskott på 1,5 miljoner euro. Det drifts-ekonomiska målet, som är bindande i förhållande till fullmäktige, underskreds med 0,8 miljoner euro. Ändringar i fråga om hyreslokaler och –avtal som skedde efter uppgörandet av budgeten minskade de interna hyresinkomsterna med cirka 1,9 miljoner euro. Verksamhetsbidraget underskred dock inte budgeten motsvarande den minskade omsättningen, utan inbesparingar uppnåddes tack vare lägre energikostnader än beräknat och den kontinuerliga effektiveringen av verksamheten. Effektiveringen av verksamheten avspeglar sig på att man inom nästan alla utgiftsgrupper uppnådde små inbesparingar sett till budgeten för år 2016.

Investeringsprogrammets utfall år 2016 var sammanlagt 18,1 miljoner euro, av vilket andelen nybyggnad var 9,4 miljoner euro och renoveringsandelen 8,7 miljoner euro. Av den budgeterade investeringsfinansieringen blev 0,1 miljoner euro oanvänt. Med statens investeringsunderstöd täcktes cirka 0,85 miljoner euro. Nettoinverkan av investeringskostnaderna som uppkommer av fonderingen från försäljning av anläggningstillgångar och kapitalvederlag för aktielägenheter var en inkomst på cirka 0,07 miljoner euro. Nettoinvesteringarna blev således 17,1 miljoner euro.

Vasa Hussektor har liksom under tidigare år deltagit i riksomfattande jämförande undersökningar inom sin bransch. De jämförande undersökningarna fungerar som ett redskap för den strategiska ledningen av lokalitetsegendomen. Hussektorn är med i jämförelsen av reparationsskuldindexet, KTI Kiinteistöietos nyckeltal 2016 och i kundnöjdhetsjämförelsen som KTI genomför. Undersökningarnas resultat blir klara under våren 2017 och presenteras därefter.

Lokaleffektivitet och avstående från externa hyreslokaler är en del av stadens centrala mål. I slutet av år 2016 användes cirka 330 000 kvadratmeter inom stadens serviceproduktion. De internt uthyrda lokalerna inom hussektorn minskade under förra året med cirka 11 000 kvadratmeter. Antalet externt uthyrda lokaler minskade med cirka 11 %. Under år 2016 medförde i synnerhet utvecklandet och försäljningen av onödig fastighetsegendom i fråga om stadens egen användning utmaningar. För att effektivisera denna process bildades i slutet av året stadens fastighetsutvecklingsgrupp. Gruppen har i uppgift att analysera, planera och bereda fastighetsegendomens utvecklings- och överlåtelseprocesser för beslutsfattandet.

Landskaps- och vårdreformen kommer i fortsättningen att medföra förändringar även i fråga om uthyrningen av verksamhetslokaler. I nuläget hyr social- och hälsosektorns resultatområde cirka 17 % av lokalerna som Hussektorn förvaltar. I och med reformen kommer ägandet av dessa lokaler tillfalla kommunerna. Det bedöms att antalet lokaler som hyrs ut till landskapet under de kommande åren minskar och att antalet lediga lokaler ökar till följd av detta.

Under år 2016 minskade årsverkerna inom Vasa Hussektor med 8,4 årsverken jämfört med föregående år. Minskningarna har skett till följd av pensioneringar, uppsägningar och otillsatta vakanser. En del av minskningarna är planmässiga i enlighet med sparåtgärderna för stadens driftsekonomi. Årsverkerna uppgick år 2016 till totalt 82,9 (år 2015: 91,3; 2014: 99,6; 2013: 105,5).

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

2. Affärsverket Vasa Hussektors förvaltning

2.1 Förvaltning och redovisningsskyldighet

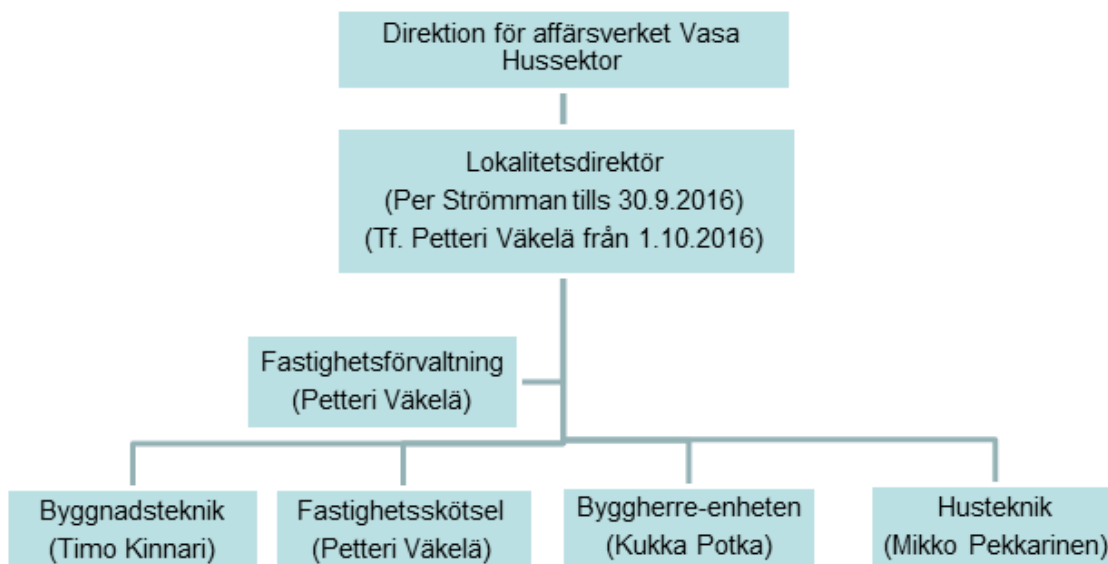
Till direktionen för affärsverket Vasa Hussektor hör nio medlemmar.

Ordinarie medlemmar	Parti	Ersättare	Parti
Johanna Ahopelto, pj.	Saml	Salla Rundgren	Saml
Pasi Keskinen, vpj.	C	Pekka Heinola	Vänst
Kaj Smeds	SFP	Roy Syring	SFP
Berit Öhman	SFP	Elisabet Rantschkoff	SFP
Peter Remahl	Saml	Katariina Pukkila-Palmunen	Saml
Kai Kleemola	SDP	Helinä Jyrkiäinen	SDP
Maarit Kujala	SDP	Kristian Toikka	SDP
Kullervo Ketolainen	Sannf	Risto Dufva	Sannf
Pirjo Hokkanen	KD	Tomi Kaunismäki	KD

Direktionen har sammanträtt nio gånger under året och behandlat 48 paragrafer. Stadsstyrelsens representant i direktionen har varit Lars-Erik Wägar (SFP). Tekniska direktören Markku Järvelä och tekniska sektorns tf. jurist Mikael Luukko har deltagit i mötena i mån av möjlighet. Lokalitetsdirektören har fungerat som föredragande och fastighetsutvecklingschefen som sekreterare.

Redovisningsskyldiga i affärsverket Vasa Hussektor är medlemmarna i direktionen samt lokalitetsdirektören.

2.2. Organisation



2.3 Personal

Personalmängd	Ordinarie	Visstidsanställda	Totalt
1.1.2016	88	2	90
Nettoändringar	-7	-1	-8
31.12.2016	81	1	82

Personalens fördelning vad gäller de olika funktionerna har presenterats i noterna.

Årsverkena uppgick år 2016 till totalt 82,9 (år 2015: 91,3). Den totala summan för personalkostnaderna år 2016 var 3,8 miljoner euro, vilket inkluderar den andel som aktiverats i investeringar (år 2015: 4,4 miljoner euro).

Årsverkena har minskat till följd av pensioneringar och uppsägningar. En del lediga vakanser har inte blivit tillsatta under år 2016.

Under år 2016 gick tre personer i pension och fyra personer har avgått på egen begäran. Sjukfrånvaron var 14,7 dagar per person (år 2015: 9,6 dagar per person). Andelen arbetsolycksfall av sjukfrånvaron var 3,9 dagar per person (år 2015: 2,6 dagar per person).

3. Väsentliga ändringar i verksamheten och ekonomin

3.1. Det finansiella läget för affärsverket Vasa Hussektor

Vasa Hussektors finansiella läge hölls i stora drag på 2015 års nivå, beloppet på den räntefria skulden till staden växte endast med cirka 57 000 euro år 2016. Samlingskontots saldo var 31.12.2016 11,6 miljoner euro (31.12.2015 11,5 miljoner euro). År 2016 fördelades investeringsprogrammet relativt jämnt i fråga om nybyggande och renoveringar, men nybyggandet utökade inte grundkapitalet till fullt belopp, eftersom projektet Elisa Stadion överfördes i sin helhet till en ny balansenhet när det blev färdigt. Stadens investering i grundkapitalet (nybyggande) var 0,7 miljoner euro, och grundkapitalet minskade av minskningen i Elisa Stadions tidigare års investeringar. Kassaflödet för verksamheten var 10 miljoner euro och kassaflödet för investeringarna -3,8 miljoner euro.

De nya beräkningsgrunderna för interna hyror togs i bruk 1.1.2015. Tack vare de nuvarande beräkningsprinciperna har affärsverket Vasa Hussektor möjlighet att iaktta en grundprincip för verksamheten: självfinansiering av renoveringsinvesteringarna på lång sikt. Den största delen av Hussektorns inkomster utgörs av interna hyror och det är därför viktigt att kapitalhyresandelen, som ingår i de interna hyrorerna, är tillräcklig för de årliga renoveringsinvesteringarna.

I enlighet med affärsverkets verksamhetsprincip finansierar Hussektorn själv med den kapitalhyresandel som finns kvar hos Hussektorn renoveringsinvesteringar och årsreparationer som härför sig till byggnadsegendomen. Den slutliga nivån på renoveringsinvesteringarna godkänns av stadsfullmäktige i samband med budgetbehandlingen. Om Hussektorn uppbär mer kapitalhyra av hyresgästerna än vad renoveringsinvesteringarna som fullmäktige godkänt är, betalar den en tilläggsersättning för denna del till ägaren. Andelen extra återbetalning i budgeten 2016 är cirka 7 miljoner euro.

3.2. Ändringar i grundkapitalet inom affärsverket Vasa Hussektor år 2016

Nettoändringen i Vasa Hussektors grundkapital minskade grundkapitalet med 4,6 miljoner euro. Vasa stad finansierar nybyggnadsinvesteringar med placeringar av grundkapitalet i Hussektorn, vilka år 2016 var 0,7 miljoner euro. Som en minskning i grundkapitalet beaktades ökningarna till följd av Elisa Stadion från tidigare räkenskapsperioder 5,3 miljoner euro.

Hussektorn betalade staden en ersättning på 20,0 miljoner euro för placeringen av grundkapitalet i enlighet med det som fastställts i budgeten. Det avkastningskrav som staden satt för Hussektorn är budgetnivån 2015 utökad med 1,9 % av verksamhetsutgifterna. Stadens sparkrav på 2,6 % minskades för hussektorns del motsvarande den oförverkligade höjningen av skötselhyrorna.

3.3. Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor

I slutet av år 2016 förvaltade Vasa Hussektor verksamhetslokaler på totalt 388 202 rum². Av dessa lokaler var cirka 86 % i användning för stadens egen serviceproduktion, cirka 6 % uthyrdes till utomstående och cirka 8 % var andra lokaler (lediga lokaler, lokaler som inte går att hyra ut eller lokaler som genomgår renovering). Förändringen totalt för det lokalbestånd som förvaltas var väldigt liten år 2016.

Det mest betydande tillägget till det egna lokalbeståndet var färdigställandet av Tervajoen koulu i årsskiftet 2015-2016 (+1 646 rum²). Av objekt som förvaltats av Hussektorn överläts under år 2016 cirka 4 640 rum² (Sandvikens stadions gamla läktare). Inga objekt såldes/revs år 2016.

Lokalerna som hyrs av utomstående har minskat betydligt under de senaste åren. Sedan år 2012 har kvadratmeterytan på lokaler som hyrs av utomstående minskat med 34 %.

Minskningen i fråga om uthyrda lokaler har även fortsatt under de senaste åren. I nuläget hyrs ungefär hälften 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 2016 med cirka 2 200 rum². Lokaler som inte hyrs ut ökade med cirka 8 600 rum². Objekt som inte hyrs ut är bl.a. Ristinummen koulu, som kommer att rivas under år 2017 och f.d. Institutshuset, som säljs som bäst.

	BS2015 (rum²)	BS2016 (rum²)	Ändring
Förvaltade verksamhetslokaler			
Egna lokaler	365 324	366 495	1 171
På marknaden inhyrda lokaler	24 493	21 707	-2 786
Förvaltade lokaler totalt	389 817	388 202	-1 615
Användningen av förvaltade verksamhetslokaler			
För stadens eget bruk hyrda utrymmen	344 392	333 491	-10 901
Till utomstående hyrda utrymmen	23 620	22 782	-838
Andra utrymmen	21 805	31 930	10 125
Lokaler totalt	389 817	388 202	-1 615

4. Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen

Hussektorns grundläggande uppgift är en högklassig fastighetshållning för byggnads- och lokalbeståndet i stadens ägo. I fastighetshållningen ingår bl.a. producerande av underhåll av fastigheter, hyrning av och disponentskap för verksamhetslokaler samt byggherreverksamhet för separatinvesteringar. De verksamhetslokaler som behövs för stadens serviceproduktion kan erbjudas bland det egna byggnadsbeståndet eller i utifrån hyrda lokaler.

En betydande del av kostnaderna för fastighetshållningen utgörs av utgiftsposter, vilkas prishöjningar det inte går att inverka på. Sådana utgifter är bl.a. fjärrvärme, eluppvärmning, fastighetsel, vatten och avloppsvatten. Däremot kan oförutsedda kostnadshöjningar minimeras med långfristiga avtal bl.a. inom avfallshantering, underhåll av utomhusområden.

Ökande av verksamhetslokaleffektiviteten och ökande av en mångfunktionell användning av lokalerna är centrala mål för Vasa stad. Ju effektivare man i framtiden kan utnyttja det existerande egna byggnadsbeståndet och minska de utifrån hyrda verksamhetslokalerna desto större ekonomisk nytta nås. En utmaning för hela stadskoncernen är att skapa en process som förbättrar behandlingen av lokaler som blir lediga så att lokalerna antingen kan utnyttjas effektivt i eget bruk eller att utomstående användare eller köpare hittas för dem. För detta skapades en fastighetsutvecklingsgrupp, som inleder den egentliga verksamheten år 2017. Med i gruppen finns representanter från Hussektorn och Fastighetssektorn och tekniska direktören verkar som ordförande.

De kommande åren medför utmaningar för såväl Vasa Hussektor som för hela staden i synnerhet i fråga om den riksomfattande vårdreformen och landskapsförvaltningen. De kontinuerliga behoven att effektivisera verksamheten och utmaningarna kring att få ekonomin i balans skapar utgångspunkter för en granskning av verksamheten och för identifiering och övervägande av alternativa förfaringsätt.

5. Ordning av intern kontroll och riskhantering

Riskhanteringen och den interna kontrollen är en av tyngdpunkterna och ett av de strategiska målen för affärsverket Vasa Hussektors verksamhet. Inom Hussektorn baserar sig riskhanteringsprocessen på Vasa stads riskhanteringspolicy samt på den egna riskhanteringspolicy som definierats 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 bära 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 inom Hussektorn är den ansluten som en del av den normala dagliga verksamheten och det inverkar på varje nivå av 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 2016 lyftes de fyra väsentligaste ärendena fram som utvecklingsobjekt. Första punkt är utveckling och trygghet av kärnkompetensen, speciellt fördjupning av användningen av Haahtela, informationsgången samt minneslistan för intern kontroll. Andra punkt är vidareutveckling av arbetarskyddet, speciellt med hjälp av utbildning, mötespraxis och anvisningar. Tredje punkt är högklassigt förverkligande av investeringsprojekt. Fjärde punkt är förutseende och planmässig skötsel och vård av egendom, som speciellt utvecklingsobjekt användning av servicebok. Hussektorns måluppställning och uppföljning baserar sig på enhetsvisa styrkort, mål, åtgärder och mätarna har uppbyggts så att de också stöder riskhanteringen och den interna kontrollen. Utfallet av planen för internkontroll 2016 rapporteras skilt i noterna till bokslutet.

Enligt affärsverket Vasa Hussektors rapport om riskhantering 2015 och riskhantering 2016 identifierades som fokusområden för riskhanteringen år 2016 fortsättningsvis hantering av risker i anslutning till inomhusluftsärenden ur Hussektorns synvinkel samt hantering av risker i anslutning till personalen med hjälp av rätt resurstilldelning och uppgiftsfördelning samt årligen uppgjorda personal- och utbildningsplaner.

Utgående från dessa planerades för år 2016 bl.a. följande konkreta riskhanteringsåtgärder:

- genom beaktande av personalens utbildning tillsyns-, risk- och säkerhetssynpunkter
- vidareutveckling av hyressystemet och tryggande av inkomstfinansieringen
- i fråga om grund- och årsreparationer uppdatering av långsiktsplanerna och prioritering av objekten byggnadsgruppsvis, med början i skolorna år 2016
- utbildning i användningen av verksamhetsstyrssystemet och utveckling av dokumenthanteringen
- uppdateringen av planeringsanvisningarna i anslutning till byggande slutförs under år 2016 och efter att investeringsobjekten färdigställts förs responsamtal.

6. Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnaderna som förärläts 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 48,7 miljoner euro, av vilket omsättningens andel var 48 miljoner euro. Av omsättningen utgjordes ca 93 % av interna hyresintäkter. De interna hyrorna för Hussektorns egna enheter (399 584 €) ingår här i hyresinkomsterna och -utgifterna. Staden har beslutat (ST 17.8.2015) i samband med budgetbehandlingen att de interna debiteringarna inte höjs; inte heller skötselhyrorna, för vilka i avtalen ingår en höjning på ca 1,4 %. Hyresnivån hölls alltså på 2015 års nivå.

1 000 €	2016	2015	Ändring €	Ändring -%
Verksamhetsintäkter	48 695	50 733	-2 038	-4,0 %
Material och service	10 248	9 992	256	2,6 %
Personalkostnader	3 443	3 865	-422	-10,9 %
Avskrivningar och nedskrivningar	11 519	10 783	736	6,8 %
Hyreskostnader	4 681	4 961	-280	-5,6 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	274	154	120	77,9 %
Finansiella intäkter och kostnader	20 041	19 679	362	1,8 %

Resultaträkning och nyckeltal

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	47 634	48 706
Tillverkning för eget bruk	643	627
Affärsverksamhetens övriga intäkter	18	8
Stöd och understöd från kommunen	0	994
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-5 824	-5 672
Köp av service	-4 424	-4 320
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 574	-2 921
Pensionskostnader	-702	-780
Övr. personalbikostnader	-167	-164
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-10 441	-9 750
Avskrivningar av engångs natur	-1 079	-1 033
Hyror	-4 282	-4 562
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-274	-154
Rörelseöverskott (-underskott)	18 529	20 978
Finansiella intäkter och kostnader		
Övr. finansiella intäkter	0	0
Till övr. betalda räntekostnader	-14	-16
Ersättning för grundkapitalet	-20 027	-19 645
Övriga finansiella kostnader	-1	-18
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 513	1 299

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	10,45	11,89
Avkastning på kommunens placerade kap	10,53	11,99
Vinst, %	-3,18	2,67

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 2016 var 10 miljoner euro. Penningflödet i verksamheten visar i vilken mån Vasa Hussektor under räkenskapsperioden via sin verksamhet kan alstra penningmedel för bevarande av verksamhetsförutsättningarna, betalning av ersättning för grundkapitalet, genomförande av renoveringsinvesteringar och eventuell återbetalning av lån från utomstående.

Investeringarnas penningflöde var 3,8 miljoner euro. Investeringarnas penningflöde visar den användning av penningmedel som Vasa Hussektor använder för ordnande av förutsättningar för serviceproduktionen och för ackumulering av det kommande penningflödet på lång sikt. I summan ingår den andel på 9,4 miljoner euro för nyinvesteringar och andra kapitalplaceringar som staden finansierar. Dessutom ingår i investeringarnas kassaflöde posterna i anslutning till Elisa Stadion på balansenheten.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett överskott på totalt 6,2 miljoner euro. Överskottet visar att investeringsutgifterna i sin helhet var mindre än kassaflödet för verksamheten år 2016.

Finansieringens penningflöde var 6,2 miljoner euro. Finansieringens penningflöde visar ändringar i utlånings- och andra fordringar, medel och kapital för uppdrag samt eget och främmande kapital under räkenskapsperioden. Nettoförändringen i grundkapitalet minskade beloppet för grundkapitalet med 4,6 miljoner euro. Det räntefria lånet från Vasa stad ökade med ca 57 000 euro.

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	18 529	20 978
Avskrivningar och nedskrivningar	11 519	10 783
Ersättning för grundkapital	-20 027	-19 645
Finansiella intäkter och kostnader	-15	-34
Korrektivposter till internt tillförd medel	3	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-18 063	-21 220
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	850	1 227
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	13 431	294
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	6 226	-7 618
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen från övriga	-130	-30
Minskning av utlåningen från övriga	116	60
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån från övriga	0	0
Minskning av långfristiga lån från övriga	-5	-5
Förändringar av eget kapital	-4 580	13 019
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	43	440
Förändring av räntefria skulder till kommunen	57	-7 535
Förändring av räntefria skulder till övriga	-1 726	1 669
Kassaflödet för finansieringens del	-6 226	7 618
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	-11 569	-11 512
Saldo 1.1	-11 512	-19 046
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-21 239 800	-40 614 342
Intern finansiering av investeringar, %	100,58	60,70

8. Balansräkning och nyckeltal

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendoms- och kapitalposter i slutet av räkenskapsperioden.

Nettoökningen av byggnadernas balansvärde efter avskrivningar var ca 2,5 milj. euro. Av pågående husbyggnadsprojekt år 2016 färdigställdes U-K-flyglarna för VYI, ändringar i lokaliteter i Nummen koulu, Haga skola och Rådhusgatan 31 samt investeringar enligt grundreparationsprogrammet för ca 4,6 miljoner euro; störst var det femte skedet av delsaneringen av Keskuskoulu (1,1 miljoner euro). Även Elisa Stadion färdigställdes under året, men för dess förvaltning grundades en särskild balansenhet, dit också posterna som Hussektorn förvaltar överfördes (nyinvestering och gamla läktaren samt anslutningar).

Hussektorns eget kapital minskade med ca 6 miljoner euro. Grundkapitalet som ingår i det egna kapitalet ökade 4,6 miljoner euro. Det främmande kapitalet ökade 1,7 miljoner euro.

AKTIVA	2016	2015	PASSIVA	2016	2015
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	165 574	170 154
Övriga utgifter med lång verkningstid	364	1 277	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	11 727	10 428
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	<u>0</u>	<u>0,00</u>	Räkenskapsperiodens över-/underskott	<u>-1 513</u>	<u>1 299</u>
	364	1 277		175 787	181 881
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Mark- och vattenområden	104	101	Långfristigt		
Byggnader	182 354	179 828	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	<u>1 509</u>	<u>1 514</u>
Maskiner och inventarier	4	9		1 509	1 514
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	<u>1 093</u>	<u>10 381</u>	Kortfristigt		
	183 555	190 319	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	5	5
Placeringar			Erhållna förskott	1	22
Aktier och andelar	5 150	5 212	Leverantörskulder	1 193	2 787
Övriga fordringar	<u>1 720</u>	<u>1 705</u>	Räntefria skulder till kommunen	11 569	11 512
	6 870	6 917	Övriga skulder	109	124
			Resultatregleringar	<u>1 297</u>	<u>1 393</u>
				14 175	15 844
RÖRLIGA AKTIVA			PASSIVA TOTALT	191 471	199 238
Fordringar					
Långfristiga fordringar					
Övriga långfristiga fordringar	<u>2</u>	<u>11</u>			
	2	11			
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	52	192			
Resultatregleringar	565	499			
Övriga fordringar	<u>63</u>	<u>23</u>			
	680	714			
AKTIVA TOTALT	191 471	199 238			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Soliditetsgrad, %	91,81	91,30			
Relativ skuldsättningsgrad, %	32,91	34,88			
Ackumulerat överskott, 1000 €	10 214	11 727			

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättningsgrad, %

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

Ackumulerat överskott

= Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder+Räkenskapsperiodens över-/underskott

9. Förslag till hantering av resultatet

Direktionen föreslår att räkenskapsperiodens resultat -1 512 617,88 € överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott.

10. Budgetutfall

Direktionen för Vasa Hussektor har 15.12.2015 fastställt budgeten för år 2016, vilken är enligt den i stadsfullmäktige 16.11.2015 godkända budgeten.

10.1 Måluppfyllelse

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Mål 2016	BUD 2016	Förändringar 2016	Ändrad budget	Bokslut 2016	Avvikelse
Ersättning för grundkapitalet	20 026 500	-	20 026 500	20 026 500	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	30 830 700	-	30 830 700	30 048 011	-782 689
Investeringar *	16 890 000	457 000	17 347 000	17 145 998	-201 002

*Investeringar (netto)

Beslut om budgetändringar under år 2016

Investeringsinkomsterna granskades vid behandlingen av dispositionsplanerna för investeringar (FG 14.3.2016) och de minskades med 457 000 euro. Därtill gjordes en överföring av finansiering från grundreparationer av byggnader 600 000 euro till Elisa Stadion.

Mål för verksamheten

Målen och mätarna på kort sikt fastställs inom Hussektorn årligen resultatområdesvis med hjälp av styrkort. Målen och mätarna härleds från Vasa Hussektors strategiska mål. Fokusområdena år 2016 var:

Fokusområden 2015	Utvärderingskriterium / mätare	Mål 2016	Måluppfyllelse 2016
Kostnadseffektivt producerade och hälsosamma verksamhetslokaler	Underhållsutgifter	≤ 2015 kostnader	Underhållsutgifter 2016: ca 3,70 €/m ² /mån (2015: 3,74 €/m ²)
Bevarande av fastighetsegendomens värde	Konditionsklass % Reparationsskuld €	≥ 75 % 20 – 50 milj. €	Värdena är inte ännu tillgängliga.

Ett särskilt fokusområde inom Hussektorn är i enlighet med målet för hela staden att effektivera användningen av verksamhetslokaler. För att detta mål ska uppnås behövs samarbete i synnerhet med stadens högsta ledning samt sektorerna. I och med att stadens verksamhet effektiveras måste planer för användning av lokaler som töms eller eventuella åtgärder för egendomsöverlåtelse få i gång utan dröjsmål. Med tanke på hantering av helheter inrättades en fastighetsutvecklingsgrupp, som består av tekniska sektorns sektordirektör samt representanter från Hussektorn och Fastighetssektorn.

10.2. Driftsekonomins 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
Verksamhetsutgifter	-19 718 700,00	0,00	-19 718 700,00	-18 646 646,38	1 072 053,62
Verksamhetsinkomster	50 549 400,00	0,00	50 549 400,00	48 694 657,26	-1 854 742,74
Verksamhetsbidrag	30 830 700,00	0,00	30 830 700,00	30 048 010,88	-782 689,12

10.3. Resultaträkningsdelens utfall

RESULTATRÄKNING	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse	Avvikelse %
Omsättning	49 876 000,00	0,00	49 876 000,00	48 033 759,97	-1 842 240,03	-3,7 %
Tillverkning för eget bruk	670 000,00	0,00	670 000,00	642 752,53	-27 247,47	-4,1 %
Affärsverksamhetens övriga intäkter	3 400,00	0,00	3 400,00	18 144,76	14 744,76	433,7 %
Material och service						
Material, förnödenheter och varor	-6 354 400,00	0,00	-6 354 400,00	-5 824 469,45	529 930,55	-8,3 %
Köp av service	-4 566 600,00	0,00	-4 566 600,00	-4 423 579,67	143 020,33	-3,1 %
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-2 898 800,00	0,00	-2 898 800,00	-2 573 973,04	324 826,96	-11,2 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-800 000,00	0,00	-800 000,00	-702 477,93	97 522,07	-12,2 %
Övr. personalbikostnader	-173 300,00	0,00	-173 300,00	-166 520,86	6 779,14	-3,9 %
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-10 604 300,00	0,00	-10 604 300,00	-10 440 574,90	163 725,10	-1,5 %
Avskrivningar av engångs natur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	-1 078 737,17	-1 078 737,17	
Hyror	-4 703 900,00	0,00	-4 703 900,00	-4 681 333,67	22 566,33	-0,5 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-221 700,00	0,00	-221 700,00	-274 291,76	-52 591,76	23,7 %
Rörelseöverskott (-underskott)	20 226 400,00	0,00	20 226 400,00	18 528 698,81	-1 697 701,19	-8,4 %
Finansiella intäkter och kostnader						
Övr. Finansiella intäkter						
Till övriga betalda räntekostnader	-23 000,00	0,00	-23 000,00	-14 259,61	8 740,39	
Ersättning för grundkapitalet	-20 026 500,00	0,00	-20 026 500,00	-20 026 500,00	0,00	0,0 %
Övriga finansiella kostnader	0,00	0,00	0,00	-557,08	-557,08	
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	176 900,00	0,00	176 900,00	-1 512 617,88	-1 689 517,88	-955,1 %

Omsättningen blev ca 1,8 miljoner euro under budgeten och underskridningen bestod av stadens interna hyresinkomster. Ändringar i fråga om hyreslokaler och –avtal som skedde efter uppgörandet av budgeten minskade de interna hyresinkomsterna med cirka 1,9 miljoner euro.

I verksamhetskostnaderna blev det besparingar jämfört med det budgeterade 1,1 miljoner euro. Utfallet för material och service var totalt 10,2 miljoner euro. De verkliga kostnaderna underskred de budgeterade med 0,7 miljoner euro. I fråga om material, förnödenheter och varor var utfallet mindre än budgeterat huvudsakligen på grund av besparingar i el- och uppvärmningskostnader.

I personalkostnaderna uppkom besparing jämfört med budgeten ca 0,43 miljoner euro. Vad gäller personalen förändrades personalantalet jämfört med det budgeterade och ersättande rekryteringar förvekligades inte under år 2016.

De planliga avskrivningarna motsvarade gott och väl det budgeterade beloppet, men nedskrivningarna försakade totalt sett en överskridning av posten avskrivningar och nedskrivningar med ca 915 000 euro jämfört med budgeten. En nedskrivning av balansvärdet för f.d. Opistotalo som är till salu gjordes på ca 844 000 euro. 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)	20 226 400,00	0,00	20 226 400,00	18 528 698,81	1 697 701,19
Avskrivningar och nedskrivningar	10 604 300,00	0,00	10 604 300,00	11 519 312,07	-915 012,07
Ersättning för grundkapital	-20 026 500,00	0,00	-20 026 500,00	-20 026 500,00	0,00
Finansiella intäkter och kostnader	-23 000,00	0,00	-23 000,00	-14 816,69	-8 183,31
Övriga korrigeringsposter inom internfinansiering	0,00	0,00	0,00	2 577,22	-2 577,22
Finansieringsrest	10 781 200,00	0,00	10 781 200,00	10 009 271,41	771 928,59
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	18 197 000,00	0,00	18 197 000,00	18 063 408,66	133 591,34
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	-1 307 000,00	457 000,00	-850 000,00	-850 000,00	0,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	0,00	0,00	-13 430 557,02	13 430 557,02
Av staden finansierade investeringar (netto)	-9 264 000,00	0,00	-9 264 000,00	-9 358 264,67	94 264,67
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	3 155 200,00	-457 000,00	2 698 200,00	15 584 684,44	-12 886 484,44
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen från kommunen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ökning av utlåningen från övriga	0,00	0,00	0,00	-130 475,00	130 475,00
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	115 840,09	-115 840,09
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	-5 211,96	5 211,96
Förändringar av eget kapital	0,00	0,00	0,00	-4 580 430,15	4 580 430,15
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	42 736,45	-42 736,45
Förändring av räntefria skulder till kommunen	0,00	0,00	0,00	56 833,13	-56 833,13
Förändring av räntefria skulder till övriga	0,00	0,00	0,00	-1 725 712,33	1 725 712,33
Kassaflödet för finansieringens del	0,00	0,00	0,00	-6 226 419,77	6 226 419,77
Förändring av likvida medel	3 155 200,00	-457 000,00	2 698 200,00	9 358 264,67	-6 660 064,67
Samlingskontots saldo					
Saldo 31.12	-11 568 540,67				
Saldo 1.1	-11 511 707,54				
	-56 833,13				

Kassaflödet i verksamheten år 2016 var 0,8 miljoner euro mindre än i budgeten. Avvikelsen kan förklaras med ett rörelseöverskott som var mindre än det som budgeterats.

Kassaflödet för investeringar och verksamheten var ca 12,9 miljoner euro högre 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 affärsverken som ett bindande investeringsanslag ett totalanslag som fullmäktige har beviljat. Dock så att i husbyggnadsinvesteringarna är finansieringens bindande verkan på projektnivå.

INVESTERINGSDEL	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse
Inkomster					
8027 Tervajoki skola och daghem	207 000,00	-207 000,00	0,00	0,00	0,00
8180 Sandvikens fotbollstadion, statsandelar (RFV)	1 100 000,00	-250 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00
8199 Försäljningen av bestående aktiva	0,00	0,00	0,00	171 661,02	171 661,02
Inkomster totalt	1 307 000,00	-457 000,00	850 000,00	1 021 661,02	171 661,02
Utgifter					
Nybyggningar					
8027 Tervajoki skola	530 000,00	0,00	530 000,00	83 333,84	-446 666,16
Totalt	530 000,00	0,00	530 000,00	83 333,84	-446 666,16
Grundreovering					
8020 VYI, slutförande av reoveringarna	1 908 000,00	0,00	1 908 000,00	2 930 523,31	1 022 523,31
8020 VYI, Sepänkylänt. 14-16/P-siipi	0,00	0,00	0,00	56 911,71	56 911,71
8034 Raastuvankatu 31 tilamuutokset	600 000,00	0,00	600 000,00	599 840,55	-159,45
8035 Raastuvankatu 33 perusparannus	100 000,00	0,00	100 000,00	41 839,47	-58 160,53
8036 Hallintotalon peruskorjaus	50 000,00	0,00	50 000,00	49 678,28	-321,72
8037 Hammashoitola ja välinehuolto/Klemettilä	80 000,00	0,00	80 000,00	27 910,21	-52 089,79
8038 Klemettilän laitosalueen vapautuvien tilojen kehittäminen	100 000,00	0,00	100 000,00	51 030,20	-48 969,80
8198 Grundreovering av byggnader	5 450 000,00	-600 000,00	4 850 000,00	4 604 696,28	-245 303,72
Totalt	8 288 000,00	-600 000,00	7 688 000,00	8 362 430,01	674 430,01
Projekten med både nybyggning och grundreovering					
8024 Utvidgning av Nummen koulu	850 000,00	0,00	850 000,00	615 177,57	-234 822,43
8030 Mussor/Haga skola	650 000,00	0,00	650 000,00	343 654,48	-306 345,52
8180 Sandvikens fotbollstadion	7 864 000,00	600 000,00	8 464 000,00	8 659 753,26	195 753,26
Totalt	9 364 000,00	600 000,00	9 964 000,00	9 618 585,31	-345 414,69
Husbyggnadsinvesteringar totalt	18 182 000,00	0,00	18 182 000,00	18 064 349,16	-117 650,84
8680 Maskiner och anordningar	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-15 000,00
8199 Anskaffningen av bestående aktiva	0	0,00	0,00	103 309,50	103 309,50
Utgifter totalt	18 197 000,00	0,00	18 197 000,00	18 167 658,66	-29 341,34
Investeringar netto	16 890 000,00	457 000,00	17 347 000,00	17 145 997,64	-201 002,36

Investeringsinkomster

Sammanlagt bokfördes finansieringsandelar för investeringar 850 000 euro för Elisa Stadion. Balansvärdena för sålda anläggningstillgångar syns som investeringsinkomster 171 661 euro.

Investeringsutgifter

Till Hussektorns husbyggnadsprojekt hade år 2016 reserverats finansiering på totalt 18,2 miljoner euro, av vilket andelen för nybyggande var 9,3 miljoner euro och för grundlig reovering 8,9 miljoner euro. För övriga investeringar hade totalt 15 000 euro reserverats.

Utfallet för husbyggnadsutgifterna var totalt 18,1 miljoner euro, av vilket andelen för nybyggande var 9,4 miljoner euro och reoveringsandelen 8,7 miljoner euro. Av den budgeterade investeringsfinansieringen blev 0,1 miljoner euro oanvända.

Projektvisa avvikelser i budgeten på årsnivå:

Den största avvikelsen (1,0 miljoner euro) gällde grundreparationen av VYI:s U-K-flyglar: på grund av genomförda ändringar år 2015 koncentrerades kostnadsansamlingen på år 2016. Elisa Stadions utfall år 2016 var 8,7 miljoner euro d.v.s. ca 0,2 miljoner euro högre än årsplanen för budgeten. I fråga om Haga skola underskreds budgeten på årsnivå med 0,3 miljoner euro och för Nummen koulu med 0,2 miljoner euro.

Av husbyggnadsprojekt färdigställdes år 2016 Elisa Stadion, VYI:s U-K-flyglar, lokalitetsändringar i Nummen koulu, Haga skola och Rådhusgatan 31.

Grundreparationsprogrammets utfall var ca 4,6 miljoner euro. Budgeten underskreds med ca 0,25 miljoner euro. Det största grundreparationsprojektet som färdigställdes år 2016 var femte skedet av delsaneringen av Keskuskoulu (1,1 miljoner euro). I fortsättningen har grundreparationen åtskiljts från grundreparationsprogrammet till en egen separat investering.

Nybyggandets andel var 9,4 miljoner euro d.v.s. gott och väl enligt budgeten. Största delen bestod av Elisa Stadion.

Som tillägg i anläggningstillgångar antecknades också ett fonderat kapitalvederlag på 99 723 euro för ett bostadsaktiebolag som finns i Hussektorns balansräkning och en anskaffning av vattenanslutning till Skogsbergets daghem II.

Efter understöd och försäljningsinkomster blev värdet för nettoinvesteringar 17,15 miljoner euro.

BOKSLUTSKALKYLER

VASA HUSSEKTOR RESULTATRÄKNING

01.01.-31.12.2016

01.01.-31.12.2015

Omsättning		47 634 176,26		48 706 499,34
Tillverkning för eget bruk		642 752,53		626 657,36
Affärsverksamhetens övriga intäkter		18 144,76		7 575,11
Stöd och understöd från kommunen		0,00		993 843,25
Material och service				
Material, förnödenheter och varor	-5 824 469,45		-5 672 083,54	
Köp av service	<u>-4 423 579,67</u>	-10 248 049,12	<u>-4 320 112,12</u>	-9 992 195,66
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-2 573 973,04		-2 921 200,54	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-702 477,93		-780 371,38	
Övr. personalbikostnader	<u>-166 520,86</u>	-3 442 971,83	<u>-163 599,11</u>	-3 865 171,03
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-10 440 574,90		-9 749 918,30	
Avskrivningar av engångs natur	0,00	0,00	-993 843,25	
Nedskrivningar	<u>-1 078 737,17</u>	-11 519 312,07	-39 410,55	-10 783 172,10
Hyror		-4 281 749,96		-4 562 019,02
Affärsverksamhetens övriga kostnader		<u>-274 291,76</u>		<u>-154 306,01</u>
Rörelseöverskott (-underskott)		18 528 698,81		20 977 711,24
Finansiella intäkter och kostnader				
Övr. finansiella intäkter	0,00		0,00	
Till övr. betalda räntekostnader	-14 259,61		-16 016,73	
Ersättning för grundkapitalet	-20 026 500,00		-19 644 500,00	
Övriga finansiella kostnader	<u>-557,08</u>	-20 041 316,69	<u>-18 383,22</u>	-19 678 899,95
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		-1 512 617,88		1 298 811,29

VASA HUSSEKTOR FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2016		01.01.-31.12.2015	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	18 528 698,81		20 977 711,24	
Avskrivningar och nedskrivningar	11 519 312,07		10 783 172,10	
Ersättning för grundkapital	-20 026 500,00		-19 644 500,00	
Finansiella intäkter och kostnader	-14 816,69		-34 399,95	
Korrektivposter till internt tillförd medel	2 577,22		0,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	10 009 271,41	0,00	12 081 983,39
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	18 063 408,66		21 220 406,91	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	-850 000,00		-1 226 845,45	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-13 430 557,02	-3 782 851,64	-293 868,31	-19 699 693,15
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
		6 226 419,77		-7 617 709,76
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen från övriga	-130 475,00		-29 633,00	
Minskning av utlåningen från övriga	115 840,09	-14 634,91	59 769,93	30 136,93
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån från övriga	0,00		0,00	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-5 211,96	-5 211,96	-5 211,96	-5 211,96
Förändringar av eget kapital				
Övriga förändringar av likviditeten		-4 580 430,15		13 019 300,29
Förändring av fordringar på övriga	42 736,45		439 506,57	
Förändring av räntefria skulder till kommunen	56 833,13		-7 534 596,21	
Förändring av räntefria skulder till övriga	-1 725 712,33	-1 626 142,75	1 668 574,14	-5 426 515,50
Kassaflödet för finansieringens del				
		-6 226 419,77		7 617 709,76
Förändring av likvida medel				
		0,00		0,00
Samlingskontots saldo				
Saldo 31.12	-11 568 540,67		-11 511 707,54	
Saldo 1.1	-11 511 707,54	-56 833,13	-19 046 303,75	7 534 596,21

VASA HUSSEKTOR BALANSRÄKNING

AKTIVA	2016	2015
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	363 994,85	1 277 021,69
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
	<u>363 994,85</u>	<u>1 277 021,69</u>
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	103 695,00	101 323,50
Byggnader	182 354 317,14	179 827 734,68
Maskiner och inventarier	4 465,00	9 160,34
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 092 897,95	10 380 704,05
	<u>183 555 375,09</u>	<u>190 318 922,57</u>
III Placeringar		
Aktier och andelar	5 149 738,63	5 212 201,96
Övriga fordringar	1 719 927,41	1 705 292,50
	<u>6 869 666,04</u>	<u>6 917 494,46</u>
C RÖRLIGA AKTIVA		
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Övriga långfristiga fordringar	2 388,73	11 135,35
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	52 257,24	192 045,75
Resultatregleringar	565 122,41	499 218,08
Övriga fordringar	62 556,00	22 661,65
	<u>679 935,65</u>	<u>713 925,48</u>
AKTIVA TOTALT	<u><u>191 471 360,36</u></u>	<u><u>199 238 499,55</u></u>
PASSIVA	2016	2015
A EGET KAPITAL		
I Grundkapital	165 573 614,51	170 154 044,66
II Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	11 726 500,64	10 427 689,35
IV Räkenskapsperiodens över-/underskott	-1 512 617,88	1 298 811,29
	<u>175 787 497,27</u>	<u>181 880 545,30</u>
D FRÄMMANDE KAPITAL		
I Långfristigt		
Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	1 509 136,24	1 514 348,20
	<u>1 509 136,24</u>	<u>1 514 348,20</u>
II Kortfristigt		
Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	5 211,96	5 211,96
Erhållna förskott	1 013,58	22 154,00
Leverantörskulder	1 193 236,99	2 787 481,05
Räntefria skulder til kommuner	11 568 540,67	11 511 707,54
Övriga skulder	109 367,03	123 817,64
Resultatregleringar	1 297 356,62	1 393 233,86
	<u>14 174 726,85</u>	<u>15 843 606,05</u>
PASSIVA TOTALT	<u><u>191 471 360,36</u></u>	<u><u>199 238 499,55</u></u>

NOTER

NOTER FÖR UPPGÖRANDE AV BOKSLUTET

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Bestående aktiva

Bestående aktiva har antecknats i balansräkningen i anskaffningsutgiften minskat med finansieringsandelar och planenliga avskrivningar. Avskrivningarna enligt plan har beräknats enligt den avskrivningsplan som godkänts i stadsfullmäktige 17.3.2014 § 31. Beräkningsgrunderna för planavskrivningarna har presenterats i resultaträkningens noter. Anskaffningar på under 10 000 euro har bokförts som årskostnad.

Värdering av placeringar

Aktier och placeringar i bestående aktiva har antecknats i balansräkningen i anskaffningsutgiften eller till ett värde som är lägre än det.

Värdering av fordringar

Fordringarna har antecknats i balansräkningen till ett nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde.

Korrigeringar i föregående räkenskapsperiods uppgifter

Föregående räkenskapsperiodskalkyler har ändrats så att de motsvarar grupperingen under den gångna räkenskapsperioden.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

2. AFFÄRSVERKSAMHETENS VERKSAMHETSINTÄKTER

Verksamhetsintäkter	2016	2015
Hysesinkomster, inom staden	44 504 797,51	45 274 802,33
Hysesinkomster, externa kunder	2 493 638,64	2 882 071,98
Beställningsarbeten	635 740,11	549 625,03
Interna överföringar	642 752,53	626 657,36
Övriga intäkter	18 144,76	7 575,11
Understöd från staden	0,00	993 843,25
Sammanlagt	48 295 073,55	50 334 575,06

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

SDP:s kommunalorganisation	240,00
Centerns kommunalorganisation	142,50
Svenska Folkpartiet	120,00
Samlingspartiets kommunalorganisation	300,00
Finlands kristliga förbund	50,00
TOTALT	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.	1 277 021,69	0,00	1 277 021,69	101 323,50	179 827 734,68	9 160,34	10 380 704,05	190 318 922,57
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	3 586,50	8 253 154,57	0,00	9 706 944,59	17 963 685,66
Finans.andelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-850 000,00	-850 000,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-9 474,69	0,00	-9 474,69	0,00	-18 403,55	0,00	-13 243 069,67	-13 261 473,22
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	4 901 681,02	0,00	-4 901 681,02	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	-59 671,63	0,00	-59 671,63	0,00	-10 376 207,93	-4 695,34	0,00	-10 380 903,27
Nedskrivningar	-843 880,52	0,00	-843 880,52	-1 215,00	-233 641,65	0,00	0,00	-234 856,65
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	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
Uppskrivningar								
Bokföringsvärde 31.12.	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

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.	2 142 057,44	398 133,24	2 672 011,28	5 212 201,96	1 591 358,39	113 934,11	1 705 292,50
Ökningar	99 723,00	0,00	0,00	99 723,00	130 475,00	0,00	130 475,00
Minskningar	0,00	0,00	-162 186,33	-162 186,33	-115 840,09	0,00	-115 840,09
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anskaffningsutgift 31.12.	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
Uppskrivningar							
Bokföringsvärde 31.12.	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

6. RÖRLIGA AKTIVA

TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

Kortfristiga fordringar	2016	2015
Fordringar på dotterbolag		
Kundfordringar	10 390,21	9 061,32
Resultatregleringar	62 556,00	22 661,65
Övriga fordringar	8 746,62	4 133,98
Fordringar från intressesamfund		
Kundfordringar	4 442,45	4 453,66
Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem		
Kundfordringar	4 437,65	352,56

7. EGET KAPITAL

	2016	2015
Grundkapital 1.1.	170 154 044,66	157 134 744,37
Ökningar	698 511,41	13 019 300,29
Minskningar	-5 278 941,56	
Grundkapital 31.12.	165 573 614,51	170 154 044,66
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	10 427 689,37	10 621 773,08
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	1 298 811,29	-194 083,71
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	11 726 500,66	10 427 689,37
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	1 298 811,29	-194 083,71
Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens	-1 298 811,29	194 083,71
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-1 512 617,88	1 298 811,29
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	-1 512 617,88	1 298 811,29
Eget kapital totalt	175 787 497,29	181 880 545,32

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

Kortfristigt främmande kapital	2016	2015
Skulder till dottersamfund		
Erhållna förskott	0,00	22 154,00
Leverantörskulder	147 942,38	749 469,09
Resultatregleringar	614 000,35	0,00
Skulder till samkommuner		
Leverantörskulder	42 737,64	2 949,26

9. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL SOM FÖRFALLER SENARE ÄN OM 5 ÅR

	2016	2015
Lån från finans.institut och försäkringsanstalter	1 458 952,56	1 470 801,60

10. RESULTATREGLERINGAR

	2016	2015
Ränteperiodiseringar	2 904,90	3 088,21
Semesterlöneperiodisering	618 109,48	691 219,73
Löneperiodisering	0,00	174 260,47
Personalbikostnader	19 012,20	21 164,64
Resultatregleringar/Leverantörsskulder	620 733,45	462 825,05
Inkomstförskott och övriga kortfristiga resultatregleringar	36 596,59	40 675,76
Sammanlagt	1 297 356,62	1 393 233,86

NOTER GÄLLANDE SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

11. ÅTERBETALNINGANSVAR GÄLLANDE MERVÄRDESSKATT

	2016	2015
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	179 082,00	0,00

12. ÅTERBETALNINGANSVAR GÄLLANDE STATSANDEL FÖR ANLÄGGNINGSPROJEKT

	2016	2015
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt	4 793 635,00	7 997 026,00

13. RESULTATBONUSBELOPPET

Vasa stad eller dess enheter har inga ikraftvarande resultatbonussystem för närvarande.

NOTER GÄLLANDE PERSONAL OCH REVISORSARVODEN

14. PERSONALMÄNGD ENLIGT RESULTATOMRÅDE

Personalmängd 31.12.2016	Heltids-ans- tällda		Deltids- anställda		Visstids- anställda		Anställda med sysselsättnings medel		Sammanlagt	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Fastighetsförvaltning	3	4	1						4	4
Byggherre enheten	8	8							8	8
Byggnadstekniska enheten	23	24	1	1					24	25
Hustekniska enheten	9	11	1	1		1			10	13
Enheten för fastighetsskötsel	33	38	2	1		1	1		36	40
Sammanlagt	76	85	5	3		2	1	0	82	90

15. PERSONALKOSTNADER

Personalkostnader	2016	2015
Löner och arvoden	2 573 973,04	2 921 200,54
Pensionskostnader	702 477,93	780 371,38
Övriga lönebikostnader	166 520,86	163 599,11
Personalkostnader enligt resultaträkningen	3 442 971,83	3 865 171,03
Löner som har aktiverats	301 695,96	400 962,48
Pensionskostnader som har aktiverats	51 429,87	70 957,85
Övriga lönebikostnader som har aktiverats	18 408,16	22 303,64
Personalkostnader som har aktiverats i bestående aktiva	371 533,99	494 223,97
Personalkostnader sammanlagt	3 814 505,82	4 359 395,00

16. REVISORSARVODEN

	2016	2015
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

VASA HUSSEKTORS DIREKTIONS OCH VASA HUSSEKTORS LOKALITETSDIREKTÖRS UN-
DERSKRIFTER

Vasa____/____ 2017

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

BOKSLUTSANTECKNING
Vi har granskat bokslutet

Vasa____/____ 2017

BDO Audiator Oy
OFR-sammanslutning

Minna Ainasvuori
OFGR, GR

VASA STAD



Affärsverket VASA VATTEN

BOKSLUT 2016

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

Vasa Vattens direktionens berättelse 2016

Direktionen för affärsverket Vasa Vatten sammanträdde nio (9) gånger.

År 2016 var för affärsverket Vasa Vatten ett ekonomiskt bra år: omsättningen var 14,9 miljoner € (2015 15,2 miljoner €) och räkenskapsperiodens överskott var 1,79 miljoner € (2015 1,75 miljoner €). Vasa Vatten betalade ett avkastningskrav till staden, vilket var 1,4 miljoner € (2015 1,42 miljoner €). Investeringarna var 3,76 miljoner € (2015 4,77 miljoner €), av vilket huvuddelen inriktade sig på nätverkssanering och nyanläggning samt på undersökningar och förberedande av grundvattenprojektet i Kurikka.

Kurikan Vesihuolto Oy:s och Vasa Vattens djupgrundvattensprojekt, som inleddes år 2012, framskred mycket bra lett av Geologiska forskningsanstalten 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. Djupgrundvattensprojektet i Kurikka presenterades för direktionen 14.6.2016 och förplanen för en förbindelsevattenledning Kurikka-Vasa behandlades vid årets sista direktionmöte. Bildandet av Tukkuvesi Oy har inte ännu framskridit i praktiken.

Gällande projekten enligt investeringsprogrammet fattade direktionen separata beslut om entreprenader på över 200 000 €: Sanering av vattenledningarna på Gerby strandvägen och Runsorvägen, flyttning av stamvattenledningen till Reinsgatan från Vasa stads industritomt i Vasklot och nya vattenlednings- och avloppslinjer till områdets planlagda fastigheter som ett gemensamt projekt med kommuntekniken samt byggande av en ny kemikaliebyggnad vid Molnträskets vattenverk. Vid årets sista möte fattades ett upphandlingsbeslut om vattentjänstnätet på Västerängens bostadsområde, vilket genomförs som ett gemensamt projekt med kommuntekniken 2017-18. Direktionen beslutade också om ett ramavtal som gäller tillsvidare för vattenbehandlingskemikalier.

Vasa Vattens verksamhetsområdesförslag godkändes i direktionen 13.9.2016 och behandlades i fullmäktige flera gånger. Kungörande och mottagande av utlåtanden skedde 28.12.2016–17.1.2017 och uppdateringsprocessen framskred inte ännu till fullmäktige.

Det hushållsvatten som Vasa Vatten distribuerar uppfyllde alla kvalitetskrav och rekommendationer (SHM 442/2014) som ställs på hushållsvatten. Vasa Vattens kontrollundersökningsprogram för hushållsvatten 2016-20 har godkänts i byggnads- och miljönämnden 16.12.2015. Från Kyro älv pumpades till Molnträskets råvattenbassäng 4,89 miljoner m³ (2015 4,40 miljoner m³), råvattenmängden vid Molnträskets vattenverk var 6,26 miljoner m³ (2015 6,37 miljoner m³) och till nätet pumpades 5,53 miljoner m³ (2015 5,60 miljoner m³) och fakturerades 4,15 miljoner m³ (2015 4,3 miljoner m³). Mängden ofakturerat hushållsvatten var 21 %, dvs. på samma nivå som under tidigare år.

Vasa Vattens nätverk var sammanlagt 1 530 km långt i slutet av året. Vattenledningarna var totalt 990 km (2015 986 km), avloppsvattenledningarna 540 km (2015 536 km). Nytt vattentjänstnätverk anlades totalt 8,37 km samt vattenledningar på 11,84 km sanerades (2015 7,67 km, 2014 3,37 km) och avlopp 3,82 km (2015 8,31 km, 2014 2,56 km). Den totala mängden vattenläckage och timindexet för kundavbrott har fortsättningsvis sjunkit. För dagvattennätet (342 km) svarar Vasa stad.

På Påttska reningsverket behandlades 7,42 miljoner m³ (2015 7,64 miljoner m³) avloppsvatten, inga förbiledningar till vattendragen skedde senaste år. Mängden ofakturerat avloppsvatten var 36 %, vilket påverkas av mängden regn- och smältvatten som kommer in i avloppsvattennätverket.

En hanteringsplan för lukter från avloppsreningsverket behandlades 13.9.2016 i anslutning till planläggningen av områdena nära Påttska reningsverket, i vilken också ingick en granskning av alternativ för täckande av processbassängerna. Direktionen betonade att med tilläggsutredningar

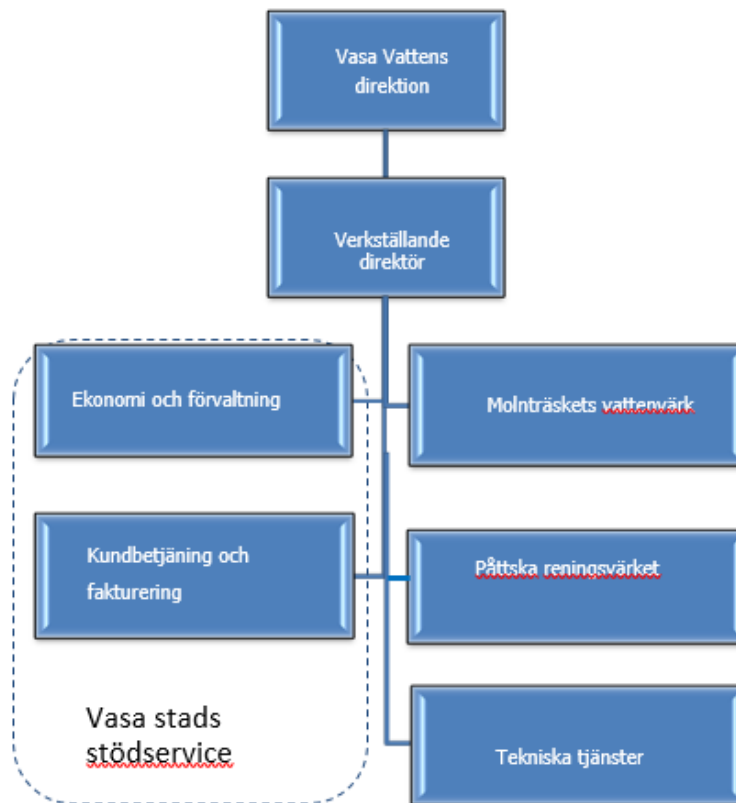
borde man kunna säkerställa säkra arbetsförhållanden för personalen. Därtill antecknades att fastän det för reningsverkets verksamhet inte är nödvändigt med täckande och det inte är en ekonomiskt lönsam investering, ska saken granskas ännu med beaktande av att markanvändningen utökas mot närområdet till Påttiska. En investering som eventuellt skulle förbättra trivsamheten borde då finansieras bl.a. med markanvändningsavgifter.

I anslutning till behandlingen av gas- och slamledningsplanen (10.5.2016) beslutade direktionen att man avstår från att anlägga en slamledning från Påttiska reningsverket till Stormossens avfallsbehandlingsanläggning eftersom den är tekniskt-ekonomiskt olönsam och föreslog att man däremot borde överväga anläggandet av ett nytt avloppsreningsverk vid Stormossen med siktet inställt på år 2030, såsom det har föreslagits i vattentjänstplanen för Vasaregionen (2010).

I utlåtandet under utkastskedet för delgeneralplanen för Vasa centrum betonade direktionen att vattentjänstkostnaderna samt nya och förändringar av existerande vattentjänstkonstruktioner ska beaktas vid planläggningsekonomikalkylen och inriktandet av markanvändningsavgifterna. En viktig roll i Vasa Vattens verksamhetsstyrning har kundtillfredsställelsen, som följs med regelbundet utifrån kundrespons. Det här framkom speciellt, då direktionen behandlade Taloustutkimus rapport om vattenverkens hushållskunders åsikter om vattenkvaliteten och vattenverkets verksamhet (WACSI). Vitsorden för informationen i undersökningen av kundtillfredsställelsen hade stigit, men i den fritt formulerade responsen ansågs det nödvändigt att effektivera informationen bl.a. med textmeddelanden om undantagssituationer. Ett utvecklingsobjekt ansågs fortsättningsvis vara priset på vatten samt vattentjänstverkets skick. Utifrån Taloustutkimus konsument-kundintervjuer var en speciell styrka som togs fram vattnets leveranssäkerhet.

I utlåtandet till utkastet till förvaltningsstadga betonades vattentjänstfärsverkets direktionens ansvarsuppgift att övervaka inriktandet av inkomsterna som baserar sig på de avgifter som tas ut av kunderna samt kostnaderna för vattentjänstservicen enligt vattentjänstlagen och genomförandet av orsaksprincipen. Direktionen lyfte fram att det i direktionens sammansättning borde beaktas behovet av substans- och specialkunnande bl.a. ekonomiskt kunnande som stöd för viktiga investeringar och rimliga och jämlika beslut om taxor.

VASA VATTENS FÖRVALTNING OCH REDOVISNINGSSKYLDIGHET



Direktionen för affärsverket Vasa Vatten

Direktionens medlemmar

Ordinarie medlemmar

Karhu Pauli
Risberg Pentti
Ontto-Panula Terhi
Laitalainen Ari-Pekka
Syring Roy
Syring Mayvor
Huovari Pentti
Yli-Heikkuri Piia
Niemi Heli

Ersättare

Sirén Liisa
Pukkila-Palmunen Katariina
Nurmikoski Helena
Wahlström Liisa
Jungerstam Dick
Wiander Veronica
Mustonen Heikki
Teppo Kari
Ristilä Jouko

St:s representant Salovaara-Kero Anne

Som ordförande för direktionen för affärsverket Vasa Vatten fungerar Pauli Karhu och som vice ordförande Pentti Risberg.

REDOGÖRELSE FÖR ORDANDET AV DEN INTERNA KONTROLLEN VID AFFÄRSVERKET VASA VATTEN

Vasa Vattens verksamhetsidé är att ordna störningsfria vattentjänster inom sitt verksamhetsområde i enlighet med kraven på en hållbar utveckling. Verket fungerar enligt självkostnadsprincipen med beaktande av kommande ny- och saneringsinvesteringar och utvecklingsbehov.

Affärsverket Vasa Vatten fungerar som ett i kommunallagen avsett affärsverk. Vasa Vatten har en direktion som svarar för att affärsverkets administration och verksamhet samt den interna kontrollen ordnas på behörigt sätt. Underställd direktionen leder och utvecklar Vasa Vattens verkställande direktör affärsverkets verksamhet, handlar affärsverkets administration och skötseln av ekonomin samt ordnandet av den interna kontrollen.

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Vasa Vatten styrs på grund av sitt verksamhetsområde av många lagar och förordningar och övervakas av samma orsaker även av ett flertal myndigheter. Till följd av verksamhetens karaktär och tillsynen av den är iakttagandet av lagar, förordningar och bestämmelser mycket fast inbyggt i Vasa Vattens hela verksamhet.

Att fungera som ett affärsverk enligt kommunallagen och samordna bestämmelser som hör till det med ägarstadens förvaltnings- och ekonomistadgor samt praxis har upplevts vara utmanande. Utvecklingsåtgärder för samordnande av lagar, förordningar, olika instruktioner och stadens övriga bestämmelser och avlägsnande av motstridigheter har inletts.

Uppnående av målen, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten

Vasa Vatten har nått de mål för verksamheten och som ställts och finansierar de investeringar som behövs inom vattentjänsterna med sina vattenavgiftsinkomster. Ett effektivt byggande och utnyttjande av investeringar, en effektiv användning och kontroll av driftssidans medel samt kompetens och tillförlitlighet i bedömningen är i nyckelställning i lösningar som ansluter sig till Vasa Vattens vattenförsörjning under de närmaste åren.

Vasa Vatten strävade efter att förbättra helhetshanteringen inom ekonomin och att öka transparensen i ett utvecklingsprojekt för ett helhetsdatasystem inom vattentjänsterna (2010-13). Syftet med projektet var att sammankoppla alla vattentjänster till ett system, varvid kedjorna både i verksamheten och i ekonomin skulle vara kompletta och verifierbara. Systemprojektet skulle ha möjliggjort en pålitligare bedömning och därmed en mer korrekt och snabbare reaktion på förändringar i verksamheten och ekonomin. Försättningen på projektet beror mycket på utvecklingen inom stadens ekonomiförvaltning och tekniska sektors informationssystem och organiseringen.

Ordnande av riskhanteringen

Vattentjänsternas verksamhetsfält är omfattande och de potentiella riskerna är stora. Verksamhetsområdet och de lagar och förordningar som det medför ställer så mycket krav att hanteringen av vattentjänstriskerna, den interna och externa kontrollen borde utgöra en mycket intensiv del av verksamheten. Vattentjänsterna kräver specialkunnande, och det bör finnas tillräckliga resurser att tillgå inom branschen. Underhållet och ett långsiktigt utvecklande av resurserna är utmanande, då det till verksamheten i sig utöver de lagstadgade och ekonomiska trycken hänför sig bl.a. motstridigheter i personalförvaltningen och ekonomistyrningen i primärkommunen. Överföringen av den s.k. stödservicepersonalen till matrisorganisationen under centralförvaltningen betjänar inte specialbehoven inom vattentjänsternas riskhantering.

Inom vattentjänsterna kan man se att den kundspecifika förbrukningen leder till en minskning av inkomstbeloppet för vattentjänstverket och dels till en fortgående åtstramning av kraven såväl vad gäller kunderna, miljön som energibesparingen. En dylik ekvation är en risk som man inte längre kan svara på med enbart traditionella prishöjningar och effektivitetsförbättringar. Vattentjänsterna bör bygga ut verksamhetens sidoflöden såsom värmeproduktion och biogas så att det även gagnar vattentjänsterna. Verksamhet av den här typen fordrar även ett nytt slags tänkande av ägarkommunerna och en smidig beslutsprocess för olika slags kompanjonskap och företagsarrangemang. 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.

Vattenförsörjningsarrangemangen och försörjningsberedskapen inom vattentjänsterna är även avgörande frågor och riskerna som ska lösas under de närmaste åren, vilkas kritiska natur man är medveten om inom Vasa Vatten och de har fått betydelse i stadens förtroendeorganisation. Vasa Vattens direktions och ledning har vid upprepade tillfällen föreslagit att ägarstadens avkastningskrav sänks eller att avkastningskravet tillfälligt slopas, så att inkomsterna från vattentjänsterna kan inriktas på att lösa problemen som gäller den kritiska vattenförsörjningen och försörjningsberedskapen.

Kontroll över anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar

Vattenförsörjningen 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 anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar ligger på affärsverkets direktions och direktör. Till följd av verksamhetens kapitalintensitet och de åtföljande ekonomiska verkningarna var en bättre helhetshantering av tillgångarna en viktig faktor i det projekt för utvecklande av ett heltäckande datasystem för vattentjänsterna som inleddes vid Vasa Vatten.

Avtalsverksamhet

Vattenförsörjningen 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 Vattenverksföreningen 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. Avtalsändringar och information om dessa har fastställts mycket noggrant i lagstiftningen. Beredningen av dem förutsätter specialkunnande och speciell noggrannhet.

Bedömning av hur den interna revisionen är ordnad

Affärsverket Vasa Vatten är en del av Vasa stad, och utöver sin egen interna kontroll hör affärsverket således även till stadens interna revision.

Vasa Vattens verksamhet baserar sig på ett tydligt mål: att genomföra vattentjänster. Med stöd av lagstiftningen kan vattentjänstverket ganska självständigt sköta sin krävande uppgift fastän det inom många funktioner är granskat och övervakat av utomstående. Den interna revisionen och kontrollen är inbyggd i verksamheten.

Verksamheten som affärsverk enligt kommunallagen inom vattentjänstbranschen och samordnandet av de bestämmelser som hör till speciallagarna med stadens förvaltnings- och ekonomistadgor och speciellt praxisen är emellanåt utmanande.

Vasa Vattens verksamhet granskas, följs upp och kontrolleras kontinuerligt både internt och externt, och därför kan korrigerande åtgärder 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
- Uppgifter som kommit via utomstående parter såsom myndigheter eller kundrespons och -klagomål samt uppföljningsundersökningar, vilka 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 2016

Investeringsbudgeten på 3,9 miljoner € år 2016 var 0,6 miljoner € mindre än under tidigare år, vilket minskade antalet nätverkssaneringar. Det finns ingen tydlig metod för att definiera saneringsskulden inom vattentjänsterna. Utifrån två olika konsulters uppskattningar är saneringsskulden för Vasa stads nätverk 45 miljoner € och det uppskattade årliga saneringsbehovet för att skulden inte ska öka 4 miljoner €. Investeringsbehoven för avloppsreningsverket och vattenverket (långsiktplan) utreds i samband med uppdateringen av utvecklingsplanen för vattentjänsterna 2017–2018. Den förra utvecklingsplanen för Vasa Vatten är från år 2003.

Direktionen för Vasa Vatten beslutade att fastän det med tanke på Påttiska avloppsreningsverkets verksamhet inte är nödvändigt att täcka processbassängerna och det inte är en ekonomiskt lönsam investering, ska ärendet ännu granskas med tanke på ändringar i markanvändningen i närområdena till Påttiska reningsverket. En investering som eventuellt skulle förbättra trivsamenheten ska finansieras bl.a. med markanvändningsavgifter.

Direktionen för Vasa Vatten beslutade att man avstår från att anlägga en slamledning från Påttiska reningsverket till Stormossens avfallsbehandlingsanläggning, eftersom den är tekniskt-ekonomiskt olönsam och föreslog att man däremot borde överväga anläggandet av ett nytt avloppsreningsverk vid Stormossen med siktet inställt på år 2030, såsom det har föreslagits i vattentjänstplanen för Vasaregionen (2010).

I samband med ägarbytet vid KWH-Pipe kräver den nya ägaren Uponors försäkringsbolag utredningar om riskerna med dammarna vid Molnträsket. Vasa Vatten sammanställde stadens tidigare dammplaner och gjorde de behövliga dammutredningarna. Klassificeringsbeslutet för Molnträskets dammar kom från dammtillsynsmyndigheten NTM-centralen i Kajanaland 13.1.2017. Utifrån dammutredningen inleddes övervakning och iståndsättande av dammarna enligt klassificeringsbeslutet. Räddningsverket och försvarsmakten har enligt sina roller bekantat sig med hanteringen av riskerna vid Molnträskets dammar, men det egentliga beredskapsansvaret har dammens ägare.

I samband med Västra och Inre Finlands regionförvaltningsverks beredskapsövning PohjaBotten 2016 konstaterades att utifrån de cyberhotsutredningar som Vasa Vatten har gjort är den viktigaste åtgärden för vattentjänsterna att förhindra en s.k. stövelcyber, dvs. att effektivera vattenverkets passerkontroll. Brandväggarna vid stadens IT-enhet är tillräckliga och vattenverkets fjärrövervakning baserar sig på egna radiomaster. Uppdateringen av beredskapsplanen för vattentjänsterna är en fortgående process.

Fördröjningen av godkännandet av förslaget till verksamhetsområde för Vasa Vatten från den tidsgräns som bestämts i vattentjänstlagen (31.12.2016) skjuter fram verkställandet av effektiveringen av anslutningsskyldigheterna till vattentjänstnätverket. Förslaget har inte ännu framskridit till fullmäktige.

Klarläggandet av stödserviceorganisationens verksamhet tog tid och energi.

BEDÖMNING AV DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN 2017-25

Klarläggandet av stödservicens servicebricka och servicebeskrivningar börjar effektivera ekonomi- och förvaltningsservicens verksamhet.

Säkerställandet av uppdateringsprocessen för verksamhetsområdet effektiviserar vattentjänsternas samarbete med planläggningen. I samband med planlägningsprojekten säkerställs områdesreserveringarna för vattentjänstnätverkets stamlinjer och pumpverk. Vattentjänstkostnaderna för både nya och förändringar av existerande vattentjänstkonstruktioner ska beaktas vid planläggningsekonomikalkyler och inriktandet av markanvändningsavgifterna. Den

av fastighetssektorn ledda pågående utredningen om inriktandet av markanvändningsavgifterna på olika aktörer och behandlingen inom ekonomiförvaltningen klarlägger verksamheten och skapar riktlinjer och en god grund vid behov också för prövning från fall till fall.

En ändring i vattentjänstlagen, där den kundspecifika vattenförbrukningen åtminstone inte ökar och kravnivån i förhållande till kunderna, miljön och energibesparingar ökar, skapar utmaningar inom den kapitalintensiva branschen. På kommande kommunsammanslagningar och finansiering av dem kan man inte svara enbart med prishöjningar. I framtiden behövs vid sidan om effektivitet och smidighet nya infallsvinklar såväl för funktioner som för finansiering av dem. Utifrån erfarenheter av tidigare kommunsammanslagningar borde vid kommande kommunsammanslagningar vattentjänstverk som ska anslutas till Vasa Vatten hållas som separata bolag med egen taxepolitik till dess att verken och deras nätverk har kunnat fås att motsvara Vasa Vattens funktionssäkerhet och kvalitetsnivå, för att verk som är i sämre skick inte i strid med vattentjänstlagen ska stödas på andra kunders bekostnad.

Vasa Vatten köper avloppsreningstjänster för Lillkyro av Kyrönmaan Jätevesi Oy som ägs av Vasa stad och Storkyro kommun, vilket utifrån riskbedömningen har lyfts fram som ett objekt för intern revision. Målet är att avlägsna subventionen som strider mot vattentjänstlagen från affärsverket till Ab. Vasa Vatten gör ett serviceavtal om användande av Påttska avloppsreningssverkets personal vid Kyrönmaan Jätevesi Oy:s reningssverk i Hyryriä.

Uppdateringen av utvecklingsplanen för affärsverket Vasa Vatten (2017-2018) och det därtill anknutna investerings- och utvecklingsprogrammet på lång sikt klarlägger resursfördelningen och prioriteringen av projekt. Bland annat i utlåtandet 2016 i utkastskedet för delgeneralplanen för Vasa centrum föreslog Vasa Vatten inte områdesreserveringar för ett eventuellt behövt nytt vattentorn eller en lågvattenreservoar, men ersättande av det 100 år gamla vattentornet funktionellt blir aktuellt under de närmaste åren då staden utvidgas österut. Att lösa vattenförsörjningsproblemen och försörjningsberedskapsfrågorna är långvariga och dyra projekt och man borde också förbereda sig på att lösa problemen med inkomstfinansiering av vattentjänsterna.

Djupgrundvattenprojektet i Kurikka och bildandet av Tukkuvesi Oy framskrider bra. 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 Kyrö älv, bl.a. genom byggande av en förbehandlingsanläggning som fungerar året runt, nödvändigt.

I samband med Österbottens landskapsplaneprocess kan man skapa ett fungerande samarbete med områdets vattentjänstverk med vattentjänsterna vid exceptionella situationer och en regional avloppsreningssverksutredning som de mest centrala sakerna under de närmaste åren. Vasas grannkommuner i en radie på 100 km är intresserade av både yt- och eventuell grundvattenresurs.

Vid landskapsreformen 2019 torde styrningen av vattentjänsterna överföras från NTM-centralerna till landskapsförvaltningen, om vars effekter i praktiken det inte ännu finns någon vetskap. Projektunderstöden till vattentjänstverken har tillsvidare avlägsnats ur statens budget.

Nyckeltal	2012	2013	2014	2015	2016
Fakturerad vattenmängd 1000 m ³	4350	4370	4320	4330	4150
Grannkommunernas andel	340	50	60	30	30
Fakturerad avloppsvattenmängd 1000 m ³	4710	4730	4790	4850	4760
Grannkommunernas andel	900	800	840	890	860
Vattenledningsnätets längd km	634	913	961	986	990
Avloppsnätets längd km	762	823	858	536	540
Vattenavgiftstaxa €/m ³	€ 1,02	€ 1,02	€ 1,10	€ 1,10	€ 1,10
Avloppsvattentaxa €/m ³	€ 1,65	€ 1,65	€ 1,65	€ 1,65	€ 1,65

Vasa Vatten betalade år 2016 till staden ett avkastningskrav, vars storlek var 1,4 miljoner €. Till investeringar användes år 2016 totalt 3,76 miljoner €, varav för avloppsvattenrening 0,14 miljoner € och för avloppsvatten till pumpstationer 0,11 miljoner €, nätverk 2,43 miljoner €, hushållsvattenverk 0,68 miljoner € och 0,40 miljoner € för utveckling av vattentjänsterna.

PERSONAL

		2016	2015	2014	
Personalmängd 31.12		57	59	69	st.
<i>Ordinarie</i>	<i>Heltidsanställda</i>	55	56	65	st.
	<i>Deltidsanställda</i>	0	0	0	st.
<i>Visstidsanställda</i>	<i>Heltidsanställda</i>	2	3	4	st.
Årsverken		56,2	61,2	68,7	ÅV
Personalens medelålder 31.12		45,3	46,8	47,00	år
Sjukledigheter		8,5	10,9	14,8	dag/at
Olycksfall		1	2	4	st.
Utbildning		2,12	0,71	1,19	dag/at
Utbildningskostnader		25 435	14 043	19 474	€
Löner och arvoden totalt år 2016		2 244 062,42 €			

BILDANDE AV RÄKENSKAPSPERIODEN RESULTAT

Resultaträkning och dess nyckeltal

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	14 951	15 197
Affärsverksamhetens övriga intäkter	159	64
Tillverkning för eget bruk	346	382
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-2 316	-2 551
Köp av service	-2 760	-2 724
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 244	-2 346
Pensionskostnader	-712	-672
Övr. lönebikostnader	-141	-131
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 887	-3 853
Nedskrivningar	-47	-11
Hyror	-106	-108
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-56	-91
Rörelseöverskott (-underskott)	3 187	3 155
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0	8
Övr. finansiella intäkter	8	8
Ersättning för grundkapitalet	-1 400	-1 420
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1 794	1 751
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Avkastning på placerat kapital, %	9,51	9,18
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	9,18	9,18
/inst, %	12,00	11,52

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 kostnaderna som föranletts av serviceproduktionen.

I affärsverkets resultaträkning presenteras intäkter som erhållits från utomstående och från stadens andra enheter, och kostnader som har betalats till dessa.

Vasa Vattens totala intäkter var 15,5 miljoner euro år 2016. Intäkterna steg ner med 0,1 miljoner euro (-0,7 %) jämfört med föregående räkenskapsperiod.

Det totala beloppet för kostnader under räkenskapsperioden var 12,27 miljoner euro och minskningen från föregående år var 0,2 miljoner euro (-1,8 %).

Resultatet för Vasa Vattens räkenskapsperiod visade ett överskott på 1,79 miljoner euro (+1,75 miljoner euro år 2015).

FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	3 187	3 155
Avskrivningar och nedskrivningar	3 933	3 864
Ersättning för grundkapitalet	-1 400	-1 420
Finansiella intäkter och kostnader	8	16
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	0	1
Rörelseöverskott (-underskott)	14	-9
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-3 762	-4 770
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	170
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	949	5 284
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	2 901	6 290
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåning		
Ökning av utlåningen av andra	-1	-2
Förändringar i eget kapital	0	-5 455
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring i omsättningstillgångar	-11	3
Förändring i fordringar på andra	323	-75
Förändring i fordringar på staden	-3 112	-790
Förändring i räntefria skulder till andra	-99	29
Förändring i räntefria skulder på staden	0	-2
Kassaflödet för finansieringens del	-2 901	-6 290
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	5 573	2 461
Saldo 1.1	2 461	1 671

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Influtet kassaflöde av verksamhet och investeringar under 5 år, €	0,00	0,00
Intern finansiering av investeringar, %	86,04	122,06
Likviditet, kassadagar	155	62
Quick ratio	5,1	3,3
Current ratio	5,2	3,4

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 * (\text{Överskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

Likviditet (kassadagar)

= $365 \text{ dagar} * \text{Samlingskontots saldo 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Quick ratio

= $(\text{Samlingskontots saldo 31.12} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kortfristiga fordringar}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Current ratio

= $(\text{Omsättningstillgångar} + \text{Kortfristiga fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Samlingskontots saldo 31.12}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Finansieringsanalysens innehåll

I finansieringsanalysen sammanställs affärsverkets alla penningkällor och penninganvändningen under räkenskapsperioden.

Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens transaktioners inverkingar på affärsverkets penningmedel.

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 +2 901 tusen euro. År 2015 var motsvarande belopp +6 290 tusen euro, vilket berodde på att dagvattennätverket överfördes till staden. Under räkenskapsperioden ökade affärsverkets fordran hos staden som följs upp på samlingskontot med 3 112 tusen euro

BALANSANALYS

Balans och dess nyckeltal

AKTIVA	2 016	2 015	PASSIVA	2 016	2 015
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	23 839	23 839
Övriga utgifter med lång verkn.tid	335	444	Över-/underskott fr tidigare räk.per.	8 851	7 100
	<u>335</u>	<u>444</u>		<u>1 794</u>	<u>1 751</u>
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Byggnader	5 301	5 828	Långfristigt		
Fasta konstrukt. och anordn.	23 432	23 138	Räntefria skulder från kommunen	38	38
Maskiner och inventarier	414	464	Anslutningsavg och övr. skulder	2 745	2 745
Förskottsbetalning och pågående nyanskaffningar	120	835		<u>2 784</u>	<u>2 784</u>
	<u>29 266</u>	<u>30 265</u>	Kortfristigt		
Placeringar			Skulder till leverantörer	699	767
Övriga fordringar	195	194	Övriga skulder	565	641
	<u>195</u>	<u>194</u>	Resultatregleringar	520	657
RÖRLIGA AKTIVA				<u>1 784</u>	<u>1 883</u>
Omsättningstillgångar			PASSIVA TOTALT	39 052	37 357
Material och förnödenheter	169	158			
	<u>169</u>	<u>158</u>			
Fordringar					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	3 499	3 836			
Övriga fordringar	5 588	2 461			
	<u>9 087</u>	<u>6 297</u>			
AKTIVA TOTALT	39 052	37 357			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Soliditetsgrad, %	88,3	87,51			
Relativ skuldsättningsgrad, %	30,23	30,58			
Ackumulerat överskott, 1 000 €	10 646	8 851			

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 **1 794 215,30 €** till räkenskapsperiodens överskottskonto.

BUDGETUTFALL

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL FULLMÄKTIGE

	Mål för år 2016	Utfall 31.12.2016
Ekonomi i balans	Verksamheten självfinansiera	Verksamheten självfinansierad
Ersättning för grundkapitalet	1 400 000 €	1 400 000 €
Rörelseöverskott utan avskrivningar	7 169 200 €	7 073 472 €
Investeringar, netto	3 900 000 €	3 762 420 €

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 INKOMSTUPPSKATTNINGARNA

Det kommunala affärsverkets tablå över budgetutfallet

	Bokslut 2015	Ursprunglig budget 2016	Budget- ändringar 2016	Ändrad budget 2016	Utfall 2016	Avvikelse 2016
Driftsekonomi						
Verksamhetsutgifter	8 790 944	8 979 800	0	8 979 800	8 475 080	-504 720
Verksamhetsinkomster	15 428 619	15 899 000	0	15 899 000	15 249 899	-649 101
Tillverkning för eget bruk	381 683	250 000		250 000	345 668	95 668
Verksamhetsbidrag	7 019 358	7 169 200	0	7 169 200	7 120 487	-48 713
Finansiering						
Finansieringsutgifter totalt	6 875 133	1 400 000	0	1 400 000	1 400 034	34
Ersättning för grundkapital	1 420 000	1 400 000	0	1 400 000	1 400 000	0
Minskning av grundkapital	5 455 043	0	0	0	0	0
Minskning i långfristiga lån	0	0	0	0	0	0
Övriga finansiella utgifter	90	0	0	0	34	34
Finansiella inkomster totalt	15 684	31 000	0	31 000	7 705	-23 295
Ökning i grundkapital	0	0	0	0	0	0
Ränta inkomster	8 094	25 000	0	25 000	0	-25 000
Övriga finansiella inkomster	7 590	6 000	0	6 000	7 705	1 705
Finansiering netto	-6 859 449	-1 369 000	0	-1 369 000	-1 392 329	-23 329
Investeringar						
Vattenledningar	1 554 945	1 500 000	0	1 500 000	1 696 614	196 614
Avlopp	1 789 506	1 100 000	0	1 100 000	734 742	-365 258
Glesbygd	93 662	0	0	0	0	0
Vattenrening	313 721	500 000	0	500 000	677 874	177 874
Avloppsvattenrening	122 269	200 000	0	200 000	139 378	-60 622
Pumpverk	216 621	200 000	0	200 000	109 442	-90 558
Utvecklande av vattenverket	679 239	400 000	0	400 000	404 371	4 371
Finansieringsandelar och försäljningar	5 444 650	0	0	0	935 513	935 513
Investeringar totalt	3 014 742	3 900 000	0	3 900 000	2 826 908	-1 073 092

Uppskattningarna i fråga om driftsekonomi förverkligades lite sämre för Vasa Vattens del, verksamhetsutgifterna underskred uppskattningarna och verksamhetsinkomsterna underskred uppskattningarna, verksamhetsbidraget utföll på så sätt 48. 000 euro sämre än uppskattat.

Investeringarna var cirka 3,8 miljoner €, vilket var cirka 0,1 miljoner euro mindre 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

	01.01-31.12.2016		01.01-31.12.2015	
Omsättning		14 951 019,78		15 197 123,1
Tillverkning för eget bruk		345 668,28		381 682,59
Affärsverksamhetens övriga intäkter		158 829,68		64 359,64
Material och service				
Material, förnödenheter och varor	-2 316 614,38		-2 551 451,50	
Köp av service	<u>-2 759 871,11</u>	-5 076 485,49	<u>-2 724 301,61</u>	-5 275 753,11
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-2 244 062,42		-2 346 094,46	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-712 451,02		-671 738,52	
Övriga lönebikostnader	<u>-140 669,07</u>	-3 097 182,51	<u>-131 288,22</u>	-3 149 121,20
Avskrivningar och nedskrivningar			-3 853 231,93	
Avskrivningar enligt plan	-3 886 928,19			
Nedskrivningar	<u>-47 015,25</u>	-3 933 943,44	-10 650,00	-3 863 881,93
Hyror		-55 697,63		-91 642,10
Affärsverksamhetens kostnader		<u>3 186 544,22</u>		<u>3 155 475,64</u>
Rörelseöverskott (-underskott)				
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	0,00		8 093,73	
Övriga finansiella intäkter	7 704,90		7 590,38	
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00		-1 420 000,00	
Övriga finansiella kostnader	<u>-33,82</u>	-1 392 328,92	<u>-89,97</u>	-1 359 950,32
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		1 794 215,30		1 751 069,78

FINANSIERINGSANALYS

	1.1-31.12.2016		1.1-31.12.2015	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	3 186 544,22		3 155 475,64	
Avskrivningar och nedskrivningar	3 933 943,44		3 863 881,93	
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00		-1 420 000,00	
Finansiella intäkter och kostnader	7 671,08		15 594,14	
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-13 924,06		-9 000,00	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	5 714 234,68	821,77	5 606 773,48
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	3 762 420,44		4 769 963,63	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00		-169 715,36	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-949 436,99	-2 812 983,45	-5 283 934,76	683 686,49
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del		2 901 251,23		6 290 459,97
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåning				
Ökningar i lånefordringar	-1 167,00	-1 167,00	-2 334,00	-2 334,00
Förändringar i eget kapital		0,00		-5 455 043,00
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av omsättningstillgångar	-11 458,00		3 128,82	
Förändring av fordringar på kommunen	-3 112 211,87		-789 929,59	
Förändring av fordringar på andra	322 708,33		-75 447,67	
Förändring av räntefria skulder till andra	-99 122,69	-2 900 084,23	29 165,47	-833 082,97
Kassaflödet för finansieringens del		-2 901 251,23		-6 290 459,97
Förändring av likvida medel		0,00		0,00
Samlingskontots saldo				
Saldo 31.12	5 572 913,52		2 460 701,65	
Saldo 1.1	2 460 701,65	3 112 211,87	1 670 772,06	789 929,59

AKTIVA

A BESTÅENDE AKTIVA

I	Immateriella tillgångar		
	Övriga utgifter med lång verkningstid	335 067,32	443 699,07
	Förskottsbetalningar	0,00	0,00
		<u>335 067,32</u>	<u>443 699,07</u>
II	Materiella tillgångar		
	Byggnader	5 300 832,27	5 828 306,14
	Fasta konstruktioner och anordningar	23 431 723,16	23 137 606,47
	Maskiner och inventarier	414 134,57	463 777,64
	Förskottbetalningar och pågående nyanl.	119 523,54	834 927,47
		<u>29 266 213,54</u>	<u>30 264 617,72</u>
III	Placeringar		
	Övriga fordringar	194 923,61	193 756,61
		<u>194 923,61</u>	<u>193 756,61</u>

C RÖRLIGA AKTIVA

I	Omsättningstillgångar		
	Material och förnödenheter	169 187,18	157 729,18
		<u>169 187,18</u>	<u>157 729,18</u>
II	Fordringar		
	Kortfristiga fordringar		
	Kundfordringar	3 499 082,56	3 836 471,83
	Fordringar på kommuner	5 572 913,52	2 460 701,65
	Övriga fordringar	14 680,94	0,00
	Resultatregleringar	0,00	0,00
		<u>9 086 677,02</u>	<u>6 297 173,48</u>

AKTIVA TOTALT

39 052 068,67 37 356 976,06

PASSIVA

2016

2015

A EGET KAPITAL

I	Grundkapital	23 838 876,88	23 838 876,88
IV	Överskott(underskott) från tidigare räkenskapsp.	8 851 494,50	7 100 424,72
V	Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1 794 215,30	1 751 069,78
		<u>34 484 586,68</u>	<u>32 690 371,38</u>

D FRÄMMANDE KAPITAL

I	Långfristigt		
	Räntefritt lån från kommunen	38 214,88	38 214,88
	Anslutningsavgifter och övriga låner	2 745 290,61	2 745 290,61
		<u>2 783 505,49</u>	<u>2 783 505,49</u>
II	Kortfristigt		
	Skulder till leverantörer	698 935,85	766 852,02
	Övriga skulder	565 117,17	591 888,41
	Resultatregleringar	519 923,48	524 358,76
		<u>1 783 976,50</u>	<u>1 883 099,19</u>

PASSIVA TOTALT

39 052 068,67 37 356 976,06

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

	2016	2015
OMSÄTTNING		
Vattenavgifter	4 562 078,77	4 708 541,68
Avloppsvattenavgifter	6 920 167,44	6 856 364,77
Dagvattenavgifter	0,00	14 400,00
Grundavgifter för vattentjänster	2 507 057,06	2 478 756,27
Inkomster av fakturerade arbeten	482 578,55	591 005,61
Anslutningsavgifter (överföringsbara)	417 669,60	496 595,64
Övriga försäljningsinkomster	61 468,36	51 459,14
TOTALT	14 951 019,78	15 197 123,11
AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA INTÄKTER	148 691,80	64 359,64
ALLA TOTALT	15 099 711,58	15 261 482,75

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 verkningsstid	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

	2016	2015
Centerns kommunalorganisation	72,00	108,00
Samlingspartiets kommunalorganisation	276,00	300,00
SDP:s kommunalorganisation	320,00	360,00
Svenska Folkpartiet	60,00	100,80
Sannfinländarna	96,00	108,00
Totalt	856,00	976,80

BALANSRÄKNINGENS NOTER

5. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

	2016	2015
Fordringar på dottersamfund		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	311 713,86	353 955,08
Fordringar på samkommuner där kommunen är medl.		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	70 816,02	53 272,40
Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	81 988,05	76 987,72

6. Bestående aktiva

	Immateriella tillgångar		Sammanlagt	Materiella tillgångar			Förskottsbetalningar och pågående ovanläggna	Sammanlagt
	Övriga utgifter med lång verk. tid	Förskottsbetalningar och pågående ovanläggningar		Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	443 699,07	0,00	443 699,07	5 828 306,14	23 137 606,47	463 777,64	834 927,47	30 264 617,72
Ökningar under räkenskapsperioden	27 734,50	0,00	27 734,50	0,00	3 285 377,50	43 137,09	406 171,35	3 734 685,94
Finansandelar under räkenskapsper.	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	-25 342,07	-910 170,86	-935 512,93
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	164 389,17	0,00	-164 389,17	0,00
Avskrivning under räkenskapsper.	-136 366,25	0,00	-136 366,25	-527 473,87	-3 155 649,98	-67 438,09	0,00	-3 750 561,94
Nedsavskrivningar							-47 015,25	
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	335 067,32	0,00	335 067,32	5 300 832,27	23 431 723,16	414 134,57	119 523,54	29 313 228,79
Bokföringsvärde 31.12	335 067,32	0,00	335 067,32	5 300 832,27	23 431 723,16	414 134,57	119 523,54	29 266 213,54

PLACERINGAR INOM BESTÅENDE AKTIVA

	Masskuldebrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar	
	Fordringar på dottersamfund	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1	193 756,61	193 756,61
Ökningar	1 167,00	1 167,00
Anskaffningsutgift 31.12	194 923,61	194 923,61
Bokföringsvärde 31.12.	194 923,61	194 923,61

7. EGET KAPITAL	2016	2015
Grund kapital 1.1	23 838 876,88	29 293 919,88
Förändringar på räkenskapsperioden	<u>0,00</u>	<u>-5 455 043,00</u>
Grund kapital 31.12	23 838 876,88	23 838 876,88
Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 1.1	7 100 424,72	6 502 241,44
Minskning/ökning räkenskapsperioden	<u>1 751 069,78</u>	<u>598 183,28</u>
Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 31.12	8 851 494,50	7 100 424,72
Överskott/underskott på räkenskapsperioden 1.1.	1 751 069,78	598 183,28
Överföringar till tidigare räkenskapsperiod.	-1 751 069,78	-598 183,28
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	<u>1 794 215,30</u>	<u>1 751 069,78</u>
Räkenskapsperiodens överskott/underskott 31.12	1 794 215,30	1 751 069,78
Eget kapital totalt	34 484 586,68	32 690 371,38

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN	2016	2015
Långfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder	3 645,00	3 645,00
Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem		
Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder	1 554,75	1 554,75
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder	56 199,00	56 199,00
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Skulder till leverantörer	209 853,75	221 279,34

9. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER

	2016	2015
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

	2016	2015
Kortfristigt		
Periodisering av semesterlöner	444 985,29	460 479,18
Lönebikostnader	27 701,63	30 987,98
Övriga resultatregleringar	<u>47 236,56</u>	<u>32 891,60</u>
	519 923,48	524 358,76

NOTER GÄLLANDE PERSONALEN

12. PERSONALKOSTNADER

	2016	2015
Personalkostnader		
Löner och arvoden	2 244 062,42	2 346 094,60
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	712 451,02	671 738,52
Övriga lönebikostnader	140 669,07	131 288,22
Totalt enligt resultaträkningen	3 097 182,51	3 149 121,20
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	53 077,04	56 661,07
Personalkostnader totalt	3 150 259,55	3 205 782,41

13. PERSONALMÄNGD ENLIGT RESULTATOMRÅDE

	2016	2015
Ekonomi och förvaltning	2	2
Teknisk service	25	23
Molnträskets vattenverk	13	15
Påttiska reningsverket	<u>17</u>	<u>19</u>
Totalt	57	59

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 VASA VATTENS DIREKTIONS MEDLEMMAR OCH VASA VATTENS
VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR
Vasa 28.3.2017

Irma Hyry

Verkställande direktör

BOKSLUTSANTECKNING

Vi har granskat bokslutet

Vasa / 2017

BDO Auditor Ab

OFR-samfund

Minna Ainasvuori

OFR, CGR