



VASA STADS BOKSLUT 2019

GODKÄND AV STADSFULLMÄKTIGE 8.6.2020

V A S A .

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

I VERKSAMHETSBERÄTTELSEN

| | |
|--|----|
| 1. VASA STADS FÖRVALTNING | 1 |
| 1.1 Stadsdirektörens översikt | 1 |
| 1.2 Stadens förvaltning och förändringar i den | 2 |
| 1.3 Stadens personal | 3 |
| 2. VÄSENTLIGA HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN | 5 |
| 2.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom det egna området | 5 |
| 2.2 Väsentliga ändringar i Vasas verksamhet och ekonomi | 7 |
| 2.3 Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling | 12 |
| 2.4 Övriga icke-ekonomiska ärenden | 14 |
| 2.5 Uppskattning av den framtida utvecklingen | 14 |
| 2.6 Utredning om hur balansering av ekonomi har genomförts under räkenskapsperioden | 16 |
| 2.7. Sammandrag av förverkligandet av besparingar år 2019 | 17 |
| 3. ORDNANDE AV DEN INTERNA KONTROLLEN | 33 |
| 3.1 Stadsstyrelsens redogörelse för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen samt uppskattning av de mest betydande riskerna. | 33 |
| 4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS OCH FINANSIERING VERKSAMHETEN | 44 |
| 4.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys | 44 |
| 5. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN | 48 |
| 5.1 Finansieringsanalys och nyckeltal | 48 |
| 6. BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL | 50 |
| 6.1 Balansräkningens struktur | 53 |
| 7. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER | 54 |
| 8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI | 55 |
| 9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT | 68 |
| 9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal | 68 |
| 9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern | 69 |
| 9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal | 70 |
| 9.4 Väsentliga skillnader mellan stadens balans och koncernbalansen | 71 |
| 10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT | 72 |
| II BUDGETUTFALL | |
| 1. UPPFYLLANDE AV MÅLEN | 73 |
| 1.1 Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige | 73 |
| 1.2 Uppnående av målen som ställts på affärsverken | 73 |

| | |
|--|-----|
| 2. EKONOMISKT UTFALL | 84 |
| 2.1 Driftsekonomidelens utfall | 84 |
| Förvaltningarnas verksamhetsberättelser | 85 |
| 2.2 Resultaträkningens utfall (staden utan affärsverken) | 188 |
| 2.3 Investeringsutfall (staden utan affärsverken) | 191 |
| 2.4 Utfallet av finansieringsdelen | 192 |
| 2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstutskattningar | 192 |
| 2.5.1 Driftsekonomidel | 192 |
| 2.5.2 Investeringsdelen | 195 |
| 2.6 Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2019 | 198 |
| 2.7 Balansenhetens ekonomiska utfall 2019 | 204 |
| 2.8.Sammanfattning av anslagsöverskridningarna | 206 |

III BOKSLUTSKALKYLER

| | |
|---------------------------------------|-----|
| Resultaträkning | 208 |
| Vasa stads balansräkning | 209 |
| Koncernresultaträkning | 211 |
| Finansieringsanalys för kommunkoncern | 212 |
| Vasa stads koncernbalansräkning | 213 |
| Resultaträknings - sammanställning | 215 |
| Finansieringsanalys - sammanställning | 216 |
| Balansräknings - sammansättning | 217 |

IV BILAGEUPPGIFTER

| | |
|---|-----|
| Noter för uppgörande och presentation av bokslutet | 220 |
| Resultaträkningens bilageuppgifter | 221 |
| Balansräkningens bilageuppgifter | 224 |
| Bilageuppgifter angående säkerheter och ansvarsförbindelser samt noter som gäller arrangemang utanför balansräkningen | 228 |
| Bilageuppgifter angående personalen, revisornas arvoden och transaktioner med intressenter | 235 |
| Koncernbokslutets noter | 236 |
| Förteckning över använda bokföringsböcker | 243 |

I VERKSAMHETSBERÄTTELSEN

1. VASA STADS FÖRVALTNING

1.1. Stadsdirektörens översikt

I början av år 2019 bereddes ett kommunsammanslagningsavtal med Korsholms kommun. Förhandlingarna avslutades i början av april när Korsholms kommunfullmäktige beslutade förkasta kommunsammanslagningsförslaget. Vasa sjukvårdsdistrikt har i samarbete med sina medlemskommuner förberett ett frivilligt välfärdsområde där socialvården, primärvården och specialsjukvården skulle integreras i en och samma organisation. Beredningen av välfärdsområdet gjordes till en början parallellt med landskaps- och vårdreformen, men efter att reformen gick omkull våren 2019 har beredningsarbetet för den frivilliga samkommunen fortsatt i samarbete med sjukvårdsdistriktets medlemskommuner.

Vasaregionen investerar

År 2019 var i Vasaregionen ett år av betydande investeringar. Kvarkens nya bilfärja började byggas vid varvet i Raumo, Wärtsilä inledde byggandet av det nya forsknings-, produktutvecklings- och produktionscentret Smart Technology Hub i Vasklot i Vasa och staden började genomföra de infrastrukturinvesteringar som dessa kräver. Företagen i området började investera på mycket bred front. Också staden bör i en sådan situation vara med och möjliggöra tillväxt och bygga infrastruktur.

År 2019 genomförde staden egna investeringar till ett belopp av totalt 57 miljoner euro. Utöver Vasklot investerade staden i Alskatvägen, Fiskstranden, vatten- och avloppsförsörjningen, ishallen, styrelsegården samt i skolor.

Strategin stöder också under osäkra tider

Året som präglades av sparåtgärder och samarbetsförhandlingar var tungt men räkenskapsperiodens resultat visar slutligen ett överskott på 7,1 miljoner euro. Stadens centrala mål har redan länge varit att få ekonomin i balans. År 2019 var krävande vad gällde besparingar och även en skatteköning genomfördes. Det positiva resultatet är resultatet av ett stort arbete. De underskott som uppkommit har orsakat stor press och eftersom de måste täckas senast i bokslutet för år 2020 är resultatet för fjolåret, som är bättre än vad som förutsågs, till stor hjälp för oss i år. Stadens huvudsakliga mål i strategin, som uppdaterades i fjol, är att ha Finlands lyckligaste invånare, en befolkningstillväxt, ett större antal arbetsplatser, en ekonomi i balans och ett koldioxidneutralt Vasa på 2020-talet. Dessa mål vill vi hålla fast vid, också om situationen i världen skapar osäkerhet. I början av mars var utsikterna alltså sådana att täckandet av underskottet fortfarande skulle medföra sparåtgärder men vara hanterligt, och det ansågs att ekonomin redan stod på en sundare bas. Osäkert är det emellertid nu i ekonomin i hela världen till följd av coronaviruset. Dessutom vet vi inte än hur kollektivavtalsförhandlingarna eller skötardimensioneringarna och småbarnspedagogikärendena, som ingår i regeringsprogrammet, kommer att inverka på det hela. Det viktigaste är ändå att vi sköter om varandra och ser med tillförsikt mot framtiden.

Stadsdirektör Tomas Häyry

1.2 Stadens förvaltning och förändringar i den

Stadens organisation 2019

Stadsfullmäktige och stadsstyrelsen

Det har inte skett några förändringar i de politiska styrkeförhållandena i stadsfullmäktige eller stadsstyrelsen.

Stadsfullmäktiges politiska styrkeförhållanden

31.12.2019

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| Svenska folkpartiet i Finland | 18 |
| Finlands Socialdemokratiska Parti | 13 |
| Samlingspartiet | 10 |
| Sannfinländarna | 6 |
| Vänsterförbundet | 4 |
| Vasas gröna fullmäktige | 4 |
| Centern i Finland | 2 |
| Kristdemokraterna i Finland | 2 |
| Ledamöter totalt | 59 |

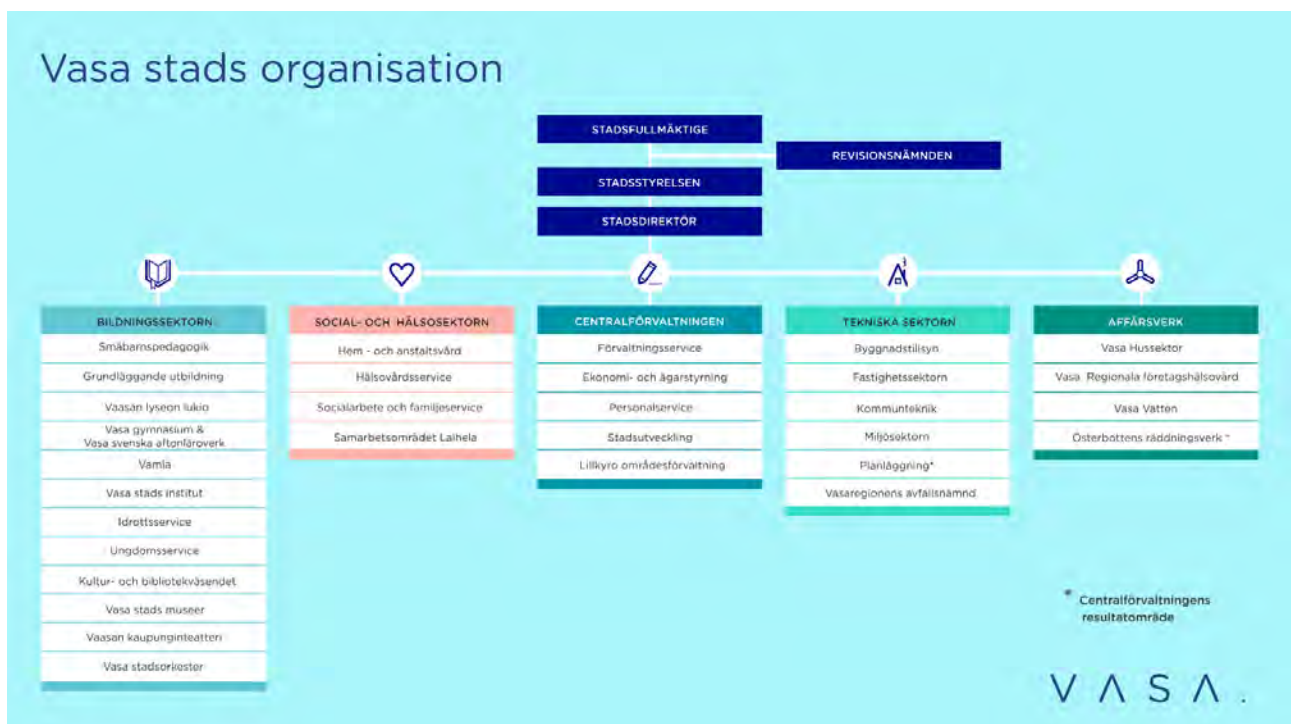
Stadsstyrelsens politiska styrkeförhållanden

31.12.2019

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| Svenska folkpartiet i Finland | 4 |
| Finlands Socialdemokratiska Parti | 2 |
| Samlingspartiet | 2 |
| Sannfinländarna | 1 |
| Vänsterförbundet | 1 |
| Vasas gröna fullmäktige | 1 |
| Ledamöter totalt | 11 |

Administrativ organisation

Inga förändringar har skett i stadens administrativa organisation under år 2019.



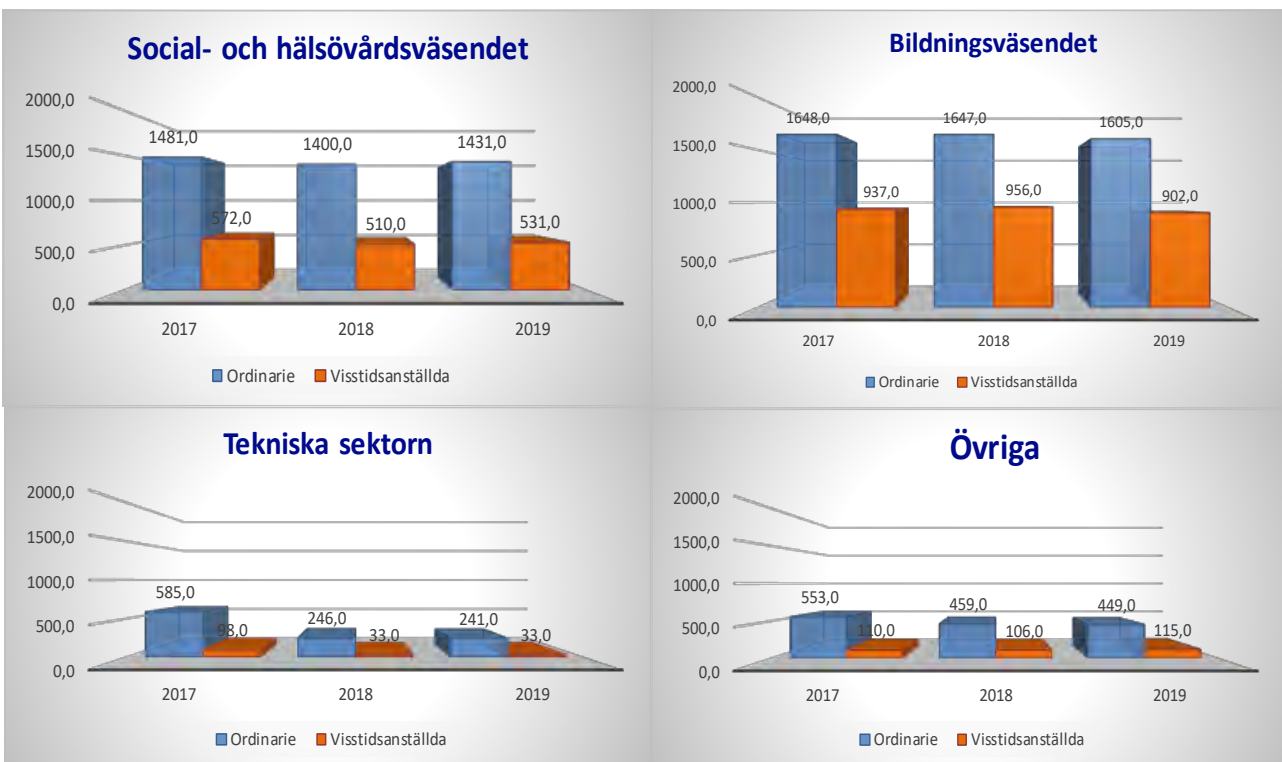
1.3 Stadens personal

Antalet ikraftvarande anställningsförhållanden den sista dagen år 2019 var 5 315 (5 362 år 2018), varav 3 923 (3 963) ordinarie anställda och 1 394 (1 401) visstidsanställda. I antalet ordinarie personal är alla personer i ordinarie anställningsförhållande med, fastän vederbörande personer skulle ha tjänstledighet/arbetsledighet. Till den visstidsanställda personalen hör alla anställningsförhållanden som ingått för en viss tid, inklusive alla timlärare. I de ovan nämnda siffrorna ingår också personer anställda med sysselsättningsmedel. Dessa uppgick i slutet av året till 89 (78). I siffrorna ingår inte Österbottens räddningsverks s.k. halvordinarie brandmän i bisyssla 533 (544).

Mängden anställningsförhållanden 31.12.2019 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 4 236 (4 454). I summan ingår sysselsatta. Personalmängden enligt uppgiftsområde 2018-2019 presenteras i bokslutets noter.

Det totala antalet anställda 31.12.2019 var 47 personer mindre än i slutet av år 2018. Antalet fast anställda har minskat med 40 och visstidsanställda har minskat med 7. På personalminskningen inverkar bl.a. samarbetsförhandlingarna som Vamia fört för minskande av årsverken och kostnader samt inom småbarnspedagogiken ibruktagande av servicesedelsdaghjem åren 2018-2019 och indragning av två gruppfamiljedaghjem år 2019.

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, Vasa Hussektor, Vasa Vatten, Vasaregionens avfallsnämnd, Samservicen och miljöväsendet. Till gruppen övriga hör centralförvaltningen, revisionsväsendet och Österbottens räddningsverk.

Lönernas och arvodenas totalsumma uppgick år 2019 till 224,8 milj. euro, varav drifts-ekonomidelens löner var 224,3 milj. euro och investeringsdelens löner 0,5 milj. euro.

Av den ordinarie personalen var 78,2 % (77,4 % 2018) kvinnor och 21,8 % (22,6 %) män. Av den visstidsanställda personalen var 77,2 % (74,1 %) kvinnor och 22,8 % (25,9 %) män. Hela personalens genomsnittsålder år 2019 var 45,0 år (44,9 år 2018). Den ordinarie personalens genomsnittsålder var 47,3 år (47,3 år) och för den visstidsanställda personalen 39,8 år (39,4 år).

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

Skötsel av personalärenden

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

Inom personalservicen sköts följande saker centraliserat:

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

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

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

2. VÄSENTLIGA HÄNDELSE I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

2.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom det egna området

Finansministeriets senaste siffror bjuder inte på några stora överraskningar denna gång. Den ekonomiska tillväxten avtar och blir kring en procent. Tillväxten inom världshandeln har år 2019 varit väldigt svag på grund av handelskonflikter, konjunktursaker och strukturförändringar inom bilindustrin.

År 2019 uppskattas Finlands bruttonationalprodukt öka med 1,6 %. Importpriserna ökar de närmaste åren i måttlig takt och år 2019 ökade de endast med 0,8 %. Bytesförhållandet försvagades år 2019, eftersom ökningen av varornas exportpriser var svag. Utvecklingen av varornas exportpriser följer långt importpriserna, vilket beror på förändringar i priserna på olja och andra råvaror.

I slutet av år 2019 dämpades inflationen till under en procent. Bakom detta ligger bl.a. en lägre prisnivå för färska livsmedel, konsumtionsvaror och bränslen jämfört med motsvarande tidpunkt föregående år. Även på euroområdet blev inflationen 0,7 procent, så det sjunkande konsumentprisindexet är ett globalt fenomen. Prognosen för inflationen hela år 2019 är 1,1 %. Den privata konsumtionen fortsätter öka stabilt, då de ökade inkomsterna som hushållen kan använda stöds av en höjd inkomstnivå och god sysselsättningsutveckling.

Sysselsättningen började öka igen hösten 2019 efter en svagare utveckling i början av året. Andelen sysselsatta uppskattas öka med en procent, varvid sysselsättningsgraden under hela året stiger till i medeltal 72,6 procent, medan befolkningen i arbetsför ålder fortsätter minska. Arbetslösheten har inte minskat nästan alls under år 2019 och uppskattas vara 6,7 procent. Servicen fick fart på den ekonomiska tillväxten, försäljningen ökar och uppskattas allmänt fortsätta öka. Hinder för tillväxten inom servicebranscherna är bristen på efterfrågan och tillgången till yrkeskunnig arbetskraft. Störst är bristen på socialarbetare, städare och läkare. De bästa förutsättningarna för tillväxt finns inom informations- och kommunikationsservicen samt inom finansierings- och försäkringsbranschen. År 2019 ökar servicens förädlingsvärde med drygt 1 ½ procent jämfört med föregående år.

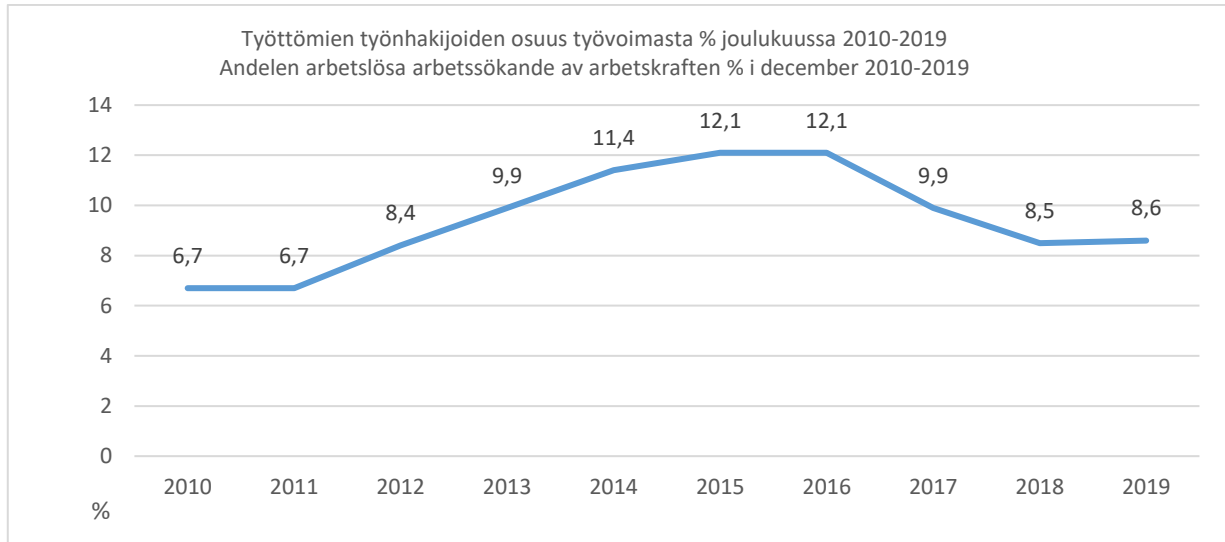
Den goda konjunkturen som rådde inom ekonomin i Finland i slutet av årtiondet har förbättrat situationen för den offentliga ekonomin. Underskottet har minskat i tre år och den offentliga skulden i förhållande till BNP har minskat och ligger kring 60 procent.

Kommunalförvaltningens finansieringsläge försämrades med rekordartade 1,6 miljarder år 2018 och underskottet fortsätter öka år 2019. Personalkostnaderna utgör den största utgiftsposten inom kommunbranschen och således har lönelösningarna en stor betydelse för den kommunala ekonomins utveckling. Det spända läget på arbetsmarknaden syns redan inom kommunsektorn, eftersom det råder brist på arbetstagare i synnerhet bland sakkunniga inom social- och hälsobranschen. Samtidigt har den svåra ekonomiska situationen i kommunerna ökat andelen samarbetsförhandlingar som förts i syfte att minska arbetskraften. (Källa: FM Ekonomisk översikt Vinter 2019)

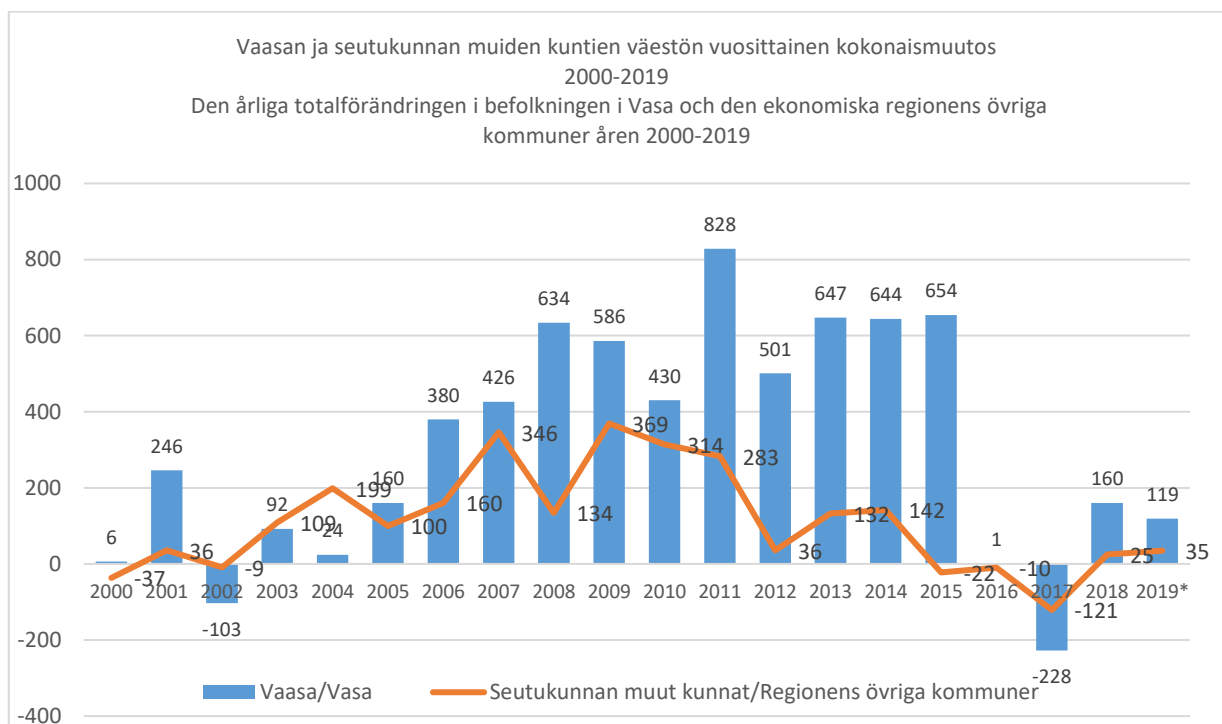
På basis av Statistikcentralens kvartalsstatistik för kommunerna har utgiftsökningen inom den kommunala ekonomin varit snabbare än väntat och den kommunala ekonomin försämras år 2019. Inlödet av skatteinkomster bromsas upp och försenas av flera faktorer som har varit svåra att förutse och prognostisera. Skatteprognosen för år 2019 försämrades förutom av de svagare konjunkturutsikterna även av förändringar i systemet för beskattning. Skatteprognosen har försvagats med nästan 900 miljoner euro jämfört med vårens kommunekonomiprogram. Anpassningsbehovet är stort inom den kommunala ekonomin och kommunerna bör fortsätta med åtgärder som ökar produktiviteten samt med strukturella reformer. (Källa: FM, Kommunekonomiprogrammet 2020–2023, hösten 2019)

Vasas arbetslöshetsgrad var 8,6 % i slutet av december 2019. Andelen arbetslösa steg 0,1 procentenheter jämfört med motsvarande tidpunkt år 2018. I december fanns det 2 812 arbetslösa arbetssökande, vilket är 24 personer mera än för ett år sedan. Antalet arbetslösa personer under 25 år var i december 408 och antalet

långtidsarbetslösa 724. Antalet långtidsarbetslösa sjönk 17,9 % från motsvarande tid ifjol. Vid en jämförelse av de tjugo största städerna var arbetslöshetsgraden i Vasa i december den tredje lägsta. Den högsta arbetslöshetsgraden hade Kotka (14,5 %) och Joensuu (14,2 %). Den lägsta hade däremot Esbo (7,7 %) och Seinäjoki (8,5 %).



Folkmängden i Vasa var i slutet av år 2019 enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter 67 671 invånare. Folkmängden ökade med 119 personer från föregående år. Nettoflyttningsförlusten mellan kommunerna var 156 personer. Nettoinvandringen var 271 personer. År 2019 var antalet födda 598, medan motsvarande antal döda under året var 569 personer. Den naturliga befolkningstillväxten uppgick sålunda till 29 personer. Folkmängden i Vasaregionen ökade med 35 personer jämfört med föregående år.



2.2 Väsentliga ändringar i Vasas verksamhet och ekonomi

Social- och hälsosektorn

Då regeringen föll i mars avslutades den föregående regeringens beredning av landskaps- och vårdreformen. I sjukvårdsdistriktets kommuner fortsattes efter detta beredningen av en frivillig vårdintegration så att den planerade välfärdssamkommunen skulle kombinera socialvårdens, primärvårdens och specialistsjukvårdens service till en integrerad helhet i en organisation. I slutet av året (9.12) beslutade fullmäktige följande:

Vasa stad godkände grundavtalet om samkommunen för Österbottens välfärdsområde, vilket träder i kraft 1.1.2021, i enlighet med bilagan.

Vasa stad beslutade överföra anordnande- och produktionsansvaret för social- och primärvården i enlighet med 8 § i kommunallagen till samkommunen för Österbottens välfärdsområde och deltar i beredningen och verkställandet av välfärdsområdet. Beslut om vilket år verksamheten ska inledas fattas separat i samråd medan beredningen framskrider.

Vasa stad reserverar en möjlighet att på nytt granska beslutet före utgången av april 2020. Då kan det bedömas om utredningarna från de överenskomna beredningsgrupperna uppfyller de krav som Vasa stad har ställt på den fortsatta beredningen.

I fråga om måluppfyllelsen inrättades en arbetsgrupp för välfärd och hälsa och arbetet med välfärdsberättelsen och –planen inleddes. Inom hela sektorn genomfördes en extern kvalitetsutvärdering (SHQS), för vilket en certifiering beviljades i slutet av året.

Det strävades till att behärska kostnaderna genom olika justeringsprogram. Situationen förblev även utmanande hela året med anledning av den snabba utgiftsökningen inom specialistsjukvården.

En mer omfattande anslutning till Kanta-arkivsystemet skedde och beslutet att skaffa ett nytt klient- och patientdatasystem bereddes.

Bildningssektorn

De tjänster som bildningssektorn producerar - fostran, undervisning, utbildning, kultur och idrott; ligger nära människornas vardag och är en del av den närservice som familjerna använder. Service särskilt inom kultur- och fritidssektorn tillhandahålls förutom av starka institutioner även av en omfattande grupp aktörer inom tredje sektorn. I bildningsväsendets strategi ses Vasa som den mest energiska utbildnings- och kulturstad i Norden och sektorns mål är välmående kommuninvånare samt ett kvalitativt, övergripande och kostnadseffektivt servicenät.

Ändringar i bildningsväsendets servicenät och service

Efterfrågan på daghemsvård har ökat jämfört med andra serviceformer (familjedagvård, öppen dagvårdsverksamhet, klubbverksamhet). På den ändrade efterfrågan har man i Vasa svarat genom att öka på den privata småbarnspedagogikens service i form av servicesedeldaghem. Servicesedeldaghemmet "Pikku Poni" blev färdigt och inledde sin verksamhet på Infjärdens område i början av år 2019. Serviceproducenten och byggaren för ifrågavarande daghem valdes med en ny process, med ett s.k. öppet anbudsförfarande.

På hösten 2018 beslöt stadsstyrelsen att låta bygga ett svenskspråkigt daghem i Gerby med 210 platser. Byggandet inleddes hösten 2019 och det nya daghemmet tas i bruk 1.8.2020. Enhetens småbarnspedagogikservice är kommunal, fastigheten hyr man av byggherren.

Småbarnspedagogikens uppdaterade servicenätsutredning godkändes på hösten 2019. Behovsutredningsarbetsgrupper har tillsatts i följande områden: Orrnäs, Sundom och Merikart. Även på Västängsområdet finns behov av småbarnspedagogikplatser. Under år 2019 effektiviserades småbarnspedagogikens servicenät och man avstod från två gruppfamiljedaghem samt från fyra reservgruppfamiljedaghem. Även den öppna dagvården effektiviserades, från två enheter avstod man och verksamheten koncentrerades till de enheter som finns.

För småbarnspedagogikens del skedde även andra större ändringar under året. År 2019 beslöt man avstå från hemvårdsstödet kommuntillägg fr.o.m. 1.8.2020. I meddelandet om vårdtider övergick man i digitid och elektroniska meddelanden togs i bruk. En tidsenlig insamling av uppgifter möjliggör en bättre planering av verksamheten samt att det finns rätt antal arbetstagare i rätt tid i grupperna. Med hjälp av tillämpningen kan vårdnadshavarna bl.a. i realtid följa upp hur vårdtimmarna anhopas under en månad .

För investeringarnas del framskred även Variskan yhtenäiskoulus byggnadsprojekt i samarbete med användarna. Vanhan Vaasan koulus elever studerar i tillfälliga lokaler i Palosaaren koulu till slutet av år 2022, då Variskan yhtenäiskoulus tilläggsdel färdigställs.

Centrumområdets skolcampus är en av de centralaste åtgärderna i Vasas stadsstrategi. Målet är en enhetsskola även i centrumområdet. Under år 2019 har man fortsatt att kartlägga en eventuell enhetsskolas lokalbehov samt alternativ för dess placering. Den engelskspråkiga undervisningen utvidgades från höstterminen 2019 på så sätt att elever erbjöds både tvåspråkig (finska-engelska) undervisning samt undervisning på engelska.

Inom den svenskspråkiga grundläggande undervisningen har elevantalet ökat i åk 1-6 i Gerby och Sundom skola. I båda skolorna löser man det akuta utrymmesbehovet med hjälp av volymentelement, fr.o.m. höstterminen 2019 i Gerby och efter höstlovet i Sundom. I Gerbyområdet löser färdigställandet av det nya daghemmet utrymmesproblemet, då daghemmets nuvarande utrymmen övergår i skolans användning från och med höstterminen 2020. I Sundomområdet funderar man ännu på olika alternativ för att lösa utrymmesbehovet på lång sikt.

I Vamia pågick under år 2019 samarbetsförhandlingar, då den minskade statsfinansieringen föranledde en minskning av personalen. Verksamheten finansieras med den statsandel som beviljas för yrkesutbildning, och dess basfinansieringsandel baserar sig på antalet studerandeår. Samtidigt fortgick utvecklandet av organisationsmodellen i Vamia. En annan stor förändring i yrkesutbildningen var att lärarna från och med hösten 2019 övergick till årlig arbetstid.

Gymnasierna i Vasa hade rekordantal studerande under höstterminen 2019. Elevantalet vid Vaasan lyseon lukio var 863 (806 föregående år), Vasa gymnasium 191 (168) och Vasa aftonläroverk 108 (80). I gymnasierna arbetar man också med att utveckla undervisningen, då den nya läroplanen tas i användning i augusti 2021 och beredningsarbetet inför detta inleddes under läsåret 2019-2020.

Samarbetet mellan Vaasa Opisto och Arbis strävar man efter att effektivisera ytterligare och en arbetsgrupp inrättades för att utreda förutsättningarna för en eventuell sammanslagning. Utredningen blir klar under våren 2020. Institutens verksamhet utvidgades under hösten då Arbis inledde grundläggande undervisning för vuxna på svenska.

Det nya regeringsprogrammets inverningar på verksamhetsområdet

I regeringsprogrammet gjordes år 2019 viktiga beslut som berör bildningssektorns verksamhetsområde. Lagen om småbarnspedagogik ändrades, så att alla barn fr.o.m. 1.8.2020 har lika rätt till småbarnsfostran. Därmed upphör den år 2016 ibruktagna möjligheten att i kommunerna begränsa rätten till småbarnspedagogik till 20 timmar i veckan. Vidare minskas gruppstorleken för över treåringar från åtta till

sju barn per vuxen, då vårdardimensioneringen införs på nytt 1.8.2020. Beslutet innebär att det behövs fler platser inom småbarnspedagogiken.

I regeringsprogrammet beslöt man även att utbildningen på andra stadiet ska vara avgiftsfri samt att skolgångsplikten höjs till 18 år. Beslutet innebär för kommunerna ett omfattande anvisnings- och tillsynsansvar i anslutning till att skolplikten uppfylls. Syftet med regeringsprogrammet är att ersätta de höjda kostnaderna åt kommunerna till fullt belopp i form av statsandelar.

Energi och språk i spetsen av utvecklandet av undervisningen

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

Ett år fyllt av kultur- och idrottsevenemang

År 2019 var ett händelserikt år för kulturen och idrotten i Vasa. Damernas fotbollslandslag Helmarit spelade på Elisa Stadion sin EM-kvalificeringsmatch mot Albanien och laget återvänder till stadion i april för att spela mot Portugal. U19-flickornas EM-kvalificeringsturnering ordnades i november på Elisa Stadion. I Vasa arrangerades även andra stora evenemang bl.a. Wasa Festival, FestiVilla samt de kända evenemangen Vasa körfestival, Konstens natt, Wasa footballcup och LittFest.

På Öjberget öppnades i slutet av augusti konditionstrappan med hela 271 trappsteg, som har blivit mycket populär och som är öppen för alla. I slutet av året togs på Vasa stads webbsida i bruk en applikation som uppdaterar skidspår, is och backsituationen.

Under år 2019 valdes de regionala ansvarsmuseerna och bland dem finns även Vasa stads museer. Det här är ett viktigt erkännande och utvidgar museets verksamhetsfält.

I biblioteket hände mycket nytt. Stadsbibliotekets service utvidgades på så sätt att Vaasan Sport donerade åt biblioteket säsongskort för utlåning, vilka berättigar till gratis inträde på hemmamatcherna. Under våren 2020 kommer det att finnas ännu mera säsongskort för utlåning då åtminstone Vasa stadsorkester, Vaasan kaupunginteatteri, Vaasan Mailattaret samt Wasa Royals donerar sina säsongskort för utlåning.

I november lanserades Kaikukortti-försöket. Syftet med försöket är att förbättra personers, som är i ett svårt ekonomiskt läge, möjlighet att ta del av kultur- och idrottstjänsterna. Med Kaiku-kortet erhåller de gratis inträdesbiljetter och kursplatser. Inom kultursektorn togs treåriga kulturunderstöd i bruk, vilket skapar bättre möjligheter för föreningarna att skapa ett systematiskt utvecklingsarbete på lång sikt.

På Vaasan kaupunginteateris scen fortgick i januari Vasas operatradition och i repertoaren ingick operan Carmen. På hösten hade musikalen Sugar – piukat paikat sin premiär och barnen kunde bekanta sig med teatern i sällskap med Herra Hakkarainen.

Utarbetandet av kultur- och idrottsprogrammet 2020-2025 fortsatte och programmet blir färdigt på våren 2020. Visionen är att vara en stark och synlig konst-, kultur-, motions- och idrottsstad på västkusten. Inom ramen för programmet ordnades delaktiga evenemang bl.a. kulturforum, motionsforum, workshoppar och en webropol- 15 enkät. Informationen och idéerna från tillställningarna gav bra vägkost för utarbetandet av kultur- och idrottsprogrammet. Under arbete är även utvecklande av en kulturundervisningsplan i samarbete med småbarnspedagogiken.

Det nya ungdomsfullmäktige inledde sin verksamhet i början av år 2019. I ungdomsfullmäktiges uppgifter ingick för första gången möjligheten att dela ut aktiveringspengar för främjande av fritidsaktiviteter på eget initiativ.

Inom verksamhetsområdet rekryterades under år 2019 hela sex nya resultatområdeschefer.

Tekniska sektorn

Utveckling av stadsmiljön

År 2019 prövades tekniska sektorns smidighet i anslutning till Wärtsiläs projekt i Vasklot och det blev en framgång. Omfattande arbetsplatsklusters utvecklingsprojekt och verksamhetsförutsättningar tryggades bl.a. i och med projekten i Vasklot och ABB:s gatuplan. Förstärkningen av stadsdelscentrum fortsatte, detaljplanerna för Gamla Vasa centrum och Liselund framskred. Under arbete var detaljplaneprojekt beträffande Sundom och Korsnäståget. En aktörstävling ordnades om välfärdskvarteret i Travdalen. Tryggandet och utvecklingen av grönområdesnätets och stadsnaturens funktion främjades via översiktsplaner, bl.a. en utvecklingsplan för rekreationsanvändningen av Öjberget samt rekreationsområdesplaner för Gerbyberget och Forskärr. Så långt som möjligt gjordes förberedelser för en större områdeshelhet men någon kommunsamgång blev inte verklighet.

Stadsfullmäktige godkände i mars Vasa stads bostadspolitiska program för åren 2019–2022. I slutet av året godkände stadsfullmäktige Vasa stads markpolitiska program. Med markpolitik avses mål och åtgärder i anslutning till stadens anskaffning och överlåtelse av mark, förvaltning av stadens markegendom, planläggning av privat mark samt främjandet av genomförandet av detaljplaner. I den aktuella uppdateringen har särskilt sådana åtgärder beaktats som sporrar till kompletterande byggande och andra åtgärder som ingår i stadens energi- och klimatprogram. Vid utgången av år 2019 var 5 164 hektar av Vasa stads område detaljplanerat. Utökningen jämfört med föregående år är 296 hektar. De största områdena var Risö affärs- och företagsområde, Liselund och Smart Technology Hub i Vasklot.

Nya markområden på 27,3 ha införskaffades. I slutet av året ägde staden markområden på 6 382 ha och vattenområden på 2 141 ha. Antalet arrendeavtal som gäller stadens markområden var i slutet av året 3 842 st. Antalet bostadstomter som staden kan överlåta har minskat men fortfarande är det ca 100 tomter, huvudsakligen i områdena Västerängen, Björsberget och Lillkyro. År 2019 överläts ca 60 st nya tomter (49 bostadstomter och 10 företagstomter), huvudsakligen på arrende. Ca 50 sedan tidigare utarrenderade tomter såldes. I anslutning till planläggning har 19 separata samarbetsavtal gjorts upp.

Byggnadstillsynens tillstånds- och övervakningsuppgifter fortsatte planenligt. Mängden tillstånd i anslutning till byggande (700 st) sjönk en aning jämfört med föregående år (2018: 724 st). Däremot ökade antalet kvadratmeter våningsyta ordentligt på grund av två stora projekt, centralsjukhuset och Wärtsiläs fabriksprojekt: 172 705 m² (2018: 59 781 m²). På behovet av byggnadstillsynstjänster inverkar bl.a. det rådande ekonomiska läget. Kvalitetsstyrningen för nya egnahemsbyggare fortsatte och den enhetliga praxisen i fråga om de största byggnadstillsynsåtgärderna förankrades ytterligare.

Anläggningarna som är föremål för miljötillsyn var 94 st. och tillsynsobjekten i anslutning till miljö- och hälsoskyddet var totalt ca 1 620 objekt inom livsmedels-, hälsoskydds- och tobakstillsynen. Antalet patienter inom veterinärmedicin var oförändrat, ca 3 900 st. Den tidsmässiga täckningen i fråga om mätningarna som gäller kontinuerlig uppföljning av luftens kvalitet förbättrades till 95 % (2018: 92 %).

I Vasaregionens avfallsnämnds verksamhet satsades på anslutning av fastigheter till den ordnade avfallstransporten, via antingen ett eget eller ett gemensamt avfallskärl. En annan tyngdpunkt var övervakningen av avfallshanteringen.

De mest betydande investeringarna år 2019

Betydande objekt som påbörjades i slutet av år 2018 och som fortsatte var gaturegleringarna i fråga om cirkulationsplatsen vid Handelsplanaden och vid Metviken landsväg 724 som blir klar år 2020. Förbättringen av vägavsnittet Förbindelsevägen–Alskatvägen genomförs i form av ett gemensamt projekt tillsammans med staten. Centrala mål är bl.a. förbättring av trafiksäkerheten och smidigheten i trafiken.

I Vasklot förbättrades bangården vid Reinsgatan grundligt och Norra pirenens bassäng muddrades så att den är lämplig för den kommande roro-trafiken. Under året bereddes också planer för stora investeringar i hamnen. Saneringen av gatuinfra i det gamla området i Bobäck fortsatte norr om Smedsbyvägen och även Kungsvägen i Roparnäs sanerades. Av trafiksäkerhetsprojekten är genomförandet av cykellederna vid Kyrkoepplanaden samt anläggandet av trafikljus i korsningen av Fiskaregatan och Vörågatan viktigast.

Saneringen av gatubelysningen genom byte till energisnål ledbelysning fortsatte. Inom lokaltrafiken fortsatte experimentet Runsor Express för att underlätta arbetspendlingen mellan olika stadsdelar. Som helhet ökade passagerarmängden i kollektivtrafiken med 5 % jämfört med föregående år till 1 291 000.

I investeringsprogrammet beträffande vattentjänsterna var fokus på nät-, pumpstations- och anläggningssaneringar samt projektet med djupgrundvatten från Kurikka. En hygieniseringsenhet för utgående avloppsvatten tas i bruk 5/20 i anslutning till miljö tillståndet för Påttiska reningsverket. Vasa Vattens projekt för upphandling av ett verksamhetsstyrningssystem framskred, målet är att ett nytt system tas i bruk i maj 2020. I och med det får kunderna on line-service och effektiveras arbetsledningen inom produktionen.

Den grundliga renoveringen av Styrelsegården har startat planenligt och framskridit enligt tidtabellen. Renoveringen blir klar i november–december 2020. Projektet Gerby nya daghem genomförs i form av ett hyresdaghem och det står klart i juli 2020. Hanteringen av reparationskulden och planerna för fortsättningen i fråga om de utrymmen som frigörs från stadens serviceproduktion är viktiga synvinklar i fråga om förvaltningen av egendomen.

Hussektorns och Fastighetssektorns gemensamma Fastighetsutvecklingsgrupp, som har verkat i några år, arbetar för att främja utvecklingen och försäljningen av egendom. Fastighetsutvecklingsgruppen skötte år 2019 försäljningen av f.d. svinhuset i Klemetsö och bostadshuset på Kråklundsgatan 28 samt rivningen av bl.a. hotell Fenno, stallet vid travbanan, Villavägen 23 samt lidret vid stationen i Gamla Vasa.

Förvaltnings- och produktionsarrangemang

År 2019 utvecklades och inarbetades nya verksamhetsmodeller; föregående år hade bl.a. resultatområden och verksamhetsenheter inom sektorn bolagiserats. Vid omorganiseringen inom Kommuntekniken bereddes en samgång mellan Centralverkstaden, Maskinparksförvaltningen och Områdesunderhållet i början av år 2020. Även sektorns ledningsgruppsarbete utvecklades. Tekniska sektorns nya ledningsgrupp inledde sitt arbete 1.1.2020 medan de två tidigare ledningsgrupperna avslutade sin verksamhet i slutet av år 2019. Samtidigt granskades även utvecklingsgruppernas verksamhet.

Under åren 2018–2019 har inom tekniska sektorn ett löneutvärderingssystem utvecklats i enlighet med arbetskollektivavtalet för teknisk personal. Arbetet har genomförts som en del av kollektivavtalsutvecklingsgruppens arbete. Nu används inom sektorn ett datasystem, med hjälp av vilket de uppgiftsenliga lönerna fastställs utgående från en elektronisk uppgiftsbeskrivning och bedömning av hur krävande uppgiften är. Utvecklingsarbetet fortsätter år 2020 med utarbetandet av en elektronisk utvärderingsblankett för bedömning av den personliga prestationen.

Även inom resultatområdena framskred digitaliseringen. Byggnadstillsynen förstärker användningen av elektronisk ärendehantering ytterligare. Dess användningsgrad har under år 2019 höjts till över 50 %. Införande av elektronisk arkivering har beretts, Byggnadstillsynen fungerar som pilot inom staden i fråga om den. I och med införandet av elektronisk arkivering faller även pappersbilderna bort och därmed krävs kapacitet av datorerna när det gäller att öppna och hantera bilder även på byggarbetsplatser.

Tekniska sektorn anpassade sin verksamhet och investeringarna till det ekonomiskt utmanande verksamhetsåret. Sektorns ekonomi förblev som helhet bra under kontroll, fastän den bl.a. på grund av stormarna i början av året var stram i synnerhet för områdesunderhållet. Konsekvenserna av de kraftiga väderfenomenen syntes också i responsen av kommuninvånarna och det medför behov även i fråga om dagvattenhanteringen.

Tekniska sektorn koncentrerar sig på sin grundläggande uppgift: att skapa och värna om stadsmiljön. Verktyg här är en sakkunnigorganisation som består av ca 250 personer, en noga övervägd strategi och motiverade investeringar.

2.3 Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling

Stadskoncernens riskhanteringspolitik beskriver principerna för riskhantering; ansvar och förverkligandet i praktiken. Målet med riskhanteringen är att stöda stadskoncernen i förverkligandet av dess basuppgift, att uppnå de uppställda målen samt att trygga kommuninvånare, personal och egendom för olika risker. Riskhanteringen inbegriper ett systematiskt förfarande, med hjälp av vilka risker i anslutning till kommunens verksamhet identifieras och bedöms samt verksamhetssätt för hantering, övervakning och regelbunden rapportering fastställs. Med riskhanteringen säkerställs att stadskoncernens verksamhet fortsätter oavbrutet och störningsfritt kvalitativt och kostnadseffektivt. Riskhanteringen är en viktig del av stadskoncernens ansvarsfulla verksamhet.

Riskhanteringsprocessen inleds i samband med budgetarbetet. Risker hanteras både som en del av verksamheten och med särskilda åtgärder. Risksituationen uppdateras i samband med uppföljningsprocessen. I bokslutet rapporteras om risker och riskhantering.

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 31.12.2019 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.

Finansiella risker

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

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

Miljörisker

Miljöfaktorer som eventuellt inverkar på verksamheten och/eller ekonomin, är de åtgärder som beror på stängningen av avstjälningsplatsen i Sunnanvik. Det år 2014 uppdaterade tillståndet att stänga Sunnanvik avstjälningsplats justerades år 2019 för tidtabellens del. Kalkylen vad gäller reserveringen för Sunnanviks avstjälningsplats har uppdaterats i början av år 2020 och uppgår till 2,3 miljoner euro, vilket ska räcka till för att slutföra landskapsarbetena och eftergranskningen.

Till stängningen av avstjälningsplatsen i Sunnanvik ansluter sig väsentligt även saneringen av de förorenade markområdena på Sunnanviks industriområde. För utredande av hur omfattande föroreningarna i marken, som den tidigare verksamheten som avstjälningsplatsen på industriområdet och i dess närhet har förorsakat, gjordes en omfattande miljöteknisk utredning år 2014 och en provståndsättning år 2015. På basis av resultaten från den miljötekniska utredningen och provståndsättningen vidtogs en kontrollperiod för grundvatten och porgas under åren 2015-2018. Utgående från de resultat som erhöles under kontrollperioden ansågs det vara motiverat att undersöka inverkan av porgas i jordmånen på byggnadernas inomhusluft i området. Inomhusluftmätningar utfördes år 2018. Enligt Närings-, trafik- och miljöcentralens i Södra Österbotten utlåtande 12.11.2019 är användningen av området i dess nuvarande industrianvändning möjligt enligt de utredningar som Vasa stad har beställt såvida i dem framförda riskhanteringsmetoder följs. Objektsområdets detaljplan uppdateras med beaktande av riskhanteringsmetoderna.

Vasa stad erhöill det av Regionförvaltningsverket till affärsverket Vasa Vattens Påttiska reningsverk beviljade miljötillståndsbeslutet 10.7.2017. Miljötillståndet gäller delar av Vasa stad samt delar av Korsholms och Malax kommuner, dvs. behandlingen av totalt ca 69 500 invånares avloppsvatten samt ledande av det behandlade avloppsvattnet ut i havet i Storviken i Kråkfjärden utanför Brändö.

Koncentrations- och behandlingseffektgränserna hölls i övrigt som tidigare, men kväveborttagningskravet lindrades enligt det ansökta, så att dess effekt räknas som årsmedeltal och endast för den tid som det utsläppta avloppsvattnets temperatur är minst 12 °C. Reningsverkets bullergränser i de närmaste objekten

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

Trots de luktutredningar som givits i tillståndsansökan och dess kompletteringar förutsätts i tillståndet en luktkartläggning och en modellering över luktutsläppen samt en plan baserad på kartläggningen om minskande av luktolägenheterna före utgången av år 2018. Dessa utredningar har gjorts. På basis av resultaten av luktkartläggningen och -modelleringen samt planen kan tillståndsmyndigheten komplettera tillståndsbestämmelserna, vilket kan ge upphov till extra kostnader. Lukthanteringen hör även samman med hur planläggningen av närområdena framskrider. För det renade avloppsvattnet som leds i havet har hygieniseringskrav fastställts från mars till november. Hygieniseringsenheten blir färdig under våren 2020.

Tillståndshavaren har ålagts att betala engångsersättningar för olägenheter i fråga om rekreativ användning av strandfastigheter till totalt 41 strandfastighetsägare samt till 4 yrkesfiskare för skador till följd av försvårande av fiske. Till Gerby delägarlag ska dessutom betalas en engångsersättning för lägre avkastning på fisket. Tillståndshavaren har även ålagts en årlig fiskerihushållningsavgift på 14 300 €. Tillståndet har inte vunnit laga kraft eftersom besvär har anförts hos Vasa förvaltningsdomstol om utloppsplatsen och ersättningarna beträffande strandfastigheterna. Vasa Vatten har gett förvaltningsdomstolen ett bemötande på besvären. Utifrån regionförvaltningsverkets anvisningar har ersättningar till yrkesfiskare betalats fr.o.m. början av år 2018.

2.4 Övriga icke-ekonomiska ärenden

Med korruption avses missbruk av makt och påverkan. Enligt en vidare definition kan korruption vara olaglig, beskyllande och oetisk verksamhet som kommer till uttryck på olika sätt. Stadsfullmäktige i Vasa har 7.5.2012 godkänt principerna för Vasa stads riskhanteringspolitik, med vilken verksamhetens lagenlighet och god förvaltningssed säkerställs. Vasas stadsfullmäktige har 12.6.2017 godkänt Vasa stads koncernanvisningar, där olika aktörers uppgifter och ansvar har fastställts för åtföljande av verksamhetens lagenlighet, transparens och för åtföljande av regler och anvisningar för förebyggande av grå ekonomi.

Med korruption avses tagande av muta eller annan ogrundad förmån eller att begära, erbjuda, ge, kräva eller godkänna sådan antingen direkt eller indirekt på så sätt att detta inverkar antingen på respektive persons sakenliga utförande av uppgifter eller på hur detta ter sig för utomstående. Utgående från förmånens ekonomiska värde kan man inte enbart dra slutsatsen om det är fråga om tagande av muta eller förmån som ifrågasätter förtroendet. Inte heller i strafflagen har gåvans eller förmånens karaktär eller värde definierats.

Ibruktageandet av ett nytt register över bindningar i enlighet med kommunallagen bidrar till att stöda korruptionsbekämpande verksamhet. Skyldigheten för kommunalförvaltningen att lämna en redogörelse över bindningar gäller dock endast ledade tjänsteinnehavare och föredragande samt i fråga om de förtroendevalda: stadsstyrelsens ledamöter, fullmäktiges ordförande och vice ordförande samt ordförandena och vice ordförandena i nämnderna.

Jämlikhet, jämställdhet och mänskliga rättigheter förespråkas i stadens jämställdhets- och likabehandlingsplan, vilken baserar sig på jämställdhetslagen, diskrimineringslagen samt den europeiska deklARATIONEN om jämställdhet mellan kvinnor och män i lokalförvaltningen.

2.5 Uppskattning av den framtida utvecklingen

Ett centralt mål för Vasa stad har redan under flera år varit en balanserad ekonomi och täckande av de ackumulerade underskotten enligt bestämmelserna i kommunallagen. Bokslutet 2017 visade en bra riktning som ett resultat av detta arbete, men året 2018 med sviktningarna i skatteintäkterna avbröt denna positiva utveckling. För balansering av ekonomin höjdes kommunalskatten med en halv procentenhet år 2019. I början av år 2019 inleddes åtgärder för att få ekonomin tillbaka på rätt spår och som resultat av dessa

åtgärder håller ekonomin även på att komma i balans. För balanseringen har man betalat ett högt pris: resultatområdena har sparat och effektiviserat sin verksamhet år 2019 så mycket att man närmar sig smärtgränsen i detta avseende.

Året 2020 är för Vasa stads del kritiskt, eftersom tidigare års underskott ska täckas i årets 2020 bokslut. Ännu i början av mars 2020 var utsikterna alltså sådana att täckandet av underskottet fortfarande skulle medföra sparåtgärder men vara hanterligt och det ansågs att ekonomin redan stod på en sundare bas trots utmaningarna i kommunalekonomin.

Osäkerhetsfaktorer var dock fortsättningsvis de nya skyldigheterna som uppställdes på kommunerna gällande finansieringen (bl.a. höjning av läropliktsåldern, upphävning av den subjektiva rätten inom småbarnspedagogiken, minskning av gruppstorlekarna inom småbarnspedagogiken samt vårdardimensioneringen och de tilläggskostnader som detta eventuellt medför).

Prognostiseringen av skatteintäkter är fortsättningsvis en utmaning och de gällande kollektivavtalen kan öka på personalutgifterna. Under våren 2020 inleds även beredningen av den frivilliga välfärdssamkommunen i samarbete med Vasa sjukvårdsdistrikts medlemskommuner med målet att integrera socialsektorn, bashälsovården och specialsjukvårdens tjänster till en organisation. Välfärdssamkommunen kommer då den förverkligas märkbart att förändra stadsorganisationens struktur och ekonomi.

I mars 2020 slog den globala coronapandemin till även i Finland och i landet infördes undantagsförhållanden. Ekonomiskt granskat riktas de kostnader som omedelbart ansluter sig till vården av coronaviruspatienter på social- och hälsosektorn, särskilt på specialsjukvården. Sjukfrånvaron, arbetsberedskap, specialarrangemang och t.ex. det större renhållningsbehovet medför tilläggskostnader även inom andra verksamhetsområden bl.a. inom bildningsväsendet, räddningsväsendet och inom stödservicen. Å andra sidan kan kostnaderna inom någon annan serviceform i kommunen minska eller infalla senare. Detta kan vara fallet exempelvis då funktioner stängs helt, icke brådskande vård senareläggs eller personal permitteras. Inkomstminskningar uppstod till följd av de förlorade avgiftsintäkterna, då idrotts- och kulturanläggningar stängdes men även besluten t.ex. vad gäller betalningslättnader inom småbarnspedagogiken minskade på kundavgiftsintäkterna.

Coronavirusets inverknings märks med fördröjning i form av svagare intäkter från kommunalskatt och samfundsskatt. En del av denna minskning är en följd av en långsammare utveckling vad gäller sysselsättningen och därigenom lönesumman samt en svagare lönsamhet för företagen än väntat. I första skedet antas inverkningarna märkas inom turist- och restaurangbranschen då rörelsefriheten begränsas allt mer samt i och med driftsstoppet inom fabriksindustrin och avbrotten i internationella produktionskedjor. Företagens samarbetsförhandlingar och hot om permitteringar inverkar både på skatteintäkterna och exempelvis på det grundläggande utkomststödets utgifter, av vilka kommunen finansierar hälften.

Coronavirusets största ekonomiska inverknings utformas utgående från hur länge begränsningsåtgärderna i anslutning till epidemin och osäkerheten om epidemins utveckling fortgår. Inverkningsarna är desto allvarligare och långvarigare ju mera de inverkar på konsumenternas förtroende och efterfrågan. Det är också möjligt att coronakrisen utlöser en ny konkursvåg och kris på finansieringsmarknaden, då företagets lönsamhet särskilt i länder med svag tillväxt samt i skuldsatta europeiska länder är svag.

Det viktigaste målet i budgetens investeringsdel är en balanserad ekonomi och en sänkning av de avskrivning underkastade nettoinvesteringarna till samma nivå som de planerade avskrivningarna, dvs. under 40 miljoner euro. För att uppnå en balanserad ekonomi är man hela tiden tvungen att omvärdera, gallra och senarelägga investeringsobjekt t.o.m. långt i framtiden. Besparingarna i investeringsutgifterna som har fortsatt flera år har emellertid medfört ett ökat investeringstryck för de kommande åren. Skuldsättningsutvecklingen har dämpats med driftsekonomin balanseringsåtgärder och en granskning av investeringar. Vidare har man kunnat förbättra finansieringsläget med försäljning av egendom. Utgående från bokslutet kan konstateras att skuldsättningsutvecklingen har stävjats och beräknas bli på cirka 240-250 miljoner euros nivå till utgången

av ekonomiplaneringsperioden. Med tanke på en eventuell räntehöjning blir hanteringen av stadens finansieringsrisk allt viktigare; coronasituationen bidrar till att finansieringsläget är ännu osäkrare.

Coronavirusepidemin och åtgärderna för motverkande av den inverkar även på kommunernas finansiering samt tillgången till den. Fluktuationerna på finansieringsmarknaden samt prisvariationerna har under de senaste veckorna varit kraftiga och situationen ändras hela tiden. Kommunerna uppmanas planera sin betalningsberedskap för en längre tid, å andra sidan har Kommunfinans Apb uppmanat sina kunder att hålla sig lugna samt konstaterat att finansiering ordnas åt kunderna även i undantagsförhållanden.

Enligt de senaste bedömningarna kommer Finlands ekonomi att genomgå en recession. Enligt Finlands Banks uppskattning kommer Finlands bruttonationalprodukt att minska under innevarande år med 1,5-4 % på grund av coronaviruspandemin samt det försvagade konjunkturläget. Coronavirusets största inverkan på ekonomin ansluter sig till hur länge den osäkra utvecklingen fortsätter och hur omfattande och hur länge restriktionerna i Finland och utomlands fortgår. Enligt Finlands Banks uppskattning blir en utveckling som motsvarar det svagare scenariot allt sannolikare.

Året 2020 kännetecknas i Vasa stads ekonomi av en balansering av ekonomin samt av hanteringen av täckande av underskottet men även av en global mycket stor osäkerhet till följd av coronaepidemin, såväl vad gäller ekonomin, människors hälsa och välmående som undantagsförhållandena mera generellt.

2.6 Utredning om hur balanseringen av ekonomin har genomförts under räkenskapsperioden

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

I utredningen konstateras följande:

De ackumulerade underskotten i bokslutet år 2019 var 25,8 miljoner euro. I enlighet med 110 § i kommunallagen ska de ackumulerade underskotten täckas i bokslutet 2020. Underskotten får dock motsvara vissa fonder med eget insatt kapital.

Enligt den ursprungliga budgeten (staden + affärsverken) 2019 uppskattades räkenskapsperiodens resultat till 12,7 miljoner euro. Bokslutet för år 2019 visar att räkenskapsperiodens resultat är 7,1 miljoner euro. Resultatmålet underskred alltså det uppskattade med 5,6 miljoner euro.

De största enskilda faktorerna som förklarar det här var att skatteinkomstutfallet blev 11 miljoner euro från det som uppskattats samt specialsjukvårdens utgiftsöverskridning med 10 miljoner euro jämfört med den ursprungliga budgeten. Prognostiseringen av skatteintäkter var en stor utmaning år 2019 både för staten och kommunerna till följd av ibruktandet av inkomstregistret.

Avvikelser i positiv riktning uppstod: verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med över 5 miljoner euro och statsandelarna var 4,2 miljoner euro större än i den ursprungliga budgeten.

I den ursprungliga budgeten ingick från försäljning av egendom cirka 10 miljoner euro mera i försäljningsvinst jämfört med ett vanligt år (Wasa Station).

Under räkenskapsperioden rapporterades i bokslutsprognoserna till stadsstyrelsen och –fullmäktige att räkenskapsperiodens resultat blir betydligt mindre än det budgeterade, varför stadsstyrelsen vidtar kraftiga

åtgärder för balansering av ekonomin:

- Stadsstyrelsen beslöt vid sitt sammanträde 18.2.2019 återremittera dispositionsplanerna till nämnderna så att dispositionsplanerna ska motsvara den beviljade budgeten. Sparkravet på mer än 12 miljoner euro innebär en nedskärning av verksamhetsutgifterna med cirka 2,5 %.
- Stadsstyrelsen beslöt på sitt möte 17.4.2019 att inleda samarbetsförhandlingar, sparkravet är 15 miljoner euro fram till slutet av år 2020 och 10 miljoner euro till slutet av år 2021.
- Stadsstyrelsen beslöt 23.9.2019 inleda ett upphandlingsförbud som gäller hela staden fram till slutet av år 2019. Som ett resultat av det i september 2019 tillsatta upphandlingsförbudet erhöles en besparing på nästan 3 miljoner euro på kontot "Material, förnödenheter och varor." Upphandlingsförbudet gällde även investeringarna, vilket ledde till att även de planerade avskrivningarna blev mindre än beräknat.

2.7. Sammandrag av förverkligandet av besparingar år 2019

| Sammandrag av förverkligandet av besparingar år 2019 | Åtgärder som meddelats för besparingar | Eftersträvat € anpassningskrav + tilläggsbesparing | Situationen 31.12.2019 Förverkligade besparingar Utgifter/Inkomster (euro) | Resultatombudets utredning om hur besparingarna har nåtts/varför de inte har förverkligats |
|--|---|--|---|---|
| Sektor/organ | | | | |
| 100-1 Val | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Minskat anpassningskrav betr. köp av service | 11000 | 11 000 | Inga landskapsval ordnades år 2019. |
| | | | | |
| 110-1 Revisionsväsendet | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | 18 |
| | | | | |
| CENTRALFÖRVALTNINGEN | | | | |
| | | | | |
| 120-1 Stadsfullmäktige | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Minskat anpassningskrav betr. köp av service från utbildningen för förtroendevalda 11 400 €. Ett av stadsfullmäktiges möten annullerades, besparingen 60 900 €. | 11 400 19 000 | 11 400 19 000 | Besparing beträffande utbildningar för förtroendevalda. Ett fg-möte annullerades. |
| | | | | |
| 130-1 Stadsstyrelsen | | | | Sparmålen förverkligades inte. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Från köpen av service (fg-verksamhet, st:s ordinarie verksamhet) och från övriga verksamhetskostnader (representations- och relationsverksamhet) minskat anpassningskrav tot. 39 800 €. Besparingarna samlades från resultatombudets övriga verksamhet. | 39 800 | 14 800 | Fg-verksamhetens och st- verksamhetens köp av service Sparkravet på 14 800 € nåddes. I representations- och relationsverksamheten nåddes inte besparingarna på 25 000 €. |

| | | | | | | |
|--|--|---------|---------|--|--|--|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 131-1 Förvaltnings servicen | | | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | Grafiska tjänsterna ökar sina försäljningsinkomster med 8 500 €. | 8 500 | | | | Besparingarna förverkligades delvis. Ökningen av försäljningsinkomsterna förverkligades inte. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Den resterande delen av anpassningskravet förverkligas genom en minskning av personalkostnaderna med 227 100 € och köpen av service med 45 140 €. | 272 200 | 271 800 | | | Minskningen av personalkostnaderna förverkligades. |
| | | | | | | |
| 133-1 Personalservicen | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Köpen av service har minskats med 31 800 € (personalutbildning och övrig service) och personalkostnaderna med 59 500 €. Köpen av service från företagshälsovården har minskats med 61 800 €. | 153 100 | 153 100 | | | Besparingarna nåddes tack vare upphandlingsförbudet och en stramare rekrytering. |
| | | | | | | 19 |
| 134-1 Ekonomi- och ägarstyrningen | | | | | | Sparmålen förverkligades inte. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Personalkostnaderna har minskats med 45 000 €, köpen av service med 45 000 € och de övriga verksamhetskostnaderna med 25 000 €. | 115 000 | 25 000 | | | De övriga verksamhetskostnaderna förverkligades men personalkostnaderna och köpen av service förverkligades inte. |
| | | | | | | |
| 135-1 Stadsutvecklingen | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Personalkostnaderna har minskats med 18 000 € (uppskov av tillsättandet av vakansen som handikapp- och tillgänglighetsombud) och köpen av service med 8 900 € (administrativ stödservice). | 26 900 | 26 900 | | | I personalkostnaderna nåddes gott och väl sparkravet på 18 000 € p.g.a. uppskovet av tillsättande av vakansen som handikapp- och tillgänglighetsombud. |

| | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--|
| | | | | | I köpen av administrativ stöd-service uppnåddes inte sparkravet, och köpen av service underskreds med 8 600 €. |
| | | | | | |
| 136-1 Planläggningen | | | | | Besparingarna förverkligades planerligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | 52 000 | 52 000 | 52 000 | 52 000 | Flera arbetstagare gjorde förkortad arbetstid. |
| | | | | | |
| 140-1 Understöd | | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | | |
| | | | | | |
| 141-1 Medlemsavgifter | | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | | 20 |
| Verksamhetsbidrag | | | | | |
| | | | | | |
| 142-1 Andelar | | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | | |
| | | | | | |
| 143-1 Reserverade anslag | | | | | Besparingarna förverkligades planerligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | Fastighetssektorn använde inte reserveringsanslaget till fullt belopp (återstod 360 000 €). |
| | | | | | |
| 144-1 Centralt administrerade kostnader | | | | | Besparingarna förverkligades planerligt. |

| | | | | |
|--|--|----------------|----------------|---|
| Verksamhetsutgifter totalt | Räddningsverkets kommunandel har minskats med Vasas andel. Överskridande av utgifterna 154 280 € | 225 400 | 224 983 | Räddningsväsendets kommunandelar har minskats med 500 000 €, varav Vasas andel 224 983 €. |
| 145-1 Syselsättning | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | |
| 146-1 Andelar i särredovisade affärsverk | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | |
| 148-1 Balansenheten Elisa Stadion | | | | 21 |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | |
| 160-1 Stödservice som produceras i bolagsform | | | | Besparingarna förverkligades planerligt. |
| Verksamhetsinkomster totalt | Stöden och bidragen uppskattas minska med 67 600 €. Inkomsterna underskreds med 3,4 miljoner €. | -67 600 | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | Köpen av service har minskats med 277 300 € och material, förnödenheter och varor med 136 400 €. Dessutom har hyrorna minskats med 30 200 €. | 443 900 600 | 443 900 600 | Besparingarna förverkligades bl.a. genom ändring av Gerbyskolas kök till servicekök och ändring av huvudhälsostationen till servicekök. |
| LILLYRO OMRÅDESNÄMND | | | | |

| | | | | | | |
|---|--|------------------|------------------|--|-------|---|
| 150-1 Nämndens förvaltning och gemensamma | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Köpen av service har minskats med 6 400 € och personalkostnaderna med 3 800 €. | 10 200 | 10 200 | | | Användning av oavlönade ledigheter, reducering av service och övriga kostnader. |
| 151-1 Samserviceenheten i Liljkyro | | | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | | | |
| 52-1 Kyrolands arbetsverkstad Arpeeti | | | | | | Besparingarna förverkligades delvis. |
| Verksamhetsinkomster totalt | Inkomsterna ökas med 9 000 €. Inkomsterna underskreds med 20 671 €. | 9 000 | | | | Postens inkomster förverkligades inte på samma sätt som tidigare år. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Från personalkostnaderna 1 000 €. | 1 000 | | | 1 000 | Övriga löneutgifter, som innefattar bl.a. löneutgifter för personer som omfattas av sysselsättningskyldigheten, blev under det budgeterade |
| VÅRD- OCH OMSORGSEKTORN | | | | | | |
| 200-1 Social- och hälsosektorns gemensamma | | | | | | Sparmålen förverkligades inte. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Köpen av service minskas med 38 000 €, personalkostnaderna med 38 000 € och återstoden minskas från material, förnödenheter och varor. | 94 000 32 600 | 72 203 17 622 | | | Besparingarna beträffande semestervikarier förverkligades inte enligt uppskattningen och projektarbetarna ökade kostnaderna men likaså inkomsterna. |

| | | | | | | |
|---|--|--|--------------------|--|-------------------|--|
| | | | | | | I utbildningarna var det möjligt att spara endast 15 000 €. |
| | | | | | | |
| | | | | | | Sparmålen förverkligades inte. |
| 10-1 Socialarbete och familjeservice | | | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | 50 000 | | 74000 | Förverkligades 24 000 € större än beräknat. |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | 840 000 3 800 | | 86 000 393 000 | I understöden besparingar på 20 000 €/mån. Rekryteringarna fördröjdes. Ändringen av Gustavros verksamhetslokaler framskred inte. Behovet av service är större än anslaget. |
| | | | | | | |
| 220-1 Hem- och anstaltsvården | | | | | | Besparingarna förverkligades delvis. |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | 24 000 | | 980 | Ökningen av avgiftsintäkterna förverkligades inte. |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | 307 000 110 500 | | 454 420 | Rekryteringsproblem i löneutgifterna. Anja-konkurrensutsättningen innebar besparingar samt besparingar i utbildningsanslagen. |
| | | | | | | |
| 230-1 Hälsovårdsservicen | | | | | | Sparmålen förverkligades inte. |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | 543 100 | | 403 743 | Avgiftsintäkter: En besöksavgift hos sjukskötaren infördes 1.9.2019. Största inkomstökningen från tandvården. Försäljningsintäkterna förverkligas rätt så slumpmässigt. Största tilläggsinkomsten var "Övriga ersättningar till fullt belopp från staten". |

| | | | | |
|---------------------------------|---|----------------------|----------------------|---|
| Verksamhetsutgifter totalt | Utgifter gallras från personalkostnaderna. (läkarnas semesterpeng, vikarier, lediga osv.) Utgifterna överskrids med 639 041 €. | 543 100 20 000 | 403 743 217 600 | Besparing i tjänstelönerna: Läkarnas byte av semesterpenning och läkarbristen är orsaker. Befattningslönerna och vikarierna överskreds. De särskilda ersättningarna överskreds. I köpen av service förverkligades besparingarna. |
| | Inkomsterna underskrids med 63 371 €. | 268 400 73 400 | | |
| 239-1 Specialsjukvården | | | | Sparmålen förverkligades inte. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Utgifterna gallras, bl.a. ändring av användningsgraden för VCS:s avdelning 8 och 10, patienter från specialsjukvården till basservicen, faktureringen för fördröjd överföring minskar (hemträningsteamet). Utgifterna överskrids med 2,6 miljoner €, inkomsterna överskrids med 275 261 €. | 600 000 3 300 000 | 600 000 2 314 255 | Hemkommunsavgifterna överskreds. VCS-avdelningarnas vårddygnspris ändras 1.1.2020 till 365 €/547 €. Faktureringen för fördröjd överföring har inneburit en minskning på 601 655 € (jfr 2019) Köpen av service från specialsjukvården i fråga om personer i mentalvårds- och missbrukarhabilitering har inneburit en minskning på 1 782 600 €. |
| 240-1 | | | | |
| Samarbetsområdet/Laihela | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | |
| | | | | |
| BILDNINGSEKTORN | | | | |
| | | | | |
| 302-1 Småbarnspedagogik | | | | Besparingarna förverkligades. |

| | | | | |
|---|--|--------------------|---------|---|
| Verksamhetsinkomster totalt | Utgifter har gallrats från personalkostnaderna 350 600 €, från köpen av service 37 500 €, från material och förnödenheter 17 700 € samt från hyreskostnaderna 37 100 € (reducering av den öppna daghemsverksamheten, överföring av familjedagvårdens reservvård till daghemmen, kortvariga vikariat + förvaltning). | 299 100 143 800 | 214 780 | Effektivisering av kortvariga vikariat, assistentresurser, minskning av antalet gruppfamiljedagvårdare (2 vårdare), minskning av antalet nämndmöten. Reducering av den öppna daghemsverksamheten. Överföring av familjedagvårdens reservvård till daghemmen. Övriga verksamhetskostnader (öppen daghemsverksamhet) |
| 305-1 Hemkommunsersättningar för förskoleundervisning och grundläggande utbildning | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | 25 |
| Verksamhetsbidrag | | | | |
| 306-1 Finskspråkig grundläggande utbildning | | | | Besparingarna förverkligades. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Utgifter gallrats från personalkostnaderna 203 500 €, från köpen av service 83 100 € och Utgifter gallrats från personalkostnaderna 203 500 €, från köpen av service 83 100 € och från hyreskostnaderna 24 500 € (slopande av timmar som överskrider den lagstadgade timfördelningen, sammanslagning och indragning av grupper, optimering av lokalanvändningen, effektivisering av verksamheten samt åtgärder av engångsnatur). <i>Verksamhetsinkomsterna överskreds med 323 516 € och verksamhetsutgifterna med 217 844 €. (I verksamhetsutgifterna överskreds personalkostnaderna av andra skäl än sparskäl).</i> | 213 900 97 200 | 203 500 | Personalkostnader (sänkning av timresursen, minskning av timramen, tjänstearrangemang, åtgärder av engångsnatur samt ett möte färre för nämnden och sektionen). Effektivisering av lokalanvändningen. Effektivisering och gallring av verksamheten. |

| 307-1 Svenskspråkig grundläggande utbildning | | | | Besparingarna förverkligades. |
|--|--|-----------------|-------------------------------------|---|
| Verksamhetsutgifter totalt | Utgifter har gallrats från personalkostnader 63 300 €, från köp av service 13 800 € (slopande av timmar som överskrider den lagstadgade timfördelningen, övrig timresurs samt effektivisering och minskande av verksamheten), från material och förnödenheter 22 000 € (minskande av anskaffningar). <i>Verksamhetsinkomsterna överskrider med 131 837 € och verksamhetsutgifterna med 180 121 €. (I verksamhetsutgifterna överskreds personalkostnaderna av andra skäl än sparskäl.)</i> | 95 300 3 800 | 28 100 43 900 27 100 | Personalkostnader (sänkning av timresursen, ett möte färre för nämnden och sektionen). Effektivisering och gallring av verksamheten. Minskande av anskaffningarna. |
| | | | | |
| 312-1 Vaasan lyseon lukio | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | |
| Statsandel | | | | 26 |
| | | | | |
| 313-1 Vasa gymnasium och Vasa svenska aftonläroverk | | | | |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | |
| Statsandel | | | | |
| | | | | |
| 315-1 Vamia | | | | Besparingarna förverkligades. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Utgifter har gallrats från personalkostnaderna 68 800 €, från serviceköpen 122 600 € samt från material och förnödenheter 69 000 €. | 260 400 | 140 985 52 140 67 275 | Pensioneringar, i stället för dem som sagts upp har inga nya anställda, lönebikostnaderna är inkluderade i besparingarna. Administrativ stödservice och IT-service (köp av service). Annan materialbesparing. |

| 443-1 Vasa stads institut | | | | | | Besparingarna förverkligades delvis. |
|----------------------------------|---|-------------------|--|--|--|--|
| Verksamhetsinkomster totalt | Ökning av inkomsterna från kurs- och terminsavgifter 21 900 € och från hyresintäkter 1 500 €. | 23 400 | 21 900 | | | Kurs- och terminsavgifterna förverkligades planenligt. |
| | | | | | | Ökningen av inkomsterna från hyresintäkter förverkligades inte i fråga om 1 500 €. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Utgifter har gallrats från personalkostnaderna 123 300 € samt från effektiveringen och reduceringen av verksamheten 66 100 €. <i>Resultatombudets verksamhetsintäkter förverkligades under målet, verksamhetskostnaderna förverkligades 451 863 € under den ändrade budgeten.</i> | 126 100 63 300 | 113 560 38 810 16 030 20 000 1 000 | | | Personalkostnader Köp av service Material och förnödenheter Hyror Övriga kostnader |
| 355-1 Ungdomsservicen | | | | | | Besparingarna förverkligades. N |
| Verksamhetsutgifter totalt | Personalkostnaderna har gallrats 25 100 € (fördröjning av tillsättandet av vakanser), minskande av evenemangs- och lägerverksamhet 14 000 €, minskande av serviceanskaffningar 8 000 €. <i>Personalkostnaderna har dock förverkligats 60 900 €, serviceköpen 1 000 € och materialanskaffningarna 2 000 € över sparmålet.</i> | 47 000 100 | 22 100 | | | Man har avstått från 50 % av ungdomsledarbefattningen och endast nödvändiga vikariat har tillsatts. Slopande av ett möte i oktober. Minskande av evenemangs- och lägerverksamhet (ersatts med pop-up-ungdomsarbete och projekt-pengar). Upphandlingsförbud (minsk. av material- och serviceanskaffn.). |
| 351-1 Idrottsservicen | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Personalkostnaderna gallrats 14 900 € (fördröjning av tillsättandet av befattningar), ändringar i servicenätet och effektivering av lokalanvändningen | 103 000 | 14 900 | | | Fördröjning av tillsättandet av befattningar. |

| | | | | |
|---|---|------------------|----------------------------|--|
| | 31 800 €, minskande av verksamhetsunderstöden 20 000 €, minskande av servicen och anskaffningarna 30 800 € samt av anskaffningarna av material och förnödenheter 5 500 €. | | 31 800 20 000 36 300 | Ändringar i servicenätet och effektivisering av lokalanvändningen. Minskningar av verksamhetsunderstöden. Minskningar av service och anskaffningar samt material och förnödenheter. |
| 363-1 Vasa stads museer | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Personalkostnaderna har minskats med 38 000 €, köpen av service med 72 000 € samt material och förnödenheter med 21 000 €. <i>Personalkostnaderna har förverkligats 15 500 € (ordinarie mån.löner/sakkunnigarvoden), köp av service med 113 860 € (sakkunnigservice, stödservice, övrig service) över sparmålet.</i> | 93 000 38 000 | 38 000 72 000 21 000 | Personalkostnader Köp av service Övrig service |
| 373-1 Kultur- och bibliotekstjänster | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Personalkostnaderna minskats med 74 000 € (deltidsanställningar och lediga befattningar har inte tillsatts), förenklade och gallring av evenemangsverksamheten 25 200 €, minskande av anskaffningarna av biblioteksmaterial 33 500 € samt gallring av service och anskaffningar 2 300 €. | 135 000 | 74 000 25 200 35 800 | Deltidsanställningar och lediga befattningar tillsattes inte. Upplåtning och gallring av evenemangsverksamheten. Minskande av biblioteksmaterialanskaffningar och service samt minskande av övriga anskaffningar. Besparingarna förverkligades främst genom åtgärder av engångsnatur. |
| 380-1 Vasa stadsorkester | | | | Sparmålen förverkligades endast i fråga om inkomsterna! |

| | | | | |
|---------------------------------------|--|------------------|--------|--|
| Verksamhetsinkomster totalt | Ökning av inkomster till avgiftsintäkterna (beställningsuppträdanden). | 15 000 | 15 000 | Till följd av orkestrernas uppdaterade sparprogram samt höjningar av biljettpriserna förverkligades inte ökningen av biljettinkomster betr. den egentliga konsertverksamheten. Inkl.försäljningsintäkter (opera/teater) och stöd och bidrag förverkligades dock över det budgeterade och täcker således sparmålet. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Från personalkostnaderna har gallrats utgifter på 23 000 € och från köpen av service 6 500 € (åtgärder av engångsnatur). <i>Inkomsterna förverkligas 12 851 € över det budgeterade och verksamhetsutgifterna 16 119 € över det budgeterade.</i> | 15 000 14 500 | | Lönekostnaden för intendentens vikarie redan från december. Från personalkostnaderna har 22 800 € överförts till köpen av administrativ stödservice. I fråga om utgifterna har i budgeten inte beaktats den allmänna höjningen (år 2018) och lönekostnaderna överskred det budgeterade. |
| 381-1 Vaasan kaupunginteatteri | | | | Sparmålen förverkligades inte! |
| Verksamhetsutgifter totalt | Besparingar på 42 000 € har inriktats på personalkostnader, på överföring av produktionen (våren 2020) samt på omorganisering av det konstnärliga planeringsarbetet. <i>Inkomsterna förverkligades 248 213 € under och utgifterna 391 842 € över det budgeterade.</i> | 42 000 | | Oförutsedda personalkostnader (inhoppare för konstnärlig personal, sjukvinkarier, extra personal, ökningen av pensionskostnaderna större än anvisningen). Biljettinkomsterna förverkligades inte enligt det budgeterade. Föregående årets periodiseringar. |
| TEKNISKA SEKTORN | | | | |

| | | | | | | |
|--|---|--------|--------|--------|--------|---|
| 500-1 Byggnadstillsynen | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsinkomster totalt | Det är realistiskt att höja inkomst målet eftersom stora projekt har kommit igång. Inkomsterna överskreds. | 51 000 | 51 000 | 51 000 | 51 000 | Inkomster inkom över 160 000 € mer än det anpassningskrav som var målet. |
| 501-1 Miljöskyddet | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Användning av ledigheter till följd av byte av semesterpenning till ledighet. Utgifterna överskreds med 20 016 €. | 2000 | 2000 | 2 000 | 2 000 | Semesterpenningen har bytts ut mot ledighet. |
| 503-1 Samarbetsområdet för hälsoövervakningen | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Användning av ledigheter till följd av byte av semesterpenning mot ledighet. | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | Semesterpenningen har bytts ut mot ledighet. |
| 504-1 Samarbetsområdet för veterinärvården | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | | | 30 |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | | | |
| Verksamhetsbidrag | | | | | | |
| 510-1 Samservicen | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Minskande av köpen av service | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 9 000 | |
| 511-1 Fastighetssektorn | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsinkomster totalt | Ökning av försäljningsinkomsterna för fast egendom. Inkomsterna överskreds med 13,6 miljoner €. | 67 000 | 67 000 | 67 000 | 67 000 | Inkomsterna förverkligades nästan 200 %. Ca 10 miljoner € av inkomsterna berodde på Wasa Station-affären. |

| | | | | |
|---|---|----------|----------|---|
| Verksamhetsutgifter totalt | Minskande av anslaget för rivning och underhåll av byggnader. | | | Utgifterna underskreds beroende på bl.a. fördröjningen av rekryteringar och upphandlingsförbudet. |
| | | | | |
| 512-1 Kommuntekniken | | | | Sparmålen förverkligades inte. |
| Verksamhetsinkomster totalt | Parkeringsinkomster, försäljning av skog och arrendeinkomster på trafikområden. Inkomsterna överskrids med 169 517 €. | 178 000 | 178 000 | Taxehöjningar, inkomstökningar |
| Verksamhetsutgifter totalt | Idrottsplatser, utelysning och grönområdesenheten. Utgifterna överskrids med 712 146 €. | 105 000 | 75 000 | Energikostnadsbesparingen för utebelysning och idrottsplatsernas kostnadsminskningar förverkligades. Grönområdesenhetens besparing på 30 000 €. |
| | | | | . |
| 580-1 Vasaregionens avfallsnämnd | | | | 31 |
| Verksamhetsinkomster totalt | | | | Förverkligades inte p.g.a. |
| Verksamhetsutgifter totalt | | | | kostnaderna för stormskador. |
| | | | | |
| AFFÄRSVERKEN | | | | |
| 650 Direktionen för Österbottens räddningsverk | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Verksamhetsinkomster totalt | Inkomsterna överskrids med 828 108 €. | -500 100 | -500 000 | Räddningsverkets kommunandelar minskades med 500 000 €, varav Vasas andel var 224 983 €. |
| Verksamhetsutgifter totalt | Minskande av kommunfaktureringen. (Vasas andel 224 983 € har beaktats i räddningsverkets kommunandel). Utgifterna överskrids med 1,0 €. | | | Minskningen har täckts för verksamhetens och investeringarnas del genom att det kumulerade finansieringsöverskottet minskats. Det kumulerade finansieringsöverskottet har minskats totalt: -614 675,30 €. |

| | | | | | | |
|--|--|------------------|-------------------|--|--|---|
| 670 Direktionen för Vasa regionala företagshälsovård Verksamhetsinkomster totalt | | | | | | Besparingarna förverkligades planenligt. |
| Inkomsterna underskrids med 842 884 €. Minskande av försäljningsintäkterna. (Vasa andel har beaktats i personalservicens köp av företagshälsovårdsservice). Utgifter gallras bl.a. från personalkostnaderna och köpen av service. | -210000 201 700 8 300 | 201 700 8 300 | 201 700 8 300 | Inkomsterna underskreds då bl.a. läkar- och psykologresurserna var knappa. Sparkravet uppfylldes. Personalkostnaderna underskreds klart. | | |
| Direktionen för de tekniska affärsverken | | | | | | |
| 660 Direktionen för affärsverket Vasa Vatten Verksamhetsutgifter totalt | Övrig service/övrigt material minskas. | 238 100 | 238 100 | Besparingarna förverkligades planenligt. | | I entreprenörs-, expert- och konsulttjänsterna besparingar. Utförts som eget arbete. |
| 680 Direktionen för affärsverket Vasa Hussektor Verksamhetsutgifter totalt | Inriktas på personalkostnaderna, köpen av service och värdeminskningarna. Icke slutförda sm-projekt bokfördes till en summa av 23 000 €. | 172 000 | 102 000 70 000 | Besparingarna förverkligades planenligt. | | Rekryteringarna inte enligt den ursprungliga budgeten, förtidsavgiften förverkligas inte längre. Besparingen gällde planeringsservicen. |
| | | 9 932 100 | 8 210 506 | | | 1 721 594 |

3. ORDNANDET AV DEN INTERNA KONTROLLEN

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

1. Ordnande av den interna kontrollen och riskhanteringen

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

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

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

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

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

Stöd för stadsstyrelsen och ledningsgruppen har sedan år 2016 varit den övergripande riskhanteringsgruppen KORI-arbetsgruppen. Där bedöms och utvecklas den riskhantering som utförs av de redovisningsskyldiga organen och cheferna, utifrån vilka en regelmässig rapportering till stadsstyrelsen kan genomföras. En central uppgift är också utbildning och skapande av enhetliga verksamhetsmodeller samt stöd från sektorerna. Det stadsstyrelsen underlydande serviceområdet Ekonomi och strategi styr och bedömer situationen för den interna

kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen, ekonomi- och strategidirektören fungerar som ordförande för KORI-arbetsgruppen. Gruppens sammansättning har uppdaterats 7.1.2020 med beaktande av organisationsreformen inom centralförvaltningen.

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

2. Intern kontroll och riskhantering 2019

I staden identifierades ett behov av ett ändamålsenligt verktyg för uppföljning av strategin samt riskhantering och intern kontroll. KORI-arbetsgruppen kartlade möjligheterna att inbegripa dessa funktioner i de program som staden redan har. I januari 2019 beslutade man att utöka det ekonomiplaneringsprogram som används med en avdelning för riskhantering och strategiuppföljning. Den togs i bruk redan vid upprättandet av budgeten 2020.

Budgeten för år 2020 upprättades på resultatområdena i augusti på basis av den gällande strategin. Inom riskhanteringen bands de risker som ansluter sig till strategin för första gången till strategins fyra teman: Välfärd, attraktivitet, stark ekonomi och personal, kompetens och ledarskap. Ett femte alternativ är att risken inte ansluter sig till strategin. Även budgetens bindande mål i förhållande till fullmäktige bands på motsvarande sätt till de fyra strategiska temana, varvid strategin klart förenades med verksamhetens mål på resultatområdesnivå. En uppdatering av strategin godkändes i stadsfullmäktige 2.12.2019. De strategiska temana kvarstod som tidigare, varvid anslutande av målen och riskerna till de strategiska temana visade sig vara en bra lösning. I framtiden bedöms möjligheterna att binda riskerna och målen ännu mer konkret till de strategiska målen.

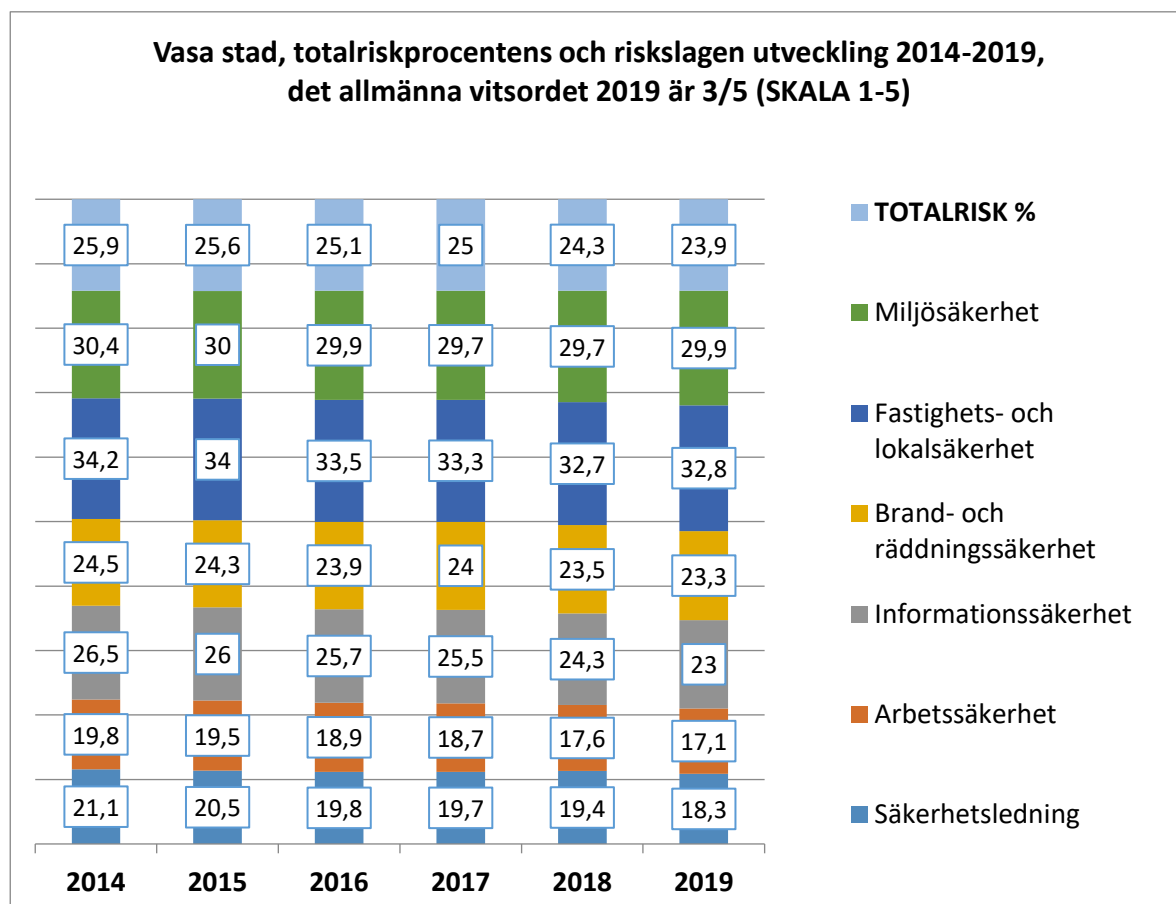
Den interna kontrollen och riskhanteringen utvärderas i bokslutet utifrån en enkät som gjorts till de redovisningsskyldiga. I bokslutet 2019 genomfördes enkäten för första gången med ett datasystem. Inga väsentliga ändringar gjordes i enkätens innehåll. Vid upprättandet av enkäten har bl.a. en allmän anvisning från Bokföringsnämndens kommunsektion beaktats.

I bokslutsenkäten meddelade alla 37 resultatområden som svarat att de gjort en riskkartläggning och en riskhanteringsplan. Enligt svaren har planerna huvudsakligen (92%) behandlats i vederbörande organ. Uppföljningen av riskhanteringsplanen förbättrades från föregående år. Det kom fem nekande svar, två svarande visste inte, medan det år 2018 kom 12 nej-svar. Även då det gäller planen för intern kontroll har det skett en utveckling. Nästan inom alla resultatområden (95 %) hade riskhanteringsplanerna lett till åtgärder och även planerna för intern kontroll i 70 % av resultatområdena på basis av bokslutsenkäten. I svaren syns på ett positivt sätt att riskhanteringen och den interna kontrollen bundits till stadens ekonomiprocess samt den utbildning som getts. Ändå förekommer hos en del ännu speciellt då det gäller den interna kontrollen osäkerhet i hanteringen av begreppen - det är oklart vad som avsetts med frågan. Av dem som svarat meddelar också litet över hälften att de behöver mera utbildning.

År 2019 gjorde KORI-arbetsgruppen inte auditeringar på resultatområdena på grund av det omfattande utvecklingsarbetet och utbildningar som anslöt sig till det. Utöver utbildningar för införande av systemet ordnades om riskhantering intern utbildning och information fyra gånger för omfattande målgrupper. Riskipistebedömningssystemet har varit länge i användning. Med det behandlas bl.a. bedömning av arbetets faror, fysisk lokalsäkerhet i enheterna och datasäkerhet. Av följande schema framgår analysernas totalriskprocent för alla säkerhetsdelområden åren 2014-2019. Alla risktypers medelvärde får vitsordet 3 tillfredsställande på skalan 1-5 (risk % <30%). Under de senaste åren visar trenden att helhetsrisken (25,9% > 23,9%) har minskat.

På basis av bokslutsenkäten hade knappt hälften av resultatområdena (43 %) gjort en bedömning av arbetets faror med Riskipiste-programmet, resten hade inte gjort eller visste inte om det gjorts. Bedömningen av arbetets

faror anses dock vara tidsenlig i 73 % av resultatområdena, metoden har alltså varit någon annan. För bedömning av arbetets faror pågår upphandling av ett nytt datasystem.



3. Centrala identifierade risker och realiseringen av risker

Strategiska risker hänför sig till stadens långsiktiga mål, framgångsfaktorer och de osäkerhetsfaktorer som riktas på dem. De operativa riskerna gäller serviceproduktionen, processerna, datasystemen och personalen. I allmänhet klassificeras dessutom skaderisker och ekonomiska risker. Riskernas mångformighet framgår av stadens riskkarta som finns nedan. Den baserar sig på de riskkartläggningar som gjorts hösten 2019 på sektor-, organ- och resultatområdesnivå vid budgetberedningen samt på de bedömningar som gjorts i KORI-arbetsgruppen och stadens ledningsgrupp.

Största delen av riskerna är fortgående – deras storlek kan variera. I riskkartan på stadsnivå skärptes uttryckandet av risker, speciellt stadens ledningsgrupp betonade det här. Som en ny risk ses misslyckande vid inriktande av allt knappare resurser, vilket är värt att beakta under det strama budgetåret 2020.



Realiserade centrala risker 2019

Bildningssektorn

Stadens ekonomiska situation samt sparåtgärderna som verkställs mitt under året, såsom t.ex. upphandlingsförbudet, har försvårat förverkligandet av målen samt riskhanteringen.

Osäkerhet i finansieringen har realiserats inom utbildningen på andra stadiet. Yrkesutbildningens attraktivitet samt en minskning i studerandeantalen har lett till att de studerandeår som varit mål inte nåddes och sålunda till att finansieringsbeloppet har minskat. Vid Vamia genomfördes under år 2019 samarbetsförhandlingar.

Speciellt inom småbarnspedagogiken har man ansett en risk vara tillgången till kompetent personal, och risken har realiserats. Speciellt att få kompetent personal till vikariat av olika längd har varit utmanande och påverkar personalens välmående. Konkurrensen om kompetent personal är hård.

Ändringar i den nationella utbildningspolitiken har identifierats som en risk inom flera resultatområden och de beslut som fattats och riktlinjer som dragits upp år 2019 har lett till både osäkerhet i verksamheten och finansieringen på flera resultatområden. Inom resultatområdena har man inlett åtgärder som besluten förutsätter.

Inom Vaasan kaupunginteatteri har risker realiserats i anslutning till biljettinkomster och upprätthållande av det uppnådda åskådarunderlaget. I simhallen skedde ett rörläckage, vars följder lyckligtvis var små den här gången.

Social- och hälsosektorn

Landskapsreformen. 8.3.2019 blev det klart att vårdreformen faller och samtidigt meddelade regeringen att den avgår. Kommunerna hade riktat en stor mängd resurser på beredningen av vårdreformen. Efter att vårdreformen fallit inriktades resurserna på beredningen av en välfärdssamkommun.

Rekryteringsutmaningar. Vad gäller hem- och anstaltsvården och hälsovårdsservicen har det varit resursbrist, och det har varit svårt att rekrytera tillräckligt med yrkeskunnig personal. Resursbristen syns också i ekonomin som eventuella besparingar, men en fortgående personalbrist inverkar på personalens ork.

Inomhusluftproblem. Vad gäller Sandvikens hälsostation, diabetesvårdens och vuxensocialarbetets resultatenheter gav inomhusluftproblemen så omfattande symptom hos personalen att verksamheten måste flyttas i sin helhet till andra lokaler.

Behärskande av utgifter. Till social och hälsovårdsnämnden rapporterades år 2019 varje månad om det ekonomiska utfallet. Under hösten kunde man vid prognostiseringen av och rapporteringen om ekonomin observera en överskridning av anslagen för år 2019. Social- och hälsovårdsnämnden framlade i oktober ett förslag om ett tilläggsanslag på 9,6 miljoner euro. I samband med förslaget gjordes också en redogörelse om förverkligandet av de sparåtgärder som stadsstyrelsen förutsätter. Den största överskridningen inom sektorn (5,4 miljoner €) berodde på köp av klientservice inom specialistsjukvårdens resultatområde.

Tekniska sektorn

Inom kommuntekniken ledde stormen Aapeli i början av år 2019 till extra arbete och en överskridning av anslagen i början av år 2019, exceptionella naturfenomen är en känd risk inom resultatområdet. Inom den administrativa verksamheten kom för första gången anmärkningar i anslutning till faktureringen av den genomförda dagvattenavgiften. Av de tjänsteinnehavarbeslut som fattades till dem ledde en liten del vidare till begäran om omprövning och behandling i tekniska nämnden.

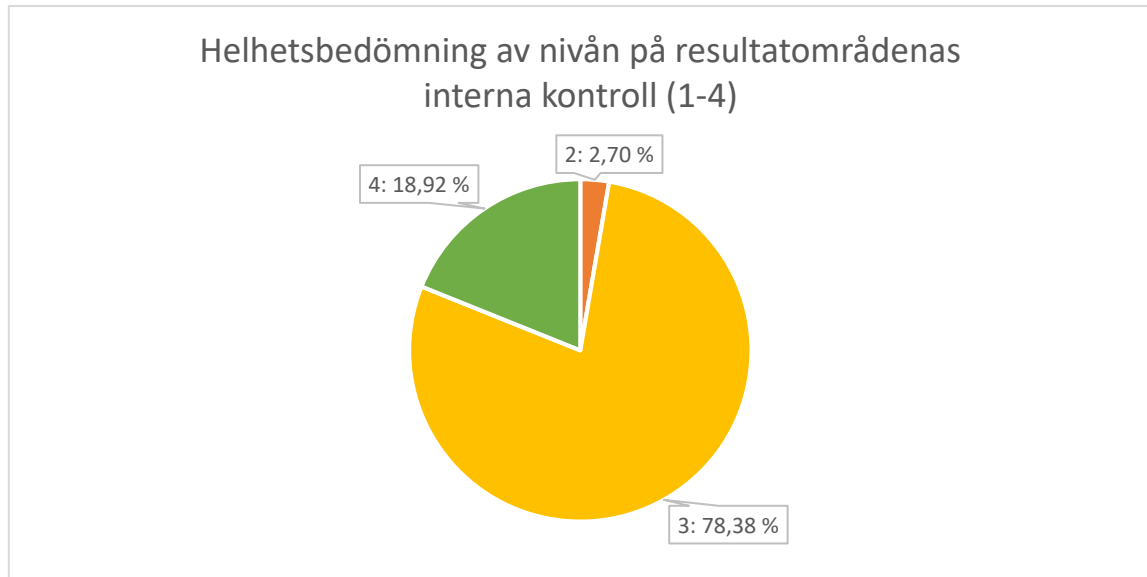
Under räkenskapsperioden har diskussionen i anslutning till riskhanteringen behandlat utöver stormar och reparationssskuld även en bedömning av arbetets faror och avtalshantering. En ökad avtalsmässighet och omsättning bland sakkunniga skapar tryck på en fungerande avtalshantering.

Centralförvaltningen

Avtalsrisken realiserades då CGI sade upp Rondos underhållsavtal i november 2019. Uppsägningstiden är sex månader. Risker i anslutning till personaländringar och vikariearrangemang har realiserats och i en del av rekryteringarna har det varit ett litet antal sökande. Inom datakommunikationen har det varit några störningssituationer som förhindrade användningen av vissa system.

4. Utvärdering av den interna kontrollen och riskhanteringen 2019

Utgående från självvärderingen i resultatområdenas bokslutsenkät genomfördes den interna kontrollen och riskhanteringen senaste år i huvudsak planenligt och bra som helhet. I figuren nedan finns fördelningen av svaren på en skala 1-4 (1=försvarligt, 2=nöjaktigt, 3=bra, 4=mycket bra).



De redovisningsskyldigas helhetsbedömning av den interna kontrollens nivå och kontrollåtgärderna på resultatområdena var i regel bra = 3. I bokslutsenkäten ansåg bara Socialarbete och familjeservice-resultatområdet att nivån var nöjaktig = 2. Sju resultatområden bedömde att nivån på den interna kontrollen var mycket bra (Planläggningen, Idrottsservicen, Byggnadstillsynen, Revisionsverksamheten, Sysselsättningen, Vaasan lyseon lukio och Vasaregionens avfallsnämnd. Jämfört med föregående år var svaren på samma nivå, det fanns dock en liten variation då det gäller de enskilda resultatområdena.

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Några betydande brister vid iakttagandet av lagar och bestämmelser har inte observerats. Staden har utbildat chefer och personal i iakttagande av bestämmelser och beslut och bl.a. introduktion. Om förvaltning och beredning av ärenden ordnades under året separata utbildningar. Information gavs om de nya upphandlingsanvisningarna direkt bl.a. via ledningsgrupperna.

Rapportering om kommunalbesvär, ställande under åtal och viktiga rättspåföljder

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

CGI Suomi Oy har med ett meddelande daterat 12.11.2019 sagt upp underhållsavtalet gällande Rondo-programvaruhelheten. Det består av bl.a. ett digitalt arkiv och ett hanteringsprogram för inköpsfakturor samt dess underhållsservice. Risken är de egna och motpartens rättegångskostnader samt tillgången till information från det gamla materialet i arkivet.

Ansvarsläkartjänster, social- och hälsovårdsnämndens upphandlingsbeslut 21.1.2020 § 1, den nuvarande serviceproducenten Pihlajalinna överklagade till marknadsdomstolen. Konkurrensutsättningen vanns av Terveystalo.

Kommunalbesvär inlämnat av kommuninvånare över stadsfullmäktiges beslut 13.11.2017 § 120 om godkännande av detaljplaneändringen för silorna. Vasa förvaltningsdomstol har med sitt beslut 21.12.2018 förkastat besvären till de delar som prövats. Högsta förvaltningsdomstolen har med sitt årsboksbeslut 19.3.2020 I 1282 i ärende dnr 335/1/19 förkastat de fortsatta besvär som kommuninvånare inlämnat. Detaljplaneändringen kan kungöras vara i kraft.

Kommunalbesvär inlämnat av Logset Ab över stadsfullmäktiges beslut 18.12.2017 § 136 om godkännande av detaljplanen och tomtindelningen för Gamla hamnen. Vasa förvaltningsdomstol har med sitt beslut 5.2.2020 förkastat besvärerna. Beslutet har vunnit laga kraft.

Kommunalbesvär inlämnat av kommuninvånare över stadsfullmäktiges beslut 20.2.2017 § 14 gällande godkännande av delgeneralplanen för Märkenkall, Vasa förvaltningsdomstol har med sitt beslut 26.6.2019 förkastat besvärerna. Enligt ett meddelande från högsta förvaltningsdomstolen 29.8.2019 har det till högsta förvaltningsdomstolen inkommit en ansökan om besvärstillstånd och fortsatt besvär i ärendet.

Kommunalbesvär inlämnat av Föreningen för byggda kulturarvet i Vasa rf över stadsfullmäktiges beslut 23.4.2018 § 30 gällande detaljplaneändring, Brändö sunds område, Rahkola-Kråkfjärdsparken. Vasa förvaltningsdomstol har med sitt beslut 4.10.2019 upphävt stadsfullmäktiges beslut. Staden har inlämnat en ansökan om besvärstillstånd och fortsatta besvär till högsta förvaltningsdomstolen. Till högsta förvaltningsdomstolen har 19.2.2020 inlämnats en motförklaring med anledning av den förklaring i ärendet som Föreningen för byggda kulturarvet har gett i ärendet.

Kommunalbesvär (2 st.) inlämnat av kommuninvånare över stadsfullmäktiges beslut 3.9.2018 § 54 om godkännande av delgeneralplanen för Lillkyro kyrknejd, yrkandena var upphävande av planbeslutet vad gäller byggnadsskydd för vissa byggnader.

Förvaltningsbesvär inlämnat av fastighetsägare över beslut från Regionförvaltningsverket i Västra och Inre Finland 10.7.2017 om miljö tillståndet för Påttiska reningsverket, Vasa förvaltningsdomstol, yrkandena gäller placeringen av ett utloppsrör och ersättningar som ska betalas. Enligt meddelande från Vasa förvaltningsdomstol ges ett avgörande i ärendet enligt uppskattning före utgången av mars 2020.

Staden har fordringar på RG Line Oy Ab som har försatts i konkurs. Enligt boförvaltarens meddelande kan boet avslutas.

Av tviste- och insolvensmål som avslutats kan de viktigaste konstateras vara bl.a.:

Asfaltkartell: Vasa stad och (Lemminkäinen Oyj) YIT Oyj har ingått en förlikning för att undvika rättegång och kostnader. Jupiter-stiftelsen försattes i konkurs 14.11.2016. Konkursboets avslutande möte hölls 15.11.2019. Beslutades att boet avslutas. Waasa Kiinteistö Oy: Vasa förvaltningsdomstol har med sitt beslut 15.5.2019 förkastat besvärerna gällande stadsfullmäkties beslut 1.2.2016 om beviljande av borgen till projektet för ett teknologibyggnadshus.

Konstgräsmattan på planen vid Variska, stadens fortsatta besvär till högsta förvaltningsdomstolen, HFD beviljade inte besvärstillstånd med beslutet 24.10.2019, varvid marknadsdomstolens beslut blev i kraft.

Malax Limpan Ab:s och Kiinteistö Oy Charkens kommunalbesvär 22.1.2019 över detaljplanen och detaljplaneändringen för Risö affärs- och företagsområde. Besvärerna har återtagits och behandlingen av besvärerna i Vasa förvaltningsdomstol har förfallit.

As Oy Vaasan Aurinkorinne Bost Ab:s kommunalbesvär över stadsfullmäktiges beslut 14.5.2019 gällande detaljplan, Stenkilens detaljplan, detaljplaneändring och tomtindelning. Vasa förvaltningsdomstol har med sitt beslut 20.12.2019 delvis lämnat besvärerna oprövade och delvis förkastat besvärerna. Vasa förvaltningsdomstols beslut har trätt i kraft.

Tapio Lae Oy vs staden, tvistemål. Ärendet har 26.9.2019 avgjorts med ett förlikningsavtal. Kommunalbesvär inlämnat av en kommuninvånare över tekniska nämndens beslut 31.8.2016 om ibruktagande av offentligrättslig dagvattenavgift. Högsta förvaltningsdomstolen har med sitt beslut 17.6.2019 förkastat de fortsatta besvärerna.

I Österbottens tingsrätt har huvudförhandlingen avslutats 15.3.2018 i ett brottmål där svarandena är en tjänsteinnehavare i stadens anställning och två befattningshavare samt en tidigare tjänsteinnehavare. Stämningensansökan gällde brottsbeteckningen mottagande av muta, mutförseelse, brott mot tjänsteplikten och

brott mot tjänsteplikten av oaktsamhet. Målet gällde mutmisstanker om den s.k. askarbetsgruppens resor. Tingsrätten gav en dom i ärendet 18.4.2018. Tingsrätten förkastade alla åtal. Med Vasa hovrätts avgörande 2.9.2019 har man ändrat tingsrättens dom enligt följande: kommunteknikdirektören har dömts till brott mot tjänsteplikt av oaktsamhet och för mutbrott till ett totalt straff på 35 dagsböter. - Staden hade inga yrkanden i ärendet.

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

Uppföljning enligt anvisningarna för verkställandet av budgeten 2019:

Resultatområdena ska ge nämnderna en utredning över hur de bindande målen för ekonomin och verksamheten har utfallit samt en bokslutsprognos. Vid behov ska åtgärder föreslås för täckande av behov av överskridning av anslag.

Tidtabellen år 2019:

- justering av dispositionsplanerna i januari
- en ekonomi-, verksamhets- och personalrapport som inkluderar en bokslutsprognos enligt situationen i slutet av april och augusti - centraliserat rapportering till stadsstyrelsen över det ekonomiska utfallet månatligen

Ekonomi- och ägarstyrningen rapporterar till stadsstyrelsen och fullmäktige om det totalekonomiska utfallet vid motsvarande tidpunkter. Förverkligandet av de mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige rapporteras enligt utfallsituationen 31.8 och i bokslutet.

Stadsfullmäktige fastställde i juni 2015 ett program för balansering av ekonomin för åren 2016–2019. Huvuddelen av stadens verksamhet genomfördes inom ramen för den beviljade budgeten. Stadens resultat för räkenskapsperioden 2019 är positivt (6,5 miljoner €) jämfört med den ändrade budgeten. Resultatet blev dock betydligt lägre än det uppskattade ursprungliga målet (12,7 miljoner €, fg 12.11.2018 § 72) beroende på skatteinkomstutfallet samt en utgiftsöverskridning inom social- och hälsosektorn (speciellt inom specialsjukvården).

I budgeten 2019 finns inte separat egentligen uppräknat balanseringsåtgärder utan de ingår i resultatområdenas budgetar. Under året genomfördes sparåtgärder, över vilka det finns beslut (fg 6.5.2019 § 32, st 26.8.2019 § 220). Dessutom fattades beslut om upphandlingsförbud st 23.9.2019 § 244. Staden reagerade kraftigt i den utmanande ekonomiska situationen. I bokslutsenkäten svarade 89 % av de redovisningsskyldiga att inriktande av resurserna på resultatområdet stöder uppnåendet av målen. Tre svarade nekande, i tilläggsmotiveringar konstaterades att det finns resursbrist eller att situationen förbättras genom omorganiseringar. En svarande kände inte till den nuvarande situationen (på grund av en organisationsändring).

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

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

Under räkenskapsperioden har inga betydande förluster, värdeminskningar konstaterats i upphandlingar, i överlåtelse av eller i bruksvärde för tillgångar och inte heller har skadeståndsansvar eller annat juridiskt ansvar framförts.

För förvaltning av lösegendom används inget enhetligt lösegendomsregister. Det finns ingen klar bild av inventeringssituationen för inventarier. Då är risken att inventarier försvinner eller annan användning, vilket

inte är ändamålsenligt. Förfaringssätt och anvisningar i anslutning till fortsatt behandling av avskrivna lös egendom borde uppdateras.

Vid 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. Då stadens nya upphandlingsanvisningar trädde i kraft 1.1.2019, har tyngdpunktsområdena för uppföljningen av upphandlingar under år 2019 varit enhetliga verksamhetssätt inom konkurrens- och beslutsförfaranden, utnyttjande av konkurrensförhållanden (inkl. företagarsamarbete) samt befästande av organiseringen av upphandlingsverksamheten tillsammans med TeeSe Botnia Ab:s upphandlingsservice.

Vad gäller kontrollen över köpt service och tväradministrativa processer konstateras att antalet dagar med fördröjd förflyttning fakturerad av VSVD senaste år var 2 498 vårdagar (2018: 2 830), minskning från föregående år 11,7 %. Priset var 550 €/vårdagar, varvid faktureringen var totalt 1 373 900 €.

Stadens finansieringsrisker ansluter sig till låneportföljen, vilken består av kortfristiga lån i den interna banken av koncernens dottersammanslutningar och kortfristiga kommuncertifikat samt långfristiga skuldebrevslån. Låneportföljen som beräknats på det här viset var 31.12.2019 totalt 275,2 miljoner €. I slutet av år 2019 var beloppet för stadens långfristiga lån 198,8 miljoner € och de kortfristiga lånens belopp 76,5 miljoner €. Staden har aktivt utnyttjat den låga räntenivån genom att öka beloppet på sina kortfristiga lån. Totalbeloppet för lånen har ökat i någon mån i förhållande till föregående år. Hantering av lånebeloppet är fortsättningsvis en väsentlig risk för staden. För hantering av lånebeloppet och ränterisken har stadsstyrelsen gjort en låneportföljsanalys under ledning av en utomstående sakkunnig och med stöd av analysen har ränteswapavtal ingåtts för hantering av ränterisken. Åren 2020 och 2024 uppstår för staden en väsentlig räntefinansieringsrisk, då de bulletlån som förfaller på årsnivå är 50-60 miljoner €.

Avtalsverksamhet

Stadsstyrelsen är medveten om ett fall, där avtalet medför betydande negativa följder för verksamheten. CGI Suomi Oy har sagt upp underhållsavtalet för Rondo-programvaruhelheten. Stadsstyrelsen beslutade 17.2.2020 § 45 inleda en upphandlingsprocess för ett nytt inköps- och försäljningsfaktura- samt arkiveringssystem.

Rättsliga risker hanteras förebyggande genom att säkerställa en ändamålsenlig beredning av beslut och rättshandlingar, genom att vid upprättandet av avtal bl.a. utnyttja koncernens upphandlingskompetens och juristenhet. Det elektroniska systemet för dokumentförvaltning Kaarle har för sin del effektiviserat dokumentförvaltningen och beslutsfattandet samt också den övergripande avtalshanteringen, det kan dock inte anses vara något egentligt avtalshanteringssystem. Enligt 68 § i Vasa stads förvaltningsstadga svarar stadsstyrelsens för ordnandet av hanteringen och övervakningen av avtal samt ger närmare anvisningar om avtalshanteringen. Ledarskap som baserar sig på avtal och riskhantering i anslutning till det är viktiga delområden inom den interna kontrollen. Stadsstyrelsen godkände 2.12.2019 § 341 Vasa stads avtalsanvisningar. Om avtalsanvisningen har inte ännu informerats med ett cirkulär.

Information och informationsförmedling

Bestämmelserna i kommunallagen om den interna kontrollen och riskhanteringen i kommunen och kommunkoncernen förutsätter att beslutsfattarna har god tillgång till uppgifter om kommunens ekonomiska situation och riskerna. Stadsstyrelsen leder kommunikationen utgående från stadskoncernens kommunikationsstrategi. Staden erbjuder riktig och tidsenlig information till kommuninvånare, personal och intressentgrupper om ärenden som är under beredning, påverkansmöjligheter och beslut. Rapporteringen möjliggör att de redovisningsskyldiga organen och ledningen reagerar. Vad gäller eventuella ryktes- och imagerisker är kommunikationens mål att upprätthålla och vidareutveckla en positiv uppfattning om Vasa. En

öppen och ödmjuk kommunikation även om negativa saker minskar risken för att en eventuellt bestående törn i anseendet uppkommer.

Inom riskhanteringen och den interna kontrollen förbättrades rapporteringen år 2019 genom att en mellanrapportering om situationen i slutet av augusti lades till för att täcka också planerna för riskhantering och intern kontroll. Stadens ledningsgrupp behandlade sektordirektörernas rapporter (förutom centralförvaltningen) om situationen för sektorernas riskhantering 7.10.2019 och stadsstyrelsen (28.10.2019 § 278).

Inom riskhanteringen övergick man till en rullande riskhantering under år 2019 i och med ibruktagandet av ett datasystem. Med rullande riskhantering avses att den tidsenliga riskhanteringssituationen behandlas, man återgår till exempel inte i bokslutet till riskhanteringen i det läge då budgeten upprättades. I bokföringsnämndens kommunsektions bokslutsanvisningar (2019) hänvisas till bedömning av riskhanteringen bl.a. på basis av en tidsenlig rapportering. Med båda åtgärderna (mellanrapportering och tidsenlig behandling av risker) reagerade man också på rapporten för den interna revisionen från år 2018, där man fäste uppmärksamheten på att för verksamhetsåret inte fanns uppgifter om uppföljning av riskhanteringsplanerna i organen, såsom riskhanteringspolicyn förutsätter.

Stadens intranät används bl.a. för meddelanden till personalen om stadens nya/uppdaterade verksamhetsdirektiv och utbildningar som erbjuds. Varje enhet svarar för att de egna direktiven hålls tidsenliga.

Beredskapsplaneringen framskred år 2019. Stadsstyrelsen godkände Vasa stads beredskapsplans allmänna del (St 25.3.2019 § 83). Om beredskapsplaneringen ordnades två tillställningar för de resultatområden som ansluter sig till planeringen. På hösten uppdaterades sektorernas beredskapsplaner och man organiserade sig på sektorerna. Arbetet framskrider under hösten och våren på resultatområdena bl.a. genom upprättande av verksamhetskort. Stadens kriskommunikationsanvisningar uppdaterades år 2019. I och med det världsomfattande coronaviruset är tidsenliga beredskapsplaner viktiga. Säkerställande av att informationstekniken fungerar på en hög nivå är ett betydande mål i serviceverksamheten 24/7. Informationsteknikens smidighet var på en bra nivå och under året var det bara några större störningssituationer som varade någon timme.

Stadsstyrelsens allmänna sektion godkände 7.3.2019 § 26 stadens DigiVision som grund för utvecklingsarbetet under de kommande åren. Inom digitaliseringen är ett centralt mål högklassiga, trygga och nåbara digitala tjänster. Ledning genom information sker med hjälp av en högklassigt trygg och tillgänglig information och informationsgång.

Vasa stads värdelöften för en god ledare och arbetstagare godkändes vid stadens ledningsgrupps sammanträde 11.2.2019. I värdelöftena betonas målinriktning och uppföljning samt inkluderande av personalen. Direktören/chefen ska hålla personalen ajour med förändringar som sker i verksamhetsmiljön, men också arbetstagarnas ansvar betonas i anslutning till informationsanskaffning.

Ordnanande 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. Den interna revisionen stöder förverkligandet av stadens mål genom att granska och utvärdera hur organisationerna och den interna kontrollen fungerar samt om verksamheten och beslutsfattandet sker i enlighet med bestämmelserna. Utifrån granskningarna konstateras att den interna kontrollen fungerar åtminstone tillfredsställande. Den interna revisionen bistår stadens externa revisor enligt avtal.

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

Enligt stadsstyrelsens helhetsbedömning är det grundläggande systemet för intern kontroll och riskhantering i skick. År 2019 genomfördes ett betydande utvecklingsarbete inom riskhanteringen. Riskhanteringen sammanbands klart med stadens budgetprocess och -datasystem. På så sätt effektiviserades verksamheten och rapporteringen. För det andra genomfördes en mellanrapportering som omfattar hela stadsorganisationen vid uppföljningen i slutet av augusti ända fram till stadsstyrelsen. För det tredje övergår man till en rullande riskhantering, behandling av tidsenlig information om riskhanteringen och den interna kontrollen. I framtiden är det viktigt att befästa dessa förfaringssätt.

Utvecklingsarbete behövs ännu för att anpassa riskhanteringen till en del av koncernnivåns strategistyrning, förenande av verksamhetens mål och risker tydligare till de strategiska målen och i något skede också vid uppställandet av mätare som kopplats till målen. Så här flyttas riskhanteringen närmare målet och verksamheten också på stadsnivå och skulle inte till sin natur vara efterutvärdering.

De största hoten ansluter sig till stadskoncernens förmåga att svara på den ökande efterfrågan på service i en föränderlig verksamhetsmiljö med allt mindre resurser. I Vasa är befolkningsutvecklingstrenden dock måttligare än på andra ställen. Stadens målmedvetna saneringsåtgärder inom driftsekonomin har gett resultat. En sänkning av skatteinkomsterna och problem med inkomstregistret föranleder dock ett anpassande av verksamheten så att den blir enligt finansieringsunderlaget. Stadens organisationsförändringar, utlokaliserings- och bolagiseringsarrangemang har minskat antalet resultatområden och också ökat avtalsenligheten. En risk är att det brister i avtalshanteringen, på vilket man svarade med förnyade avtalsanvisningar och genom att utveckla avtalshanteringen. En eventuell välfärdssamkommun ändrar igen organisationens produktions- och servicestrukturer radikalt.

Väsentligt inom riskhanteringen är att den blir en del av verksamhetskulturen. På basis av bokslutsenkäten konstaterades att utbildning behövs vad gäller anvisningar för och begreppen inom den interna kontrollen och riskhanteringen. Man fortsätter också med de auditeringar som konstaterats vara bra. Det har framkommit en efterfrågan på dokumentunderlag som ska användas vid organbehandlingen, på så sätt kan processen förenhetligas, en sakenlig behandling säkerställs och berednings- och översättningsarbetet effektiviserar.

Målet med den övergripande riskhanteringen har varit att synkronisera kontrollen och riskhanteringen som en fast del av den strategiska styrningen och den operativa verksamheten. Dessutom har man velat säkerställa en effektiv verksamhetsstyrning: en enhetlig kedja som kan rapporteras bildas från de strategiska målen till resultatområdenas mål och deras utfall för hantering av hotande risker. Här framskred man mot målen med 2019 års utvecklingsåtgärder och ibruktage av datasystem. Nästa skede är genomförande av bokslutsrapportering med samma datasystem, där det redan finns mål och risker. Då förstärks kontakten mellan budgeten och bokslutet – målen och verksamheten.

4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS OCH FINANSIERING VERKSAMHETEN

4.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys

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.

Resultaträkning

| | 1.1. - 31.12.2019 | 1.1. - 31.12.2018 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | 1000 euro | 1 000 euro |
| Verksamhetsintäkter | 129 857 | 120 914 |
| Tillverkning för eget bruk | 591 | 2 023 |
| Verksamhetskostnader | -502 912 | -490 327 |
| Verksamhetsbidrag | -372 463 | -367 390 |
| Skatteinkomster | 283 156 | 269 946 |
| Statsandelar | 111 300 | 104 845 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 745 | 755 |
| Övriga finansiella intäkter | 15 285 | 15 932 |
| Räntekostnader | -2 623 | -2 608 |
| Övriga finansiella kostnader | -54 | -162 |
| Årsbidrag | 35 347 | 21 318 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -28 828 | -31 203 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 6 519 | -9 886 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | 598 | 639 |
| Ökning (-) eller minskning(+) av fonder | 17 | 0 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 7 134 | -9 246 |

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|--|--------|--------|
| Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader | 25,9 | 24,8 |
| Årsbidrag / Avskrivningar, % | 122,6 | 68,3 |
| Årsbidrag, euro/invånare | 522 | 316 |
| Invånarantal | 67 671 | 67 552 |

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

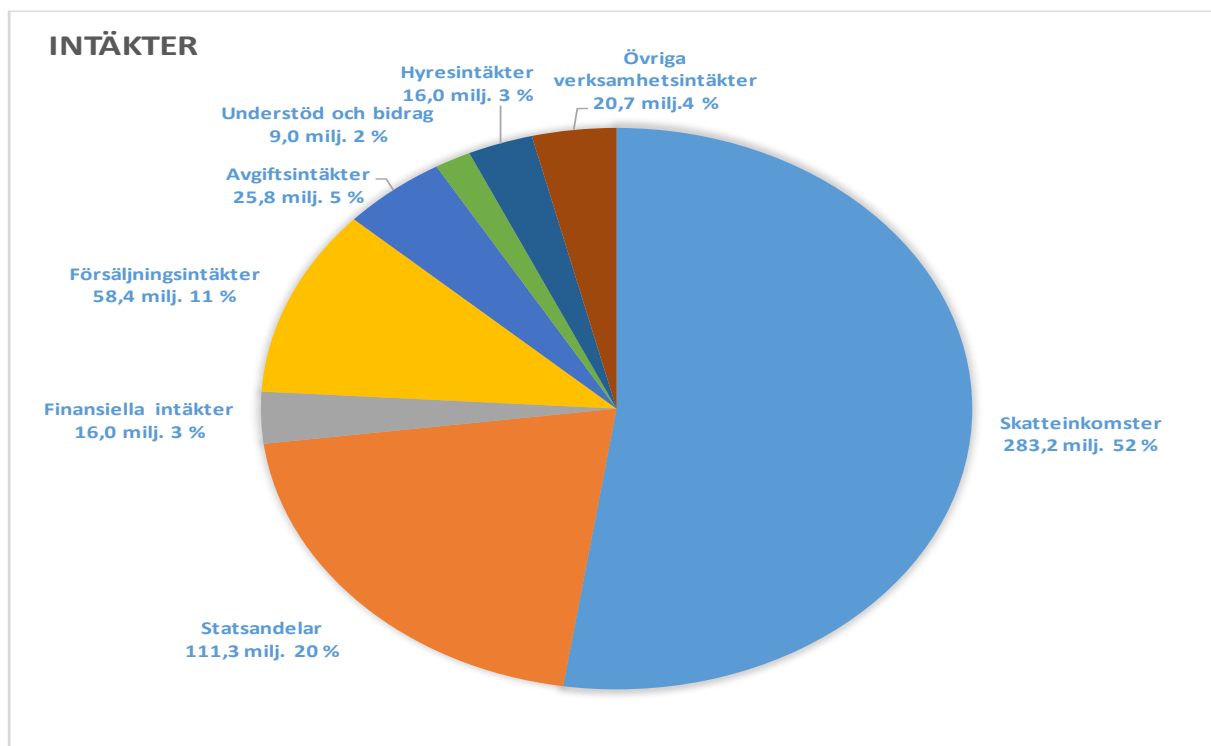
= 100 * Verksamhetsintäkter / (Verksamhetskostnaderna)

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

= 100 * Årsbidrag / Avskrivningar och nedskrivningar

Intäkter

Stadens totala intäkter var sammanlagt 540,3 miljoner euro. Jämfört med föregående år var ökningen 27,9 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna uppgick till 129,9 miljoner euro, vilket är 8,9 miljoner mer än föregående år. Med verksamhetsintäkterna täcktes cirka 26 procent av verksamhetskostnaderna.



Försäljningsintäkterna (58,4 miljoner euro) var 2,1 miljoner större än föregående år. Österbottens räddningsverks försäljningsintäkter var totalt 14,9 miljoner euro och minskade en aning jämfört med föregående år. Affärsverket Vasa Vattens försäljningsintäkter var 15,2 miljoner euro och ökade med 0,8 miljoner euro jämfört med föregående år.

Avgiftsintäkterna (25,8 miljoner euro) utföll på föregående års nivå. Avgiftsintäkterna på 5,7 miljoner euro inom resultatområdet för hem- och anstaltsvård ökade en aning jämfört med föregående år. Dagvårdsavgifterna inom småbarnspedagogiken minskade med 3,6 % jämfört med föregående år och var således 5,9 miljoner euro år 2019.

Understöd och bidrag (9,0 miljoner euro). Störst stöd erhöll Vamia 0,9 miljoner euro och den finskspråkiga grundläggande utbildningen 0,9 miljoner euro. De fick statsbidrag för olika projekt. Understöden och bidragen minskade en aning jämfört med år 2018.

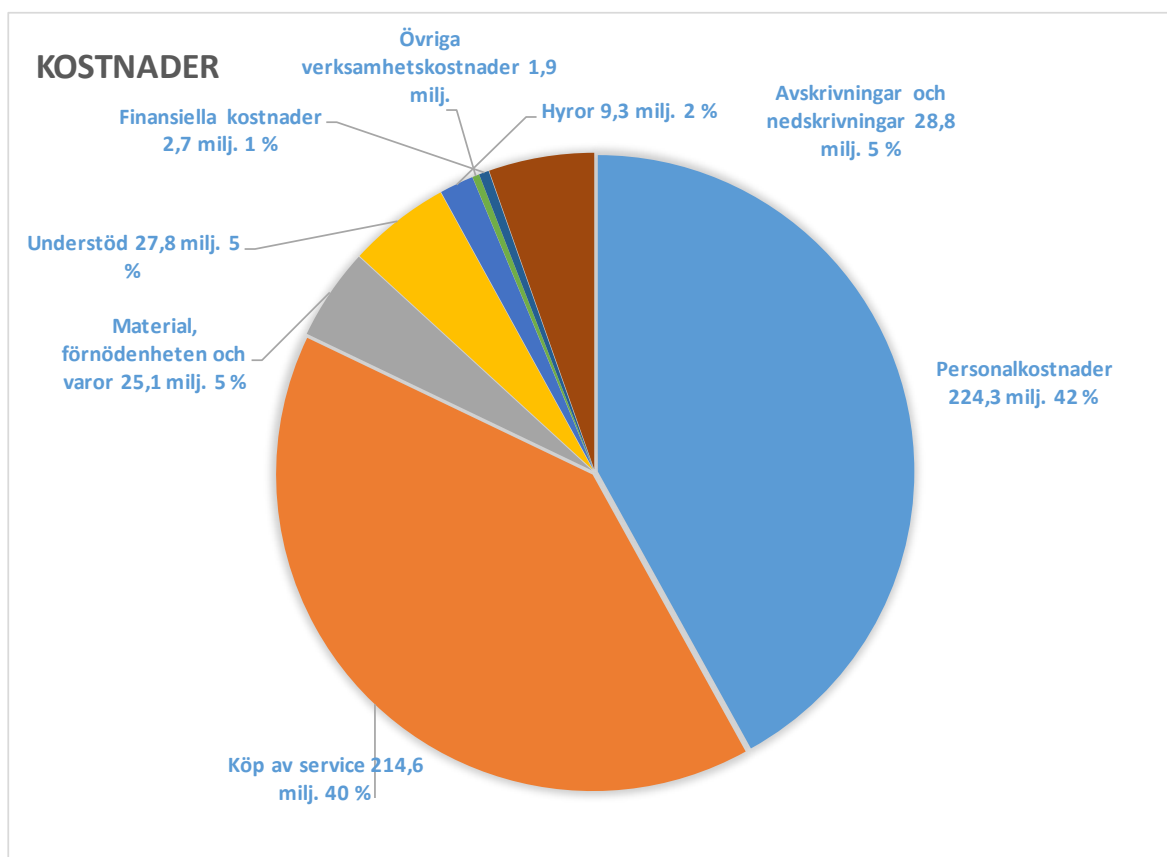
Hyresintäkterna (16,0 miljoner euro) ökade med 1,3 miljoner euro sett till föregående år. Störst var ökningen i hyresintäkterna för mark- och vattenområden. **Övriga verksamhetsintäkter** (20,7 miljoner euro) var 5,4 miljoner större än föregående år. Störst var ökningen inom fastighetssektorns tomtservice 16,7 miljoner euro.

Skattefinansieringen utföll 283,2 miljoner euro, vilket innebar en ökning på 13,2 miljoner euro, dvs. 4,9 % sett till föregående räkenskapsperiod. Kommunalskatteinkomsterna uppgick till 235,9 miljoner euro, fastighetsskatterna till 21,5 miljoner euro och samfundsskatteinkomsterna till 25,8 miljoner euro. Kommunalskatteinkomsterna ökade med 0,5 procentenheter tack vare skattehöjningen. Statsandelsbeloppet ökade med 6,5 miljoner euro (6,2 %) och var således totalt 111,3 miljoner euro år 2019. På det ökade statsandelsbeloppet inverkade utöver statsandelskompensationen av engångsnatur bl.a. justeringen av kostnadsfördelningen mellan kommunerna och staten som görs för år 2019 och kompensationerna för skatteinkomstförluster som betalas till kommunerna via statsandelen.

Finansieringsintäkterna blev 16,0 miljoner euro, vilket var 0,6 miljoner euro mindre än utfallet för år 2018. Rän-teavkastningen blev 0,7 miljoner euro och övriga finansieringsintäkter 15,3 miljoner euro. Den största dividendinkomsten fick staden från Vasa Elektriska Ab på 14,0 miljoner euro.

Kostnader

Stadens totala kostnader var sammanlagt 534,5 miljoner euro. Ökningen jämfört med föregående år var 10,1 miljoner euro (1,8 %). Kostnaderna i anslutning till investeringstillgångar som tillverkats som eget arbete eller under stadens ledning ingår i resultaträkningens verksamhetskostnader och deras inverkan på resultatet (0,6 miljoner euro) har eliminerats på tillverkning för eget bruk-raden.



Verksamhetskostnaderna blev 502,9 miljoner euro. Personalkostnaderna och köpen av service utgjorde 87 procent av den totala summan för verksamhetskostnaderna.

Personalkostnaderna blev 224,3 miljoner euro, vilket är cirka 45 procent av verksamhetskostnaderna. Sett till år 2018 minskade personalkostnaderna med 4,4 miljoner euro (2 %).

Köpen av service blev 214,6 miljoner euro, vilket var 16,5 miljoner euro (7,7 %) mer än föregående år. Köpen av klientservice ökade sett till räkenskapsperioden 2018 på grund av ett ökat servicebehov. Den mest betydande posten var köp av specialistsjukvårdsservice från samkommunerna för 105,9 miljoner euro.

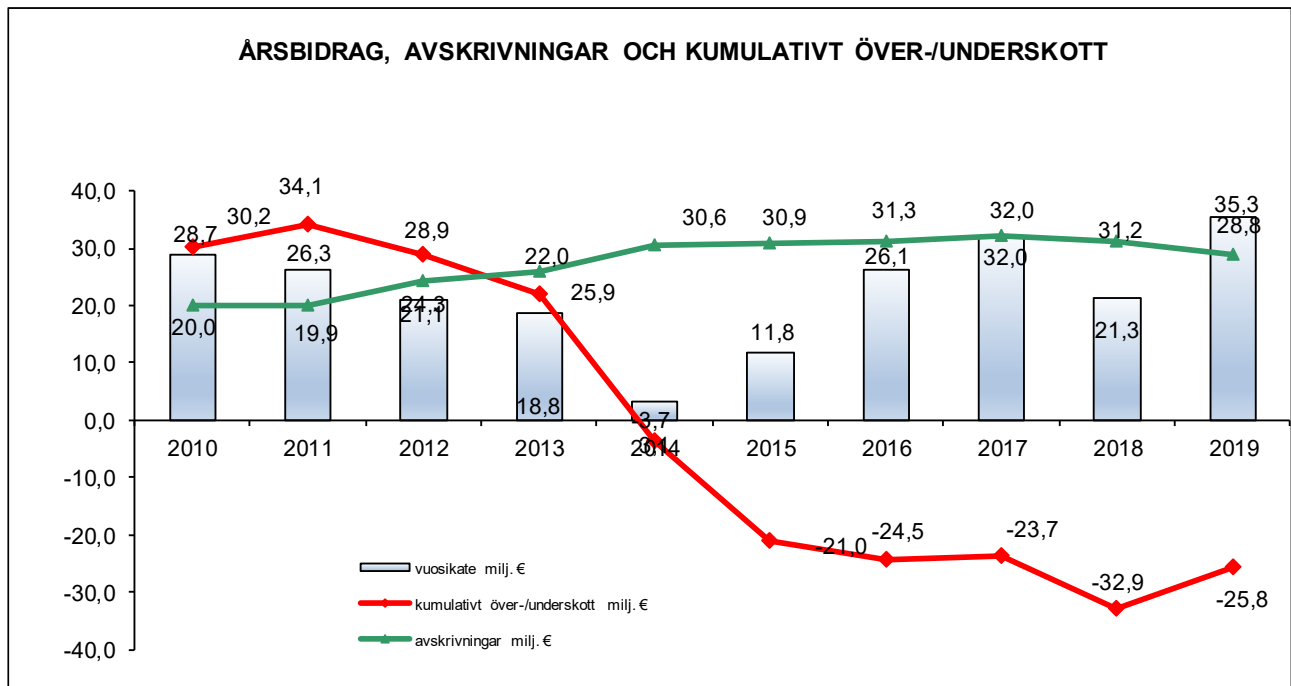
Kostnaderna (25,1 miljoner euro) i kontogruppen **Material, förnödenheter och varor** minskade med 1,6 miljoner euro sett till år 2018.

Understödkostnaderna (27,8 miljoner euro) ökade jämfört med förra årets nivå med 2,2 miljoner euro. Av understödkostnaderna utgjorde arbetsmarknadsstödet kommunandel 4,4 miljoner euro och understöden till sammanslutningar 4,1 miljoner euro. Servicesedlarna inom hemvården uppgick till 3,5 miljoner euro, andelen stöd för hemvård av barn var 3,1 miljoner euro och andelen understöd för personer med funktionsnedsättning var 1,8 miljoner euro. Andelen kompletterande och förebyggande utkomststöd av understödkostnaderna var 0,7 miljoner euro. Den mest betydande ökningen sett till föregående år fanns i

övriga servicesedelutgifter, vilket förklaras av ibruktagandet av servicesedeldagvård. **Hyreskostnaderna** blev 0,8 miljoner euro större jämfört med föregående år. Av hyreskostnaderna var 7,7 miljoner euro hyror för byggnader och lägenheter och resterande 1,5 miljoner euro leasinghyror för maskiner och apparater. **Övriga verksamhetskostnader** blev 1,9 miljoner euro.

Finansieringskostnaderna minskade en aning sett till föregående år. Räntekostnadernas utfall var 2,6 miljoner euro.

Avskrivningarna och nedskrivningarna blev 2,4 miljoner euro mindre än föregående år. Nedskrivningar bokfördes för bara 90 000 euro, då de år 2018 var 1,2 miljoner euro.



Minimikravet i fråga om ekonomisk balans, enligt vilket årsbidraget ska vara lika stort som avskrivningarna, uppfylldes. Avskrivningarna uppgick till 28,8 miljoner euro och årsbidraget täckte 122,6 % av avskrivningarna.

Finansieringsbalans för ekonomin på lång sikt förutsätter att de planliga avskrivningarna och den egna anskaffningsutgiften för investeringar som ska avskrivas ligger på samma nivå.

Räkenskapsperiodens resultat var 6,5 miljoner euro. Efter inkomstföringen av avskrivningsdifferensen och fondöverföringarna uppgick räkenskapsperiodens överskott till 7,1 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.

| | 1.1. - 31.12.2019 | 1.1. - 31.12.2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 1000 euroa | 1 000 euroa |
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Årsbidrag | 35 347 | 21 318 |
| Korrektivposter till internt fillförda medel | -17 578 | -11 185 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringsutgifter | -73 449 | -45 247 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 979 | 471 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 24 931 | 18 314 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -29 770 | -16 329 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen | -18 | -8 |
| Minskning av utlåningen | 645 | 1 395 |
| Förändringar i lånebeståndet | | |
| Ökning av långfristiga lån | 24 500 | 19 000 |
| Minskning av långfristiga lån | -16 607 | -20 452 |
| Förändringar i kortfristiga lån | 15 253 | -5 000 |
| Övriga förändringar i likviditeten | 177 | 15 844 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 23 951 | 10 779 |
| Förändring av likvida medel | -5 820 | -5 551 |
| Likvida medel 31.12 | 1 687 | 7 507 |
| Likvida medel 1.1 | 7 507 | 13 057 |
| | -5 820 | -5 551 |

Nyckeltal för finansieringsanalys

| | | |
|--|----------|----------|
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 € | -130 178 | -131 392 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 48,8 | 47,6 |
| Låneskötselbidrag | 2 | 1 |
| Likviditet, kassadagar | 1 | 5 |
| Invånarantal | 67 671 | 67 552 |

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde och hur det uppkommer, €

Mellanresultatet av Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde beskriver hur självfinansieringen har utfallit under en längre tid. I kassaflödet medräknas bokslutsåret och de fyra föregående årens kassaflöden.

Intern finansiering av investeringar, %

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

Låneskötselbidrag

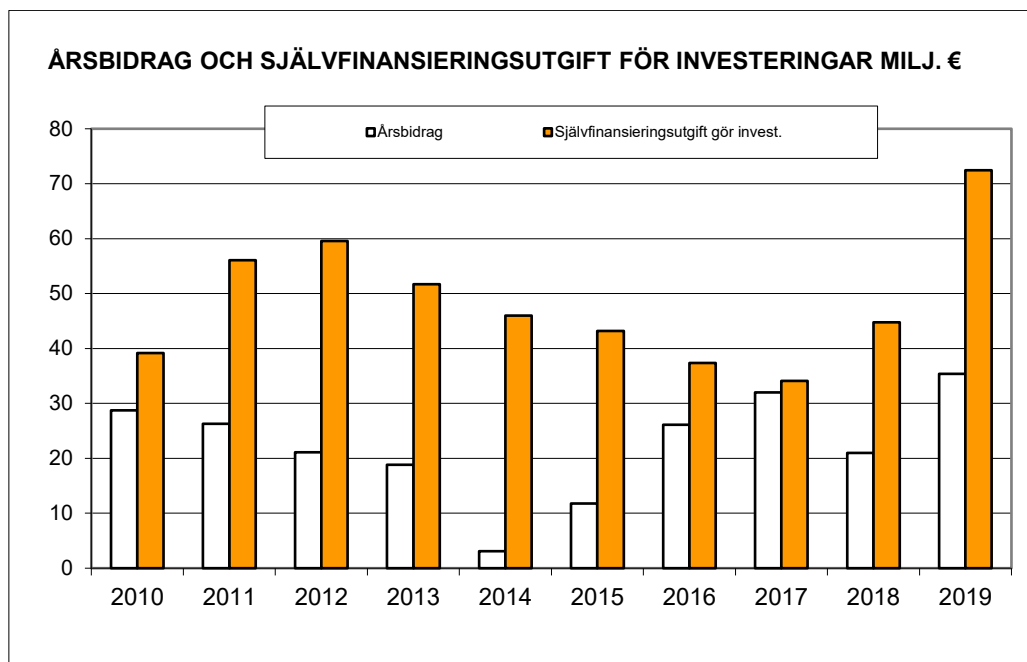
= $(\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Amorteringar på lån})$

Likviditet, kassadagar

= $365 \text{ dagar} * \text{Kassamedel 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Verksamheten och investeringarna under räkenskapsperioden uppvisar ett negativt kassaflöde på 29,8 miljoner euro. Med intern finansiering täcktes 48,8 % av investeringsutgifterna. Under räkenskapsperioden minskade det räntebärande främmande kapitalet 7,9 miljoner euro och likvida medlen minskade med 5,8 miljoner euro.

Året 2019 avslutades på räntemarknaden med låga räntenivåer. Den första noteringen år 2019 för 1 mån. euribor var -0,362 %, och vid årets slut var den -0,438 %. Långfristiga lån lyftes 24,5 miljoner euro och amorterades 20,5 milj. euro. Lånestocken vid årets slut var 275,2 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 -130,2 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 31.12.2019 var 48,8 %.

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 låneskötselförmåga 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 2,0 (1,0 år 2018).

Kassans täckning (dagar) visar kommunens likviditet. Nyckeltalet anger antalet kassautbetalningsdagar som kan täckas med kommunens likvida medel. Kassen i Vasa stad hade en täckning på 1 dagar i slutet av året.

6. BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

BALANSANALYS

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|----------------|----------------|
| | 1 000 euro | 1 000 euro |
| Balansräkning | | |
| AKTIVA | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Immateriella tillgångar | | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 19 753 | 10 718 |
| Förskottsbetalning och pågående nyanlägg. | 8 000 | 2 000 |
| | 27 753 | 12 718 |
| Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 56 578 | 49 998 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 130 555 | 125 521 |
| Byggnader | 187 863 | 188 223 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 92 891 | 92 750 |
| Maskiner och inventarier | 14 900 | 15 610 |
| Förskottsbetalning och pågående nyanlägg. | 6 837 | 5 930 |
| | 489 624 | 478 032 |
| Placeringar | | |
| Aktier och andelar | 112 179 | 94 170 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 614 | 614 |
| Övriga lånefordringar | 14 692 | 15 323 |
| Övriga fordringar | 2 118 | 2 192 |
| | 129 603 | 112 299 |
| FÖRVALTADE MEDEL | | |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 26 658 | 24 957 |
| Övriga förvaltade medel | 333 | 303 |
| | 26 991 | 25 260 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | |
| Omsättningstillgångar | | |
| Material och förnödenheter | 490 | 474 |
| Varor under tillverkning | 596 | 867 |
| Färdiga produkter | 7 | 8 |
| | 1 093 | 1 347 |
| Fordringar | | |
| Långfristiga fordringar | | |
| Lånefordringar | 5 048 | 0 |
| Övriga fordringar | 45 | 0 |
| Resultatregleringar | 1 722 | 2 592 |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 12 552 | 11 936 |
| Lånefordringar | 1 520 | 2 900 |
| Övriga fordringar | 9 356 | 10 591 |
| Resultatregleringar | 3 376 | 7 126 |
| | 33 619 | 35 144 |
| Kassa och banktillgodohavanden | 1 687 | 7 507 |
| AKTIVA TOTALT | 710 370 | 672 308 |

| PASSIVA | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----------------|----------------|
| | 1 000 euro | 1 000 euro |
| EGET KAPITAL | | |
| Grundkapital | 191 910 | 191 910 |
| Uppskrivningsfond | 134 089 | 126 135 |
| Övriga egna fonder | 8 630 | 8 647 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens | -32 933 | -23 686 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | 7 134 | -9 246 |
| | <u>308 831</u> | <u>293 760</u> |
| AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | |
| Avskrivningsdifferens | 3 284 | 3 882 |
| | <u>3 284</u> | <u>4 521</u> |
| AVSÄTTNINGAR | | |
| Avsättningar för pensioner | 206 | 262 |
| Övriga avsättningar | 2 685 | 2 824 |
| | <u>2 892</u> | <u>3 086</u> |
| FÖRVALTAT KAPITAL | | |
| Statens uppdrag | 177 | 20 |
| Donationsfondernas kapital | 26 668 | 25 445 |
| Övrigt förvaltad kapital | 700 | 689 |
| | <u>27 545</u> | <u>26 155</u> |
| FRÄMMANDEN KAPITAL | | |
| Långfristigt | | |
| Masskuldebrevslån | 40 000 | 80 000 |
| Lån från finansiella institut och försäkrings. | 158 531 | 147 760 |
| Lån från offentliga samfund | 250 | 500 |
| Erhållna förskott | 12 612 | 7 875 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 3 416 | 3 732 |
| | <u>214 809</u> | <u>239 867</u> |
| Kortfristigt | | |
| Masskuldebrevslån | 40 000 | 0 |
| Lån från finansiella institut och försäkrings. | 33 725 | 21 349 |
| Lån från offentliga samfund | 250 | 250 |
| Lån från övriga kreditgivare | 2 470 | 2 210 |
| Erhållna förskott | 10 428 | 9 304 |
| Skulder till leverantör | 24 715 | 26 920 |
| Övriga skulder | 8 571 | 9 459 |
| Resultatregleringar | 32 840 | 36 067 |
| | <u>153 009</u> | <u>105 559</u> |
| PASSIVA TOTALT | 710 370 | 672 308 |
| BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | | |
| Soliditetsgrad, % | 45,4 | 45 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 65,8 | 66 |
| Ackumulerat över-/underskott, 1 000 € | -25 798 | -32 933 |
| Ackumulerat över-/underskott, €/Invånare | -381 | -488 |
| Lånestock 31.12., 1 000 € | 275 226 | 252 069 |
| Lånestock, €/invånare | 4067 | 3 731 |
| Lånefordningar, 1000 € | 14692 | 15 323 |
| Lån och hyresansvar 31.12.1 000 € | 284 863 | 252 069 |
| Invånarantal | 67 671 | 67 552 |

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 eftersträvarvärt mål inom den kommunala ekonomin. Vasas soliditetsgrad 31.12.2019 var 45,4 %.

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 2018 och var 65,8 %.

Med **lånestock** avses främmande kapital som löper med ränta. Vasas lånestock minskade med 23,2 miljoner euro. Lånet/invånare uppgick vid årets slut till 4 067 euro.

6.1 Balansräkningens struktur

I balansräkningens aktiva minskade omsättnings- och finansieringstillgångarna med 7,6 milj. euro och immateriella och materiella förnödenheter ökade 26,6 milj. euro från föregående år. I passiva ökade främmande kapitalet 22,4 milj. euro och eget kapital minskade 15,0 milj. euro.

| AKTIVA | | PASSIVA | |
|--------|--|---------|------------------------------------|
| | Omsättnings- och finansieringstillg. 36,4 milj. € | | |
| 5 % | Förvaltade medel 27,0 milj. € | | |
| 4 % | Placeringar 129,6 milj. € | 52 % | Främmande kapital 367,8 milj. € |
| 18 % | | | Förvaltad kapital 27,5 milj. € |
| | | | Avsättningar 2,9 milj. |
| | | 4 % | Reserver 3,3 milj. € |
| 73 % | Immateriella och materiella förnödenheter 517,4 milj. € | | Eget kapital 308,8 milj. € |
| | | 43 % | |

I **aktiva** är den största posten materiella tillgångar 489,6 miljoner euro. Placeringarna, som består av aktier, utgivna lån och övriga placeringar, bildar den andra i ordningen av betydande poster, 129,6 miljoner euro. De förvaltade medlen är ca 27,0 miljoner euro. Rörliga aktiva, dvs. omsättningstillgångar, kortfristiga fordringar samt kassa och bank uppgår till 36,4 miljoner euro.

I **passiva** förklaras ökningen av eget kapital (308,8 milj. €) med överskottet från den räkenskapsperiod som nu granskas. Det egna kapitalets övriga egna fonder består av skadefonden och läroavtalsväsendets fond, vars sammanlagda värde är 8,6 miljoner euro.

Reserverna är avskrivningsdifferensen 3,3 miljoner euro. Avsättningarna på 2,9 miljoner euro består av följande:

- Avsättning för pensionsansvar 0,3 miljoner euro
- Avsättning för landskapsarbeten på Sunnanvik avstjälningsplats 1,6 milj. euro
- Skyldigheter att sanera områden 1,0 miljoner euro

Borgensansvaren var totalt 105,3 miljoner euro. Största tillväxten har varit för Pikipruukkis, Fab Vaasan Yrittäjänkatu 17 och Brändö Kampus del. Proprieborgen är 102,3 miljoner euro, av vilka borgen som beviljats dotterbolag var 85,8 milj. euro, borgen som beviljats andra än dotterbolag 16,5 milj. euro och fyllnadsborgen 2,9 milj. euro. Vasa stads andel av Kommunernas garanticentrals borgensansvar uppgick till 406,7 miljoner euro år 2019, motsvarande summa år 2018 var 384,7 miljoner euro.

7. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Beräkningen över totala inkomster och utgifter uppgörs från resultaträkningen och finansieringsanalysen, vilka innehåller endast exretna inkomster, utgifter och finansiella transaktioner. I kalkylen har presenterats den egentliga verksamhetens och investeringarnas inkomster och utgifter samt finansieringsverksamhetens penningkällor och användning av penningmedel.

| | 2019 | |
|--|--------------|--------------|
| | milj. euro | % |
| INKOMSTER | | |
| Verksamhet | | |
| Verksamhetsintäkter | 129,8 | 22,0 |
| Skatteinkomster | 283,1 | 48,1 |
| Statsandelar | 111,3 | 18,9 |
| Ränteintäkter | 0,7 | 0,1 |
| Övriga finansiella intäkter | 15,3 | 2,6 |
| Korrigeringsposter i inkomstfinansiering | | |
| - överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva | -17,5 | -3,0 |
| Investeringar | | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgift | 1 | 0,2 |
| Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva | 24,9 | 4,2 |
| Finansieringsverksamhet | | |
| Minskning av utlåningen | 0,6 | 0,1 |
| Ökning av långfristiga lån | 24,5 | 4,2 |
| Ökning av kortfristiga lån | 15,3 | 2,6 |
| Totala inkomster sammanlagt | 589,0 | 100,0 |
| UTGIFTER | | |
| Verksamhet | | |
| Verksamhetskostnader | 502,9 | 84,5 |
| -Tillverkning för eget bruk | -0,6 | -0,1 |
| Räntekostnader | 2,6 | 0,4 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,1 | 0,0 |
| Korrigeringsposter i inkomstfinansiering | | |
| +/- Förändring av avsättningar | 0,2 | 0,0 |
| Investeringar | | |
| Investeringsutgifter | 73,4 | 12,3 |
| Finansieringsverksamhet | | |
| Minskning av långfristiga lån | 16,6 | 2,8 |
| Totala utgifter sammanlagt | 595,2 | 100,0 |

8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Styrning av koncernens verksamhet

Till koncernledningen hör stadsstyrelsen, stadsstyrelsens koncernsektion, stadsdirektören, sektordirektörerna, koncernförvaltningsdirektören, ägarstyrningsdirektören och ekonomi- och strategidirektören. Koncernledningen svarar för genomförandet av ägarpolicy och ordnandet av koncernövervakningen. Fullmäktige fastställer ägarpolitiken samt godkänner målen för ekonomin och verksamheten för de viktigaste koncernsammanslutningarna i budgeten. Om målnutfallet rapporteras som en del av stadens bokslut och från år 2018 som en del av stadens rapporteringssystem.

Stadsstyrelsens koncernsektion sköter enligt förvaltningsstadgan uppgifter i anslutning till koncern- och ägarstyrningen såvida de inte hör till stadsdirektören eller tjänsteinnehavare som hör till koncernledningen. Koncernsektionen bereder även i enlighet med förvaltningsstadgan beslutsärenden gällande koncern- och sammanslutningsstyrning som hör till stadsstyrelsen.

Mål som satts för sammanslutningarna, deras utfall och utvärdering

För koncernsammanslutningarna sätts årligen mål i stadens budget.

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab

Syftet med bolaget är att utöva allmännyttig bostadsproduktion inom Vasa stad. Till bolagets uppgifter hör således innehav och förvaltning av fastigheter samt uthyrning av bostäder. Bolaget har under räkenskapsperioden sålt följande hyreshus: Abborrvägen 6 och 8, Lotsgatan 12, Vörågatan 5 och 26 samt Gamla Vasagatan 16 utifrån husens låga uthyrningsgrad. Den ekonomiska lönsamhet som är Pikipruukkis mål har under räkenskapsperioden endast hållits på en nöjaktig nivå. Användningsgraden baserad på bostädernas antal var 92,3 % (2018: 92,1 %) och bostädernas användningsgrad i euro 86,7 % (2018: 87,6 %). Efterfrågan på bostäder under räkenskapsperioden fokuserades fortfarande på små bostäder med bra läge. I Vasa stads centrum har det under de senaste åren färdigställts många nya mindre bostäder, av vilka en stor del bjuds ut som hyresbostäder av placerare. Det här har ofrånkomligen inverkat på efterfrågan på bostäder som bolaget äger. Pikipruukki säljer sina enskilda fastigheter med låg användningsgrad, vilka är i hyresbostadsbruk och befriade från begränsningar, för att höja användningsgraden för sitt bostadsbestånd. Arbetet med att höja bostädernas standard har varit betydande under räkenskapsperioden. Bolaget fortsätter att förbättra standarden på det nuvarande bostads- och fastighetsbeståndet så att den motsvarar den rådande efterfrågan.

Oy Vaasan Asumisoikeus - Vasa Bostadsrätt Ab

Bolagets verksamhetsområde är att äga eller med stöd av arrenderätten förvalta fastigheter och äga byggnader som byggs på fastigheterna samt mot vederlag överlåta besittningsrätten för lägenheter som ligger i byggnaderna med stöd av ett bostadsrättsavtal eller ett hyresavtal. Upprätthållandet av ekonomisk lönsamhet som varit bolagets mål har försämrats under räkenskapsperioden. Användningsgraden under räkenskapsperioden var 79,48 % (2018: 81,83 %). Bolaget har fått en betalningsberedskapslimit av Vasa stad på grund av bolagets svaga ekonomiska situation. Beloppet på betalningsberedskapslimiten motsvarar självfinansieringsandelen för inlösta bostäder. Den ekonomiska situationen förutsätter betydande åtgärder för balansering av ekonomin och andra utvecklingsåtgärder. I nuläget har bolaget nästan inga resurser för kvalitativt utvecklande av boendet.

Bolagets styrelse har utarbetat ett saneringsprogram för ekonomin, vilket syftar till att anpassa bostadsbeståndet till bostadsmarknaden i Vasa. I enlighet med de i saneringsprogrammet nämnda saneringsåtgärderna har bolaget lämnat in ansökningar till Statskontoret om understödsåtgärder, om vilka

beslut torde fås under mars 2020. Dessutom har Finansierings- och utvecklingscentralen för boendet i anslutning till bolagets saneringsprogram gjort villkorliga beslut till bolagets ansökningar i fråga om bostadsrättshusen Grundvägen 11 och Rondellvägen 1-3 om befriande från begränsningar enligt bostadsrättslagen. Villkoret för befriande från begränsningarna är att alla bostäder är i annat än bostadsrättsbruk.

Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy

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

Bolagets användningsgrad senaste år var 92,9 % (2018: 91,0 %). Den budgeterade användningsgraden överskreds sålunda med två procent. Bolagets likviditet har hållits på en bra nivå. Grundläggande renoveringar av lägenheter inklusive en omfattande reparation av en vattenskada gjordes 7 st. och ytrenoveringar 15 st. En konditionskartläggning av bottenbjälklaget på Suovanluhtavägen 4 genomfördes och utgående från den upprättades ett åtgärdsprogram om reparationsåtgärder. Kuusikkos gruppfamiljedagvårds lekområde iståndsattes. Investeringar som aktiverades i balansräkningen var totalt 112 787 €. Bolagets nya verkställande direktör Markku Salonen har inlett sitt arbete 1.2.2019. Konkurrenssituationen på områdets hyresbostadsmarknad fortsätter att vara ganska hård, men bolagets verksamhet vilar på en stadig grund och de grundläggande sakerna är i ordning.

Vasaregionens Turism Ab

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

Visit Vaasa marknadsför Vasaregionen i hemlandet och utomlands som ett turist-, mötes-, evenemangs-, shopping- och kryssningsmål med avsikten att öka regionens turisminkomster, och Visit Vaasa verkar även i enlighet med företagsekonomiska principer på ett effektivt och ekonomiskt sätt. Bolagets omsättning år 2019 var 1 026 113,05 (2018: 1 017 307,22 €). Räkenskapsperiodens resultat var -5 757,96 € (2018: 8 051,51 €).

Brändö Företagscentrum Ab

Bolaget syftar till utveckling av gamla, skyddade fastigheter med hjälp av nya användningstillämpningar samt uthyrning för nya ändamål. Den viktigaste händelsen under året var saneringen av fastigheten Fiskaregatan 14. Fastigheten har sanerats för Steinerskolan. Inga väsentliga förändringar har skett i bolagets finansiella ställning. Fastigheternas funktionella genomsnittliga användningsgrad år 2019 var 85 % (2018: 80 %). Man försöker inte förbättra användningsgraden genom att sänka hyresnivån. Bolaget har befast sin ställning och framtiden ser ut att vara stabil.

Ab Stormossen Oy

Bolaget har hand om sina ägarkommuners lagstadgade avfallshantering: återvinning, hantering och slutförvaring av avfall samt mottagning av farligt avfall. Avfallscentralen finns i Kvevlax i Korsholms kommun. Vid avfallscentralen behandlas bioavfall även från andra avfallsbolags områden. I direkt anslutning till avfallscentralen finns Stormossens tankningsstation för fordonsgas. Stormossen upprätthåller totalt 13

bemannade återvinningsstationer och cirka 70 ekopunkter. Stormossens verksamhetsprincip är att upprätthålla en kostnadseffektiv avfallshantering med hög servicenivå och att beakta en hållbar utveckling.

Under året beslutade Westenergy Ab att utvidga sitt ägarunderlag med en riktad aktieemission. Aktieemissionen inriktades på de gamla ägarna och Loimi-Hämeen Jätehuolto Oy. Stormossens styrelse konstaterade att Stormossen inte behöver någon större del av Westenergys förbränningskapacitet. Stormossens ägarandel av Westenergy sjönk sålunda från 32,95 % till 24,86 %. Leveranserna av bioavfall från Ekorosk Ab inleddes på nytt under år 2019. Andelen bioavfall som förts till Stormossen för behandling har härmed ökat betydligt, vilket också ledde till att andelen producerad biogas för första gången överskred 3 000 000 m³/år. Återvinningsgraden för kommunalt avfall var under räkenskapsperioden 99,3 % (2018: 98,7 %), dvs. på lika hög nivå som föregående år. Stormossen tog under räkenskapsperioden emot 153 300 ton avfall (2018: 147 000 ton). Företagets omsättning var under räkenskapsperioden 14,4 miljoner euro (2018: 14,0 miljoner euro). Rörelsevinsten var 1,3 miljoner euro (2018: 1,3 miljoner €). Kravet på utökad materialåtervinning och återvinning är en utmaning för hela branschen inom EU. Utvecklingstrenden är att källsortering utifrån avfallstyp kommer att öka. Enligt EU:s beräkningsformel utnyttjar Stormossen i nuläget cirka 40 % av det kommunala avfallet.

De kommunala avfallsbolagens verksamhet har begränsats i den nya avfallslagen. För marknadsverksamhet har sålunda bildats ett nytt till 100 % ägt dotterbolag: Stormossen Restor Oy Ab. Stormossen öppnade i november återbruksgallerian Minimossen i Storviken i Vasa. I köpcentret finns en återvinningsstation, café och företagare som säljer återvinningsprodukter som våra kunder vid återvinningsstationerna har lämnat in till försäljning. En del av inkomsterna från Minimossen går till välgörenhetsorganisationer såsom Finlands Röda Kors och Hope rf. Under räkenskapsperioden inledde byggandet av Stormossens andra gastankningsstation. Tankningsstationen byggs på ABC Expresskurvans tomt i Vasa. Stationen förväntas bli klar i början av år 2020. Stormossens verkställande direktör Leif Åkers meddelade att han går i pension år 2020 och till ny verkställande direktör har man valt Aimo Latvala.

Oy Ekovärme Ab

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

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

Fab Brändö Campus

Vasa stad äger Fastighetsbolaget Brändö Campus tillsammans med Söfuk (staden 90 %). Bolagets strategiska mål är att erbjuda yrkeshögskolorna i Vasa högklassiga undervisningslokaler med konkurrenskraftiga hyror.

Framtidsutsikterna är att det för Vamk- och Alere-byggnadernas del inte ska finnas något reparationsbehov under de kommande åren. Renoveringarna är finansierade med lån, totalt cirka 37 miljoner euro. Hyresgästerna betalar kapitalhyra, med vilken låneräntor och –amorteringar sköts.

Fab Brändö Laboratorier

Vasa stad äger Fastighetsbolaget Brändö Laboratorier tillsammans med Söfuk (staden 56 %). Bolagets byggnader har senast renoverats år 1996. Sålunda är grundliga renoveringar aktuella inom uppskattningsvis fem år.

Stadsfullmäktige godkände 18.3.2019 § 26 en fastighetsaffär och grundandet av ett fastighetsaktiebolag. Till följd av affären ökade stadens ägande i bolaget till 56 %. Fab Brändö Laboratorier är efter fastighetsaffären stadens dotterbolag.

Fab Vasa Teaterparkering

Vasa stad äger Fastighetsbolaget Vasa Teaterparkering i sin helhet. Bolagets byggnad är en parkeringsanläggning i två våningar, vilken omfattar 348 bilhallsplatser. Anläggningen har i sin helhet hyrts till Kommuntekniken, som hyr ut vidare platser både kortvarigt och månadsplatser till slutanvändare och företag. Senaste räkenskapsperiod har genomförts enligt planerna och är verksamhetsmässigt inte avvikande.

Koncernen Vasa Elektriska

Året inleddes med stormen Aapeli, vilket bröt strömmen som mest i 14 000 hushåll på Vasa Elnäts område. Stormen ledde till tilläggskostnader för koncernen på ca 2,3 miljoner euro och försämrade förutom leveranssäkerheten också resultatet.

Koncernens strategiarbete blev klart. I och med det klarades också en ny vision, verksamhetens fokusområden samt koncernens nya värden. Kundupplevelsen valdes ut som det första spetsområdet för genomförande av strategin.

I elhandeln inleddes en pilotverksamhet för förbrukningsutjämning som en del av samarbetet inom branschen. Under pilotperioden på ett år undersöks elförbrukarnas möjligheter att påverka bland annat utjämnandet av förbrukningstoppar med hjälp av ett smarthem-system. Inom fjärrvärmens igen inleddes pilotverksamhet för förbrukningsutjämning med Vasa stad.

Från början av året anslöts tidigare Lillkyro kommuns fjärrvärmenät till en del av Vasa Elektriskas fjärrvärmeaffärsverksamhet. Med det separata nätverket fick Vasa Elektriska 26 nya fjärrvärmekunder samt en omsättning på ca 0,4 miljoner euro.

Den 4 april 2019 undertecknades ett avtal mellan Vasa Elektriska, EPV Energi och Vaskiluodon Voima om åtgärder som stöder en omorganisering av Vaskiluodon Voima Oy:s affärsverksamhet. Med avtalet kom man överens bl.a. om att när verksamheten vid Vasklots stenkolkraftverk upphör i slutet av år 2022 har Vasa Elektriska rätt att lösa in och ta i bruk det värmelager som byggs på Vasklot, den förgasare som finns där samt därtill anslutna behandlingsanläggningar för skogsflis.

I början av hösten informerades om ett värmeenergilagret som tas i bruk i Vasklot sommaren 2020. Energilagret möjliggör en flexiblare användning av förnybara energikällor, utjämning av förbrukningstoppar inom fjärrvärmens, minskande av olja och stenkol som används som topp- och reserveffekt vid produktionen av fjärrvärme.

I november togs Westenergys avfallsförbränningsanläggningens rökgastvättare i bruk, vilket förbättrar tillvaratagandet av värme och produktionskapaciteten utan att öka mängden avfallsförbränning. I anslutning till den nya produktionskapaciteten förbättrades fjärrvärmenätets överföringsförmåga under året med investeringar på ca 2 miljoner euro, av vilka den synligaste är den nya överföringslinjen som placerats invid Mellanvägen. Westenergys andel energi av kommunalt avfall som inte är återvinningsbart ökar i och med

den nya kapaciteten från en andel på uppskattningsvis 42 procent till ca 50 procent av hela fjärrvärmeproduktionen i Vasa.

Vid marknadsföringen fortsatte man att målmedvetet öka medvetenheten om varumärket Vasa Elektriska.

Under året fortsatte investeringarna i förnybar energi, då Vasa Elektriska beslutade att placera 18,6 miljoner euro i den vindpark som byggs i Paaskonharju i Östermark. Beslutet stöder målet att öka andelen förnybar energi i produktionsportföljen. Koncernens omsättning och rörelseresultat var starka, omsättningen ökade 7 % och var 153,9 miljoner euro (2018 142,9 miljoner) och rörelsevinsten ökade 130 % och var 36,9 miljoner euro (2018: 16,1 miljoner). Vasa Elektriska betalade under räkenskapsperioden en dividend till Vasa stad på 13 991 286 euro. Dividendbetalningen var enligt målen.

Oy EduVamia Ab

Oy EduVamia Ab:s uppgift är att utveckla människornas och organisationernas kunskaper, främja sysselsättningen och integrationen av invandrare med hjälp av utbildning. Tyngdpunkter för utbildningsverksamheten är integreringsutbildningar för invandrare, skräddarsydd arbetskraftsutbildning inom olika branscher samt utbildningar för kompetenshöjning och tillståndskort.

De mest betydande händelserna under rapporteringsperioden var en vinst i anbudsfrågan för inledande kartläggning för invandrare samt en nedgång i studerandevolymen, vilken berodde på en nedgång i antalet personer som ansökte till integrationsutbildning. Inom bolagets utbildningar studerade totalt 1545 personer

Under rapporteringsperioden kom 86,1 % av EduVamias omsättning med de upphandlingsavtal som ingåtts med Österbottens NTM-central. Antalet invandrare i området och sysselsättningsläget har sålunda stor inverkan på bolagets verksamhet och omsättning. En eventuell nedgång i omsättningen är utmanande att ersätta genom ett ökat antal företagsutbildningar, eftersom flera konkurrerande producenter av utbildningsservice verkar i området. Sannolikt kommer också anbudsfrågan för integrationsutbildning som genomförs hösten 2020 att vara utmanande och dess resultat inverkar på bolagets verksamhet och den personal som är anställd av bolaget. EduVamia har dock uppvisat vinst varje år sedan bolaget grundades och de föregående räkenskapsperiodernas sammanräknade vinst är över en miljon euro.

Vasaregionens Utveckling Ab

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

Bolagets räkenskapsperiod definierades fortfarande av täckandet av betydande förluster år 2016 genom interna åtgärder inom bolaget. I praktiken fortsatte man med att genomföra ett omfattande sparprogram samtidigt som man försökte maximera mängden extern finansiering via utvecklingsprojekt och andra partnerskapsåtgärder med olika intressentgrupper och näringslivet. Som ett resultat av åtgärderna nåddes ett utmärkt årsresultat och inom ramen för de två senaste räkenskapsperioderna har bolagets balansräkning fastställts så att den är som tidigare. Trots ekonomiskt krävande utgångspunkter nådde bolaget verksamhetsmässigt utmärkta resultat inom ramen för företagstjänster, regionutveckling och marknadsföring av regionen.

Bolagets strategi uppdaterades under år 2019 som ett resultat av en omfattande process som inbegrep olika intressentgrupper. VASEK:s mission komprimerades till följande tre punkter: 1. VASEK erbjuder sakkunniga

näringslivstjänster under företagens hela livscykel. 2. VASEK främjar regionens tillväxt, utvecklandet av företagens verksamhetsmiljö och aktörernas samarbete. 3. VASEK informerar om regionen och dess möjligheter på ett synligt sätt speciellt för att säkerställa kunnig arbetskraft. Vid uppdateringen av strategin beslutades om inriktande av resurserna på vissa preciserade tyngdpunkter inom ramen för tre huvudsakliga uppgiftsområden och samtidigt togs vissa mindre betydande saker bort.

Vasaregionens Utveckling Ab:s omsättning var 1 794 769,39 € (2018: 1 946 601,54 €) medan affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 539 166,41 € (2018: 568 329,02 €). Räkenskapsperiodens rörelsevinst var före finansieringskostnaderna 206 736,47 € (2018: 205 765,34 €). Det slutliga resultatet år 2018 var efter finansieringskostnaderna och –intäkterna samt skatterna 164 599,32 € (2018: 160 749,14 €). Bolagets räkenskapsperiod har med tanke på verksamheten varit resultatrik och omfattande. Tilliten till bolaget och kundnöjdheten låg på basis av kundresponserna på en väldigt hög nivå.

Oy Vaasan Ammattikorkeakoulu – Vasa Yrkeshögskola Ab

VAMK utbildar internationella experter för tjänstgöring inom näringslivet. VAMK är en mångsidig och internationell högskola som erbjuder utbildning på finska och engelska samt forsknings-, utvecklings- och innovationsverksamhet integrerad i undervisningen inom teknik, företagsekonomi och inom social- och hälsoindustrin.

År 2019 var Vasa yrkeshögskola Ab:s (VAMK) tionde verksamhetsår i aktieföretagsform. Aktieföretagets delägare är i slutet av år 2019 Vasa stad, Vasa universitet och Österbottens handelskammare.

År 2019 fortsatte verksamheten med stabilisering av företagets ekonomi och det syntes speciellt i ett starkt eget kapital. Det blev motiverat att utöka det egna kapitalet, eftersom det hade minskat på grund av förlusterna under de föregående räkenskapsåren. Diskussioner inleddes med Vasa stad om ökande av aktiekapitalet hösten 2018 och i samband med budgetbehandlingen beslutade staden om en kapitalplacering på 1 500 000 euro. Mot det kapital som yrkeshögskolan samlade in genom en medelanskaffning som inleddes i januari 2018 fick skolan år 2019 av staten en medfinansiering på 594 192,71 €.

Beloppet på den statliga basfinansieringen sjönk fortsättningsvis. År 2019 var den basfinansiering som kom från staten 14 120 000 € (utan moms-kompensation), vilket var en minskning från föregående år med 743 000 €.

Den största utgiftsposten inom ekonomin är personalkostnaderna, varvid det största sparbehovet har inriktats på dem liksom föregående år. Vid Vasa yrkeshögskola inleddes samarbetsförfarande av verksamhetsmässiga och ekonomiska skäl i januari 2019. Resultatet av samarbetsförfarandet var att förvaltnings- och stödservicepersonalen permitterades år 2019 under fyra veckor. Längden på permitteringen av undervisningspersonalen var i genomsnitt två veckor. Personalkostnaderna minskades också genom att särskild uppmärksamhet fästes på anställande av vikarier och inga nya personer anställdes i stället för de personer som avgått. Det fanns utmaningar speciellt vid permitteringen av lärarna, eftersom lärarna har totalarbetstid och även en kort permittering har inverkan på hela årets undervisning. Samarbetsavtalet med Tritonia, som hade ett års uppsägningstid, sades upp i december 2017 för att påskynda kostnadsförhandlingarna. Efter det här har också två andra högskolor sagt upp samarbetsavtalet. Förhandlingar om fortsättande av Tritonia-samarbetet fördes hela år 2019. I slutet av år 2019 undertecknades ett avtal, där det överenskoms att trots uppsägningarna förlängs giltigheten för det samarbetsavtal som ingåtts år 2012 för en viss tid fram till 31.12.2020, dock utan Svenska Handelshögskolan. Syftet är att ingå ett avtal om nya samarbetsformer senast 30.6.2020. Tauno Kekäle som varit rektor, verkställande direktör sedan augusti 2010 sade upp sig i december, varvid man samtidigt valde en visstidsanställd rektor. Teknikenhetens direktör Jorma Tuominen fungerar som rektor och verkställande

direktör vid sidan av den egna uppgiften till dess en ny har valts. Räkenskapsperiodens resultat uppvisade vinst 74 172,93 € (2018: -451 827,76 €).

Fab Sekahaku

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

Bolagets byggnader finns på Fångstmannagatan, Formansgatan, Klemetsögatan, Verkstadsgatan och Olympiagatan. Lägenheternas användningsgrad var 96 % (2018: 97 %). Bolagets omsättning år 2019 var 1,2 miljoner euro (2018: 1,2 miljoner euro).

Bolaget har haft en större investering under räkenskapsperioden; Verkstadsgatan 11 takrenovering, vars kostnad var 93 000 €.

Stadsstyrelsens koncernsektion beslutade 28.5.2019 § 66 att bolaget delas upp genom att bolagets delningsplan godkändes. Efter delningen av bolaget byter aktieägarna i affären aktier sinsemellan. Köpesumman för aktierna fastställs enligt s.k. överlåtelseersättningskalkyler, eftersom Fab Sekahaku är ett allmännyttigt bolag. Bolaget delas under år 2020, varvid det inom Vasa stad och VOAS bildas dotterbolag som de äger i sin helhet.

BotniaLab Ab

Staden har under år 2018 genom en affärsverksamhetsaffär avstått från bolagets verksamhet. Köpare var KVVY Tutkimus Oy från Tammerfors. Bolaget har gjort slutredovisningen under år 2019 och bolagsstämman har godkänt slutredovisningen 29.1.2020.

Fab Klemetsösvängen

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

NLC Vasa Ab

Objektet för bolagets verksamhet är ägande och förvaltande av fastigheter, byggnader och konstruktioner på logistikområdet som finns på gränsen mellan Vasa stad och Korsholms kommun. Bolaget kan också verka som infrastruktur- och utvecklingsbolag för Vasas och Korsholms logistikområde. Fokus för bolagets verksamhet inriktades på det s.k. ackumulatorfabriksprojektet. På det av bolaget ägda och/eller administrerade området verkade i slutet av året två företag.

TeeSe Botnia Ab

TeeSe Botnia Oy Ab är ett serviceföretag som producerar teknisk stödservice. Bolagets verksamhetsområden är matservice, rengöringsservice samt fastighets- och logistikservice, i vilket ingår upphandlings-, transport- och lagerservice. Bolaget hör till Vasa stads koncern, och det producerar service i in house-ställning till sina huvudägare Vasa stad samt Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun. Upphandlingsservice erbjuds utöver huvudägarna också andra, även indirekta, ägarsammanslutningar.

Under räkenskapsperioden satsade man starkt på utvecklande av bolaget, omorganisering av verksamheten och förenhetligande av verksamhetssätten. Omsättningen var 34,6 miljoner euro år 2019, då den år 2018 var 21,1 miljoner euro. Räkenskapsperioden 2019 var bolagets första hela kalenderår. Den första räkenskapsperioden hade undantagsvis förlängts 17.10.2017-31.12.2018, den egentliga serviceverksamheten inleddes dock först 1.5.2018. Siffrorna för räkenskapsperioderna är sålunda inte direkt jämförbara.

Räkenskapsperiodens resultat var 4 056,45 euro. Den första räkenskapsperiodens resultat var 63 805,38 euro. Trots det positiva resultatet för räkenskapsperioden 2018 var verksamheten förlustbringande, och för räkenskapsperioden 2019 fastställdes ett åtgärdsprogram för effektivisering av verksamheten. Under den gångna räkenskapsperioden koncentrerade man sig på att genomföra effektiviserings- och åtgärdsprogrammet på hela organisationsnivån. Från början av februari 2019 sammanslogs bolagets minsta enheter Fastighetservice och Logistiks-service administrativt till Fastighets- och logistikservicen. Utöver direkta administrativa besparingar kunde man också effektivisera användningen av lokalerna och materielen till dessa delar. I det stora hela har man strävat efter att förena och effektivisera användningen av lokaler, materiel och andra resurser i hela TeeSes verksamhet.

TeeSes verksamhet och produktionsstruktur är mycket spridd, eftersom service produceras i många av stadens och sjukvårdsdistriktets enheter, vilka finns i olika stadsdelar. Service, inom vilken funktioner och produktion kan sammanställas till större enheter, har man under räkenskapsperioden strävat efter att förena. Koncentrationen av matproduktionen har fortsatt; tillredningen avslutas i enheter där efterfrågan har minskat eller lönsam verksamhet skulle förutsätta betydande investeringar. I maj ändrades Vasa stadssjukhus tillredningskök till ett servicekök. Mat till stadssjukhuset produceras nu i större och effektivare kök. Vad gäller Matservicen börjar kapaciteten för effektivisering av produktionsstrukturen att vara använd och för framtiden bereder man sig genom att reda ut det mervärde som allt större produktionsenheter medför samt användningen av nya produktionstekniker.

Man har strävat efter att svara på de utmaningar som vikarie- och underleverantörshanteringen medför genom en intern personalpoolsverksamhet som inleddes våren 2019. Effektivisering i verksamheten och besparingar i vikariekostnaderna förväntas i framtiden nås speciellt inom rengöringsservicen och matservicen. Poolverksamheten kom redan i slutet av året bra i gång, men eftersom TeeSes verksamhet är mycket personaldominerad, finns det i poolens verksamhet och förenande med hela TeeSes personalfunktioner och rekryteringsprocesser även i fortsättningen tillräckligt med arbete och utvecklingsmöjligheter bl.a. för stärkande av arbetsgivarimagen.

Utifrån en kundnöjdhetenkät som gjorts under räkenskapsperioden är servicenivån och –kvaliteten i huvudsak bra och har till många delar förbättrats jämfört med det tidigare. Då det gäller upphandlingsservicen var kundnöjdheten utmärkt. Vid responsen med öppna kommentarer inom fastighetservicen konstaterades att servicen fungerar bättre än någonsin tidigare. Bra vitsord fick man också om tjänstvillighet och reaktionsförmåga, de här är värden som också lyftes fram i bolagets strategiarbete. Med stöd av enkäter förbättras och effektiviseras servicen och verksamheten ytterligare i samarbete med kunderna.

Koncernen Vaasa Parks Oy Ab

Den avslutade räkenskapsperioden är både moderbolaget Vaasa Parks Oy Ab:s och koncernens första. I koncernen ingår utöver moderbolaget dotterbolaget KOy Vaasan Yrittäjätiekatu 17 Fab. Vaasa Parks Oy Ab uppkom som en följd av en total fission av Oy Vaasa Parks Ab. Oy Vaasa Parks Ab delades upp i Vaasa Parks Oy Ab och VP Facilities Oy Ab. Stadsstyrelsen godkände 19.11.2018 § 304 en aktieaffär, vilket motsvarade ett ägande på 33,33 % i Vaasa Parks Oy Ab. Bolaget blev i och med affären ett dotterbolag inom staden från 1.1.2019 då ägandet ökat till 66,7 %.

Vaasa Parks Oy Ab:s dotterbolag KOy Vaasan Yrittäjätiekatu 17 Fab äger teknologiventrumshuset Futura I-IV. Stadsfullmäktige godkände låneborgen för Futura III i sitt beslut 11.2.2019 § 4. Koncernens omsättning var 2 632 384,49 € och räkenskapsperiodens resultat var efter skatt 184 441,83 €.

Väsentliga händelser som rör koncernen

Vaasa Parks Oy Ab

Stadsstyrelsen godkände 19.11.2018 (§ 304) en aktieaffär, vilken motsvarade ett ägande på 33,33 % i bolaget. Bolaget blev i och med affären ett dotterbolag inom staden från 1.1.2019 då ägandet ökat till 66,7 %. Stadsfullmäktige godkände låneborgen för Futura III 11.2.2019 (§ 4). *Kvarken Link Ab*

Stadsfullmäktige beslutade 26.11.2018 (§ 76) bevilja Kvarken Link Ab en proprieborgen på 35 miljoner euro. Stadsfullmäktige beslutade 18.11.2019 (§ 77) att Vasa stads ägarandel i NLC Ferry Oy Ab överläts till det av Vasa stad till hälften ägda Kvarken Link Ab och att köpesumman blir en långfristig skuld. Fullmäktige beslutade därtill att Vasa stads ägarandel i Kvarken Link AB (med organisationsnummer 559035-4873) överläts till Kvarken Link Ab som därmed blir "koncernmoder" i färjekoncernen. *Vasa Havskampus Ab*

Stadsfullmäktige godkände 18.3.2019 (§ 26) bildandet av ett fastighetsbolag och en aktieaffär, vilket har som följd att Fastighet Ab Brändö Laboratorier ändras till ett dotterbolag inom staden med en ägarandel på 56 %.

Fab Sekahaku

Stadsstyrelsens koncernsektion beslutade 28.5.2019 (§ 66) att bolaget delas upp genom att bolagets delningsplan godkändes. Efter delningen av bolaget byter aktieägarna i affären aktier sinsemellan. Köpesumman för aktierna fastställs enligt s.k. överlåtelseersättningskalkyler, eftersom Fab Sekahaku är ett allmännyttigt bolag. Bolaget delas under år 2020, varvid det inom Vasa stad och VOAS bildas dotterbolag som de äger i sin helhet.

Ab Stormossen Oy

Stadsstyrelsens koncernsektion beslutade 24.9.2019 (§ 86) att Stormossen på grund av en ändring i avfallslagen ska genomföra en omorganisering av bolaget genom bolagisering. Stormossen har bildat dotterbolaget Stormossen Restor Oy Ab, som bolaget äger i sin helhet och som har registrerats 25.11.2019.

As Oy Kråklundinkatu

Stadsstyrelsen godkände 21.10.2019 (§ 262) ett köpanbud för Asunto Oy Kråklundinkatu. Hela aktiestocken såldes i november.

Vasa Bostadsrätt Ab

Stadsstyrelsen beslutade 4.11.2019 (§ 301) att bevilja en betalningsberedskapslimit på 1 521 613 euro till bolaget. Stadsstyrelsen godkände också bolagets saneringsprogram.

Vaasan Asemakortteli Fastighets Ab

Stadsfullmäktige godkände 18.11.2019 (§ 78) bildandet av Kiinteistö Oy Vaasan Asemakortteli Fastighets Ab.

Koncernen Vasa Elektriska

Från början av året anslöts tidigare Lillkyro kommuns fjärrvärmenät till en del av Vasa Elektriskas fjärrvärmeaffärsverksamhet.

I början av hösten informerades om ett värmeenergilagring som tas i bruk i Vasklot sommaren 2020. Energilagret möjliggör en flexiblare användning av förnybara energikällor, utjämning av förbrukningstoppar inom fjärrvärmen, minskande av olja och stenkol som används som topp- och reserveffekt vid produktionen av fjärrvärme.

Under året fortsatte investeringarna i förnybar energi, då Vasa Elektriska beslutade att placera 18,6 miljoner euro i den vindpark som byggs i Paaskonharju i Östermark.

Bedömning av den sannolika utvecklingen framöver inom koncernen

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab

Bolagets styrelse har beslutat att sälja följande hyreshus antingen på grund av en låg användningsgrad eller höga reparationskostnader: Lärkträdsvägen 2, Mannerheimsvägen 44 och Vörågatan 11, försäljningen av de här husen inleds i början av år 2020. Koncernsektionen har godkänt försäljningen av objekten 24.9.2019 (§ 85). Ara har också godkänt alla ansökningar om befrielse från aravabegränsningar som bolaget lämnat in. Stadsstyrelsen har 9.3.2020 beslutat att tillsätta en kommitté för att granska bolagets verksamhet och ekonomi.

TT Botnia Oy Ab

Stadsfullmäktige godkände 10.6.2019 (§ 40) ordnandet av en aktieemission för utökande av delägarna i Työterveys Botnia. Under våren 2020 överförs Vasa Regionala Företagshälsöförvårds (affärsverk) verksamhet till Työterveys Botnia. TT Botnia blir stadens intressebolag med en ägarandel på ca 30 %.

Koncernen Vasa Elektriska

De 4 april 2019 undertecknades ett avtal mellan Vasa Elektriska, EPV Energi och Vaskiluodon Voima om åtgärder som stöder en omorganisering av Vaskiluodon Voima Oy:s affärsverksamhet. Med avtalet överenkoms bl.a. om förfarandet då stenkolskraftverket i Vasklot avslutar verksamheten.

Redogörelse för hur koncernövervakningen är ordnad

Fördelningen av befogenheter och ansvar vid koncernstyrningen

Enligt centralförvaltningens verksamhetsstadga är ekonomi- och ägarstyrningens uppgift att

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

Stadsfullmäktige har 7.10.2019 (§ 59) godkänt centralförvaltningens organisationsreform och i tillämpliga delar ändrat bestämmelserna i förvaltningsstadgan. Uppgifterna som gäller koncernstyrningen i centralförvaltningens verksamhetsstadga hör från 1.1.2020 till ägarstyrningens serviceområde.

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

I december 2019 godkände stadsfullmäktige en uppdaterad strategi. Stadens strategi förankras i koncernbolagen och har beaktats i måluppställningen i budgeten för år 2020. Bland annat målen i energi- och klimatprogrammet har i tillämpliga delar beaktats i de förhandlingar som förts med dotterbolagen.

Anvisningar för sammanslutningarnas representanter

Stadsstyrelsens koncernsektion utser stadens representant vid sammanslutningarnas och stiftelsernas bolagsstämmor och årsmöten samt ger handlingsdirektiv till representanterna. Valet av representant och koncernsektionens anvisningar till representanten har förnyats 2019. Koncernsektionen har behandlat 108 bolags- och mötesärenden. Koncernsektionen kan överföra av sina befogenheter till stadsdirektören.

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

Utöver bokslutsrapporteringen för de resultatmål som ställts för dottersammanslutningarna gav vissa koncernsammanslutningar (dottersammanslutningar, samkommuner och intressesammanslutningar) till koncernsektionen en redogörelse för bolagens verksamhet och ekonomi. Koncernsektionens ordnar från fall till fall sina sammanträden i dotterbolagens verksamhetslokaler. För koncernsektionen har därtill hållits aktualitetsöversikter över väsentliga händelser och ändringsåtgärder i koncernen. Utöver det här har till stadsdirektören, sektordirektörerna och ekonomidirektören rapporterats i fri form om bolagens verksamhet och ekonomi samt om väsentliga händelser.

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

Utnyttjande av centraliserade koncernfunktioner

Upprättandet av koncernbokslutet genomförs av Mico Botnia Ab. Dessutom används Mico Botnias ekonomi- och personalförvaltningsservice av Vasa Sjukvårdsdistrikt samkommun, samkommunen Vasaregionens Arenor, BotniaLab Ab, Vasaregionens turism Ab, NLC Vaasa Ab, EduVamia Ab, TeeSe Botnia Ab, Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy och Vasa yrkeshögskola Ab. Ibruktagandet av TT Botnia Ab:s service bereds.

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

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

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

Riskhanteringssystemens funktion i dottersammanslutningar och samkommuner

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

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

för den egna verksamheten under det innevarande året samt en beskrivning av hur riskhanteringen och den interna kontrollen är ordnad.

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

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

VASA STADS KONCERNSAMFUND

Dottersamfund, samkommunandelar samt intressesamfund

| Namn | Hemort | Kommunens ägarandel | Koncernens ägarandel |
|---------------------------------------|-----------|---------------------|----------------------|
| Dottersamfund | | | |
| Fast. Ab Klemetsösvägen | Vasa | 61,90 % | 61,90 % |
| Fastighets Ab Myllynranta | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Fast. Ab Cargo Apron | Vasa | 80,80 % | 80,80 % |
| Brändö Företagscentrum Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vaasa Parks Oy Ab (koncern) | Vasa | 66,67 % | 74,19 % |
| Fast. Ab Pikipruukki -koncern | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Fastighets Ab Sekahaku | Vasa | 53,00 % | 53,00 % |
| Bostads Ab Teerinimenkatu 8 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Bostads Ab Kråklundsgatan | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vähänkyrön vuokralot Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vasa Bostadsrätt | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Fastighets Ab Mäntyhovi | Vasa | 70,00 % | 70,00 % |
| Vaasan Ekolämpö Oy Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vasa Elektriska Ab -koncern | Vasa | 99,94 % | 99,94 % |
| Vaasanseudu Kehitys Oy | Vasa | 58,10 % | 58,10 % |
| Vasa yrkeshögskola Ab | Vasa | 84,00 % | 84,00 % |
| Brändö Kampus Ab | Vasa | 89,98 % | 92,17 % |
| NLC Vaasa Oy | Vasa | 60,00 % | 60,00 % |
| Vasa Parkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Stormossen Ab | Korsholm | 54,35 % | 54,35 % |
| Vasa Teaterparkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| Vasaregionens Turism Ab | Vasa | 54,08 % | 54,08 % |
| BotniaLab Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| TeeSe Botnia Oy Ab | Vasa | 65,74 % | 80,26 % |
| Fast.Ab Brändö Laboratorier | Vasa | 56,00 % | 65,60 % |
| Fastighets Ab Vaasan Asemakortteli | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| TT Botnia Ab | Vasa | 83,52 % | 83,52 % |
| Samkommuner | | | |
| Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä | Seinäjoki | 15,58 % | 15,58 % |
| Vasaregionens Arenor samkommun | Korsholm | 70,77 % | 70,77 % |

| | | | |
|--|--------|---------|---------|
| Kårkulla samkommun | Pargas | 5,92 % | 5,92 % |
| Österbottens Förbund | Vasa | 40,85 % | 40,85 % |
| Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun | Vasa | 54,07 % | 54,07 % |
| Svenska österbottens Förbund för utbildning och kultur | Vasa | 21,81 % | 21,81 % |

Ägarintressesamfund

| | | | |
|--------------------------------|------|---------|---------|
| Kvarken Link Ab (koncern) | Vasa | 50,00 % | 50,00 % |
| Expo Österbotten Ab | Vasa | 30,20 % | 30,20 % |
| Fab Formansgatan 14 | Vasa | 38,00 % | 38,00 % |
| Oy Merinova Ab | Vasa | 22,47 % | 39,64 % |
| VP Facilities Oy Ab (koncern) | Vasa | 33,30 % | 40,78 % |
| Forskningscentrum Conradi Oy | Vasa | 50,00 % | 50,00 % |
| Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo | Vasa | | 50,00 % |
| Kyrönmaan jätevesi Ab | Vasa | 50,00 % | 50,00 % |
| Mico Botnia Oy Ab | Vasa | 32,30 % | 42,92 % |
| Vasa Havskampus Ab | Vasa | 33,33 % | 33,33 % |

Ej konsoliderade ägarintressesamfund

| | | | |
|------------------|------|---------|---------|
| Kvarkenhamnar Ab | Umeå | 50,00 % | 50,00 % |
|------------------|------|---------|---------|

Underkoncerner

| | | | |
|----------------------------------|----------|----------|----------|
| Fast. Ab Pikipruukki | Vasa | 100,00 % | 100,00 % |
| som äger: | | | |
| Bostads Ab Pitkälähdenkatu 31-35 | Vasa | 100,00 % | |
| Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43 | Vasa | 100,00 % | |
| Vasa Elektriska Ab | Vasa | 99,94 % | 99,94 % |
| som äger: | | | |
| Oy RAVERA Ab | Vasa | 100,00 % | |
| Vasa Elnät Ab | Vasa | 100,00 % | |
| EPV Energi Ab | Vasa | 40,58 % | |
| Smedsby Värmeservice Ab | Korsholm | 20,00 % | |
| Vaasa Parks Oy Ab | Vasa | 66,67 % | 74,19 % |
| som äger: | | | |
| Vaasan Yrittäjänkatu 17 Fast. Ab | Vasa | 100,00 % | |
| Kvarken Link Ab | | 50,00 % | 50,00 % |
| som äger: | | | |
| NLC Ferry Ab Oy | Vasa | 100,00 % | |
| Kvarken Link AB | Umeå | 100,00 % | |
| VP Facilities Oy Ab | Vasa | 33,30 % | 40,78 % |
| som äger: | | | |
| Producta II Vasa Fast. Ab | Vasa | 100,00 % | |
| KOy EnergyLab Vasa | Vasa | 100,00 % | |

9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT

9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal

| | <u>1.1. - 31.12.2019</u> | <u>1.1. - 31.12.2018</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | <u>1000 euroa</u> | <u>1 000 euroa</u> |
| Verksamhetens intäkter | 410 019 | 379 326 |
| Verksamhetens kostnader | -735 046 | -719 740 |
| Andel av intressesamfundens vinst (förlust) | 6 918 | -1 017 |
| Verksamhetsbidrag | -318 109 | -341 431 |
| Skatteinkomster | 279 673 | 267 520 |
| Statsandelar | 128 939 | 123 884 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 1 214 | 511 |
| Övriga finansiella intäkter | 6 674 | 3 604 |
| Räntekostnader | -6 187 | -6 753 |
| Övriga finansiella kostnader | -403 | -363 |
| Årsbidrag | 91 801 | 46 971 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -54 731 | -55 852 |
| Räkenskapsperioden över- och underpari | -26 | -26 |
| Extraordinära poster | -3 206 | -1 166 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 33 839 | -10 073 |
| Bokslutsdispositioner | 39 | 27 |
| Räkenskapsperioden skatt | -6 507 | -3 485 |
| Kalkylerade skatter | -392 | -500 |
| Minoritetsandelar | -512 | -517 |
| Räkenskapsperioden överskott (underskott) | 26 466 | -14 548 |
| KONCERNRESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL | | |
| Verksamhetsintäkter % av verksamhetskostn: | 55,8 | 52,7 |
| Årsbidrag % av avskrivningar | 158,5 | 82,4 |
| Årsbidrag €/invånare | 1356,6 | 695,33 |
| Kommunens invånarantal | 67 671 | 67 552 |

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

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

Årsbidrag i procent av avskrivningarna

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

Årsbidrag €/invånarantal

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

9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern

| | 1.1. - 31.12.2019 | 1.1. - 31.12.2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| | 1000 euro | 1 000 euro |
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Årsbidrag | 91 801 | 46 971 |
| Räkenskapsperiodens skatter | -6 507 | -3 485 |
| Korrektivposter till internt tillförd medel | 3 395 | 2 103 |
| Ökning/minskning i avsättningar | 1 128 | -2 230 |
| Försäljningsvinster | -18 456 | -6 468 |
| Försäljningsförlust | 81 | 12 |
| | <u>71 443</u> | <u>36 902</u> |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringsutgifter | -138 184 | -73 046 |
| Korrigerig av investeringsutgifter | 3 648 | 1 607 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående | 25 728 | 15 530 |
| | <u>-108 807</u> | <u>-55 909</u> |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -37 364 | -19 007 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Förändringar i utlåningen | | |
| Minskning av utlåningen | 1 785 | 232 |
| Förändringar i lånebestandet | | |
| Ökning av långfristiga lån | 44 845 | 69 580 |
| Minskning av långfristiga lån | -48 784 | -62 856 |
| Förändring av kortfristiga lån | 47 249 | 1 420 |
| | <u>43 310</u> | <u>8 143</u> |
| Förändring av eget kapital | -15 738 | 611 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Utbetalda dividender | 0 | -10 |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | -515 | 606 |
| Förändring av omsättningstillgångar | 1 127 | -1 191 |
| Förändring av fordringar | -9 238 | -12 566 |
| Förändring av räntefria skulder | 13 724 | 26 114 |
| | <u>5 098</u> | <u>12 954</u> |
| Kassaflödet för finansieringens del | 34 455 | 21 940 |
| Förändring av likvida medel | -2 909 | 2 933 |
| Likvida medel 31.12 | 34 313 | 37 222 |
| Likvida medel 1.1 | 37 222 | 34 289 |
| | <u>-2 909</u> | <u>2 933</u> |

Finansieringsanalysens nyckeltal

| | | |
|---|----------|----------|
| Intern finansiering av investeringar, 1 000 € | -100 209 | -123 299 |
| Intern finansiering av kapitalutgifter, % | 68,2 | 65,7 |
| Låneskötselbidrag | 1,19 | 0,69 |
| Likviditet, kassadagar | 13 | 16 |

Intern finansiering av investeringar, %

= 100* årsbidraget / egen anskaffningutgift för investeringar

Intern finansiering av kapitalutgifter, %

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

Låneskötselbidrag

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

Likviditet (kassadagar)

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

9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal

| AKTIVA | 31.12.2019 | 31.12.2018 | PASSIVA | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| | 1 000 euro | 1 000 euro | | 1 000 euro | 1 000 euro |
| BESTÅENDE AKTIVA | | | EGET KAPITAL | | |
| Immateriella tillgångar | | | Grundkapital | 191 910 | 191 910 |
| Immateriella rättigheter | 1 640 | 1 357 | Uppskrivningsfond | 138 166 | 129 240 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 20 761 | 11 741 | Övriga egna fonder | 24 103 | 12 662 |
| Förskottsbetalningar och pågående nya | 5 290 | 712 | Över-/underskott från tidigare räkenskapsperiod | 133 910 | 143 585 |
| | 27 691 | 13 809 | Räkenskapsperiodens över-/underskott | 26 466 | -14 548 |
| | | | | 514 554 | 462 850 |
| Materiella tillgångar | | | MINORITETSANDEL | 10 081 | 5 534 |
| Mark- och vattenområde | 74 023 | 65 272 | | | |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområde | 132 222 | 127 187 | AVSÄTTNINGAR | | |
| Byggnader | 502 528 | 475 923 | Avsättningar för pensioner | 206 | 262 |
| Uppskrivningar av byggnader | 1 435 | 1 435 | Övriga avsättningar | 7 626 | 6 442 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 219 746 | 214 090 | | 7 832 | 6 704 |
| Maskiner och inventarier | 24 594 | 27 394 | | | |
| Övriga materiella tillgångar | 6 649 | 5 871 | FÖRVALTAT KAPITAL | 28 202 | 27 554 |
| Förskottsbetalningar och nyanläggning | 28 616 | 21 317 | | | |
| | 989 813 | 938 489 | FRÄMMANDEN KAPITAL | | |
| Placeringar | | | Långfristigt räntebelagt främmande kapital | 479 744 | 509 905 |
| Aktier och andelar i ägointressesamfund | 154 240 | 130 306 | Långfristigt räntefritt främmande kapital | 106 217 | 90 273 |
| Aktier och andelar | 56 347 | 54 550 | Kortfristigt räntebelagt främmande kapital | 128 093 | 54 622 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 3 | 3 | Kortfristigt räntefritt främmande kapital | 135 960 | 40 149 |
| Övriga lånefordringar | 910 | 2 721 | | 850 014 | 794 949 |
| | 224 455 | 187 580 | PASSIVA TOTALT | 1 410 684 | 1 297 591 |
| | | | KONCERNBALANSENS NYCKELTAL | | |
| FÖRVALTADE MEDEL | 27 343 | 26 180 | Soliditetsgrad, % | 37,8 | 36,7 |
| | | | Relativ skuldsättningsgrad, % | 101,1 | 100,47 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | Accumulerat över-/underskot, 1 000 € | 159 201 | 129 037 |
| Omsättningstillgångar | 4 852 | 5 980 | Accumulerat över-/underskot, €/invånare | 2 353 | 1 909 |
| | | | Koncernens lånestock, €/invånare | 8 982 | 8 351 |
| Fordringar | | | Koncernens lånestock 31.12., 1 000 € | 607 837 | 564 527 |
| Långfristiga fordringar | 19 072 | 9 982 | Koncernens lånefordringar 31.12. 1000 € | 910 | 2 721 |
| Kortfristiga fordringar | 78 498 | 78 350 | Koncernens låner och hyreansvar, 31.12. 1000€ | 625 035 | 570 324 |
| | 97 570 | 88 332 | Koncernens låner och hyreansvar, €/asukas | 9 236 | 8 437 |
| | | | Kommunens invånarantal | 67 671 | 67 596 |
| Finansiella värdepapper | 4 647 | 1 658 | | | |
| Kassa och banktillgodohavanden | 34 313 | 35 564 | | | |
| | | | | | |
| AKTIVA TOTALT | 1 410 684 | 1 297 591 | | | |

Soliditetsgrad, %

= $100 * (\text{ eget kapital} + \text{ minoritetsantal} + \text{ koncernreserv} + \text{ avskrivningsdifferens} + \text{ reserver}) / (\text{ Hela kapitalet} - \text{ Erhållna förskott})$

Relativskuldsättningsgrad, %

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

Koncernens lånestock 31.12.

= $[\text{ Främmande kapital} - (\text{ erhållna förskott} + \text{ skulder till leverantörer} + \text{ resultatregleringar} + \text{ övriga skulder} + \text{ kalkylerade skatteskulder})] / \text{ Invånarantal}$

Koncernens lånefordringar 31.12.

= $\text{ masskuldebrevsfordringar} + \text{ övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar}$

Låner och hyreansvar 31.12.

= $\text{ främmande kapital} - (\text{ erhållna förskott} + \text{ skulder till leverantör} + \text{ resultatregleringar} + \text{ övriga skulder}) + \text{ hyreansvar}$

9.4 Väsentliga skillnader mellan stadens balans och koncernbalansen

Materiella förnödenheter, differens 51,3 miljoner euro, varav Vasa Elektriskas andel 9,3 milj. euro, Sjukvårdsdistrikt 13,5 milj. euro, Vasa Stad 11,6 milj. euro och Vasa Parks andel 17,9 milj. euro (bolaget finns första gången med i koncernbokslutet).

Placeringar, differens 36,9 milj. euro, varav Vasa Elektriskas andel 35,9 milj. euro och stadens andel 17,3 milj. euro.

Kassa och banktillgodohavanden, differens -1,2 milj. euro, varav stadens andel – 5,8 milj. euro, Vasa Elektriskas – 0,5 milj. euro och Vasa sjukvårdsdistrikt – 0,7 milj. euro.

Kortfristiga fordringar, differens 2,1 milj. euro, varav Vasa Elektriska 2,8 milj. euro, Vasa stad -1,6 milj. euro och Vasa sjukvårdsdistrikt 3,6 milj. euro.

Främmande kapital; kortfristigt räntebelagt differens 73,5 milj. euro, varav staden 30,3 milj. euro, Vasa sjukvårdsdistrikt 52,6milj. euro och Vasa sjukvårdsdistrikt 19,6 milj. euro. Långfristigt räntebelagt främmande kapital differens -30,2 milj. euro varav staden – 29,5 milj. euro, Vasa Elektriska – 5,4 miljoner euro och Vasa sjukvårdsdistriktet -3,4 milj. euro.

10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Räkenskapsperiodens resultat blev 6.519.120,81 euro.

Stadsstyrelsen föreslår gällande behandlingen av räkenskapsperiodens resultat följande:

- Inkomstförs avskrivningsdifferensreservering som gjorts tidigare räkenskapsperioder 598.199,38 euro.
- Från fonden för läroavtalsväsendet inkomstförs 16 922,50 euro för att täcka kostnader för stadseenlig verksamhet

Räkenskapsperiodens överskott för Vasa stad är efter ovan nämnda underföringar **7.134.242,69 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 2017-2019 uppställts mål för verksamheten, vilka har härletts ur Vasa stads vision och strategi samt kritiska framgångsfaktorer, och mätare och ansvarsparterna år 2019. Utfallssituationen gällande målen för verksamheten vilka är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2019 presenteras på sidorna 74-83.

1.2 Uppnående av målen som ställts på affärsverken

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

| Vasa Vatten | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Ersättning från grundkapitalet | 1 400 000 | 1 400 000 | 1 400 000 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 6 757 000 | 6 757 000 | 6 892 868 |
| Investeringar netto | 6 150 000 | 6 150 000 | 5 282 896 |

| Vasa Regionala Företagshälsovård | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Ersättning från grundkapitalet | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 440 700 | 440 700 | 243 574 |
| Investeringar netto | 0 | 0 | 0 |

| Vasa Hussektor | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Ersättning från grundkapitalet | 19 644 500 | 19 644 500 | 19 644 500 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 26 964 200 | 27 136 200 | 27 782 098 |
| Investeringar netto | 13 665 000 | 14 531 00 | 9 843 593 |

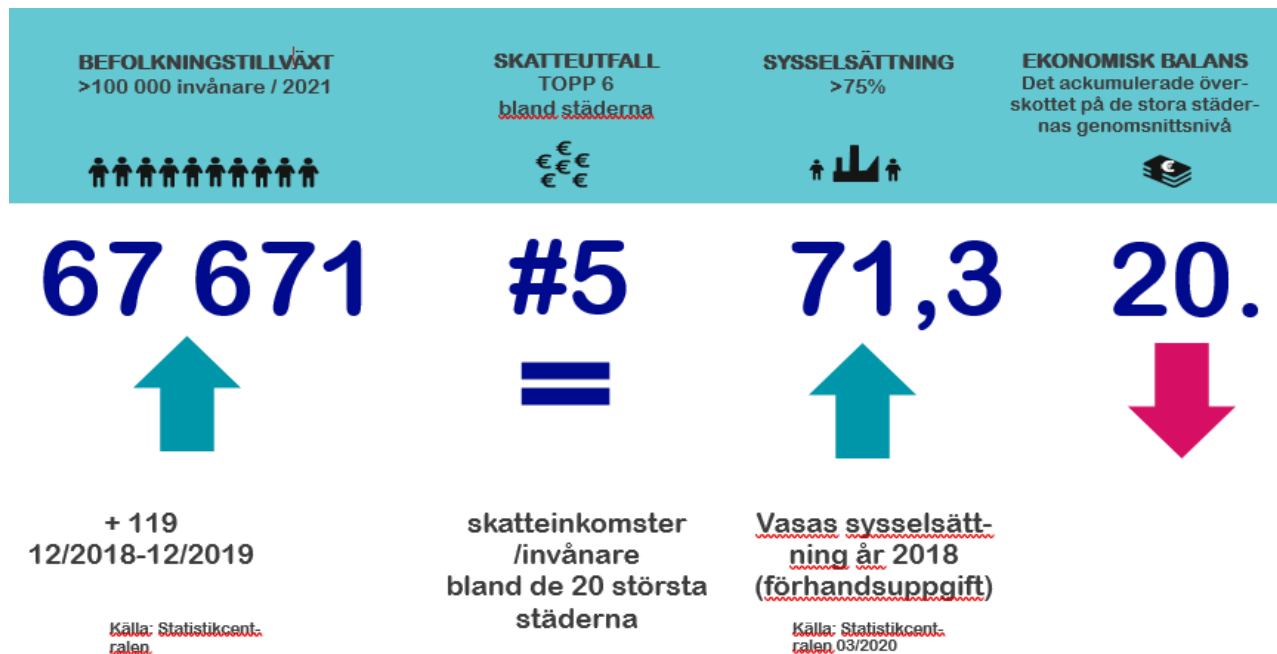
| Österbottens Räddningsverk | Ursprunglig budget € | Ändrad budget € | Bokslut € |
|------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| Räddningsväsendet | | | |
| Kommunandelarna | 11 095 400 | 10 595 400 | 10 595 400 |
| Ersättning från grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 630 000 | 630 000 | 46 952,29 |
| Investeringar netto | -630 000 | -630 000 | -538 984,06 |
| Prehospital akutsjukvård | | | |
| Ersättning från grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöveskott utan avskrivningar | 0 | 0 | 6,01 |
| Investeringar netto | 0 | 0 | 0 |

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

UPPFYLLANDE AV MÅLEN

Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige

I budgeten har uppställts målen för verksamheten, vilka har härletts ur Vasa stads strategi och är bindande i förhållande till fullmäktige samt mätare och centrala åtgärder år 2019. Utfallssituationen gällande målen för verksamheten vilka är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2019 presenteras på sidan 73.



Välfärd

| Mål | Mätare | Utfall |
|--|---|--|
| Befolkningens välbefinnande | Aktivitet för att främja hälsa och välfärd (TEA) Trygghetskänsla | <ul style="list-style-type: none"> TEA-visaris resultat för Vasa huvudsakligen bra. Värdet vad gäller alla sektorer är för Vasas del 71, medeltalet för hela landet 69 (100 är bäst). Endast inom primärvården blir man under medeltalet för hela landet, Vasa 62 (hela landet 67). Trygghetskänslan inbegriper flera faktorer och sålunda ska vid bedömning av trygghetskänslan dessa faktorer beaktas i större utsträckning. Utöver tryggheten/otryggheten i den fysiska livs- och kontaktmiljön inverkar en mängd sociala faktorer på känslan av trygghet, såsom utslagning. |
| Stärkande av den representativa och direkta demokratin | Mängden ändringar som söks i kommunens beslut | <ul style="list-style-type: none"> I stadens beslut har rättelse söks 75 gånger år 2019. Begäran om omprövning har sjunkit till antalet med 18 st, jämfört med år 2018, (år 2018:93) och sedan år 2015 sammanlagt med 78 (2015:153). Antalet begäran om utfåtande från förvaltningsdomstolen var år 2019: 6 st. TEA-visaris resultat gällande delaktighet var för Vasa 79, medeltalet för hela landet 80. |
| Kolneutralt Vasa 2035 | Koldioxidutsläppen | <ul style="list-style-type: none"> En minskning av koldioxidutsläppen med 20 % fram till år 2020 jämfört med årets 1990 nivå i enlighet med stadsdirektörsavtalet (se SEAP-avtalet) uppnåddes. År 2018 uppgick utsläppen totalt till 254 kt CO2-ekv, industrin inte medräknad och per invånare 3,8 t CO2-ekv, då de i alla kommuner som upptogs i CO2-rapporten varierade mellan 3,0-15,5 t CO2-ekv/invånare. Utsläppen per invånare var år 2018 i kommunerna i genomsnitt 6,8 t CO2-ekv. Enligt förhandsuppgifter (senaste uppgifter) uppgick utsläppen år 2019 totalt till 249 CO2-ekv och per invånare 3,7 CO2-EKV. |

Attraktivitet

| Mål | Mätare | Utfall |
|--|---|--|
| Utvecklande av konkurrenskraften | <p>Samfundsskatteutfallet</p> <p>Skatteutfallet jämfört med andra städer</p> <p>Företagsdynamiken (ändring av företagsbeståndet)</p> | <p>•Vasas samfundsskatteutfall/invånare 381 €</p> <ul style="list-style-type: none"> • Vasas samfundsskatteutfall/invånare är 5:e bäst i Finland • Vasas företagsbestånd har ökat från år 2013 (år 2013: 3179 företag) och var under årets 2019 andra kvartal 3760 företag (fjärde kvartalets uppgifter publiceras 23.4.2020). |
| <u>Befolkningsstillväxt > 100 000 invånare / 2021</u> | <p>Befolkningsstillväxt jfr med föregående år</p> <p>Utflytningsrörelsen</p> | <p>•Enligt Statistikcentralens preliminära uppgifter om folkmängden hade Vasa 67 671 invånare 31.12.2019, dvs. folkmängden ökade med 119 invånare under tiden <u>2018-2019</u>.</p> <p>•Nettoutflytningen från Vasa var +138 personer år 2018. Nettoutflytningen var i medeltal +287 personer under åren <u>2010-2017</u>.</p> <p>•Nettoutflytningen från Vasa har under 2010-talet hållits positiv till följd av den starka immigrationen. År 2018 var utflytningen mellan kommuner från Vasa 4 034 enligt Statistikcentralens preliminära uppgifter.</p> |
| <u>Sysselsättningsgrad ≥ 75 %</u> | Antalet arbetande (18-64 år)/befolkningen | •Enligt Statistikcentralens uppgifter var andelen arbetande (<u>18-64</u> år) av den övriga befolkningen i samma ålder i Vasa år 2018 71,3 % (år 2017:70,2 %). |
| Konkurrenskraftig samhällsstruktur | <p>Mängden tomt- och planreserv</p> <p>Bygglovens genomgångstid</p> | <p>AK: 105 200 m² vy = 117 % av målet AR: 19 600 m² vy = 87 % av målet AO: 212 tomter = 100 % av målet</p> <p>•Andelen mål i enlighet med programmet för genomförande av markanvändningen för tre år uppfylls för våningshus och egnahemshustomternas del.</p> <p>Tiden för de tio senast fastställda detaljplanerna har ökat från 777 dagar (år 2018) till 822 dagar (år 2019), vilket beror på Risös detaljplan. I pilotverksamheten för utvecklande av planläggningen har acku- och Hubplanerna ingått, utgående från vilka man har samlat erfarenheter om "hur det lönar sig /inte lönar sig" med tanke på framtida processer. Längden på dessa planer var i genomsnitt 330 dagar. Bygglovens granskningsperiod infaller årligen <u>30.4-31.5</u>. Under granskningsperioden 2019 var genomgångstiden för bygglov 21 dygn.</p> |
| Försök | Inledande av försök Utvecklande av serviceutformningen | <p>Vasa stadsutveckling har inlett försök som en del av sin innovativtverksamhet och strategiska utveckling.</p> <p>Under år 2019 har stadsutvecklingen varit med och startat sammanlagt 40 försök (under åren 2017-2018 sammanlagt 30 st.). Försök har kommit till utgående från universitetsstuderandes, gymnasisters och ungdomsfullmäktigeledamöters idéer.</p> <p>Stadsutvecklingen har utökat kompetensen i anslutning till det gemensamma utvecklandet och försök både inom den egna enheten och mera omfattande i hela stadsorganisationen.</p> |

Stark ekonomi

| Mål | Mätare | Utfall |
|--|---|--|
| Ekonomisk balans | Akkumulerat överskott jfr stora städer Årsverken | • Överskottsmålet nås inte. Vasas placering är sist bland de 20 största städerna. Enligt årets 2018 bokslutsuppgifter var endast Vasa (-488) och Kotka (-117) städer med underskott. Stadens årsverk minskade år 2019 med totalt 211,2 årsverk jämfört med år 2018. Inom småbarnspedagogiken minskade man på antalet gruppassistenter och familjedagvårdare, inom social- och hälsovårdssektorn har arbetsuppgifter inte tillsatts och inom tekniska sektorn har även en vakans dragits in och funktioner samt uppgiftsbeskrivningar har sammanslagits. Inom centralförvaltningen har vakanser inte tillsatts. |
| Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning | Lokalmängdens utveckling | • Ytan på de lokaler som hussektorn hyr utifrån har minskat 4 300 m ³ , de egna lokalernas yta har minskat 4 000 m ² . |

Personal, välmående och arbetsproduktivitet

| Mål | Mätare | Utfall |
|--|--|---|
| Personalens välmående och arbetets produktivitet | Mängden sjukfrånvaro Resultaten från arbetshälsoenkäten | <ul style="list-style-type: none"> • År 2019 var sjukfrånvaron bland stadens ordinarie <u>anställda</u> 16,8 kalenderdagar per person, vilket är 1,5 dagar mera än föregående år, då sjukfrånvaroprocenten var 4,6 %. För visstidsanställda uppgick sjukfrånvaron till 10,7 dagar/person, dvs. 0,3 dagar mindre än föregående år, då sjukfrånvaroprocenten var 2,9 %. Av hela personalen hade cirka 1 100 personer ingen frånvaro på grund av hälsomässiga skäl. Stadens ordinarie personals sjukfrånvaro uppgick till 61 500 dagar, vilket är 2000 dagar mindre än föregående år. • Arbetshälsoenkäten genomfördes föregående gång i början av år 2018. Nästa gång blir i början av år 2020. |

Här nedan finns en uppräkningslista av stadsstrategins 35 åtgärder uttryckta verbalt för budgetåret 2019 och indelade under rubrikerna: Välfärd, Attraktivitet, Stark ekonomi, Personal, kompetens och ledarskap.

VÄLBEFINNANDE

1. Skolcampus i centrum (Knookala, Järvelä)

I projektet Skolcampus i centrum har 20 olika alternativ utretts ur pedagogisk, funktionell och ekonomisk synvinkel samt med tanke på utrymmenas lämplighet. Två alternativ undersöks närmare. Utredningsskedet blir färdigt under våren 2020.

2. Effektivare integrering av nya Vasabor till Vasa (Iitola, Knookala, Mäki-Krekola)

Planen Utbildningsstig för invandrare samt Integrationsplanen blev färdiga 2019. I utredningarna har uppmärksamhet fästs på en effektivare integrering av nya Vasabor. Med representanter för studentkårerna har man regelbundet sammanträtt i anslutning till detta. Välkomstpaket till nya Vasabor har delats ut 3390 st.

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

Elektronisk ärendehantering har utvidgats med nya blanketter/serviceformer. Vid byggnadstillsynen har ibrukttagandet av det elektroniska tillståndssystemet framskridit bra. Planläggningens projektsidor har utvecklats så att den information som behövs finns på nätet. Stadens byggnadsbestånd har omformats i digital form på en enligt verksamhetsområde indelad kartbotten med centrala nyckeltal. Den elektroniska tidsbeställningen har vidareutvecklats inom rådgivningsverksamheten samt inom skol- och studerandehälsovården. Till astma- och diabetesskötarna har telefonlinjer öppnats som kan reserveras elektroniskt och även för patienter finns webbkommunikationsmöjligheter. Webbkommunikationen har likaså öppnats för mödrarådgivningens klienter. Vid hälsostationerna har man förberett ibrukttagandet av teammodellen, vilken möjliggör elektronisk tidsbeställning till skötarnas mottagning; detta tas i bruk under våren 2020. En ny service om situationen vad gäller underhåll av isar, spår och backar öppnades i elektronisk form. Ett elektroniskt system för meddelande av barnens dagliga vårdtid togs i användning.

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

En egen arbetsgrupp för välfärd och hälsa inrättades för beredningen av välfärdsberättelsen. Välfärdsberättelsen har beretts sedan hösten 2019 och målet är att berättelsen blir färdig våren 2020. Därtill bereddes en välfärdsplan för barn, unga och familjer. Inom verksamhetsområdet gjordes en extern kvalitetsauditering och verksamhetsområdet beviljades ett kvalitetserkännande. En kultur- och idrottsstrategi som blir färdig under våren 2020 bereddes under år 2019. Grundtanken är att effektivisera inkludering. Föreningsforum arrangeras regelbundet med idrotts- och kulturföreningar för effektivisering av samarbetet. Stadens nya webbsidor öppnades.

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

Planeringen och byggandet av H-huset framskrider enligt planerna. Projektplaneringen inleddes 2017 och år 2019 har projektet framskridit till byggskedet. För personalen och arbetsgrupperna ordnades flera infomöten och workshoppar, till vilka man bjöd in invånare (kunderåd/patientföreningar). Beredningen av välfärdssamkommunen har inletts och målet är en ny organisation år 2021/2022.

6. Systematisk användning av konsekvensbedömning i beslutsfattandet

För beredarna har ett utbildningsmöte hållits, där grunderna för ärendehelheter samt verksamheten i praktiken har repeterats, utvärderingsbotten samt annat material som är en del av Kaarle och registraturen konsulterar beredarna alltid vid behov. Verksamhetsområdena har påmint om betydelsen av att bedöma effekterna, och utvärderingarnas mängd och kvalitet har ökat under året. **Stödande och utvecklande av tvåspråkigheten samt skapande av en språkstrategi med det snaraste (Iitola, Knookala, Mäki-Krekola)**

Bildningsväsendets Språkstrategi blev färdig 2018. Den har behandlats i Nämnden för fostran och utbildning och i Utbildningsnämnden 2019. Olika metoder har tagits i användning i språkinläring bl.a. Tandem-utbildningen och Språkvännerna. Den engelskspråkiga/internationella studiestigens första termin inleddes. Hela stadens språkstrategi flyttades till följande år.

8. Stödande och utvecklande av delaktighetsprogrammet – utnyttjande av kommuninvånarenkäter (Iitola, Forsén, Aho)

Inom social- och hälsosektorn har erfarenhetsakkunniga deltagit i kvalitetsarbetet och i utvecklandet av det. Personer med invandrarbakgrund har utbildats till erfarenhetsakkunniga.

9. Bättre utnyttjande av respons servicen (Iitola, Knookala, Järvelä, Kentala)

På responsen svarar man resultatområdesvis. År 2019 behandlades för första gången i ledningsgruppen en sammanfattning och en analys av responsen gällande alla verksamhetsområden samt hur verksamheten har utvecklats eller planerats i anslutning till detta. På samma gång gick man igenom erforderliga utvecklingsobjekt i responsystemet.

Responsanalysen har använts i planeringen av servicenivån bl.a. i kollektivtrafiken.

Effektivering av Hussektorns elektroniska responskanal samt information till användarna om den, servicens användningsgrad har höjts till 57 % jämfört med år 2018, den här utvecklingen är av stor betydelse för styrningen av reparationsverksamheten.

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

Dagvattenprogrammet blev färdigt, grönfaktormetoden testas, uppdateringen av skogsplanen har inletts, cykel- och kollektivtrafikens utvecklingsprojekt har framskridit, utsläppsmålet i enlighet med stadsdirektöravtalet: en minskning av CO₂-utsläppen med 20 % fram till år 2020 har uppnåtts, ca 45 olika åtgärder har vidtagits och rapporterats, Vasa Vatten har deltagit i Motivias energieffektivitetsavtal, pilotverksamhet för skapande av en verksamhetsmodell inom flexibel konsumtion tillsammans med Vasa Elektriska Ab.

Inom bildningssektorn genomförs Energiutbildningsstigen planenligt, som är en del av Energi- och klimatprogrammet. I den riksomfattande I love muovi-kampanjen som YLE arrangerade vann Vasa och på samma gång ökade invånarnas plastinsamling.

ATTRAKTIVITET

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

Kommunfusionen med Korsholm förverkligades inte.

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

Planeringen av Vaasa Events inleddes hösten 2019. Stadens och Visit Vaasas gemensamma evenemangsarbetsgrupp sammanträder regelbundet. Stadens, turismens, regionkommunikationens och världsarvsobjektets gemensamma webbsida och evenemangskalender publicerades på hösten. Samtidigt uppdaterades evenemangsarrangörernas guide. Med de största evenemangen hade man marknadsföringssamarbete. Förberedelserna inför den riksomfattande vattenförsörjningsdagen 2020 skedde under ledning av Visit Vaasa.

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

Försäljning och marknadsföring av batterifabriksområdet samt därtill anslutande utredningar har framskridit fastän inga företag har fastställt sina placeringar.

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

Ett nytt fastighetsaktiebolag, Merikampus Oy, grundades med Vasa universitet, vilken skapar möjligheter för utvecklande av universitetscampuset. Hussektorns verksamhet har utvecklats i styrelsen för Merikampus i samarbete med Vasa universitet, beslut fattades om att en gemensam utvecklingsdag hålls våren 2020. Understöd för utvecklande av universitetens samarbete beviljades 200 000 € bl.a. för utvecklande av språkcentret och innovationsverksamheten. Universitetssamarbetet har förstärkts på så sätt att studerande har tagits med i

försöksverksamheten. Förstärkandet av kompetensen (professorer) har understötts med cirka 0,5 miljoner euro.

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

För Vasa Vattens del har nätverkens läckageprocent sjunkit bra till följd av de saneringar som gjorts, i huvudsak mindre servicestörningar vad gäller den oförutsedda 24/7-servicen än vad som på förhand uppgavs. Kvalitetskraven för hushållsvattnet har uppnåtts till 100 %. För Hussektorns del utvecklande av parkeringen och trafiken vid problemobjekt, särskilt på skolors och daghemms gårdsområden. Inom grundrenoveringsprogrammet har genomförts ett investeringsprojekt för förbättrande av livsmiljön för ca 80 användare. Investeringsprogrammets planerings- och genomförandeskede omfattade 5 projekt (Keskuskoulu, Kyrölän nuorisotalo, Styrelsegården, utvidgningen av Variska och Skolcampus i centrum). Omgivningen har snyggats upp och säkerheten har förbättrats genom att 5 objekt har rivits (Fenno, Lillkyrovägen 14, stallbyggnaden på travbanan, Villavägen 34 och Gamla stationslidret).

16. Investeringar i förebyggande arbete (Kentala)

SHQS-kvalitetsarbetet har fortsatt med utbildningar och egen kontroll samt auditering i enlighet med planen. Social- och hälsovården beviljades 13.12.2019 kvalitetscertifikat för de följande två åren. Inom enheten för hälsofrämjande genomfördes Vähä-Hyvä-projektet.

Enheten för hälsofrämjande har under året ordnat flera evenemang för invånarna på olika håll i staden i samarbete med andra aktörer t.ex. gubbesiktning, grupphandledning i viktkontroll, sluta röka-grupp.

I enlighet med strategin för elevvården har enheten för hälsofrämjande koordinerat och ordnat hälsofrämjande temadagar för åk 7-9 och yrkesläroanstalterna med tre olika teman (rökning, sexualhälsa och vatten som törstsläckare). Pakka-verksamhetsmodellen används inom Vasa stads förebyggande rusmedelsarbete.

Även inom skolhälsovården har som metod i den till hela familjen riktade hälsorådgivningen valts Finlands Hjärtförbunds Neuvokas perhe –metod i anslutning till kost och motion. På våren ordnades för åk 7-9 Vattenveckan i samarbete med Vasa Vatten och tandvården.

Move-mätningar görs på gymnastiklektionerna för elever i åk 5 och 8. Mätningresultaten granskas tillsammans med eleven och föräldrarna i en omfattande hälsogranskning.

VARTU-verksamheten för stödande av barnfamiljer har fortsatt och ett nytt partnerskapsavtal med Mannerheims barnskyddsförbund har ingåtts som är i kraft till slutet av år 2020. En av de egna hälsovårdarna har gjort telefonarbete två dagar i veckan inom ramen för VARTU-verksamheten, då man också har kunnat erbjuda hembesök i någon mån; på det här sättet har man garanterat samma service även åt svenskspråkiga. Stöd i föräldraskapet-gruppverksamhet ordnas regelbundet som en del av mödra- och barnrådgivningarnas verksamhet.

I samarbete med Vasa mödra- och skyddshem deltar man i Yhdessä mutta erikseen-projektet. Syftet med projektet är bygga upp en fortlöpande servicekedja som hjälp för skilsmässofamiljer.

Kiikku-babyfamiljearbetet inleddes på nytt som ett samarbete mellan mödra- och barnrådgivningen: en av barnrådgivningens hälsovårdare har överförs från sin egen uppgift till Kiikku-babyfamiljearbetet för en viss tid. Barnrådgivningens aktörer har deltagit i utvecklandet av familjecentret bl.a. genom att delta i Familjecentrets ledningsgrupp samt i forumet för förädlingsidéer (Kokeilujalostamo).

Förstföderskor erbjuds familjeförberedelse i smågrupper två gånger som hälsovårdarna vid mödra- och barnrådgivningarna ordnar. Familjerådgivningscentralens föreläsning om hur ”två blir tre”, Vasa

settlementförenings inledningsanförande ”En upptäcktsfärd i moderskapet”. För pappor ordnas egna besök på ”papparådsgivningen”. Vidare har alla blivande mödrar erbjudits möjlighet att delta i en mässliknande familjeförberedelse fyra gånger i året. Gravida med ett främmande modersmål hänvisas till en egen mödrarådsgivning. År 2019 beviljades gratis preventivmedel åt personer under 25 år.

Astma- och diabetesskötarna vid hälsostationerna har deltagit i planeringen och genomförande av nya gruppverksamhetsmodeller i samarbete med enheten för hälsofrämjande. Verksamhetens tyngdpunkt ligger på viktkontrolls- och rökavvänjningsgrupperna. Diabetes primäruppgiftsgrupper har ordnats regelbundet.

Arbete för främjande av munhälsa har gjorts förutom på individnivå även på samfundsnivå med hjälp av olika kampanjer. Tandvården har deltagit i Må bra Vasabo-evenemanget, Gubbesiktning samt ordnat information för skolelever om hur viktig bra munhälsa är. År 2019 ordnades igen kampanjen Vatten som törstsläckare i samarbete med enheten för hälsofrämjande och Vasa Vatten. Vidare har tandvården haft tväradministrativt samarbete med daghem, skolor, hälsovårdare, bäddavdelningar, personer med funktionsnedsättning samt servicehem. År 2019 fortsatte man att dela ut xylytolpastiller till alla Vasabarn i åldern 3-6 år som är i dagvård för att uppmuntra dem till levnadsvanor som stöder en bra munhälsa.

17. Aktivering av innovationsverksamheten (Slotte-Kock)

Under år 2019 inledde Stadsutvecklingen försök i anslutning till stadsstrategin och skapade en innovationsprocess på basis av försöken. En egen verksamhetsmodell skapades, till vilken man anslöt förutom Framtidens Vasa-tankesmedjor även försöksidéer för utvecklande av nya idéer för service- och processinnovationer. Cirka 40 försök gjordes på basis av verksamhetsmodellen och 166 personer inkluderades. Försök har skapats på basis av idéer som studerande vid Vasa universitet, elever vid gymnasierna och ledamöterna i ungdomsfullmäktige har gett t.ex. EkoVaasaApp i anslutning till cirkulär ekonomi och artificiell intelligens. En startpeng för försök togs i användning som beviljades för 5 försök, bl.a. Vaasa Future Tech Academy, ungdomsfullmäktige samt för ett inkluderings- och samarbetsförsök i Lillkyro (totalt 15 100 € år 2019). Vasa har varit en aktiv föregångare och stadsutvecklingen har medverkat i Kommunförbundets styrgrupp för förädlingsforum (Kokeilujalostamo), hållit anföranden på riksnivå och skrivit artiklar i ämnet. Vidare har man med Wärtsilä, Wasa Innovation Center samt högskolestuderande och gymnasieelever skapat nya servicemodeller och verksamhetsmetoder för staden, Wärtsilä Finland Oy:s Smart Technology Hub och Innovation Center.

18. Stödande av sakkunnigas sysselsättning samt förankring på området (Slotte-Kock, Sydänoja, Kruhse-Poutanen)

Satsningar på att locka experter tillbaka till Vasa har gjorts. Ett nytt koncept, Karriärsitz-rekryteringsevenemanget skapades och med hjälp av evenemanget försökte man locka studerande från Österbotten tillbaka till hembygden för att jobba. Som representanter för arbetsgivaren deltog både företag och offentliga parter. Evenemanget arrangerades två gånger i Umeå och en gång i Helsingfors. Verksamhetsmetoden skapades tillsammans med Vasek och studerandeorganisationerna och blev mycket populär bland studerandena. För ett nytt stort integrationsprojekt, ”Med sikte på Finland”, som inleds år 2020, ansöker man om ESF-finansiering.

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

Vasa deltar i förhandlingarna om grundande av projektbolaget Finlandsbanan (Suomi-rata), fördjupandet av Vasas viktigaste sjöled bereddes, MKB- behovsprövning inleddes.

20. Utvecklande innovativa offentliga upphandlingar (Liukkonen)

För upphandlingsverksamhetens del har verksamhetsmetoderna och organiseringen etablerats i den nya situationen (staden/TeeSe Botnias Upphandlingsservice). Beaktande av en hållbar utveckling i upphandlingarna och konkurrensutsättningen har utvecklats i enlighet med stadens nya upphandlingsanvisningar. I det här sammanhanget har utöver synpunkterna gällande en hållbar utveckling dessutom även innovationsaspekten lyfts fram. Innovativa offentliga upphandlingar kan förstås på relativt många olika sätt och en entydig indelning i traditionella och innovativa upphandlingar är inte ens möjlig. Ett centralt tema som upprepas i definitionerna i behandlingen av ärendet är att den innovativa projektverksamheten ges olika och även helt nya alternativ som finns på marknaden och så mycket utrymme och möjligheter som möjligt. I den här granskningen är en smidig, regelbunden och äkta växelverkan mellan upphandlingsenheterna och företagen i en central roll. Om stadens upphandlingsverksamhet och konkurrensutsättningar har man under de senaste åren strävat efter att aktivt diskutera särskilt med de lokala företagen. Även mindre upphandlingar konkurrensutsätts nu i huvudsak öppet, vilket man önskar att särskilt på lång sikt ska bidra till nya lösningar. Enskilda exempel på konkurrensutsättning, där man har strävat efter från traditionella metoder avvikande tillämpningar har gjorts under de senaste åren både vad gäller gemensamma som enskilda upphandlingar. Ifrågavarande strategiska åtgärd ströks slutligen ur den uppdaterade stadsstrategin (2020-2021). I bakgrunden till detta finns utmaningen att sammanbinda ifrågavarande åtgärd med det ursprungliga målet (en konkurrenskraftig samhällsstruktur) samt uppställda mätare (tomt- och planreservmängd, bygglovens handläggningstid, detaljplanernas handläggningstid).

21. Utvecklande av kollektivtrafiken och cykelnätet (Järvelä)

Utredningsarbetet för fastställande av kollektivtrafikens servicenivå blev färdig, kollektivtrafikens linjenätutformning inleddes, Kyrkoespandens cykelarrangemang, programmet för hållbar rörlighet blev färdiga.

22. Genomförande av grundvattenprojektet i Kurikka (Järvelä)

Utredningsarbetet, dvs. grundvattenundersökningarna fortsatte, vattenbehovet har säkerställts, cirka 5 +%, utredningsarbetet och tillståndsskedet pågår ännu flera år före förverkligandet (investeringskedet inleds 2025).

23. Utvidgande av promenadcentrum mot stranden och universitetscampus (Järvelä)

Den fortsatta planeringen framskred inte nämnvärt, i planeringen av promenadcentret har man med olika interaktionsmetoder ändå inkluderat olika målgrupper och planeringen har förts framåt, campusbrons idéävling genomfördes.

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

Kompletteringsbyggprojekt i centrum har prioriterats. Samarbetet med Visit Vaasa för utvecklande av evenemangsverksamheten har pågått hela tiden. Nya evenemang är bl.a. studerandenas torgsitsar och högskolestuderandenas gemensamma terminöppningsevenemang/-konsert som arrangerades på torget samt andra evenemang för studerande.

25. Effektiv planläggning och fungerande infrastruktur (Järvelä)

I pilotverksamheten för utvecklande av planlägningsprocessen har ackuplanen och Hub-planen tagits med, av vilka man har samlat kunskande för framtida processer, vidare har man i mindre projekt testat metoden rätt på en gång och resultaten kommer att utnyttjas i framtiden. Därtill har

både i det interna och externa informationsutbytet gjorts förbättringar genom ändringar i digitala system samt arbetsmetoder, sammanställningen av bakgrundsmaterial för kartuppgifter och utvecklande av utvärderingen av inverknings har framskridit.

STARK EKONOMI

26. Strikt iakttagande av den bindande balanseringsplanen (Karjalainen)

I arbetet för balanseringen av ekonomin har man kunnat framskrida på ett gynnsamt sätt. Under året förbereddes nya balanseringsåtgärder för åren 2019-2021. Kostnaderna inom social- och hälsosektorn har man strävat efter att hantera genom olika sparåtgärder. Situationen är fortsättningsvis svår eftersom ökningen av kostnader inom specialsjukvården inverkar på helheten.

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

I husbyggnadsprojekt har utretts alternativa finansieringssätt i beredningsskedet. Beslut fattades om att Gerby nya daghem, Nyskogsvägens daghem genomförs enligt den s.k. hyresmodellen.

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

Den ekonomiska rapporteringen har fortsättningsvis utvecklats och gjorts mångsidigare. I fortsättningen är det skäl att satsa på rapporteringens lättläshet.

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

Lokalernas användningsgrad har höjts betydligt på anstaltsområdet i Klemetsö, tomma lokaler har tagits i användning 3250 m², lokaler som hyrs av utomstående har minskat med 4300 m², det egna lokalbeståndet har minskat med 4000 m².

30. Utvecklande av avtalshanteringen (Iitola, Karjalainen)

Stadens avtalsanvisningar har godkänts och dokumenthanteringssystemet har uppdaterats för att motsvara kraven i anvisningarna.

31. Utvecklande av koncernstyrningen (Finne)

PERSONAL, KOMPTETENS OCH LEDARSKAP

32. Utvecklande av ledarskaps- och förmanskunskaperna: coaching och arbetshälsaledarskap (Sydänoja, Kruhse-Poutanen, Nurmikoski)

I ledningsgruppen har man gjort och gått igenom Kevas 360-analys i arbetshälsaledarskap, planeringen av åtgärder utgående från analysen fortsätter, bl.a. uppdatering av processen för ett tidigt stöd. Värdelöften har utarbetats. I värdelöftet för ett gott ledarskap har fastställts stadens principer för ett gott ledarskap utgående från modellen för ett coachande ledarskap samt för en bra anställd: goda arbetsgemenskapsfärdigheter. Den coachande ledarskapsmodellen har beaktats i stadens HR-processer genomgående: redan i rekryteringsskedet till inledningsdiskussionerna. Utbildning har ordnats för förmännen: bl.a. utbildning för ledningsgrupper, JET-examen och coachande ledarskap (har inletts 2020). Värdelöftena utgör den röda tråden i utbildningarna.

33. Utvecklande av ledarskapssystemet (Sydänoja, Kruhse-Poutanen, Mäki-Krekola)

Inom staden har Opiferus-systemet för verksamhetens uppföljning tagits i bruk, vilket har underlättat och automatiserat BG-processen; ekonomiplaneringen, uppföljningen av strategin och riskhanteringen. Man har också strävat efter att förenhetliga stadens strategiska målinriktade ledarskap bl.a. med en blankett för utvecklande av gruppdiskussioner samt anvisningar. Centralförvaltningens organisationsreform genomfördes som en del av utvecklandet av ledarskapssystemet.

34. Utvecklande av kompetensen och arbetsgemenskapsfärdigheterna på arbetsplatserna (Sydänoja, Kruhse-Poutanen, Nurmikoski)

Värdelöften har diskuterats i ledningsgrupperna och arbetsenheterna. Värdelöften, goda arbetsgemenskapsfärdigheter har tagits med på individ- och grupputvecklingssamtalsblanketterna o.dyl. verksamhetsmodeller för att bl.a. leda den allmänna diskussionen. Metoder för utvecklande av den digitala kompetensen har utökats, bl.a. skypeinfon, webinarier, videoinfon och utbildningar (jfr. nya modeller för utförandet av arbetet). JET-examen och examen i produktutveckling; verktyg för utvecklande av förmännens och sakkunnigas kompetens. Introducering för nya förmän har även upptagits som en permanent verksamhetsmodell samt förmännens verktygsback på intra, där bl.a. de mest centrala processerna och anvisningarna för ekonomin, förvaltningen och HR tas upp.

35. Nya modeller för utförande av arbetet (digitalisering, automatisering av rutinuppgifter) (Sydänoja, Nurmikoski)

I förmedlingen av vikarier har mobilrekryteringen utvidgats till alla områden inom hemvården och hela småbarnspedagogiken. Planeringen, fastställande av kraven och konkurrensutsättningen av det nya löne- och HR-systemet har genomförts med Mico Botnia. I fastställandet av kraven har artificiell intelligens, robotik och prognostiserande analys beaktats. Planering av arbets säkerhetssystem samt kompetensdefinitioner har gjorts. Tekniska sektorns utvecklingsprojekt för lönesystem har förtydligat uppgiftsbeskrivningen och lönesättningen, vilket har resulterat i större jämlikhet. Tekniska sektorns TS-projekt har förtydligat uppgiftsbeskrivningen och lönesättningen.

2. EKONOMISKT UTFALL

Budgeten består av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Tabblån 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 85-187. Utfallsjämförelsen är uträknad i förhållande till ändrade budgeten. I verksamhetsberättelserna framförs också motiveringar till de största avvikelserna.

Anslagens bindande nivå är i fråga om bruttoenheter organnivå, för nettobudgeteringsenheterna har fastslagits en bindande nettoutgift. Ett sammandrag över utfallet i fråga om anslagen inom driftsekonomin presenteras på sidorna 192-195.

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 | 87 |
| Revisionsnämnden | 110 Revisionsväsendet | 88 |
| Stadsfullmäktige | 120 Stadsfullmäktige | 89 |
| Stadsstyrelsen | 130 Stadsstyrelsen | 90 |
| | 131 Förvaltningsservicen | 92 |
| | 133 Personalservicen | 97 |
| | 134 Ekonomi- och ägarstyrning | 101 |
| | 135 Stadsutvecklingen | 103 |
| | 136 Planläggningen | 105 |
| | 140 Understöd | 108 |
| | 141 Medlemsavgifter | 108 |
| | 142 Andelar | 109 |
| | 143 Reserverade anslag | 109 |
| | 144 Centralt administrerade kostnader | 110 |
| | 145 Sysselsättning | 110 |
| | 146 Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till den affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten | 113 |
| | 148 Balansenheten Elisa Stadion | 113 |
| 160 Mat- och materialservice som produceras i bolagsform | 114 | |
| Lillkyro områdesnämnd | | 116 |
| | 150 Nämndens förvaltning och gemensamma | 117 |
| | 151 Samserviceneteten i Lillkyro | 118 |
| | 152 Arbetsverkstaden Arpeeti | 118 |
| Social- och hälsosektorn | | 119 |
| | 200 Gemensamma och tekniska stödservice | 120 |
| | 210 Socialarbete och familjeservice | 121 |
| | 220 Hem- och anstaltsvård | 128 |
| | 230 Hälsovårdsservice | 130 |
| | 239 Specialsjukvård | 132 |
| | 240 Samarbetsområdet Laihela | 133 |
| Nämnden för fostran och undervisning | | 137 |
| | 302 Småbarnsfostran | 137 |
| | 305 Hemkommunsersättningar förförskoleundervisning och grundläggande utbildning | 141 |
| | 306 Finskspråkig grundläggande utbildning | 141 |
| | 307 Svenskspråkig grundläggande utbildning | 144 |
| Utbildningsnämnden | | 147 |
| | 312 Vaasan Lyseon lukio | 147 |

| <u>Verksamhetsorgan</u> | <u>Resultatområde</u> | <u>sida</u> |
|----------------------------|---|-------------|
| | 313 Vasa Gymnasium och Vasa Svenska Aftonläroverk | 148 |
| | 315 Vamia | 150 |
| | 355 Ungdomsservicen | 152 |
| | 443 Vasa stads institut | 155 |
| Kultur- och idrottsnämnden | | 158 |
| | 351 Idrottsservicen | 158 |
| | 363 Vasa stads museer | 163 |
| | 373 Kultur- och bibliotekstjänster | 166 |
| | 380 Vasa stadsorkester | 171 |
| | 381 Vaasan kaupunginteatteri | 172 |
| Byggnads- och miljönämnden | | 175 |
| | 500 Byggnadstillsynen | 175 |
| | 501 Miljöskydd | 177 |
| | 503 Samarbetsområdet för hälsoövervakningen | 178 |
| | 504 Samarbetsområdet för veterinärvården | 179 |
| Tekniska nämnden | | 180 |
| | 510 Samservice | 180 |
| | 511 Fastighetssektorn | 180 |
| | 512 Kommuntekniken | 183 |
| Vasaregionens avfallsnämnd | 580 Vasaregionens avfallsnämnd | 186 |

100 VAL

CENTRALVALNÄMNDEN

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Våren 2019 förrättade centralvalnämnden två val: riksdagsvalet 14.4.2019 och Europaparlamentsvalet 26.5.2019. I synnerhet i riksdagsvalet var röstningen livlig och röstningsprocenten steg med 4,4 % jämfört med föregående riksdagsval. Förhandsröstningens popularitet ökade vid båda valen. En ny röstningsform vid dessa val var brevröstning, som togs i bruk i Finland från utlandet. I samband med Europaparlamentsvalet ordnades därtill barnens val i Vasa för första gången. Staten ersätter kommunerna för de utgifter som statliga val föranleder med 2,2 euro/röstberättigad kommuninvånare.

| | Riksdagsvalet 2015 | Riksdagsvalet 2019 | EU-valet 2014 | Eu-valet 2019 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------------|
| Förhandsröstande % | 28,5 | 34,7 | 17 | 21,9 |
| Röstande på valdagen % | 42,2 | 39,6 | 27 | 23,2 |
| Röstade totalt % | 70,7 | 74,3 | 44 | 45,1 |

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------|--|
| | 1000 € | 1000 € | 1000 € | 1000 € | 1000 € |
| Verksamhetsintäkter | 342 | 0 | 342 | 227 | - 115 |
| Verksamhets- kostnader | - 442 | 11 | - 430 | - 299 | + 201 |
| Verksamhetsbidrag | - 100 | 11 | - 88 | - 72 | - 16 |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|
| | -192 | +74 | -88 | -72 |

Centralvalnämnden vidtog som ett viktigt mål åtgärder för att höja röstningsaktiviteten genom att ordna förhandsröstningsställen så nära som möjligt sådana platser, där röstarna i allmänhet rör sig och genom att på röstningsdagens röstningsställen ordna möjlighet att kvittera röstningarna maskinellt för att undvika köer.

Uppgifter om personalen

Centralvalnämnden har ingen egen ordinarie personal, utan utser en sekreterare för valen. Därtill anställs den tillfälliga personal som behövs för förhandsröstningen och för röstningen på valdagen.

REVISIONSNÄMNDEN

110 REVISIONSVÄSENDET

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|----------------|
| | Utvärderingsberättelse för år 2018 | förverkligats |
| | Utvärderingsprogram | förverkligats |

Revisionsväsendet bedömer årligen hur de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige ställt har nåtts i enlighet med de mål som är bindande i förhållande till revisionsnämnden. De mål för verksamhetsåret 2019 som ställts för revisionsväsendet har nåtts.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Revisionsnämndens verksamhet (utvärdering, ordnande av granskning)/dag | 271,5 | 290,0 | 285 | 300,0 |
| Lagstadgad revision/dag | 77,31 | 76,16 | 80 | 91,9 |
| Lagstadgad revision/1 000 € | 31,8 | 35,3 | 35,4 | 38,2 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|---|---------------------------------------|
| | Upprätthållande av register över bindningar | förverkligats |
| | Nyckelpersonsrisk | Inga undantagsåtgärder, förverkligats |

Det ekonomiska utfallet

Under verksamhetsåret 2019 ordnade revisionsnämnden totalt 8 sammanträden. Driftsekonomiutgifterna har granskats kritiskt under verksamhetsåret. Verksamhetskostnadernas utfall är 93,8 % av budgeten. Organiserandet av stadskoncernens lagstadgade revisionstjänster (nytt revisionsavtal) fördröjdes under verksamhetsåret av ett skäl som inte berodde på revisionsnämnden, vilket gjorde att under slutet av år 2019 användes flera revisionsdagar för revisionen än vad som ursprungligen budgeterats. Överskridningen täcktes internt inom resultatområdet.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | | 6 | 6 | 6 | |
| Verksamhetskostnader | -273 | -17 | -290 | -273 | + 17 |
| Verksamhetsbidrag | -273 | -11 | -284 | -267 | + 17 |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 2 | | 2 |
| Visstidsanställda | | | |
| Sysselsatta | 0,5 | | 0,5 |

120 STADSFULLMÄKTIGE

Verksamhetsidé

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

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Fullmäktiges sammanträden och seminarier | 9 | 10 | 10 | 7 |
| Beslut, antal | 139 | 90 | 90 | 94 |

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kostnader €/sammanträde | 39 043 | 46 555 | 40 850 | 49 020 |
| Kostnader €/invånare | 5,2 | 6,2 | 6,76 | 5,06 |

Det ekonomiska utfallet

Utgiftsbesparingen riktas på mötesarvodena, vilka har utfallit under det budgeterade.

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 1 | 0 | 1 | 1 | |
| Verksamhetskostnader | -457 | 30 | -426 | -343 | +83 |

| | | | | | |
|-------------------|------|----|------|------|-----|
| Verksamhetsbidrag | -456 | 30 | -426 | -342 | +84 |
|-------------------|------|----|------|------|-----|

Uppgifter om personalen

Under stadsfullmäktige finns ingen egen personal.

130 STADSSTYRELSEN

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Staden och stadskoncernen leds så att de mål för verksamheten och ekonomin som stadsfullmäktige har satt förverkligas | <p>Vid beslutsfattandet beaktas</p> <ul style="list-style-type: none"> - målen för verksamheten och ekonomin, - beslutens överensstämmelse med strategin, - utvecklande av de administrativa stödprocesserna, - utvecklande av förtroendeorganisationen - månatlig uppföljning av budgetutfallet, och vid behov vidtas åtgärder - måluppfyllelsen följs upp 2 gånger per år <p>Utvecklande av styr- och informations-system som stöder ledarskapet</p> <p>Utvecklande av ägarstyrningen i förhållande till koncernbolagen, affärsverken och samkommunerna</p> <p>Koordinering av de mest betydande konkurrensutsättningar</p> <p>Utvecklande av datasystemen för budgetarbetet och rapporteringen</p> | <p>Utvecklandet av stödprocesserna har fortsatt.</p> <p>Förvaltningsstadgan har uppdaterats utifrån förändringarna i organisationen.</p> <p>Fortsatt utvecklande av ekonomiplaneringsystemet Öperus.</p> <p>Koncernsammanlutningarna har följts upp med hjälp av regelbunden rapportering. Ekonomi- och resultatförhandlingar har hållits med de viktigaste koncernsammanlutningarna.</p> <p>I servicebeskrivningen för Upphandlings servicen (TeeSe Botnia) har man kommit överens om koordineringen av konkurrensutsättningar (både gemensamma och separata upphandlingar) Om konkurrensutsättningen av de viktigaste gemensamma upphandlingarna har en separat utredning gjorts till allmänna</p> |

| | | |
|---|--|---|
| | | <p>sektionen 12/2019.</p> <p>Fortsatt utvecklande av ekonomiplaneringsystemet Opferus.</p> |
| Utvecklande av koncernstyrningen och ledningen | <p>Förtydligande av koncernstyrningen</p> <p>Sparskyldigheter även för samkommuner och bolag</p> <p>Processledning av utvecklingsprojekt</p> | <p>Koncernstyrningen har utvecklats som en del av det nationella Fungerande kommunkoncerner-projektet.</p> <p>I samband med bolagiseringarna har särskild uppmärksamhet fästs vid det ekonomiska resultatet. Förändringarna i koncernstrukturen har möjliggjort betydande inkomstföringar för moderstaden.</p> <p>Enhetliga data- och rapporteringssystem Enhetliga anvisningar</p> |
| Optimering av personalstrukturen | <p>Förnyande av organisationerna, lättare förvaltning och effektivisering av tväradministrativa processer</p> <p>Proaktiv personalplanering</p> <p>Utvecklande av servicestrukturen</p> | <p>Vakanser/vikariat som inte har tillsatts Indragning av vakanser. Genomgång av uppgiftsbeskrivningarna, omorganisering och gallring i uppgifterna. Ändringar i organisations-/personalstrukturerna.</p> <p>Personalplaneringsgrupperna har samlats under ledning av sektordirektörerna.</p> <p>Skärpt rekryteringsförfarande.</p> |
| Stärkande av stadens och regionens gemensamma varumärke | <p>Stärkande av de spetsbudskap (hav, passion, energi) som definieras i regionkommunikationens strategi. Betonande av Vasas styrkor och marknadsföring av regionen som en energiteknologikoncentration</p> | <p>En imageundersökning har genomförts. I medieuppföljningen hade Vasa 6 720 träffar i rubrikerna. Webbsidorna besöktes av 772 530 personer, och 459 nyheter publicerades på finska, 448 på svenska och 42 på engelska. Antalet följare på sociala medier ökade</p> <p>64 PR-evenemang ordnades och antalet deltagande kunder var 5 942.</p> |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Styrelsens och sektionernas sammanträden | 47 | 53 | 50 | 57 |
| Beslut, antal | 754 | 660 | 850 | 672 |

Centrala ekonomiska nyckeltal

| Nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 |
|----------------------|---------|---------|---------|
| Kostnader €/invånare | 22,60 | 17,06 | 26,60 |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Kvaliteten på ärendeberedningen och besluten | Verifiering av beslutens riktighet | Antalet självrättelser 1 Antalet besvär under 1 % av antalet beslut |
| Sammanställning av en rapport för den interna kontrollen och riskhanteringsuppgifter | Inledande av de åtgärder som rapporten för den interna kontrollen och riskkartläggningen förutsätter | Åtgärderna inleddes och genomfördes i mån av möjlighet. |

Det ekonomiska utfallet

Överskridningen av verksamhetsintäkterna riktas på resultatenheten för bolagisering.

Besparingen i stadsstyrelsens verksamhetsutgifter har uppstått i den internationella verksamheten och i rådets verksamhet samt i anslutning till bolagiseringen.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 76 | 0 | 76 | 84 | +8 |
| Verksamhetskostnader | -1 592 | -285 | -1 877 | -1 804 | +73 |
| Verksamhetsbidrag | -1 516 | -285 | -1 801 | -1 720 | +81 |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 17 | 0 | 17 |
| Visstidsanställda | 0 | 0 | 0 |
| Sysselsatta | 0 | 0 | 0 |

Till personalen underställd stadsstyrelsen i slutet av år 2019 hör högsta ledningen (stadsdirektören och 3 sektordirektörer) och 13 arbetstagare inom stödet för ledningen, vilka är 5 jurister, en specialsakkunnig, 5 kontrollrar, en förvaltningschef och 1 intern revisor.

131 FÖRVALTNINGSSERVICEN

Verksamhetsidé

Förvaltningsservicen svarar för sekreterarservicen och berednings- och verkställighetsuppgifterna för stadsfullmäktige och -styrelsen samt för stadens ledning och sakkunniga. Förvaltningsservicen har även i uppgift att för stadens förvaltning sköta den centraliserat producerade stödservicen inom allmän förvaltning samt att ordna den samservice som erbjuds stadsborna. Kommunikationsservicen har som mål att bygga upp och upprätthålla stadens positiva anseende samt att skapa interaktion och sammanhållning med stadsborna. Kommunikationsservicen berättar för stadsborna om aktuell service och beslut som gäller dem i olika kanaler och anpassat till olika målgrupper.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| En effektiv stödservice utvecklas. | <p>Stödservicen som förvaltningsservicen ansvarar för utvecklas så att den betjänar kundernas behov.</p> <p>E-tjänsterna som erbjuds stadsborna utvecklas.</p> <p>Grafiska tjänsternas serviceutbud hålls mångsidig och utvecklas enligt efterfrågan.</p> <p>Produktionen och upphandlingen av tjänsterna inom den grafiska branschen centraliseras/koordineras.</p> | <p>Utvecklandet av stödservicen som en del av utvecklandet av den kundinriktade servicen har fortsatt.</p> <p>Kundnöjdheten har följts upp utgående från erhållen respons.</p> <p>E-tjänsterna utökades genom att blanketter och tjänster lades till.</p> <p>Serviceprocessen har utvecklats och verksamheten har utvecklats utgående från den respons som kunderna har gett. På begäran om service försöker man svara under samma dag. Resultat 26 665 €</p> <p>Konkurrensutsättningen av reklam- och kommunikationsbyråer genomfördes delvis i slutet av år 2019.</p> |
| Stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens beredningsprocess utvecklas och smidigheten säkerställs. | Den elektroniska beslutsprocessen, ärendehantering och informationsförmedlingen utvecklas. | <p>Beredningsprocessernas smidighet har utvecklats och beredarna och protokollförarna har fått utbildning.</p> <p>Ärendehanteringssystemet Kaarle har utnyttjats i publikationer (kungörelser, regelsamlingar).</p> <p>Användningen av WebLumu har utvidgats.</p> |
| En hög funktionsnivå på datateknik säkerställs. | Övergång till användning av en huvudanläggning (mobil) i telefonkommunikationen. | Antalet volP-anslutningar har minskats systematiskt, i slutet av året 630 st. |

| | | |
|--|--|---|
| | | Antalet mobilanvändare totalt 4 185 st. |
| Förstärkande av interaktionen med invånarna, en aktiv kommunikation i flera olika kanaler. | Informationstidningen publiceras 3 gånger och KultTour 2 gånger per år. Aktivt samarbete med medierna, planering av information om aktuella frågor på förhand. Kommunikation i flera kanaler på nätet och i sociala medier. Kommunikationen med specialgrupper utvecklas. Användningen av sociala medier effektiveras och interaktionen med invånarna effektiveras. Utarbetande och ibruktagande av en innehållsstrategi för sociala medier. | Av invånartidningen publicerades bara 2 nummer (p.g.a. sparåtgärder). Av KultTour-tidningen publicerades 2 nummer. Aktivt samarbete med medierna märktes igen, då antalet meddelanden ökade jämfört med föregående år. Pressmöten ordnades 66 gånger och till medierna skickades 369 meddelanden. I medieuppföljningen hade Vasa 6720 träffar i rubrikerna. Kommunikationen till specialgrupper effektiverades då ett nytt talstöd togs i användning på de nya vasa.fi-nätsidorna. Nätsidorna besöktes av 772 530 st. och nyheter på finska publicerades 459 st. , på svenska 448 st. och på engelska 42 st. I alla sociala mediernas kanaler ökade antalet följare och även interaktionen ökade. |
| Stödande av och utvecklande av tvåspråkighet och flerspråkighet samt en språkstrategi. | Utarbetande av en språkstrategi. | Utarbetandet av en språkstrategi för hela organisationen flyttades fram till nästa år. Tre tillställningar ordnades för externa medarbetare. |
| Stärkande av den representativa och direkta demokratin. | Genomförande av delaktighetsprogrammet med hjälp av invånarenkäter. Stödande och uppmuntrande av enheter i att få invånarna att delta i marknadsföringen av servicen. | Inom verksamhetsområdena ordnades fyra större möten på tjänstemannanivå. 12 intervjuer/diskussioner om växelverkan med invånarna, kartläggande diskussioner samt gestaltning av samarbetsformer. |
| | Responssystemen utnyttjas bättre. | Stadens ledningsgrupp följer upp erhållen respons på stadens hela nivå en gång i året. Uppföljningen och analyseringen av responsen inom olika verksamhetsområden har gjorts. ”Vad beslöt stadsstyrelsen” – artiklar gjordes till vasa.fi-nätsidorna 24 st. |

| | | |
|---|---|--|
| <p>Förstärkande av stadens attraktionskraft.</p> | <p>Organisationen för förtroendevalda: Utvecklande av kommunikationen tillsammans med tjänsteinnehavare och förtroendevalda.</p> <p>Förstärkande och förankring av stadens och regionens gemensamma varumärke och framtoning. Genomförande av en gemensam nätservice Målet med genomförande av en gemensam nätservice (visitvaasa.fi, vaasanseutu.fi och merenkurkku.fi) är att förstärka regionens synlighet och förbättra regionens image, locka turister, sakkunniga, företag och nya invånare till regionen samt förbättra informationssökningen.</p> | <p>Publiceringen av de nya vasa.fi-nätsidorna lyckades bra på hösten 2019. I utarbetandet av nätsidorna utnyttjades användbarhetstester och respons och utvecklingsidéer samlades in om Beta-versionen innan sidorna publicerades. En gemensam webb-sida skapar också ett starkare varumärke.</p> <p>För förstärkande av attraktionskraften lyckades även Vasainitiativkampanjen mycket bra och med den fick man mediesynlighet till ett värde av 500 000 €. Imagekampanjen fortsatte som en digital kampanj, riktad till millennialerna och den nådde också bra sin målgrupp. Före imagekampanjen gjordes även en omfattande imageundersökning, så att man kunde följa upp kampanjernas effekt.</p> |
| <p>Förstärkande av imagen som en stark evenemangstad.</p> | <p>Stödande av nya och stora evenemang samt marknadsföringssamarbete med VisitVaasa och evenemangsarrangörer.</p> | <p>I fråga om de största evenemangen gjordes marknadsföringssamarbete tillsammans med Visit Vaasa. På de nya vasa.fi-sidorna togs en gemensam evenemangskalender i bruk med Österbottens förbund och Söfuk.</p> <p>Arbetshälsoenkäten gjordes inte år 2019.</p> |
| <p>Utvecklande av arbetsplatskommunikationen.</p> | <p>Att förmännen och stadens anställda stöder och sporrar till en öppen och aktiv arbetsenhetskommunikation. Intranätet KiVA Utvecklande av Intranätet KiVA utgående från erhållen respons.</p> | <p>Kommunikationen uppmuntrade till öppen och aktiv kommunikation och KiVA-nyhetsbrevet utkom 6 gånger.</p> |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Ordnade arbetsmöten antal | 1 125 | 1 227 | 850 | 3 301 |
| Deltagande personer antal | 12 600 | 13 202 | 11 000 | 19 443 |
| Antal publikationer | 3 | 5 | 5 | 4 |
| Antal presskonferenser | 46 | 43 | 35 | 66 |
| Antal användare på www-sidorna | 587 976 | 508 205 | 589 000 | 772 530 |
| Facebook | 9 048 | 10 319 | 10 200 | 11 052 |
| Twitter | 1 876 | 2 230 | 2 300 | 2 530 |
| Centralregistraturen: registrerade ärenden | 1 476 | 1 288 | 2 000 | 1 187 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Säkerhetsriskerna reduceras | Vid ibruktagandet av Rådhusgatan 33 beaktas säkerhetsriskerna och strukturella och andra åtgärder som ökar säkerheten vidtas. | Kundbetjänings- och arbetsutrymmen är trygga och riskerna har minimerats. |
| Personalomsättning | Utvecklande av styreffekten för personalplaneringen och en lyckad rekrytering på ledningsnivå och i operativa uppgifter. | Personalbesparingar har erhållits och servicenivån har kvarhållits på en bra nivå. Introduceringar och överföring av tyst kunskap har varit en utmaning. |
| Störningssituationerna i datasystemen reduceras | Riskerna gällande datasystem reduceras med hjälp av den datatekniska beredskapsplanen. | Under året har två störningssituationer uppstått på grund av datatrafikstörningar. |
| Riskerna i anslutning till dokumentförvaltningen reduceras. | Elektronisk dokumentförvaltning tas i bruk i större omfattning inom olika delområden och i olika användargrupper. | Ibruktagandet av grupparbetsrum fortsätter. Användningsgraden är emellertid i sin helhet endast nöjaktig. |
| Risker för verksamheten till följd av landskapsreformen. | Åtgärderna i anslutning till reformen planeras i god tid och i samarbete med Österbottens förbund och stödservicebolagen. | Landskapsreformen förverkligades inte. |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna underskreds med 444 000 euro, av vilket huvuddelen 415 000 euro, riktas på IT-förvaltningens interna försäljningsinkomster och resten fördelas på olika resultatenheter. Underskridningen i IT-förvaltningen beror på ett utvärderingsfel i budgeteringen.

För verksamhetskostnadernas del är förvaltningsservicens resultat i sin helhet positivt och 90 000 euro mindre än budgeterat. Överskridningarna enligt verksamhetsenhet, vilka ingår i resultatet, riktas på tilläggskostnaderna som flyttningen till tillfälliga lokaler förorsakade i hyresutgifter 146 000 euro, licensavgifter som höjningen av datasäkerheten medförde och vilka inte har fördelats att betalas av resultatombuderna, totalt 332 000 euro samt överskridningen av Mico Botnias fakturering 254 000 euro.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 6 325 | 81 | 6 406 | 5 962 | -444 |
| Verksamhetskostnader | -11 230 | -210 | -11 439 | -11 349 | +90 |
| Verksamhetsbidrag | -4 905 | -128 | -5 033 | -5 387 | -354 |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 134 | 7 | 141 |
| Visstidsanställda | 5 | 2 | 7 |
| Sysselsatta | 1 | 8 | 9 |

*talen i slutet av året

133 PERSONALSERVICEN

Verksamhetsidé

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

Personalservicen ger arbetsplatserna stöd och handledning i personalledning, arbetshälsa- och säkerhetsärenden och personaladministrativa frågor.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| En attraktiv stad och arbetsgivare | Förverkligande av personalprogrammet Utvecklande av arbetsgivarimagen, Utvecklande av samarbetet med läroanstalterna | Arbetsplatsannonserna har vidareutvecklats. Aktiv annonsering i kanaler på sociala medier. 3 utbildningar i anslutning till arbetsgivarimagen har ordnats för cheferna. Ett fotograferingsprojekt har genomförts i samarbete med kommunikationen, i bildbanken sätts bilder som passar ihop med arbetsgivarimagen. Karriärsberättelser-konceptet där stadens anställda berättar om sitt arbete inleddes. Ett trainee-program har påbörjats inom personalservicen. Rekryteringstillfällen i Umeå, på Aalto-universitetet, Energyday och nätverksevenemang för |

| | | |
|--|---|---|
| <p>Ekonomisk balans</p> <p>Stödande av personalens kompetens och arbetshälsa</p> | <p>Utvecklande av digitala HR-tjänster</p> <p>Fungerande lönesystem</p> <p>Nya sätt att arbeta Automatisering av rutinuppgifter</p> <p>Proaktiv personalplanering</p> <p>Modell för coachande ledarskap Uppdatering av belöningsprogrammet så att det blir en del av verkställandet av stadsstrategin</p> | <p>studerande på universitetet. På Vamk och Novia pop-up och på Vamia rekryteringsevenemang för närvårdare. Därtill Rekryteringsträffar på våren inom rekryteringsservicen samt Edu+Job-mässan.</p> <p>Den anonyma rekryteringen fortsatte år 2019, en modell presenterades på Kommunmarknaden, på en konferens för FCG:s ledning och på Kommunrekryts kunddag.</p> <p>En enkät om sökandeupplevelsen har skapats med webropol.</p> <p>Inom vikarieförmedlingen har användningen av mobilrekrytering utökats till alla hemvårdsområden och hela småbarnspedagogiken.</p> <p>Planeringen, kravdefinitionerna och konkurrensutsättningen i anslutning till det nya löne- och HR-systemet har genomförts med Mico Botnia. Planering av arbetarskyddssystemet och kravdefinitioner har uppgjorts. Konkurrensutsättning 1/2020</p> <p>TS-lönesystemet har utvecklats, arbetsvärderingar för uppgifterna har gjorts (TS)</p> <p>Distansarbete, skype-möten och – infon samt webinarier har lagts till.</p> <p>Sektorspecifika personalplaneringsgrupper har sammanträtt under ledning av sektordirektören. I fråga om centralförvaltningen en personalplaneringsgrupp som leds av stadsdirektören. HR-controllrarna som stöd för sektorernas proaktiva personalplanering.</p> <p>Värdelöften har uppgjorts. I värdelöftet för en bra ledare har fastställts stadens ”principer för gott ledarskap” utifrån modellen för coachande ledarskap och i</p> |
|--|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| <p>Utvecklande av ledarskaps- och förmansfärdigheterna</p> <p>Fungerande, effektiv sakkunnigservice</p> | <p>Riktade stödåtgärder som gäller arbetshälsan och kompetensutvecklingen</p> <p>Uppdatering och koordinering av jämställdhets- och likabehandlingsplanen</p> <p>Modell för coachande ledarskap som en del av Vasa stads chefsarbete</p> <p>Stödande av personalens nätverkande</p> | <p>värdelöftet för bra arbetstagare "goda samarbetsfärdigheter". Inget belöningsprogram har uppgjorts. Utvecklande av lönesystemen har prioriterats för åren 2019-2020.</p> <p>För sakkunniga har ett eget riktat utbildningsutbud sammanställts, därtill har specialyrkesexamen i Produktutvecklingsarbete ordnats som läroavtalsutbildning. Även specialyrkesexamen i Ledarskap och företagsledning som skräddarsytt för Vasa stads ledning och chefer har erbjudits som läroavtalsutbildning. I fråga om värdelöftena har stöd för behandling av dem erbjudits i arbetsgemenskaperna/föreläsning eller workshop.</p> <p>Kevas 360-analys för hälsofrämjande ledarskap har gjorts och gått igenom i ledningsgruppen, planeringen av åtgärder på basis av analysen fortsätter, bl.a. uppdatering av processen för tidigt stöd.</p> <p>Utvecklandet av företagshälsosamarbetet har fortsatt.</p> <p>Pilottestning av nya funktioner som främjar arbetsförmågan, bl.a. En frisk rygg-rehabilitering tillsammans med företagshälsovården och Wasamove.</p> <p>ST 29.4 (§121) beslutade att den nuvarande planen uppdateras för fullmäktigeperioden 2021-2025 och att en gemensam styrgrupp inrättas för jämställdhets- och likabehandlingsplanen och delaktighetsprogrammet.</p> <p>Modellen för coachande ledarskap har beaktats i stadens HR-processer från rekryteringar till avgångssamtal. Utbildning har ordnats för cheferna, bl.a. ledningsgruppsträning, specialyrkesexamen i ledarskap.</p> |
|---|---|---|

| | | |
|---|--|---|
| | <p>Kvaliteten på och tillgången till sakkunnigservice förverkligas med rätta resurser</p> <p>Utvecklande av HR-processerna</p> <p>Uppföljning och utveckling av processernas funktionalitet till följd av bolagiseringen av löneservicen</p> | <p>Värdelöftet för ett bra ledarskap har uppgjorts utifrån modellen för coachande ledarskap.</p> <p>I utbildningar för sakkunniga och träning i coachande ledarskap har kamrattstöd (sparringspar) och nätverkande beaktats.</p> <p>Personalen har varit flexibel, kvaliteten på servicen har kunnat tryggas relativt bra.</p> <p>Bl.a. ett handlingsprogram för introduktion har uppgjorts samt andra verktyg, karriärsamtal (bl.a. ankomst- och avgångssamtalsblanketter, -enkät). Utvecklande av företagshälsosamarbetsprocessen. En 360-kvalitativ analys för hälsofrämjande ledarskap (Keva).</p> <p>De regelbundna mötena med Mico Botnias löneservice fungerade relativt bra, genomgående processer har utvecklats och ansvarsmatrisen har uppdaterats. Arbetet fortsätter</p> |
| Åtgärder som ökar arbetshälsan inom personalservicen | | |
| Resultatområdets årliga utvecklings- och arbetshälsodagar | Engagerande av personalen i att utveckla verksamheten och främja den egna arbetshälsan | En utvecklingsdag för hela personalen har genomförts. |
| Tryggande av personalens egen kompetensutveckling | Tillräckliga möjligheter för kompetensutveckling (t.ex. utbildning). | Man har deltagit i webinarier och främst interna utbildningar. |

Uppfyllelse av målen för verksamheten

År 2019 har satsningar gjorts i synnerhet på utvecklande av arbetsgivarimagen och marknadsföring samt på utvecklande av stadens ledarskaps- och chefskompetens. Utvecklandet av lönesystemet för det tekniska avtalet har varit ett omfattande projekt. Stadens sparkrav och åtgärder har dock inverkat på personalservicens verksamhet och serviceutbud. Man har varit tvungen att spara på anslagen som hänför sig till personalens arbetshälsa och kompetensutveckling, vilket har synts som en gallring bl.a. i funktionerna i anslutning till stadens personalutbildningar och arbetshälsan.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|---|
| Answarets gränssnitt, bolagen/staden. Hantering av helheten i programutvecklingen. ICT-programmens ägarskap, förvaltning och utvecklingsansvar otydliga (digital kompetens). Utvecklingen av innehållet i olika program haltar, rapporternas pålitlighet blir lidande. | Interaktivt samarbete och gemensamt utvecklande av serviceprocesserna. | En samarbetsmodell har utvecklats med Mico Botnia, bl.a. regelbundna möten gällande den strategiska, taktiska och operativa nivån, och gemensamma processer har utvecklats. Man har varit med i upphandlingsprocessen för det nya HR- och lönesystemet, bl.a. vid utarbetandet av kravdefinitioner. |
| Answarets gränssnitt, bolagen/staden. | Verksamhetens smidighet, effektivitet och lönsamhet äventyras. | Genomgång och uppdatering av ansvarsmatrisen med löneservicen. |
| Nyckelpersonrisk, kompetensen hos individer. Resursbrist, frånvaro eller uppsägning orsakar olägenheter för ekonomin och verksamheten. | Arbetsfördelning inom och mellan teamen, vikariearrangemang. Kompetensutveckling. | Man har försökt dela och hantera informationen så att inte bara en person har den. |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna blev 206 000 euro mindre än uppskattat, huvudsakligen på grund av företagshälsovårdens FPA-ersättning samt administrativa stödserviceintäkter. FPA-ersättningen i verksamhetsintäkterna har år 2019 budgeterats enligt 2018 års FPA-ersättning, vilken inkluderade stödservicebolagens personal.

Det totala utfallet av verksamhetskostnaderna är 588 000 euro under den ändrade budgeten på grund av köp av service. Köpen av företagshälsovårdens hälsovårdstjänster underskreds med nästan 286 000 € (Har budgeterats enligt år 2018, dvs. innehåller personalen som överfördes till bolagen). Därtill har man med beaktande av stadens sparkrav och upphandlingsförbudet till slutet av året överfört vissa köp av service till år 2020, t.ex. 24 000 € för chefskursen för coachande ledarskap.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 844 | 2 | 1 846 | 1 640 | -206 |
| Verksamhetskostnader | -6 122 | 119 | -6 003 | -5 415 | +588 |
| Verksamhetsbidrag | -4 278 | 121 | -4 157 | -3 775 | +382 |

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 18 | 2 | 20 |
| Visstidsanställda | 9 | 3 | 12 |
| 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 därtill för koncernstyrningen och för ordnandet av stadens ekonomiservice och upphandlingsservice. Enheten styr och bedömer för sin del den interna kontrollens och riskhanterings samt koncernkontrollens tillstånd.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Beaktande av privat finansiering i investeringarna, livscykelmodeller | Olika finansieringsalternativ utreds för lämpliga objekt vid sidan av konventionell budgetfinansiering. | I husbyggnadsprojekt utreddes alternativa finansieringsmodeller i beredningsskedet. Gerby nya daghem Nyskogsvägens daghem beslutade man att genomföra med den s.k. hyresmodellen. |
| Utvecklande av uppföljningen och rapporteringen | Utvecklandet av ekonomirapporteringen och produktionen av åskådliga rapporteringslösningar fortsätter. | Ekonomirapporteringen utvecklades och gjordes ännu mångsidigare. Det är skäl att i framtiden satsa på att rapporteringen ska vara lättläst. |
| Utvecklande av koncernstyrningen. | Modeller för koncernrapporteringen och koncernens målsättning utvecklas. Koncernledningen och koncernsammanslutningarnas styrelsekunskap utvecklas. | Rapporteringen och målsättningen utvecklades i samarbete med koncernsektionen. Utbildning i styrelsekunskap ordnades för tjänsteinnehavar- och förtroendeledningen. |

Det ekonomiska utfallet

Inom verksamhetskostnaderna överskreds andelen för beskattningskostnader (s.k. post utanför ramen) 125 488 euro.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 2 628 | 67 | 2 695 | 2 546 | -149 |
| Verksamhetskostnader | -6 473 | 34 | -6 439 | -6 370 | +69 |
| Verksamhetsbidrag | -3 845 | 101 | -3 744 | -3 824 | -80 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 45 | | 45 | 64 | +19 |
| Avskrivningar | | | | -40 | |

Personaluppgifter

| Personal 31.12. | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 52 | 1 | 53 |
| Visstidsanställda | 5 | 1 | 6 |
| Sysselsatta | - | - | - |

135 STADSUTVECKLINGEN

Verksamhetsidé

Stadsutvecklingen har verkat som utvecklare av stadens och regionen attraktionskraft och upprätthållare av konkurrenskraften. Enheten har bedrivit en aktiv livskraftspolitik, skött områdesutvecklings- och regionsamarbetet samt innovationsverksamheten och främjandet av experimentkulturen. Resultatområdet har även aktivt deltagit i region- och stadspolitikerna på nationell nivå. Stadsutvecklingen har styrt strategiprocessen på stadsnivå. Resultatområdet har även administrerat energi- och klimatprogrammet, det internationella programmet och delvis jämställdhets- och likabehandlingsprogrammet. Stadsutvecklingen har svarat för tillgängligheten i staden och producerat informations- och statistikmaterial. Att utnyttja organisationens externa projektfinansieringsmöjligheter har även hört till stadsutvecklingens kompetens. Enheten lades ned i sin helhet i slutet av år 2019 i samband med koncernförvaltningsreformen.

Måluppfyllelse

Fokusområdena för stadsutvecklingens verksamhet förverkligades. Experimentkulturen stärktes som ett utvecklingsredskap för staden. Innovationsverksamhetshelheten utvecklades och finansieringen, strukturen, kriterierna och bedömningen för experimenten togs systematiskt i bruk. Kommunsammanslagningen genomfördes inte, så stadens strategi uppdaterades med fullmäktige och uppföljningen av strategiska mätare utvecklades. Satsningar gjordes på Vasas internationella attraktionskraft och synlighet genom flera besök, t.ex. en sommarresa till Vasa för ambassadörer. Stadens övergripande program, t.ex. energi- och klimatprogrammet samt jämställdhets- och likabehandlingsprogrammet verkställdes enligt planerna. Arbets- och näringsministeriets nya regionalpolitiska riktlinjer följdes aktivt, preliminära förhandlingar hölls om en ny tillväxtprogramperiod samt planeringen av innehållet i ett nytt tillväxtprogram inleddes som ett samarbete mellan olika aktörer. Stadsutvecklingen har deltagit i ett internationellt nätverksarbete på stadsnivå (Smart Cities- och UBC-nätverken) och i flera nationella nätverk, t.ex. Fis (Finnish Sustainable Communities). Av sparskäl sade staden upp sig från Nordic city network. Projektportföljsystemet som baserar sig på stadsstrategin (Thinking portfolio) togs i bruk. Uppdateringen av bedömningsmetoden för konsekvenser blev inte klar. Den nya tillgänglighetskoordinatören började på sitt jobb i slutet av våren och påbörjade beredningen av tillgänglighetsplanen.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatrådets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| VÄLBEFINNANDE | | |
| Befolkningens välfärd | Systematisk användning av konsekvensbedömning i beslutsprocessen | Systematiskt ibruktagande av verktyget och uppföljning hann inte ske |
| Stärkande av den representativa och direkta demokratin | Koordinering av jämställdhets- och likabehandlingsprogrammet samt uppgörande av en tillgänglighetsplan | Jämställdhets- och likabehandlingsprogrammet förverkligades, men tillgänglighetsplanen hann inte bli klar |
| Ett klimatneutralt Vasa 2035 | Koordinering av energi- och | Energi- och klimatprogrammet |

| | | |
|--|---|--|
| | klimatprogrammet | förverkligades och nya projekt bl.a. för minskade koldioxidutsläpp påbörjades |
| ATTRAKTIVITET | | |
| Utvecklande konkurrenskraften | av Deltagande i förverkligandet av den nya kommunstrukturen | Kommunsammanslagningen blev inte av |
| | Vasas försäljning och kontakter ut i världen bl.a. stärkande av näringslivskontakterna med Asien samt koordinering och genomförande av det internationella programmet | Det internationella programmet förverkligades, trots att styrgruppen lades ned Tack vare stadsdirektören stärktes kontakterna till Asien |
| | Inledande av internationell Job shadow-verksamhet och en mer internationell personal inom staden genom verksamheten | Job shadow-verksamheten inleddes och 4 personer från staden var utomlands i 2-4 veckor för att utveckla sin kompetens |
| | Aktivering av innovationsverksamheten, t.ex. inledande och facilitering av experiment utifrån stadens strategi | Tjänstedesign, bedömning och finansieringskriterier för experiment togs i bruk. 40 experiment gjordes, 166 personer deltog i försöksforumet |
| | Aktivering av invest-in-verksamhet | Invest-in-material producerades och nya hemsidor planerades. Gigateamet under ledning av stadsdirektören har försökt värva nya investerare från utlandet |
| | Främjande och koordinering av utvecklingsprojekt på stadsnivå | Projektportföljsystemet togs i bruk |
| | Förankring av strategiprocessen under fullmäktigeperioden med beaktande av kommunsammanslagningens processen | Etablering av verksamheten i resultatområdenas verksamhet har lyckats. Stadens strategi uppdaterades. |
| | Uppföljning av strategiska mätare och aktiv statistikproduktion | Pålitlig information har producerats om befolkningsutvecklingen samt bl.a. regionstatistik enligt föränderliga situationer |
| EN STARK EKONOMI | | |
| Ekonomisk balans | Främjande av extern projektfinansiering | Man har aktivt informerat om finansieringsansökningar och medfinansieringens interna andel har höjts så att stadens organisation aktiveras att ansöka om extern finansiering |
| PERSONAL, KOMPETENS OCH LEDARSKAP | | |
| Ledarskap och arbetsgemenskap som främjar välbefinnandet | Förbättrande av arbetshälsan och orken i arbetet vid förändring. Coachande ledarskap, årliga utvecklingsdagar, åtgärder och evenemang om välbefinnande | Några utvecklingstillfällen och 1 TYKY-eftermiddag. |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|--|
| Personal | En gemenskap som stöder lärande, möjlighet till internationell arbetsrotation | Man deltog i yrkesutbildning. Ingen internationell arbetsrotation genomfördes, eftersom enheten lades ned. |
| Ledning och processer | Utvecklande av strategiskt ledarskap (gränssnittsarbete) | En årsklocka för stadens ledningsgrupps strategiska ledarskap togs i bruk. |
| Kontroll av utgifter/inkomster/egendom | Utökning av den externa projektfinansieringen | Projektportföljsystemet togs i bruk. Via detta kan helhetsprocessen utformas bättre i fortsättningen |
| ICT och e-tjänster/digitalt språng | Arbetets produktivitet, förändring av arbetskulturen | Flera nya program i bruk, t.ex. Skype och Teams. Möjligheten till distansarbete utnyttjades. |

Det ekonomiska utfallet

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

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 82 | -32 | 50 | 106 | +56 |
| Verksamhetskostnader | -1 139 | -887 | -2 026 | -1 383 | +643 |
| Verksamhetsbidrag | -1 057 | -919 | -1 976 | -1 277 | +699 |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 9 | | 9 |
| Visstidsanställda | 1 | | 1 |
| Sysselsatta | | | |

136 PLANLÄGGNING

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Befolkningens välfärd | Interaktiv, smidig och rättvis planläggningsprocess. | Med planering i växelverkan har lösningar hittats som har godkänts |

| | | |
|---|--|---|
| | | och samförstånd främjats. |
| Utveckling av områdets dragningskraft | En trygg, hälsosam, trivsamt, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö. | Med general-, delgeneral- och detaljplanerna samt planerna för allmänna områden har ramar skapats för en trygg, hälsosam, trivsamt, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö. Därtill har målet stötts med strategiska program, bl.a. ett program för hållbara färdstätt och ett arkitekturpolitiskt program. |
| Konkurrenskraftig samhällsstruktur, förnuftig och effektiv förvaltning av egendomen | En planreserv som stöder utvecklingen och beredskap för utvecklingsprojekt | På behoven av ändring av planreserven har reagerats i planläggningsprogrammet och programmet för genomförande av markanvändningen. |

Uppnående av verksamhetsmålen

Fokusområden för Planläggningens verksamhet år 2019:

- Utveckling av Vasa centrum och möjliggörande av kompletterande byggande
- Travbaneprojektet
- Stärkande av stadsdelscentrum (service, trafik, skola, grönförbindelser, ändrad användning)
- Tryggande av stora arbetsplatskoncentrationers utvecklingsprojekt och verksamhetsförutsättningar
- Utveckling av skolhelheter
- Beredskap för en större regional helhet
- Deltagande i utarbetandet av strategiska program
- Tryggande och utveckling av grönområdesnätets och stadsnaturens funktionalitet
- Främjande av dagvattenhanteringen
- Utveckling av en högklassig och mångsidig stadsmiljö (arkitekt-/tomtöverlåtelseävtlingar)

Beträffande fokusområdena kan konstateras att alla projekt har främjats, det gjordes förberedelser för en större regional helhet men kommunsamgången framskred inte.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Planläggningens verksamhetsutgifter per invånare | 25,77 | 22,64 | 29,79 | 24,91 |

Därtill beskriver följande prestationer och nyckeltal Planläggningens verksamhet:

Årligen görs en bedömning av om detaljplanerna är föråldrade och av hur snabbt föråldrade detaljplaner behöver ändras.

Utfall: Det har varit lättare än under tidigare år att uppdatera analysen med hjälp av det "elektroniska" mätverktyg som blev klart år 2018. Den generalplanemässiga tidsenligheten analyseras via programmet för genomförande av markanvändningen och en uppdatering av programmet är för närvarande under arbete.

Staden har en tre års planreserv klar för bostadsbyggande, årligen kan via detaljplaner byggas 30 000 m² vy AK, totalt 7 500 m² vy AP och AR samt 70 egnahemshus AO.

Utfall: förverkligades.

Planändringsprojekten utgör över 50 procent av planprojektens totala byggrätt.

Utfall: förverkligades.

För beslutsfattande bereds en princip för staden enligt vilken redan bebyggda byområden kan detaljplaneras utan att staden måste stå för alla kostnader.

Utfall: specialvillkor kunde testas i ett pilotprojekt men på principiell nivå lades helheten inte ännu fram för beslutsfattande.

Antalet årligen beviljade avgöranden som gäller planeringsbehov minskar.

Utfall: förverkligades inte men över hälften av de beviljade tillstånden berörde transformatorstationer. Ett mål i fråga om mätaren är att styra bostadsbyggande till befintliga bycentrum genom kompletterande byggande och via detaljplaner, därmed uppfylldes målet med hänsyn till mätaren.

De årliga naturinventeringarna på general- och detaljplanenivå motsvarar behoven i fråga om planläggningen.

Utfall: förverkligades.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|------------------------------------|--|--|
| Verksamhetsmiljön och förändringar | Förhindra sämre kvalitet, säkerhet och trivsel | Samhällsekonomins långsiktiga konsekvenser analyserades beträffande de enskilda planerna huvudsakligen i beskrivningarna och programmet för genomförande av markanvändningen och planläggningsöversikten iaktogs. Strävan var därtill att på olika sätt genom växelverkan och information sträva efter att främja målen. |
| Personal | En attraktiv arbetsplats | För bibehålla arbetsplatsen attraktiv utvecklades bl.a. en arbetsmetod med beredare som arbetspar för de olika projekten, förbättrades det interna informationsutbytet bl.a. med hjälp av Teams samt genom verksamhet som främjar arbetsförmågan. |

Det ekonomiska utfallet

Till Planläggningen hör två resultatenheter: 1218 Planläggning och 1219 Planläggningens konsultservice. Utgiftsinbesparingen är ca 338 000 €. De största avvikelserna, ca 132 000 €, gäller löneinbesparingar. Största delen av de övriga inbesparingarna uppkom i köp av service, bl.a. i köp av konsulttjänster inbesparades ca 160 000 €. Inkomsterna underskred budgeten med ca 4 500 € (62 700 €).

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 63 | - | 63 | 58 | -5 |

| | | | | | |
|-----------------------|--------|----|--------|--------|------|
| Verksamhets-kostnader | -2 079 | 59 | -2 020 | -1 689 | +330 |
| Verksamhetsbidrag | -2 016 | 59 | -1 957 | -1 631 | +326 |

Personaluppgifter

| | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|------------|
| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
| Ordinarie | 22 | 2 | 24 |
| Visstidsanställda | 1 | 1 | 2 |

140 UNDERSTÖD

Verksamhetsidé

Under året utbetalades totalt 1 029 581 euro i understöd. Understödsanslag användes som verksamhetsunderstöd till sammanslutningar och föreningar samt för donationstjänster och stärkande av kunskapsgrunden. I understöden som stadsstyrelsen beslutar om ingick huvudsakligen understöd av avtalsnatur, beviljande av övriga understöd sker i organen, till vilka understöden hör i fråga om sin karaktär. Därtill betalades till nettoenheterna internt understöd för kapitalersättning för lokalhyror totalt 3 470 422 euro.

De största mottagarna av verksamhetsunderstöd var Vaasan yliopistosäätiö, Högskolestiftelsen i Österbotten, Stiftelsen för Vasaregionens Idrottsakademi rf, Åbo Akademi/IB-gymnasieundervisningen, Vasa sommaruniversitet samt Musikfestspelen i Korsholm.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 45 | - | 45 | 66 | +21 |
| Verksamhets-kostnader | - 4 612 | 20 | -4 592 | -4 501 | +91 |
| Verksamhetsbidrag | -4 567 | 20 | -4 547 | -4 435 | +112 |

141 MEDLEMSAVGIFTER

Verksamhetsidé

Under året betalades 446 678 euro i medlemsavgifter. De största medlemsavgifterna var Finlands Kommunförbund 273 445 euro, Österbottens handelskammare 30 326 euro, Världsarvet i Kvarken rf – Merenkurkun maailmanperintö ry 29 500 euro och Kvarkenrådet – Merenkurkun neuvosto 20 000 euro.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|-----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | - | - | - | - | - |
| Verksamhets-kostnader | - 422 | - | -422 | -447 | -25 |

| | | | | | |
|-------------------|------|---|------|------|-----|
| Verksamhetsbidrag | -422 | - | -422 | -447 | -25 |
|-------------------|------|---|------|------|-----|

142 ANDELAR

Verksamhetsidé

I andelarna, totalt 4 367 346 euro, ingår som de största Österbottens förbund 1 232 330 euro, Vasaregionens Arenor Samkommun 849 741 euro, Vasaregionens Utveckling Ab Vasek 945 728 euro, Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur 953 562 euro och Vasaregionens turism Ab 259 412 euro.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | - | - | - | - | - |
| Verksamhetskostnader | -4 667 | - | -4 667 | -4 367 | +300 |
| Verksamhetsbidrag | -4 667 | - | -4 667 | -4 367 | +300 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | -191 | |

143 RESERVERADE ANSLAG

Verksamhetsidé

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

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 12 100 | - | 12 100 | 608 | -11 492 |
| Sjukförsäkringsersättningar | 2 350 | -2 425 | -75 | - | +75 |
| Verksamhetskostnader (utan sjukförsäkringsersättningar) | -4 699 | 2 677 | -2 022 | -3 011 | -989 |
| Verksamhetsbidrag | 9 751 | 252 | 10 003 | -2 403 | -12 406 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | -1 | -1 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -16 176 | | -16 176 | -24 | |

Utfallet för verksamhetsinkomsterna blir under det budgeterade. I den ursprungliga budgeten budgeterades försäljningsvinsterna från anläggningstillgångarna på resultatområdet, och utfallet för dessa i bokslutet ingår i förvaltningarnas förverkligade inkomster.

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

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

I de förverkligade verksamhetsutgifterna ingår ändringen i semesterlöneperiodiseringen. I budgeten reserverades 2 miljoner euro för en ökning, den förverkligade ändringen var en ökning på cirka 1,8 miljoner euro.

På resultatområdet har stadens avskrivningar budgeterats, vilkas utfall i bokslutet inriktas på förvaltningarna.

144 CENTRALT ADMINISTRERADE KOSTNADER

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|-----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | - | - | - | - | - |
| Verksamhets-kostnader | - 6 437 | 23 | -6 414 | -5 071 | +1 343 |
| Verksamhetsbidrag | -6 437 | 23 | -6 414 | -5 071 | +1 343 |

Den största posten i de förverkligade utgifterna är den pensionsutgiftsbaserade pensionsavgiften på 5,3 miljoner euro.

145 SYSSELSÄTTNING

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för sysselsättningen är att ordna sysselsättning med lönesubvention för långtidsarbetslösa Vasabor och personer som på annat sätt befinner sig i en svår arbetsmarknadssituation och att genom detta minska på arbetsmarknadsstödets kommunandelsavgift. Sysselsättnings servicen har också i uppgift att utveckla sysselsättningsstigar, hitta och erbjuda fortsatta stigar för sysselsättningsanställda, sysselsätta partiellt arbetsföra personer, erbjuda sommarjobb åt unga inklusive unga med särskilda behov, erbjuda civiltjänstgöringsplatser till civiltjänstgöringspliktiga Vasabor samt att stöda projekt som främjar sysselsättning.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudet centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Sysselsättningsgrad > 75% | Det centrala målet är att sysselsätta arbetslösa arbetssökande i huvudsak från FPA:s arbetsmarknadsstödlista. Fungerande sysselsättningsstigar mot | Antalet sysselsatta personer/Genomförts enligt planen. Arbetsmarknadsstödets kommunandel i euro. /Genomförts under den planerade |

| | | |
|--|--|--|
| | studier eller den öppna arbetsmarknaden. | nivån. |
| En stark ekonomi | Förstärkandet av stadens ekonomi genom att sysselsätta långtidsarbetslösa och genom att ha en minskande inverkan på betalningen av arbetsmarknadsstödet. Verksamheten förverkligas i enlighet med den ram som getts genom ett fortsatt utvecklande av processerna. Stödande av uppfyllandet av arbetsvillkoret. | Arbetsmarknadsstödet kommunandel/person/månad/Genomförts enligt planen. Budgetutfall/Utfallit enligt planerna vad gäller sysselsättningsanställda och sommarjobb och lönesubventionsbeloppet överskreds och var bättre än planerat. |
| Befolkningens välfärd | Minskning av de problem som arbetslöshet medför och påskyndande av pensionsbesluten gällande arbetsoförmåga i samarbete med TE-byrån och social- och familjeservicen. Genom sommarjobb för unga aktivera unga. Effektivering av hänvisningen till hälsogranskningar av arbetsoförmögna långtidsarbetslösa. Stödande av sysselsättandet av partiellt arbetsföra. | Antalet sysselsättningsanställda och sommarjobbare. Sommarjobb för unga med särskilda behov eller funktionsnedsättning/Genomförts enligt planen. Antalet pensionsbeslut/Har inte genomförts enligt planen. Partiellt arbetsföra har rekryterats och sysselsättningen stötts. |
| Assistentverksamhet inom äldreomsorgen | | |
| Befolkningens välfärd Genomförande av de kvalitetsrekommendationer som social- och hälsovårdsministeriet upprättat för äldre. | Anställande av långtidsarbetslösa, partiellt arbetsföra och personer som kommunen är skyldig att sysselsätta som assistenter inom äldreomsorgen. Totalt 20 personer. | Sysselsatta är totalt 13 personer, bland vilka finns långtidsarbetslösa, partiellt arbetsföra och personer som kommunen är skyldig att sysselsätta. Arbetsverksamhetsmånaderna var totalt 108. Klientbesöken veckovis var i genomsnitt 100, dessutom besök av engångsnatur, såsom uträttande av läkar- och laboratorieärenden. |
| Rehabiliterande arbetsverksamhet | | |
| En stark ekonomi Befolkningens välfärd | Till arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte styrs arbetslösa som finns på arbetsmarknadsstödslistan och inte är arbetsföra. Hänvisning till köpservice och högklassigt genomförande av köpservice. Hänvisning till arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte i gruppform i | Arbetsmarknadsstödet kommunandel i euro. /Genomförts under den planerade nivån. Köpservice köptes åt i genomsnitt 124 klienter per månad. Positivt avslutande av servicen för 55 klienter. Till servicen hänvisades totalt i genomsnitt 15 klienter per månad. |

| | | |
|--|---|--|
| | stadens egen regi och högklassigt genomförande. | Positivt avslutande av servicen gällde för 15. |
|--|---|--|

Arbetsmarknadsstödet kommunandel blev under det prognostiserade. Inom sysselsättningsverksamheten koncentrerade man sig på att sysselsätta de personer som finns på arbetsmarknadsstödslistan, varvid lönesubventionsprocenten är den högsta möjliga, vilket var orsaken till att inkomsterna ökade mera än i prognosen. På arbetsmarknadsstödslistan finns fortsättningsvis många arbetsoförmögna, vilka borde fås att bli omfattade av hälsovården och/eller pension. Tyvärr har det köpservicesamarbete som ingått i detta syfte med en läkarstation inte gett önskat resultat.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin:

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|
| Verksamhetsintäkter | 779 | 1076 | 929 | 1075 |
| Verksamhetskostnader | -3 397 | -8 424 | -8 772 | -8 376 |
| Verksamhetsbidrag | -2 618 | -7 348 | -7 843 | -7 301 |

| Prestation, nyckeltal | BS 2017/pers. | BS 2018/pers. | BG 2019/pers. | BS 2019/pers. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| Nya personer anställda med lönesubvention | 172 | 158 | 97 | 152 |
| Klienter i rehabiliterande arbetsverksamhet, medeltal (olika personer) | 247 | 273 | 300 | 233 |
| Sommararbetare (inkl. sommarjobbsedlar) | 458 | 433 | 450 | 454 |
| Nyckeltal | BS 2017 € | BS 2018 € | BG 2019 € | BS 2019 € |
| Besparing genom anställning av en person med lönesubvention ¹ | 12 871 | 12 094 | 12 000 | 11 800 ² |
| Rehabiliterande arbetsverksamhet, besparing per person/månad | 198 | 257 | 240 | 203 |

¹ Besparingen täcker 3 år och 1 månad av tiden efter anställningsförhållandet, under vilken kommunen inte betalar arbetsmarknadsstödet kommunandel. Besparingen är mindre

² 2019, eftersom arbetsmarknadsstödsavgiften är mindre per person, då man år 2019 sysselsatt dyra med över 1000 arbetsmarknadsstödsdagar.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| Ekonomi och utvecklande av verksamheten | Planering, prognostisering av verksamheten och prioritering av åtgärder enligt st:s anvisningar. | Det ekonomiska utfallet var bra. Kostnaderna underskreds och inkomsterna överskreds. |
| Arbetsoförmögna (sjuka och missbrukare) finns fortsättningsvis i gruppen arbetslösa. | Hänvisning av arbetsoförmögna till hälsovårdsservice för erhållande av pensionsbeslut | Hänvisning till hälsovården har inte lyckats enligt förväntan. |
| Genomförande av köpservice på överenskommet sätt | Intensivt samarbete, styrgruppsarbete, uppföljning av kvaliteten på servicens innehåll | Köpservicen genomfördes i regel enligt det som avtalats. Servicen konkurrensutsattes under verksamhetsperioden. |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsinkomsterna överskreds och verksamhetskostnaderna underskreds.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 929 | - 986 | -57 | 93 | +150 |
| Verksamhetskostnader | -8 756 | 2 937 | -5 819 | -5 423 | +396 |
| Verksamhetsbidrag | -7 827 | 1 950 | -5 877 | -5 330 | +547 |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | | | |
| Visstidsanställda | 3 | | 3 |
| Sysselsatta | 3 | 2 | 5 |

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

Det ekonomiska utfallet

Vasas andel av räddningsväsendets utgifter 2019 var 4,8 miljoner euro. Resultatområdet omfattar dessutom ledningscentralens utgifter, ersättning på 40 000 euro till Vasa Vatten för underhåll och anläggande av brandvattenanordningar, ett understöd på 132 800 euro till Vasa Hussektor för den värdeminskning som rivningen av skolan i Gamla Vasa orsakat samt en ersättning på 20 000 euro till Grafiska tjänsterna för sakkunnigtjänster gällande printar och kopieringsapparater.

Inkomsterna består av den allmänna förvaltningens och övrigas kostnader som inriktas på affärsverk, nettoenheter samt normfinansierade läroanstalter.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 892 | | 1 892 | 2 820 | +928 |
| Verksamhetskostnader | - 5 079 | 225 | -4 854 | -5 008 | -154 |
| Verksamhetsbidrag | -3 187 | 225 | -2 962 | -2 187 | +774 |
| Avskrivningar | | | | -2 | |

148 BALANSENHETEN ELISA STADION

Verksamhetsidé

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

verksamheten lyder under stadsstyrelsen. I enlighet med samarbetsavtalet, som har godkänts av stadsstyrelsens allmänna sektion, svarar samkommunen Vasaregionens Arenor för den operativa verksamheten med ett avtal som gäller tills vidare (Allm.sekt. 18.5.2017, § 51).

Idrottsverksamheten på Elisa Stadion var livlig i form av träningar, matcher och turneringar. På Elisa Stadion ordnades bl.a. Drömmarnas motionsdag 10.5, tyky-dagar samt skol- och daghemsmotion. Även en A-damlandslagskvalmatch i fotboll i EURO2021 spelades på Elisa Station. År 2019 användes Elisa Stadion av 25 683 personer och den uppskattade publikmängden för matcher och konserter var 34 472 personer.

Det ekonomiska utfallet

Balansenheten Elisa Stadions verksamhetsinkomster grundar sig på marknadsföringsavtalet som uppgjorts med Elisa Abp (St 14.9.2015, § 353). Verksamhetskostnaderna utgjordes av täckande av underskottet för stadions verksamhet och kostnader i anslutning till användningen av lokaler.

| | Ursprunglig budget 2018 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2018 1 000 € | Bokslut 2018 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|---------------------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 150 | | 150 | 150 | 0 |
| Verksamhetskostnader | -186 | | -186 | -153 | 33 |
| Verksamhetsbidrag | -36 | | -36 | -3 | 33 |

160 MAT- OCH MATERIALSERVICE SOM PRODUCERAS I BOLAGSFORM

Verksamhetsidé

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

Vasa stads Matservice köper skolornas och småbarnspedagogikens måltidsservice av TeeSe Botnia. Verksamheten koordineras kvalitetsmässigt och ekonomiskt utgående från helheten så att servicens slutanvändare ska uppleva att de får så bra måltidsservice som möjligt: korrekt och tryggt producerad samt med beaktande av näringsrekommendationerna och en hållbar utveckling. Matservicen fungerar som en nettoenhet, dvs täcker kostnaderna för verksamheten och eventuella investeringar med inkomster. Ett undantag är hyran för huvudhälsostationens kök som kommer från social- och hälsovårdssidan. Hyran överfördes till staden när köket blev ett servicekök. Hyrorna för övriga kök på social- och hälsovårdssidan hör till Teese Botnia.

Budgeten för Rengöringsservicen hör inte till resultatområdet, utan i fråga om denna service svarar man endast för koordineringen av verksamheten för behoven inom stadens enheter.

Centrallagret fungerar som stadens enheters och övriga kunders sakkunniga och administratör i fråga om varulogistik. Beträffande lagret är resultatområdets uppgift att svara för de allmänna linjedragningarna i lagerverksamheten samt för utveckling i samarbete med TeeSes Materialförvaltningsservice. Centrallagret ingår fortfarande i stadens balansräkning, dvs. formellt är lagrets verksamhet fortfarande stadens egen verksamhet. Även centrallagret fungerar som en nettoenhet, dvs. målet är att med verksamhetens

inkomster (huvudsakligen lagertilläggsintäkter) täcka de utgifter som verksamheten ger upphov till samt eventuella investeringar.

Måluppfyllelse

Resultatområdet fungerar för bägge resultatenheternas del som en nettoenhet, dvs. målet är att med verksamhetens inkomster täcka de utgifter som verksamheten ger upphov till samt eventuella investeringar. I fråga om inkomster och utgifter fanns social- och hälsosektorns uppgifter ännu kvar i 2019 års budget, fastän social- och hälsosektorns inkomster och utgifter i verkligheten övergick till Teese Botnia.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Kundnöjdhet | Enkätbedömning på skalan 1–5 medeltal 3,7 eller bättre | Enkäten genomfördes inte av staden, utan TeeSe gjorde enkäten för slutanvändarna. Stadens kundnöjdhetsenkät i februari 2020. |
| En hållbar utveckling | Energi- och klimatarbetsgruppens mål beaktas | Mer vegetarisk mat på matlistorna. En vegetarisk måltid/vecka, kontinuerlig tillgång till vegetarisk mat i personalrestaurangen. |

Uppfyllelse av målen för verksamheten

- Budgeten minskades under prognoser, eftersom man konstaterade att social- och hälsosektorns inkomster och utgifter har en minskande inverkan på båda objekten. I fråga om Matservicen är det väldigt svårt att bedöma ekonomin, eftersom dess verksamhet är så varierande. Därtill är skolorna stängda en del av året, så det har varit utmanande att bedöma användningsgraden så här i inledningsskedet av den nya verksamheten.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|------------------------------|---------|---------|----------|-----------|
| Måltidsprestationer | 3567398 | 3558432 | 2795749* | 2966765** |
| Inkomster/prestation | 3,37 | 3,61 | 4,94 | 3,47 |
| Utgifter/prestation | 3,44 | 3,62 | 4,94 | 3,61 |
| Lagrets omsättningshastighet | 12,9 | 15,9 | 15,9 | 14,5*** |

*BG 2019 Prestationer 2165749 (skolor och daghem) + en uppskattning av social- och hälsosektorns prestationer cirka 6306000 = 2795749

TP2019 innehåller bara skolor och daghem. *Lagrets omsättningshastighet under perioden 12.12.2018–12.12.2019

Mål för den interna kontrollen

- Bedömningen av resultatområdets interna kontroll samt riskhanteringen med i Ekonomi- och ägarstyrningens bedömning.

Det ekonomiska utfallet

Budgeteringen för 2019 var snedvriden för skolornas och daghemmens del, eftersom servicehusen inom social- och hälsosektorn togs med i sin helhet. Budgeten ändrades en aning genom att inkomsterna och utgifterna sänktes, men inte tillräckligt. För Matsservicens del uteblev över 3 miljoner i inkomster och 2,6 miljoner användes inte för utgifter. Matsservicens resultat blev negativt. Utgiftssidan belastas av att huvudhälsostationens kök blev ett servicekök 8.4.2019, varvid deras hyra blev stadens kostnad. I fråga om resultatenheten för centrallagret blev resultatet positivt (efter lagrets korrigerings cirka + 9 000 euro.

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|-----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 13799 | -67 | 13732 | 10305 | -3426 |
| Verksamhets-kostnader | 13797 | -440 | 13357 | 10741 | +2615 |
| Verksamhetsbidrag | 2 | +373 | 375 | -436 | -811 |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 1 | 0,15 | 1,15 |
| Visstidsanställda | 0 | | |
| Sysselsatta | 0 | | |

*Av upphandlingschefens arbetsinsats har 15 % budgeterats på resultatområdet.

LILLKYRO OMRÅDESNÄMND

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Förvaltningens centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Att utveckla kommundelsområdets attraktionskraft | Att öka försäljningen av bostadstomter i Lillkyro, utveckla antalet invånare i området | Har inte förverkligats som väntat |
| Befolkningens välfärd | Förbättrad när service | Hemsjukvård har inletts, seniorcenterverksamhet finns i liten skala, familjecenterverksamhet har inte inletts. Postens service finns kvar i området. Närturismtjänsterna har förbättrats i och med ett sommarcafé. |
| Sysselsättningsgrad > 75 % | Att stöda personer i en svår ställning på arbetsmarknaden i vardagen och vid övergången till arbetslivet. | 42 % av dem som avslutade en arbetsverksamhetsperiod år 2019 har fortsatt på positiva fortsatta stigar (arbete, skola, arbetsprövning, arbets- och näringsbyråns utbildning/kurs). Enligt en kundnöjdhetssenkät tycker klienterna att arbetsverksamheten är nyttig, de trivs och upplever att de under arbetsverksamhetsperioden fått kunskaper och färdigheter som |

| | | |
|--|--|---|
| | | hjälper dem i framtiden vid en övergång till arbetslivet. |
|--|--|---|

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 385 | 59 | 444 | 423 | -21 |
| Verksamhetskostnader | -802 | -85 | -888 | -825 | +62 |
| Verksamhetsbidrag | -418 | -26 | -444 | -402 | +41 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Risker i fråga om ekonomin och verksamheten | Verksamhetens riktighet och lönsamhet | Funktionssäkerheten förverkligades, vikarier hittades, storleken på den ordinarie personalen hölls på standardnivå. |
| Skaderisker | Personalens arbets säkerhet Klienternas säkerhet | Inga undantagssituationer har uppstått. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Antal ordnade tillställningar | 10 | 7 | 12 | 13 |
| Service- och rådgivningshändelser: fysiska kundbesök | 4700 | 12240 | 12000 | 16845 |
| Service- och rådgivningshändelser: samtal och e-postmeddelanden | | 1680 | | 2515 |
| Antal deltagare i arbetsverkstadsverksamheten och arbetsdagar | 65 3700 | 86 4021 | 65 3700 | 80 3139 |
| Områdesnämndens sammanträden | 6 | 7 | 6 | 8 |
| Antal ärenden | 50 | 45 | 50 | 65 |

150 NÄMNDENS FÖRVALTNING OCH GEMENSAMMA

Verksamhetsidé

En kommun är så bra som sina stadsdelar, byar och tätorter. Deltagande bland områdets invånare och verksamhet som utgår ifrån deras behov samt främjande av partnerskap är utgångspunkter vid utvecklandet av området ur livskraftsperspektiv. Den ökade betydelsen av ny lokal förankring förbättrar de lokala organens betydelse. Förvaltningen deltar aktivt vid framlyftande, beredning och beslutsfattande gällande sådant som rör området i samarbete med staden och andra aktörer för att öka stadens och Lillkyroområdets attraktionskraft och främja välfärden.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 0 | 13 | 14 | 42 | +28 |
| Verksamhetskostnader | -362 | -29 | -391 | -375 | +16 |
| Verksamhetsbidrag | -361 | -16 | -378 | -333 | +45 |

151 SAMSERVICEENHETEN I LILLKYRO

Verksamhetsidé

Samserviceenheten är kommuninvånarnas primära kontaktpunkt. Enheten arbetar kundorienterat och effektivt och det är enkelt att få sina ärenden utträttade och frågor besvarade på ett och samma ställe. I synnerhet den äldre befolkningen och avståndet till rådgivningsservice och övrig service i centrala Vasa ökar behovet av personlig service. Vid samserviceenheten får man personlig service även i hyresbostadsärenden och enheten fungerar även som förhandsröstningsställe.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 85 | 1 | 85 | 57 | -29 |
| Verksamhetskostnader | -94 | -3 | -98 | -68 | +29 |
| Verksamhetsbidrag | -10 | -2 | -12 | -11 | 1 |

- Vähänkyrön vuokratalot Ki Oy:s disponentavtal upphörde 12/2018. När den f.d. verkställande direktören gick i pension i april 2019 försvann personalkostnaderna och verksamhetsintäkterna för dennes del fr.o.m. 05/2019.

152 ARBETSVERKSTADEN ARPEETI

Verksamhetsidé

Arpeeti erbjuder rehabiliterande arbetsverksamhet, arbetsprövning, handledd arbetspraktik och lönesubventionerat arbete för klienter i Laihela, Storkyro och Vasa. Klientelet består av arbetslösa personer i olika åldrar i en svår ställning på arbetsmarknaden. Ett tätt samarbete bedrivs med anställda inom det uppsökande ungdomsarbetet, socialsektorn och hälsovården. Syftet med servicen är att stöda klienternas hantering av vardagen och övergången till utbildning eller arbete samt utöka klienternas sociala nätverk. Utöver arbetsverksamhet erbjuder Arpeeti grupp- och individcoaching, företags- och skolbesök, möjligheter till regelbunden motion samt stöd för utredning av arbetsförmågan.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|----------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 300 | 45 | 345 | 325 | -21 |
| Verksamhetskostnader | -347 | -52 | -399 | -382 | +16 |

| | | | | | |
|-------------------|-----|----|-----|-----|----|
| Verksamhetsbidrag | -47 | -7 | -54 | -58 | -4 |
|-------------------|-----|----|-----|-----|----|

När arbetstränaren som varit regional ALU-kordinator för arbetsverkstäder började arbeta på en annan arbetsverkstad betalades 3221 euro dit i bidrag från RFV som köp av service enligt RFV:s anvisningar.

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 6 | | 6 |
| Visstidsanställda | 2 | | 2 |
| Sysselsatta | | 8 | 8 |

SOCIAL- OCH HÄLSOSEKTORN

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Mål | Mätare | Åtgärder | Utfall |
|---------------------------------------|---|---|--|
| Välstående kommuninvånare | Nyckelmätarna har utsetts för hela stadens del | Utvecklande av användningen av den elektroniska välfärdsberättelsen över förvaltningsgränserna, åtgärdsprogram, rätt för de fullmäktigade att gå in och titta på den elektroniska välfärdsberättelsen, närvaro då enheten för välfärd och hälsofrämjande bereds | En egen arbetsgrupp för välfärd och hälsa inrättades för beredandet av välfärdsberättelsen. Välfärdsberättelsen har uppgjorts t.o.m. hösten 2019 och målet är att berättelsen blir färdig våren 2020. Därtill bereddes en välbefinnandeplan för barn, unga och familjer Inom sektorn gjordes en extern kvalitetsauditering och sektorn beviljades kvalitetserkännande. |
| Hantering/minskande av kostnader | Social- och hälsosektorns helhetskostnader stiger inte i de invånarspecifika granskningarna och ligger på genomsnittsnivå i Fastlandsfinland. | Ökande av kommuninvånarnas egen aktivitet, tidigt ingripande och förebyggande, service i hemmen, optimering av servicenätet och kedjor, nya verksamhetsätt och elektroniska tjänster, produktifiering och prissättning av servicen | Det har strävats till att behärska social- och hälsosektorns utgifter genom olika sparåtgärder. Situationen fortsätter utmanande eftersom kostnaderna inom specialistsjukvården påverkar helheten. |
| En kompetent och tillräcklig personal | Behöriga sökande/ansökning Behörig person/vakans Utbildningsanslag/löneutgifter Personaldimensionering/dimensionering | Främjande av goda arbetsomständigheter, fortbildningsanslagen följer rekommendationer och behov, uppdatering | Utvecklingsamtal har hållits enligt överenskommelse och arbetsgivaren samt den anställdes värdelöften har |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | enligt service | av TVA-blanketten, förbättrande av imagen som god arbetsgivare | beaktats i social- och hälsosektorns verksamhet. Tillgången till mängden ordinarie och visstidspersonal är ett ökande problem i hela sektorn. |
| Förberedning inför vårdreformen/integration av vårdtjänsterna | Fattade politiska beslut och startade beredningsåtgärder | Tillräckliga resurser för planering och beredning | Beredningen av välfärdssamkommunen har inletts och målet är en ny organisation år 2021/2022. För den nationella beredningen finns statsunderstöd att ansökas. |
| Korrekt dimensionerad service | De utsatta tiderna och rekommendationerna uppnås, användningsgrad | Omriktande av resurser, nya verksamhetsätt, specificering av klientkriterier | I samband med sparåtgärderna och förutsättningarna har resurseringen effektiviserats inom resultatområdena och klientkriterierna har specificerats. |
| Ökande av klientens delaktighet och autonomi | Utförda klientenkäter, mängden reklamationer, roiduklientrespons, TAK-klientenkät | Tydliga verksamhetsprocesser för förverkligande, användning av kundråd och erfarenhetsexperter vid planering, utvärdering och utvecklande av servicen | Erfarenhetssakkunniga har deltagit i kvalitetsarbetet och utvecklingen. Personer med invandrarbakgrund utbildades till erfarenhetssakkunniga. |

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 32 227 | 2 154 | 34 381 | 34 715 | +333 |
| Verksamhetskostnader | -247 154 | -11 054 | -258 208 | -260 941 | -2 732 |
| Verksamhetsbidrag | -214 927 | -8 900 | -223 827 | -226 226 | -2 399 |
| Avskrivningar | | | | -728 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 1 432 | 45 | 1 477 |
| Visstidsanställda | 484 | 55 | 539 |
| Sysselsatta | 7 | 25 | 32 |

200. GEMENSAM OCH TEKNISK STÖDSERVICE

Verksamhetsidé

Uppgiften för social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödtjänster är att möjliggöra vård och service för klienter och patienter inom övriga resultatområden genom att se till att lokaler, inventarier,

maskiner och anordningar fungerar och är säkra samt att ha hand om anskaffning och skötsel av sänglinnen, patient- och arbetskläder.

Från början av år 2018 ingår i gemensamma och tekniska stödtjänsterna även enheten för digitala tjänster, som utvecklar de digitala distanstjänsterna inom hela sektorns område. Syftet med enheten är även att producera tjänster med vilka man inom sektorn skulle nå effektivitet, öka på välbefinnandet i arbetet och åstadkomma inbesparingar i utgifterna.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Personalens välmående och arbetets produktivitet | Förbättring av informationsförlopp och välmående i arbetet under arbetsplatsmöten, genom meddelanden osv. | Arbetsplatsmöten har hållits enligt planen, det har strävats till att förbättra informationsförloppet genom interna meddelanden |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| Trygga och hälsosamma verksamhetslokaler | Garanterande av säkerheten i alla enheter genom att säkra funktionaliteten och tillgången till säkerhetspersonal, -tjänster och -anläggningar. Ordnande av säkerhetsutbildning i de olika enheterna. Säkerhetsteam | Säkerhetsutbildningar har ordnats enligt tidtabellen och säkerhetsteamet har hållit möten regelbundet |

Det ekonomiska utfallet

Serviceområdets verksamhetsintäkter har förverkligats 132 000 € över den ändrade budgeten, överskridningen beror på understöd till projekt. Verksamhetskostnaderna för serviceområdet har förverkligats 376 000 € under den ändrade budgeten. Underskridandet beror i regel på köp av service, vilket har påverkats av det av staden fastställda upphandlingsförbudet.

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 235 | 411 | 646 | 778 | 132 |
| Verksamhetskostnader | -3 467 | -238 | -3 705 | -3 331 | -374 |
| Verksamhetsbidrag | -3 231 | 173 | -3 059 | -2 552 | -507 |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 18 | 1 | 19 |
| Visstidsanställda | 4 | | 4 |
| Sysselsatta | | 1 | 1 |

210 SOSIALARBETE OCH FAMILJESERVICE

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatrådets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| 1. Välbefinnande | 1. Klarläggande av klientprocesserna och arbetsfördelningen inom serviceuppgifterna enligt socialvårdslagen. 2. Utveckling av yrkesövergripande arbetsmetoder och ibruktagning metoder för bedömning av funktionsförmågan (Kyky, TUVA och/eller ICF). 3. Utveckling av kvaliteten på tillsyn och egen kontroll 4. Utveckling av digitala tjänster, bl.a. enligt planen för LAPE-ändringsprogrammet. 5. Utveckling av arbetsmetoder och kvalitet inom familjevård och familjearbete. | 1. Serviceprocesserna är uppdaterade i det utvecklingsarbete som berör SHQS-kvalitetsarbete och Kantaarkivet. 2. Ibruktagningen av mätare för funktionsförmåga har inte förverkligats enligt planen 3. Egenkontrollplanerna uppdaterade. Tillsynsbesök gjorda till privata serviceenheter inom rehabiliteringen av personer inom mentalvård och missbrukarvård samt barnskyddets enheter för vård utom hemmet 4. Digiservicetester gjordes inom service för barn och familjer, mobiltidsbokning togs i bruk och likaså togs en chattjänst inom vuxensocialarbete i bruk 5. Om ordnande av stödservice inom familjevården ingicks avtal med bl.a. Jakobstads stad. |
| 2. Ekonomisk balans | 1. Produktifiering av servicen och utveckling av kostnadsmedvetenhet 2. Deltagande i landskaps- och vårdförändringsarbetet 3. Utveckling av mentalvårds- och missbrukarservicenätverket 4. Utveckling av klientdatasystemet enligt serviceuppgifter så att beredskap för Kantaarkivet finns | 1. Utförda servicebeskrivningar, uppföljningsrapporter för ekonomin 2. Vårdberedningarna avbröts på våren, deltagande i beredningen av en välfärdssamkommun 3. Utvecklingsarbetet fortsattes med planering av funktionerna i H-huset 4. Beredningen av Kantaarkivet fortsattes genom masskörning av klientdokument |

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Kraftiga krav på inbesparingar riktade sig till sektorns och resultatområdets verksamhet under verksamhetsåret. Verksamheten blev utmanande p.g.a. den av fullmäktige beviljade budgeten med underskott (3,4 milj. euro). Resultatområdet förutsattes göra tilläggsinbesparingar i samband med uppgörandet av dispositionsplan. I slutet av året uppstod ett måste på att göra tilläggsanslagsförslag för att balansera ekonomin. I många service hölls klientmängderna höga. Trots att de nationella vårdberedelserna stannade upp, fortsatte Österbotten planera vårdtjänsterna genom en beredning av en välfärdssamkommun. Efter LAPE-förändringsprogrammet har familjecenterberedningarna fortsatt jämte ibruktagnin av systemiska arbetsmetoder och därtill har mentalvårds- och missbrukarservicen sammanpassats med centralsjukhuset.

Resultatområdets samtliga serviceuppgifter har lagts till i Kantaarkivsystemet, på grund av vilket utvecklingen av verksamhets- och bokföringssätten har fortsatt. Under verksamhets året bereddes sektorövergripande en välbefinnandeplan för barn och unga. Fullmäktige godkände den nya integrationsplanen. Verkställigheten av programmet inleddes bl.a. med att utbilda erfarenhetsaktörer med invandrarbakgrund. På resultatområdet utfördes i enlighet med SHQS-kvalitetssystemet servicespecifika självutvärderingar och därtill fortsattes forandet av serviceprocesserna. Resultatområdet deltog i sektorns externa kvalitetsauditeringar, utifrån vilka sektorn fick kvalitetserkännande.

Inom barn- och familjesocialarbete hölls mängden klientskap högt. Nya vakanser fick tas i bruk under våren, vilket bl.a. kunde ses som minskade mängder köpservice och att personalens sjukfrånvaro sjönk med 30 procent. Inom serviceområdet uppnåddes de fastställda utsatta tiderna under våren, trots att arbetets belastning har hållits högt. De rekommendationsenliga klientmängderna i förhållande till socialarbetare överskreds fortfarande. Köpservicen inom vård utom hemmet hölls enligt prognoserna på hög nivå. Utvecklingen av familjevården fortsattes som landskaplig tjänst.

Serviceområdet Barn- och familjeservice skötte om öppenvården för barn och familjer enligt socialvårdslagen, bl.a. hemservice för barnfamiljer och familjerådgivning. Huvudfokus för hemservicen för barnfamiljer ligger i förebyggande arbete. Resurserna inom det förebyggande familjearbetet motsvarar inte behoven. Integrationservice gavs åt de kvotflyktingar och personer som erhållit asyl som omfattas av integration. Antalet personer som vistas illegalt i staden ökade märkbart i förhållande till föregående år. För koordineringen av integrationsarbetet mottogs ett anslag med fullmäktiges beslut, men p.g.a. sparåtgärder användes anslaget inte. Flyttandet till Vasa bland de som erhållit uppehållstillstånd hölls på samma nivå med tidigare år. Då mängden asylsökande minskade inskränktes förläggningens platsmängd till 200 platser.

Serviceområdet vuxensocialarbete koncentrerade sig på utvecklande av serviceprocesser och arbetsfördelning enligt det som stiftas om ordnande av service enligt socialvårdslagen. Klientdimensioneringen per anställd ligger fortfarande rejält över det rekommenderade. Som bakgrund till klienternas servicebehov ligger oftast problem med livshanteringen, långtidsarbetslöshet samt problem med den mentala hälsan eller rusmedel. Behovet till socialservice som beror på klienternas mentalvårds- och missbrukarproblem ökade märkbart. Bostadslöshet och livshanteringens svårigheter betonades år 2019. Inom ekonomiska stödservicen utfördes effektivt samarbete med FPA för att utveckla gemensamma verksamhetsmetoder. Förbättringen av sysselsättningssituationen kunde börja skönjas i slutet av året, men fortfarande har många långtidsarbetslösa svårigheter att sysselsätta sig. I fråga om den rehabiliterande arbetsverksamheten sjönk arbetsverksamhetsdagarna från föregående år med ett par tusen dagar p.g.a. klienternas svaga funktionsförmåga. Vasa ansvarar för koordineringen av den sektorsövergripande samservicen för arbetskraft i ett tio kommuner stort område. Färdtjänsten för personer med grava funktionsnedsättningar kunde förverkligas enligt de budgetmål stadsstyrelsen fastställt.

Serviceområdet för **social- och vårdservice för vuxna** ansvarade för den lågröskel öppenservice som följer social- och hälsovårdslagarna samt för boendeservice på olika nivå. Tiden för tillgång till service ämnade för unga inom mentalvårds- och missbrukarservicen förlängdes p.g.a. ett ökat antal klienter. Den servicenätverksutredning som berörde dag- och arbetsverksamheten för personer med utvecklingsbetingade funktionsnedsättningar blev klar i mars 2019. Utifrån utredningen inleddes organisering av utspridda mindre helheter till en verksamhetsenhet i Orrnäs i fråga om dagverksamhet för personer med utvecklingsbetingad funktionsnedsättning. Dag- och arbetsverksamheten samt boendeservicen för personer med utvecklingsbetingade funktionsnedsättningar kunde ordnas enligt behov. Efterfrågan på service som ordnas av hemrehabiliteringsteamet och riktar sig till personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering, personer med utvecklingsbetingade funktionsnedsättningar och personer som har neuropsykiatriska utmaningar växte med 30 % i förhållande till föregående år. Samarbete utfördes med specialsjukvården i fråga om ordnande av service för personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering samt ordnande av boendeservice för personer med grava funktionsnedsättningar. Boendeservicen fick under årets lopp över 30 nya klienter. I samarbete med Vasa sjukvårdsdistrikt fortsatte planeringen av sammanslagningen mentalvårds- och missbrukarservicen och även planeringen av funktionerna som förflyttas till det s.k. H-huset.

Utvecklingsverksamhet

Under verksamhetsåret fortsattes utvecklandet av funktionerna i LAPE-förändringsprogrammet i fråga om familjecenterverksamheten samt ibruktagningen av den systemiska verksamhetsmodellen. Därtill fortsattes även utvecklingen av service för barn och familjer mellan social- och hälsosektorn och bildningssektorn i Vasa stads arbetsgrupp för barn och familjer. Vålbefinnandeplanen för barn bereddes i samarbete med andra förvaltningar. Serviceområdeschef Björninen deltog i Social- och hälsovårdsministeriets arbetsgrupp, som förbereder service inom krävande vård utom hemmet samt i arbetsgruppen som förbereder ett kompetenscenter för mer krävande service för barn och unga. Serviceområdeschef Mustonen deltog under ledning av enheten för primärvård i beredningen av planen för ordnande av social- och hälsovård. Inom service för barn och familjer utvecklades arbetsmetoder för familjearbete i enlighet med socialvårdslagen. Teamarbetet för teamen inom vuxensocialarbetet utvecklades genom leanmetoden. Det fanns fem aktiva klientrepresentanter som deltog i verksamheten för resultatområdets kvalitetsarbetsgrupp och självutvärderingen av kvaliteten.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Kontakter (SVL) till barn- och familjesocialarbetet | 263 | 224 | 300 | 228 |
| Anhängiggöranden inom barnskyddet | 1 330 | 1 349 | 1 350 | 1 393 |
| Anhängiggöranden som gjorts inom utsatt tid | 92 % | 83 % | 100 % | 96 % |
| Bedömning av servicebehov hos barnfamiljer | 622 | 425 | 700 | 433 |
| Utredningar och bedömningar som gjorts inom utsatt tid | 80 % | 69 % | 100 % | 97 % |
| Barnskyddsklienter, barn | 744 | 767 | 700 | 833 |
| Stöd för närståendevård, klienter | 152 | 168 | 155 | 153 |
| Familjevård | | | | |
| - egen verksamhet, vård dygn | 20 869 | 20 474 | 24 000 | 20 511 |
| - köpservice, vård dygn | 0 | 1 095 | 0 | 1 448 |
| Anstaltsvård inom barnskydd | 7 004 | 9 009 | 8 000 | 8 704 |

| | | | | |
|--|------------|---------|---------|---------|
| - egen verksamhet, vård dygn | 4 479 | 6 822 | 4 200 | 8 722 |
| - köpservice, vård dygn | | | | |
| Familjerådgivningen, besök | 1 482 | 1 620 | 1 750 | 1 550 |
| Eftermiddagsverksamhet för personer med utvecklingsbetingad funktionsnedsättning, vård dagar | 2 305 | 2 329 | 2 500 | 2 236 |
| Hemservice för barnfamiljer | 5 620 | 4 088 | 5 700 | 4 164 |
| - besök enligt SVL | 4 730 | 2 736 | 4 800 | 2 668 |
| - enligt barnskyddslagen | 890 | 1 352 | 900 | 1 496 |
| Vasa förläggning | | | | |
| - övergångstids till kommun | 54 dygn | 50 dygn | 60 dygn | 38 dygn |
| - inkvarteringsdygn | 139 312 | 108 494 | 102 200 | 91 537 |
| Österbottens medlingsbyrå, medlingsinitiativ | 445 | 528 | 600 | 567 |
| Familjerättsliga ärenden, besök | - | - | 2 384 | 1 964 |
| Stödande av integration | | | | |
| - nya klienter | | 179 | 160 | 124 |
| - klienter som omfattas av ersättningar | 259 665 | 764 | 500 | 714 |
| Kontakttagningar till vuxensocialarbete | - | 1 113 | 1 100 | 1 117 |
| Bedömning av servicebehov hos personer i arbetsålder | | 241 | 220 | 220 |
| Hushåll som fått kompletterande utkomststöd | 1 412 | 741 | 1 500 | 1 530 |
| Hushåll som fått förebyggande utkomststöd | 432 | 414 | 450 | 529 |
| Färdtjänst för personer med svår funktionsnedsättning | | | | |
| - resor | 82 478 | 73 475 | 75 000 | 68 438 |
| - klienter | 1 793 | 1 672 | 1 790 | 1 597 |
| Personlig assistans, klienter | 345 | 350 | 400 | 345 |
| Rehabiliterande arbetsverksamhet, verksamhetsdagar | 17 788 | 19 133 | 19 400 | 17 340 |
| Öppen-, dag- och arbetsverksamhet för utvecklingsstörda, specialomsorgslagen | | | | |
| - egen verksamhet, klienter | 160 | 164 | 180 | 174 |
| - köpservice, klienter | 83 | 77 | 85 | 81 |
| Psykosocial öppenrehabilitering, besök | 1 451 | 1 393 | 1 700 | 1 443 |
| Hemrehabiliteringsteamet, besök | 3 714 | 4 262 | 4 100 | 6 101 |
| Missbrukarvårdens anstaltsrehabilitering | | | | |
| - egen verksamhet, vård dygn | 2 882 | 3 058 | 3 100 | 2 221 |
| - köpservice, vård dygn | 1 884 | 3 565 | 3 700 | 2 892 |
| Ungdomsstationen Klaara samt mentalvårds- och beroendecentret Horisonten, | 16 158 | 14 386 | 16 500 | 14 810 |

| | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|
| besök | | | | |
| Boendeservice för personer med funktionsnedsättning | | | | |
| - egen verksamhet, boendedygn | 32 881 | 33 537 | 33 000 | 33 613 |
| - köpservice, boendedygn | 34 750 | 36 086 | 36 000 | 37 944 |
| Boendeservice för personer inom mentalvårds- och missbrukarrehabilitering | | | | |
| - egen verksamhet, boendedygn | 8 879 | 7 877 | 8 900 | 8 333 |
| - köpservice, boendedygn | 38 016 | 37 031 | 39 400 | 43 452 |

| Prestation, ekonomiskt nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Stöd för närståendevård, e/klient | 6 550 | 6 629 | 7 260 | 7 606 |
| Familjevård, e/vårddygn | 71,7 | 84,9 | 77,2 | 87,1 |
| Anstaltsvård inom barnskydd egen verksamhet, brutto, e/dygn | 465 | 370 | 395 | 371 |
| köpservice, netto, e/dygn | 269 | 296 | 230 | 295 |
| Familjerådgivningen, e/besök | 290 | 295 | 300 | 294 |
| Hemservice för barnfamiljer, e/besök | 126 | 173 | 126 | 164 |
| Förläggningen, e/dygn | 28,6 | 30,2 | 33,4 | 33,8 |
| Österbottens medlingsbyrå, e/inlett initiativ | 628 | 555 | 556 | 496 |
| Kompletterande och förebyggande utkomststöd, e/hushåll | 252 | 434 | 272 | 232 |
| Färdtjänst för personer med svår funktionsnedsättning e/resa | 20,9 | 21,7 | 20,7 | 23,0 |
| e/klient | 961 | 956 | 866 | 988 |
| Personlig assistans, e/klient | 12 287 | 12 798 | 9 620 | 12 463 |
| Rehabiliterande arbetsverksamhet, e/dag | 25,4 | 22,3 | 26,0 | 22,7 |
| Ungdomsstationen Klaara samt mentalvårds- och beroendecentret Horisonten, e/besök | 28,7 | 34,7 | 34,2 | 34,0 |
| Psykosocial öppenrehabilitering, e/besök | - | 161,9 | 135,3 | 180,9 |
| hemrehabilitering, e/besök | - | 63,4 | 68,3 | 53,5 |
| Missbrukarvårdens anstaltsrehabilitering egen verksamhet, brutto, e/dygn | 222 | 225 | 208 | 295 |
| köpservice, brutto, e/dygn | 130 | 133 | 70 | 125 |
| Dag- och arbetsverksamhet för personer med utvecklingsbetingad funktionsnedsättning, specialomsorgslagen egen verksamhet, brutto, | 10 007 14 905 | 10 788 17 889 | 8 856 12 629 | 10 957 14 649 |

| | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|
| e/inv/år köpservice, brutto, e/inv/år | | | | |
| Boendeservice för personer med funktionsnedsättning egen verksamhet, netto, e/dygn | 115,3 | 111,7 | 113,1 | 111,3 |
| köpservice, netto, e/dygn | 141,0 | 144,6 | 128,9 | 160,0 |
| Boendeservice för personer inom mentalvårds- och missbrukarrehabilitering egen verksamhet, netto, e/dygn | 113,7 | 135,4 | 106,5 | 127,8 |
| köpservice, netto, e/dygn | 57,5 | 66,7 | 61,7 | 69,2 |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Personssäkerhet och säkerhetsrisker i klientarbetet | Säkerhetsutbildning, säkerhetsvandringar, regelbunden kontroll av personliga säkerhetsanordningar | I enheterna har gjorts säkerhetsvandringar, personalen har deltagit i säkerhetsutbildningar |
| Ändringar i servicestrukturen i samband med beredandet av vårdområdet | Deltagande i planeringen och beredandet av servicestrukturer, servicekedjor och förtydligande av anvisningar för beslutsfattande, ordnande av arbetshandledning och intern skolning | Verksamhetsanvisningarna och huvuddelen av serviceprocessbeskrivningarna uppdaterade enligt kvalitetssystemet. |
| Produktiviteten och enhetspriserna för den egna serviceproduktionen | Ökande av kostnadsmedvetenhet och justering av enhetspriser | Ekonomiska uppföljningen har genomförts enligt stadens anvisningar, sparåtgärder har vidtagits för att balansera ekonomin – trots detta överskreds den givna ramen |
| Ibruktagnin av SHQS-kvalitetssystemet | Utvecklingsåtgärderna har gjorts enligt självutvärderingen i enlighet med kvalitetssystemet och de interna bedömningarna har gjorts. | Resultatombudet deltog i Quality Lab Oy:s externa auditering, i enheterna gjordes kvalitetssystemsenliga självbedömningar, utifrån vilka enhetsspecifika utvecklingsplaner uppgjordes |
| Utveckling av servicekedjor och koordinering av funktioner | Beskrivningarna över klientprocesserna samt utveckling av dessa tillsammans med klienter och andra aktörer. Ibruktagnin av funktionsförmågemätare. Utveckling av yrkesövergripande bedömning av servicebehov samt uppgörande av klientplaner. | I och med anslutningen till Kanta- och kvalitetssystemet har största delen av processerna uppdaterats, klienterna deltog i kvalitetsgruppens arbete, 11 erfarenhetsaktörer med invandrarbakgrund skolades |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsinkomsterna förverkligades 0,2 %, dvs. 20.000 €, under det budgeterade. Försäljningsintäkterna underskreds med 140 000 € och i andra verksamhetsintäkter uppstod överskridningar i samma storlek.

Verksamhetsutgifterna förverkligades 0,8 %, dvs. 400 000 €, under den ändrade budgeten. Personalkostnaderna underskreds med 470 000 €, främst p.g.a. underskridande av andra löneutgifter 705 000 €. Serviceköpen överskreds med 420.000 €. Den största överskridningen uppstod i köp av klientservice 570 000 €, av vilket köp av boendeservice för personer med funktionsnedsättning stod för 550 000 €. Understöden överskreds med 310 000 €, trots att mottagningspenningen för asylsökande underskreds med 210 000 €, eftersom motsvarande de bidrag som beviljats personer med funktionsnedsättning överskreds med 275 000 € och servicesedelutgifterna för personlig assistens med 370 000 €. Interna hyresutgifter överskred budgeten med 140 000 €.

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 8 968 | 306 | 9 274 | 9 222 | - 52 |
| Verksamhetskostnader | -50 229 | - 2 812 | - 53 041 | - 53 666 | - 625 |
| Verksamhetsbidrag | - 41 261 | - 2 505 | - 43 767 | - 44 444 | - 677 |
| Avskrivningar | | | | -36 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 310,0 | 12,2 | 322,2 |
| Visstidsanställda | 116,0 | 10,6 | 126,6 |
| Sysselsatta | 1,0 | 3,6 | 4,6 |

220 HEM- OCH ANSTALSVÅRD

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 deras funktionsförmåga upprätthålls och förbättras. Serviceområdena Seniorcenter, Hemvården, Serviceboende och Anstaltsvård ingår i resultatområdet för hem- och anstaltsvård.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombiets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|---|
| Servicestruktur enligt de nationella linjedragningarna | 94 % av de 75 år fyllda bor hemma Närståendevården täcker 6 % | 91,6 % 5,3 % |
| Väntetider till servicen enligt bestämmelserna | Väntetider under 3 månader Uppdatering av serviceprocesserna | 76 dagar Genomsnittlig kötid under tidsperioden 1.7-31.12.2019 |
| Förbättrande av produktiviteten | Inom hemvården: skötare 55 % Hemsjukvård och terapeuter 30 % | Hemvård: 41,5 % Hemsjukvård 21,3 % Terapeuter 24,3 % |

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

Servicestrukturen för hem- och anstaltsvården motsvarar de nationella rekommendationerna. Anstaltsvården har avskaffats helt och hemmaboende stöds genom omfattande servicekoncept. Kapaciteten inom effektiverat serviceboende (egen och köpservice) ser ut att räcka till för behoven i

dagsläget. Utmaningen kommer att vara den ökade mängden åldrande människor under de kommande åren. Inom hem- och anstaltsvården har alla serviceprocesser effektiviserats och därtill kontrolleras servicekriterierna kontinuerligt.

Platsmängden på stadssjukhusets bäddavdelning ökades under sommaren från 74 platser till 76 platser, inom hemsjukhuset ökades en skötare till morgon- och kvällsskift för att ansvara för akutvårdens behov. Förutom dessa åtgärder ändrades verksamheten i stadssjukhusets bäddavdelningar så att bäddavdelningarna tar emot nya patienter 24/7, genom vilket för sin del kan minska ökningen av patienter med fördröjd överföring i centralsjukhuset. Utmaningen i stadssjukhuset är fortfarande de klienter som väntar på effektiviserat serviceboende, som i genomsnitt varit 15 – 20 till antalet under årets lopp.

Hemvårdens utmaning är tillgång till personal. Med anledning av rekryteringsproblemen har personalens välbefinnande i arbete försvagats och detta ses även i arbetsenheterna genom att förbättringen av produktiviteten inte har förverkligats enligt målen. Utvecklandet av teamarbetet har fortsatt inom hemvården. Inom närståendevården testades personlig budget med hjälp av statlig finansiering. De erfarenheter som erhöles från detta var positiva och de kommer att tillämpas i framtiden då närståendevården utvecklas.

I Seniorcentret har utvecklingsobjekten bl.a. varit granskning av SAS-verksamheten samt utveckling av nya verksamhetsmodeller för att försnabba processerna.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal (bruttokostnader) | BS 2017 € | BS 2018 € | BG 2019 € | BS 2019 € |
|--|--|--|--|--|
| Seniorcenter Vård dagspris inom dagverksamhet egen verksamhet och köpservice | 146 | 121 | 156 | 121 |
| Hemvård Hemvårdsservice/klient Hemsjukvårdens pris/klient | 7 640 889 | 8 510 940 | 7 233 942 | 8 237 734 |
| Serviceboende Vård dagspris, egen verksamhet Vård dagspris för köpt service Servicesedlar, sedelns genomsnittliga värde | 133 110 54 | 148 109-120 77 | 130 104-113 70 | 145 123 70 |
| Anstaltsvård Pris för vård dag Hemsjukvårdens pris/klient | 301 1 345 | 361 1 695 | 291 1 738 | 293 1 426 |
| Helhetskostnader 75+ åringar* Seniorcenter Hemvård Stödservice Närståendevårdens stödservice Serviceboende Anstaltsvård | 683 3 287 284 314 3 954 2 063 | 716 3 365 275 313 4 513 1 626 | 777 3 123 283 385 4 404 1 260 | 752 3 373 217 316 4 677 1 263 |
| *75+ 31.12.2018: 6 032 (2017: 5949: 2017) | | | | |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Ökade mängden seniorer under de kommande åren | Täckningen av hemmaboende bland de 75 år fyllda 94 % Närståendevårdens täckning 6 %. | 91,6 % 5,3 % |
| Smidiga interna och externa processer | Väntetider till olika service enligt bestämmelserna. Mängden överföringspatienter och Y15 patienter minskar | 76 dagar Genomsnittlig kötid under tidsperioden 1.7-31.12.2019 Dagar med fördröjd överföring 1 396 (likt tidigare) Y15—1 102 – minskat med 245 patienter |
| Produktiviteten av resultatombudets service | Enhetspriserna konkurrenskraftiga Processerna kontrollerade | Jämförelse med privata svårt. Processerna uppdaterade |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsinkomster:

Resultatombudets inkomster förverkligades 210 100 € över den ändrade budgeten, främst p.g.a. stöd och bidrag.

Verksamhetsutgifter:

Resultatombudets kostnader förverkligades ca 1,3 M€ under den ändrade budgeten, främst p.g.a. personalkostnader. Rekryteringen har varit en utmaning. Inom hem- och anstaltsvården har det i synnerhet inte lyckats med att rekrytera tillräckligt med vårdpersonal till hemvården. Detta har lett till att man har varit tvungen att använda sig av köpservice och servicesedlar mer än det budgeterade. I början av året fanns även utmaningar i samband med att rekrytera läkare till stadssjukhuset.

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 12 797 | 261 | 13 058 | 13 268 | + 210 |
| Verksamhetskostnader | -67 343 | -1 370 | - 68 713 | - 68 056 | + 657 |
| Verksamhetsbidrag | -54 546 | - 1 109 | -55 655 | - 54 788 | +868 |
| Avskrivningar | | | | -330 | |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 686 | 27 | 681 |
| Visstidsanställda | 234 | 6 | 240 |
| Sysselsatta | 6 | 18 | 24 |

230 HÄLSOVÅRDSSERVICE

Verksamhetsidé

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

Uppgifterna och förutsättningarna för verksamheten anges i hälso- och sjukvårdslagen (30.12.2010/1326). Uppgifterna är bl.a. hälsorådgivning och hälsoundersökningar, screening, rådgivningsbyråttjänster, skol- och studerandehälsovård, intyg, sjukvård, mun- och tandvård, medicinsk rehabilitering och handräckning till övriga myndigheter.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Service av hög kvalitet och vid rätt tidpunkt Bra servicetillgång och täckning | Den icke brådskande kön till läkare och tandläkare överskrider inte bestämmelserna i hälso- och sjukvårdslagen | Till läkare 9,5 veckor (år 2018: 9,0) Enligt lagen maximalt: 10,0 Kön till tandläkare ca 6 mån. Enligt lagen maximalt: 6 mån. |
| Fungerande och mångsidig servicestruktur Verksamhet enligt den s.k. rådgivningsförordningen | Hälsoundersökningar i enlighet med förordningen | Eleverna i åk 1, 5, 8 har kallats till omfattande hälsoundersökning |
| Balans mellan mål, resurser och verksamhet Invånarnas tillgång till service förbättras | Antalet invånare/hälsostationens läkarvakans = 1700 Antalet invånare/hälsostationernas sjukskötarvakans = 780 | Läkarvakans/2 080 inv. (På initiativ av centralförvaltningen "på uppehåll av sparskäl") |
| Kompetent, innovativ och motiverad personal Personalens välmående förbättras Ombesörjande av personalens fortbildning | Resultatet av enkäten om arbetsklimatet är i nivå med stadens genomsnitt Lagstadgad fortbildning ges enligt rekommendationerna | Totalresultatet är under stadens genomsnitt. Fortbildningen har förverkligats planenligt. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

- Kötiden till läkare och tandläkare närmar sig den maximitid som anges i lagen. Orsaken till situationen är de rekryteringsproblem som fortgått redan i flera år och stadens sparåtgärder under de senaste åren. Problemen med personalresurser och lokaler medförde att arbetena hopade sig, vilket har märkts som ett sämre resultat i fråga om arbetsgemenskapsenkäterna.
- Balansen mellan resurserna och verksamheten har inte kunnat korrigeras på grund av de kraftiga sparåtgärderna. Det mål som fullmäktige godkänt redan i 10 år har ännu inte kunnat nås.
- Uppnåendet av verksamhetsmålen har även försvårats av den utdragna beredningen av social- och hälsovårdsreformen och den bristfälliga integreringen av it-systemen.

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|----------|---------|
| Nettokostnader för resultatområdet hälsovårdsservice, €/invånare | 409,85 | 392,58 | 428,97** | 419,88 |
| Hälsostationer nettokostnader €/invånare | 180,59 | 171,69 | 189,30 | 169,44 |
| Medicinsk rehabilitering nettokostnader €/invånare | 23,65 | 20,04 | 21,20 | 23,74 |

| | | | | |
|--|-------|--------|-------|-------|
| Tandvård nettokostnader €/invånare | 70,02 | 78,16* | 85,43 | 83,44 |
| * inkl. kostnader för instrumentvård, ** inkl. diabetesmottagning 1.1.2019 | | | | |

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkter:

Resultatombudets intäkter var 66 000 € under den ändrade budgeten, främst p.g.a. försäljnings- och avgiftsintäkterna.

Ersättningarna från staten var 88 700 € under den ändrade budgeten. Tandläkaravgifterna överskreds med 167 000 € och de övriga verksamhetsintäkterna med 94 200 €. Avgifterna för läkarservice förverkligades 120 700 € under den ändrade budgeten.

Verksamhetskostnader:

Verksamhetsutgifterna för resultatombudet förverkligades 298 100 € över den ändrade budgeten.

Personalutgifterna var 18,1 miljoner €, dvs. 33 000 € under den ändrade budgeten. I månadslönerna för ordinarie anställda tjänsteinnehavare sparades 654 200 €. Lönerna till semestervikarierna överskred den ändrade budgeten med 487 300 € och de särskilda ersättningarna med 241 000 €.

Köpen av service förverkligades 162 700 € under den ändrade budgeten. Köpen av klientservice från samkommuner (samjouren) förverkligades 523 000 € under det budgeterade medan köpen av klientservice för tandvården av samkommuner (bl.a. instrumentvården) överskreds med 64 000 €. Laboratorieundersökningarna förverkligades 214 600 € under det budgeterade men röntgenundersökningarna överskred den ändrade budgeten med 30 800 €. Sakkunnigtjänsterna överskred den ändrade budgeten med 132 000 €.

Material, förnödenheter och varor förverkligades 131 400 € över den ändrade budgeten. Diabetesmottagningens vårdförnödenheter förverkligades 212 300 € över den ändrade budgeten.

Hyresutgifterna förverkligades 152 500 € över den ändrade budgeten. Hyresutgifterna för barn- och mödrarådgivningens nya lokaler överskred den ändrade budgeten med 87 800 € och hyresutgifterna för rehabiliteringens nya lokaler med 66 300 €.

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------|--|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 3 571 | 576 | 4 147 | 4 083 | -63 |
| Verksamhetskostnader | -32 459 | 566 | -31 892 | -32 531 | -639 |
| Verksamhetsbidrag | -28 888 | 1 142 | -27 745 | -28 448 | -702 |
| Avkrivningar | | | | -302 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 284 | 6 | 290 |
| Visstidsanställda | 73 | 15 | 88 |
| Sysselsatta | 1 | | 1 |

239 SPECIALSJUKVÅRD

Verksamhetsidé

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

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Vasabornas andel i sjukvårdsdistriktets sjukhus

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Poliklinikbesök | 130 368 | 122 538 | 132 826 | 121 377 |
| Vård dagar | 11 468 | 17 623 | 17 672 | 18 340 |
| Drg-paket | 9 883 | 9 425 | 9 524 | 9 772 |
| Dagar för patienter med fördröjd förflyttning | 1 039 | 1 483 | 1 046 | 1 396 |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 600 | 600 | 1 200 | 1 475 | 275 |
| Verksamhetskostnader | -87 600 | - 7 200 | -94 800 | -97 470 | - 2 670 |
| Verksamhetsbidrag | -87 000 | - 6 600 | - 93 600 | -95 995 | - 2 395 |
| 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 prehospitla akutsjukvårdens andel av Vasa sjukvårdsdistrikts betalningsandel av ca 97,5 miljoner € är 3,1 miljoner €. Vasa sjukvårdsdistrikt skaffar prehospital akutsjukvård av Österbottens Räddningsverk.

240 SAMARBETSOMRÅDET LAIHELA

Verksamhetsidé

Samarbetsområdet Laihela är ett av fyra resultatområden inom Vasa stads social- och hälsosektor. Inom resultatområdet förverkligas Vasa stads och social- och hälsosektorns strategiska mål samt social- och hälsovårdsservice enligt samarbetsavtalet mellan staden och Laihela kommun.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|--|
| Välbefinnande De utsatta tiderna inom basservicen förverkligas | Icke brådskande kö till läkare och tandläkare inom ramarna för vårdgarantin | Till läkarmottagningen har man fått komma inom den tid vårdgarantin anger. Vad gäller tandläkarservicen befinner man sig vid övre gränsen av vårdgarantin. |

| | | |
|---|--|---|
| Prioritering av förebyggande arbete | Stödande av seniorernas hemmaboende Evenemang om hälsofrämjande för elever i åk 7-9 | Hemsjukvården genomförde med aktörer i kommunen en gemensam må bra-eftermiddag för dem som fyllt 75 och 80 år. Antalet rehabiliterande hembesök som fysioterapeuten gör är på uppgående. Den traditionella hälsodagen för elever i åk 7-9 genomfördes. |
| Ekonomisk balans och service av god kvalitet Smart och effektivt producerad service Service av hög klass | Servicenätverket riktar sig till kärnfunktionerna. Kvalitetsarbetet har inkluderats som en del av verksamheten. | Antalet besök på skötarnas och läkarnas mottagningar har minskat något från det föregående året. Ett kösystem för läkarnas icke brådskande tider togs i bruk på hösten. En sjukskötare med begränsad förskrivningsrätt har inlett sitt arbete. Extern auditering enligt SHQS har uppnåtts och kvalitetserkännande beviljats 13.12.2019. |

Uppfyllelse av verksamhetsmålen

På **läkarmottagningen** sköts såväl jourpatienter som brådskande och icke brådskande patienter. Under året har man kunnat få en icke brådskande tid inom en månad och sex veckor från bedömningen av vårdbehovet.

Bäddavdelningen har 10 platser och namnet har 1.8.2019 ändrats till **akut- och rehabiliteringsavdelningen**. Det nya namnet beskriver bättre den nuvarande verksamheten. På avdelningen rehabiliteras patienter som återhämtar sig efter operationer, patienter som förutsätter uppföljning vid läkemedelsbyte och patienter i terminalvård.

Nedgången i nativiteten är ett nationellt fenomen som syns även i Laihela. I fjol föddes sammanlagt 73 barn. Stödet för barn i **rådgivningsåldern** har ökat märkbart. Gruppverksamheten Styrka i föräldraskapet har förverkligats i samarbete med Vasa och har intagit sin plats som en ny arbetsform. Vid hälsocentralen har även en privat barn- och ungdomspsykiater haft mottagning under året.

Samarbetet mellan **hemsjukvården** och den kommunala hemvården har intensifierats bl.a. genom regelbundna teammöten och man har kommit överens om gemensamma verksamhetssätt för att stöda samarbetet.

Tandvårdskliniken har liksom tidigare år satsat på att få köerna avklarade. Det är utmanande att hålla sig inom de utsatta tiderna för vårdgarantin, man har försökt nå målet genom en utveckling av den egna verksamheten och genom köservice. Situationen kommer troligtvis att vara svår även i fortsättningen till följd av det allt större antalet patienter.

Inom **fysioterapi** har det skett ändringar i personalstrukturen, då befattningen som avdelningsskötare ändrades till en befattning som ansvarig fysioterapeut och då en befattning som fysioterapeut ändrades till en deltidsbefattning fr.o.m. 10/2019.

Tal- och ergoterapi för barn och unga är köservice. Det har blivit lättare att få tillgång till denna service jämfört med situationen för ett par år sedan, och kön har år 2019 gått snabbare framåt än under tidigare år.

Hälsocentralpsykologens service genomförs också som köservice. I regel har det funnits ett behov av bedömningar av barnens totala utveckling. Man strävar efter att med två psykiatriska sjukskötare erbjuda

under tjänstetid s.k. psykiska första hjälpen-besök i akuta kriser. Under tjänstetid är krisgruppsverksamhet tillgänglig.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Besök hos läkare, mottagning | 6 893 | 6 603 | 7 100 | 6192 |
| Besök hos skötare, mottagning | 11 094 | 11 688 | 12 000 | 10 924 |
| Besök hos hälsovårdare, rådgivning | 6 186 | 5 647 | 6 000 | 5 688 |
| Besök hos tandvården | 9 771 | 9 777 | 10 000 | 9 612 |
| Hemsjukvårdens besök | 6 876 | 6 878 | 7 000 | 5 930 |
| Fysioterapins öppna besök | 1 651 | 1 657 | | 1515 |
| Fysioterapins köpservicebesök | 177 | 172 | | 168 |
| Fysioterapins besök på bäddavdelningar | 755 | 633 | | 638 |
| Annan terapi, besök | 1 353 | 1 014 | | 1 397 |
| Bäddavdelningens nettodygnspris | 253,87* | 241,42* | 236,00* | 251,54* |

** Som värddygn har maximimängden använts (365 dygn, 10 platser)

| Nyckeltal | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Läkarmottagning och rådgivningar, nettoutgifter totalt € | 2 090 430 | 2 178 500 | 2 111 765 |
| Tandvård, nettoutgifter totalt € | 670 764 | 685 500 | 670 185 |
| Hemsjukvård, nettoutgifter totalt € | 399 475 | 405 500 | 346 200 |
| Bäddavdelning, nettoutgifter totalt € | 877 090 | 856 800 | 854 932 |
| Fysioterapi, annan terapi, annan medicinsk rehabilitering, nettoutgifter totalt € | 361 872 | 342 800 | 400 548 |

Mål för den interna kontrollen

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|---|--|
| Hot om våld | Säkerhetsfaktorerna har beaktats: utbildningar, övningar, säkerhetsvandringar och hjälpmedel som ökar säkerheten. | Personalen har utbildats i säkerhetstänk och försiktighetsåtgärder. Säkerhetsanordningarna testas regelbundet. |
| Brist på kompetent personal | Behöriga sökande till lediga befattningar. | Det finns inte alltid kompetenta sökande till platserna som lokalvårdare. |
| Behärskande av utgifter | Uppföljning och behärskande av ekonomin. | Budgeten kommer att underskridas i någon mån. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 6 056 | 0 | 6 056 | 5 887 | -169 |
| Verksamhetskostnader | -6 056 | 0 | -6 056 | -5 887 | +169 |
| Verksamhetsbidrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Utfallet för resultatområdets utgifter enligt situationen 14.2.2020 är 5 852 miljoner €, vilket är 203 800 € lägre än det budgeterade. För Vasa stad är resultatområdets kostnadsinverkan 0 €.

Verksamhetsintäkterna har förverkligats planenligt. Utfallet för utgifterna är totalt 97 %. Besparingar uppstod av löneutgifterna eftersom den planerade köpläkarservicen inte förverkligades och eftersom det förekom uppenbara problem med rekryteringen av lokalvårdare.

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-----------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 65 | 1 | 66 |
| Visstidsanställda | 11 | - | 11 |
| Sysselsatta | - | - | - |

NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH UNDERVISNING

Verksamhetsidé

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

Sektionerna utövar inom ramen för de resurser som stadsfullmäktige beviljat och nämnden fastställt självständig beslutanderätt i utbildningsadministrativa ärenden gällande den egna språkgruppen. Då det gäller förskoleundervisningen behandlar sektionerna de ärenden som gäller den egna språkgruppen och som ansluter sig till undervisningen och utvecklandet av den samt godkänner läroplanerna och till dem anslutna andra planer. Nämndens mål är att skapa förutsättningar för en resultatgivande och ekonomisk verksamhet och följa upp att målen nås. Nämnden har regelbundet följt upp utvecklingen gällande verksamheten och ekonomin. Därtill har den utvärderat verksamheten med nyckeltal.

Verksamhetsutgifter och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 6 700 | 664 | 7 365 | 7 962 | 598 |
| Verksamhetsutgifter | -106 876 | -376 | -107 253 | -106 838 | 414 |
| Verksamhetsbidrag | -100 176 | 288 | -99 888 | -98 876 | 1 012 |
| Avskrivningar | | | | -707 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 1 041 | 131 | 1 172 |
| Visstidsanställda | 213 | 187 | 400 |
| Sysselsatta | | 12 | 12 |

302 SMÅBARNFOSTRAN

Verksamhetsidé

Småbarnsfostran har i uppgift att trygga varje barns rätt till kvalitativt högklassig och mångsidig småbarnsfostran och förskoleundervisning samt till jämställda möjligheter att utvecklas enligt egna förutsättningar. Servicen ska erbjudas likvärdigt på finska och svenska. Den pedagogiska verksamheten inom småbarnsfostran grundar sig på nationella läroplaner för småbarnsfostran och förskoleundervisning samt på kommunspecifika läroplaner som godkänts av nämnden för fostran och undervisning.

Den subjektiva rätten till småbarnsfostran ordnad av kommunen börjar efter att föräldrapenningen upphör och fortsätter tills barnet inleder sin läroplikt inom den grundläggande utbildningen. Den ger barn under skolåldern rätt till småbarnsfostran och föräldrarna rätt till att få en plats inom småbarnsfostran för sitt barn. I mån av möjlighet ska småbarnsfostran ordnas i den form som föräldrarna önskar. Daghem och familjedagvård, stöd för hemvård och privat vård samt verksamhet i öppna daghem är alternativa verksamhetsformer för familjerna. Tjänsterna produceras som stadens egen verksamhet eller som köpservedaghem/servicesedeldaghem.

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|--|---|
| <p><u>Välbefinnande</u> Att trygga välbefinnandet hos barn bosatta i Vasa med högklassig basservice nära hemmet i enlighet med lagarna. Att erbjuda småbarnsfostran och förskoleundervisning enligt behovet i hela staden och med beaktande av det finska eller svenska språket. För alla sökande ordnas ovan nämnda tjänster inom lagstadgad tid och fr.o.m. 1.6.2016 i enlighet med lagen.</p> | <p><u>Samhälle</u> Tillgång till småbarnsfostran; en plats inom småbarnsfostran ordnas områdesvis inom lagstadgad tid och i mån av möjlighet enligt familjens önskemål. Förskoleundervisning ges områdesvis i enlighet med 6 § i lagen om grundläggande utbildning. Att som ett alternativ till småbarnsfostran stöda vård i hemmet genom utbetalning av kommuntillägg till hemvårdsstödet till familjer (200 euro/månad) tills barnet fyller 2 år. Att erbjuda klubbverksamhet i ett öppet daghem som ett alternativ till småbarnsfostran i olika bostadsområden. <u>Barn och familjer</u> Fungerande samarbete med familjerna: ömsesidigt förtroende och delaktighet i verksamheten. Resultatet i kundnöjdhetssenkäten 2,8 eller högre. Att informationen till familjerna utvecklas.</p> | <p>En plats inom småbarnsfostran har kunnat ordnas för alla sökande inom lagstadgad tid, men vårdnadshavarnas önskemål om en viss enhet har inte alltid uppfyllts. I Vasa genomförs förskoleundervisningen i daghem. Deltagandet i förskoleundervisningen är 100 % av årsklassen. År 2019 fortsatte utbetalningen av kommuntillägget till hemvårdsstödet för skötsel av små barn hemma. Efterfrågan på klubbverksamhet har minskat, år 2019 stängdes två öppna daghem och klubbverksamheten har skurits ner. Resultatet i kundnöjdhetssenkäten 3,11 Skala 1-4 Wilma och TietoEdu har tagits i bruk inom hela småbarnspedagogiken.</p> |
| <p><u>Välbefinnande</u> Att trygga varje barns rätt till en kvalitativt god och mångsidig småbarnsfostran och förskoleundervisning samt jämlika möjligheter att utvecklas enligt egna förutsättningar. Varje barn ska ha möjlighet att utgående från sina förutsättningar få stöd för växande och lärande och att utveckla sina färdigheter för lärande. Barnet har rätt att få tillräckligt stöd för växande och lärande.</p> | <p><u>Barn</u> Mångsidiga verksamhets- och lärmiljöer samt kunnande som motsvarar servicebehovet. Att utveckla verksamhetskulturen så att verksamhet i små grupper är möjlig. Att utöka resursen inom småbarnsfostran med 4 speciallärare. Att utveckla stödformerna för barn som behöver stöd i fråga om vård, fostran och lärande samt dokumenteringen av dessa inom småbarnsfostran och förskoleundervisningen. Att vidareutveckla elevvårdstjänsterna i enlighet med lagen tillsammans med den grundläggande utbildningen. Att stöda tillväxt, utveckling och lärande hos barn med invandrabakgrund. Att stöda integrationen med olika medel inom småbarnsfostran. Att stöda barnets språkliga utveckling (F2/S2-språk). Att utveckla statistiken/uppföljningen inom småbarnsfostran.</p> | <p>För barn i behov av stöd ordnas stöd som motsvarar deras behov inom specialsmåbarnsfostran. Planenlig smågruppsverksamhet genomförs. År 2019 anställdes två nya speciallärare inom småbarnsfostran. Dokumentationen har utvecklats tillsammans med speciallärarna inom småbarnsfostran. Elevvårdstjänsterna har utvecklats i samarbete med elevvårdens personal. Barnens språkliga utveckling har stötts av två F2-lärare, fr.o.m. 1.8 har det inte funnits någon motsvarande resurs på svenska. Programmet Wilma och Efficia i användning vid uppföljning av trestegsstödet.</p> |

| | | |
|--|--|---|
| <p>Attraktivitet Att trygga tillgången till utbildad tillräcklig personal i enlighet med förordningen. Att satsa på prognostiserande personalplanering och rekrytering.</p> <p>Att förnya organisationen genom att använda resurserna på ett ändamålsenligt och ekonomiskt sätt.</p> <p>Att utveckla personalens yrkeskompetens och upprätthålla personalens välmående i arbetet.</p> <p>Att utveckla informations- och kommunikationstekniken inom småbarnsfostran och förskoleundervisningen.</p> | <p>Personal och arbetsgemenskap Att följa upp antalet anställda/ pensioneringar och planera personalstrategin. Konkurrenskraftig lönesättning och effektiverad rekrytering.</p> <p>Att effektivera verksamheten. Att utifrån kompetenskartläggningar utarbeta utvecklings- och utbildningsplaner</p> <p>Personalen ges möjlighet till arbetshandledning. Regelbundna utvecklingssamtal.</p> <p>Att utveckla användningen av undervisningsprogram inom småbarnsfostran och förskoleundervisningen. Att enheterna har ändamålsenlig och tillräcklig utrustning både för förvaltningen och för barnen.</p> | <p>Tillgången till kompetent personal har inte varit tillräcklig. Bland vikarierna finns icke kompetent personal. Den största bristen finns bland lärarna inom småbarnsfostran. Lönesättningen är inte konkurrenskraftig (jämfört med grannkommunerna).</p> <p>Utifrån kompetenskartläggningar har utvecklings- och utbildningsplaner utarbetats för alla yrkesgrupper.</p> <p>Arbetshandledning har ordnats för dem som behövt det. Utvecklingssamtal hålls regelbundet.</p> <p>Småbarnsfostran fick en egen IKT-pedagog våren 2018. Varje enhet har en IKT-ansvarig. Apparatbeståndet är ännu inte tillräckligt eller ändamålsenligt. Trådlöst nätverk saknas, så apparaterna funkar inte alltid.</p> |
|--|--|---|

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Efterfrågan på småbarnsfostran/0–6-åringar | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Antalet barn under skolåldern i Vasa | 5440 | 5087 | 5125 | 5138 |
| - varav 0–2-åringar | 2179 | 2177 | 2204 | 2308 |
| - varav 3–6-åringar | 2931 | 2910 | 2921 | 2830 |
| Andelen 0–6-åringar som får småbarnsfostran av åldersgruppen i hela kommunen (%) | 59 | 64 | 64 | 63 |
| Andelen 0–2-åringar och 3–6-åringar som får småbarnsfostran av åldersgrupperna i kommunen | | | | |
| - 0–2-åringar (%) | 33 | 32 | 31 | 30 |
| - 3–6-åringar (%) | 86 | 87 | 89 | 89 |
| Andelen 0–6-åringar som får småbarnsfostran 31.12 totalt | 3231 | 3236 | 3282 | 3215 |
| -varav i daghem (%) | 77 | 77 | 77 | 76 |
| -varav i familjedagvård (%) | 9 | 9 | 8 | 6 |
| -varav i köpservice- och servicesedeldaghem (%) | 14 | 14 | 15 | 18 |
| Antalet 0–6-åringar i daghem 31.12 | 2925 | 2934 | 3012 | 3032 |
| - varav i köpservedaghem | 443 | 454 | 87 | 53 |
| - varav i servicesedeldaghem | | | 409 | 536 |
| Barn i behov av stöd (resurs)* | 55 | 41 | 48 | 57 |
| Antalet 0–6-åringar i familjedagvård 31.12 | 306 | 302 | 270 | 183 |
| Barn i behov av stöd (resurs)* | 1 | 2 | 0 | 0 |
| Familjedagvårdare | 96 | 91 | 85 | 65 |
| -varav familjedagvårdare som sköter barnen hemma | 69 | 64 | 59 | 52 |
| Antalet barn i förskoleundervisning | 752 | 690 | 759 | 680 |
| Barn i behov av stöd (resurs)* | 6 | 26 | 21 | 6 |
| Antalet barn inom specialsmåbarnsfostran ** | 580 | 580 | 580 | 500 |
| -varav antalet barn som omfattas av trestegsstödet totalt: | 233 | 229 | 288 | 248 |
| -allmänt stöd | 61 | 63 | 97 | 39 |
| -intensifierat stöd | 113 | 130 | 153 | 159 |
| -särskilt stöd | 59 | 41 | 38 | 54 |

| | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Antalet barn inom öppen småbarnsfostran | | | | |
| - barn i klubbverksamhet | 134 | 113 | 94 | 59 |
| - barn på öppna daghem (medeltal/verksamhetsdag) | 62 | 59 | 45 | 47 |
| - vuxna på öppna daghem (medeltal/verksamhetsdag) | 44 | 42 | 32 | 37 |
| Antalet familjer som får hemvårdsstöd och stöd för privat vård av barn i medeltal/månad | 959 | 919 | 886 | 821 |
| - varav familjer som får stöd för privat vård | 8 | 3 | 2 | 1 |
| - varav familjer som får partiellt stöd | 247 | 249 | 266 | 264 |
| - familjer som får kommuntillägg i genomsnitt per månad | 180 | 166 | 172 | 124 |

**Antal barn som är i behov av stöd och behöver tilläggsresurser Beaktas som minskning av gruppstorleken.

**Innehåller s.k. uppföljningsbarn som ännu inte omfattas av trestegsstödet

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

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Tillgången till personal, rekrytering av kompetent personal. Överföring av kompetens. | Satsning på rekrytering. Uppföljning av pensioneringar och tillräcklig introduktion. Konkurrenskraftig lönesättning. | Tillgången till kompetent personal har inte varit tillräcklig. Bland vikarierna finns icke kompetent personal. Den största bristen finns bland lärarna inom småbarnsfostran. Lönesättningen är inte konkurrenskraftig (jämfört med grannkommunerna). |
| Utvecklande av informations- och kommunikationstekniken. | Fungerande nätförbindelser, tillräcklig utrustning för både förvaltningen och barnen. | Fungerande nätförbindelser har inte fått år 2019. Utrustningen har utökats, men ännu inte tillräckligt. Gamla apparater har ersatts med nya. På grund av upphandlingsförbudet anskaffades inte en del av apparaterna. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 3 759 | 190 | 3 949 | 4 092 | 142 |
| Verksamhetsutgifter | -46 630 | 448 | -46 182 | --45 359 | 822 |
| Verksamhetsbidrag | -42 871 | 638 | -42 232 | -41 268 | 964 |
| Avskrivningar | | | | -150 | |

Småbarnsfostrans **verksamhetsintäkterna** överskrider budgeten med cirka 142 400 €.

Avgiftsintäkterna överskred budgeten med cirka 140 000 €. Bidragen från Utbildningsstyrelsen och Undervisnings- och kulturministeriet var för hela året sammanlagt cirka 19 800 € (5 693 € år 2018) och ersättningen för specialkostnader från NTM-centralen var 95 800 euro (64 000 € år 2018). Därtill har andra bidrag erhållits för cirka 13 200 €. Således har verksamheten finansierats med medel från utomstående för sammanlagt 128 800 €. Sysselsättningsstödet och ersättningar till fulla belopp från staten är totalt 115 392 €.

Verksamhetsutgifterna blir cirka 822 000 € under det budgeterade. Stöd för hemvård och privat vård betalades ut för sammanlagt 3 161 880 € (3 303 080 € år 2018) och kommuntillägg till hemvårdsstödet för 304 200 € (410 000 € år 2018), sammanlagt 3 466 080 € (3 713 080 € år 2018). Antalet familjer som lyft stöd för hemvård av barn och kommuntillägg har minskat under året och de utbetalda bidragen underskred budgeten med cirka 740 000 €.

Stadsstyrelsen beslutade 23.9.2020 att införa ett upphandlingsförbud som rör hela staden och gäller resten av året. På grund av upphandlingsförbudet används inte cirka 142 000 € som reserverats för köp av service och materialanskaffningar. Kostnaderna för köp av förvaltningsstödservice har minskat och underskrider budgeten med cirka 215 000 € och köpen av måltidsservice underskrider budgeten med cirka 139 000 €. Kreditförlusterna uppgick till totalt 102 789 € (128 282 € år 2018).

Personalkostnaderna överskrider budgeten med cirka 433 000 €. Inverkan av lönehöjningen i enlighet med AKTA på personalutgifterna är cirka 260 000 €. Kostnaderna för anställning av vikarier överskred budgeten med cirka 104 000 € och överskridningen på grund av lönekostnaderna för assistenter var cirka 71 000 €.

Under året lades följande enheter ned som en del av sparåtgärderna

- 1.1.2019 gruppfamiljedaghemmen Muurahainen (12 platser) och Pikkulassi (12 platser).
- 1.7.2019 familjedagvårdens reservgruppfamiljedaghem Vara-Waltteri, Mollamaija, Kapsäkki och Poutapilvi.
- 1.6.2019 Kuningattarenpolun avoin päiväkoti lades ned och Vaahteramäen avoin päiväkoti och Gustavsborgs öppna daghem slogs ihop till ett daghem.

Daghemmen Iduna och Tiitiäinen överfördes 1.1.2019 till servicesedelsystemet och det nya serviceseldaghemmet Pilke Pikkuponi inledde sin verksamhet 7.1.2019. Daghemmet Touhulan Kiillekujas köpserviceavtal upphör först 31.7.2020.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 584 | 36 | 620 |
| Visstidsanställda | 97 | 59 | 156 |
| Sysselsatta | | 11 | 11 |

305 HEMKOMMUNERSÄTTNINGAR FÖR FÖRSKOLEUNDERVISNING OCH GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Som utgift för detta resultatområde bokförs ersättningar för elever från Vasa som studerar vid andra än stadens för- och grundskolor och som inkomst bokförs ersättningar för andra kommuners elever som studerar vid stadens grundskolor. Inkomsterna och utgifterna för hemkommunersättningarna för förskoleundervisning och grundläggande utbildning budgeteras i budgeten på föregående års nivå. Finansministeriet fattar i slutet av året beslut om följande räkenskapsårs inkomster och utgifter utifrån elevernas läroanstalter.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 254 | -52 | 1 203 | 1 203 | 0 |
| Verksamhetsutgifter | -5 072 | -553 | -5 625 | -5 635 | -10 |
| Verksamhetsbidrag | -3 817 | -605 | -4 422 | -4 432 | -10 |

306 FINSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för den finskspråkiga grundläggande utbildningen är att erbjuda högklassig basservice inom fostran och undervisning. I den grundläggande utbildningens egen verksamhet ingår undervisning och pedagogiska tjänster, förberedande undervisning och stödundervisning för invandrare, internationell

verksamhet, morgon- och eftermiddagsverksamhet, elevvård, fastighetskötsel, intern förvaltning och service för utomstående.

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|--|---|
| Att ordna kvalitativ läroplansmässig undervisning. | Alla elever som har avlagt den grundläggande utbildningen får en studieplats på andra stadiet. | Alla elever som har avlagt den grundläggande utbildningen har fått en plats inom vidareutbildningen. Stödåtgärder bör riktas på ungdomar som avbrutit sina studier. |
| Att stöda elevernas välbefinnande. | Tillräckliga stödåtgärder till skolorna garanteras. | Man har inte kunnat minska storleken på klasserna, eftersom resursen för undervisningen inte avsevärt har utökats. Fortfarande svårt att rekrytera skolpsykologer. |
| Att stöda personalens välbefinnande | Stödande av arbetshälsan, erbjudande av arbetshandledning och utbildningar för personalen. | Det har funnits arbetshandledning för dem som behövt det. Det har inte varit möjligt att styra tillräckligt med anslag till fortbildning. |

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Elevantal/år | BS 2014 | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| Elever i åk 1–6 | 3827 | 3852 | 3040 | 3047,5 | 3042,5 | 3017,5 |
| Elever i åk 7–9 och tilläggs elever | 1823 | 1861 | 1552 | 1581 | 1578,5 | 1561 |
| Totalt (utan förberedande undervisning) | 5650 | 5713 | 4592 | 4628,5 | 4621 | 4578,5 |
| - varav elever med beslut om särskilt stöd, ej förlängd läroplikt | 223,5 | 230 | 206,5 | 209,5 | 232,5 | 280,5 |
| - varav elever med grava utvecklingsstörningar, förlängd läroplikt | 31,5 | 28 | 18,5 | 17 | 14,5 | 11,5 |
| - varav övriga elever med funktionsnedsättning, förlängd läroplikt | 135 | 138 | 118,5 | 124 | 122,5 | 110 |
| Förberedande undervisning | 69 | 69 | 55 | 48,5 | 36,5 | 30 |

Siffrorna är medeltal. Fr.o.m. år 2016 innehåller siffrorna endast elever inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen.

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

| År | BS 2014 | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Allmän undervisning, åk 1–6 | 1,63 | 1,69 | 1,62 | 1,61 | 1,66 | 1,65 |
| Allmän undervisning, åk 7–9 | 2,42 | 2,13 | 2,03 | 2,14 | 2,14 | 2,19 |
| Specialundervisning i klass | 4,48 | 4,9 | 3,25 | 3,80 | 3,42 | 3,06 |
| Undervisning för elever med funktionsnedsättning | 4,92 | 5,25 | 5,02 | 5,12 | 4,91 | 4,64 |
| Grundläggande utbildning, medeltal | 2,0 | 1,91 | 1,92 | 1,91 | 1,92 | 1,93 |

I resurserna ingår de med Utbildningsstyrelsens bidrag finansierade timmarna som är avsedda för att minska undervisningsgrupperna. Klubbtimmar samt stöd- och klubbtimmar som finansierats med medel från stipendie- och utvecklingsfonden finns inte längre med i statistiken år 2014. Sjukhusundervisningen har inte beaktats.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

| Antal skolelever | Vår 2016 | Höst 2016 | Vår 2017 | Höst 2017 | Vår 2018 | Höst 2018 | Vår 2019 | Höst 2019 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| I stadens egna enheter | 399 | 290 | 244 | 223 | 213 | 214 | 203 | 153 |
| Anordnad av samarbetsparter | 119 | 214 | 188 | 288 | 267 | 304 | 273 | 396 |
| Sammanlagt | 518 | 504 | 432 | 511 | 480 | 518 | 476 | 549 |

Fr.o.m. år 2016 innehåller siffrorna endast elever inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Planeringen och förverkligandet av skolcampuset i centrum fördröjs. | Planeringen av skolprojektet framskrider enligt tidtabellen. | Inget beslut har fattats om placeringen av skolcampuset i centrum. |
| Ökad andelen barn och unga som mår dåligt. | Mindre klasser, utökat samarbete med småbarnsfostran, fortbildning för personalen, tillräckliga stödåtgärder. | Storleken på klasserna har inte kunnat minskas, eftersom undervisningsresursen inte har höjts tillräckligt. Samarbetet med småbarnsfostran har intensifierats. Personalen har fått utbildning, men behovet är större. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 453 | 327 | 1 781 | 2 093 | 312 |
| Verksamhetsutgifter | -43 058 | -223 | -43 282 | -43 499 | -218 |
| Verksamhetsbidrag | -41 605 | 104 | -41 501 | -41 407 | 94 |
| Avskrivningar | | | | -478 | |

Verksamhetsintäkterna inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen överskrider budgeten med cirka 312 000 €. Av de inkomster som överskrider budgeten utgörs 146 700 euro av ersättningar för specialkostnader som NTM betalar. Av den erhållna inkomsten har 110 000 euro beaktats på utgiftssidan i budgeten.

Kostnader som faktureras av andra kommuner för respektive kommuners andel av den överskridande delen av hemkommunsersättningen av skolgångskostnaderna för kommunens elever överskrider budgetanslaget med cirka 144 000 euro. En del av faktureringarna har beaktats under året, ansökts som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten för år 2019. Statsbidraget som erhållits för att stöda elever med ett främmande språk som modersmål är cirka 76 500 euro större än i budgeten.

Inkomsterna för morgon- och eftermiddagsverksamheten är cirka 59 000 euro under det budgeterade, eftersom man har fortsatt lägga ut verksamheten på serviceproducenter. Då betalar vårdnadshavarna verksamhetsavgifterna direkt till serviceproducenten. Även antalet elever som fått befrielse från avgifter har ökat de senaste åren.

Resultatombudets **verksamhetsutgifterna** överskrider budgeten med cirka 217 800 euro. I samband med dispositionsplanen förutsattes 2,5 % i tilläggsbesparingar av resultatombuderna. De tilläggsbesparingar som nämnden och fullmäktige hade fastställt för resultatombudet var totalt 213 900 €. Som ett resultat av höstens samarbetsförhandlingar förutsattes resultatombudet därtill spara ännu 97 200 euro. Stadsstyrelsen beslutade på sitt möte 23.9.2019 om ett upphandlingsförbud som har iakttagits. På grund av upphandlingsförbudet har cirka 48 700 euro av investeringsanslaget inte använts. En del av anskaffningarna, totalt 14 000 €, har överförts till driftsekonomisidan, då den totala investeringen underskridit gränsen på 10 000 €.

Överskridningen av personalkostnaderna med 380 300 € beror främst på löneförhöjningarna, extragruppen inom den förberedande undervisningen våren 2019 och den höjda bikostnadsprocenten för lönerna. Löneförhöjningarna 1.5.2018, 1.1.2019 och 1.4.2019 har beaktats i ramen, men inte till fullt belopp. Höjningen av lönerna enligt UKTA 1.12.2018 har däremot inte beaktats i ramen. I budgetens beredningsskede var bikostnadsprocenten för lönerna 20,2 % (KomPL). I budgeten som fullmäktige godkände var bikostnadsprocenten 19,35 %, vilket minskade resultatombudernas budgeter. Den faktiska bikostnadsprocenten för år 2019 är 20,36 %, vilket är en procentenhet högre än i budgeten. Detta syns så att överskridningen av lönekostnaderna i fråga om löner och arvoden är 159 300 euro, då överskridningen av bikostnader på motsvarande sätt är 221 000 euro, dvs. i förhållande avsevärt mer.

Den finskspråkiga grundläggande utbildningen hade år 2019 en grupp mer i förberedande undervisning för invandrare än vad som hade budgeterats. Lönekostnaderna för läraren och handledaren i extragruppen var cirka 63 500 €. Anslagen för köp av service samt för material och förnödenheter har underskridits avsevärt (cirka 153 500 €/172 500 €) beroende på bl.a. upphandlingsförbudet, men även på den snäva granskningen av utgiftsposter. Understöden till morgon- och eftermiddagsverksamhetens serviceproducenter har överskridits med 45 000 €. Utläggningen av verksamheten på serviceproducenter har fortsatt och antalet barn som får befrielse från avgifter ökar ständigt. Kostnaderna för elevmåltider har överskridit budgeten med cirka 70 000 €, beroende på bl.a. det höjda måltidspriset. Transportkostnaderna har i sin helhet ökat, och kostnaderna överskrider budgeten med cirka 58 800 euro.

Verksamhetsinriktade ändringsarbeten i skolorna höjde fastighetskostnaderna (Huutoniemen koulu 28 500 €, Länsimetsän koulu 31 000 € och Suvilahden koulu. 2 200 €. För Merenkurkun koulus lokalbehov hyrs fortfarande tilläggslokaler av Opistotalo och överskridningen av hyran är för den delen cirka 58 000 euro.

Under en del av året har skolpsykologtjänster inte varit tillsatta. För de sparade lönepengarna har man delvis skaffat undersökningar som köpservice. Totalt användes 318 032 euro i avkastning från den finskspråkiga grundläggande utbildningens stipendie- och utvecklingsfond. Projektanslag har använts för totalt 476 000 euro. Dessutom har man fått totalt cirka 58 000 € i övriga understöd.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 357 | 70 | 427 |
| Visstidsanställda | 90 | 86 | 176 |
| Sysselsatta | | 1 | 1 |

307 SVENSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|--|--|
| Att ordna kvalitativ läroplansmässig undervisning. | Alla elever som har avlagt den grundläggande utbildningen får en studieplats på andra stadiet. | Alla elever har fått en plats inom vidareutbildningen på andra stadiet och inom den grundläggande utbildningen för vuxna. |
| Att stöda elevernas välbefinnande. | Tillräckliga resurser och stödåtgärder till skolorna. Samarbete med andra aktörer. | Antalet elever som behöver stöd ökar och varken resurserna eller lärarnas kunskaper räcker till för att stöda eleverna. Samarbetet med andra aktörer utvecklas alltför långsamt. |
| Att stöda personalens välbefinnande | Arbetshandledning, utbildning, värdesättning. | Satsningar har gjorts på personalens välbefinnande samt arbetshandledning och fortbildning erbjudits. Det stöd som eleverna behöver inverkar på personalens ork. Värdesättning och positiv respons har varit ett tema i alla skolor. |

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Elevantal/år | BS 2014 | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| Elever i åk 1–6 | 3827 | 3852 | 800,5 | 832 | 851 | 867,5 |
| Elever i åk 7–9 och tilläggs elever | 1823 | 1861 | 389,5 | 389,5 | 390,5 | 392 |
| Totalt (utan förberedande undervisning) | 5650 | 5713 | 1190 | 1221,5 | 1241,5 | 1259,5 |
| - varav elever med beslut om särskilt stöd, ej förl. lp. | 223,5 | 230 | 39 | 39 | 41 | 47 |
| - varav gravt handikappade elever, förlängd läroplikt | 31,5 | 28 | 9 | 10 | 9,5 | 11,5 |
| - varav övriga handikappade elever, förlängd läroplikt | 135 | 138 | 19 | 14,5 | 13,5 | 11 |
| Förberedande undervisning | 69 | 69 | 13,5 | 6,5 | 10,5 | 9 |

Siffrorna är medeltal för året. Siffrorna fr.o.m. år 2016 innehåller endast elever från den svenskspråkiga grundläggande utbildningen.

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

| År | BS 2014 | BS 2015 | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Allmän undervisning, åk 1–6 | 1,63 | 1,69 | 1,62 | 1,72 | 1,78 | 1,71 |
| Allmän undervisning, åk 7–9 | 2,42 | 2,13 | 2,04 | 2,09 | 2,06 | 2,06 |
| Specialundervisning i klass | 4,48 | 4,90 | 4,57 | 4,30 | 4,08 | 4,00 |
| Grundläggande utbildning, medeltal | 2,0 | 1,91 | 1,91 | 1,91 | 1,93 | 1,93 |

Siffrorna 2012–2015 innehåller med Utbildningsstyrelsens understöd finansierade timmar för indelning i mindre undervisningsgrupper. Klubbtimmar samt stöd- och klubbtimmar som finansierats med medel från stipendie- och utvecklingsfonden ingår inte längre i statistiken år 2014. Siffrorna fr.o.m. år 2016 innehåller endast elever från den svenskspråkiga grundläggande utbildningen. Siffrorna innehåller inte sjukhusundervisningens resurser.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

| | Vår 2016 | Höst 2016 | Vår 2017 | Höst 2017 | Vår 2018 | Höst 2018 | Vår 2019 | Höst 2019 |
|--------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| Antal skolelever | | | | | | | | |
| I stadens egna enheter | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Arrangerad av samarbetspartner | 216 | 273 | 266 | 317 | 301 | 308 | 287 | 313 |
| Totalt | 284 | 273 | 266 | 317 | 301 | 308 | 287 | 313 |

Fr.o.m. år 2016 endast elever från den svenskspråkiga grundläggande utbildningen.

Morgon- och eftermiddagsverksamheten har helt lagts ut till utomstående samarbetspartner.

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Antalet elever ökar och behovet av lokaler tilltar. | Utrymmesbehovsutredningar. | Man har ingripit i utrymmesbehovet bl.a. i Gerby, Sundom och Borgaregatan. Det större antalet elever har påverkat resursernas tillräcklighet. |
| Barns och ungas psykiska illamående ökar. | Målet är att stöda barns och ungas tillväxt i samarbete med andra aktörer. Tillräckliga resurser för skolorna. | Man har satsat mer på förebyggande arbete. Det psykiska illamåendet och utmaningarna i beteendet har ökat. En skolcoach på deltid har anställts för årskurserna 7–9. Den strama ekonomin har påverkat ordnandet av tillräckliga stödåtgärder. |
| Personalens arbetsmängd ökar. | Arbetshandledning och utbildning samt satsningar på arbetshälsan. | Fortbildning har ordnats och arbetshandledning erbjudits. I alla skolor har man strävat efter att ge positiv och sporrande respons. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 234 | 198 | 432 | 564 | 132 |
| Verksamhetsutgifter | -12 117 | -48 | -12 165 | -12 345 | -180 |
| Verksamhetsbidrag | -11 883 | 151 | -11 732 | -11 781 | -48 |
| Avskrivningar | | | | -79 | |

Verksamhetsintäkterna för den svenskspråkiga grundläggande utbildningen överskrider budgeten med ca 131 800 €. Kostnader som faktureras av andra kommuner för respektive kommuners andel av den överskridande delen av hemkommunsersättningen överskrider budgeten med ca 150 800 €. En del av faktureringarna har beaktats under redovisningsåret, ansökts som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten för år 2019.

Budgeten innehåller anslag från utomstående för kostnader för projektverksamhet och annan verksamhet. För den svenskspråkiga grundläggande utbildningens del är finansieringen ca 32 000 € mindre än det reserverade anslaget.

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens **verksamhetsutgifterna** överskrider budgeten med ca 180 000 €. Följande förändringar under verksamhetsåret har inverkat på utfallet:

I samband med dispositionsplanen förutsattes 2,5 % i tilläggsbesparingar av resultatområdena. De tilläggsbesparingar som nämnden och fullmäktige hade fastställt för resultatområdet var totalt 95 300 €. Stadsstyrelsen beslutade på sitt möte 23.9.2019 om ett upphandlingsförbud som har iakttagits. På grund av upphandlingsförbudet har 25 000 € av investeringsanslaget inte använts. En del av investeringsanskaffningarna, totalt 7 000 €, har överförts till driftsekonomisidan, då den totala investeringen underskridit gränsen på 10 000 €. De interna it-kostnaderna har stigit med 12 000 € jämfört med det föregående året (2019: 48 400 €, 2018: 36 700 €).

Överskridningen på 120 000 € i personalkostnader beror på en extra grupp inom den förberedande undervisningen våren 2019, lönekostnaderna för anställande av en lärare till enheten Puro, de allmänna löneförhöjningarna och ökningen av lönernas bikostnadsprocent. De allmänna löneförhöjningarna 1.5.2018, 1.1.2019 och 1.4.2019 har beaktats i ramen, men inte till fullt belopp. Ändringen i UKTA-lönerna (kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalet för undervisningspersonal) 1.12.2018 har inte beaktats. I budgetens beredningsskede var bikostnadsprocenten för lönerna 20,2 % (KomPL). I budgeten som fullmäktige godkände var bikostnadsprocenten 19,35 %, vilket minskade resultatområdenas budgeter. Den faktiska bikostnadsprocenten för år 2019 är 20,36 %, vilket är en procentenhet högre än i budgeten.

Vasa stad har anställt en lärare till enheten Puro i anslutning till Haga/Borgaregatans skola. Kostnaderna under året var ca 52 900 €. Av eleverna inom enheten Puro är största delen från andra orter, och för deras skolgång faktureras hemkommunerna.

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningen hade våren 2019 en extra grupp förberedande undervisning för invandrare än vad som hade budgeterats. Av denna anledning överskrider lönekostnaderna budgeten med ca 25 000 €. Priserna för elevmåltiderna höjdes och elevantalet ökade med 39 elever, vilket innebar att kostnaderna överskrider det budgeterade med 34 400 €. Som lösning på Gerby skolas och Sundom skolas utrymmesbehov har volymelement skaffats hösten 2019. Därför har det anslag som reserverats för hyror överskridits med 63 900 €. Det har varit nödvändigt att göra ändringar som gäller verksamheten i Borgaregatans skola (9 200 €) och i Sundom skola (5 300 €). Under det budgeterade blev de understöd som betalas till arrangören av morgon- och eftermiddagsverksamhet (ca 13 500 €) samt de ersättningar som betalas till andra kommuner p.g.a. skolgång (ca 37 000 €). Av den svenskspråkiga stipendie- och utvecklingsfondens avkastning har 2 204 € använts främst för stipendier och rekreation. Den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har beviljats sammanlagt ca 71 200 € i projektmedel. Finansierarna är Undervisnings- och kulturministeriet, Utbildningsstyrelsen och Regionförvaltningsverket. Dessutom har man fått totalt ca 58 300 € i övriga understöd.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 100 | 25 | 125 |
| Visstidsanställda | 26 | 42 | 68 |
| Sysselsatta | | | |

UTBILDNINGSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

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

Verksamhetsutgifter och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 13 360 | 455 | 13 815 | 13 626 | -189 |
| Verksamhetsutgifter | -50 130 | -767 | -50 897 | -49 516 | 1 380 |
| Verksamhetsbidrag | -36 770 | -312 | -37 082 | -35 891 | 1 191 |
| Avskrivningar | | | | -564 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 342 | 17 | 359 |
| Visstidsanställda | 62 | 236 | 298 |
| Sysselsatta | 1 | 5 | 6 |

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

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|---|--|-------------------------------------|
| Antal studerande Att trygga den nuvarande elevvolymen från rekryteringsområdet. | Minst 800 studerande i dagsgymnasiet och 55 studerande i kvällsgymnasiet | 811,7 studerande 38,7 studerande |
| Genomströmning. Gymnasiets lärokurs avläggs på högst tre år från det att gymnasiestudierna har inletts. | 90 % av dem som börjat i dagsgymnasiet avlägger gymnasiets lärokurs på högst tre år. | 85,0 % |
| Studerandenöjdhet | 3,7 | 3,9 % |
| Studerandehälsovård | För alla studerande garanteras mottagning 1 gång/år. | Har uppfyllts |

| | | |
|-------------------|---|---------------|
| Studiehandledning | För alla studerande garanteras möjlighet till minst 2 studiehandledningsbesök/studerande. | Har uppfyllts |
|-------------------|---|---------------|

Antalet studerande vid daggymnasiet överskred målet. I fråga om genomströmningen uppnåddes inte målet, eftersom allt fler studerande planenligt och framgångsrikt fortsätter sina studier under ett fjärde år. Studerandenöjdheten har förbättrats ytterligare. Studiehandledningen har tilldelats mycket resurser.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Antal studerande | | | | |
| Studerande/läroplanen för unga | 797,3 | 786,2 | 800 | 811,7 |
| Studerande/läroplanen för vuxna | 46,9 | 48 | 55 | 38,7 |
| Ämnesstuderande | 5,6 | 1,3 | - | 0,8 |
| Enhetspris | | | | |
| Studerande/läroplanen för unga | 5 555,67 | 5 518,12 | 5 517,91 | 5 488,02 |
| Studerande/läroplanen för vuxna | 3 293,08 | 3 670,14 | 3 670,99 | 3 650,32 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Tillgång till behörig undervisningspersonal. | Behörig undervisningspersonal, 95 % | 89 % |
| Den nya gymnasielagen | Man förbereder sig för förändringarna genom förutseende planering. | Man har förberett sig. |
| ADB-stödservice. | Ett fungerande ADB-stöd i synnerhet under studentskrivningarna | Studentskrivningarna har ordnats utan problem, svarstiden för begäran om stöd är fortfarande lång. |

Det ekonomiska utfallet

Resultatet för Vaasan lyseon lukio år 2019 visar ett underskott. Orsaken till underskottet var en höjning av kostnaderna för stödservicen som Vasa stad fakturerar, som gjordes i samband med justeringarna och mitt under verksamhetsåret, samt nedskärningar i statsandelsnormen. Det kumulativa överskottet för Vasas gymnasieutbildning var 31.12.2018 ändå totalt 840 343 €.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 708 | 29 | 737 | 982 | 245 |
| Verksamhetsutgifter | -6 030 | 50 | -5 979 | -6 386 | -407 |
| Verksamhetsbidrag | -5 322 | 79 | -5 242 | -5 404 | -162 |
| Avskrivningar | | | | -6 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 50 | 3 | 53 |
| Visstidsanställda | 8 | 5 | 13 |
| Sysselsatta | | 1 | 1 |

313 VASA GYMNASIUM OCH VASA SVENSKA AFTONLÄROVERK

Verksamhetsidé

Vasa gymnasium erbjuder unga en kvalitativ allmänbildande, teoretisk utbildning i en trygg miljö. Utbildningen stöder fortsatt studier på tredje stadiet. Vasa svenska aftonläroverk erbjuder vuxna och unga en möjlighet att läsa gymnasiekurser på distans enligt en individuell plan med den studerandes egna behov som utgångspunkt. Avläggandet av kurserna framskrider enligt egen tidtabell och ger även möjlighet till närundervisningsträffar.

Måluppfyllelse

Båda gymnasierna har förverkligat sina mål och vad beträffar antal studerande har målen överskridits, vilket erbjudit god verksamhetsmöjligheter.

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|--|--|
| Antal studerande. | VG 160 VSA 90 | VG 175,8 VSA 94 |
| Genomströmning, studerandeantalet som avlägger sin examen på 3 år. | 90% av de som påbörjar sina studier har avlagt examen på 3 år. | 90 % av de studerande avlägger sin examen på tre år. |
| Trivselutvärdering. | 4,0 | 3,8 |
| Studerandevården. | Alla erhåller minst ett besök hos studerandevården per läsår. | Alla har erbjudits minst ett besök hos studerandevården under läsåret. |

Trivselutvärderingen nådde inte helt upp till målet, resultatet 3,8 är dock ett bra betyg.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation/nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Antal studerande | | | | |
| *Dagsgymnasium | 157,8 | 163,9 | 160 | 175,8 |
| *Vuxengymnasium | 71,6 | 86,8 | 90 | 94 |
| *Ämnesstuderande | 6 | 8,1 | 0 | 5,8 |
| Enhetspris | | | | |
| *Lärokurs för unga | 6 223,11 | 6 268,35 | 6 268,35 | 6 190,98 |
| *Lärokurs för vuxna | 3 293,08 | 3 670,99 | 3 670,99 | 3 650,32 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudet centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|--|--|
| Ledningens arbetsmängd. | Se över orken i arbetet. | Arbetsmängden ökar konstant. |
| IT-stödet inom bildningsväsendet | Tillräckligt IT stöd i skolan. | Har inte uppfyllts. |
| Säkerhetsaspekten i huset. | Brandsäkerheten i skolan ses över. | Det finns en reell risk för brand eller annan katastrof. |

Det ekonomiska utfallet

Vasa Gymnasium och Vasa svenska aftonläroverk kommer att hålla sig år 2019 inom enhetspriset tack vare antal elever. Båda skolorna har haft rätt dimensionering av antal anställda och resurser.

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Förändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 269 | 0 | 269 | 323 | 54 |
| Verksamhetsutgifter | -1 707 | 25 | -1 682 | -1 826 | -144 |
| Verksamhetsbidrag | -1 438 | 25 | -1 413 | -1 503 | -90 |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 15 | 1 | 16 |
| Visstidsanställda | 5 | 4 | 9 |
| Sysselsatta | | | |

315 VAMIA

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|---|--|
| Sysselsättningsmätare | 75 % | 71,5 % |
| Mätare för fortsatta studier (grundexamina) | 15 % | 7,9 % |
| Mätare för studieavbrott (negativa avbrott) | 6 % | 6,8 % |
| Prestationsgrad för examina | Avlagda examina 90 % Avlagda examensdelar 90 % | 81,4 % (1 042 st.) 97,2 % (5 636 st.) |
| Studerandenöjdhet | 4,0 (skalan 1-5) | 4,33 |
| Intressentgruppernas nöjdhet | 4,5 (skalan 1-5) | 3,52 |

Målen för verksamheten såsom mätaren för sysselsättning och fortsatta studier nåddes inte riktigt under det gångna året. Vi har förbättrat resultatet i fråga om sysselsättningen jämfört med det föregående året. I syfte att nå målen bör man under de kommande åren även vidta ytterligare förbättrande åtgärder eftersom genomslags- och prestationsfinansieringens andel under de kommande åren kommer att inverka på den statsandelsfinansiering som Vamia får. Avbrottsgraden var något högre än den eftersträfvade 6 %. Man har satsat på studerandevård, handledning och stöd, men trots detta överskred antalet av dem som avbröt sina studier det ställda målet.

Målet för antalet avlagda examina har år 2019 satts till 90 % av det som vi uppskattar att maximiantalet är. I samband med reformen har antalet studerande som kommer för att avlägga examensdelar i stället för hela examina ökat. I och med att avläggandet av examensdelar som hör till de gemensamma studierna har utvidgats till att gälla även vuxna grundexamensstuderande har det medfört att prestationsmängden i fråga om examensdelar har ökat. Däremot nåddes inte målet när det gäller antalet studerande och i och med det inte heller mängden studerandeår. Vid en granskning av helheten har vi i fråga om antalet avlagda examina inte nått målet men i fråga om avlagda examensdelar har vi överskridit målet.

I fråga om studerandenöjdheten uppfylldes målet, medan målet inte nåddes när det gäller intressentgrupperna. Vi har konstaterat att det mål som har satts för intressentgruppernas nöjdhet är för högt, dvs. 4,5. Målet baserar sig inte på tidigare enkäter. År 2019 gjorde vi en ändring i organisationsstrukturen genom vilken vi försöker påverka arbetslivstjänsterna och intressentgruppernas nöjdhet.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|-------------------------------------|---------|------------|------------|------------|
| Statsandel, basfinansiering | - | 22 996 587 | 21 445 416 | 21 608 549 |
| Statsandel, prestationsfinansiering | - | 1 350 095 | 1 350 095 | 1 264 142 |
| Totalt | - | 22 996 587 | 22 795 511 | 22 872 691 |

- 1) Bokslutet 2018, egentligt prestationsbeslut 22 795 511 €, tilläggsprestationsbeslut 201 076 €
- 2) Bokslutet 2019, egentligt prestationsbeslut 22 789 301 €, tilläggsprestationsbeslut 83 390 €, behovsprövad höjning 350 000 € (användningstiden för höjningen är inte bunden till räkenskapsperioden 2019)

| Intern kontroll och riskhantering | Förvaltningens centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|-----------------------------------|---|---|
| Yrkesutbildningsreformen. | Uppnående av minimiantalet för studerandeår ekonomiskt och effektivt enligt tillståndet att ordna utbildning. Nya förfaringssätt. | Studerandeår beviljades totalt 2 599 och genom tilläggsprestationsbeslutet ytterligare 10. Detta mål nåddes inte. Utfallet var 2 429 studerandeår. |
| Lärande. | Kompetensbaserad, arbetslivsorientering, personlig tillämpning. | Processbeskrivningarna har utarbetats till att motsvara reformen och de har uppdaterats regelbundet varje år och vid behov oftare. Personliga studievägar och lärmiljöer har utvecklats på ett arbetslivsorienterat sätt, delvis via projektfinansiering. |
| Nytt verksamhetsstyrningssystem. | Systemet producerar de nya uppgifter enligt UKM:s krav som kommit i och med reformen. | Arbetet för att utveckla StudentaPlus-systemet har fortsatt för att motsvara reformens och Koski-systemets krav. Även programexpansioner som hänför sig till StudentaPlus-systemet har tagits i bruk. |

Det ekonomiska utfallet

Vamia har fört samarbetsförhandlingar år 2019 för att minska årsverkerna och personalkostnaderna. Resultatpåverkan av förhandlingarna kommer att synas fullskaligt år 2020. I statsandelen för stadens grundläggande finansiering är målet beträffande studerandeåren i enlighet med prestationsbesluten totalt 2 609. Målet har inte nåtts och därför är andelen köpta tjänster också betydligt mindre jämfört med budgeten. Andelen utvidgade läroavtal har också minskat. Teoretisk utbildning har köpts i mindre omfattning av andra anordnare av yrkesutbildning, och examensutbildning har Vamia i allt större utsträckning ordnat själv under förutsättning att Vasa stad haft tillstånd att ordna sådan utbildning. År 2019 har en behovsprövad höjning enligt tilläggsprestationsbeslutet beviljats för statsandelen (350 000 €). Dess användningstid är inte bunden till räkenskapsperioden 2019. Enligt revisorns utlåtande kan tilläggsfinansieringen periodiseras och tas in som en statsandelsinkomst åren 2020-2022.

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 10 667 | -82 | 10 585 | 10 253 | -332 |
| Verksamhetsutgifter | -34 152 | 439 | -33 713 | -32 361 | 1 353 |
| Verksamhetsbidrag | -23 485 | 357 | -23 128 | -22 108 | 1 020 |
| Avskrivningar | | | | -482 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 211 | 4 | 215 |
| Visstidsanställda | 24 | 25 | 49 |
| Sysselsatta | | | |

355 UNGDOMSSERVICEN

Verksamhetsidé

Syftet med ungdomsservicens verksamhet är att stöda ungdomarna i deras uppväxt och utveckling, förebygga utslagning samt att främja ungdomars delaktighet i att förverkliga de egna målen och i att växa in i samhället.

Måluppfyllelse

Med hjälp av ungdomsarbetet stödde man unga i deras uppväxt i olika livssituationer genom att erbjuda dem professionell handledning och rådgivning, hobby- och verksamhetsmöjligheter och utrymmen. Förändringarna i ungdomskulturen bemötte man genom patrullerande ungdomsarbete och pop up-ungdomsarbete samt genom att förnya ungdomarnas informations- och rådgivningstjänst Reimaris funktioner.

Patrulleringen och pop up-ungdomsarbetet gjorde det möjligt att möta ungdomarna på de ställen där de träffas. Ungdomarna erbjöds meningsfulla fritidsaktiviteter, handledning och vid behov även stöd. Webbsidorna för informations- och rådgivningstjänsten Reimari, som har fungerat sedan år 2005, förnyades år 2019. De omarbetade webbsidorna utökades med en chatt-funktion. Via chatt-servicen ställde ungdomarna sådana frågor som var viktiga och känsliga för dem. År 2019 satsade man i Reimari på handledning individuellt och i grupp. Stöd och handledning önskades särskilt i frågor som gällde utbildning och arbetsliv. Vidare gavs information aktivt på olika sociala medieplattformar. Arbete och sysselsättning, möjligheter till fritidssysselsättning samt internationalism var teman som intresserade de unga.

Ungdomar som löper risk för utslagning och som redan är utslagna stöddes genom uppsökande ungdomsarbete, arbetsverkstäder för ungdomar och genom informations- och rådgivningstjänster samt genom att sommarträningsskurser ordnades för ungdomar som hade gått ut grundskolan och som inte hade några planer för framtiden. En del av ungdomarna inom det uppsökande ungdomsarbetet och arbetsverkstäderna för ungdomar hade stora problem på olika områden av livet. Största delen av de som hade deltagit i arbetsverkstäderna för ungdomar fortsatte till någon utbildning eller ut i arbetslivet. Av de ungdomar som hade gått på sommarträningsskurser fortsatte alla till studier på andra stadiet.

Ett aktivt medborgarskap och samhällsansvar hos de unga främjas genom koordinering och handledning av ungdomsfullmäktiges verksamhet och stödande av verksamhet på eget initiativ bland ungdomarna.

För projekten beviljades 350 609 € i finansiering. I fråga om projekt som pågår över ett år används en del av projektfinansieringen år 2020.

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|--|--|
| En livskraftig och välmående bildningskommun. | Att erbjuda ungdomar meningsfulla fritidsaktiviteter och möjligheter att träffa kamrater i en trygg och rusmedelsfri miljö. Att förebygga utslagning bland ungdomar genom att erbjuda dem handledning och rådgivning vid rätt tidpunkt. Att öka ungas aktivitet och delaktighet. | Antalet besök på ungdomsgårdarna, inom klubbverksamheten för elever i åk 5–6, i ungdomskaféet och i skejthallen totalt 43 705. Handledningstiderna inom det uppsökande ungdomsarbetet och arbetsverkstäderna var i medeltal 6 mån./person. Av arbetsverkstädernas ungdomar fortsatte största delen till någon utbildning eller till arbetslivet efter arbetsverkstadsperioden. Ungdomsfullmäktige lyfte aktivt fram ärenden som gällde de unga samt gav utvecklingsförslag. |

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---|--|--|--|
| Handledning och rådgivning med låg tröskel för ungdomar, hobby- och verksamhetsmöjligheter samt användare och antal besökare i fråga om ungdomsgårdarna. | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen tot. 42 325.</p> <p>Antalet unga deltagare i rockskolan, eftermiddagsklubbar och annan klubb- och lägerverksamhet 2 654, evenemangen hade 4 400 besökare.</p> <p>I Reimari fick 153 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 51 678 gånger.</p> | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, inom klubbverksamheten för elever i åk 5–6, i ungdomskaféet och i skejthallen totalt 46 079.</p> <p>Rockskolan med 60 platser hade 64 elever, i annan klubb- och lägerverksamhet deltog 354 unga, evenemangen hade 8 557 deltagare.</p> <p>I Reimari fick 119 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 50 107 gånger.</p> | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, i ungdomskaféet och i skejthallen tot. 28 000.</p> <p>Antalet unga deltagare i rockskolan, eftermiddagsklubbar och lägerverksamhet 1 500, evenemangen hade 5 000 besökare.</p> <p>I Reimari fick 300 unga handledning, Reimaris webbsidor besöktes 52 000 gånger.</p> | <p>Antalet besök på ungdomsgårdarna, inom klubbverksamheten för elever i åk 5–6, i ungdomskaféet och i skejthallen totalt 43 705.</p> <p>Rockskolan hade 74 elever, i annan klubb- och lägerverksamhet deltog 632 unga, evenemangen hade 8 601 deltagare.</p> <p>I Reimaris individuella handledning deltog 417 unga, i grupphandledningen 2 690 unga. Reimaris webbsidor besöktes 12 000 gånger (webbplatsen var stängd största delen av året p.g.a. en förnyelse av tekniken och innehållet). Reimaris nya chatt-service användes av 320 unga.</p> |
| Socialt stärkande av ungdomarna. | <p>Det uppsökande ungdomsarbetet hade 289 klienter och arbetsverkstädernas uppsökande ungdomsarbete 86 klienter.</p> <p>Inom Navigatornprojektet 950 klienter, av vilka 100 långvariga.</p> | <p>Inom det uppsökande ungdomsarbetet 213 avslutade klienter, därtill 79 klienter inom arbetsverkstädernas uppsökande arbete inom tredje sektorn. 64 klienter fick rådgivning i arbetsverkstäderna för unga.</p> <p>Inom Navigatornprojektet 2 130 klienter. Därtill fick 50 ungdomar servicerådgivning under en längre tid. Navigatornprojektet upphörde 30.6.2018.</p> | <p>Det uppsökande ungdomsarbetet hade 300 klienter och arbetsverkstäderna för unga 80 klienter.</p> | <p>Inom det uppsökande ungdomsarbetet 292 klienter och inom arbetsverkstädernas uppsökande arbete inom tredje sektorn 77 klienter. Arbetsverkstäderna för unga hade 66 klienter.</p> |

| | | | | |
|--|--|---|--|---|
| Främjande av ungas delaktighet och medborgarinflytande | Ungdomsfullmäktige sammanträdde 10 gånger och deltog därtill i 32 andra möten, representation i två områdeskommittéer och sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade ungdomsevenemang och genomförde två kundenkäter. | Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger och hade representation i sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade åtta ungdomsevenemang, utarbetade sex ställningstaganden och lämnade in två initiativ. | Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger, hade representation i sex nämnder, ordnade sju ungdomsevenemang, utarbetade ställningstaganden och lämnade in tio initiativ samt stödde ungdomarnas frivilliga verksamhet. | Ungdomsfullmäktige sammanträdde tio gånger och hade representation i sex nämnder. Ungdomsfullmäktige ordnade fem evenemang, utarbetade tre ställningstaganden och gav tre utlåtanden samt understödde ungdomarnas frivilliga verksamhet genom att bevilja verksamhetsunderstöd. |
| | Som en del av den inkluderande budgeteringen kartlades ungdomarnas önskemål i det östra bostadsområdet; det första önskemålet var redskapsutlåning som startar år 2018, det andra önskemålet var ett skyddstak utomhus för ungdomar. | Förverkligande av ungdomarnas önskemål som en del av den inkluderande budgeteringen: det första önskemålet var redskapsutlåning som startar år 2018, det andra önskemålet var ett skyddstak utomhus för ungdomar. Anskaffnings- och tillståndprocessen för skyddstaket genomfördes år 2018. Taket uppfördes våren 2019. | | |
| Andelen projektfinansiering för kommunalt ungdomsarbete i enlighet med ungdomslagen, € | 488 169 | 423 327 | 355 000 | 350 609 |
| Ungdomsservicens utgiftsandel av hela stadens verksamhetsutgifter, % | 0,40 | 0,41 | 0,37 | 0,36 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|---|
| Antalet ungdomar som löper risk för utslagning och som redan är utslagna har ökat. | Med projektfinansieringen produceras riktade tjänster: uppsökande ungdomsarbete, arbetsverkstäder för ungdomar. | Projektfinansiering för det uppsökande ungdomsarbetet och i verksamheten med arbetsverkstäder för ungdomar. Till arbetsverkstaden har man fått en tilläggsresurs på 1 person (mentalvårdare). |
| Ett stort antal visstidsanställda. | Inrättandet av vakanser för långvarig service som producerats med hjälp av enbart visstidsanställda: familjecentret, skejthallen, ungdomscafét. Ombildande till ordinarie i fråga om personal som avlönats med projektfinansiering: uppsökande ungdomsarbete. | Inga nya vakanser har inrättats, familjecenterverksamheten överfördes till socialarbete och familjeservice. Vakanser har inrättats för det uppsökande ungdomsarbetet. Inga vakanser har inrättats än för ungdomarnas arbetsverkstäder. |

| | | |
|--|---|--|
| | Ökande av resurserna för introduktion och utbildning av personalen. | Satsningar har gjorts på introduktionen av personalen. En uppföljningsblankett är i bruk för hur introduktionen har förverkligats. |
|--|---|--|

Det ekonomiska utfallet

Ungdomsfullmäktiges ekonomi utföll nästan enligt budgeten. Av verksamhetsintäkterna var den viktigaste extern projektfinansiering, vars andel av intäkterna var 350 609 €. Projektverksamheten finansierades av Regionförvaltningsverket samt Evald och Hilda Nissis stiftelse. **Verksamhetsintäkterna** överskred det budgeterade med ca 13 000 €, vilket beror på sysselsättningsstödet omfattning och de interna försäljningsintäkterna. **Verksamhetsutgifterna** blev ca 126 000 € under det budgeterade, vilket beror på att tillsättandet av vakanserna fördröjdes och upphandlingarna begränsades.

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 139 | 300 | 439 | 425 | -13 |
| Verksamhetsutgifter | -1 959 | -302 | -2 261 | -2 136 | 126 |
| Verksamhetsbidrag | -1 820 | -3 | -1 823 | -1 711 | 112 |
| Avskrivningar | | | | -4 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 23 | 2 | 25 |
| Visstidsanställda | 14 | 3 | 17 |
| Sysselsatta | | 3 | 3 |

443 VASA STADS INSTITUT

Verksamhetsidé

Vasa stads institut Vaasa-opisto, Vasa Arbis, deras verksamhetsenhet TaiKon och Kuula-institutet erbjuder utbildning inom fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning på två språk i Vasa samt på basis av försäljningsserviceavtal även i Laihela och Storkyro (Vaasa-opisto och Kuula-institutet). Kuula-institutets balettundervisning betjänar även Korsholmsborna med stöd av ett serviceavtal som ingåtts med kommunen. De grundläggande värderingarna för institutens verksamhet är livslångt lärande, kreativitet, självständighet och jämlikhet. Vasa stads instituts verksamhet och service utgör en viktig del av välbefinnandet och livskvaliteten för regionens invånare.

Grundläggande undervisning av dem som överskridit läropliktsåldern är Vaasa-opistos och Arbis uppgift. De studerande är mest invandrare. Den grundläggande utbildningen för vuxna följer lagstiftningen om grundläggande utbildning och den utgör en del av integrationsutbildningssystemet. Integrationsutbildning enligt integrationsplanen ordnas också som utbildning inom fritt bildningsarbete, s.k. UMAKO-utbildning.

Måluppfyllelse

Förstärkande av resultatområdets interna synergi och funktionsförmåga uppställdes som institutens effektmål. Synergieffekterna syns redan nu bl.a. i institutens kommunikation, marknadsföring, läro- och verksamhetsplaner, gemensamma projekt och personalplanering. Resultatområdets strategiarbete inleddes. Synenergifördelar har också uppstått i fråga om lokaler i gemensam användning.

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|---|---|---|
| Föregångare i fråga om fostran, undervisning och utbildning | Verktyg för bedömning och läroplan för det fria bildningsarbetet klara. | Överförs till åren 2020-2021 då nationella anvisningar saknas. Överföringar till Koski-tjänsten börjar i augusti 2021. |
| Ett språkkunnigt Vasa | Gemensam språkbricka. Antal deltagare. Mångsidighet i språkutbudet. Utbildning enligt integrationsplanen för fritt bildningsarbetet, dvs. UMAKO. | Kielisolmu-projektet har granskat språkutbudet utifrån målgrupp. Projektet fortsätter. 4750 h språkundervisning på 13 språk. UMAKO-utbildning har inletts, 51 deltagare. Hallå-projektet har 11 grupper, 64 undervisningstimmar och 173 deltagande barn/unga/vuxna. |
| Ditt och Mitt Bildnings-Vasa | Personal, kompetens och ledarskap. Gemensamma projekt och öppna tillställningar för allmänheten: Antal och deltagarmängd. | En kompetenskartläggning, en pro gradu-avhandling om resultat-områdets image har gjorts, strategiarbetet har inletts. Arbis föreläsningar och evenemang: 924 besökare; Opistos föreläsningar hade 1145 åhörare, övriga evenemang 720 besökare; Kuula-institutet 230 tillställningar; TaiKon 45 tillställningar för allmänheten, publikmängd 4450. |

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Vasa stads institut: | | | | |
| Antal kurser | 1 154 | 1 291 | 1 165 | 1 203 |
| Antal undervisningstimmar | 51 217 | 54 575 | 53 300 | 58 548 |
| Beviljade statsandelstimmar | 50 556 | 50 633 | 50 011 | 50 011 |
| Beviljade statsandelstimmar/-integrationsplan (Vaasa-opisto) | 0 | 683 | 479 | 479 |
| Antal kursdeltagare | 19 248 | 20 513 | 19 800 | 19 448 |
| | | | | |
| Grundläggande utbildning för vuxna: | | | | |
| Antal kursprestationer | | 3 038 | 4 155 | 4 428 |
| Antal kursprestationer / Vasa Arbis | - | - | 190 | 420 |
| Antal undervisningstimmar | | 2 856 | 5 702 | 6 488 |
| Antal undervisningstimmar/Vasa Arbis | - | - | 576 | 4 816 |
| Beviljade statsandelstimmar | 1 303 | 2 112 | 4 156 | 4 122 |
| Antal kursdeltagare totalt | 122 | 152 | 240 | 188 |

| Ekonomiska nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Vasa stads institut | | | | |
| Statsandel, fritt bildningsarbete | 1 192 380 | 1 210 609 | 1 191 583 | 1 191 583 |
| Statsandel, integrationsplan (Vaasa-opisto) | 0 | 42 792 | 40 000 | 39 813 |
| Statsandel, grundläggande konstundervisning | 1 068 510 | 1 071 009 | 1 066 566 | 1 066 566 |
| Nettoutgift €, (verksamhetsbidrag - statsandel) | 1 608 881 | 1 982 476 | 1 910 617 | 1 974 878 |
| Nettoutgift €/deltagare | 332,3 | 368,9 | 373,0 | 344,6 |

| | | | | |
|--|---------|---------|-----------|-----------|
| Nettoutgift €/invånare | 20,1 | 24,7 | 23,8 | 24,6 |
| Grundläggande utbildning för vuxna: | | | | |
| Statsandel, grundläggande utbildning för vuxna | 378 246 | 603 433 | 1 188 096 | 1 178 376 |
| Nettoutgifter €, (statsandelen har beaktats) | 129 921 | 83 102 | 118 096 | 392 396 |
| Nettoutgift €/studerande | 1 064,9 | 546,7 | 492,1 | |
| Nettoutgift €/invånare | 1,9 | 1,2 | 1,7 | |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Stela verksamhetsformer. | Samarbete vid planeringen, kompetenskartläggning. | Grande finale-projektet har slutförts (ett utvecklingsprojekt gällande genomförande av slutarbeten inom grundläggande konstundervisning). En kompetenskartläggning har gjorts. |
| Stärkande av resultatområdets interna synergi och funktionsförmåga. | Resultatområdets utvecklingsplan utgående från bildningssektorns strategi. | Resultatområdets strategiarbete pågår. |
| Otillräcklig basfinansiering för TaiKon. | Korrigerig av budgeten. | Har inte kunnat genomföras. Personalresurserna har utökats med andra medel fram till slutet av år 2020. |

Det ekonomiska utfallet

Vasa stads instituts sparkrav på årsnivå är totalt 212 800 € (149 500 €/FG 6.5.2019 § 32 och tilläggsbesparingen 63 300 €/ST 26.8.2019 § 220).

Stadsstyrelsen beslutade 23.9.2019 om ett investerings- och upphandlingsförbud som pågår till slutet av året. Ansvaret för anordnande av den grundläggande utbildningen för vuxna har överförs till Vaasa-opisto fr.o.m. 1.8.2018. Ramen och budgeteringen som beviljats för verksamheten motsvarade inte prestationerna, som har ökat kraftigt till följd av den lagändring som trädde i kraft år 2018 gällande finansieringen för grundläggande utbildning för vuxna. En begäran om omprövning gällande prestationerna lämnades in hos Undervisnings- och kulturministeriet 26.3.2019 och till följd av den var den prestationsbaserade statsandelen för år 2019 som godkändes för grundläggande utbildning för vuxna vid Vaasa-opisto och Arbis 1 178 376 €. FG godkände 9.12.2019 § 85 att ett tilläggsanslag som motsvarar statsandelen beviljas i 2019 års budget, och till följd av detta genomfördes den grundläggande utbildningen för vuxna så sparsamt som möjligt, under enhetspriset: verksamhetskostnaderna var 786 000 €.

Vaasa-opisto fick 39 813 € i statsandelsfinansiering för UMAKO-utbildning i enlighet med integrationsplanen för invandrare. Utbildning med fokus på läs- och basfärdigheter erbjöds fem grupper. För syftet användes även studiesedelfinansiering.

Av verksamhetsintäkterna har 118 254 € i projektbidrag överförs till nästa år.

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 1 577 | 208 | 1 785 | 1 642 | -143 |
| Verksamhetsutgifter | -6 282 | -978 | -7 260 | -6 808 | 452 |
| Verksamhetsbidrag | -4 705 | -770 | -5 475 | -5 166 | 309 |
| Avskrivningar | | | | -72 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 43 | 7 | 50 |
| Visstidsanställda | 11 | 199 | 210 |
| Sysselsatta | 1 | 1 | 2 |

Av de visstidsanställda har fyra fått ordinarie anställning.

KULTUR- OCH IDROTTSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Kultur- och idrottsnämnden har hand om stadens idrottsservice samt museerna, kulturverksamheten, biblioteken, teatern och orkestern samt fungerar som myndighet enligt lagstiftningen i ovan nämnda ärenden.

Verksamhetsutgifter och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 4 196 | 609 | 4 805 | 4 261 | -544 |
| Verksamhetsutgifter | -21 215 | -527 | -21 742 | -21 746 | -4 |
| Verksamhetsbidrag | -17 020 | 82 | -16 938 | -17 486 | -548 |
| Avskrivningar | | | | -787 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 176 | 5 | 181 |
| Visstidsanställda | 31 | 58 | 89 |
| Sysselsatta | 2 | 12 | 14 |

351 IDROTTSSERVICEN

Verksamhetsidé

Idrottsservicen har som mål att främja hälsomotion och kommuninvånarnas aktivitet samt att jämna ut hälsoskillnaderna med hjälp av motion. Motionsfrämjande utgör en del av arbetet för hälsa och välbefinnande bland kommuninvånarna. Med hjälp av motion och idrott stöds barns och ungdomars växande och utveckling, upprätthålls arbets- och funktionsförmågan samt förbättras äldres egen aktivitet. Ett mångsidigt grenutbud samt välskötta idrottsplatser för olika grenar stärker Vasas image som flaggskepp inom idrotten.

Till idrottsservicens centrala mål hör främjande av motion och idrott för barn och unga, familjer och personer som behöver särskilt stöd, tryggnad av motionsförutsättningar för äldre samt hälsofrämjande motion. Tredje sektorn har en central betydelse som en del av servicenätet inom motion och idrott.

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|--|--|
| En livskraftig och välmående bildningskommun. | Produktion av idrottsservice för målgrupperna inom fokusområdet. | Action-idrottsklubsgrupper (åk 1–9) ordnades under året totalt |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>39. I idrottsklubbarna var deltagarna ca 700 och besöksgångerna 5 700. Idrottsläger ordnades under skolelevernas lovtider (åk 1-6). I idrottslägren under sportlovet 2019 deltog 55 barn, i idrottslägren i juni 300 barn och i idrottslägren under höstlovet 50 barn. I samarbete med idrottsföreningarna ordnades grentestning (åk 1-9). I grenskolorna deltog under år 2019 totalt 200 barn. Hoppis-familjemotion ordnades våren 2019 under veckosluten 16 gånger och under hösten 18 gånger. Inom Hoppis-familjemotionen varierade besökarantalet enligt vädret 50-100 personer/gång. Familjeskridskoåkning ordnades under höstterminen 2019 veckorna 35-52, dvs. 18 gånger och under vårterminen 2019 14 gånger. Deltagarna i familjeskridskoåkningen var ca 100 pers./gång, ibland till och med mera. Motions- och kulturvecka för skolelever ordnades i maj (uppskattningsvis 190 bokningar av klasser och ca 3600 elever). Skridskojippo för hela familjen ordnades i februari (uppskattningsvis 400 besökare). Projektet Fart på småttingarna för ökande av motionen inom småbarnspedagogiken inleddes i juni 2019. Cirka 42 grupper för anpassad idrott ordnades, och i dem deltog cirka 850 personer/vecka. Antalet motionsgrupper inom hälsomotionen Välmående Vasa uppgick till 16 st. och i dem deltog cirka 570 personer/vecka, dvs. totalt cirka 16 530 besök. Simhallen hade 258 191 kunder, av vilka drygt 42 000 även använde simhallens gym. Simhallens veckoprogram innehöll totalt 20 ledda vattengympagrupper och i dem deltog 33 000 kunder. Antalet simskolor på sommaren uppgick till 20 st. och i dem deltog 345 barn.</p> |
|--|--|--|

| | | |
|---|--|--|
| | Ordnande av simundervisning för elever i åk 1–6 i enlighet med Finlands simundervisnings- och livräddningsförbunds rekommendationer. | Våren 2019 kunde 90,8 % av Vasabarnen som övergick till åk 7 simma. |
| Högklassigt, omfattande och kostnadseffektivt servicenät. | Maximering av användningen av idrottslokaler som Idrottsservicen administrerar. | I bokningssystemet Timmi gjordes totalt 29 278 st. bokningar (58 809 h), av vilka 20 951 st. (45 431 h) var turer som beviljades till personer under 18 år. Under året bokades simhallens utrymmen i 28 291 h (13 552 st.) |
| | Stödande av tredje sektorn och utvecklande av samarbetet. | Beviljade idrottsunderstöd, 155 707 €. Understöd beviljades 62 föreningar. Ordnade föreningsforum, 1 gång inga tankesmedjor. |
| | Stödande av kommuninvånarnas motion på eget initiativ genom förbättrande och utvecklande av näridrottsplatserna; inledande av byggarbetena för en skatepark. | Nej. |
| | Utvecklande av servicenätet och verksamheten kundorienterat. | Antalet iståndsatta objekt: 3 inomhusidrottslokaler. Inga försök. |

Idrott för barn och unga

Syftet med verksamheten är att främja hälsa och välbefinnande bland barn och unga. Att öka möjligheterna för barn och unga att utöva idrott samt stöda hobbyverksamhet. Att stöda barnens och de ungas växande och utveckling med hjälp av motion och idrott. Att öka delaktigheten bland barn och unga och stärka samhörigheten. Att möjliggöra mångsidiga, trivsamma motionsupplevelser tillsammans med jämnåriga. Man strävade efter att uppnå målen genom att under skoldagen och på barnens och de ungas fritid ordna klubb-, läger- och hobbyverksamhet samt familjemotion i samarbete med Vasa stads förvaltningar, idrottsföreningar, föreningar samt företag som tillhandahåller idrottsservice. Verksamheten riktades huvudsakligen till barn och unga i åk 1-9 samt till familjer.

Idrottsklubbar ordnades på eftermiddagar och morgnar vid Vasas skolor före och efter skoldagen. Klubbarna var riktade till barn och unga i klasserna 1–9 vid de finskspråkiga 1–6- och 7–9-skolorna. Deltagandet i klubbverksamheten var avgiftsfritt. Idrottsläger ordnades under skolelevernas sommar-, höst- och sportlov för elever i åk 1-6. Idrottslägren var heldags- eller halvdagsläger. I samarbete med idrottsföreningarna och företag som tillhandahåller idrottsservice ordnades nybörjarkurser (grentestning) där deltagarna får testa olika grenar.

Familjemotion ordnades under veckoslut med avgiftsfria och för alla öppna familjemotionsturer. Genom projektet Barn i rörelse organiserade sex idrottsklubbar under vårsäsongen 2019 (för barn och unga i klasserna 3–9) i samarbete med föreningar. Som en del av verksamheten ordnades motions- och kulturveckan "Gimme5" i maj samt ett skridskojeppa för hela familjen i februari.

Projektet Fart på småttingarna, Pilotverksamhet för utbildningar för daghemmen på Elisa Stadion 5.6 finskspråkig och 7.6 svenskspråkig utbildningsdag. Testande av olika grenar för småttingar ordnades under hösten med 7 föreningar. Varje förening ordnade 3 försöksgångar/gren.

Anpassad idrott

Den anpassade idrotten tillhandahåller mångsidig motions- och idrottsverksamhet med låg tröskel för alla kommuninvånare som omfattas av anpassad idrott med målet att främja hälsan, förebygga sjukdomar, upprätthålla funktionsförmågan och socialiteten. Under verksamhetsperioden år 2019 för anpassad idrott genomfördes regelbunden motions- och idrottsverksamhet i olika grupper för personer med funktionsnedsättningar och sjukdomar, seniorer och invandrare. Aktiv verksamhet finns för alla åldrar, från barn till seniorer. Dessutom tillhandahölls motionsverksamhet och småskalig konsult- och utbildningsverksamhet för olika workshoppar, olika verksamhetsenheter inom staden, föreningar och övriga intressentgrupper. Under säsongen 2019 ordnades också små och större gemensamma tillgängliga evenemang för målgrupper inom anpassad idrott i samarbete med olika aktörer. Den anpassade idrotten var också med i Undervisnings- och kulturministeriets projekt "Integration med hjälp av idrott". Det här projektet fortsätter ännu. Därtill fortsatte spetsprojektet "Kraft i åren" som föregående år riktats till seniorer fram till slutet av år 2019.

Hälsomotion

Syftet med hälsomotionsprogrammet Välmående Vasa är att aktivera Vasa stads arbetstagare och alla Vasabor samt närkommunernas invånare i arbetsför ålder att motionera aktivt samt att öka medvetenheten om hälsofrämjande motion.

Under verksamhetsperioden 2019 ordnades hälsomotionsgrupper, TYHY- och TYKY-jippon för stadens anställda, pausgympakampanjer, motionsrådgivning, konditionstester och ökande av kunskapen för välbefinnande, även olika hälsomotionsevenemang, evenemang som är avsedda för hela familjen såsom Barnvagnsrally samt i många mindre evenemang var vi med.

Verksamheten har förts fram bl.a. i Vaasan Ikkuna med en egen idrottsbilaga, på de egna webbsidorna, i sociala medier samt genom reklam vid olika evenemang. Till sommarverksamheten hörde den traditionella cykelgruppen och olika slag av parkgymnastik, yoga, kettlebell och på Elisa Stadion ordnades också gympa under juni och juli. Efter sommarverksamheten ordnades en nybörjarkurs i yoga som omfattade fyra gånger.

Hälsomotionsgrupperna var verksamma under våren veckorna 2-18 och under hösten veckorna 36-49. De öppna hälsomotionsgrupperna var under våren 16 st., under hösten 16 st. och utöver dessa fanns grupper som var avsedda enbart för stadens anställda. Försäljningen av motionskort har blivit etablerad vid simhallens kassa, medborgarinfon samt samservice-stället i Lillkyro.

Simhallen

Simhallen hade 258 191 kunder, av vilka ungefär 42 000 även använde simhallens gym. Simhallens veckoprogram innehöll totalt 28 ledda grupper som ingick i simhallsavgiften.

Vattensportsklubbar för barn, där man har gått igenom olika simtekniker, livräddning i vatten samt olika lekar, ordnades två gånger. Åtta simteknikkurser för vuxna ordnades. Simning i ljusbelysning ordnades både kvällar och morgnar totalt 10 gånger. Evenemanget Vattenhjältar ordnades 30.3 tillsammans med de lokala vattensportsföreningarna. Under dagen fick simhallens kunder pröva på bl.a. paddling, apparatdykning samt koreografisk vattensport.

En viktig verksamhetsform för simhallen är simundervisning för eleverna i åk 1-6 och barn i förskolan i Vasa. Må-on kl. 8.20-14.05 har grupper från åk 1-6 och to-fr förskolegrupper fått undervisning. För skolorna i de närliggande kommunerna kunde man ordna enskilda undervisningsgångar. Under sommaren ordnades simskola för barn i sammanlagt 20 grupper.

Simhallens bassänger samt mötes- och beställningsbastur bokades för tränings-, tävlings- och kursbruk totalt 28 292 h, vilka omfattade 13 552 separata bokningar.

Egentlig idrottsverksamhet

Idrottsservicen producerade med egna instruktörskrafter och i samarbete med föreningar mångsidiga möjligheter att utöva idrott. I bokningssystemet Timmi gjordes totalt 29 278 bokningar, av vilka 20 951 st. var turer som beviljades till personer under 18 år. Bokningar av träningsturer är 24 794 st., tävlingsbokningarna 1 102 st. Olika evenemangs- och andra bokningar gjordes 266 st. och skolornas egna bokningar var 1 830 st.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Antal simhallsbesökare | 257 468 | 252 334 | 263 000 | 258 191 |
| Antal deltagare i gruppmotionstimmar (anpassad- och hälsomotion) | 21 460 / 14 354 = 35 814 | 20 467 / 16 240 = 36 707 | 20 467 / 13 800 = 34 267 | 22 480 / 16 530 = 39 010 |
| Överlåtelse av idrottslokaler, h (utan simhallen) | 42 260 | 43 702 | 45 000 44 500 | 43 223 |
| Karlsplanen (användning som friidrotts- och bollspelsområde), h | 449 | 907 | 500 | 1726 |
| Fotbollsplaner, totalt 16 ha, h | 7 807 | 7 502 | 7500 | 7362 |
| Bobollsplaner: Vasa / Kyrölä, h | 969 / 816 = 1785 | 458 / 750 = 1 208 | 700 / 800 = 1500 | 1014 / 740 = 1754 |
| Tyky (hälsomotion), pers. | 2300 | 2500 | 3000 | 2500 |
| Evenemang (anpassad idrott), pers. | 700 | 400 | 400 | 400 |
| Nettoutgifter/invånare, € | 68,60 | 50,02 | 47,78 | 50,60 |
| Verksamhetsinkomster, € | 1 620 134 | 1 510 383 | 1 665 200 | 1 535 218 |
| Beviljat understödsanslag, € | 163 104 | 170 493 | 164 500 | 155 707 |
| Idrottsservicens utgiftsandel av hela stadens verksamhetsutgifter, % | 1,11 | 0,93 | 0,96 | 0,84 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Rätt proportion i fråga om personal- och arbetsmängd. | Organisering av uppgifterna i samarbete med personalen, satsningar på orken i arbetet. | Sjukfrånvaron minskat från föregående år. Rekrytering av yrkeskunniga vikarier svårt på kort varsel. |
| Olycksfall på idrottsplatserna. | Inga olycksfall. | Inga olycksfall. |
| Instruktörsverksamhetens kvalitet och säkerhet. | Rekrytering av yrkeskunnig instruktörspersonal. | Kundresponsen om gruppernas innehåll och kvaliteten på instruktionen har huvudsakligen varit bra. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 665 | 63 | 1 729 | 1 535 | -193 |
| Verksamhetsutgifter | -4 919 | -106 | -5 025 | -4 926 | 99 |
| Verksamhetsbidrag | -3 254 | -42 | -3 296 | -3 390 | -94 |
| Avskrivningar | | | | -491 | |

Idrottsservicens **verksamhetsintäkterna** underskred budgeten ca 193 500 €. Av verksamhetsintäkterna var de mest betydande avgiftsintäkterna, bl.a. inträdes- och serviceavgifterna, som inflöt 1 245 400 €. Utfallet underskred budgeten med 180 900 €. Utomstående projektpengar som beviljats för utvecklingsprojekt inom verksamheten användes omfattande 32 600 €. Hyresintäkterna överskred budgeten med 1 300 €.

Verksamhetsutgifterna underskred budgeten med ca 99 000 €. Överskridningen inom personalkostnaderna på ca 7 400 € berodde bl.a. på harmonisering av vissa uppgiftsrelaterade löner och ett för lågt anslag för lönebikostnader. Köpen av service blev under det budgeterade med ca 93 400 €, då bl.a. utfallet av den administrativa stödservicen var en underskridning med 54 900 € och städservicen med 11 000 €. Utfallet för material, förnödenheter och varor underskred budgeten med ca 6 100 €. I samband med dispositionsplanen förutsattes av resultatområdena en tilläggsbesparing på 2,5 %, som för Idrottsservicens del var 123 000 €. Sparkravet genomfördes bl.a. med ändringar i servicenätet och genom gallring i investeringarna. Stadsstyrelsen beslutade på sitt möte 23.9.2019 om ett upphandlingsförbud som gäller till slutet av året. Delvis som en följd av detta blev 47 500 € oanvänt av investeringsanslagen.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 20 | | 20 |
| Visstidsanställda | 5 | | 5 |
| Sysselsatta | | | |

363 VASA STADS MUSEER

Verksamhetsidé

Vasa stads museer verkar utifrån sina samlingar för att samla, värna om och förmedla materiella och immateriella kulturtraditioner. Museerna betjänar sina besökare genom att producera musei- och kulturmiljötjänster. Museerna stöder identiteter, förmedlar information, ökar den kulturella förståelsen och erbjuder upplevelser. I enlighet med regionkonstmuseets och landskapsmuseets status hör myndighetsuppgifter i anslutning till kulturmiljön och byggnadsarvet till museerna.

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|---|---|--|
| Befolkningens välbefinnande och främjande av regionens attraktivitet. | -Att tillhandahålla mångsidiga tjänster i anslutning till kulturarvet. -Att höra kunder i producerandet av tjänster som gäller dem. -Att nå ut till nya kundgrupper och väcka intresse för museitjänster. -Museernas deltagande i samarbetsprojekt och genom dem uppnå en positiv bild i offentligheten. | Antalet utställningar var sammanlagt 25, av vilka en del var tillfälliga och en del långvariga samlingsutställningar. Antalet publikutställningar var 278. I fråga om antalet publikevenemang nåddes inte målet men det var en ökning jämfört med det föregående året och antalet kunder på evenemangen har ökat och överträffat målet. Inkluderande evenemang i anslutning till planeringen av tjänsterna ordnades i samarbete med lärarna samt i anknytning till planeringen av förnyelsen av Terranova, och i detta sammanhang hördes objektets |

| | | |
|--|---|--|
| | | intressenter. När det gäller publikevenemangen försökte man få ny publik genom att erbjuda syntolkning och guidning på teckenspråk på den internationella dagen för personer med funktionsnedsättning. I guidningarna deltog 41 museigäster. Försöket fick bra respons. Inom ramen för det regionala arbetet deltog museerna i åtta projekt med sina samarbetspartner. |
| Kostnadseffektiv produktion av tjänster. | -Ett större antal utställningar och andra tjänster i anslutning till samlingarna. | Museerna utvecklade sin evenemangsverksamhet och testade även utställnings-samarbete från samlingarnas perspektiv i samarbete med Hiekan taidemuseo i Tammerfors. På detta sätt sänktes kostnaderna och verksamheten blev känd utanför Vasa. |

Inga betydande avvikelser har skett i förverkligandet av verksamhetsmålen. I prestationerna förekommer de mest betydande kvantitativa nyckeltalsavvikelserna när det gäller antalet objekt som har digitaliserats i samlingarna. Det beror på höstens beslut att minska digitaliseringen betydligt till följd av det förestående bytet av program för hantering av samlingarna. Volymen i fråga om den pedagogiska verksamheten nådde inte målet men ökade trots detta jämfört med det föregående året. Verksamheten nådde fler kunder än väntat.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| -Digitaliserade objekt i systemen för hantering av samlingarna | 4 881 | 3 571 | 4 500 | 2 892 |
| -Konserverade objekt | 601 | 311 | 200 | 702 |
| -Konserverade objekt | 65 | 34 | 40 | 23 |
| -Beviljade lån ur samlingarna | 95 | 117 | 100 | 111 |
| -Arkivtjänster | 52 | 51 | 60 | 43 |
| -Bildbeställningar | | | | |
| -Antal utställningar | 16 | 15 | 18 | 25 |
| -Antal museibesök | 49 832 | 56 696 | 42 000 | 54 511 |
| -Museipedagogisk verksamhet och publikevenemang, antal | 242 | 222 | 350 | 278 |
| -Deltagarantal | 20 355 | 19 448 | 14 000 | 21 125 |
| -Placeringsverksamhet för konstverken, nya placeringar | | | 10 | 7 |
| -Utlåtanden inom utsatt tid | 287 | | | 280 |
| -Landskapsmuseets och regionkonstmuseets projekt | 12 | 16 | 9 | 8 |
| -Åtgärder i enlighet med åtgärdsprogrammet för tillgänglighet, närbarhet och mångformighet | | | 3 | 1 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Verksamhets- och personriskerna: Kan inte svara på ändringar i verksamhetsmiljön och förändrade verksamhetssätt. | Utvecklande av verksamhetsmodellerna Anvisande av resurserna till rätta angelägenheter. | Processernas samverkan efter organisationsändringen har granskats och processen gått bättre framåt i och med att två chefer rekryterades i slutet av året. Anvisandet av resurser lyckades enligt planerna. |
| Verkningarna av organisationseformen på verksamheten och personalen. Arbetshälsan försvagas. | Ombesörjande av arbetshälsan och arbetsgemenskapen. Tryggande av kärnverksamheten. | I och med rekryteringarna har det varit möjligt att säkerställa smidiga kärnfunktioner. Sjukfrånvaron har minskat betydligt i omfattning. Arbetsgemenskapenkäten har inte genomförts år 2019, men åtgärder för att främja personalens arbetshälsa har vidtagits. |
| Risker som påverkar hanteringen av egendomen: Samlingarnas förvaring, kondition och användning. | Förbättrande av samlingarnas förvaringsförhållanden, ökande av säkerheten gällande verken. Digitaliserings- och konserveringsprojekt. | Behovet av konservering av konstverken var betydande och det säkerställdes genom anställandet av en konstkonserverator i ett tillfälligt anställningsförhållande. Digitaliseringen reducerades från det planerade till följd av de förestående ändringarna av systemet för hantering av samlingarna. För förvaringen av konstverken var det nödvändigt att hyra en ny lagerlokal. |

Det ekonomiska utfallet

Museiverksamhetens **verksamhetsintäkterna** var enligt budgeten 356 000 €. För den ordinarie museiverksamheten hade budgeterats 136 000 € och budgeten för projektverksamheten var 220 000 €. Av verksamhetsintäkterna förverkligades 69,2 %. Intäkterna för den ordinarie verksamheten överskreds med 30 590 €, bl.a. beroende på de ökade inkomsterna från inträdesavgifter. Av projektverksamheten förverkligades 79 650 €.

Den ändrade budgeten för museiverksamhetens **verksamhetsutgifterna** var -3 714 850 €, varav förverkligades 91,3 %. Besparingar uppstod 323 280 €, varav den viktigaste delen var utgifter för projektverksamheten. Verksamhetskostnadernas största utgiftsposter var personalkostnaderna 41,8 % och hyrorna 39,8 %. För köp av service, förnödenheter och varor samt andra verksamhetskostnader användes totalt 18,4 %. Utfallet för verksamhetsbidraget var 93,4 %.

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 356 | 46 | 402 | 292 | -110 |
| Verksamhetsutgifter | -3 725 | 10 | -3 715 | -3 391 | 323 |
| Verksamhetsbidrag | -3 369 | 56 | -3 313 | -3 099 | 213 |
| Avskrivningar | | | | -11 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 26 | 2 | 28 |
| Visstidsanställda | 5 | 7 | 12 |
| Sysselsatta | 1 | 2 | 3 |

373 KULTUR- OCH BIBLIOTEKSTJÄNSTER

Verksamhetsidé

Vår uppgift inom kultur- och bibliotekstjänster är att stöda en levande stadskultur och stärka områdets positiva utveckling genom ett mångsidigt samarbete och i interaktion med stadens övriga resultatområden, aktörer och organisationer samt med stadsborna. Vi erbjuder befolkningen i området livscykeljänster inom bildning, kultur och välbefinnande. Grunden för kultur- och bibliotekstjänsters verksamhet är en verksamhet som gör kommuninvånarna delaktiga och ökar samhörigheten samt skapande av mötesplatser och välfärdsarbete via kultur- och biblioteksservice.

Till kultur- och bibliotekstjänsternas verksamhetsområde hör bildningsservice med låg tröskel och allmän kulturverksamhet. På vårt ansvar ligger främjande av bildning och kulturverksamhet, uppsökande kultur- och bibliotekstjänster, koordinering av samarbetet med stadens konstinrättningar, stödande av kulturaktörer inom det fria fältet samt evenemangsverksamhet. Kultur- och bibliotekstjänsters egentliga verksamhetsområde är Vasa stad. Därtill sköter biblioteket i enlighet med biblioteksförordningen det regionala utvecklingsuppdraget i Österbotten, Södra Österbotten och Mellersta Österbotten.

Inom kulturtjänster utvecklar och producerar vi ett mångsidigt kulturutbud för staden samt skapar förutsättningar och möjligheter för kulturarbete. Vårt mål är att tillsammans med stadsborna, olika aktörer och stadens kulturinrättningar skapa en hållbar, livslång kulturrelation till varje Vasabo samt betona kulturtjänsternas betydelse som en del av människans vardag och välbefinnande. Kulturtjänster svarar för planeringen, koordineringen och utvecklandet av Vasa stads allmänna kulturverksamhet, stöder kulturaktörer inom det fria fältet samt genomför ensam och i samarbete kulturella evenemang och tillställningar i staden.

Bibliotekstjänster garanterar de kulturella grundläggande rättigheterna för alla kommuninvånare genom att tillhandahålla mångsidigt material, högklassig kundservice, avgiftsfria evenemang och en sakkunnig personal. Bibliotekstjänster verkar som en del av det nationella och internationella biblioteks nätet samt förverkligar de uppgifter som i bibliotekslagen och biblioteksförordningen har fastställts för allmänna bibliotek och det bibliotek som sköter det regionala utvecklingsuppdraget.

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|--|--|
| Välbefinnande. | <p>Kunder och aktörer deltar genuint i utvecklandet av funktionerna i enlighet med delaktighetsprogrammet.</p> <p>Kultur- och bibliotekstjänsterna når även stadsbor utanför centrumområdet.</p> <p>Inledning av läsforumsnätverket.</p> | <p>Verksamheten har inletts. Frivilligverksamhet har ordnats i samband med evenemang samt kulturlotsar/-kamrater utbildats.</p> <p>Utanför centrumområdet har ordnats sagostunder, författarbesök, hantverkarverkstäder, företagspresentationer, planttorg, verksamhet med läshund och läskatt, Körfestivalens konserter, LittFests artister bl.a. i skolor, pop up-biblioteksverksamhet på olika evenemang. Antalet evenemang och tillställningar har varit över 700.</p> <p>Anknyter till den befintliga arbetsgruppen om multilitteracitet.</p> |

| | | |
|------------------------------------|---|---|
| | <p>Utvecklande av kulturläroplanen och expanderingsplan till småbarnsfostran.</p> <p>Utvecklande av förebyggande kulturverksamhet, modell för kulturell äldreomsorg.</p> <p>Utvecklande av digital kulturservice.</p> | <p>Arbetet har inletts med småbarnsfostran.</p> <p>Arbetet har inletts, modellen är klar. En gemensam utvecklingsarbetsgrupp för social- och hälsovården och kulturen har inrättats.</p> <p>Ett teaterprojekt har genomförts med hjälp av Alvar-bildtelefon-servicen. En digitalbokcirkel har arrangerats. UKM har beviljat projektpengar för utvecklande av digitala kulturtjänster (till - 09/2020).</p> |
| Attraktivitet. | <p>Planering och lansering av Cultural planning-modellen.</p> <p>Utökande av den meröppna verksamheten och skapande av Makerspace- och Urban Office-utrymmen i huvudbiblioteket.</p> <p>Arrangerande av intressanta och mångsidiga evenemang och tillställningar med låg tröskel.</p> <p>Tryggande av samlingens kvalitet och tidsenlighet.</p> | <p>Skrivits in som åtgärd i kultur- och idrottsprogrammet och beaktats i utlåtandena.</p> <p>Makerspace har förverkligats.</p> <p>Antalet evenemang och tillställningar som man har ordnat själv och/eller varit med och ordnat är över 1 000. Evenemangen har nått nästan 60 000 personer/besökare.</p> <p>Samlingarnas kvalitet och tidsenlighet har inte kunnat tryggas av sparskäl.</p> |
| En stark ekonomi. | <p>Servicenätsutredning och åtgärder i enlighet med den: t.ex. effektivare användning av lokalerna tillsammans med övriga aktörer.</p> | <p>Servicenätsutredningen har inletts.</p> |
| Personal, kompetens och ledarskap. | <p>Genomförandet av organisationsreformen utvärderas.</p> <p>Personalens arbetshälsa och delaktighet förbättras med interaktiva metoder.</p> <p>Kompetensen stärks genom utbildningar.</p> <p>Jännite-projektets resultat utnyttjas som ett verktyg för ledarskap.</p> | <p>Har utvärderats två gånger och resultaten har gått igenom på personalmöten, i utvecklingsgruppen och på serviceområdesmöten. Personalens delaktighet har ökat bl.a. genom digitala inkluderande metoder och workshoppar. Gemensamma utvecklingsdagar/rekreativdagar för personalen har ordnats. Deltagandet i utbildningar och yrkesinriktade seminarier har varit aktivt. Personalens utbildningsdagar totalt 261. Jännite-projektet upphörde 31.12.2019. Rapporten kommer att användas som ett verktyg för utvecklande av ledarskap.</p> |

För **kulturtjänsternas**/allmänna kulturens del löpte året till stor del enligt planerna, även om sparåtgärderna ledde till en mycket utmanande situation bl.a. när det gäller genomförandet av Konstens natt. I början av året trädde en ny lag om kommunernas kulturverksamhet i kraft, som strukturerade och på ett nytt sätt

uttryckte i ord det kulturarbete som görs i kommunen; lagen gav också mer synlighet åt betydelsen av bl.a. tillgången på kultur, välfärdsarbetet och statistikföringen.

I fråga om körfestivalen var publiksiffran lägre än tidigare, detta påverkades av att non-stop-konserterna flyttades bort från Rewell Center (p.g.a. ändringar av lokalerna) till andra lokaler. Beläggningsgraden för de avgiftsbelagda konserterna var riktigt bra, över 80 %, och evenemangets tillgänglighet var återigen bra och omfattade region-, servicehus-, skol-, fängelse- och bibliotekskonserter. För naturfilmfestivalen Wildlife innebar år 2019 ett mellanår, men i stället för festivalen ordnades ett mellanårsprogram som bestod av naturfilmföreläsningar i skolor, servicehus och bibliotek i Österbotten samt deltagande bl.a. i VAMKs vecka för miljö och cirkulär ekonomi och Vasa Klimatförändringskonferens i september. Feasta-konceptet (clubkvällar och artistmönstringar) har funnit sin plats när det gäller att understöda det lokala musikkivet och banden samt erbjuda möjligheter till utbildning och framträdanden; under året ordnades 15 evenemang som nådde ca 1 000 besökare.

För samtliga lokaler överskred hyresintäkterna i någon mån det budgeterade (2 400 €). Användningsgraden i fråga om kortvarig uthyrning har minskat när det gäller Kulturhuset Fanny (ca 40 %, år 2018 ca 50 %); daghemmen och skolorna kan på dagtid använda lokalerna avgiftsfritt, i lokalerna ordnas även grupper för anpassad motion. I huset finns även långvariga hyresgäster (Partiotytöt, Korsholms 4H, Flygklubben och Fria Kristliga Folkhögskolan) och Kulturtjänsternas kontorslokal. Stadshusets användningsgrad är ca 55 % (år 2018 ca 70 %) och användningen är förlagd till sena eftermiddagar, kvällar och veckoslut. För stadshusets del ska det beaktas att dess övriga användning och uthyrning är beroende av stadsorkesterns verksamhet.

Annat betydelsefullt som har inträffat under året: inledande av frivilligverksamhet som gäller kulturlotsar, beredning av försöket med Kaikukortet (i bruk 1.1.2020), tillsammans med småbarnspedagogiken har man inlett sammanställandet av kulturstigen för daghemmen samt ibruktagandet av treåriga kulturunderstöd.

I fråga om **bibliotekstjänsterna** var det en liten nedgång i antalet lån, däremot har antalet besökare stigit med 2,8 % trots att öppettimmarna minskat. Minskningen av antalet lån var av klassen 0,3 %, även om antalet lån av barn- och ungdomslitteratur ökade med 3,3 %. Bakgrunden till ökningen av antalet lån av barn- och ungdomsmaterial är ett långsiktigt pedagogiskt arbete, skolornas biblioteksstig och det samarbete som inleddes med småbarnspedagogiken år 2018.

Minskningen av antalet lån har påverkats av nedskärningen av materialanslaget som en åtgärd av staden för att balansera ekonomin, i bakgrunden finns även tidigare års nedskärningar. Materialanslag har även alltmer inriktats på att skaffa e-material, och satsningen har lönat sig, år 2019 har användningen av e-material nämligen fortsatt att öka. Utlåningen av e-böcker vid Vasa stadsbibliotek ökade med 22,5 % jämfört med år 2018. Användningen av bibliotekets musikströmningstjänster ökade med 26 % och användningen av e-tidningar med 31 %. I fråga om e-tidningarna begränsar antalet läslicenser det antal personer som kan använda dem samtidigt. Procenten för avfärdande var 24 %, nästan en fjärdedel av alla dem som använde tjänsten. Behovet att utvidga tjänsten så att den motsvarar kundernas användning är tydlig: procenten för avfärdande har ökat med 87 % jämfört med år 2018.

Verksamhetsmiljön har ändrats när det gäller användningen av biblioteket: kundrelationerna flyttas allt mer till nätet och det kommer att påverka utlånings- och besökarantalen även i fortsättningen. Däremot har den nya rådgivningstjänsten i fråga om digitala anläggningar och tjänster visat sig vara nödvändig och efterfrågad. Digigårdskarlsverksamheten inleddes i samarbete med Vamia. Digigårdskarlen har fast mottagning i huvudbiblioteket och ibland även i närbiblioteken. Bibliotekspedagogen, som är inriktad på seniorarbete, har haft digital rådgivningsjour i medeltal en gång per månad. Sammanlagt 1 641 digirådgivningsgångar antecknades.

Evenemangen ordnar vi huvudsakligen själva, men även tillsammans med andra aktörer och ibland erbjuder vi lokaler till utomstående arrangörer. Det har varit framgång i fråga om evenemangens attraktivitet, även om 2018 års toppnoteringar inte nåddes, evenemangen har nått 21 577 personer.

Den regionala utvecklingsuppgift som Vasa stadsbibliotek har fått inleddes år 2018. I uppgiften ingår att utveckla personalen och tjänsterna i regionens bibliotek (Södra Österbotten, Mellersta Österbotten och Österbotten). Utbildning har ordnats på olika håll i regionen och på nätet. I syfte att utveckla servicen och öka personalens kunskande har man på prov skaffat nya anläggningar som ska testas och som cirkulerar i regionens bibliotek. Utvecklandet av bibliotekslokalerna och samlingarnas placering sker tillsammans med kunderna på olika håll i regionen.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| lån, st. | 1 135 853 | 1 125 560 | 1 10 0000 | 1 121 605 |
| biblioteksbesökare | 579 113 | 576 042 | 550 000 | 593 002 |
| bibliotekets evenemang/besökare | 18 736 | 26 628 | 19 000 | 21 577 |
| bibliotekens öppettimmar, h | 16 801 | 19 932 | 19 000 | 19 596 |
| pedagogisk verksamhet/deltagare | 17 747 | 16 897 | 17 500 | |
| materialanslag | -* | -* | 411 100 | 381 100 |
| Körfestivalen, besökarantal - varav betalande besökare | 14 140 2 000 | 13 000 2 200 | 15 000 3 500 | 7 000 1 600 |
| Vaasa Littfest Vasa, besökarantal | - | 2 200 | 2 300 | 1 600 |
| Wildlife Vaasa (vartannat år), besökarantal | - | 2 550 | - | - |
| Kulturunderstöd som delas ut, € | 69 100 | 80 000 | 80 000 | 90 000 |
| Hyressubventioner för verksamhetslokaler, € (Stalli, Kasern 13) | 66 400 | 63 000 | 65 000 | 61 800 |
| Nettoutgifter per invånare, € | 75,57 | 73,30 | 72,27 | 71,67 |
| Verksamhetsutgifternas andel av hela stadens verksamhetsutgifter, % | 1,01 | 1,10 | 1,04 | 1,07 |
| Nettokostnad för Körfestivalen €/invånare (ca 67 000) | 0,68 | 0,68 | 0,68 | 0,23 |
| Nettokostnad för Konstens natt €/invånare (ca 67 000) | 0,43 | 0,41 | 0,43 | 0,23 |
| Nettokostnad för Littfest €/invånare (ca 67 000) | 0,24 | 0,13 | 0,15 | 0,11 |
| Kulturunderstöd som delas ut, €/invånare (ca 67 000) | 1,02 | 1,19 | 1,19 | 1,34 |
| Understöd som delas ut, mottagare/sökande % | 59 | 70 | 60 | 56 |

Har inte rapporterats åren 2017 och 2018 *

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|--|
| Riskfyllda situationer och olyckor. | Övervakningssystemet i skick, uppdatering av räddningsplanerna, förebyggande och efterskötsel. | Man har på olika sätt förebyggt riskfyllda situationer och gått igenom dem i efterhand. |
| Personalens välmående och kompetensutveckling. | Personalens delaktighet i utvecklandet av verksamheten utökas och kompetensen säkerställs genom utbildningar. | Personalen har deltagit i utvecklandet av verksamheten genom olika metoder, bl.a. genom digitala enkäter och inkluderande workshops. Man har deltagit aktivt i utbildningar och yrkesinriktade |

| | | |
|---|---|--|
| | | seminarier. Personalens utbildningsdagar är totalt 261. Gemensamma utvecklingsdagar/rekreationsdagar för personalen har ordnats. |
| Utvecklande och förverkligande av delaktigheten, interaktion med aktörer. | I interaktion med stadsbor och aktörer förverkligas stadskulturen och en egeninitierad kulturverksamhet. Arbetsätt som inkluderar stadsbor och aktörer tas i bruk. | Frivilligverksamhet har ordnats i samband med evenemangen samt kulturlotsar/-kamrater utbildats. Ett aktivt samarbete görs med föreningar och organisationer, och aktörerna stöds på olika sätt (pengar, rådgivning, kommunikation). |
| Bemötande av digitaliseringen. | I bruktagande av nya redskap, utbildning av personalen. | Digigårdskarlsverksamheten har inletts. Digigårdskarlen och bibliotekspedagogen har haft 1 641 kundhandledningar. Digiutbildningar för personalen: 62 utbildningsdagar. Nya redskap och program har testats och tagits i bruk. |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 581 | 326 | 907 | 901 | -6 |
| Verksamhetsutgifter | -5 482 | -350 | -5 832 | -5 751 | 81 |
| Verksamhetsbidrag | -4 901 | -24 | -4 926 | -4 850 | 76 |
| Avskrivningar | | | | -86 | |

Kultur- och bibliotekstjänsternas **verksamhetsintäkterna** underskred budgeten med ca 5 600 €. Den mest betydelsefulla av verksamhetsintäkterna var den externa finansiering som hade ansökts för bibliotekets regionala utvecklingsuppdrag samt för evenemang och projekt, den inkomna summan var 541 700 €. Utfallet underskred budgeten med 12 500 €. Hyresintäkterna överskred budgeten med 7 400 €.

Verksamhetsutgifterna underskred budgeten med ca 81 000 €. Personalkostnaderna underskreds med ca 31 000 € eftersom befattningar inte hade tillsatts eller då de tillsatts på deltid. Köpen av service blev under det budgeterade med ca 80 100 €, då bl.a. utfallet av den administrativa stödservicen underskreds med 47 700 € och annonseringskostnaderna med 12 400 €. Material, förnödenheter och varor förverkligades över det budgeterade med ca 37 200 €, då det inom projektverksamheten gjordes mer anskaffningar än beräknat och då en del av investeringsanskaffningarna, totalt 15 100 €, överfördes till driftsekonomisidan då en enskild investering underskred gränsen på 10 000 €.

I samband med dispositionsplanen förutsattes av resultatområdena en tilläggsbesparing på 2,5 %, som för Kultur- och bibliotekstjänsternas del var 135 000 €. Sparkravet uppfylldes med åtgärder som i huvudsak är av engångsnatur. Stadsstyrelsen beslutade på sitt möte 23.9.2019 om ett anskaffningsförbud som gäller till slutet av året. På grund av anskaffningsförbudet blev 47 800 € av investeringsanslaget oanvänt.

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 55 | 3 | 58 |
| Visstidsanställda | 6 | 2 | 8 |
| Sysselsatta | 1 | 9 | 10 |

380 VASA STADSORKESTER

Verksamhetsidé

Vasa stadsorkester producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga musikupplevelser och skapar som en av de centrala kulturinrättningarna för egen del en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Orkesterns verksamhet styrs av arbetet som konstinrättning.

Måluppfyllelse

Mångsidig och högklassig konsertverksamhet:

- symfoni-, kammar-, populär-, kyrko-, önske-, familje- och filmmusikkonserter.
- samarbete med Seinäjoen kaupunginorkesteri

Upptredanden på olika musikfestivaler:

- Musikfestspelen i Korsholm, Musikfestspelen i Ilmola och Vaasa Festival.

Operasamarbete, beställningsupptredanden, regional verksamhet, Jorma Panula –kapellmästarkurs, publikfostran.

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|--|---|--|
| En livskraftig musikkultur. | Högklassig konsertverksamhet. Samarbete med andra aktörer. | 65 upptredanden 23 311 åhörare |
| Befolkningens välfärd. | Mångsidig konsert- och publikfostransverksamhet som beaktar olika målgrupper. | 23 311 åhörare 65 upptredanden |
| Internationalism och regional räckvidd. | Samarbete som sträcker sig utanför det egna landets och den egna stadens gränser. | 5 regionala konserter. Upptredanden på musikfestspelen i Korsholm och Ilmola samt Vaasa Festival. |

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Antal upptredanden | 92 | 75 | 82 | 65 |
| Antal åhörare | 40 454 | 35 701 | 35 000 | 23 311 |
| Konserter | 52 | 41 | 35 | 31 |
| Regional verksamhet | 12 | 13 | 20 | 5 |
| Opera | 19 | 9 | 17 | 13 |
| Kursverksamhet | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Övrig verksamhet (beställningsupptredanden) | 9 | 11 | 22 | 20 |
| Inspelade upptredanden: | | | | |
| Nätsändningar | | 2 st. | | |
| - tittare / åhörare | | 6 300 | | |
| TV-upptredanden | | 1 st. | | |
| - tittare | | 20 250 | | |

| Ekonomiska nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Kostnader/invånare | 17 € | 16 € | 17 € | 17 € |
| Kostnader/åhörare | 28 € | 31 € | 33 € | 50 € |
| Statsandel | 649 814 € | 642 450 € | 637 704 € | 637 704 € |
| Externa understöd | 85 151 € | 204 900 € | 30 000 € | 49 720 € |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--------------------------------------|--|--|
| Risker i anslutning till personalen. | En förutseende och flexibel användning av personalen. | Effektivt samarbete med företagshälsovården. Personalbudgeten förverkligades 103,3 %. |
| Samarbetsprojekten har minskat. | Att hitta nya samarbetsparter samt utveckla nuvarande samarbetsformer. | Intäkterna från beställningsupp-trädandena har förverkligats 99 237,49 €. (107,4 %). |

Det ekonomiska utfallet

Vasa stadsorkesters sparkrav på årsnivå är totalt 44 500 € (extra inkomst/beställningsupp-trädanden 15 000 €, kostnadsminskning 15 000 €/FG 6.5.2019 § 32 och tilläggsbesparing 14 500 €/ST 26.8.2019 § 220). ST beslöt 23.9.2019 om investerings- och anskaffningsförbud till slutet av året.

Verksamhetsintäkterna förverkligas större än den ändrade budgeten.

De interna försäljningsintäkterna (operan/teatern) överskrider anslagen i budgeten och kommer således att täcka budgetunderskridningen i fråga om stadsorkesterns inträdesavgifter. Understöden förverkligas större än budgeterat. I budgeten har beaktats returneringen av semesterpenningen 1,8 €, 28 248 € (kiky-avtalet). I ramen har inte beaktats inverkningarna av den allmänna förhöjningen på 1,25 % som betalas fr.o.m. 1.5.2018 för tidsperioden januari-april år 2019. I budgetramen har för personalbikostnader budgeterats för litet.

Verksamhetsutgifterna har förverkligats större än den ändrade budgeten.

Stadsorkesterns verksamhetskostnader uppgick till 2 102 914 €, varav personalkostnadernas andel var 1 692 549 € (80,48 %). Personalkostnaderna för den egentliga konsertverksamheten samt köp av service/resor, inkvartering och transportservice överskrider anslagen i den ändrade budgeten. Sparkravet på Vasa stadsorkesters verksamhetskostnader 29 500 € förverkligades inte.

I Vasa stadsorkesters program för höstsäsongen är samarbetsparter Seinäjokis stadsorkester, Viljo och Maire Vuorios stiftelse samt stadsorkesterns understödsförening Bravo.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 184 | 44 | 228 | 241 | 13 |
| Verksamhetsutgifter | -2 003 | 16 | -1 987 | -2 103 | -116 |
| Verksamhetsbidrag | -1 819 | 60 | -1 759 | -1 862 | -103 |
| Avskrivningar | | | | -15 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 33 | | 33 |
| Visstidsanställda | | *) 2 | 2 |
| Sysselsatta | - | 1 | 1 |

*) kapellmästaren

381 VAASAN KAUPUNGINTEATTERI

Verksamhetsidé

Vaasan kaupunginteatteri producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga teaterföreställningar och bidrar som en av de centrala kulturinrättningarna till att skapa en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Teaterns verksamhet styrs av arbetet som konstinrättning.

Måluppfyllelse

| Från stadens strategi ledda mål för verksamheten | Utvärderingskriterium/Mätare | Uppnående av målet |
|---|--|---|
| Vaasan kaupunginteatteri producerar högklassiga finskspråkiga yrkesteaterföreställningar. | Premiärer: 6 Föreställningar: 220 Besökare: 52 000 | Premiärer 7 st: Sugar, Romeo + Julia, Katto Kassinen, Isä, Herra Hakkarainen seitsemän ihmettä, Kuningas kuolee och Carmen. Föreställningar: 243 Besökare: 51 789 |

Vaasan kaupunginteatteri producerade under året mångsidiga och konstnärligt högklassiga teaterföreställningar. Antalet premiärer var, avvikande från budgeten, sju och i repertoaren satsade man på anslående stormusikaler, högklassig barnteater och opera. Besökarantalet uppgick till totalt 51 789, vilket trots den anslående repertoaren var lägre än besökarantalet under tidigare år.

Musikalen Sugar lockade mest besökare under året och antalet besökare under hösten var 9 608. Barnpjäsen Kato Kassinen lockade 7 285 besökare och Myrskyluodon Maija lockade ännu på våren 6 032 besökare. Romeo + Julia –pjäsens besökarantal uppgick på hösten till 2 856 och operan Carmens besökarantal till 4 696. Den populäraste pjäsen i Julia-salen var Herran Hakkarainens seitsemän ihmettä, som under hösten lockade 3 965 besökare. Dramapjäsen Isä sågs av 1 490 besökare och pjäsen Kuningas kuolee av 788 besökare.

Vidare gjordes ett högklassigt publikarbete vid teatern och man fick se ett flertal gästföreställningar samt söndagskonserter. Samarbetet med skolorna fortsatte även vid Kaupunginteatteri.

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Antal premiärer | 7 | 6 | 6 | 7 |
| Antal föreställningar | 254 | 250 | 220 | 243 |
| Antal besökare | 58 524 | 57 942 | 52 000 | 51 789 |
| Årsverken, förverkligade | 66 | 68 | 66 | 74 |
| Årsverken som berättigar till statsandel | 55 | 56 | 56 | 58 |
| Nettoutgift | -3 501 000 | -3 825 000 | -3 643 000 | -4 283 000 |
| Statsandel | 1 043 000 | 1 086 000 | 1 095 000 | 1 095 000 |
| Nettoutgift, statsandelen har beaktats | -2 458 000 | -2 739 000 | -2 557 000 | -3 188 000 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|--|
| Ekonomi: upprätthållande av inkomsterna och besökarunderlaget. | Egen inkomstanskaffning, försvarande av statsandelen genom egen verksamhet. | För biljettinkomsternas och understödets del underskreds målet tydligt. Repertoaren lockade inte besökare enligt förväntningarna. Sparkravet som gavs mitt under säsongen kunde man inte täcka. Som ett resultat av den utvidgade verksamheten fortsatte statsandelsutvecklingen positivt. |
| Verksamhetslokalerna och -utrustningen föråldras. | Förverkligande av anskaffningarna i enlighet med planen. | Investeringarna utföll planenligt. |

Det ekonomiska utfallet

Av Vaasan kaupunginteatteris **verksamhetsintäkter** underskred den egna inkomstanskaffningen målet - 248 000 €. Målen uppnåddes inte för biljettinkomsternas eller understödets del. Repertoaren lockade inte besökare enligt förväntningarna och trots positiva preliminära diskussioner erhöll teatern inte understöd till alla delar.

Verksamhetsutgifternas överskridning beror på sparkravet som kom mitt under året och som man inte kunde täcka, oförutsedda personalutgifter (den konstnärliga personalens löner, extra personal, ökade pensionsutgifter) samt föregående års periodisering. Genom sysselsättningar har teatern framgångsrikt försvarat statsandelen, som baseras på årsverken och som genom ett ministeriebeslut höjs för år 2020.

Vaasan kaupunginteatteris kumulativa underskott under åren 2011-2019 var -643 124 € (inbegriper årens 2018 och 2019 sammanräknade underskott samt + 34 000 € korrigerings av personalbikostnader).

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|---------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 410 | 130 | 1 540 | 1 292 | -248 |
| Verksamhetsutgifter | -5 086 | -97 | -5 184 | -5 575 | -392 |
| Verksamhetsbidrag | -3 676 | 33 | -3 644 | -4 283 | -640 |
| Avskrivningar | | | | -183 | |

Personaluppgifterna

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|-------------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 42 | | 42 |
| Visstidsanställda | 15 | 47 | 62 |
| Sysselsatta | | | |

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 1 265 | 58 | 1 323 | 1 513 | +190 |
| Verksamhetskostnader | -2 175 | -10 | -2 184 | -2 108 | +76 |
| Verksamhetsbidrag | -910 | 48 | -861 | -595 | +266 |
| Avskrivningar | | | | -12 | |

500 BYGGNADSTILLSYNEN

Verksamhetsidé

Byggnadstillsynen betjänar stadsborna och ser till att det allmänna intresset beaktas samt behandlar de lov som behövs för byggande, utför granskningar som ansluter sig till loven och ger anvisningar till byggarna. Byggnadstillsynen främjar, handleder och övervakar så att ett högklassigt byggnadsbestånd och en trivsamt miljö skapas och bevaras.

Måluppfyllelse

Behovet av byggnadstillsynstjänster är bundet till byggnadsproduktionsvolymen och på det sättet till det rådande ekonomiska läget.

Målen för verksamheten har uppfyllts väl. Personalomsättning har förekommit i någon mån, men i stället för dem som har slutat har man fått ny, kunnig personal utan att verksamheten har störts. När det har varit möjligt har man deltagit i utbildning och också själv ordnat utbildningsevenemang. Samarbetet mellan de olika resultatområdena fungerar bra. Ekonomiskt sett var 2019 ett synnerligen bra år.

Under år 2019 beviljades lov: 700 st. och våningsytan 172 705 m² (år 2018: 724 st. och 59 781 m²), av vilka 9 st. var nya bostadshöghus (2018: 8 st.), 8 st. var radhus (2018: 11 st.) och 66 st. var egnahemshus (2018: 63 st.).

Användningsgraden för den elektroniska ärendehantering har ökat och ibruktageandandet av elektronisk arkivering har förberetts. Samarbetet i fråga om bl.a. utbildning har fortsatt med Räddningsverket samt byggnadstillsynen i Korsholm. Kvalitetsstyrningen för egnahemsbyggare har fortsatt. Gemensamma tolkningar av föreskrifterna för de större byggnadsinspektionerna har aktivt genomförts.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Proaktiv personalplanering | Utveckling och effektivisering av verksamheten med hjälp av proaktiv personalplanering | Resultatområdet har en fungerande personal- och utbildningsplan. |
| Balanserad ekonomi | Självfinansieringsandelen 95–100 % i genomsnitt under tre år. | Genomsnittet för självfinansieringsandelen år 2019 var 141,3 %. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|
| Beviljade lov | 722 | 724 | 800 | 700 |

| | | | | |
|---|---------|--------|-------|---------|
| Genomsnittlig tid för behandling av lov | 12,8 | 19,6 | 18 | 24 |
| Syreförrättningar | 1923 | 1830 | 2700 | 1635 |
| Inkomster % av utgifterna | 125,6 % | 97,9 % | 100 % | 141,3 % |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|--|
| Yrkeskunnig service och ändringar i lagbestämmelser | Målinriktad utbildning. | Utbildningsutgifterna 0,94 % av personalkostnaderna. |
| Elektronisk ärendehantering och enhetlig praxis för byggnadsinspektionerna | Tillståndsprocessen förtydligas och blir snabbare. I framtiden kommer pappersarkivet inte att utvidgas. Genomgång av praxis och nätverkande | Användningsgraden för elektronisk ärendehantering har höjts från cirka 20 % till drygt 50 %. |

Det ekonomiska utfallet

Inkomsterna översteg ordentligt de budgeterade och uppgick till totalt 1,057 milj. €. (Mål 860.000 €). Verksamhetsutgifterna höll sig inom de givna ramarna och inverkan av upphandlingsförbudet sågs i bl.a. köp av tjänster samt överföringen av utbildnings- och varuupphandlingen till år 2020. Totalt sparades verksamhetsutgifter på cirka 45.900 €.

| | Ursprunglig budget 2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget 2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 809 | 58 | 867 | 1 064 | +197 |
| Verksamhetskostnader | -794 | -19 | -812 | -769 | +44 |
| Verksamhetsbidrag | 15 | 39 | 55 | 295 | +241 |
| Avskrivningar | | | | -8 | |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|------------------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie/ Visstidsanställda | 10 / 0 | - | 10 / 0 |

MILJÖSEKTORN

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén är att främja en hälsosam och trivsam livsmiljö samt ekologisk mångfald i naturen och en hållbar utveckling. Till sektorn hör miljöskydd, hälsoskydd, livsmedelsövervakning och veterinärvård.

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget2019 | Ändringar i budgeten | Ändrad budget2019 | Bokslut 2019 | Avvikelse (inverkan på resultatet) |
|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------|--------------|------------------------------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € | 1000 € | 1 000 € |
| Verksamhetsintäkter | 456 | | 456 | 449 | +7 |
| Verksamhetskostnader | -1381 | 9 | -1372 | -1340 | -32 |
| Verksamhetsbidrag | -925 | 9 | -916 | -890 | -25 |
| Avskrivningar | | | | -4 | |

501 MILJÖSKYDD

Verksamhetsidé

Miljöskyddet handhar de miljövårdsuppgifter som påförts kommunen, såsom uppgifter enligt miljöskyddslagen, avfallslagen och vattenlagen.

Måluppfyllelse

Enheten fattar beslut i tillstånds- och anmälningsärenden, utför inspektioner samt ger råd och handledning enligt tillsynsplanen för miljöskyddet. Uppföljningen av luftkvaliteten fortsatte tillsammans med verksamhetsutövarna.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Stadens miljörapport görs upp årligen | Miljörapporten för år 2018 görs upp | Rapporten halvfärdig |
| Kontinuerlig uppföljning av luftkvaliteten | Mätningarnas tidsmässiga täckning minst 85 % | Mätningarnas tidsmässiga täckning 95 % |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|-------------------------------------|
| Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter | Att upprätthålla och utveckla personalresurserna. Att utnyttja datasystem. | Tillsynsprogrammet utfallsgrad 80 % |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| Förverkligande av tillsynsplanen för miljöskyddet (mål 100 %) | 40% | 40% | 100% | 80% |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bok-slut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 99 | | 99 | 94 | -5 |
| Verksamhetskostnader | -518 | 4 | -514 | -490 | -25 |
| Verksamhetsbidrag | -419 | 4 | -415 | -395 | -20 |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 4,5 | | 4,5 |
| Visstidsanställda | | | |
| Sysselsatta | | | |

503 SAMARBETSOMRÅDET FÖR HÄLSOÖVERVAKNINGEN

Verksamhetsidé

Hälsöovervakningen ansvarar för de uppgifter som påförts kommunen enligt hälsoskyddslagen, livsmedelslagen och tobakslagen på det samarbetsområde som bildas av Vasa och Laihela.

Måluppfyllelse

Verksamheten baserar sig på tillsynsplanen för miljö- och hälsoskyddet som årligen uppgörs och som baserar sig på de tillsynsmål som staten satt upp. Till uppgifterna hör utöver den planliga tillsynen bl.a. behandling av anmälningar och ansökningar, givande av utlåtanden, behandling av klagomål, utredning av epidemier, ärenden som gäller boendehälsa samt rådgivning och handledning av kunder.

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|------------------|
| Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter | Tillsynsprogrammets utfallsgrad | Utfallsgrad 75 % |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|---------------------------------|
| Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter | Att upprätthålla och utveckla personalresurserna. Att utnyttja datasystem. | Tillsynsprogrammets utfallsgrad |
| Hotfulla kundsituationer | Inspektionsuppdragen utförs vid behov parvis. Vid behov tillkallas polis. Sökande till utbildning. | Inga hotfulla situationer |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Genomförande av miljö- och hälsoskyddets tillsynsplan (mål 75 %) | 67% | 85% | 75% | 75% |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 169 | | 169 | 169 | 0 |
| Verksamhetskostnader | -510 | -2 | -512 | -484 | +28 |
| Verksamhetsbidrag | -340 | -2 | -343 | -315 | +28 |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 8,5 | 1 | 9,5 |
| Visstidsanställda | | | |
| Sysselsatta | | | |

504 SAMARBETSOMRÅDET FÖR VETERINÄRVÅRDEN

Verksamhetsidé

Veterinärvården ansvarar för att det finns tillgång till basveterinärservice dygnet runt. Under jourtiden ordnas servicen på jourområdet som bildas av Vasa, Korsholm, Vörå och Laihela.

Veterinärvården ansvarar även för övervakningen av djurskyddslagen, för det förebyggande veterinärarbetet, för motverkande av smittosamma sjukdomar och för kommunens skyldighet att ordna tillfällig skötsel av herrelösa sällskapsdjur som påträffas.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|--------------------|
| Patientantal , VasaPatientantal, Laihela | 2200 1400 | Antal patientbesök |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Patientantal , VasaPatientantal, Laihela | 1938 2060 | 2217 1696 | 1802 1061 | 2245 1654 |
| Tillgång till basveterinärservice dygnet runt | Inga avvikelser | Inga avvikelser | Inga avvikelser | Inga avvikelser |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---------------------------|
| Hotfulla kundsituationer | Registrering av fallen, uppföljning och eventuella extra åtgärder | Inga hotfulla situationer |
| Tillgång till basveterinärservice dygnet runt | Inga avvikelser i tillgången till service | Inga avvikelser |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 188 | | 188 | 186 | -2 |
| Verksamhetskostnader | -354 | 8 | -346 | -366 | -20 |
| Verksamhetsbidrag | -166 | 8 | -158 | -180 | -22 |
| Avskrivningar | | | | -4 | |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | | 2 | 4 |
| Visstidsanställda | | | |
| Sysselsatta | | | |

TEKNISKA NÄMNDEN

Verksamhetsidé

Tekniska nämnden handhar stadens markegendom och utvecklingen av den, bostadssektorns uppgifter, lägesdataservice, fastighetsbildning, kommunalteknisk service, ordnandet av kommunal parkeringsövervakning och fungerar som lagstadgad myndighet i de ovan nämnda ärendena. Därtill fungerar tekniska nämnden som kollektivtrafikmyndighet.

Under tekniska nämnden lyder Kommuntekniken och Fastighetssektorn. Därtill finns underställd tekniska nämnden anslag för tekniska sektorns gemensamma kostnader på resultatenheten Samservice.

Verksamhetskostnader och -intäkter

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 24 062 | 2 090 | 26 152 | 39 610 | +13 458 |
| Verksamhetskostnader | -24 186 | -1 063 | -25 249 | -25 574 | -325 |
| Verksamhetsbidrag | -123 | 1 027 | 904 | 14 036 | +13 133 |
| avskrivningar | | | | -11 | |

510 SAMSERVICE

Verksamhetsidé

Via resultatenheten Samservice handhas tekniska sektorns centraliserade kostnader effektivt. Samservicen är ett styrverktyg för tekniska sektorn. Därtill är kostnaderna för tekniska nämnden budgeterade på Samservicen.

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 4 | 0 | 4 | 5 | +1 |
| Verksamhetskostnader | -349 | 9 | -340 | -255 | +85 |
| Verksamhetsbidrag | -345 | 9 | -336 | -249 | +86 |

511 FASTIGHETSSEKTORN

Verksamhetsidé

Resultatområdet har i uppgift att

- bereda riktlinjerna för Vasa stads markpolitik och genomföra markpolitiken
- förvalta, anskaffa och överlåta Vasa stads mark- och vattenområden
- utveckla boendeförhållandena i Vasa stad och sköta myndighetsuppgifter i anslutning till boende
- utveckla lägesdata och sköta kartuppgifter
- sköta fastighetsbildnings- och mätningssuppgifter samt föra fastighetsregister

Resultatområdet är indelat i fyra serviceenheter: tomtservice, boendeservice, lägesdataservice samt fastighets- och mätningsservice.

Måluppfyllelse

Stadsfullmäktige godkände 9.12.2019 Vasa stads markpolitiska program. I uppdateringen av programmet har i synnerhet beaktats sporrar som stöder energi- och klimatprogrammet för att främja förtätning av stadsstrukturen och energieffektivt byggande.

Staden ägde i slutet av året markområden på ca 6382 ha och vattenområden på ca 2141 ha. Antalet bostadstomter som staden kan överlåta har minskat men fortfarande är det ca 100 tomter, huvudsakligen i områdena Västerängen, Björsberget och Lillkyro. År 2019 överläts ca 60 nya tomter (49 bostadstomter, 10 företagstomter), huvudsakligen på arrende. Ca 50 sedan tidigare arrenderade tomter såldes.

Utöver markanskaffning och tomtöverlåtelse har tomtenheten deltagit aktivt i bl.a. omfattande stadsutvecklingsprojekt som berör Vasklot och Travdalen. I anslutning till planläggning har 19 separata samarbetsavtal gjorts upp. På många ställen har föreningar i marken utretts, i synnerhet i båthamnar och i Vasklot. Tomtservicen har därtill deltagit i det externt finansierade projektet Ett framtida energieffektivt och innovativt bostadsområde, projektet avslutades 30.4.2019. Förslag från projektet om bl.a. områdesspecifikt lågvärmenät är på väg att genomföras. Därtill deltar Fastighetssektorn i det EU-finansierade projektet Integrated and Replicable Solutions for Co-creation in Sustainable Cities (IRIS).

Stadsfullmäktige godkände 18.3.2019 Vasa stads bostadspolitiska program för åren 2018–2022. På våren gjordes en utredning om läget i fråga om bostadsrättsboende samt möjligheterna till andelslags- och gruppbyggande i Vasa. På hösten utarbetades ett åldersvänligt åtgärdsprogram i samarbete med Vasas äldre råd och stadens olika resultatområden. Ett välmåendekvarter som möjliggör modernt seniorboende till rimligt pris framskrider mot förverkligande i Travdalen. Aktuella på området är även gruppbyggnadsobjekt. Det av bostadschefen administrerade ESF-projektet OSAT har lyckats över förväntan vad gäller det kvantitativa målet, 225 personer som hör till en målgrupp som riskerar marginalisering (målet 150 personer) har deltagit i verksamheten. Projektets budget är 680 000 euro, och av det är ESF-finansieringens andel 75 %.

Ett utkast till program för utveckling av lägesdata (LUP på finska PAKO) bereddes och det presenterades för bl.a. stadens ledningsgrupp. Det slutliga programmet blir klart år 2020. Locus Cloud Viewer, som fungerar via webbläsare, togs i bruk. Inom de närmaste åren kommer det att ersätta applikationen Trimble Webmap vid granskningen av mångsidiga lägesdatamaterial. Street Smart-gatuvyfotoograferingen och laserskanningen utvidgades med 140 kilometer till Lillkyro och Sundom. Historiskt flygbildsmaterial från åren 1954 och 1955 anskaffades från lantmäteriverket och av det gjordes en ortobild.

Fastighets- och mätningsservicens kärnfunktion är att bilda tomter och allmänna områden, att göra upp tomtindelningar samt att göra terräng- och byggnadstillsynsmätningar. Under verksamhetsåret bildades 69 nya tomter, 121 allmänna områden och byggnadstillsynsmätningar gjordes på 477 objekt. Utöver traditionell fastighetsbildning och stadsmätning vidtogs kvalitetsförbättringsåtgärder. År 2019 startade elektronisk ärendehantering i fråga om fastighetsbildning och inleddes arbetet med elektronisk arkivering av förrättningshandlingar. Därtill testades fastighetsbildning i enlighet med den nya 3D-fastighetsbildningslagen.

| Verksamhetsmål/-princip | Resultatområdets centrala mål för | Måluppfyllelse |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------|
|-------------------------|-----------------------------------|----------------|

| som härletts ur stadens strategiska mål | år 2019 | |
|--|---|---|
| En markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin | Aktiv markanskaffning Ett tomtutbud som motsvarar efterfrågan. Främjande av energi- och klimatmålen med markpolitiska medel | 19,6 ha har anskaffats. Anskaffningen av råmark har avbrutits 10/2019 på grund av anskaffningsförbudet. Har förverkligats. Som en del av det markpolitiska arbetet har bl.a. arrendenedsättning, kompletterande byggande beretts. |
| En bostadspolitik som stöder stadsstrategin | Uppföljning av bostadspolitiska programmet Bättre uppföljning av bostadsmarknaden Främjande av hissbyggnad | Har förverkligats. Har förverkligats. En bostadsmarknadsöversikt har utarbetats. År 2019 blev en hiss klar. |
| Ett effektivt lägesdatasystem som främjar utvecklingsförutsättningarna | Uppföljning av genomförandet av lägesdatariktlinjerna Ibruktagande av ny teknologi Förbättring av materialkvaliteten | Lägesdatariktlinjerna har behandlats i stadens ledningsgrupp En webbaserad kartapplikation med uppgifter om situationen i fråga om skidspåren och backarna utvecklades. Historiska flygbilder från 50-talet anskaffades. |
| I rätt tid effektiv stadsmätning som möjliggör stadsbyggande | Förbättring av fastighetsystemets kvalitet Effektivering av verksamheten genom förnyande av mätningsutrustningen. | Bildandet av ostyckade allmänna områden har fortsatt. 121 allmänna områden bildades. År 2019 anskaffades en ny GPS-mottagare till mätningsgrupperna. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|---------|----------------|---------|-----------------|
| Av staden ägd markareal, ha | 6500 | 6355 | 6700 | 6382 |
| Markarrendeavtal, st | 3793 | 3835 | 3850 | 3842 |
| Markanskaffning, ha/år | 159,67 | 96,6 | 100 | 19,50 |
| Markanvändningsavtal, st/år | 2 | 9 | 5 | 2 |
| Tomtöverlåtelser, st/år | 66 | 68 | 80 | 58 |
| • arrendering | 50 | 59 | 60 | 48 |
| • försäljning | 16 | 9 | 20 | 10 |
| Beslut om renoverings-, energi-, hiss- och tillgänglighetsunderstöd | 13 | 3 ¹ | 20 | 3 |
| Hyses- och bostadsrättsärenden | | | | |
| • Tjänsteinnehavarbeslut | 316 | 229 | 150 | 135 |
| • Val av boende | | | 300 | 1060 |
| Bildade tomter, st/år | 63 | 52 | 100 | 69 |
| Byggnadstillsynsmätningar, st/år | 478 | 565 | 500 | 477 |
| Kundnöjdhet (på skalan 1–5) | 4,5 | 5 | >4 | 4,9 |
| Arbetsrivsel (på skalan 1–5) | 4,03 | Inte gjord | >=2017 | Inte ännu gjord |

1) Beviljandet av reparations- och energibidrag upphörde år 2018

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|---|-----------------------------|
| Effektiverad användning av markegendomen | Planering av internt markarrendesystem 2019 | Utredning av mängden objekt |

Det ekonomiska utfallet

Av de för resultatombudet budgeterade utgifterna förverkligades ca 87,2 % och av inkomsterna 186,6 %. Det ekonomiska resultatet var alltså utmärkt.

I form av vinster av försäljning av fast egendom förverkligades ca 16,6 milj. € (mål 4,1 milj. €), varav ca 10,7 milj. € berodde på ett internt apportarrangemang i anslutning till projektet Wasa Station. Resten av försäljningsvinsterna (ca 5,9 milj. €) utgörs av markaffärer som hör till resultatombudets grundläggande funktion. Arrendeinkomsterna blev ca 8,9 milj. € (mål 8,7 milj. €). Inkomsterna från markanvändningsavtalen är inte ännu inkomstförda (12.2.2020) men uppskattningsvis ca 1,14 milj. € kommer att inkomstföras. I inkomst av s.k. friköp av parkeringsplatser bokfördes ca 0,47 milj. €. Även för andra än för enheten för markägande (budgetmål totalt 250 000 €) förverkligades inkomsterna nästan helt.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 12 491 | 1 627 | 14 117 | 27 724 | +13 607 |
| Verksamhetskostnader | -2 692 | -428 | -3 120 | -2 957 | +163 |
| Verksamhetsbidrag | 9 799 | 1 199 | 10 997 | 24 767 | +13 770 |
| Avskrivningar | | | | -648 | |

1) I siffrorna ingår inte resultatenheter som är utanför Fastighetssektorns driftsekonomi: 5209 Rivning, upprätthållande av byggnader reserverade anslag och inte 5220 Fastighetssektorns projekt.

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 25 | 1,6 | 26,6 |
| Visstidsanställda | 4 | 0,4 | 4,4 |
| Sysselsatta | 0 | 0 | 0 |

512 KOMMUNTEKNIKEN

Verksamhetsidé

Kommunteknikens verksamhetsidé är att sköta planeringen, byggandet och organiseringen av underhållet i fråga om trafik, trafikleder, grönområden, torg och andra allmänna områden, båthamnar samt dagvattenhanteringen. Resultatombudet utvecklar Vasaregionens logistik, verksamhetsförutsättningarna för Vasa hamns havs- och passagerartrafik och spårtrafik. Kommuntekniken sköter myndighetsuppgifter som berör kollektivtrafik, den kommunala parkeringsövervakningen samt flyttningen av fordon och nedskrotningen av skrotfordon. Till resultatombudets uppgifter hör även att bevilja gräv- och placeringstillstånd, att tillfälligt hyra ut gatuområden för byggnadsändamål och att sköta Vasa stads skogar och virkesförsäljning samt underhålla utomhusidrottsplatserna. Resultatombudet ansvarar därtill för den centraliserade verkstadsverksamheten och materieförvaltningen. Kommuntekniken är en bruttobudgetenhet, förutom Logistikutvecklingen och Centralverkstaden och materieförvaltningen.

Kommuntekniken är indelad i följande serviceenheter: Trafikplanering, Kommunalteknisk planering, Projektering, Underhåll av områden, Grönområdesenheten, Idrottsplatser, Logistikutveckling, Centralverkstaden och materielförvaltning.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Förbättrande av trafiksäkerheten | lakttagande av trafiksäkerhetsplanen | Uppgifterna om personskador och olyckor fås senare. |
| Utveckling av cyklingen | Förbättring av förhållandena och servicen | Ett program för hållbara färdsätt har utarbetats. Cykelväg har byggts vid Kyrkoesplanaden. |
| En trivsamt och trygg miljö | Åtgärder i enlighet med skötselklasserna | Responser behandlas, analyseras och nödvändiga åtgärder vidtas. |

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Underhåll av områden | | | | | |
| Gator och separata lättrafikleder | | | | | |
| - km att underhålla | 554 | 560 | 572 | 570 | 571 |
| - underhållskostnader €/km | 5 523 | 5 600 | 5 245 | 5 650 | 6 451 |
| Centralverkstaden och materielförvaltning | | | | | |
| Verkstadens arbetsbeställningar, antal | 1 482 | 1 221 | 1 255 | 1 300 | 1 301 |
| Omsättning/person, € | | | | 216 000 | 253 000 |
| Verksamhetsbidrag, € | | | | 467 000 | 658 763 |
| Nettoinvesteringar, € | 439 000 | 424 000 | 344 000 | 430 000 | 397 818 |
| Kommuntekniken | | | | | |
| Arbetstrivsel (på skalan 1–5) | 3,7 | - | - | 3,6 | - |
| Parkering | | | | | |
| Avgiftsbelagda parkeringsplatser | | | | | |
| - i stadskärnan | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 1 200 | 1 200 |
| - inkomster från avgiftsbelagda parkeringsplatser 1 000 € | 821 | 855 | 840 | 820 | 847 |
| Felparkering | | | | | |
| - betalningsanmaningar st | 12 767 | 14 256 | 12 555 | 13 000 | 14 384 |
| - felparkeringsavgiftsinkomster 1 000 € | 564 | 611 | 628 | 610 | 684 |
| Projektering | | | | | |
| Gatukonstruktioner m ² | 16 775 | 44 701 | 56 997 | 35 000 | 27 058 |

| | | | | | |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Cykelvägar/trottoarer m ² | 14 550 | 20 953 | 27 702 | 12 000 | 12 056 |
| Dagvattenavlopp m | | | 2 940 | | 2 535 |
| Gatubelysning | | | | | |
| - antalet planer | 21 | 28 | 25 | 25 | 29 |
| - antalet gatlampor | 16 065 | 16 450 | 17 200 | 16 600 | 17 074 |
| Planering | | | | | |
| Centrumringen passeras i snitt av – bilar/vardagsdygn | 107 000 | 107 000 | 104 850 | 110 000 | 103 150 |
| Trafikolyckor totalt | 348 | 355 | 349 | 310 | - |
| - egendomsskador | 295 | 297 | 302 | 250 | - |
| - personskador | 59 | 57 | 46 | 35 | - |
| - dödsolyckor | 1 | 1 | 1 | 0 | - |
| Lokaltrafiken | | | | | |
| - antalet linjer/vardagsdygn | 22 | 22 | 23 | 23 | 23 |
| - km/vardagsdygn | 4 500 | 4 500 | 4 800 | 4 700 | 4 700 |
| - subventionerade månadsbilj., antalet sålda | 14 894 | 21 004 | 14 323 | 22 000 | 14 294 |
| - värdeladdningar € | 130 000 | 320 000 | 441 880 | 400 000 | 573 707 |
| Trafiklusstyrda anslutningar, st | 52 | 53 | 53 | 54 | 54 |
| Kommunaltekniska planer – antalet uppgjorda | 35 | 19 | 22 | 35 | 27 |
| Anh. om grävningstillstånd, antal | 180 | 219 | 215 | 200 | 229 |
| Grönområdesenheten | | | | | |
| Stadens skogsareal, ha | 4 000 | 4 050 | 4 150 | 4 150 | 4 150 |
| Allmänna lekparkar, antal | 80 | 82 | 81 | 82 | 82 |
| Närmotionsområden, antal | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| Parker skötselklass A1-A3, ha | 153 | 155 | 156 | 156 | 156 |
| Båtplatser | | | | | |
| - antal | 2 051 | 2 018 | 1 928 | 1 940 | 1 933 |
| - uthyrda | 1 566 | 1 597 | 1 596 | 1 700 | 1 606 |
| - hyresinkomster 1 000 € | 236 | 230 | 232 | 235 | 233 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|--|--|
| Hanteringen av reparationsskulden lyckas inte | Reparationsskulden växer inte | Reparationsskulden är 75 M€ (73 M€ 2018). Fortfarande saneras det för lite. |
| Exceptionella väderfenomen | Uppdatering av beredskapsplanen Prognostisering | Alarmnätet har uppdaterats. I dagvattenpumpstationerna finns automatisk uppföljning. |

Det ekonomiska utfallet

Kommunteknikens utgifter inom ramen för driftsekonomin uppfylldes till 113 % och inkomster till 105 %. För investeringar användes totalt 12,2 M€ (12,1 M€ 2018), varav nyinvesteringar 7,2 M€ (5,0 M€ 2018), saneringar 3,6 M€ (4,8 M€ 2018) och övrigt 1,4 M€ (2,3 M€ 2018). Gatutillgångarnas värde är 230 miljoner € och det kalkylmässiga eftersatta underhållet 75 miljoner €.

| | Ursprunglig budget 2019 1 000 € | Ändringar i budgeten 1 000 € | Ändrad budget 2019 1 000 € | Bokslut 2019 1 000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 € |
|----------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------|---|
| Verksamhetsintäkter | 11568 | 463 | 12 031 | 12 522 | +491 |
| Verksamhetskostnader | -21 145 | -644 | -21 788 | -22 330 | -541 |
| Verksamhetsbidrag | -9 577 | -181 | -9 758 | -9 807 | -50 |
| Avskrivningar | | | | -9 959 | |

Uppgifter om personalen

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Totalt |
|-------------------|------------------|------------------|--------|
| Ordinarie | 109 | 1 | 110 |
| Visstidsanställda | 16 | 5 | 21 |
| Sysselsatta | 3 | 2 | 5 |

VASAREGIONENS AVFALLSNÄMND

Verksamhetsidé

Vasa regionala avfallsnämnd är en gemensam nämnd för kommunerna Korsholm, Korsnäs, Malax, Storkyro, Vasa och Vörå. Enligt avfallslagen ska kommuner som har ett gemensamt avfallsbolag ha ett gemensamt organ som sköter avfallshanteringsmyndighetens uppgifter.

Avfallsnämndens uppgift är att i verksamhetsområdet sköta lagstadgade myndighetsuppgifter i fråga om avfallshantering i kommunerna.

Kommunerna inom verksamhetsområdet har med ett samarbetsavtal bildat en gemensam avfallsnämnd. Till avfallsnämndens uppgifter hör bl.a. godkänna avfallshanteringsföreskrifterna, besluta om avvikelser från avfallshanteringsföreskrifterna, besluta om avfallstransportsystem, godkänna avfallstaxan, behandling av avfallsavgiftsanmärkningar, besluta om justering av avfallsavgifter, upprätthålla avfallshanteringsregistret samt besluta om servicegrad och avfallsinsamlingsplatser.

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål som härletts ur stadens strategi | Utvärderingskriterium/ mätare | Måluppfyllelse |
|---|---|--|
| Minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad avfallstransport. | Antalet hushåll som inte är anslutna minskar. | Samma mål fortsätter. |
| Minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad slamtransport. | Antalet hushåll som inte är anslutna minskar. | Samma mål fortsätter. |
| Utveckla och förbättra våra elektroniska processer för att påskynda beslutsprocessen gällande tjänstemannabeslut. | Antalet ansökningar som kommer in i elektronisk format ökar. Snabbare beslutsprocess. | Fastän målet har uppnåtts, strävar vi fortsättningsvis efter att öka antalet ansökningar som inkommer i elektroniskt format. För påskyndande av den interna beslutsprocessen |

| | | |
|--|--|---|
| | | och tryggnade av kvaliteten ska program och elektroniska tjänster utvecklas och uppdateras för att påskynda den interna beslutsprocessen och trygga kvaliteten. Samma mål fortsätter. |
|--|--|---|

Till de fastigheter, om vilkas tömning av avfallskärl avfallsnämnden inte hade några uppgifter skickade avfallsnämnden ett brev. Sammanlagt skickades cirka 576 brev. Antalet fastigheter som hör till den ordnade avfallstransporten ökar hela tiden.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten

| Prestation/nyckeltal | BS 2017 | BS 2018 | BG 2019 | BS 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Utförda granskningar | 20 | 106 | 100 | 134 |
| Antal behandlade undantag från avfallshanteringsföreskrifterna | 1686 | 933 | 1000 | 387 |
| Behandlingstid, tjänsteinnehavarbeslut, dagar i genomsnitt | 22,3 | 18,8 | 14 | 12,8 |
| Andelen beslut (%) som mottas i elektroniskt format | 48,6 | 36,0 | 65 | 65,6 |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|----------------------------------|
| Granskning av att avfallshanteringsföreskrifterna efterföljs. Förlängt tömningsintervall sommartid förutsätter att bioavfallet komposteras sommartid. | Kompostgranskningar utförs | 134 kompostgranskningar utfördes |

Det ekonomiska utfallet

| | Ursprunglig budget 2019 1000 € | Ändringar i budgeten 1000 € | Ändrad budget 2019 1000 € | Bokslut 2019 1000 € | Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 € |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--|
| Verksamhetsintäkter | 255 | 6 | 261 | 212 | -49 |
| Verksamhetsutgifter | -255 | -16 | -271 | -212 | -59 |
| Verksamhetsbidrag | 0 | -9 | -9 | 0 | -10 |

Personaluppgifter

| Personal 31.12 | Heltidsanställda | Deltidsanställda | Sammanlagt |
|----------------|------------------|------------------|------------|
| Ordinarie | 2 | | 2 |

2.2. Resultaträkningens utfall (staden utan affärsverken)

De budgeterade inkomsterna och utgifterna i driftsekonomidelen räknas samman i resultaträkningsdelen. Poster som budgeteras och följs upp i resultaträkningsdelen är skatteinkomster, statsandelar, finansieringsinkomster och -utgifter samt extraordinära poster.

Utfallstabellen nedan innehåller tillverkning för eget bruk till den del den ingår i budgeten. Tabellen innehåller inte affärsverkens inkomster eller utgifter. Affärsverkens bokslut med utfallsjämförelse presenteras i punkt V Affärsverkens bokslut.

Ersättningar för grundkapital som affärsverken har inkomstfört till staden ingår i resultaträkningsdelens finansieringsintäkter.

| Resultaträkning | Bg 2019 | Bg-förändr 2019 | Ändrad bg 2019 | 1-12/2019 | Förv. % (100.0%) |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| Verksamhetens intäkter | 122 725 700,00 | 5 166 076,00 | 127 891 776,00 | 128 006 299,10 | 100,1% |
| Försäljningsintäkter | 56 614 900,00 | 1 293 234,69 | 57 908 134,69 | 53 627 126,63 | 92,6% |
| Avgiftsintäkter | 24 423 500,00 | 663 610,00 | 25 087 110,00 | 25 732 342,51 | 102,6% |
| Understöd och bidrag | 9 816 400,00 | 1 275 879,03 | 11 092 279,03 | 12 044 680,49 | 108,6% |
| Hysesintäkter | 15 123 100,00 | 53 500,00 | 15 176 600,00 | 15 681 057,17 | 103,3% |
| Övriga verksamhetsintäkter | 16 747 800,00 | 1 879 852,28 | 18 627 652,28 | 20 921 092,30 | 112,3% |
| Verksamhetens kostnader | -528 903 900,00 | -11 146 038,23 | -540 049 938,23 | -535 394 223,92 | 99,1% |
| Lönekostnader | -206 320 600,00 | 296 564,54 | -206 024 035,46 | -204 795 777,19 | 99,4% |
| Löner och arvoden | -166 392 900,00 | 409 839,04 | -165 983 060,96 | -164 323 355,66 | 99,0% |
| Lönebikostnader | -39 927 700,00 | -113 274,50 | -40 040 974,50 | -40 472 421,53 | 101,1% |
| Pensionskostnader | -34 502 400,00 | -110 132,50 | -34 612 532,50 | -35 324 628,40 | 102,1% |
| Övriga lönebikostnader | -5 425 300,00 | -3 142,00 | -5 428 442,00 | -5 147 793,13 | 94,8% |
| Köp av tjänster | -221 397 200,00 | -11 308 461,67 | -232 705 661,67 | -231 566 789,05 | 99,5% |
| Material, förnödenheter och varor | -18 425 800,00 | 230 265,91 | -18 195 534,09 | -16 308 195,10 | 89,6% |
| Understöd | -31 938 200,00 | 20 829,00 | -31 917 371,00 | -31 440 373,00 | 98,5% |
| Hyror | -48 032 900,00 | -329 322,00 | -48 362 222,00 | -49 208 589,73 | 101,8% |
| Övriga verksamhetskostnader | -2 789 200,00 | -55 914,01 | -2 845 114,01 | -2 074 499,85 | 72,9% |
| DRIFTSBIDRAG | -406 178 200,00 | -5 979 962,23 | -412 158 162,23 | -407 387 924,82 | 98,8% |
| Skatteinkomster | 294 302 200,00 | -12 700 000,00 | 281 602 200,00 | 283 155 861,81 | 100,6% |
| Statsandelar | 107 116 300,00 | 3 900 000,00 | 111 016 300,00 | 111 300 229,00 | 100,3% |
| Finansiella intäkter och kostnader | 34 921 600,00 | | 34 921 600,00 | 34 420 175,66 | 98,6% |
| Ränteintäkter | 806 000,00 | | 806 000,00 | 818 092,36 | 101,5% |
| Övriga finansiella intäkter | 36 712 600,00 | | 36 712 600,00 | 36 337 728,94 | 99,0% |
| Räntekostnader | -2 502 000,00 | | -2 502 000,00 | -2 682 690,72 | 107,2% |
| Övriga finansiella kostnader | -95 000,00 | | -95 000,00 | -52 954,92 | 55,7% |
| ÅRSBIDRAG | 30 161 900,00 | -14 779 962,23 | 15 381 937,77 | 21 488 341,65 | 139,7% |
| Avskrivningar och nedskrivningar | -17 504 500,00 | 0,00 | -17 504 500,00 | -14 874 462,48 | 85,0% |
| Avskrivningar enligt plan | -17 504 500,00 | 0,00 | -17 504 500,00 | -14 860 998,94 | 84,9% |
| Nedskrivningar | | | | -13 463,54 | |
| Extraordinära poster | | | | 0,00 | |
| Extraordinära intäkter | | | | 0,00 | |
| PERIODENS RESULTAT | 12 657 400,00 | -14 779 962,23 | -2 122 562,23 | 6 613 879,17 | -311,6% |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | | | | 598 199,38 | |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+) | | | | | |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) | | | | 16 922,50 | |
| PERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT) | 12 657 400,00 | -14 779 962,23 | -2 122 562,23 | 7 229 001,05 | -340,6% |

Verksamhetsinkomster och -utgifter

Verksamhetsberättelserna enligt organ och resultatområde har presenterats på sidorna 87–187. Där har utfallet av verksamhetsutgifterna och -inkomsterna i förvaltningarna 2019 klargjorts närmare.

Stadsstyrelsen behandlade 18.2.2019 dispositionsplanen 2019 och kom fram till att återremittera dispositionsplanerna till nämnderna för att få dispositionsplanerna att motsvara den beviljade budgeten. De korrigerade dispositionsplanerna behandlades i stadsfullmäktige 6.5.2019.

I fråga om verksamhetsutgifterna fattades under året beslut om tillägg på totalt 11,1 miljoner euro och i fråga om verksamhetsinkomsterna 5,2 miljoner euro. En del av tilläggsanslagen täcktes med inkomster och de anslöt sig till extern beställningsarbets- och projektfinansiering som erhållits under året. Uppskattningen av skatteinkomstflödet sänktes 12,7 miljoner euro och den uppskattade inkomsten från statsandelar höjdes 3,9 miljoner euro.

Verksamhetsbidraget i den ursprungliga budgeten är -406,2 miljoner euro, i den ändrade -412,2 miljoner euro. Det verkliga verksamhetsbidraget på -407,4 miljoner euro var slutligen bara 1,2 miljoner euro sämre än i den ursprungliga budgeten.

Den största avvikelser i verksamhetsintäkterna jämfört med den ursprungliga budgeten fanns i övriga verksamhetsintäkter; Väsentliga försäljningsvinster av anläggningstillgångar var större än den ursprungliga och ändrade budgeten.

Verksamhetskostnaderna överskred den ursprungliga budgeten med 6,5 miljoner euro, men underskred den ändrade budgeten. I verksamhetskostnaderna överskred köp av service den ursprungliga budgeten med över 10 miljoner euro, den största posten var kostnader inom specialistsjukvården.

Jämfört med år 2018 sjönk verksamhetsbidraget -4,3 miljoner euro (-1,1 %). Verksamhetskostnaderna ökade 6,4 miljoner euro (+1,2 %), verksamhetsintäkterna ökade 2,1 miljoner euro från föregående år (+1,6 %).

En sammanställning av driftsekonomidelens budgetutfall enligt den bindande nivån framställs på sidorna 192 -195. Verksamhetsinkomsterna och -utgifterna funktionsvis (externa och interna utgifter och inkomster) miljoner euro samt andelen av stadens verksamhetsinkomster och -utgifter presenteras i följande tabell:

| verksamhetsutgifter | andel | verksamhetsinkomster | andel | |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------|--|
| milj. € | % | milj. € | % | |
| -28,0 | 5,4 | 10,9 | 9,5 | Centralförvaltningen (val, fg, st, revisionsenheten, centralförvaltningens ämb.verk, områdesnämnden) |
| -25,8 | 4,9 | 2,1 | 1,8 | Reserverade anslag, centralt administrerade kostnader, andelar, understöd, medlemsavgifter, sysselsättning |
| 260,9 | 49,9 | 34,7 | 30,1 | Social- och hälsovårdsnämnden, inkl. specialistsjukvård |
| 106,8 | 20,4 | 8,0 | 6,9 | Nämnden för småbarnsfostran och grundläggande utbildning, inkl. hemkommunsersättningar |
| -49,5 | 9,5 | 13,6 | 11,8 | Nämnden för utbildning |
| -21,8 | 4,2 | 4,3 | 3,7 | Kultur- och idrottsnämnden |
| -2,1 | 0,4 | 1,5 | 1,3 | Byggnads- och miljönämnden |
| -27,7 | 5,3 | 40,3 | 34,9 | Tekniska nämnden, avfallsnämnden (planläggning med) |
| -522,6 | 100,0 % | 115,4 | 100,0 % | Funktionerna totalt |

Specifikation av skatteinkomsterna

| | BS 2018 € | BG 2019 € | Ändrad budget 2019 € | BS 2019 € | Avvikelse +över/-under | Ändring % 2018-2019 |
|--------------------------|--------------|--------------|-------------------------|--------------|---------------------------|------------------------|
| Kommunalskatt | 223 855 229 | 247 040 200 | 234 340 200 | 235 919 083 | 1 578 883 | 5,4 % |
| Fastighetskatt | 21 232 285 | 21 010 000 | 21 010 000 | 21 474 177 | 464 177 | 1,1 % |
| Andel av samfundsskatten | 24 858 927 | 26 252 000 | 26 252 000 | 25 762 602 | -489 398 | 3,6 % |
| Totalt | 269 946 441 | 294 302 200 | 281 602 200 | 283 155 862 | 1 553 662 | 4,9 % |

Den uppskattade inkomsten av skatteinkomster ändrades hösten 2019 med budgetändringar. Vasas kommunal-skattesats höjdes för år 2019 med en halv procentenhet, varvid den nya kommunalskattesatsen blev 20,50. Fastighetsskatt togs år 2019 ut för stadigvarande boende 0,50 % och för andra bostadsbyggnader 1,10 %, den allmänna fastighetsskatten var 1,15 %, för kraftverk 2,85 % och för obebyggd byggmark 4,0 %. Övriga fastighets-skatter hölls kvar på den tidigare nivån, fastighetsskattesatsen för obebyggd byggmark höjdes med en procentenhet från föregående år.

År 2019 var kommunernas utdelning av samfundsskatteintäkterna 31,30 %.

Specifikation av statsandelarna

Reformen av statsandelssystemet trädde i kraft i början av år 2015.

| | BS 2018 € | Ursprunglig budget 2019 € | Budgeten 2019 med ändringar € | BS 2019 € | Avvikelse +över /- under € | Ändring 2018-2019 % |
|---|--------------------|---------------------------------|---|--------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Statsandel för basservice | 85 159 385 | 84 309 000 | 88 209 000 | 87 032 272 | -1 176 728 | 2,2 % |
| Rättelse av statsandelarna på basis av skatteinkomster | -3 847 524 | -447 000 | -447 000 | -444 540 | 2 460 | 88,4 % |
| Utjämning av systemändringen | 274 344 | 274 300 | 274 300 | 274 344 | 44 | 0,0 % |
| Undervisnings- och kulturväsen- dets övriga statsandelar | 23 258 612 | 22 980 000 | 22 980 000 | 24 438 153 | 1 458 153 | 5,1 % |
| Totalt | 104 844 817 | 107 116 300 | 111 016 300 | 111 300 229 | 283 929 | 6,2 % |

Den uppskattade inkomsten av statsandelar ändrades hösten 2019 med budgetändringar.

De statsandelar som erhöles uppgick till totalt 111,3 miljoner euro. Beloppet är 6,5 miljoner euro och 6,2 % större än år 2018. Både basservicens och utbildnings- och kultursektorns statsandelar ökade och också en minskande skatteinkomstutjämning ökade statsandelarna.

De skillnader som finns i kommunernas inkomstunderlag utjämnas med en utjämning av statsandelarna som baserar sig på skatteinkomster. Vasa har i flera år fungerat i rollen som betalare; ännu år 2018 betalade Vasa en statsandelsutjämning på 3,8 miljoner euro, men år 2019 bara 0,4 miljoner euro.

Skattefinansieringen totalt (skatteinkomsterna och statsandelarna) år 2019 var 394,5 miljoner euro, ökningen jämfört med föregående år 19,7 miljoner euro (+5,2 %). Verksamhetsbidraget år 2019 är -407,4 miljoner euro, varvid skattefinansieringen inte räcker till för att täcka verksamhetsbidraget. Verksamhetsbidraget är 4,3 miljoner euro (1,1 %) sämre än föregående år.

Finansieringsinkomster och -utgifter

I de övriga finansiella intäkterna ingår som största externa post Vasa Elektriska Ab:s dividendintäkt, totalt 14 miljoner euro. De avkastningskrav som affärsverken inkomstför till staden är 21,1 miljoner euro. Den mest betydande andelen av detta var Vasa Hussektor-affärsverkets andel 19,6 miljoner euro. Utfallet av räntekostnaderna är 2,7 miljoner euro, som är litet större än det budgeterade. Nettouplåningen i den ursprungliga budgeten var -7,4 miljoner euro (ökningen av lånen 24,5 miljoner euro, minskningen 17,1 miljoner euro). Lånebeståndet i bokslutet för år 2019 är 275,2 miljoner euro.

2.3 Investeringsutfall (staden utan affärsverken)

Utfallet av investeringarna presenteras objektsvis på sidorna 195–197.

| | Ursprunglig | Budget- | Budgeten | Utfall | Avvikelse |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | budget | ändringar | efter | | |
| INVESTERINGSUTGIFTER | 2019 | 2019 | ändringar | 2019 | + över/ - under |
| | € | € | € | € | € |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 13 087 000 | 235 308 | 13 322 308 | 12 258 719 | 1 063 587 |
| Avskrivningsbar löseegendom | 4 007 000 | 6 573 800 | 10 580 800 | 9 032 097 | 1 548 703 |
| Fast egendom | 2 500 000 | 4 639 000 | 7 139 000 | 5 722 403 | 1 416 597 |
| Aktier och andelar | 17 950 000 | 3 907 200 | 21 857 200 | 29 871 576 | -8 014 376 |
| Husbyggnadsobjekt | 190 000 | 0 | 190 000 | 181 240 | 8 760 |
| Grundkapitalinvesteringar i egna affärsverk | | | | | |
| UTGIFTER TOTALT | 37 734 000 | 15 355 308 | 53 089 308 | 57 066 034 | -3 976 729 |

Fullmäktige behandlade investeringarnas dispositionsplan 10.6.2019, varvid tilläggsanslag på 9 190 000 euro godkändes i investeringsdelen. Dessutom har fullmäktige 18.3.2019 godkänt ett tilläggsanslag på totalt 2 700 000 euro och 18.11.2019 ett tilläggsanslag på totalt 3 570 000 euro i investeringsdelen.

Inga grundkapitalinvesteringar i de egna affärsverken gjordes under räkenskapsåret.

| | Ursprunglig | Budget- | Budget | Utfall | Avvikelse |
|--------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | budget | ändringar | efter | | |
| INVESTERINGSINKOMSTER | 2019 | 2019 | ändringar | 2019 | - under/ + över |
| | € | € | € | € | € |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 0 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 0 |
| Avskrivningsbar löseegendom | 40 000 | 0 | 40 000 | 165 365 | -125 365 |
| Fast egendom | 11 500 000 | 1 200 000 | 12 700 000 | 620 689 | 12 079 311 |
| Aktier och andelar | 4 500 000 | 0 | 4 500 000 | 5 047 859 | -547 859 |
| Byggnader | 0 | 0 | 0 | 1 000 000 | -1 000 000 |
| Grundkapitalinv. i egna aff.verk | | | | | |
| INKOMSTER TOTALT | 16 040 000 | 1 390 000 | 17 430 000 | 7 023 914 | 10 406 086 |

Försäljningsinkomsten från anläggningstillgångar budgeterades i den ursprungliga budgeten totalt 16,04 miljoner euro. Försäljningsvinstens andel av anläggningstillgångarna uppskattades till 14,5 miljoner euro. Den förverkligade försäljningsinkomsten var 7,0 miljoner euro. Den största avvikelsen i investeringsintäkterna uppkom av överföringen av den s.k. gamla busstationskvartersfastigheten till Kiinteistö Oy Vaasan Asemakortteli Fastighets Ab som apport i stället för en affär.

2.4 Utfallet av finansieringsdelen

Finansieringsanalysen (staden med affärsverken) har utretts på sidorna 48-49.

I utfallsjämförelsen nedan ingår av finansieringsanalysens poster långgivning och låntagning, vilkas belopp har planerats i budgeten.

I gruppen övriga förändringar i likviditeten ingår flera poster, såsom förändringar i förvaltade medel och kapital, omsättningstillgångar, fordringar och räntefria lån, vilkas förändringar är svåra att förutse i budgeten.

| | Budget € | Ändringar € | Ändrad bg € | Utfall € |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
| Ändringar i utlåningen | | | | |
| Ökning av utlåningen | -250 000 | | -250 000 | -17 994 |
| Minskning av utlåningen | 750 000 | | 750 000 | 645 258 |
| | | | | |
| Ändringar i låntagningen | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 24 500 000 | | 24 500 000 | 24 500 000 |
| Minskning av långfristiga lån | -17 100 000 | | -17 100 000 | -16 606 552 |
| | | | | |
| Nettolåning | 7 900 000 | | | 8 520 712 |
| Ändringar i kortfristiga lånen | 15 252 677 | | | |

Nettolåningen enligt budgeten är 7,9 miljoner euro, utfallet 8,5 miljoner euro.

Ökningen av de kortfristiga lånen var 15,3 miljoner euro.

Lånestocken var i slutet av året 275,2 miljoner euro, dvs. 4 067 euro/invånare (3 740 euro/invånare år 2018).

Lånefordringarna var vid årets slut 14,7 miljoner euro (15,3 miljoner euro år 2018).

Penningtillgångarna i bokslutet uppgick till 1,7 miljoner euro (7,5 miljoner euro år 2018). Förändringen i penningtillgångar uppskattades i budgeten till ca 4,5 miljoner euro, utfallet till 5,8 miljoner euro.

2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstuppskattningar

2.5.1 Driftsekonomidel

I de resultatområdesvisa verksamhetsberättelserna på sidorna 87-187 har utretts utfallet för förvaltningarnas ekonomi.

Avvikelse: utgifter över och inkomster under - / utgifter under och inkomster över +

| DRIFTSEKONOMIDELEN | Bindning | Ursprunglig budget | Förändringar | Budget efter förändringar | Utfall | Avvikelse |
|--------------------------|----------|--------------------|--------------|---------------------------|---------|-----------|
| Centralvalnämnden | | | | | | |
| Utgifter | B | 441 500 | -11 000 | 430 500 | 299 372 | 131 128 |
| Inkomster | | 342 000 | | 342 000 | 227 097 | -114 903 |
| Revisionsnämnden | | | | | | |
| Utgifter | B | 272 600 | 17 090 | 289 690 | 272 665 | 17 025 |
| Inkomster | | | 5 709 | 5 709 | 5 709 | |
| Stadsfullmäktige | | | | | | |
| Utgifter | B | 456 800 | -30 400 | 426 400 | 343 128 | 83 272 |
| Inkomster | | 500 | | 500 | 633 | 133 |

StadsstyrelsenStadsstyrelsen

| | | | | | | |
|-----------|---|-----------|---------|-----------|-----------|--------|
| Utgifter | B | 1 591 600 | 285 344 | 1 876 944 | 1 804 315 | 72 629 |
| Inkomster | | 75 900 | | 75 900 | 83 845 | 7 945 |

Centralförvaltningens ämbetsverk (utan grafiska tjänster)

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---|------------|---------|------------|------------|-----------|
| Utgifter | B | 26 701 100 | 877 327 | 27 578 427 | 25 879 921 | 1 698 507 |
| Inkomster | | 10 597 900 | 106 058 | 10 703 958 | 9 958 901 | -745 057 |
| Finansieringsinkomster och-utgifter | | 45 000 | 0 | 45 000 | 63 515 | 18 515 |

Grafiska tjänster

| | | | | | | |
|-----------|------|---------|--------|---------|---------|--------|
| Utgifter | N 2) | 341 900 | 6 499 | 348 399 | 326 387 | 22 013 |
| Inkomster | | 343 300 | 12 126 | 355 426 | 353 052 | -2 375 |
| Netto | | 1 400 | 5 627 | 7 027 | 26 665 | 19 638 |

Elisa Stadion (balansenhet)

| | | | | | | |
|--------------------|--|---------|--|---------|----------|--------|
| Utgifter | | 186 000 | | 186 000 | 153 672 | 32 328 |
| Inkomster | | 150 000 | | 150 000 | 150 000 | |
| Verksamhetsbidrag | | | | | -3 672 | |
| Avskrivningar | | | | | -466 925 | |
| Periodens resultat | | | | | -470 597 | |

Understöd, medlemsavgifter, andelar, centralt administrerade kostnader.Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten.

| | | | | | | |
|-----------|---|------------|----------|------------|------------|-----------|
| Utgifter | B | 21 216 500 | -268 452 | 20 948 048 | 19 394 349 | 1 553 699 |
| Inkomster | | 1 937 000 | 0 | 1 937 000 | 2 893 336 | 956 336 |

Reserverade anslag

| | | | | | | |
|-----------------------------|---|------------|------------|------------|-----------|-------------|
| Utgifter | B | 4 699 200 | -2 677 408 | 2 021 792 | 3 011 241 | -989 449 |
| Sjukförsäkringsersättningar | | 2 350 000 | -2 424 980 | -74 980 | | |
| Inkomster | | 12 100 000 | 0 | 12 100 000 | 981 172 | -11 118 828 |

x) utfallet ingår i förvaltningarnas utfall, dit också motsvarande anslag har överförts.

Sysselsättning

| | | | | | | |
|-----------|---|------------|------------|-----------|-----------|---------|
| Utgifter | N | 8 756 000 | -2 936 553 | 5 819 447 | 5 423 253 | 396 194 |
| Inkomster | | 929 000 | -986 359 | -57 359 | 93 256 | 150 615 |
| Netto | | -7 827 000 | | | | |

Sysselsättningsanslag, utgifter och sysselsättningsersättningar har överförts till vb förvaltningar.

En utredning över sysselsättningens utfall i punkt 2.6. Nettoenheternas ekonomiska utfall.

Mat- och materialservice som produceras i bolagsform

| | | | | | | |
|-----------|---|------------|----------|------------|------------|------------|
| Utgifter | N | 13 797 200 | -440 001 | 13 357 199 | 10 757 635 | 2 599 564 |
| Inkomster | | 13 799 800 | -67 600 | 13 732 200 | 10 305 772 | -3 426 428 |

Lillkyro områdesnämnd

| | | | | | | |
|-----------|---|---------|--------|---------|---------|---------|
| Utgifter | B | 802 600 | 85 173 | 887 773 | 825 773 | 62 338 |
| Inkomster | | 384 900 | 59 230 | 444 130 | 423 212 | -20 918 |

Social- och hälsovårdsnämnden

(social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödservice, socialarbete och familjeservice, hem- och anstaltsvården, hälsovårdsservice, specialistsjukvården)

| | | | | | | |
|-----------|---|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| Utgifter | B | 241 098 100 | 11 053 202 | 252 151 302 | 255 053 529 | -2 902 227 |
| Inkomster | | 26 171 300 | 2 153 846 | 28 325 146 | 28 827 227 | 502 082 |

Samarbetsområdet Laihela

| | | | | | | |
|--|---|-----------|-------|-----------|-----------|---------|
| | N | 6 055 800 | 1 296 | 6 057 096 | 5 887 365 | 169 731 |
|--|---|-----------|-------|-----------|-----------|---------|

| | | | | | | |
|-----------|--|-----------|-----|-----------|-----------|----------|
| Utgifter | | | | | | |
| Inkomster | | 6 055 800 | 433 | 6 056 233 | 5 887 437 | -168 796 |
| Netto | | | | 863 | 72 | 935 |

Nämnden för fostran och undervisning

(småbarnsfostran, hemkommunersättning för förskoleundervisning och grundläggande utbildning, finskspråkig grundläggande utbildning, svenskspråkig grundläggande utbildning)

| | | | | | | |
|-----------|---|-------------|---------|-------------|-------------|---------|
| Utgifter | B | 106 876 400 | 376 352 | 107 252 752 | 106 838 363 | 414 389 |
| Inkomster | | 6 700 100 | 664 484 | 7 364 584 | 7 950 972 | 586 388 |

Utbildningsnämnden

(vasa stads institut, ungdomsservicen)

| | | | | | | |
|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Utgifter | B | 8 240 900 | 1 280 702 | 9 521 602 | 8 943 996 | 577 606 |
| Inkomster | | 1 716 100 | 507 705 | 2 223 805 | 2 067 322 | -156 483 |

Gymnasieutbildning

normen 1)

| | | | | | | |
|-----------|--|-----------|---------|-----------|-----------|----------|
| Utgifter | | 7 736 800 | -74 823 | 7 661 977 | 8 211 657 | -549 679 |
| Inkomster | | 976 800 | 29 361 | 1 006 161 | 1 305 412 | 299 251 |

Vamia

normen 1)

| | | | | | | |
|-----------|--|------------|----------|------------|------------|-----------|
| Utgifter | | 34 152 100 | -438 882 | 33 713 218 | 32 360 693 | 1 352 525 |
| Inkomster | | 10 667 000 | -82 090 | 10 584 910 | 10 252 831 | -332 080 |

Gymnasieutbildningen och yrkesutbildningen Vamia täcker utgifter inom ramen för sina bindande mål.

Kultur- och idrottsnämnden

(idrottsservicen, vasa stads museer, kultur- och biblioteksservicen, vasa stadsorkester)

| | | | | | | |
|-----------|---|------------|---------|------------|------------|----------|
| Utgifter | B | 16 128 900 | 429 530 | 16 558 430 | 16 170 997 | 387 433 |
| Inkomster | | 2 785 800 | 479 030 | 3 264 830 | 2 968 850 | -295 980 |

Kaupunginteatteri

N 2)

| | | | | | | |
|-----------|--|------------|---------|------------|------------|----------|
| Utgifter | | 5 086 500 | 97 135 | 5 183 635 | 5 575 477 | -391 842 |
| Inkomster | | 1 410 000 | 130 012 | 1 540 012 | 1 291 798 | -248 213 |
| Netto | | -3 676 500 | 32 877 | -3 643 623 | -4 283 679 | -640 055 |

Byggnads- och miljönämnden

| | | | | | | |
|-----------|---|-----------|--------|-----------|-----------|---------|
| Utgifter | B | 2 174 600 | 9 842 | 2 184 442 | 2 108 180 | 76 261 |
| Inkomster | | 1 265 000 | 58 129 | 1 323 129 | 1 512 977 | 189 847 |

Tekniska nämnden

Samservice, fastighetssektorn, kometekniken

| | | | | | | |
|-----------|---|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Utgifter | B | 23 732 200 | 1 062 639 | 24 794 839 | 25 117 311 | -322 471 |
| Inkomster | | 22 903 900 | 2 089 682 | 24 993 582 | 38 965 292 | 13 971 710 |

Nettoenheter:

Logistikutveckling

N

| | | | | | | |
|-----------|--|-----------|--|-----------|-----------|---------|
| Utgifter | | 453 500 | | 453 500 | 423 767 | 29 733 |
| Inkomster | | 1 158 500 | | 1 158 500 | 1 285 945 | 127 445 |
| Netto | | 705 000 | | 705 000 | 862 179 | 157 179 |

N 2)

| | | | | | | |
|--------------------------|--|-----------|---------|-----------|-----------|------------|
| Utgifter | | 3 452 300 | 20 752 | 3 473 052 | 2 153 113 | 1 319 938 |
| Inkomster | | 3 991 600 | 5 804 | 3 997 404 | 2 910 252 | -1 087 151 |
| Finansieringsutgifter | | 74 300 | | 74 300 | 72 288 | 2 012 |
| Årsbidrag (nettoinkomst) | | 465 000 | -14 948 | 450 052 | 684 851 | 234 799 |

Vasaregionens avfallsnämnd

N

| | | | | | | |
|-----------|--|---------|--------|---------|---------|---------|
| Utgifter | | 255 100 | 16 160 | 271 260 | 212 195 | 59 064 |
| Inkomster | | 255 100 | 6 226 | 261 326 | 212 195 | -49 130 |

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 5 612,65 euro/studerande, utfall 5 720,87 euro / studerande.
- Då yrkesutbildningen förenades till Vamia är statsandelskostnaderna/studerande inte längre jämförbara.
- Nettoberäkningarna för gymnasieutbildning och Vamia har presenterats på sidorna 199-203.

2) Nettoenheter utfall i förhållande till den bindande nettoutgiften har presenterats i nettoberäkningarna på sidorna 198-203.

2.5.2 Investeringsdelen

| | Bind- ning | Ursprunglig budget | Budget- ändringar | Ändrad budget | Utfall | Avvikelse + under - över budgeten |
|--|---------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| INVESTERINGSUTGIFTER | | | | | | |
| Fasta konstruktioner och anordningar | | | | | | |
| Tekniska nämnden | | | | | | |
| 8200 | | 2 700 000 | -1 282 826 | 1 417 174 | 1 328 047 | 89 127 |
| 8201 | | 1 700 000 | 189 581 | 1 889 581 | 2 029 643 | -140 063 |
| 8202 | | 4 000 000 | -400 000 | 3 600 000 | 2 685 278 | 914 722 |
| 8203 | | 550 000 | 0 | 550 000 | 477 808 | 72 192 |
| 8209 | | 120 000 | 0 | 120 000 | 112 898 | 7 102 |
| 8210 | | 500 000 | 0 | 500 000 | 515 634 | -15 634 |
| 8211 | | 50 000 | 0 | 50 000 | 49 751 | 249 |
| 8212 | | 250 000 | 0 | 250 000 | 250 756 | -756 |
| 8213 | | 700 000 | -1 447 | 698 553 | 702 717 | -4 164 |
| 8219 | | 1 500 000 | 1 180 000 | 2 680 000 | 2 592 244 | 87 757 |
| 8221 | | 337 000 | 500 000 | 837 000 | 831 831 | 5 169 |
| Totalt | B | 12 407 000 | 185 308 | 12 592 308 | 11 576 605 | 1 015 700 |
| Kultur- och idrottsnämnden | | | | | | |
| 8250 | B | 500 000 | -100 000 | 400 000 | 352 538 | 47 462 |
| Totalt | | 500 000 | -100 000 | 400 000 | 352 538 | 47 462 |
| Centralförvaltningen/Stadsstyrelsen | | | | | | |
| 8270 | B | 150 000 | 150 000 | 300 000 | 298 742 | 1 258 |
| 8280 | | 30 000 | | 30 000 | 30 833 | -833 |
| Totalt | | 180 000 | 150 000 | 330 000 | 329 575 | 425 |
| Fasta konstruktioner och anordningar totalt | | 13 087 000 | 235 308 | 13 322 308 | 12 258 719 | 1 063 587 |
| Avskrivning underkastad lös egendom | | | | | | |
| Stadsstyrelsen | | | | | | |
| 8309 | | 300 000 | 0 | 300 000 | 118 249 | 181 751 |
| 8310 | | 150 000 | -98 000 | 52 000 | 0 | 52 000 |

| | | | | | | | |
|------|------------------------------------|---|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
| 8311 | Utvecklande av telefonväxeln | | 10 000 | -10 000 | 0 | 0 | 0 |
| 8312 | Förnyande av datasystem | | 497 000 | -23 800 | 473 200 | 471 354 | 1 846 |
| 8313 | Utvecklande av it-maskinrummet | | 100 000 | -18 200 | 81 800 | 81 800 | 0 |
| 8315 | It-avdelningen program o licenser | | 20 000 | 0 | 20 000 | 20 001 | -1 |
| 8316 | It-förvaltningen it-utrustning | | 250 000 | 0 | 250 000 | 249 997 | 3 |
| 8331 | Stadsutveckl, förnya av datasystem | | 18 000 | 0 | 18 000 | 18 280 | -280 |
| | Totalt | B | 1 345 000 | -150 000 | 1 195 000 | 959 681 | 235 319 |

Social- och hälsovårdsnämnden

| | | | | | | | |
|------|----------------------------------|---|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 8355 | Datasystem och adb-utrustning | | 350 000 | 0 | 350 000 | 132 485 | 217 515 |
| 8356 | Samarb.omr. anordn o inventarier | N | 40 000 | 0 | 40 000 | 722 | 39 278 |
| | Totalt | B | 390 000 | 0 | 390 000 | 133 207 | 256 793 |

Nämnden för fostran och undervisning

| | | | | | | | |
|------|------------------------------------|---|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 8383 | Småbarnsped lösegend o program | | 240 000 | 0 | 240 000 | 175 438 | 64 562 |
| 8386 | Grundl utb finska lösegend o progr | | 220 000 | 0 | 220 000 | 171 346 | 48 654 |
| 8387 | Grundl utb finska första inredning | | 130 000 | 0 | 130 000 | 129 968 | 32 |
| 8388 | Grundl utb svenska löseg o progr | | 60 000 | 0 | 60 000 | 36 365 | 23 635 |
| 8389 | Grundl utb svenska första inredn | | 35 000 | 0 | 35 000 | 33 524 | 1 476 |
| | Totalt | B | 685 000 | 0 | 685 000 | 546 641 | 138 359 |

Utbildningsnämnden

| | | | | | | | |
|------|------------------------------------|---|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 8385 | Kuula-institutet - lösegen o progr | | 10 000 | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| 8406 | Vasa yrkesinstitut | | 400 000 | 0 | 400 000 | 350 858 | 49 142 |
| 8430 | Vaasa-opisto lösegendom o program | | 7 000 | 10 000 | 17 000 | 16 578 | 422 |
| 8434 | Inventarieinvestering, Vsa-opisto | | 10 000 | -10 000 | 0 | 0 | 0 |
| 8435 | Vasa Arbis lösegendom o program | | 0 | 10 000 | 10 000 | 9 906 | 94 |
| 8436 | Inventarieinvesteringar, Arbis | | 10 000 | -10 000 | 0 | 0 | 0 |
| 8437 | Taikon lösegendom o program | | 13 000 | 5 000 | 18 000 | 15 459 | 2 541 |
| 8438 | Inventarieinvesteringar, Taikon | | 5 000 | -5 000 | 0 | 0 | 0 |
| | Totalt | B | 455 000 | 0 | 455 000 | 392 801 | 62 199 |

Kultur- och idrottsnämnden

| | | | | | | | |
|------|-----------------------------------|---|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 8472 | Bibliotekssektorns avskriv underk | | 83 000 | 0 | 83 000 | 35 216 | 47 784 |
| 8480 | Kaupunginteatteri | | 150 000 | 0 | 150 000 | 123 922 | 26 078 |
| 8485 | Stadsorkestern, instrumentanskaff | | 20 000 | 0 | 20 000 | 14 637 | 5 363 |
| | Totalt | B | 253 000 | 0 | 253 000 | 173 775 | 79 225 |

Tekniska nämnden

| | | | | | | | |
|------|---|--|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 8500 | Samservicens avskr underkast lös | | 0 | 442 800 | 442 800 | 253 845 | 188 955 |
| 8501 | Fastighetssektorns avskr underk lös | | 30 000 | 0 | 30 000 | 15 500 | 14 500 |
| 8502 | Fastighetssektorn datasystem | | 110 000 | 0 | 110 000 | 29 130 | 80 870 |
| 8503 | Fastighetssekt immateriell invest | | 0 | 6 281 000 | 6 281 000 | 5 826 838 | 454 162 |
| 8510 | Kommuntekniken parkeringsanord | | 40 000 | 0 | 40 000 | 39 620 | 380 |
| 8511 | Kommuntekniken trafikljusens styransordningar | | 80 000 | 0 | 80 000 | 69 581 | 10 419 |
| 8512 | Komtekn maskiner o transpmedel | | 430 000 | 0 | 430 000 | 421 918 | 8 082 |
| 8519 | Kommuntekniken övrig avskrivn underkastad lösegendom | | 170 000 | 0 | 170 000 | 169 560 | 440 |

| | | | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totalt | | 860 000 | 6 723 800 | 7 583 800 | 6 825 992 | 757 808 |
| Vasaregionens avfallsnämnd | | | | | | |
| 8580 | Avfallsnämndens datasystem | 19 000 | 0 | 19 000 | 0 | 19 000 |
| | Totalt | 19 000 | 0 | 19 000 | 0 | 19 000 |
| Avskrivn. underk. löseegendom totalt | B | 4 007 000 | 6 573 800 | 10 580 800 | 9 032 097 | 1 548 703 |
| Fast egendom | | | | | | |
| 8600 | Anskaffning av fast egendom | 2 500 000 | 4 639 000 | 7 139 000 | 5 722 403 | 1 416 597 |
| | Fast egendom totalt | 2 500 000 | 4 639 000 | 7 139 000 | 5 722 403 | 1 416 597 |
| Aktier och andelar | | | | | | |
| 8700 | Aktier och andelar | 11 950 000 | 3 907 200 | 15 857 200 | 23 871 576 | -8 014 376 |
| 8710 | Samkommuner | 6 000 000 | | 6 000 000 | 6 000 000 | 0 |
| | Aktier och andelar totalt | 17 950 000 | 3 907 200 | 21 857 200 | 29 871 576 | -8 014 376 |
| Byggnader | | | | | | |
| 8800 | Elisa Stadion | 10 000 | 0 | 10 000 | 0 | 10 000 |
| 8851 | Hamnområdets byggnader | 180 000 | 0 | 180 000 | 181 240 | -1 240 |
| | Byggnader totalt | 190 000 | 0 | 190 000 | 181 240 | 8 760 |
| UTGIFTER TOTALT | | 37 734 000 | 15 355 308 | 53 089 308 | 57 066 034 | -3 976 729 |
| INVESTERINGSINKOMSTER | | | | | | |
| | | | | | | - över |
| | | | | | | + under |
| Fasta konstruktioner och anordningar | | | | | | |
| 8201 | Övrig kommunalteknik | 0 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 0 |
| | Totalt | 0 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 0 |
| Avskrivning underkastad lös egendom | | | | | | |
| 8309 | Stadsstyrelsens avskrivn underkast | 0 | 0 | 0 | 7 742 | -7 742 |
| 8356 | Samarbetsomr anordn o inventarie | 40 000 | 0 | 40 000 | 722 | 39 278 |
| 8500 | Samservicen avskrivn underk löseg | 0 | 0 | 0 | 132 800 | -132 800 |
| 8512 | Komtekn maskiner o transpmedel | 0 | 0 | 0 | 24 100 | -24 100 |
| 8519 | Komtekn övrig avskrivn underk lös | 0 | 0 | 0 | 1 | -1 |
| | Totalt | 40 000 | 0 | 40 000 | 165 365 | -125 365 |
| Fast egendom och aktier och andelar | | | | | | |
| 8600 | Försäljning av fast egendom | 11 500 000 | 1 200 000 | 12 700 000 | 620 689 | 12 079 311 |
| 8700 | Aktier | 4 500 000 | 0 | 4 500 000 | 5 047 859 | -547 859 |
| | Totalt | 16 000 000 | 1 200 000 | 17 200 000 | 5 668 549 | 11 531 451 |
| Byggnader | | | | | | |
| 8851 | Hamnområdets byggnader | 0 | 0 | 0 | 1 000 000 | -1 000 000 |
| | Totalt | 0 | 0 | 0 | 1 000 000 | -1 000 000 |
| INKOMSTER TOTALT | | 16 040 000 | 1 390 000 | 17 430 000 | 7 023 914 | 10 406 086 |

2.6. Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2019

Sysselsättning

| | |
|---|-------------------|
| Den bindande nettoutgiften, den ursprungliga budgeten | -3 327 000 |
| - Överföring av anslag, st allmänna sektion 23.1.2020 | -25 612 |
| Den förändrade bindande nettoutgiften | -3 352 612 |

Utfallet

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Verksamhetsinkomster | |
| resultatområde 145 Sysselsättning | 93 256 |
| - förvaltningsområdena | 986 359 |
| Verksamhetsinkomster | 1 079 615 |

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Verksamhetsutgifter | |
| resultatområde 145 Sysselsättning | -1 033 854 |
| - förvaltningsområdena | -2 952 860 |
| Verksamhetsutgifter | -3 986 715 |

| | |
|--|----------------|
| Bindande nettoutgift | -3 352 612 |
| Utfallet | -2 907 100 |
| Utfallet under den bindande nettoutgiften | 445 513 |

Grafiska tjänster

Finansierar driftsutgifterna och investeringarna med inkomstfinansiering. Balansen granskas under en treårsperiod. Bindande mål är täckande av verksamhetsutgifterna med verksamhetsinkomster, verksamhetsbidrag 0 €.

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| Utfallet år 2018 | € |
| Verksamhetsinkomster | 353 052 |
| Verksamhetsutgifter | -326 387 |
| Finansiella utgifter | 0 |
| Resultaträkenskaps överskott | 26 665 |

| År | Årligt utfall | Kumulativt utfall |
|------|---------------|-------------------|
| 2003 | -22 506 | -63 385 |
| 2004 | -22 138 | -85 523 |
| 2005 | -33 576 | -119 099 |
| 2006 | 28 210 | -90 889 |
| 2007 | 55 910 | -34 979 |
| 2008 | 66 741 | 31 762 |
| 2009 | 88 306 | 120 068 |
| 2010 | 102 670 | 222 738 |
| 2011 | 131 761 | 354 499 |
| 2012 | 91 072 | 445 571 |
| 2013 | 42 363 | 487 934 |
| 2014 | 18 113 | 506 047 |
| 2015 | -8 030 | 498 017 |
| 2016 | -24 396 | 473 621 |

| | | |
|------|--------|---------|
| 2017 | 73 806 | 547 427 |
| 2018 | 67 904 | 615 331 |
| 2019 | 26 665 | 641 996 |

Utfallet för år 2019 visar ett överskott på 26 665 €.

Det totala överskottet i slutet av år 2019 är 641 996 €.

Kaupunginteatteri

Den bindande nettoutgiften i den ändrade budgeten 3 643 623 €. Den bindande nettoutgiften korrigeras med ett belopp som motsvarar ökningen i lönebikostnadern (34 000 €). Den korrigerade bindande nettoutgiften är 3 677 623 €.

| Utfallet år 2019 | € |
|--|------------|
| Verksamhetsinkomster | 1 291 798 |
| Verksamhetsutgifter | -5 575 477 |
| Finansieringsutgifter | -217 |
| Nettoutgift | -4 283 896 |
| Den bindande nettoutgiften 3 643 623 € + ökningen av lönebikostnaderna 34 000 €. | -3 677 623 |
| Utfallet för år 2019 över den bindande nettoutgiften | -606 273 |

| År | Årlig finansieringsrest € | Kumulativ finansieringsrest € |
|----------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| 2011 | 12 088 | 12 088 |
| 2012 | 24 822 | 36 910 |
| 2013 | 7 201 | 44 111 |
| 2014 | 59 414 | 103 525 |
| 2015 | 2 993 | 106 518 |
| 2016 | 7 325 | 113 843 |
| 2017 | -48 628 | 65 215 |
| nya siffror för år 2017 | 6 908 | 120 751 |
| 2018 | -157 602 | -36 851 |
| 2019 | -606 273 | -643 124 |

Utfallet för år 2019 visar -606 273 € i underskott och det kumulativa underskottet i slutet av året är -643 124 €. Enligt stadsstyrelsens beslut 19.3.2012 har uppföljningen av netto som sträcker sig över mer än ett år inletts från år 2011 och eventuella överskridningar ska täckas enligt reglerna för nettoenheter inom tre år.

Utbildningsnämnden

I gymnasier och Vamias boksluts nettokalkyler har kuratorverksamheten och fastigheternas interna kapitalränta eliminerats, eftersom ifrågasvarande utgiftsposter inte är utgiftsposter som berättigar till statsandel. Kuratorverksamheten omfattas inte heller av utbildningssektorns förvaltningsområde, utan av socialväsendet. I nettokalkylerna har därtill beaktats nettokostnaderna för löneutgifter för personer som anställts med sysselsättningsstöd som en post som minskar utgifterna (bruttoförvaltningarna har fått motsvarande inkomst som anslagsökning i sin budget).

Gymnasier, undervisningsverksamhet

Bindande mål: kostnaderna €/studerande högst lika stora som statsandelsnormen.

| Utfallet år 2019 | Totalt € | |
|---|----------------------------|--------------------------------|
| Kostnaderna , driftsekonomin | - 6 168 075 | |
| Avskrivningsbar löseendom | 0 | |
| Kostnaderna totalt | - 6 168 075 | |
| Statsandelen , € | 6 051 392 | |
| + under/ - över statsandelen | -116 683 | |
| Det antal studerande som ligger till grund för statsandelsnormen: studerande inom läroplanen för unga 987,5 + studerande inom läroplanen för vuxna (139,5 x 0,65) 90,67 sammanlagt 1 078,17 | | |
| Statsandelnormen €/studer. | 5 612,65 | |
| Kostnaderna €/studer. | 5 720,87 | |
| Kumulativt utfall 2007-2018 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
| 2007 | 0 | 28 824 |
| 2008 | 295 737 | 324 561 |
| 2009 | 141 310 | 465 871 |
| 2010 | 149 378 | 615 248 |
| 2011 | -488 021 | 127 227 |
| 2012 | 185 344 | 312 571 |
| 2013 | 29 482 | 342 053 |
| korrigeringar år 2014: -gymnasiernas andel av inbesparingar 2014 täcks med det kumulativa överskottet | - 87 802 | |
| - ändring av elevvårdslagen, (kuratorerna) | + 20 408 | |
| 2014 | 134 455 | 409 114 |
| 2015 | 65 837 | 474 951 |
| 2016 | 201 525 | 676 476 |
| 2017 | 238 744 | 915 220 |
| Uträtning år 2018 Det kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet täcks från det kumulativa överskottet av den ordinarie verksamheten. | -38 679 | 876 541 |
| 2018 | -36 198 | 840 343 |
| 2019 | -116 683 | 723 660 |

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.

Det ackumulerade kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet på totalt 38 679 € från tidigare år skulle täckas år 2018, och det täcktes från det kumulativa överskottet för den ordinarie verksamheten.

Utfallet för år 2019 visar ett underskott på -116 683 €. Det kumulativa överskottet i slutet av året är 723 660 euro.

Gymnasier, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna.

| Utfallet år 2019 | € |
|-------------------------------|----------|
| Verksamhetsintäkter | 306 798 |
| Verksamhetsutgifter | -306 674 |
| Räkenskapsperiodens överskott | 124 |

| Kumulativt utfall 2006-2018 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|--|-----------------|---------------------|
| 2006 | 7 310 | 7 310 |
| 2007 | 2 001 | 9 311 |
| 2008 | 147 | 9 458 |
| 2009 | - 8 356 | 1 102 |
| 2010 | 385 | 1 487 |
| 2011 | -16 090 | -14 603 |
| 2012 | -17 343 | -31 946 |
| 2013 | 34 920 | 2 974 |
| 2014 | -33 236 | -30 262 |
| 2015 | 254 | -30 008 |
| 2016 | -6 989 | -36 997 |
| 2017 | -1 685 | -38 682 |
| 2018 | 3 | -38 679 |
| Uträttning år 2018 Det kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet täcks från det kumulativa överskottet av den ordinarie verksamheten. | 38 679 | 0 |
| 2019 | 124 | 124 |

Utfallet för år 2019 visar 124 euro i överskott. Det kumulativa underskottet i slutet av år 2019 är 124 euro. Det ackumulerade kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet skulle täckas år 2018 och det täcks från det kumulativa överskottet av den ordinarie verksamheten.

Vamia, undervisningsverksamhet

Bindande mål: resultaträkningen och finansieringsanalysen är i balans, i inkomsterna beaktas statsandelar och – understöd samt försäljningsinkomster som kommer från försäljning inom utbildningsverksamheten.

| Utfallet år 2019 | € |
|---|--------------|
| Kostnaderna enligt statsandelsnormen | - 21 203 216 |
| Statsandelen | 22 872 691 |
| Läroavtalsväsendets fonds inkomstföring | 16 923 |
| Räkenskapsperiodens överskott | 1 686 398 |

Vamias räkenskapsperiodens överskott är 1 686 398 €. Efter investeringar 350 858 € blev finansieringsresten i läroanstaltens finansieringsanalys 1 335 540 €. Från statsandelen för år 2019 har avdragits Utbildningsstyrelsens prövning underkastade höjning på 350 000 euro i statsandelen, vilken beviljades i slutet av år 2019. Användningstiden för förhöjningen är inte bunden till räkenskapsperioden 2019 och det är meningen att den används åren 2020-2022.

| Kumulativt utfall 2004-2019 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|--|--------------------|---------------------------|
| 2004 | 93 188 | 392 120 |
| 2005 (innehåller täckande av underskottet i den avgiftsbelagda serviceverksamheten) | -170 427 | 221 793 |
| 2006 | 381 744 | 603 537 |
| 2007 | -501 785 | 101 752 |
| 2008 | 724 408 | 826 160 |
| Fg 30.11.2009 § 168, förvaltningskorridorprojektet finansieras med överskottet | | - 102 500 |
| 2009 | 1 104 455 | 1 828 115 |
| förvaltningskorridorprojektets finansiering 2010 | | - 56 308 |
| 2010 | 298 627 | 2 070 434 |
| 2011 | 685 647 | 2 756 081 |
| 2012 | 593 481 | 3 349 562 |
| 2013 | 4 889 | 3 354 451 |
| Korrigeringar 2014: - sparkravet för 2014 för yrkesutbildningen täcks med kumulativa överskottet - ändring av elevvårdslagen (kuratorerna) | -230 640 59 626 | |
| 2014 | - 151 534 | 3 031 903 |
| 2015 | 227 764 | 3 259 667 |
| 2016 Vasa Yrkesinstitut | 186 849 | 3 446 516 |
| 2016 Vasa Vuxenutbildningscenter (överförs från en annan uppföljningstabell) | | 6 385 751 |
| 1.1.2017 Vamia | | 9 832 267 |
| 2017 (räkenskapsperiodens resultat -378 141 € och investeringar -254 402 €) | -632 543 | 9 199 724 |
| 2018 (räkenskapsperiodens resultat + 1 085 293 € och investeringar -426 345 €) | 658 848 | 9 858 672 |
| 2019 (räkenskapsperiodens resultat + 1 686 398 € och investeringar -350 858 €) | 1 335 540 | 11 194 212 |

Utfallet för år 2019 visar 1 335 540 € i överskott, kumulativt överskott är 11 194 212 €. Genom det kumulativa överskottet bereder man sig på eventuella kommande nedskärningar i enhetspriserna och andra sparåtgärder som staten fastställer.

Vamia, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna

| Utfallet år 2019 | € |
|-------------------------------|------------|
| Verksamhetsintäkter | 1 282 431 |
| Verksamhetsutgifter | -1 237 330 |
| Finansieringskostnader | -741 |
| Avskrivningar | |
| Räkenskapsperiodens överskott | 44 360 |

| Kumulativt utfall 2007-2019 | Årligt utfall € | Kumulativt utfall € |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 2007 | -25 834 | - 40 331 |
| 2008 | 35 866 | - 4 465 |

| | | |
|--|----------|----------|
| 2009 | 12 565 | 8 100 |
| 2010 | 3 901 | 12 001 |
| 2011 | 43 386 | 55 387 |
| För täckande av restaurang Silverias underskott (x | - 40 125 | 15 262 |
| 2012 | 38 831 | 54 093 |
| För täckande av restaurang Silverias underskott (x | -50 000 | 4 093 |
| 2013 | 22 998 | 27 091 |
| För täckande av restaurang Silverias underskott (x | - 13 388 | 13 703 |
| 2014 | - 90 408 | - 76 705 |
| 2015 | 110 810 | 34 105 |
| 2016 | 73 137 | 107 242 |
| 2017 | -50 389 | 56 853 |
| 2018 | 130 860 | 187 713 |
| 2019 | 44 360 | 232 073 |

Utfallet för år 2019 visar 44 360 € i överskott, det kumulativa överskottet i slutet av året är 232 073 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.

2.7. Balansenhetens ekonomiska utfall 2019

BALANSENHETENS ELISA STADIONS RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Verksamhetens intäkter | | 150 000,00 | | 150 000,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter, varor | | 0,00 | | 0,00 |
| Köp av tjänster | | <u>-152 630,52</u> | | <u>-144 947,02</u> |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -457 589,18 | | -465 754,17 |
| Extraordinära kostnader | | <u>-1 041,35</u> | | <u>-1 325,80</u> |
| Verksamhetens underskott | | -461 261,05 | | -462 026,99 |
| Räkenskapsperiodens underskott | | -461 261,05 | | -462 026,99 |

BALANSENHETEN ELISA STADIONS FINANSIERINGSANALYS

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Verksamhetens underskott | | -461 261,05 | | -462 026,99 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | <u>457 589,18</u> | | <u>465 754,17</u> |
| | | -3 671,87 | | 3 727,18 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | | <u>-30 833,33</u> | | <u>-27 716,00</u> |
| Verksamheter och investeringarnas kassaflöde | | -34 505,20 | | -23 988,82 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändring av räntafria skulder | | <u>0,00</u> | | <u>0,00</u> |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 0,00 | | 0,00 |
| Förändring av likvida medel | | -34 505,20 | | -23 988,82 |

BALANSENHETENS ELISA STADIONS BALANSRÄKNING

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| AKTIVA | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 18 468,00 | 18 468,00 |
| Byggnader | 11 788 240,38 | 12 113 722,93 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 684 685,53 | 750 526,69 |
| Maskiner och inventarier | <u>88 783,37</u> | <u>133 551,47</u> |
| | 12 580 177,28 | 13 016 269,09 |
| Placeringar | | |
| Övriga fordringar | <u>121 068,79</u> | <u>121 068,79</u> |
| | 121 068,79 | 121 068,79 |
| AKTIVA SAMMANLAGT | <u><u>12 701 246,07</u></u> | <u><u>13 137 337,88</u></u> |
| PASSIVA | | |
| EGET KAPITAL | | |
| Rest kapital | 14 133 101,36 | 13 785 558,95 |
| Underskott från tidigare räkenskapsperiode | -1 348 768,11 | -886 741,12 |
| Räkenskapsperiodens underskott | <u>-461 261,05</u> | <u>-462 026,99</u> |
| | 12 323 072,20 | 12 436 790,84 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Långfristigt | | |
| Erhållna förskott | <u>225 000,00</u> | <u>375 000,00</u> |
| | 225 000,00 | 375 000,00 |
| Kortfristigt | | |
| Erhållna förskott | 150 000,00 | 150 000,00 |
| Skulder till leverantörer | <u>3 173,87</u> | <u>175 547,04</u> |
| | 153 173,87 | 325 547,04 |
| PASSIVA SAMMANLAGT | <u><u>12 701 246,07</u></u> | <u><u>13 137 337,88</u></u> |

2.8. Sammanfattning av anslagsöverskridningarna

Driftsekonomi

1. Bruttoförvaltningar

Överskridning €

Stadsstyrelsen

1 093 426

141 Medlemsavgifter

24 678

143 Reserverade anslg

914 468

146 Andelar i särredovisade affärsverk

154 280

Social- och hälsovårdsnämnden

3 934 132

210 Socialarbete och familjeservice

625 047

230 Hälsovårdsservice

639 041

239 Specialsjukvård

2 670 044

Nämnden för fostran och undervisning

407 856

305 Hemkommunersättningar för förskola och grundläggande utbildning

9 891

306 Finskspråkig grundläggande utbildning

217 844

307 Svenskspråkig grundläggande utbildning

180 121

Kultur- och idrottsnämnden

116 119

380 Vasa stadsorkester

116 119

Byggnads- och miljönämnden

39 777

501 Miljöskydd

20 016

504 Samarbetsområdet för veterinärvården

19 761

Tekniska nämnden

541 078

512 Kommuntekniken

541 078

Investeringar

Stadsstyrelsen

8 014 376

Aktier och andelar

8 014 376

III BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Verksamhetsintäkter | | | | |
| Försäljningsintäkter | 58 426 242,93 | | 56 251 828,12 | |
| Avgiftsintäkter | 25 763 681,33 | | 25 606 976,90 | |
| Understöd och bidrag | 8 956 858,09 | | 9 034 846,54 | |
| Hysesintäkter | 16 003 838,31 | | 14 733 864,13 | |
| Övriga verksamhetsintäkter | <u>20 706 862,31</u> | 129 857 482,97 | <u>15 286 898,73</u> | 120 914 414,42 |
| Tillverkning för eget bruk | | 591 299,82 | | 2 023 247,65 |
| Verksamhetskostnader | | | | |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -180 099 002,51 | | -182 597 567,07 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -38 517 302,74 | | -39 460 047,19 | |
| Övriga lönebikostnader | -5 641 134,40 | | -6 662 456,35 | |
| Köp av service | -214 609 047,64 | | -198 072 916,00 | |
| Material, förnödenheter och varor | -25 132 405,23 | | -26 760 255,40 | |
| Understöd | -27 780 171,16 | | -25 533 860,80 | |
| Hyror | -9 268 408,82 | | -8 454 897,88 | |
| Övriga verksamhetskostnader | <u>-1 864 390,73</u> | -502 911 863,23 | <u>-2 785 397,95</u> | -490 327 398,64 |
| Verksamhetsbidrag | | -372 463 080,44 | | -367 389 736,57 |
| Skatteinkomster | | 283 155 861,81 | | 269 946 440,72 |
| Statsandelar | | 111 300 229,00 | | 104 844 817,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 745 416,36 | | 754 590,02 | |
| Övriga finansiella intäkter | 15 285 031,08 | | 15 931 837,28 | |
| Räntekostnader | -2 623 162,59 | | -2 607 874,23 | |
| Övriga finansiella kostnader | <u>-53 615,13</u> | 13 353 669,72 | <u>-162 344,49</u> | 13 916 208,58 |
| Årsbidrag | | 35 346 680,09 | | 21 317 729,73 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -28 791 036,31 | | -30 037 712,04 | |
| Avskrivningar av engångsnatur | <u>-36 522,97</u> | -28 827 559,28 | <u>-1 165 704,03</u> | -31 203 416,07 |
| Räkenskapsperiodens resultat | | 6 519 120,81 | | -9 885 686,34 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | | 598 199,38 | | 639 373,58 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av fonder | | <u>16 922,50</u> | | <u>0,00</u> |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | | 7 134 242,69 | | -9 246 312,76 |

VASA STADS BALANSRÄKNING

VASTAAVAA

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A BESTÄENDE AKTIVA | | |
| I Immateriella tillgångar | | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 19 753 334,98 | 10 718 134,61 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 8 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| | <u>27 753 334,98</u> | <u>12 718 134,61</u> |
| II Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 56 577 628,18 | 49 997 851,73 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 130 555 277,43 | 125 520 716,66 |
| Byggnader | 187 862 700,72 | 188 223 098,51 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 92 890 818,45 | 92 750 093,34 |
| Maskiner och inventarier | 14 900 241,97 | 15 610 243,71 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 6 837 037,65 | 5 930 248,50 |
| | <u>489 623 704,40</u> | <u>478 032 252,45</u> |
| III Placeringar | | |
| Aktier och andelar | 112 178 565,10 | 94 170 436,40 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 613 999,63 | 613 999,63 |
| Övriga lånefordringar | 14 691 744,90 | 15 322 937,47 |
| Övriga fordringar | 2 118 256,32 | 2 192 094,53 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>129 602 565,95</u> | <u>112 299 468,03</u> |
| B FÖRVALTADE MEDEL | | |
| Statens uppdrag | 0,00 | 0,00 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 26 658 135,63 | 24 956 649,63 |
| Övriga förvaltade medel | 333 133,25 | 302 946,75 |
| | <u>26 991 268,88</u> | <u>25 259 596,38</u> |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | |
| I Omsättningstillgångar | | |
| Material och förnödenheter | 489 841,48 | 473 757,59 |
| Varor under tillverkning | 596 298,43 | 866 531,48 |
| Färdiga produkter | 6 602,11 | 6 988,34 |
| Övriga Omsättningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>1 092 742,02</u> | <u>1 347 277,41</u> |
| II Fordringar | | |
| Långfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 0,00 | 0,00 |
| Lånefordringar | 5 047 859,26 | 0,00 |
| Övriga fordringar | 45 231,00 | 0,00 |
| Resultatregleringar | 1 721 773,81 | 2 591 506,81 |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 12 552 333,94 | 11 935 625,82 |
| Lånefordringar | 1 520 000,00 | 2 900 000,00 |
| Övriga fordringar | 9 355 892,85 | 10 591 214,60 |
| Resultatregleringar | 3 376 051,39 | 7 125 942,78 |
| | <u>33 619 142,25</u> | <u>35 144 290,01</u> |
| III Finansiella värdepapper | | |
| Placeringar i penningmarknadsinstrument | 0,00 | 0,00 |
| Masskuldebrevsfordringar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| IV Kassa och banktillgodohavanden | <u>1 687 167,15</u> | <u>7 506 808,40</u> |
| AKTIVA TOTALT | <u><u>710 369 925,63</u></u> | <u><u>672 307 827,29</u></u> |

| PASSIVA | 2018 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A EGET KAPITAL | | |
| I Grundkapital | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| II Uppskrivningsfond | 134 088 870,06 | 126 134 716,29 |
| III Övriga egna fonder | 8 630 426,84 | 8 647 349,34 |
| IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | -32 932 520,69 | -23 686 207,93 |
| V Räkenskapsperiodens över-/underskott | 7 134 242,69 | -9 246 312,76 |
| | <u>308 831 084,72</u> | <u>293 759 610,76</u> |
| B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | |
| Avskrivningsdifferens | 3 283 577,74 | 3 881 777,12 |
| Reserver | 0,00 | 0,00 |
| | <u>3 283 577,74</u> | <u>3 881 777,12</u> |
| C AVSÄTTNINGAR | | |
| Avsättningar för pensioner | 206 400,00 | 262 036,91 |
| Övriga avsättningar | 2 685 319,98 | 2 824 167,41 |
| | <u>2 891 719,98</u> | <u>3 086 204,32</u> |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | | |
| Statens uppdrag | 176 776,09 | 19 929,13 |
| Donationsfondernas kapital | 26 668 346,60 | 25 445 416,91 |
| Övrigt förvaltad kapital | 700 277,66 | 689 210,53 |
| | <u>27 545 400,35</u> | <u>26 154 556,57</u> |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| I Långfristigt | | |
| Masskuldebrevslån | 40 000 000,00 | 80 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 158 530 918,92 | 147 759 556,24 |
| Lån från offentliga samfund | 249 727,09 | 500 000,00 |
| Erhållna förskott | 12 612 200,00 | 7 875 000,00 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 3 416 065,62 | 3 732 087,61 |
| | <u>214 808 911,63</u> | <u>239 866 643,85</u> |
| II Kortfristigt | | |
| Masskuldebrevslån | 40 000 000,00 | 0,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | 33 725 117,32 | 21 349 239,32 |
| Lån från offentliga samfund | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Lån från övriga kreditgivare | 2 470 000,00 | 2 210 000,00 |
| Erhållna förskott | 10 437 818,61 | 9 304 095,58 |
| Skulder till leverantörer | 24 715 295,68 | 26 919 969,62 |
| Övriga skulder | 8 570 510,98 | 9 458 992,97 |
| Resultatregleringar | 32 840 488,62 | 36 066 737,18 |
| | <u>153 009 231,21</u> | <u>105 559 034,67</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u>710 369 925,63</u> | <u>672 307 827,29</u> |

KONCERNRESULTATRÄKNING

| | 2019 | 2018 |
|--|------------------------|------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 410 019 372,29 | 379 325 501,95 |
| Verksamhetens kostnader | -735 046 251,01 | -719 739 866,66 |
| Andel av intressesamfundens vinst (förlust) | 6 918 131,19 | -1 017 103,84 |
| Verksamhetsbidrag | -318 108 747,53 | -341 431 468,55 |
| Skatteinkomster | 279 673 016,29 | 267 519 813,01 |
| Statsandelar | 128 939 126,63 | 123 883 548,62 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 1 214 416,44 | 511 132,40 |
| Övriga finansiella intäkter | 6 673 840,05 | 3 603 722,16 |
| Räntekostnader | -6 187 480,07 | -6 752 777,96 |
| Övriga finansiella kostnader | -402 893,41 | -363 242,63 |
| Årsbidrag | 91 801 278,40 | 46 970 727,05 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -54 730 535,28 | -55 851 882,55 |
| Räkenskapsperioden över- och underpariv | -26 122,61 | -26 122,61 |
| Extraordinära poster | -3 205 522,97 | -1 165 704,03 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 33 839 097,54 | -10 072 982,14 |
| Bokslutsdispositioner | 38 695,65 | 27 307,80 |
| Räkenskapsperioden skatt | -6 507 034,08 | -3 485 191,86 |
| Kalkylerade skatt | -391 838,40 | -499 508,26 |
| Minoritetsandelar | -512 441,66 | -517 188,55 |
| Räkenskapsperioden överskott (underskott) | 26 466 479,05 | -14 547 563,01 |

Finansieringsanalys för kommunkoncern

| | 2019 | | 2018 | |
|--|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Årsbidrag | 91 801 278,40 | | 46 970 727,05 | |
| Räkenskapsperiodens skatter | -6 507 034,08 | | -3 485 191,86 | |
| Extraordinära poster | 3 395 453,32 | | 2 103 291,77 | |
| Ökning/minskning i avsättningar | 1 128 014,09 | | -2 230 212,10 | |
| Försäljningsvinster | -18 455 631,73 | | -6 468 140,13 | |
| Försäljningsförlust | 81 199,56 | 71 443 279,56 | 11 906,62 | 36 902 381,35 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | -138 183 597,18 | | -73 045 684,83 | |
| Korrigerig av investeringsutgifter | 3 648 358,64 | | 1 606 882,22 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 25 728 264,13 | -108 806 974,41 | 15 529 732,38 | -55 909 070,23 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | -37 363 694,85 | | -19 006 688,88 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | |
| Minskning av utlåningen | 1 784 833,09 | 1 784 833,09 | 232 418,58 | 232 418,58 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 44 844 744,31 | | 69 579 686,28 | |
| Minskning av långfristiga lån | -48 783 739,55 | | -62 856 374,29 | |
| Förändring av korfristiga lån | 47 249 026,68 | 43 310 031,44 | 1 419 613,50 | 8 142 925,49 |
| Förändring av eget kapital | | -15 737 834,92 | | 610 642,36 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Utbetalda dividender | 0,00 | | -9 524,00 | |
| Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital | -515 195,39 | | 606 402,80 | |
| Förändring av omsättningstillgångar | 1 127 077,97 | | -1 191 330,48 | |
| Förändring av fordringar | -9 237 995,77 | | -12 565 670,75 | |
| Förändring av räntefria skulder | 13 723 632,88 | 5 097 519,69 | 26 114 035,38 | 12 953 912,95 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 34 454 549,30 | | 21 939 899,38 |
| Förändring av likvida medel | | -2 909 145,55 | | 2 933 210,50 |
| Förändring av likvida medel | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 34 312 940,81 | | 37 222 086,36 | |
| Likvida medel 1.1. | 37 222 086,36 | -2 909 145,55 | 34 288 875,86 | 2 933 210,50 |

VASA STADS KONCERNBALANSRÄKNING

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| AKTIVA | | |
| BESTÅENDE AKTIVA | | |
| Immateriella tillgångar | | |
| Immateriella rättigheter | 1 639 943,35 | 1 356 507,81 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 20 760 850,23 | 11 740 592,82 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanlägg. | 5 289 869,95 | 711 752,92 |
| | <u>27 690 663,53</u> | <u>13 808 853,55</u> |
| Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 74 022 543,58 | 65 271 761,80 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 132 221 904,75 | 127 187 343,98 |
| Byggnader | 502 528 452,03 | 475 922 505,94 |
| Uppskrivningar av byggnader | 1 435 308,33 | 1 435 308,33 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 219 745 785,09 | 214 090 015,37 |
| Maskiner och inventarier | 24 593 907,43 | 27 394 465,20 |
| Övriga materiella tillgångar | 6 649 456,39 | 5 871 058,02 |
| Förskottsbetalningar och nyanläggningar | 28 615 714,50 | 21 316 539,36 |
| | <u>989 813 072,10</u> | <u>938 488 998,00</u> |
| Placeringar | | |
| Aktier och andelar i ägointressesamfund | 154 240 447,60 | 130 306 211,59 |
| Aktier och andelar | 12 954 728,46 | 0,00 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 56 346 604,38 | 54 549 739,52 |
| Aktier och andelar värdeuppskrivning | 3 137,54 | 3 139,37 |
| Övriga lånefordringar | 909 877,89 | 2 720 651,30 |
| Övriga placeringar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>224 454 795,87</u> | <u>187 579 741,78</u> |
| FÖRVALTADE MEDEL | 27 343 196,32 | 26 180 048,01 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | |
| Omsättningstillgångar | 4 852 444,05 | 5 979 522,02 |
| Fordringar | | |
| Långfristiga fordringar | 19 072 318,74 | 9 981 656,79 |
| Kortfristiga fordringar | 78 497 663,37 | 78 350 329,55 |
| | <u>97 569 982,11</u> | <u>88 331 986,34</u> |
| Finansiella värdepapper | 4 646 622,02 | 1 657 876,15 |
| Kassa och banktillgodohavanden | 34 312 940,81 | 35 564 210,21 |
| AKTIVA TOTALT | 1 410 683 716,81 | 1 297 591 236,06 |

PASSIVA**EGET KAPITAL**

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Grundkapital | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Uppskrivningsfond | 138 165 517,32 | 129 239 791,31 |
| Övrigt eget kapital | 24 102 806,59 | 12 662 267,35 |
| Över -/ underskott från tidigare räkenskapsperioder | 133 909 554,56 | 143 585 053,90 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | 26 466 479,05 | -14 547 563,01 |
| | <u>514 554 423,34</u> | <u>462 849 615,37</u> |

MINORITETSANDEL

| | | |
|--|---------------|--------------|
| | 10 081 133,87 | 5 534 257,80 |
|--|---------------|--------------|

AVSÄTTNINGAR

| | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Avsättningar för pensioner | 206 400,00 | 262 036,91 |
| Övriga avsättningar | 7 626 079,97 | 6 442 428,97 |
| Totalt | <u>7 832 479,97</u> | <u>6 704 465,88</u> |

FÖRVALTAT KAPITAL

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | 28 201 898,18 | 27 553 945,26 |
|--|---------------|---------------|

FRÄMMANDE KAPITAL

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Långfristigt räntebelagt främmande kapital | 479 743 903,80 | 509 905 468,73 |
| Långfristigt räntefritt främmande kapital | 106 216 725,55 | 90 272 584,34 |
| Kortfristigt räntebelagt främmande kapital | 128 093 219,61 | 54 621 623,24 |
| Kortfristigt räntefritt främmande kapital | 135 959 932,49 | 140 149 275,44 |
| | <u>850 013 781,45</u> | <u>794 948 951,75</u> |

PASSIVA TOTALT

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | 1 410 683 716,81 | 1 297 591 236,06 |
|--|-------------------------|-------------------------|

RESULTATRÄKNINGS-sammanställning

| | Stadens resultaträkning | Österbottens räddningsverk resultaträkning | Vasa vatten resultaträkning | Regionala före- tagshälsovården resultaträkning | Vasa Hussektor resultaträkning | Icke eliminerad resultaträkning |
|--|----------------------------|--|--------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|
| Verksamhetsintäkter | | | | | | |
| Försäljningsintäkter | 30 373 140,55 | 17 668 766,87 | 15 125 827,93 | 4 009 937,32 | 729 673,79 | 67 907 346,46 |
| Avgiftsintäkter | 25 665 653,83 | 289 715,55 | 0,00 | 30 707,70 | 0,00 | 25 986 077,08 |
| Understöd och bidrag | 8 422 926,72 | 524 750,47 | 9 180,90 | 0,00 | 132 813,08 | 9 089 671,17 |
| Hysesintäkter | 14 288 514,01 | 350,00 | 10 356,31 | 0,00 | 46 634 482,41 | 60 933 702,73 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 20 383 647,58 | 236 364,91 | 78 010,03 | 96 870,13 | 30 360,00 | 20 825 252,65 |
| Tillverkning för eget bruk | 271 404,80 | 0,00 | 509 041,17 | 0,00 | 299 578,08 | 1 080 024,05 |
| Verksamhetskostnader | | | | | | |
| Personalkostnader | | | | | | |
| Löner och arvoden | -164 323 355,66 | -10 690 000,81 | -2 456 381,50 | -1 757 469,18 | -871 795,36 | -180 099 002,51 |
| Lönebikostnader | | | | | | |
| Pensionskostnader | -35 324 628,40 | -1 903 692,41 | -602 639,33 | -337 560,43 | -348 782,17 | -38 517 302,74 |
| Övriga lönebikostnader | -5 147 793,13 | -325 618,91 | -80 604,62 | -58 540,97 | -28 576,77 | -5 641 134,40 |
| Köp av service | -208 443 771,58 | -2 831 876,34 | -3 053 298,41 | -1 355 704,17 | -8 627 896,42 | -224 312 546,92 |
| Material, förnödenheter och varor | -16 284 418,14 | -1 224 910,79 | -2 399 372,87 | -85 877,04 | -5 721 842,64 | -25 716 421,48 |
| Understöd | -27 788 831,23 | -121 653,01 | -2 500,00 | 0,00 | 0,00 | -27 912 984,24 |
| Hyor | -47 854 689,24 | -1 564 985,21 | -169 040,92 | -260 004,60 | -4 349 553,27 | -54 198 273,24 |
| Övriga verksamhetskostnader | -1 625 724,93 | -50 907,41 | -75 709,54 | -38 784,50 | -96 362,67 | -1 887 489,05 |
| Verksamhetsbidrag | -407 387 924,82 | 6 302,91 | 6 892 869,15 | 243 574,26 | 27 782 098,06 | -372 463 080,44 |
| Skatteinkomster | 283 155 861,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 283 155 861,81 |
| Statsandelar | 111 300 229,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 111 300 229,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | | |
| Ränteintäkter | 745 416,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 745 416,36 |
| Övriga finansiella intäkter | 36 337 728,94 | 8,71 | 8 389,83 | 0,00 | 6 403,60 | 36 352 531,08 |
| Räntekostnader | -2 610 014,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13 147,87 | -2 623 162,59 |
| Övriga finansiella kostnader | -52 954,92 | -82,86 | -1 400 377,76 | -23 045,21 | -19 644 654,38 | -21 121 115,13 |
| Årsbidrag | 21 488 341,65 | 6 228,76 | 5 500 881,22 | 220 529,05 | 8 130 699,41 | 35 346 680,09 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -14 860 998,94 | -814 611,96 | -3 950 243,76 | -2 620,89 | -9 162 560,76 | -28 791 036,31 |
| Nedskrivningar | -13 463,54 | 0,00 | 0,00 | | -23 059,43 | -36 522,97 |
| Extraordinära poster | | | | | | |
| Extraordinära kostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 6 613 879,17 | -808 383,20 | 1 550 637,46 | 217 908,16 | -1 054 920,78 | 6 519 120,81 |
| Ökning (-) el. minskning. (+) av avskrivningsdiff. | 598 199,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 598 199,38 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av reserver | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av fonder | 16 922,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 922,50 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | 7 229 001,05 | -808 383,20 | 1 550 637,46 | 217 908,16 | -1 054 920,78 | 7 134 242,69 |

| | | Eliminerings- och korrigeringsregistreringar | | | | Stadens resultaträkning i bokslutet |
|---|----------------------------|--|--------------------------------|---|-----------------------------------|---|
| | Stadens resultaträkning | Österbottens räddningsverk resultaträkning | Vasa vatten resultaträkning | Regionala före- tagshälsovården resultaträkning | Vasa Hussektor resultaträkning | |
| Verksamhetsintäkter | | | | | | |
| Försäljningsintäkter | 1) -1 666 744,53 | -4 771 369,69 | -800 057,21 | -2 086 137,48 | -156 794,62 | 58 426 242,93 |
| Avgiftsintäkter | 1) -13 177,97 | -209 217,78 | | | | 25 763 681,33 |
| Understöd och bidrag | 1) | | | | -132 813,08 | 8 956 858,09 |
| Hysesintäkter | 1) -995 321,75 | | | | -43 934 542,67 | 16 003 838,31 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 1) -50 075,31 | -3 835,00 | -64 420,03 | | -60,00 | 20 706 862,31 |
| Tillverkning för eget bruk | 1) -113 294,95 | | -375 429,28 | | | 591 299,82 |
| Verksamhetskostnader | | | | | | |
| Personalkostnader | | | | | | |
| Löner och arvoden | | | | | | -180 099 002,51 |
| Lönebikostnader | | | | | | |
| Pensionskostnader | | | | | | -38 517 302,74 |
| Övriga lönebikostnader | | | | | | -5 641 134,40 |
| Köp av service | 1) 7 236 400,96 | 626 865,69 | 1 017 473,70 | 102 350,25 | 720 408,68 | -214 609 047,64 |
| Material, förnödenheter och varor | 1) 95 292,02 | 589,74 | 10 714,25 | 110,00 | 477 310,24 | -25 132 405,23 |
| Understöd | 1) 132 813,08 | | | | | -27 780 171,16 |
| Hyor | 1) 43 325 438,82 | 388 856,84 | | 247 360,91 | 968 207,85 | -9 268 408,82 |
| Övriga verksamhetskostnader | 1) 1 860,27 | | 3 995,10 | 17 242,95 | | -1 864 390,73 |
| Verksamhetsbidrag | | | | | | -372 463 080,44 |
| Skatteinkomster | | | | | | 283 155 861,81 |
| Statsandelar | | | | | | 111 300 229,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | | |
| Ränteintäkter | | | | | | 745 416,36 |
| Övriga finansiella intäkter | 2) -21 067 500,00 | | | | | 15 285 031,08 |
| Räntekostnader | | | | | | -2 623 162,59 |
| Övriga finansiella kostnader | 2) | | 1 400 000,00 | 23 000,00 | 19 644 500,00 | -53 615,13 |
| Årsbidrag | | | | | | 35 346 680,09 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | | | | | -28 791 036,31 |
| Avskrivningar av engångsnatur | | | | | | -36 522,97 |
| Extraordinära poster | | | | | | |
| Extraordinära kostnader | | | | | | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens resultat | | | | | | 6 519 120,81 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | | | | | | 598 199,38 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av reserver | | | | | | 0 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av fonder | | | | | | 16 922,50 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | | | | | | 7 134 242,69 |

1) Eliminering av interna inköp och försäljningar

55 373 291,35

2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital

21 067 500,00

| FINANSIERINGSANALYS-sammanställning | Stadens finansieringskalkyl | Österb.räddn.v. finansieringskalkyl | Vasa vatten finansieringskalkyl | Regionala före- tagshälsövarde finansieringskalkyl | Vasa Hussektor finansieringskalkyl | Icke eliminerad finansieringskalkyl |
|--|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|--|------------------------------------|-------------------------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | | |
| Årsbidrag | 21 488 341,65 | 6 228,76 | 5 500 881,22 | 220 529,05 | 8 130 699,41 | 35 346 680,09 |
| Extraordinära kostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | -17 415 716,73 | -12 258,07 | 0,00 | 0,00 | -30 300,00 | -17 458 274,80 |
| Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva | 3 900,15 | 23 742,76 | 0,00 | 0,00 | 47 262,94 | 74 905,85 |
| Ökning/minskning i avsättningar | -194 484,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -194 484,34 |
| Korrektivposter till internt fillförda medel | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verksamheten totalt | 3 882 040,73 | 17 713,45 | 5 500 881,22 | 220 529,05 | 8 147 662,35 | 17 768 826,80 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | | |
| Investeringsutgifter | -57 066 034,35 | -1 194 765,70 | -5 282 896,42 | 0,00 | -9 843 953,16 | -73 387 649,63 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 323 522,22 | 655 781,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 979 303,86 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 24 112 108,33 | 25 806,47 | 0,00 | 0,00 | 792 260,77 | 24 930 175,57 |
| Investeringar totalt | -32 630 403,80 | -513 177,59 | -5 282 896,42 | 0,00 | -9 051 692,39 | -47 478 170,20 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -28 748 363,07 | -495 464,14 | 217 984,80 | 220 529,05 | -904 030,04 | -29 709 343,40 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | | |
| Ökning av utlåningen | -3 699,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14 295,00 | -17 994,00 |
| Minskning av utlåningen | 631 869,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 841,87 | 645 711,44 |
| Förändringar i utlåning totalt | 628 170,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -453,13 | 627 717,44 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 24 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 500 000,00 |
| Minskning av lånfristiga lån | -16 592 914,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13 637,32 | -16 606 552,25 |
| Förändringar i kortfristiga lån | 14 063 356,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 063 356,95 |
| Förändringar i lånebeståndet totalt | 21 970 442,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13 637,32 | 21 956 804,70 |
| Förändringar i eget kapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital | 340 828,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 340 828,72 |
| Förändringar i omsättningstillgångar | 271 032,82 | 0,00 | -16 497,43 | 0,00 | 0,00 | 254 535,39 |
| Förändring av fordringar | 71 567,90 | 560 931,85 | 65 758,07 | -191 252,10 | 564 489,90 | 1 071 495,62 |
| Förändring av räntefria skulder | -353 320,21 | -65 467,71 | -267 245,44 | -29 276,95 | 353 630,59 | -361 679,72 |
| Övriga förändringar i likviditeten | 330 109,23 | 495 464,14 | -217 984,80 | -220 529,05 | 918 120,49 | 1 305 180,01 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 22 928 721,82 | 495 464,14 | -217 984,80 | -220 529,05 | 904 030,04 | 23 889 702,15 |
| Förändring av likvida medel | -5 819 641,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 819 641,25 |
| Förändring av likvida medel | | | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 1 687 167,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 687 167,15 |
| Likvida medel 1.1. | 7 506 808,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 506 808,40 |
| Förändring | -5 819 641,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 819 641,25 |

| | Eliminerings- och korrigeringsregistreringar | Stadens finansieringskalkyl i bokslutet | | | | |
|--|--|---|---------------|--------------------------------|----------------|-----------------------|
| | Staden | Österbottens räddningsverket | Vasa Vatten | Regionala före- tagshälsövarde | Vasa Hussektor | |
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | | |
| Årsbidrag | 1) 26 885 690,64 | -3 968 110,20 | 1 192 276,53 | -1 696 073,37 | -22 413 783,60 | 35 346 680,09 |
| Extraordinära kostnader | | | | | | 0,00 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | | | | | | -17 458 274,80 |
| Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva | | | | | | 74 905,85 |
| Ökning/minskning i avsättningar | | | | | | -194 484,34 |
| Korrektivposter till internt fillförda medel | | | | | | 0,00 |
| Verksamheten totalt | | | | | | 17 768 826,80 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | | |
| Investeringsutgifter | | | | | | -73 387 649,63 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | | | | | | 979 303,86 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | | | | | | 24 930 175,57 |
| Investeringar totalt | | | | | | -47 478 170,20 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | | | | | -29 709 343,40 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | | |
| Ökning av utlåningen | | | | | | -17 994,00 |
| Minskning av utlåningen | 3) | | | | -453,13 | 645 258,31 |
| Förändringar i utlåning totalt | | | | | | 627 264,31 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | | | | | | 24 500 000,00 |
| Minskning av lånfristiga lån | | | | | | -16 606 552,25 |
| Förändringar i kortfristiga lån | 2) | 1 189 319,94 | | | | 15 252 676,89 |
| Förändringar i lånebeståndet totalt | | | | | | 23 146 124,64 |
| Förändringar i eget kapital | | | | | | 0,00 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital | | | | | | 340 828,72 |
| Förändringar i omsättningstillgångar | | | | | | 254 535,39 |
| Förändring av fordringar | 2) | -1 650 295,19 | -1 182 586,04 | -246 589,67 | 239 855,77 | -1 768 119,51 |
| Förändring av räntefria skulder | 2),3) | 453,13 | | | 1 650 295,19 | 1 289 068,60 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | | 116 313,20 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | | 23 889 702,15 |
| Förändring av likvida medel | | | | | | -5 819 641,25 |
| Förändring av likvida medel | | | | | | |
| Likvida medel 31.12. | | | | | | 1 687 167,15 |
| Likvida medel 1.1. | | | | | | 7 506 808,40 |
| Förändring | | | | | | -5 819 641,25 |

- 1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter 26 885 690,64
2) Eliminering av förbindelsekonto 460 975,25
3) Eliminering av återbäring av anslutningsavgifter 453,13

BALANSRÄKNINGS-sammanställning

| AKTIVA | Stadens balansräkning | Österbottens räddningsverk balansräkning | Vasa vatten balansräkning | Regionala före- tagshälsövarde balansräkning | Vasa Hussektor balansräkning | Icke eliminerad balansräkning |
|---|--------------------------|--|------------------------------|--|---------------------------------|----------------------------------|
| A BESTÄENDE AKTIVA | | | | | | |
| I Immateriella tillgångar | | | | | | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 19 466 670,98 | 0,00 | 22 538,08 | 0,00 | 264 125,92 | 19 753 334,98 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanläggningar | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 |
| | 27 466 670,98 | 0,00 | 22 538,08 | 0,00 | 264 125,92 | 27 753 334,98 |
| II Materiella tillgångar | | | | | | |
| Mark- och vattenområden | 56 473 933,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103 695,00 | 56 577 628,18 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 130 555 277,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130 555 277,43 |
| Byggnader | 12 073 481,13 | 15 364,21 | 4 335 855,38 | 0,00 | 171 438 000,00 | 187 862 700,72 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 64 610 381,40 | 10 309,66 | 28 270 127,39 | 0,00 | 0,00 | 92 890 818,45 |
| Maskiner och inventarier | 8 868 366,37 | 5 556 805,85 | 464 507,73 | 0,00 | 10 562,02 | 14 900 241,97 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanläggningar | 298 054,72 | 63 443,52 | 1 545 114,07 | 0,00 | 4 930 425,34 | 6 837 037,65 |
| | 272 879 494,23 | 5 645 923,24 | 34 615 604,57 | 0,00 | 176 482 682,36 | 489 623 704,40 |
| III Placeringar | | | | | | |
| Aktier och andelar | 300 212 013,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 954 042,64 | 302 166 056,49 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 613 999,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 613 999,63 |
| Övriga lånefordringar | 14 691 744,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 691 744,90 |
| Övriga fordringar | 425 469,28 | 1 200,00 | 198 182,61 | 0,00 | 1 688 953,99 | 2 313 805,88 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanläggningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 315 943 227,66 | 1 200,00 | 198 182,61 | 0,00 | 3 642 996,63 | 319 785 606,90 |
| B FÖRVALTADE MEDEL | | | | | | |
| Statens uppdrag | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 26 658 135,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 658 135,63 |
| Övriga förvaldade medel | 333 133,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 333 133,25 |
| | 26 991 268,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 991 268,88 |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | | | | | |
| I Omsättningstillgångar | | | | | | |
| Material och förnödenheter | 279 068,83 | 0,00 | 210 772,65 | 0,00 | 0,00 | 489 841,48 |
| Varor under tillverkning | 596 298,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 596 298,43 |
| Färdiga produkter | 6 602,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 602,11 |
| Övriga omsättningstillgångar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 881 969,37 | 0,00 | 210 772,65 | 0,00 | 0,00 | 1 092 742,02 |
| II Fordringar | | | | | | |
| Långfristiga fordringar | | | | | | |
| Kundfordringar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lånefordringar | 5 047 859,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 047 859,26 |
| Övriga fordringar | 45 231,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 231,00 |
| Resultatregleringar | 1 721 773,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 721 773,81 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | | |
| Kundfordringar | 7 799 971,99 | 1 111 293,10 | 3 382 405,23 | 178 170,39 | 80 493,23 | 12 552 333,94 |
| Lånefordringar | 1 520 000,00 | 2 944 949,83 | 4 315 681,07 | 2 791 662,56 | 0,00 | 11 572 293,46 |
| Övriga fordringar | 13 332 392,25 | 1 125 058,82 | 0,00 | 14 880,04 | 409 721,88 | 14 882 052,99 |
| Resultatregleringar | 3 215 783,98 | 157 219,41 | 0,00 | 498,00 | 2 550,00 | 3 376 051,39 |
| | 32 683 012,29 | 5 338 521,16 | 7 698 086,30 | 2 985 210,99 | 492 765,11 | 49 197 595,85 |
| III Finansiella värdepapper | | | | | | |
| Placeringar i penningmarknadsinstrument | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Masskuldebrevsfordringar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV Kassa och banktillgodohavanden | 1 687 167,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 687 167,15 |
| AKTIVA TOTALT | 678 532 810,56 | 10 985 644,40 | 42 745 184,21 | 2 985 210,99 | 180 882 570,02 | 916 131 420,18 |

| AKTIVA | Eliminerings- och Staden | Östrbottens räddningsverk | Vasa vatten | Regionala före- tagshälsövarde | Vasa Hussektor | Stadens balansräkning i bokslutet |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|---|
| A BESTÄENDE AKTIVA | | | | | | |
| I Immateriella tillgångar | | | | | | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | | | | | | 19 753 334,98 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanläggningar | | | | | | 8 000 000,00 |
| | | | | | | 27 753 334,98 |
| II Materiella tillgångar | | | | | | |
| Mark- och vattenområden | | | | | | 56 577 628,18 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | | | | | | 130 555 277,43 |
| Byggnader | | | | | | 187 862 700,72 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | | | | | | 92 890 818,45 |
| Maskiner och inventarier | | | | | | 14 900 241,97 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanläggningar | | | | | | 6 837 037,65 |
| | | | | | | 489 623 704,40 |
| III Placeringar | | | | | | |
| Aktier och andelar | 1) -189 987 491,39 | | | | | 112 178 565,10 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | | | | | | 613 999,63 |
| Övriga lånefordringar | | | | | | 14 691 744,90 |
| Övriga fordringar | 3) | | | | -195 549,56 | 2 118 256,32 |
| Förskottbetalningar och pågående nyanläggningar | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 129 602 565,95 |
| B FÖRVALTADE MEDEL | | | | | | |
| Statens uppdrag | | | | | | 0,00 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | | | | | | 26 658 135,63 |
| Övriga förvaldade medel | | | | | | 333 133,25 |
| | | | | | | 26 991 268,88 |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | | | | | |
| I Omsättningstillgångar | | | | | | |
| Material och förnödenheter | | | | | | 489 841,48 |
| Varor under tillverkning | | | | | | 596 298,43 |
| Färdiga produkter | | | | | | 6 602,11 |
| | | | | | | 1 092 742,02 |
| II Fordringar | | | | | | |
| Långfristiga fordringar | | | | | | |
| Kundfordringar | | | | | | 0,00 |
| Lånefordringar | | | | | | 5 047 859,26 |
| Övriga fordringar | | | | | | 45 231,00 |
| Resultatregleringar | | | | | | 1 721 773,81 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | | |
| Kundfordringar | | | | | | 12 552 333,94 |
| Lånefordringar | 2) | -2 944 949,83 | -4 315 681,07 | -2 791 662,56 | | 1 520 000,00 |
| Övriga fordringar | 2) | -5 526 160,14 | | | | 9 355 892,85 |
| Resultatregleringar | | | | | | 3 376 051,39 |
| | | | | | | 33 619 142,25 |
| III Finansiella värdepapper | | | | | | |
| Placeringar i penningmarknadsinstrument | | | | | | 0,00 |
| Masskuldebrevsfordringar | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | 0,00 |
| IV Kassa och banktillgodohavanden | | | | | | 1 687 167,15 |
| AKTIVA TOTALT | | | | | | 710 369 925,63 |

| PASSIVA | Stadens balansräkning | Räddningsverk balansräkning | Vasa vatten balansräkning | Regionala företag balansräkning | Vasa Hussektor balansräkning | Icke eliminerad balansräkning |
|---|----------------------------------|--|--------------------------------------|--|---|--|
| A EGET KAPITAL | | | | | | |
| I Grundkapital | 191 910 065,82 | 220 000,00 | 23 838 876,88 | 355 000,00 | 165 573 614,51 | 381 897 557,21 |
| III Uppskrivningsfond | 134 088 870,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 088 870,06 |
| IV Övriga egna fonder | 8 630 426,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 630 426,84 |
| V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | -62 863 781,80 | 8 061 581,13 | 12 893 672,56 | 1 836 986,67 | 7 139 020,75 | -32 932 520,69 |
| VI Räkenskapsperiodens över-/underskott | 7 229 001,05 | -808 383,20 | 1 550 637,46 | 217 908,16 | -1 054 920,78 | 7 134 242,69 |
| | <u>278 994 581,97</u> | <u>7 473 197,93</u> | <u>38 283 186,90</u> | <u>2 409 894,83</u> | <u>171 657 714,48</u> | <u>498 818 576,11</u> |
| B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | | | | | |
| Avskrivningsdifferens | 3 283 577,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 283 577,74 |
| Reserver | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | <u>3 283 577,74</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>3 283 577,74</u> |
| C AVSÄTTNINGAR | | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | 206 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 206 400,00 |
| Övriga avsättningar | 2 685 319,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 685 319,98 |
| | <u>2 891 719,98</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>2 891 719,98</u> |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | | | | | | |
| Stadens uppdrag | 176 776,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 176 776,09 |
| Donationsfondernas kapital | 26 668 346,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 668 346,60 |
| Övrigt förvaltad kapital | 700 277,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 277,66 |
| | <u>27 545 400,35</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>27 545 400,35</u> |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | | | | | | |
| I Långfristigt | | | | | | |
| Masskuldebrevlån | 40 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsansta | 157 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 480 918,92 | 158 530 918,92 |
| Lån från offentliga samfund | 249 727,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 249 727,09 |
| Erhållna förskott | 12 612 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 612 200,00 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 828 109,69 | 0,00 | 2 783 505,49 | 0,00 | 0,00 | 3 611 615,18 |
| | <u>210 740 036,78</u> | <u>0,00</u> | <u>2 783 505,49</u> | <u>0,00</u> | <u>1 480 918,92</u> | <u>215 004 461,19</u> |
| II Kortfristigt | | | | | | |
| Masskuldebrevlån | 40 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsansta | 33 715 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 117,32 | 33 725 117,32 |
| Lån från offentliga samfund | 10 302 293,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 302 293,46 |
| Lån från övriga kreditgivare | 2 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 470 000,00 |
| Erhållna förskott | 10 432 294,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 523,66 | 10 437 818,61 |
| Skulder till leverantörer | 21 259 190,85 | 821 198,51 | 597 993,14 | 151 918,22 | 1 884 994,96 | 24 715 295,68 |
| Övriga skulder | 7 491 192,94 | 426 361,61 | 554 790,72 | 62 643,99 | 5 561 681,86 | 14 096 671,12 |
| Resultatregleringar | 29 407 521,54 | 2 264 886,35 | 525 707,96 | 360 753,95 | 281 618,82 | 32 840 488,62 |
| | <u>155 077 493,74</u> | <u>3 512 446,47</u> | <u>1 678 491,82</u> | <u>575 316,16</u> | <u>7 743 936,62</u> | <u>168 587 684,81</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u>678 532 810,56</u> | <u>10 985 644,40</u> | <u>42 745 184,21</u> | <u>2 985 210,99</u> | <u>180 882 570,02</u> | <u>916 131 420,18</u> |

| PASSIVA | Eliminerings- och korrigeringsregistreringar | | | | Stadens balansräkning | |
|--|---|---------------------------------------|--------------------|--|---------------------------------------|-----------------------|
| | Staden | Österbottens räddningsverk | Vasa Vatten | Regionala före- tagshälsovården | Vasa Hussektor i bokslutet | |
| A EGET KAPITAL | | | | | | |
| I Grundkapital | 1) | -220 000,00 | -23 838 876,88 | -355 000,00 | -165 573 614,51 | 191 910 065,82 |
| III Uppskrivningsfond | | | | | | 134 088 870,06 |
| IV Övriga egna fonder | | | | | | 8 630 426,84 |
| V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | | | | | | -32 932 520,69 |
| VI Räkenskapsperiodens över-/underskott | | | | | | 7 134 242,69 |
| | | | | | | <u>308 831 084,72</u> |
| B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER | | | | | | |
| Avskrivningsdifferens | | | | | | 3 283 577,74 |
| Reserver | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | <u>3 283 577,74</u> |
| C AVSÄTTNINGAR | | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | | | | | | 206 400,00 |
| Övriga avsättningar | | | | | | 2 685 319,98 |
| | | | | | | <u>2 891 719,98</u> |
| D FÖRVALTAT KAPITAL | | | | | | |
| Stadens uppdrag | | | | | | 176 776,09 |
| Donationsfondernas kapital | | | | | | 26 668 346,60 |
| Övrigt förvaltad kapital | | | | | | 700 277,66 |
| | | | | | | <u>27 545 400,35</u> |
| E FRÄMMANDE KAPITAL | | | | | | |
| I Långfristigt | | | | | | |
| Masskuldebrevlån | | | | | | 40 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | | | | | | 158 530 918,92 |
| Lån från offentliga samfund | | | | | | 249 727,09 |
| Erhållna förskott | | | | | | 12 612 200,00 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 3) | -157 334,68 | | -38 214,88 | | 3 416 065,62 |
| | | | | | | <u>214 808 911,63</u> |
| II Kortfristigt | | | | | | |
| Masskuldebrevlån | | | | | | 40 000 000,00 |
| Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter | | | | | | 33 725 117,32 |
| Lån från offentliga samfund | 2) | -10 052 293,46 | | | | 250 000,00 |
| Lån från övriga kreditgivare | | | | | | 2 470 000,00 |
| Erhållna förskott | | | | | | 10 437 818,61 |
| Skulder till leverantörer | | | | | | 24 715 295,68 |
| Övriga skulder | 2) | | | | -5 526 160,14 | 8 570 510,98 |
| Resultatregleringar | | | | | | 32 840 488,62 |
| | | | | | | <u>153 009 231,21</u> |
| PASSIVA TOTALT | | | | | | <u>710 369 925,63</u> |

- 1) Eliminering av grundkapitalsinvestering 189 987 491,39
2) Eliminering av förbindelsekonto 15 578 453,60
3) Eliminering av anslutningsavgifter 195 549,56

IV BILAGEUPPGIFTER

1. NOTER FÖR UPPGÖRANDE OCH PRESENTATION AV BOKSLUTET

VÄRDERINGSPRINCIPER OCH METODER SAMT PERIODISERINGSPRINCIPER OCH -METODER

Värdering av bestående aktiva

Bestående aktiva har antecknats i balansräkningen i anskaffningsutgiften med finansieringsandelar och planenliga avskrivningar avdragna. De planenliga avskrivningarna har räknats enligt den av stadsfullmäktige 6.11.2006 § 130 godkända avskrivningsplanen. Stadsfullmäktige har godkänt en ändring av avskrivningsplanen 17.3.2014 § 31, vilken har beaktats under räkenskapsperioden 2013 vid beräkningen av avskrivningen på nya nyttigheter. Den ändrade avskrivningsplanen har tillämpats från början av räkenskapsperioden 2014 vid beräkningen av avskrivningarna på alla nyttigheter. 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 konsthems 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, anskaffningsutgiften, en lägre sannolik anskaffningsutgift eller till ett belopp som motsvarar det sannolika överlåtelsepriset.

Värdering av fordringar och finansiella värdepapper

Fordringarna har förts in i balansräkningen till sitt nominella värde eller 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 finns inte.

RESULTATRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER

| 2. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPGIFTSVIS | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|
| Social- och hälsovårdsväsendet | 34 314 234,14 | 34 880 390,39 |
| Småbarnsfostran och grundläggande utbildning | 7 950 972,01 | 7 885 441,36 |
| Yrkesläroanstalter | 3 324 538,53 | 3 274 745,59 |
| Övrig kultur- och bildningsverksamhet | 6 322 835,81 | 6 424 471,21 |
| Räddningsväsendet | 13 735 525,33 | 13 470 650,44 |
| Tekniska sektorn | 36 613 685,63 | 24 461 864,31 |
| Stödservice | 890 851,10 | 4 543 352,99 |
| Affärsverksamhet | 20 642 768,77 | 16 164 881,00 |
| Övriga | 6 062 071,65 | 9 808 617,13 |
| Sammanlagt | 129 857 482,97 | 120 914 414,42 |

| 3. SPESIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|
| Kommunens inkomstskatt | 235 919 082,93 | 223 855 228,70 |
| Andel av samfundsskatteintäkter | 25 762 602,24 | 24 858 926,61 |
| Fastighetsskatt | 21 474 176,64 | 21 232 285,41 |
| Sammanlagt | 283 155 861,81 | 269 946 440,72 |

| 4. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings) | 87 032 272,00 | 85 159 385,00 |
| Utjämningsen av statsandelar på basis av skatteinkomster | -444 540,00 | -3 847 524,00 |
| Utjämnings till följd av systemändringen | 274 344,00 | 274 344,00 |
| Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet | 24 438 153,00 | 23 258 612,00 |
| Sammanlagt | 111 300 229,00 | 104 844 817,00 |

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 - 50 år | Utgiftsrestavskrivningar | 5 - 20 % |
| Byggnader / Vasa Hamn | 20 - 30 år | Jämnstora avskrivningar | |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 15 - 30 år | Utgiftsrestavskrivningar | 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 | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Avsättning för pensionsansvar 1.1. | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -55 636,91 | -113 663,09 |
| Avsättning för pensionsansvar 31.12. | 206 400,00 | 262 036,91 |

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälpningsplatsen i Sunnanvik 1.1. | 1 780 968,26 | 1 877 254,95 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -139 131,40 | -96 286,69 |
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälpningsplatsen i Sunnanvik 31.12. | 1 641 836,86 | 1 780 968,26 |
| | | |
| Områdets rengöringsskyldigheter 1.1 | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Områdets rengöringsskyldigheter 31.12 | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| | | |
| Skadeståndansvar 1.1. | 0,00 | 0,00 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Skadeståndansvar 31.12. | 0,00 | 0,00 |

7. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH FÖRSÄLJNINGSFÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Övriga verksamhetsintäkter | | |
| Aktier och andelar | 0,00 | 6 605 391,02 |
| Markområden | 16 629 446,61 | 4 280 334,19 |
| Byggnader | 818 408,27 | 78 755,61 |
| Lösa anläggningstillgångar | 16 784,13 | 37 032,98 |
| Sammanlagt | 17 464 639,01 | 11 001 513,80 |
| | | |
| Övriga verksamhetskostnader | | |
| Aktier och andelar | 53 627,15 | 15 444,37 |
| Markområden | 3 829,65 | 8 918,92 |
| Byggnader | 0,00 | 2 288,64 |
| Lösa anläggningstillgångar | 23 742,76 | 0,00 |
| | 81 199,56 | 26 651,93 |

8. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från de förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdragsavgifter

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------|-----------|
| Centerns kommunalorganisation i Vasa | 2 454,13 | 2 656,51 |
| Centerns kommunalorganisation i Laihela | 25,00 | 0,00 |
| Samlingspartiets kommunalorganisation i Vasa | 10 475,71 | 12 435,04 |
| Sannfinländarna i Laihela | 8,00 | 0,00 |
| SDP:s kommunalorganisation i Vasa | 18 497,75 | 22 618,00 |
| Svenska Folkpartiet | 16 128,02 | 19 378,24 |
| Sannfinländarna i Vasa | 7 035,44 | 6 585,78 |
| De gröna i Vasaregionen | 6 681,44 | 2 828,26 |
| Vänsterförbundet | 7 857,61 | 9 937,53 |
| Kristdemokraterna i Vasa | 1 121,66 | 1 271,75 |
| | 70 284,76 | 77 711,11 |

9. KÖP AV TJÄNSTER

| | 2019 | 2018 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Köp av kundtjänster | 134 258 479,27 | 127 575 411,79 |
| Köp av övriga tjänster | <u>74 186 343,98</u> | <u>70 497 504,21</u> |
| Sammanlagt | 208 444 823,25 | 198 072 916,00 |

10. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Dividendintäkter från andra samfund | 14 812 280,87 | 15 330 398,35 |
| Ränta på grundkapital från samkommuner | <u>249 410,43</u> | <u>248 588,37</u> |
| Sammanlagt | 15 061 691,30 | 15 578 986,72 |

BALANSRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER**11. UPPSKRIVNINGAR**

I uppskrivningarna följs de av stadsfullmäktige (fge 6.11.2006 § 130) godkända principerna.
Värderingen av markområden baserar sig på ett uppskattat områdesspecifikt sannolikt överlåtelsepris.

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Markområden | | |
| Uppskrivningar 1.1 | 125 520 716,66 | 121 544 652,66 |
| Minskning av uppskrivningar/försäljningar | -4 222 845,56 | -243 553,00 |
| Ökning i uppskrivningar | 9 257 406,33 | 4 219 617,00 |
| Uppskrivningar 31.12. | 130 555 277,43 | 125 520 716,66 |
| Aktier och andelar | | |
| Uppskrivningar 1.1. | 613 999,63 | 613 999,63 |
| Uppskrivningar 31.12. | 613 999,63 | 613 999,63 |
| Uppskrivningar totalt 31.12. | 131 169 277,06 | 126 134 716,29 |

12. ÄNDRINGAR I VÄRDET PÅ SAMKOMMUNANDELAR

| | Balansvärde 1.1.2019 | Ökningar under räkenssk.per. | Balansvärde 31.12.2019 | Kommunens andel i samkom- munens grund- kapital | Differens |
|---|-------------------------|---------------------------------|---------------------------|--|------------|
| Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun | 33 598 944,35 | | 33 598 944,35 | 32 971 361,47 | 627 582,88 |
| Eskoon sosiaalipalvelujen ky | 316 437,84 | | 316 437,84 | 930 437,47 | 0,00 |
| - uppskrivning | 613 999,63 | | 613 999,63 | | |
| Österbottens förbund | 55 095,53 | | 55 095,53 | 75 707,17 | -20 611,64 |
| Svenska österbottens förbund för utbildning och kultur | 2 599 553,70 | | 2 599 553,70 | 2 525 250,00 | 74 303,70 |
| Samkommunen Vasaregionens arenor | 4 245 918,73 | | 4 245 918,73 | 4 245 918,73 | 0,00 |
| Kårkulla samkommun | 521 265,13 | | 521 265,13 | 521 265,13 | 0,00 |

**13. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR
PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN**

| | 2019 | 2018 |
|--|--------------|--------------|
| Långfristiga fordringar | | |
| Fordringar på dottersamfund, där kommunen är medlem | | |
| Övriga fordringar | 0,00 | 1 869 000,00 |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Fordringar på dottersamfund | | |
| Kundfordringar | 783 593,54 | 1 564 395,34 |
| Lånefordringar | 1 520 000,00 | 900 000,00 |
| Övriga fordringar | 390 045,44 | 447 925,76 |
| Resultatregleringar | 18,46 | 3 019 986,94 |
| Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Kundfordringar | 1 368 308,91 | 1 198 245,90 |
| Övriga fordringar | 675,07 | 675,07 |
| Resultatregleringar | 74 061,28 | 80 933,06 |
| Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund | | |
| Kundfordringar | 60 809,68 | 100 355,07 |
| Lånefordringar | 0,00 | 2 000 000,00 |
| Övriga fordringar | 138 731,20 | 128 535,42 |
| Resultatregleringar | 0,00 | 969 501,27 |

14. RESULTATREGLERINGAR, FORDRINGAR

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| Långfristiga | | |
| Markanvändningsavtal | 1 669 000,00 | 2 538 733,00 |
| Övriga resultatregleringar, fordringar | 52 773,81 | 52 773,81 |
| | <u>1 721 773,81</u> | <u>2 591 506,81</u> |
| Kortfristiga | | |
| Periodisering av räntor | 4 995,89 | 5 217,90 |
| Förskottsbetalningar | 2 555 749,94 | 5 971 831,94 |
| Övriga resultatregleringar, fordringar | 616 693,95 | 1 148 892,94 |
| | <u>3 177 439,78</u> | <u>7 125 942,78</u> |

| 16. EGET KAPITAL | 2019 | 2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Grundkapital | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Förändringar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Grundkapital 31.12. | <u>191 910 065,82</u> | <u>191 910 065,82</u> |
| Uppskrivningsfond 1.1. | 126 134 716,29 | 122 158 652,29 |
| Ökningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden | 12 176 999,33 | 4 219 617,00 |
| Minskningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden | -4 222 845,56 | -243 553,00 |
| Uppskrivningar 31.12. | <u>134 088 870,06</u> | <u>126 134 716,29</u> |
| Övriga egna fonder | | |
| Skadefonden 1.1. | 6 925 580,05 | 6 925 580,05 |
| Överföringar från fonden under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Skadefonden 31.12. | <u>6 925 580,05</u> | <u>6 925 580,05</u> |
| Läroavtalsväsendets fond 1.1. | 1 721 769,29 | 1 721 769,29 |
| Överföringar till fonden under räkenskapsperioden | -16 922,50 | 0,00 |
| Läroavtalsväsendets fond 31.12. | <u>1 704 846,79</u> | <u>1 721 769,29</u> |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1 | -23 686 207,93 | -24 430 565,22 |
| Ökning/minskning under räkenskapsperioden | -9 246 312,76 | 744 357,29 |
| Rättelse av fel från föregående räkenskapsperiod | 0,00 | 0,00 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12. | <u>-32 932 520,69</u> | <u>-23 686 207,93</u> |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1 | -9 246 312,76 | 744 357,29 |
| Överföringar till över-/underskott från tidigare räkenskapsperioden | 9 246 312,76 | -744 357,29 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | <u>7 131 565,69</u> | <u>-9 246 312,76</u> |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12. | <u>7 131 565,69</u> | <u>-9 246 312,76</u> |
| Eget kapital totalt | 308 828 407,72 | 293 759 610,76 |
| 17. AVSÄTTNINGAR | 2019 | 2018 |
| Avsättning för pensionsansvar | 206 400,00 | 262 036,91 |
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen | 1 641 836,86 | 1 780 968,26 |
| Reservering för skyldigheter att rengöra områden | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| | <u>2 891 436,01</u> | <u>3 086 204,32</u> |
| 18. MASSKULDEBREVSLÅN | 2019 | 2018 |
| Masskuldebrevslån 2015/2020 | | |
| - ränta 3 mån. euribor + 0,32% | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| '- bullet | | |
| Masskuldebrevslån 2017/2022 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| - ränta 3 mån Euribor + 0,18% | | |
| '- bullet | | |
| Kommuncertifikatlån som förfaller inom mindre än ett år | 20 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| Sammanlagt | <u>100 000 000,00</u> | <u>85 000 000,00</u> |
| 19. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN | 2019 | 2018 |
| Långfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Övriga skulder | 53 971,88 | 53 971,88 |
| Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Övriga skulder | 829 664,44 | 861 247,55 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund | | |
| Övriga skulder | 56 199,00 | 56 199,00 |

| | | |
|---|---------------|--------------|
| Kortfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Erhållna förskott | 2 832,79 | 7 953,59 |
| Lån | 2 025 000,00 | 2 210 000,00 |
| Skulder till leverantörer | 1 662 673,97 | 5 680 845,51 |
| Resultatregleringar, skulder | 164 462,91 | 42 859,19 |
| Skulder till samkommuner | | |
| Skulder till leverantörer | 11 249 158,52 | 7 751 144,02 |
| Resultatregleringar, skulder | 3 173,87 | 192 330,04 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund | | |
| Skulder till leverantörer | 191 609,64 | 315 216,42 |
| Övriga skulder | 0,00 | 11 898,00 |

20. LÅNGFRISTIGT FRÄMMADE KAPITAL, SOM FÖRFALLER SENARE ÄN EFTER 5 ÅR TILL BETALNING

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar | 68 500 000,00 | 44 000 000,00 |
| Sammanlagt | <u>68 500 000,00</u> | <u>44 000 000,00</u> |

21. CHECKLIMIT

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Checklimiten för checkräkning med kredit 31.12. | 3 522 818,90 | 3 522 818,90 |

22. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER

| | 2019 | 2018 |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Långfristiga | | |
| Anslutningsavgifter | 2 745 290,61 | 2 872 394,81 |
| Övriga skulder | 828 109,69 | 859 692,80 |
| Sammanlagt | <u>3 573 400,30</u> | <u>3 732 087,61</u> |

23. RESULTATREGLERINGAR, SKULDER

| | 2019 | 2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| Periodisering av semesterlöner | 27 515 110,67 | 25 201 882,76 |
| Övriga periodisering av löner | 0,00 | 479 018,25 |
| Lönebikostnader | 2 029 236,02 | 1 189 756,77 |
| Periodisering av räntor | 95 325,93 | 117 454,86 |
| Inkomstförskott och andra kortfristiga resultatregleringsskulder | 2 955 131,77 | 9 078 624,54 |
| Sammanlagt | <u>32 594 804,39</u> | <u>36 066 737,18</u> |

24. FÖRVALTADE MEDEL

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Social- och hälsovårdsväsendet | | |
| Kundernas kontanta medel | 19 474,30 | 18 681,10 |

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER SAMT NOTER SOM GÄLLER ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN

| 25. HYRESANSVAR | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| <i>Hysesansvar</i> | | |
| Hysesansvar totalt. | 4 656 256,04 | 5 226 290,41 |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 1 512 579,06 | 1 184 105,64 |
| <i>Leasingansvar</i> | | |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 1 215 905,22 | 871 572,39 |
| Förfaller senare | <u>3 764 699,91</u> | <u>3 292 371,70</u> |
| Sammanlagt | 4 980 605,13 | 4 163 944,09 |
| 26. ANSVARSFÖRBINDELSER | 2019 | 2018 |
| Beviljade för dottersamfund | | |
| Borgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 118 074 728,73 | 119 504 728,73 |
| Resterande kapital | 85 841 701,67 | 89 858 551,72 |
| Fullnadsborgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 4 804 769,13 | 4 804 769,13 |
| Resterande kapital | 2 915 457,31 | 3 054 617,05 |
| Beviljade för intressesamfund och ägarintressesamfund | | |
| Borgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 20 741 000,00 | 21 301 000,00 |
| Resterade kapital | 14 879 129,20 | 12 011 591,40 |
| (varav KOy Yrittäjänkatu 17 andel 14 376 090,20 €) | | |
| Beviljade för övriga | | |
| Borgensförbindelser | | |
| Ursprungligt kapital | 2 629 296,46 | 2 104 296,46 |
| Resterade kapital | 1 624 392,10 | 1 231 060,49 |
| Kommunernas garanticentral | | |
| Andel av garantiansvaret 31.12 | 406 682 940,00 | 384 735 981,00 |
| Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12 | -267 570,00 | -247 175,12 |
| Övriga arrangemang utanför balansräkningen | | |
| Avtalsansvar | | |
| Hyresgaranti, social- och häsovårdsnämnden | 93 864,26 | 94 011,25 |
| Skyldighet att bygga parkeringsplatser, Strandkvarnen | 841 000,00 | 841 000,00 |
| Limit för kassalån beviljade åt dotterbolagen 31.12 | 1 520 000,00 | 2 900 000,00 |
| Med Stormossen Ab ingångna samarbetsavtal och leveransavtal för biogas för tio år. | | |
| <i>Antalsansvar sammanlagt</i> | 2 454 864,26 | 3 835 011,25 |
| Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt | 5 543 635,00 | 5 543 635,00 |
| Returneringsansvar gällande mervärdskatter | 59 413,29 | 75 955,49 |

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, tillgångsriskerna 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 lån skyddas från räntefluktuation. Samtidigt har stadens lånebestånd under den långa recessionen under fullmäktigeperioderna 2013-2017 och 2017-2021 ökat anmärkningsvärt. Inte heller på lång sikt minskar den växande stadens lånebestånd väsentligt. Enligt ekonomiplanen utjämnas stadens nettolåntagning under planeringsperioden och lånebeloppet hålls nästan oförändrat. Bildningssektorn har gjort separata servicenätsutredningar för småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen. Investeringar i servicenätet och därmed också finansieringsbehovet bedöms öka efter planeringsperioden och på så sätt öka stadens lånebelopp.

Nettoeurobeloppet på stadens swapavtal var 193 miljoner euro 31.12.2019 (beloppet för de gällande swapavtalet var 159 miljoner euro och avtalens bruttobelopp 239 miljoner euro). Det gemensamma beloppet på långfristiga lån med rörlig ränta var under motsvarande tidpunkt 238,6 miljoner euro. Med hjälp av ränteswapavtalen genomförs skydd på ett sätt som beaktar konjunkturcyklerna. Vid förändringar i konjunkturerna ändras också existerande skydd på ett sätt som bäst passar det ekonomiska läget i framtiden. Vid en lågkonjunktur är räntorna på ett typiskt sätt låga och vid högkonjunktur är räntorna på motsvarande sätt höga. Av den här orsaken har åren 2013-2016 ingåtts skyddsavtal, vilka träder i kraft i framtiden åren 2020-2027. Åtgärderna har medfört en betydande räntefördel för staden. Efter året 2016 har staden inte gjort några nya derivatavtal.

Det eftersträlvade ränteskyddet varierar från 70 procent vid lågkonjunktur till 40 procent vid högkonjunktur. Vad gäller den skyddade andelen är målnivån 50–60 % av låneportföljen (mängden på den skyddade andelen har en variation på ca 40–70 %). Stadsfullmäktige har godkänt principerna för medelanskaffning 20.2.2017. Skyddsnivån var ca 43,4 % vid bokslutstidpunkten 31.12.2019.

Ikraftvarande ränteswapavtal

Ränteswapavtal I

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har bundits till fast ränta
Återstående kapital för lånet 31.12.
Avtalets utgångsdatum 11.11.2020

2019

2018

1 500 000,00

3 000 000,00

Rörlig ränta: 1 mån. euribor + 0,49 % (banken utför)
Fast ränta: 2,64 % (staden utför)
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-29 659,00

-94 984,00

Ränteswapavtal II

Motsatt kontrakt

Den fasta räntan har genom avtalet bundits till rörlig ränta.
Återstående bullet-kapital för låner 31.12.
Avtalets utgångsdatum 11.11.2020
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

1 500 000,00

3 000 000,00

29 705,56

95 102,04

Ränteswapavtal I och II ansluter sig till varandra. Skyddar Nordea lånet 174020-3748 med ett saldo på 1 500 000 euro. Lånets förfallodag 11.11.2020.

Ränteswapavtal III

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har bundits till fast ränta.

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 4 500 000,00 | 6 000 000,00 |
| Avtalets utgångsdatum 25.9.2022 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,22 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -108 292,61 | -168 264,94 |

Ränteswapavtal IV

Motsatt kontrakt,

Den fasta räntan har genom avtalet bundits till rörlig ränta.

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 4 500 000,00 | 6 000 000,00 |
| Avtalets utgångsdatum 25.9.2022 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 108 346,56 | 168 442,10 |

Ränteswapavtal III ja IV ansluter sig till varandra. Skyddar lånet SEB 25.9.2012, med ett saldo på 4 500 000 euro.

Lånets förfallodag 25.09.2022.

Ränteswapavtal V

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Avtalets utgångsdatum 15.3.2023 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,595 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -1 258 478,00 | -1 357 807,00 |

Ränteswapavtal VI

Motsatt kontrakt. Den fasta räntan har bytts till fast ränta.

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Fast ränta: 1,595 % (banken utför) | | |
| Fast ränta: 0,84 % (staden utför) | | |
| Avtalets utgångsdatum 15.3.2023 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 500 678,00 | 652 667,00 |

Ränteswapavtal V, VI och XVIII ansluter sig till varandra. .

Budgetlånet på 55 miljoner euro år 2020 inriktas på derivatavtal V, VI och XVIII.

Ränteswapavtal VII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och 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) | 827 469,00 | 647 632,00 |

Ränteswapavtal VIII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har ändrats till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,21 % (staden utför) | | |
| Avtalets utgångsdatum 13.5.2030 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | 2 372 967,00 | 884 050,00 |

Ränteswapavtal VII ja VIII skyddar tillsammans lånet SHB 313160-77173 med ett saldo på 30 000 000 euro. Lånets förfallodag 13.03.2024.

Ränte- och valutaswapavtal IX

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 2 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| Avtalets utgångsdatum 10.10.2021 | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -226 542,00 | -298 617,00 |

Ränte- och valutaswapavtal IX skyddar lånet Danske Bank 27482418SA-5992 med en saldo på 2 000 000 euro. Lånets förfallodag 10.10.2021.

Ränteswapavtal X

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 12 500 000,00 | 12 500 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 2.1.2017 | | |
| Avtalets utgångsdatum 2.1.2027 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,164 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -1 149 431,00 | -685 553,00 |

Ränteswapavtal XI

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 12 500 000,00 | 12 500 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 2.1.2018 | | |
| Avtalets utgångsdatum 2.1.2028 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,332 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -1 414 248,00 | -829 485,00 |

Ränteswapavtal X ja XI skyddar tillsammans lånet Kuntarahoitus 17586/14 med ett saldo på 25 000 000 euro.

Lånets förfallodag 5.12.2023.

Enligt budgetplaneringen är ökningen av långfristiga lån 30 miljoner euro år 2023.

Ränteswapavtal XII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående bullet-kapital för lånet 31.12. | 30 000 000,00 | 30 000 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 26.5.2017 | | |
| Avtals utgångsdatum 25.5.2037 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,442 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -5 068 055,00 | -1 166 121,00 |

Ränteswapavtal XII skyddar lånet Danske Bank

150527-011604 med ett saldo på 40 000 000 euro.

Lånets förfallodag 28.5.2020.

Enligt budgeten är ökningen år 2020 i långfristiga lån 55 miljoner euro med fortsatt allokering i avtalet.

Forward-start ränteswapavtal

Ränteswapavtal XIII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 7.6.2023 | | |
| Avtals utgångsdatum 7.6.2043 | | |
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,454 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -1 401 439,00 | 312 976,00 |

Ränteswapavtal XIII skyddar lånet Kuntarahoitus

18292/16 med ett saldo på 10 000 000 euro.

Lånets förfallodag 28.4.2021. Enligt budgetplaneringen är ökningen av långfristiga lån 30 miljoner euro år 2021.

Ränteswapavtal XIV

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 25 000 000,00 | 25 000 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 15.6.2020 | | |
| Avtals utgångsdatum 15.6.2045 | | |

| | | |
|---|---------------|------------|
| Rörlig ränta: 3 mån.euribor, med tröskel (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,38 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -3 068 306,00 | 683 393,00 |

Ränteswapavtal XV

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 15.6.2027 | | |
| Avtalets utgångsdatum 14.6.2047 | | |

| | | |
|--|-------------|------------|
| Rörlig ränta: 6 mån. euribor, med tröskel (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,45 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -873 409,00 | 279 079,00 |

Ränteswapavtal XIV ja XV skyddar tillsammans lånet Nordea 1/2017 med ett saldo på 40 000 000 euro. Lånets förfallodag 7.11.2022. Enligt budgetplaneringen är ökningen av långfristiga lån 40 miljoner euro år 2022.

Ränteswapavtal XVI

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 25 000 000,00 | 25 000 000,00 |
| Avtals begynnelse datum 15.3.2023 | | |
| Avtalets utgångsdatum 15.3.2043 | | |

| | | |
|--|---------------|-------------|
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför) | | |
| Fast ränta: 0,96 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -4 149 370,61 | -610 077,82 |

Ränteswapavtal XVI skyddar lånet Kuntarahoitus 18293/16 med ett saldo på 25 000 000 euro. Lånets förfallodag 28.4.2026.

Ränteswapavtal XVII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Återstående kapital för lånet 31.12. | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 |
| Avtalets begynnelse datum 2.1.2027 | | |
| Avtalets utgångsdatum 2.1.2042 | | |

| | | |
|--|-------------|------------|
| Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför) | | |
| Fast ränta: 1,09 % (staden utför) | | |
| Verkligt värde (enligt bankens meddelande) | -464 134,08 | 442 844,00 |

Ränteswapavtal XVI skyddar lånet Kuntarahoitus med saldo 19 000 000 euro. Lånets förfallodag 2025.

Swaptio**Ränteswapavtal XVIII**

Avtalet skyddar hela låneportföljen. Den rörliga räntan har genom avtalet bundits till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12.

20 000 000,00 20 000 000,00

Avtalets begynnelse datum 15.3.2023

Avtalets utgångsdatum 16.3.2043

Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)

Fast ränta: 0,84 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-1 631 104,00 -465 810,00

Ränteswapavtal V, VI och XVIII ansluter sig till varandra.

Ränteswap V och VI samt XVIII är knutna till varandra.

Budgetlånet på 55 miljoner euro år 2020 inriktas på derivatavtal V, VI och XVIII. Med förlängningsbar ränteswap ändras det kommande lånets rörliga ränta så att den blir fast för tiden 2023-2043 till den fasta räntenivån 0,84 %. Om den fasta marknadsräntan överskrider 0,84 % 15.3.2023 ingår banken inget förlängt avtal.

Marknadsvärden totalt

-17 003 302,18

Ränteswapavtal**Ikraftvarande ränteswapavtal och deras motsatta derivatavtal**

Återstående kapital för lånet

159 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-7 246 643,49

varav

Swaptio

20 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-1 631 104,00

Forward-start ränteswapavtal

Återstående kapital för lånet

80 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-9 956 658,69

Verkligt värde tillsammans

- 17 003 302,18

Ränteswapavtal sammanlagt

Brutto

239 000 000,00 246 000 000,00

Netto

193 000 000,00 197 000 000,00

**BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE PERSONALEN, REVISORNAS ARVODEN
OCH TRANSAKTIONER MED INTRESSETER**

| 27. PERSONALKOSTNADER | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | 180 099 238,60 | 182 597 567,07 |
| Lönebikostnader | | |
| Pensionskostnader | 38 517 302,74 | 39 460 047,19 |
| Övriga lönebikostnader | 5 641 142,00 | 6 660 505,95 |
| Sammanlagt enligt resultaträkningen | 224 257 683,34 | 228 718 120,21 |
| Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna | 514 054,39 | 648 683,53 |
| Avsättningar har inkomstförts i personalkostnaderna | 55 636,91 | 113 663,09 |
| Personalkostnader sammanlagt | 224 827 374,64 | 229 480 466,83 |

28. PERSONALMÄNGD ENLIGT UPPGIFTSOMRÅDE

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-------------|
| Social- och hälsovårdsväsendet | 1924 | 1878 |
| Socialtjänster/medhjälpare | 2 | 2 |
| Småbarnsfostran och grundläggande utbildning | 1558 | 1626 |
| Yrkesläroanstalter | 351 | 375 |
| Övrig kultur- och bildningsverksamhet | 565 | 579 |
| Räddningsväsendet * | 227 | 223 |
| Tekniska sektorn | 221 | 218 |
| Stödservice | 0 | 0 |
| Affärsverksamhet | 73 | 77 |
| Övriga | 317 | 316 |
| Sammanlagt | 5 238 | 5 294 |
| * brandmän i bisyssla i deltidsarbete | 534 | 525 |

| 29. REVISORNS ARVODEN | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| BDO Auditor Oy | | |
| Revisions arvoden | 21 912,45 | 35 342,46 |
| Revisorns utlåtanden | | 3 500,00 |
| Övriga arvoden | 29 661,12 | 25 377,44 |
| Arvoden sammanlagt | 51 573,57 | 64 219,90 |
| KPMG Oy Ab | | |
| Revisions arvoden | 16 282,50 | |
| Revisorns utlåtanden | | |
| Övriga arvoden | 11219,35 | |
| Arvoden sammanlagt | 27 501,85 | |
| Ernst & Young Oy Ab | | |
| Revisions arvoden | | |
| Revisorns utlåtanden | | |
| Övriga arvoden | 5 105,00 | |
| Arvoden sammanlagt | 5 105,00 | |

30. TRANSAKTIONER MELLAN STADEN OCH INTRESSETER

Transaktionen har för att ge en riktig och tillräcklig bild ansetts vara nödvändigt med iakttagande av försiktighetsprincipen, då transaktionens värde är minst 500 000 euro (moms 0 %).

Stadsfullmäktige har 19.3.2018 § 15 godkänt direktörsavtalet enligt 42 § i kommunallagen.

Fab Pikipruukki har beviljats ett marknadsbaserat tertiärlån , saldo 31.12.2019; 9,8 milj.euro.

Fab Klemetsösvängen har beviljats ett räntefritt och amorteringsfritt tertiärlån, saldo 31.12.2019; 0,9 milj.euro.

KONCERNBOKSLUTETS NOTER

1. PRINCIPER FÖR UPPGÖRANDET

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla samkommuner och dottersammanslutningar sammanställts. Av intressesammanslutningarna har i koncernbokslutet liksom i föregående koncernbokslut Kvarkenhamnar Ab och Kvarken Link Ab inte sammanställts. Att inte sammanställa dessa har bara en liten betydelse för koncernens överskott under räkenskapsperioden och det egna kapitalet.

Principer för uppgörandet av koncernbokslutet

Koncernsammanslutningarnas 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 intressesammanslutningarna har sammanställts ett belopp som motsvarar kommunens ägarandel av intressesammanslutningarnas vinst eller förlust samt ändring i det egna kapitalet.

Eliminering av ömsesidigt ägande

Elimineringen av kommunens, samkommunernas och dottersammanslutningarnas ömsesidiga ägande har gjorts enligt anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

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 dottersammanslutningar 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 sammanslutningen använder vid planenliga avskrivningar. Avskrivningarna av immateriella och materiella tillgångar för de dottersammanslutningar som inte gör planenliga avskrivningar har korrigerats så att de överensstämmer med planen och restvärdenas skillnad har bokförts i koncernresultaträkningen som korrigerig i dottersammanslutningens avskrivningar och skillnaden som influtit för tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansräkningen som korrigerig i de föregående räkenskapsperiodernas över- eller underskott.

Intressesammanslutningar

Intressesammanslutningarna har sammanställts i koncernbokslutet med kapitalandelsmetoden. Kiinteistö Oy Vaasan Ylioppilastalos avskrivningar har innan sammanställningen 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. Ränteswapavtalens ränteinverkningar har bokförts enligt prestationsprincipen under räkenskapsperioden för korrigerig av ränteinverkningarna av lån som ska skyddas. Närmare uppgifter om derivaten har presenterats i noterna om ansvar där derivat behandlas.

2. Dottersamfund, samkommunandelar samt intressesamfund

| Namn | Hemort | Kommunens ägarandel | Koncerns ägarandel | Kommunkoncernsandel (1000 €) | | | | | |
|--|-----------|------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | | av eget kapital | av främ. kapital | av räkn. vinst/ förlust | Eget kapital 31.12 | Främ.kapital 31.12 | Räkn. vinst/ förlust |
| Dottersamfund | | | | | | | | | |
| Fast. Ab Klemetsösvägen | Vasa | 61,90 % | 61,90 % | 501 | 1 374 | 0 | 808 836,78 | 2 220 028,66 | 21,81 |
| Fast. Ab Cargo Apron | Vasa | 80,80 % | 80,80 % | 0 | 0 | -2 | 891 140,86 | 0,00 | -2 339,14 |
| Brändö Företagscentrum Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 3 996 | 5 827 | 0 | 3 995 539,59 | 5 826 684,58 | 109,41 |
| Vaasa Parks Oy Ab (koncern) | Vasa | 66,67 % | 74,19 % | 1 150 | 12 880 | 137 | 1 550 149,82 | 17 360 605,42 | 184 441,83 |
| Fast. Ab Pikipruukki -koncern | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 13 592 | 135 778 | 21 | 13 592 024,54 | 135 777 535,67 | 21 292,25 |
| Bostads Ab Pitkälähdenskatu 31-35 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 534 | 2 928 | 0 | 534 207,33 | 2 927 694,48 | -5,61 |
| Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 339 | 1 352 | 0 | 338 623,20 | 1 352 124,25 | 24,90 |
| Fastighets Ab Sekahaku | Vasa | 53,00 % | 53,00 % | 51 | 2 741 | 0 | 96 259,20 | 5 171 348,17 | 8,40 |
| Fastighets Ab Teerinimenkatu 8 | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 1 493 | 3 | 0 | 1 493 094,97 | 2 789,23 | -259,70 |
| Vähänkyrön vuokratilat Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 478 | 3 475 | 0 | 477 707,37 | 3 474 593,52 | 49,48 |
| Vasa Bostadsrätt | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 1 445 | 12 589 | 0 | 1 445 310,98 | 12 589 182,84 | 29,74 |
| Fastighets Ab Mäntyhovi | Vasa | 70,00 % | 70,00 % | 9 | 629 | 0 | 12 181,84 | 897 888,75 | 28,32 |
| Vaasan Ekolämpö Oy Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 303 | 4 | -25 | 302 911,62 | 4 133,34 | -25 021,39 |
| Vasa Elektriska Ab -koncern | Vasa | 99,93 % | 99,94 % | 210 586 | 182 542 | 30 444 | 210 720 032,00 | 182 657 566,00 | 30 462 983,00 |
| Vaasanseudu Kehitys Oy | Vasa | 58,10 % | 58,10 % | 305 | 241 | -37 | 525 621,38 | 414 898,97 | -63 777,94 |
| Vasa yrkeshögskola Ab | Vasa | 84,00 % | 84,00 % | 4 318 | 2 703 | 62 | 5 140 991,77 | 3 217 856,29 | 74 172,93 |
| Brändö Kampus Ab | Vasa | 89,98 % | 92,17 % | 4 078 | 32 428 | -41 | 4 424 207,11 | 35 182 285,11 | -43 973,16 |
| NLC Vaasa Oy | Vasa | 60,00 % | 60,00 % | 1 894 | 12 | -39 | 3 155 977,55 | 20 724,87 | -64 250,29 |
| Stormossen Ab | Korsholm | 54,35 % | 54,35 % | 2 936 | 4 939 | 548 | 5 401 824,54 | 9 087 889,60 | 1 009 134,99 |
| Vasa Teaterparkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 9 159 | 3 | 1 | 9 158 585,45 | 2 603,27 | 524,55 |
| Vasaregionens Turism Ab | Vasa | 54,08 % | 54,08 % | 33 | 93 | -3 | 60 912,13 | 172 121,06 | -5 757,96 |
| Fast.Ab Brändö Laboratorier | Vasa | 56,00 % | 65,60 % | 6 878 | 32 | 13 | 10 484 544,44 | 48 635,75 | 20 530,84 |
| Oy Edu Vamia Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | 1 575 | 515 | 152 | 1 574 968,39 | 514 751,07 | 152 288,04 |
| TeeSe Botnia Oy Ab | Vasa | 65,74 % | 80,26 % | 462 | 4 758 | 3 | 575 761,83 | 5 928 673,74 | 4 056,45 |
| Samkommuner | | | | | | | | | |
| Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä | Seinäjoki | 15,58 % | 15,58 % | 984 | 4 556 | -118 | 6 318 636,75 | 29 244 384,06 | -755 914,46 |
| Vasaregionens Arenor samkommun | Korsholm | 70,77 % | 70,77 % | 4 786 | 3 160 | 40 | 6 763 444,92 | 4 464 819,08 | 57 219,61 |
| Kärkulla samkommun | Pargas | 5,92 % | 5,92 % | 670 | 2 257 | 11 | 11 314 289,66 | 38 121 353,52 | 190 951,46 |
| Österbottens Förbund | Vasa | 40,85 % | 40,85 % | 643 | 940 | 98 | 1 573 057,71 | 2 302 167,83 | 239 316,09 |
| Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun | Vasa | 54,07 % | 54,07 % | 37 273 | 71 170 | -471 | 68 937 423,54 | 131 631 063,02 | -871 903,83 |
| Svenska österbottens Förbund för utbildning och kultur | Vasa | 21,81 % | 21,81 % | 6 636 | 3 141 | -180 | 30 421 305,83 | 14 398 861,40 | -826 538,77 |
| Ägarintressesamfund | | | | | | | | | |
| Kvarken Link Ab (koncern) | Umeå | 50,00 % | 50,00 % | 5 462 | 3 074 | 537 | 10 923 768,04 | 6 148 080,80 | 1 074 610,05 |
| Expo Österbotten Ab | Vasa | 30,20 % | 30,20 % | 208 | 34 | 16 | 687 546,87 | 113 575,97 | 54 594,23 |
| Fab Formangatan 14 | Vasa | 38,00 % | 38,00 % | 89 | 9 | 0 | 233 420,07 | 23 342,29 | -1 041,45 |
| Oy Merinova Ab | Vasa | 22,47 % | 39,64 % | 820 | 105 | 31 | 2 069 210,21 | 264 044,66 | 78 129,45 |
| VP Facilities Oy Ab (koncern) | Vasa | 40,80 % | 40,80 % | 4 792 | 0 | 62 | 11 745 937,48 | 0,00 | 151 915,71 |
| Forskningscentrum Conradi Oy | Vasa | 50,00 % | 50,00 % | 7 | 0 | 0 | 13 586,02 | 0,00 | -108,00 |
| Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo | Vasa | 50,00 % | 50,00 % | 1 390 | 3 | -72 | 2 780 553,94 | 6 505,56 | -143 365,69 |
| Kyrönmaan jätevesi Ab | Vasa | 50,00 % | 50,00 % | 911 | 582 | 2 | 1 822 245,41 | 1 163 772,76 | 4 046,23 |
| Mico Botnia Oy Ab | Vasa | 32,30 % | 42,92 % | 82 | 1 141 | 23 | 191 358,96 | 2 658 600,65 | 53 161,30 |
| Vaasan Merikampus Oy | Vasa | 33,30 % | 33,30 % | | | | | | |
| Ej konsoliderade dottersamfund | | | | | | | | | |
| Fastighets Ab Myllynranta | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | | | | | | |
| Vasa Parkering Ab | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | | | | | | |
| BotniaLab Oy | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | | | | | | |
| TT Botnia Ab | Vasa | 83,52 % | 83,52 % | | | | | | |
| Fastighets Ab Vaasan Asemakortteli | Vasa | 100,00 % | 100,00 % | | | | | | |
| Ej konsoliderade ägarintressesamfund | | | | | | | | | |
| Kvarkenhamnar Ab | Umeå | 50,00 % | 50,00 % | | | | | | |
| Totalt | | | | 331 914 | 498 025 | 31 216 | | | |

KONCERNBOKSLUTETS BILAGEUPPGIFTER

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 3. UPPSKRIVNINGAR | | |
| Mark- och vattenområden | | |
| Värde 1.1. | 127 187 343,98 | 123 211 279,98 |
| Uppskrivningar | 9 257 406,33 | 4 219 617,00 |
| Återförda | -4 222 845,56 | -243 553,00 |
| Värde 31.12 | 132 221 904,75 | 127 187 343,98 |
| Byggnader | | |
| Värde 1.1 | 1 435 308,33 | 1 435 308,33 |
| Återförda | 0,00 | 0,00 |
| Värde 31.12 | 1 435 308,33 | 1 435 308,33 |
| Aktier och andelar | | |
| Värde 1.1 | 3 137,54 | 3 139,37 |
| Uppskrivningar | 0,00 | 0,00 |
| Värde 31.12 | 3 137,54 | 3 139,37 |
| Uppskrivningar totalt | 133 660 350,62 | 128 625 791,68 |
| | | |
| 4. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN | 2019 | 2018 |
| Mark- och vattenområden | | |
| Fastigheternas anslutningsavgifter | 1 230 477,39 | 1 110 479,53 |
| Övriga mark- och vattenområden | 72 792 066,19 | 64 161 282,27 |
| Mark- och vattenområden totalt | 74 022 543,58 | 65 271 761,80 |
| | | |
| 5. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- FORDRINGAR | 2019 | 2018 |
| Långfristiga resultatregleringar | | |
| Markanvändningsavtal | 1 669 000,00 | 2 538 733,00 |
| Övriga avtal | 52 773,81 | 52 773,81 |
| Långfristiga resultatregleringar totalt | 1 721 773,81 | 2 591 506,81 |
| Kortfristiga resultatregleringar | | |
| Periodisering av försäkringsavgift | 5 670,68 | 103 629,04 |
| Hyresfordringar | 35 415,49 | 3 538,83 |
| Försäljningsinkomster | 1 788 673,54 | 1 805 298,00 |
| Löneresultatregleringar | 44 079,64 | 51 990,16 |
| Räntefordringar | 4 995,89 | 5 217,90 |
| Skattefordringar | 406 304,42 | 447 106,48 |
| Understödsansökningar och periodiseringar | 934 443,74 | 1 145 649,60 |
| FPA.s företagshälsovård | 12 971,14 | 14 721,39 |
| Förskottsbetalningar | 2 760 895,48 | 6 262 998,34 |
| Övriga resultatsregleringsfordringar | 2 375 674,64 | 2 995 373,40 |
| Kortfristiga resultatregleringar totalt | 8 369 124,65 | 12 835 523,14 |
| | | |
| 6. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- SKULDER | 2019 | 2018 |
| Kortfristiga resultatregleringar | | |
| Inkomstförskott | 4 417 654,91 | 4 511 539,90 |
| Periodisering av löner och lönebikostnader | 46 129 507,36 | 39 429 274,22 |
| Ränteperiodisering | 536 051,58 | 616 581,72 |
| Skatter | 77 539,23 | 43 924,51 |
| Övriga obetalda utgifter | 8 278 391,48 | 12 689 120,95 |
| Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt | 59 439 144,57 | 57 290 441,32 |
| | | |
| 7. AVSÄTTNINGAR | 2019 | 2018 |
| Pensionsansvar | 206 400,00 | 262 036,91 |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar | 3 580 666,80 | 2 292 059,74 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen | 1 642 120,83 | 1 780 968,26 |
| Skyldighet till iståndsättande av områden | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Avstjälningsplatsens eftervård Stormossen | 1 359 167,19 | 1 326 201,82 |
| Övriga avsättningar | 926,00 | 0,00 |
| Övriga avsättningar sammanlagt | 7 832 479,97 | 6 704 465,88 |
| 8. ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR | 2019 | 2018 |
| Pensionsansvar 1.1. | 262 036,91 | 375 700,00 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -55 636,91 | -113 663,09 |
| Pensionsansvar 31.12. | 206 400,00 | 262 036,91 |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 1.1. | 2 292 059,74 | 3 325 721,88 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 1 288 607,05 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | -1 033 662,14 |
| Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 31.12. | 3 580 666,80 | 2 292 059,74 |
| Skyldighet till iståndsättande av områden 1.1 | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Skyldighet till iståndsättande av områden 31.12. | 1 043 199,15 | 1 043 199,15 |
| Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningsplatsen | 1 781 252,23 | 1 877 254,95 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | -139 131,40 | -96 286,69 |
| Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningspl. 31.12. | 1 642 120,83 | 1 780 968,26 |
| Skyldighet till skadeståndsansvar 1.1. | 1 326 201,82 | 2 214 801,75 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 32 965,37 | 28 404,07 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | -917 004,00 |
| Skyldighet till skadeståndsansvar 31.12. | 1 359 167,19 | 1 326 201,82 |
| Övriga skyldighet 1.1 | 0,00 | 42 370,25 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 926,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | -42 370,25 |
| Övriga skyldighet 31.12 | 926,00 | 0,00 |
| 9. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER | 2019 | 2018 |
| Övriga skulder | | |
| Anslutningsavgifter | 58 967 959,17 | 57 898 667,35 |
| Övriga skulder | 10 370 398,11 | 2 457 269,68 |
| Övriga skulder totalt | 69 338 357,28 | 60 355 937,03 |
| 10. KALKYLERADE SKATTESKULDER | 2019 | 2018 |
| Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital | | |
| Långfristiga främmande kapital | 24 018 070,68 | 22 041 647,31 |
| 11. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH-FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅNDE AKTIVA | 2019 | 2018 |
| Övriga verksamhetsintäkter | | |
| Försäljning av mark- och vattenområden | 16 629 446,61 | 4 280 334,19 |
| Försäljning av byggnader | 818 408,27 | 78 755,61 |
| Övriga försäljningsvinster | 1 007 776,85 | 2 109 050,33 |
| Försäljningsvinster totalt | 18 455 631,73 | 6 468 140,13 |
| Övriga verksamhetskostnader | | |
| Förlust från försäljning av fastighet | 0,00 | 2 288,64 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Övriga försäljningsförluster | 81 199,56 | 9 617,98 |
| Försäljningsförluster totalt | 81 199,56 | 11 906,62 |
| 12. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPDELADE PÅ INKOMSTSLAG | 2019 | 2018 |
| Social- och hälsovårdsväsendet | 122 920 477,86 | 113 718 704,81 |
| Småbarnfostran och grundläggande utbildning | 8 523 507,38 | 7 885 441,36 |
| Yrkesutbildning och gymnasiet | 6 845 530,65 | 6 333 077,23 |
| Övrig kultur- och bildningsverksamhet | 8 489 783,44 | 7 854 241,98 |
| Räddningsväsendet | 14 560 654,66 | 13 470 650,44 |
| Tekniska sektorn | 22 766 648,47 | 21 062 347,15 |
| Stödverksamhet | 4 870 599,13 | 4 505 988,22 |
| Affärsverksamhet | 203 699 207,62 | 188 450 374,30 |
| Övriga tjänster | 17 342 963,07 | 16 044 676,46 |
| Verksamhetsintäkter totalt | 410 019 372,29 | 379 325 501,95 |
| NOTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER | | |
| 13. SKULDER FÖR VILKA FASTIGHETSTECKNING STÄLLTS FÖR SÄKERHET | 2019 | 2018 |
| Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter | 100 409 980,51 | 90 247 348,84 |
| Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter | 104 623 049,28 | 102 031 649,28 |
| Som säkerhet beviljade företagsinteckningar | 2 040 939,63 | 2 040 939,63 |
| Vakuudeksi annetut muut kiinnitykset | 23 177 400,00 | 27 177 400,00 |
| Lån från offentliga samfund | 67 633 198,08 | 69 056 437,11 |
| Inteckningar som ställts som säkerhet | 177 123 801,49 | 177 139 801,49 |
| Lån från övriga kreditgivare | 0,00 | 0,00 |
| Inteckningar som ställts som säkerhet | 0,00 | 0,00 |
| Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt | 306 965 190,40 | 308 389 790,40 |
| 14 SÄKERHETER | 2019 | 2018 |
| Säkerhet för egen del | 6 960 689,37 | 4 786 211,00 |
| Säkerheter som ställts för sammanslutningar som hör till kommunkoncernen | 4 312 503,00 | 4 009 894,00 |
| Säkerheter som ställts för övriga | 8 155 852,00 | 8 655 852,00 |
| Säkerheter totalt | 19 429 044,37 | 17 451 957,00 |
| 15. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV HYRESANSVAR | 2019 | 2018 |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 2 190 737,53 | 1 392 343,73 |
| Förfaller senare | 4 484 182,18 | 5 550 634,91 |
| Hyresansvar sammanlagt | 6 674 919,71 | 6 942 978,64 |
| 16. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV LEASINGANSVAR | | |
| Förfaller under följande räkenskapsperiod | 2 383 140,63 | 1 452 380,04 |
| Förfaller senare | 8 139 369,24 | 4 344 147,87 |
| Leasingansvar sammanlagt | 10 522 509,87 | 5 796 527,91 |
| 17. ANSVARSFÖRBINDELSER | 2019 | 2018 |
| Borgensförbindelser till förmån för övriga | | |
| Ursprungligt kapital | 31 526 148,46 | 31 561 148,46 |
| Återstående kapital | 24 659 373,30 | 21 398 503,89 |
| Kommunernas garantiecentral | | |
| Andel av garantiansvaret 31.12. | 406 682 940,00 | 384 735 981,00 |
| Andel som täcker eventuellt ansvar ur garantiecentralens fond 31.12. | -267 570,00 | -247 175,12 |
| 18. ÖVRIGA EKONOMISKA ANSVAR | 2019 | 2018 |
| Hyresgaranti | 93 864,26 | 94 011,25 |
| Limit för kassalån beviljade åt dotterbolag 31.12. | 1 520 000,00 | 2 900 000,00 |
| Inlösningsplikt på basis av avtal | 145 278,94 | 90 437,65 |
| Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt -2023 | 5 543 635,00 | 5 543 635,00 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Strandkvarnen, skyldigheten att bygga parkeringsplatser | 841 000,00 | 841 000,00 |
| Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt | 24 662 499,45 | 24 162 414,67 |
| Övriga ansvar | 48 318 334,00 | 33 379 137,00 |
| Övrigt ansvar, av vilket det oanvända beloppet av limiten på checkkontot med kredit | 40 373 427,00 | 21 693 292,00 |
| Avtalsansvar sammanlagt | 81 124 611,65 | 67 010 635,57 |

Derivatavtal

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Derivatavtal Vasa stad | 239 000 000,00 | 253 000 000,00 |
| Derivatavtal Vasa Elektriska | 21 387 669,00 | 26 700 177,87 |
| Derivatavtal Pikipruukki | 18 394 375,00 | 20 575 264,00 |
| Derivatavtal Stationsgatan 43 | 1 340 625,00 | 1 381 875,00 |
| Derivatavtal Stormossen | 720 760,00 | 780 830,00 |
| Derivatavtal Vaasa Parks Oy Ab | | |
| Derivatavtal SÖFUK | 1 561 863,11 | 1 687 580,06 |
| Derivatavtal Ki Oy Palosaaren Kampus Oy | 12 159 722,00 | 12 929 167,00 |
| Derivatavtal Kårkulla | 148 634,98 | 185 349,60 |
| Derivatavtal VSHP | 6 024 891,91 | 7 126 479,87 |

Råvaruderivat**Elderivat**

För att skydda försäljningen och inköpet av el bedriver Vasa Elektriska handel med elderivat i enlighet med godkänd riskpolitik och inom godkända gränser.

De icke-realiserade värdeändringarna i poster som omfattas av säkringsredovisning bokförs till sitt gängse värde i fonden för eget kapital.

Icke-realiserade förluster av derivat som står utanför säkringsredovisningen bokförs enligt resultatverkan.

| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Forwards GWh | 556,1 | 3 925,3 |
| Futures GWh | 5 128,10 | 2 706,8 |
| Forwards, gängse värde € | 2 493 000 | 11 057 000 |
| Futures, gängse värde € | -1 151 000 | 2 399 000 |
| Gängse värde, netto € | 1 342 000 | 13 456 000 |

19. SPECIFIKATION AV DET EGNA KAPITALET

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Grundkapital 1.1. | 191 910 065,82 | 191 910 065,82 |
| Grundkapital 31.12. | 192 773 229,13 | 191 910 065,82 |
| Uppskrivningsfond 1.1. | 129 239 791,31 | 125 263 727,31 |
| Minskningar under räkenskapsperiodet | 0,00 | -243 553,00 |
| Ökningar under räkenskapsperiodet | 8 925 726,01 | 4 219 617,00 |
| Uppskrivningsfond 31.12. | 138 165 517,32 | 129 239 791,31 |
| Övriga egna fonder totalt 31.12. | | |
| Reservfonden | 722 601,77 | 722 601,77 |
| Fondens kapital 31.12. | 722 601,77 | 722 601,77 |
| Skadefonden | 6 925 580,05 | 6 925 580,05 |
| Överföringar från fonden | 0,00 | 0,00 |
| Fondens kapital 31.12. | 6 925 580,05 | 6 925 580,05 |
| Läroavtalsfonden 1.1. | 1 907 799,91 | 1 907 799,91 |
| Överföringar från fonden | 764 829,40 | 0,00 |
| Fondens kapital 31.12. | 2 672 629,31 | 1 907 799,91 |
| Övriga egna fonder | 3 106 285,62 | 2 698 892,49 |
| Överföringar till fonden | 14 671 766,22 | 407 393,13 |
| Överföringar från fonden | -46 703,82 | 0,00 |
| Fondens kapital 31.12. | 17 731 348,02 | 3 106 285,62 |
| Övriga egna fonder totalt 31.12. | 28 052 159,15 | 12 662 267,35 |
| Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1 | 129 037 490,89 | 143 573 033,95 |
| Rättelse av fel från tidigare räkenskapsperioder | 3 666 231,09 | 12 019,95 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12 | 132 703 721,98 | 143 585 053,90 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | 26 496 835,07 | -14 547 563,01 |
| Eget kapitalet totalt 31.12 | 518 191 462,65 | 462 849 615,37 |

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

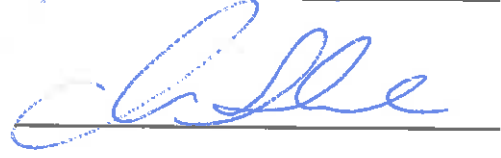
| | |
|-------------------------------|------------------------------------|
| Bokslut | separat inbundna |
| Dagbok | elektronisk arkivering |
| Hyvudbok | mikrokort |
| Inköpsreskontra | elektronisk arkivering |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering |
| Bokföring av bestående aktiva | adb-utskrift |
| 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 |

Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset

Vaasassa 8 / 4 2020



Tomas Häyry
kaupunginjohtaja



TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa 26 / 5 2020

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Esko Säilä
JHT HT

V A S A .
V A S A .

**BOKSLUT
AFFÄRSVERKEN
2019**

Stadsfullmäktige 8.6.2020

V AFFÄRSVERKENS BOKSLUT

| | |
|---|---|
| Affärsverkens inverkan på resultatet | 2 |
| Affärsverkens inverkan på finansieringen | 3 |
| Affärsverkens inverkan på balansräkningen | 4 |
| Österbottens räddningsverk | |
| Vasa Regionala Företagshälsovård | |
| Vasa Hussektor | |
| Vasa Vatten | |

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 | 30 373 | 37 534 | 67 907 1) | -1 667 | -7 814 | 28 706 | 29 720 | 58 426 |
| Avgiftsintäkter | 25 666 | 320 | 25 986 1) | -13 | -209 | 25 652 | 111 | 25 764 |
| Understöd och bidrag | 8 423 | 667 | 9 090 1) | | -133 | 8 423 | 534 | 8 957 |
| Hysesintäkter | 14 289 | 46 645 | 60 934 1) | -995 | -43 935 | 13 293 | 2 711 | 16 004 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 20 384 | 442 | 20 825 1) | -50 | -68 | 20 334 | 373 | 20 707 |
| Tillverkning för eget bruk | 271 | 809 | 1 080 1) | -113 | -375 | 158 | 433 | 591 |
| Verksamhetskostnader | | | | | | | | |
| Personalkostnader | | | | | | | | |
| Löner och arvoden | -164 323 | -15 776 | -180 099 | | | -164 323 | -15 776 | -180 099 |
| Lönebikostnader | | | | | | | | |
| Pensionskostnader | -35 325 | -3 193 | -38 517 | | | -35 325 | -3 193 | -38 517 |
| Övriga lönebikostnader | -5 148 | -493 | -5 641 | | | -5 148 | -493 | -5 641 |
| Köp av service | -208 444 | -15 869 | -224 313 1) | 7 236 | 2 467 | -201 207 | -13 402 | -214 609 |
| Material, förnödenheter och varor | -16 284 | -9 432 | -25 716 1) | 95 | 489 | -16 189 | -8 943 | -25 132 |
| Understöd | -27 789 | -124 | -27 913 1) | 133 | | -27 656 | -124 | -27 780 |
| Hyror | -47 855 | -6 344 | -54 198 1) | 43 325 | 1 604 | -4 529 | -4 739 | -9 268 |
| Övriga verksamhetskostnader | -1 626 | -262 | -1 887 1) | 2 | 21 | -1 624 | -241 | -1 864 |
| Verksamhetsbidrag | -407 388 | 34 925 | -372 463 | | | -359 435 | -13 028 | -372 463 |
| Skatteinkomster | 283 156 | 0 | 283 156 | | | 283 156 | 0 | 283 156 |
| Statsandelar | 111 300 | 0 | 111 300 | | | 111 300 | 0 | 111 300 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | | | | |
| Ränteintäkter | 745 | 0 | 745 | | | 745 | 0 | 745 |
| Övriga finansiella intäkter | 36 338 | 15 | 36 353 2) | -21 068 | | 15 270 | 15 | 15 285 |
| Räntekostnader | -2 610 | -13 | -2 623 | | | -2 610 | -13 | -2 623 |
| Övriga finansiella kostnader | -53 | -21 068 | -21 121 2) | | 21 068 | -53 | -1 | -54 |
| Årsbidrag | 21 488 | 13 858 | 35 347 | | | 48 374 | -13 027 | 35 347 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -14 861 | -13 930 | -28 791 | | | -14 861 | -13 930 | -28 791 |
| Nedskrivningar | -13 | -23 | -37 | | | -13 | -23 | -37 |
| Extraordinära poster | | | | | | | | |
| Extraordinära kostnader | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 6 614 | -95 | 6 519 | | | 33 500 | -26 980 | 6 519 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens | 598 | 0 | 598 | | | 598 | 0 | 598 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av resen | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Ökning (-) eller minskning (+) av fonde | 17 | 0 | 17 | | | 17 | 0 | 17 |
| Räkenskapsperiodens över-/unders | 7 229 | -95 | 7 134 | | | 34 115 | -26 980 | 7 134 |

1) Eliminering av interna inköp och försäljningar

55 373

2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital

21 068

Affärsverkens inverkan på finansieringen

1.000 €

| | Stadens finansieringsanalys | Affärsverken totalt | Icke eliminerad finansieringsanalys | Elimineringar och korrigeringar Staden | Affärsverken | Eliminerade finansieringsanalyser Staden | Affärsverken | Stadens finansieringsanalys i bokslutet |
|---|-----------------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--------------|---|----------------|---|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | | | | |
| Årsbidrag | 21 488 | 13 858 | 35 347 1) | 26 886 | -26 886 | 48 374 | -13 027 | 35 347 |
| Extraordinära intäkter | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående | -17 416 | -43 | -17 458 | | | -17 416 | -43 | -17 458 |
| Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående | 4 | 71 | 75 | | | 4 | 71 | 75 |
| Ökning/minskning i avsättningar | -194 | 0 | -194 | | | -194 | 0 | -194 |
| Korrektivposter till internt förfördat medel | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Verksamheten totalt | 3 882 | 13 887 | 17 769 | | | 30 768 | -12 999 | 17 769 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | | | | |
| Investeringsutgifter | -57 066 | -16 322 | -73 388 | | | -57 066 | -16 322 | -73 388 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 324 | 656 | 979 | | | 324 | 656 | 979 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående | 24 112 | 818 | 24 930 | | | 24 112 | 818 | 24 930 |
| Investeringar totalt | -32 630 | -14 848 | -47 478 | | | -32 630 | -14 848 | -47 478 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -28 748 | -961 | -29 709 | | | -1 863 | -27 847 | -29 709 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | | | | |
| Ökning av utlåningen | -4 | -14 | -18 | | | -4 | -14 | -18 |
| Minskning av utlåningen | 632 | 14 | 646 3) | | | 632 | 13 | 645 |
| Förändringar i utlåning totalt | 628 | 0 | 628 | | | 628 | -1 | 627 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 24 500 | 0 | 24 500 | | | 24 500 | 0 | 24 500 |
| Minskning av långfristiga lån | -16 593 | -14 | -16 607 | | | -16 593 | -14 | -16 607 |
| Förändringar i kortfristiga lån | 14 063 | 0 | 14 063 2) | 1 189 | | 15 253 | 0 | 15 253 |
| Förändringar i lånebeståndet totalt | 21 970 | -14 | 21 957 | | | 23 160 | -14 | 23 146 |
| Förändringar i eget kapital | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | | | | |
| Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital | 341 | 0 | 341 | | | 341 | 0 | 341 |
| Förändringar i omsättningstillgångar | 271 | -16 | 255 | | | 271 | -16 | 255 |
| Förändring av fordringar | 72 | 1 000 | 1 071 2) | -1 650 | -1 189 | -1 579 | -189 | -1 768 |
| Förändring av räntefria skulder | -353 | -8 | -362 2),3) | 0 | 1 650 | -353 | 1 642 | 1 289 |
| Övriga förändringar i likviditeten | 330 | 975 | 1 305 | | | -1 320 | 1 436 | 116 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 22 929 | 961 | 23 890 | | | 22 468 | 1 422 | 23 890 |
| Förändring av likvida medel | -5 820 | 0 | -5 820 | | | 20 606 | -26 425 | -5 820 |
| Förändring av likvida medel | | | | | | | | |
| Likvida medel 31.12. | 1 687 | 0 | 1 687 | | | 1 687 | 0 | 1 687 |
| Likvida medel 1.1. | 7 507 | 0 | 7 507 | | | 7 507 | 0 | 7 507 |
| Förändring | -5 820 | 0 | -5 820 | | | -5 820 | 0 | -5 820 |

1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter

2) Eliminering av förbindelsekonto

3) Eliminering av återbäring av anslutningsavgifter

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 | 19 467 | 287 | 19 753 | | | 19 467 | 287 | 19 753 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyar | 8 000 | 0 | 8 000 | | | 8 000 | 0 | 8 000 |
| | <u>27 467</u> | <u>287</u> | <u>27 753</u> | | | <u>27 467</u> | <u>287</u> | <u>27 753</u> |
| II Materiella tillgångar | | | | | | | | |
| Mark- och vattenområden | 56 474 | 104 | 56 578 | | | 56 474 | 104 | 56 578 |
| Uppskrivningar av mark- och vattenområden | 130 555 | 0 | 130 555 | | | 130 555 | 0 | 130 555 |
| Byggnader | 12 073 | 175 789 | 187 863 | | | 12 073 | 175 789 | 187 863 |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 64 610 | 28 280 | 92 891 | | | 64 610 | 28 280 | 92 891 |
| Maskiner och inventarier | 8 868 | 6 032 | 14 900 | | | 8 868 | 6 032 | 14 900 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyar | 298 | 6 539 | 6 837 | | | 298 | 6 539 | 6 837 |
| | <u>272 879</u> | <u>216 744</u> | <u>489 624</u> | | | <u>272 879</u> | <u>216 744</u> | <u>489 624</u> |
| III Placeringar | | | | | | | | |
| Aktier och andelar | 300 212 | 1 954 | 302 166 1) | -189 987 | | 110 225 | 1 954 | 112 179 |
| Uppskrivningar av aktier och andelar | 614 | 0 | 614 | | | 614 | 0 | 614 |
| Övriga lånefordringar | 14 692 | 0 | 14 692 | | | 14 692 | 0 | 14 692 |
| Övriga fordringar | 425 | 1 888 | 2 314 3) | | | 425 | 1 693 | 2 118 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyar | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| | <u>315 943</u> | <u>3 842</u> | <u>319 786</u> | | | <u>125 956</u> | <u>3 647</u> | <u>129 603</u> |
| B FÖRVALTADE MEDEL | | | | | | | | |
| Statens uppdrag | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Donationsfondernas särskilda täckning | 26 658 | 0 | 26 658 | | | 26 658 | 0 | 26 658 |
| Övriga förvaltade medel | 333 | 0 | 333 | | | 333 | 0 | 333 |
| | <u>26 991</u> | <u>0</u> | <u>26 991</u> | | | <u>26 991</u> | <u>0</u> | <u>26 991</u> |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | | | | | | | |
| I Omsättningstillgångar | | | | | | | | |
| Material och förnödenheter | 279 | 211 | 490 | | | 279 | 211 | 490 |
| Varor under tillverkning | 596 | 0 | 596 | | | 596 | 0 | 596 |
| Färdiga produkter | 7 | 0 | 7 | | | 7 | 0 | 7 |
| Övriga omsättningstillgångar | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| | <u>882</u> | <u>211</u> | <u>1 093</u> | | | <u>882</u> | <u>211</u> | <u>1 093</u> |
| II Fordringar | | | | | | | | |
| Långfristiga fordringar | | | | | | | | |
| Kundfordringar | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Lånefordringar | 5 048 | 0 | 5 048 | | | 5 048 | 0 | 5 048 |
| Övriga fordringar | 45 | 0 | 45 | | | 45 | 0 | 45 |
| Resultatregleringar | 1 722 | 0 | 1 722 | | | 1 722 | 0 | 1 722 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | | | | |
| Kundfordringar | 7 800 | 4 752 | 12 552 | | | 7 800 | 4 752 | 12 552 |
| Lånefordringar | 1 520 | 10 052 | 11 572 | | | 1 520 | 0 | 1 520 |
| Övriga fordringar | 13 332 | 1 550 | 14 882 2) | | | 7 806 | 1 550 | 9 356 |
| Resultatregleringar | 3 216 | 160 | 3 376 2) | -5 526 | | 3 216 | 160 | 3 376 |
| | <u>32 683</u> | <u>16 515</u> | <u>49 198</u> | | | <u>27 157</u> | <u>6 462</u> | <u>33 619</u> |
| III Finansiella värdepapper | | | | | | | | |
| Placeringar i penningmarknadsinstrument | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Masskuldebrevsfordringar | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | | | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| IV Kassa och banktillgodohavanden | 1 687 | 0 | 1 687 | | | 1 687 | 0 | 1 687 |
| AKTIVA TOTALT | <u>678 533</u> | <u>237 599</u> | <u>916 131</u> | | | <u>483 019</u> | <u>227 351</u> | <u>710 370</u> |

PASSIVA

A EGET KAPITAL

| | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|---------------|----------------|
| I Grundkapital | 191 910 | 189 987 | 381 898 1) | -189 987 | 191 910 | 0 | 191 910 |
| III Uppskrivningsfond | 134 089 | 0 | 134 089 | | 134 089 | 0 | 134 089 |
| IV Övriga egna fonder | 8 630 | 0 | 8 630 | | 8 630 | 0 | 8 630 |
| V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperi | -62 864 | 29 931 | -32 933 | | -62 864 | 29 931 | -32 933 |
| VI Räkenskapsperiodens över-/underskott | 7 229 | -95 | 7 134 | | 7 229 | -95 | 7 134 |
| | <u>278 995</u> | <u>219 824</u> | <u>498 819</u> | | <u>278 995</u> | <u>29 837</u> | <u>308 831</u> |

B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH

RESERVER

| | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|----------|--------------|--|--------------|----------|--------------|
| Avskrivningsdifferens | 3 284 | 0 | 3 284 | | 3 284 | 0 | 3 284 |
| Reserver | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | <u>3 284</u> | <u>0</u> | <u>3 284</u> | | <u>3 284</u> | <u>0</u> | <u>3 284</u> |

C AVSÄTTNINGAR

| | | | | | | | |
|----------------------------|--------------|----------|--------------|--|--------------|----------|--------------|
| Avsättningar för pensioner | 206 | 0 | 206 | | 206 | 0 | 206 |
| Övriga avsättningar | 2 685 | 0 | 2 685 | | 2 685 | 0 | 2 685 |
| | <u>2 892</u> | <u>0</u> | <u>2 892</u> | | <u>2 892</u> | <u>0</u> | <u>2 892</u> |

D FÖRVALTAT KAPITAL

| | | | | | | | |
|----------------------------|---------------|----------|---------------|--|---------------|----------|---------------|
| Statens uppdrag | 177 | 0 | 177 | | 177 | 0 | 177 |
| Donationsfondernas kapital | 26 668 | 0 | 26 668 | | 26 668 | 0 | 26 668 |
| Övrigt förvaltad kapital | 700 | 0 | 700 | | 700 | 0 | 700 |
| | <u>27 545</u> | <u>0</u> | <u>27 545</u> | | <u>27 545</u> | <u>0</u> | <u>27 545</u> |

E FRÄMMANDE KAPITAL

| | | | | | | | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------|----------------|--------------|----------------|
| I Långfristigt | | | | | | | |
| Masskuldebrev | 40 000 | 0 | 40 000 | | 40 000 | 0 | 40 000 |
| Lån från finansiella institut och försäkring | 157 050 | 1 481 | 158 531 | | 157 050 | 1 481 | 158 531 |
| Lån från offentliga samfund | 250 | 0 | 250 | | 250 | 0 | 250 |
| Erhållna förskott | 12 612 | 0 | 12 612 | | 12 612 | 0 | 12 612 |
| Anslutningsavgifter och övriga skulder | 828 | 2 784 | 3 612 3) | -157 | 671 | 2 745 | 3 416 |
| | <u>210 740</u> | <u>4 264</u> | <u>215 004</u> | | <u>210 583</u> | <u>4 226</u> | <u>214 809</u> |
| II Kortfristigt | | | | | | | |
| Masskuldebrev | 40 000 | 0 | 40 000 | | 40 000 | 0 | 40 000 |
| Lån från finansiella institut och försäkring | 33 715 | 10 | 33 725 | | 33 715 | 10 | 33 725 |
| Lån från offentliga samfund | 10 302 | 0 | 10 302 2) | -10 052 | 250 | 0 | 250 |
| Lån från övriga kreditgivare | 2 470 | 0 | 2 470 | | 2 470 | 0 | 2 470 |
| Erhållna förskott | 10 432 | 6 | 10 438 | | 10 432 | 6 | 10 438 |
| Skulder till leverantörer | 21 259 | 3 456 | 24 715 | | 21 259 | 3 456 | 24 715 |
| Övriga skulder | 7 491 | 6 605 | 14 097 2) | -5 526 | 7 491 | 1 079 | 8 571 |
| Resultatregleringar | 29 408 | 3 433 | 32 840 | | 29 408 | 3 433 | 32 840 |
| | <u>155 077</u> | <u>13 510</u> | <u>168 588</u> | | <u>145 025</u> | <u>7 984</u> | <u>153 009</u> |

PASSIVA TOTALT

| | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | <u>678 533</u> | <u>237 599</u> | <u>916 131</u> | | <u>668 323</u> | <u>42 047</u> | <u>710 370</u> |
|--|----------------|----------------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|

- 1) Eliminering av grundkapitalsinvetering 189 987
- 2) Eliminering av förbindelsekonto 15 578
- 3) Eliminering av anslutningsavgifter 196



Affärsverket Österbottens räddningsverks BOKSLUT 2019

Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion
Liikelaitos Pohjanmaan pelastuslaitoksen johtokunta
Bilaga/Liite: 25.3.2020 / § 3,4



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

| | |
|--|----|
| Räddningsdirektörens översikt | 2 |
| Förvaltning | |
| Verksamhetsidé | 3 |
| Räddningsverkets organisation | 3 |
| Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion | 3 |
| Personal och verksamhetsutrymmen | 4 |
| Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin | 4 |
| Räkenskapsperiodens resultatanalys | 5 |
| Finansiering av verksamheten | 6 |
| Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation | 7 |
| Balansens granskning | 8 |
| Räkenskapsperiodens resultat | 8 |
| Utfallsjämförelser | |
| Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige år 2018 | 9 |
| Resultatområde: Räddningsväsendet och bekämpning av oljeskador samt trygghetstelefonverksamhet och förstadelvård | 9 |
| Resultatområde: Prehospital akutsjukvård | 16 |
| Investeringarnas förverkligande | 18 |
| Bokslutskalkyler | 19 |
| Noter, 1-12 | 23 |



Medlemskommuner:

Kaskö stad
Korsholms kommun
Korsnäs kommun
Kristinestads stad
Laihela kommun
Malax kommun
Nykarleby stad
Närpes stad
Pedersöre kommun
Storkyro kommun
Vasa stad
Vörå kommun



AFFÄRSVERKET ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVERK 2019

1. Räddningsdirektörens översikt

Landskapsförberedelserna avslutades när regeringen föll innan riksdagsvalet. Efter valet av ny räddningsöverdirektör blåser det nya vindar inom räddningsväsendet som får ett lyft av det nya regeringsprogrammet. Det mångsektoriella landskapet ser till en början ut att utformas av social- och hälsovårdsväsendet och räddningsväsendet. Vi väntar på vilken inverkan huvudstadsregionens specialutredning har på de nationella lösningarna.

Vi förlängde servicenivåbeslutet 2018–19 med ett år och påbörjar beredningen av det nya under 2020.

På grundval av projektet för att förnya räddningsväsendet utarbetades ett ”verksamhetsprogram för förebyggande av olyckor”, som ska fungera som ett strategiskt styrdokument för att utveckla innehållet i tjänsterna. Uppmärksamheten riktas huvudsakligen på gemensamma effektivitetsmål i integrationen av förebyggande av olyckor och i att urskilja framtidens nya gemensamma förehavanden.

Nyorganiseringen av det praktiska samarbetet med Gränsbevakningsväsendet vid oljebekämpningsuppdrag har gått enligt planerna. Ändringarna av verksamhetsprinciperna för Oljeskyddsfonden enligt EU-direktiven påverkar väsentligt finansieringen, eftersom det inte längre kan tas ut en avgift i anslutning till oljetransporter. Både användnings- och investeringskostnaderna för räddningsverkets oljebekämpningsresurser har till en betydande del finansierats av Oljeskyddsfonden.

Sotningsdistrikten avskaffades fr.o.m. 1.3.2019 och man övergick till fri konkurrens för sotningstjänsterna i regionen. Även i fortsättningen får sotningstjänster endast erbjudas av en person som avlagt yrkesexamen för sotare. Inrikesministeriet har tillsatt en uppföljningsgrupp vars mål är att främja hur sotningsreformen verkställs och följa upp och utvärdera hur förändringarna påverkar byggnaders brandsäkerhet och sotningstjänster.

Exceptionella väderfenomen påverkade väsentligt en ökning av antalet uppdrag. Antalet skadebekämpningsuppdrag hade nästan fördubblats jämfört med medeltalet de fyra senaste åren. Antalet räddningsuppdrag var 13 % högre jämfört med medeltalet de fyra senaste åren. Personskadorna var mindre år 2019 jämfört med medeltalet de fyra senaste åren. Vid olyckor hade antalet omkomna minskat med 58 % och antalet allvarligt skadade med 18 %. Det förekom inga branddödsfall. Aktionsberedskapstiderna motsvarar de ställda kraven i servicenivåbeslutet.

Tillsyn, styrning av byggande och rådgivning omfattade över 5 300 åtgärder. Periodiska brandsyner i företag och inrättningar förverkligades till 88 % (698 st.) av de planerade brandsynerna. Egen utvärdering av brandsäkerheten i småhus förverkligades till 84 % (2 415 st.) av det planerade antalet. Med säkerhetskommunikation nåddes 10 % av befolkningmängden i regionen.

Nuläget för arrangemangen av prehospital akutsjukvård utreds av en utsedd grupp, och det förväntas påverka hur det ska ordnas i fortsättningen. Vasa sjukvårdsdistrikt har varit nöjd med samarbetet och att utveckla det. Första insatsen uppdragen minskade med 4,2 %.

Räddningsverkets bokslut visar ett underskott i år. Faktureringen av medlemskommunerna minskade med 500 000 €, som var möjligt p.g.a. överskott i kassan. Kommunernas betalningsandel för räddningsväsendet var 70,74 €/invånare.

Tero Mäki
räddningsdirektör

2. Förvaltning

2.1. Verksamhetsidé

Österbottens räddningsverk sköter om förebyggandet av olyckor och räddningsverksamheten på området med mål att uppnå en bra säkerhetskultur, färre olyckor och mindre skador, en snabb och effektiv hjälp vid olyckor och i undantagsförhållanden samt ett aktivt samarbete.

2.2. Visionen är "För ett bra liv i en trygg vardag"

Enligt räddningsverkets vision råder det en bra säkerhetskultur inom Österbotten, där var och en tar ansvar för verksamhetsomgivningens säkerhet och förebygger olyckor med hjälp av samhällets stödnät.

2.3. Räddningsverkets organisation

Österbottens räddningsverks medlemskommuner har i ett samarbetsavtal från år 2004 kommit överens om att sköta de lagstadgade uppgifterna inom räddningsverksamheten och oljebekämpningen vilka är på kommunernas ansvar. Från år 2013 har räddningsverket haft ett avtal med Vasa sjukvårdsdistrikt om att sköta den prehospitaleda akutsjukvården på hela området, förutom i Storkyro och Pedersöre. Dessutom har man avtal om att första insats-verksamheten och trygghetstelefontjänsten.

Räddningsverkets verksamhet är uppdelat på fyra resultatområden: räddningsväsendet, oljebekämpningen, den avgiftsbelagda serviceverksamheten samt den prehospitaleda akutsjukvården. Räddningsverkets organisation är uppdelad på två verksamhetsområden samt dessutom gemensamma funktioner:

- verksamhetsområde 1: Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa,
- verksamhetsområde 2: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Korsnäs, Kristinestad, Malax, Närpes samt av Korsholm Solf och Helsingby brandkårer.
- gemensamma funktioner, bla. direktionen, personal- och ekonomiförvaltning, samt upphandling och service.

2.4. Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion

Inom Vasa stads organisation är räddningsverket placerat inom stadens centralförvaltning, under stadsdirektör Tomas Häyry. Under år 2019 möttes räddningsverkets direktion fyra gånger, varvid 20 ärenden behandlades. Dessutom har genomförts en kommunrunda under försommaren på fem orter. Som direktionens ordförande har fungerat May-Gret Axell från Vasa och som viceordförande Tapio Nyysti från Laihela. Stadsstyrelsens representant har varit Johan Kullas med Lars-Erik Wägar som ersättare. Föredragande är räddningsdirektör Tero Mäki och sekreterare Peter Dahlström.

Direktionens medlemmar är:

| Kommun | Ordinarie medlem | Ersättare |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| Pedersöre: | Joakim Lasén | Christine Sten |
| Nykarleby: | Gunnar Backlund | Marlene Lindgren |
| Vörå: | Karita Ohlis | Sigfrid Hannus |
| Vasa: | May-Gret Axell | Ville Jussila |
| | Karita Blom | Marko Kuusilehto |
| | Juha Dahlbo | Leena Tulimaa |
| | Dick Jungerstam | Ulla Salmenheimo-West |
| Laihela: | Tapio Nyysti | Samuli Vainionpää |
| Korsholm: | Rolf Sund | Alf-Martin Haagensen |
| Storkyro: | Petri Tapio | Mauno Hölsö |
| Kaskö: | Meri Markkanen | Kirsi Mertala |
| Malax: | Carola Bengs-Lattunen | Sture Skinnar |
| Korsnäs: | Lars-Erik Nylund | Katarina Holmkvist |
| Närpes: | Anette Snickars | Kenneth Högback |
| Kristinestad: | Nicklas Pärus | Sebastian Ingves |

För Vasa stads, liksom för räddningsverkets revision ansvarar KPMG Oy Ab, med Esko Säilä, OFGR, GR, som ansvarig revisor.

2.5. Personal

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Uppnående av målet |
|---|--|---|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Personalärenden i anslutning till landskapsförberedelserna (bl.a. samarbetsförhandlingar) Utvärdering av uppgifterna och resurserna som binder dem. | Fortskrider med de allmänna förberedelserna som huvudsakligen följer värdkommunens tidtabell. |
| | Att uppdatera och ändra deltidspersonalens arbetsavtal till elektronisk form. | Nya avtal och utnämningar görs i det elektroniska systemet.Handledning av förmän är delvis inte klar. |
| | Uppdatering av heltidspersonalens befattningsbeskrivning. | Halvfärdig och fortsätter på samma gång med bedömning av arbetets krav. |
| | "Pera"-projektets fortsättning, del 2/3. Bl.a. personalen/fastigheter klara. (Pera = Riskbedömning av räddningsväsendet ur arbetarskyddets synvinkel). | Cirka 70 % färdiga, nya objekt kommer regelbundet. PERA-anvisningarna förnyas, vilket kräver att personalen utbildas. |

Personaltabellen finns i bilagan, under punkt 11.

Personer "I bisyssla" avser räddningsverkets räddningspersonal i bisyssla, som har arbetsavtal med räddningsverket. I personalresursen ingår även ca 348 antecknade medlemmar i de frivilliga brandkårsföreningarna, med vilka räddningsverket har brandkårsavtal i Pedersöre (Esse och Purmo), Vörå, Kristinestad (Lappfjärd), Korsholm samt Vasa. Räddningsverket har 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 19.319 m². En del av dessa är förråd, närmast för oljebekämpningen.

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

Räddningsverkets verksamhet har fortsatt i samma omfattning som under tidigare år. Pga sparkrav och för att kunna återbära en del av räddningsverkets besparingar beslöt direktionen att minska på kommunfinansieringen med 500.000 €. Budgeten minskades dock inte utan, utan underskottet täcks med den ackumulerade besparingens hjälp. Direktionen har även begärt av revisorn ett utlåtande om räddningsverkets besparingar och hur dessa bör tolkas. Denna information behövs om den nya regeringen förverkligar landskapsförnyelsen och räddningsverket övergår till detta. Även Storkyro kommuns eventuella övergång till Södra Österbottens räddningsverk kräver att man kommer överens om förfaringssättet. Kraven på betalningarna för beredskapen har ännu inte klarat.

4. Räkenskapsperiodens resultatanalys

4.1. Räddningsverkets resultaträkning

| | 2019 1 000 € | 2018 1 000 € |
|---|-----------------|-----------------|
| Omsättning | 17 674 | 17 865 |
| Övriga rörelseintäkter | 1 046 | 861 |
| Understöd och bidrag från kommunen | 0 | 0 |
| Material och tjänster | | |
| Material, förnödenheter och varor | -1 225 | -1 470 |
| Köp av tjänster | -2 832 | -2 775 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -10 690 | -10 298 |
| Pensionskostnader | -1 903 | -1 806 |
| Övriga lönebikostnader | -325 | -392 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -815 | -844 |
| Hyreskostnader | -1 565 | -1 483 |
| Övriga rörelsekostnader | -172 | -147 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | -808 | -490 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 0 | 0 |
| Övriga finansiella intäkter | 0 | 0 |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0 | 0 |
| Till övr. betalda räntekostnader | 0 | 0 |
| Övriga finansiella kostnader | 0 | 0 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | -808 | -490 |

4.2. Resultaträkningens nyckeltal

| | 2019 | 2018 |
|---|--------|-------|
| Avkastning på placerat kapital, % | -10,26 | -5,74 |
| Avkastning på kommunens placerade medel | -10,26 | -5,74 |
| Vinst, % | -5,04 | -2,74 |

Avkastning på placerat kapital, %

= 100 * (Över-/underskott före extraordinära poster + till kommunen betalda räntekostnader + till andra betalda räntekostnader + ersättning för grundkapitalet) / (Eget kapital + placerat räntebelagt främmande kapital + avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar)

Avkastning på kommunens placerade kapital, %

= 100 * (Över-/underskott före extraordinära poster + till kommunen betalda räntekostnader + ersättning för grundkapitalet) / (Eget kapital + lån från kommunen + avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar)

Vinst, %

= 100 * (Över-/underskott före reserveringar / Omsättning)

4.3. Resultaträkningens innehåll

Resultaträkningens visar hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnaderna man haft för producerandet av tjänsterna. Största delen av räddningsväsendets intäkter är kommunernas betalningsandelar och inom den prehospitala akutsjukvården samarbetsersättningen från Vasa sjukvårdsdistrikt. Räddningsverkets största kostnader är personal- och fastighetskostnaderna.

Räddningsverkets intäkter uppgick sammanlagt till: 18.719.956,51 € (18.726.521,67 €). Intäkterna minskade från föregående räkenskapsperiod en aning: -6.565,16 € / -0,04% (249.317,93 € / +1,35 %). Kostnadernas var: -19.528.339,71 € (-19.216.094,91 €). Kostnaderna ökade med: -312.244,80 € / +1,62% (-1.467.654,05 € / +8,27%).

Räkenskapsperiodens resultat för Affärsverket Österbottens räddningsverk (finansiella kostnader och intäkter medräknade) visar ett underskott på: -808.383,20 € (-489.573,24 €).

5. Finansiering av verksamheten

5.1. Räddningsverkets finansieringsanalys

| | 2019 1 000 € | 2018 1 000 € |
|--|-----------------|-----------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | -808 | -490 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 815 | 844 |
| Finansiella intäkter och utgifter | 0 | 0 |
| Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva | 24 | 0 |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | -12 | -16 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringskostnader | -1 195 | -938 |
| Finansieringsandelar för finansieringskostnader | 656 | 359 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 26 | 21 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -495 | -221 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring av fordringar på kommunen | 1 182 | 365 |
| Förändring i fordringar på övriga | -622 | -221 |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | -65 | 77 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 495 | 221 |
| Förändring av likvida medel | 0 | 0 |
| Sambandskontots saldo | | |
| Saldo 31.12 | 2 945 | 4 127 |
| Saldo 1.1 | 4 127 | 4 493 |

5.2. Finansieringsanalysens nyckeltal

| | 2019 | 2018 |
|---|------------|------------|
| Verksamhetens och investeringars ackumulerade kassaflöde de 5 senaste åren, € | -88 290,54 | 450 487,00 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 1,73 | 61,58 |
| Likviditet, dgr | 54 | 78 |
| Quick ratio | 1,52 | 1,65 |
| Current ratio | 1,65 | 1,65 |

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 * (\text{Överskott/underskott före extraordinära poster} + \text{avskrivningar och nedskrivningar} - \text{inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

Intern finansiering av kapitalutgifter, %

= $100 * (\text{Överskott/underskott före extraordinära poster} + \text{avskrivningar och nedskrivningar} - \text{inkomstskatter}) / (\text{Egen anskaffningsutgift för investeringar} + \text{Nettoökning av utgivna lån} + \text{Amorteringar på lån})$

Likviditet (kassadagar)

= $365 \text{ pv} * \text{Sambandskontots saldo} / \text{Kassabetalningar under räkenskapsperioden}$

Quick ratio

= $(\text{Sambandskontots saldo 31.12.} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kortfristiga fordringar}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Current ratio

= $(\text{Omsättningstillgångar} + \text{Kortfristiga fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Sambandskontots saldo 31.12.}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

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 -495 t € (-221 t €). Under räkenskapsperioden minskade sambandskontots saldo från 4.127 t € till 2.945 t €.

5.4. Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation under åren 2004-2019

Räddningsverkets finansieringsutveckling beskriver hur inkomsterna räcker till för att täcka kostnaderna. Under de första åren hade verksamheten ett finansiellt underskott. År 2010 fick man underskottet täckt. År 2012 fick man även underskottet inom den avgiftsbelagda serviceverksamheten från de tidigare åren täckt. Överskottet, 2.290,15 €, överfördes till räddningsväsendets resultat när ansvaret för den prehospitla akutsjukvården överfördes från början av år 2013 från de enskilda kommunerna till sjukvårdsdistriktet..

Affärsverket Österbottens räddningsverk finansieringsöverskott är 1.340.208,88 € efter år 2019 för räddningsväsendets resultatområde. Den prehospitla akutsjukvården är efter år 2013 ett eget resultatområde. Enligt samarbetsavtalet täcker sjukvårdsdistriktet nettokostnaden för verksamheten.

| | Åren 2004 - 2012 sammanlagt | Ingående saldon 1.1.2013 | 2016 | 2017 | 2018 | Helhets- 2019 finansiering | 31.12.2019 |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------|
| Räddningsväsendet | | | | | | | |
| Över-/underskott för verksamhetens finansiering | 984 425,44 | 986 715,59 | 378 381,70 | 544 071,90 | -296 995,29 | -623 771,24 | 2 398 740,19 |
| Över-/underskott för investeringarnas finansiering | -166 953,45 | -166 953,45 | -455 310,90 | -301 175,27 | 54 942,54 | 91 015,94 | -1 058 531,31 |
| Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen | 817 471,99 | 819 762,14 | -76 929,20 | 242 896,63 | -242 052,75 | -532 755,30 | 1 340 208,88 |
| 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 |

Direktionens beslut om finansierandet av investeringarna styr finansieringsberäkningen, så att denna andel överförs från verksamhetsintäkterna till investeringarnas intäkter. Av denna orsak kan investeringarna ha ett överskott. Räddningsväsendets finansiering kan därför ses som en helhet, innehållande såväl verksamhet som investeringar.

6. Balansens granskning

6.1. Räddningsverkets balansräkning

| AKTIVA | 2019 | 2018 | PASSIVA | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| | 1000 € | 1000 € | | 1000 € | 1000 € |
| Materiella tillgångar | | | EGET KAPITAL | | |
| Byggnader | 15 | 19 | Grundkapital | 220 | 220 |
| Fasta konstruktioner och anläggning | 10 | 14 | Över-/underskott tidigare räkenskapsperio | 8 060 | 8 551 |
| Maskiner och transportmedel | 5 557 | 5 695 | Räkenskapsperiodens över-/underskott | -807 | -490 |
| Förskottsbetalningar och pågående | 63 | 230 | | 7 474 | 8 282 |
| | 5 646 | 5 959 | | | |
| Placeringar | | | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Övriga fordringar | 1 | 1 | Kortfristigt | | |
| | 1 | 1 | Leverantörsskulder | 821 | 932 |
| | | | Övriga skulder | 426 | 389 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | Resultatregleringar | 2 264 | 2 256 |
| Fordringar | | | | 3 512 | 3 578 |
| Kortfristiga fordringar | | | PASSIVA SAMMANLAGT | 10 985 | 11 859 |
| Försäljningsfordringar | 1 111 | 838 | | | |
| Fordringar på kommunen | 2 945 | 4 128 | | | |
| Övriga fordringar | 1 125 | 926 | | | |
| Resultatregleringar | 158 | 8 | | | |
| | 5 338 | 5 899 | | | |
| AKTIVA SAMMANLAGT | 10 985 | 11 859 | | | |

6.2. Balansräkningens nyckeltal

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-------|-------|
| Soliditetsgrad, % | 68,03 | 69,83 |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 18,76 | 19,11 |
| Akkumulerat överskott, 1 000 € | 7 253 | 8 062 |

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättningsgrad, %

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

Akkumulerat överskott (underskott)

= Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott /underskott

6.3. Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendoms- och kapitalposter vid räkenskapsperiodens utgång. På balansräkningens aktiva sida minskade "Materiella tillgångar" med ca -314 t € (-268 t €) och "Fordringar" med ca -561 t € (-144 t €). På balansräkningens passiva sida minskade "Eget kapital" med räkenskapsperiodens resultat, ca -8080 t € (-489 t €) och "Främmande kapital" minskade med ca -66 t € (77 t €).

7. Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens underskott, -808.383,20 € (-489.573,24 €), överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott under eget kapital i balansräkningen.

8. Utfallsjämförelser

8.1. Mål för verksamheten för år 2019 som är bindande i förhållande till fullmäktige

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Uppnående av målet |
|--|---|--|
| Ekonomiska, effektiva och regionalt optimala basservicetjänster | <p>Räddningsväsendet: Räddningsväsendets i förhållande till fullmäktige bindande nettokostnad är 10.595.400 €, i vilken ingår som investeringarnas bindande nettokostnad högst 630.000 €. Nettokostnaden fördelas på räddningsväsendets avtalskommuner enligt invånarantalet 1.1.2018 i kommunvisa betalningsandelar.</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården: Verksamheten är egenfinansierad så att verksamhetsutgifterna och nettoinvesteringarna skall täckas med inkomstfinansiering.</p> | <p>Räddningsväsendet: Finansieringen av verksamheten och investeringarna visar ett sammanlagt underskott om -614.675,30 € (-242.052,75 €). Underskottet beror delvis av det att kommunandelarna minskades av sparskäl med 500.000 €. För att täcka underskottet utnyttjas tidigare besparingar. Räddningsverksamhetens besparingarna är efter detta: 1.258.288,88 € (1.872.964,18 €).</p> <p>Den prehospitala akutsjukvården: Det finansiella resultatet är 0 €.</p> |
| Personalens förfaringssätt inom administrationen och ekonomikunnandet är gott. | Det finns få felaktiga åtgärder | Målet har kunnat uppnås. |

| Österbottens räddningsverk | Ursprunglig budget, € | Ändrad budget, € | Bokslut, € |
|----------------------------------|-----------------------|------------------|---------------|
| Räddningsväsendet | | | |
| Kommunandelar | 11 095 400 | 10 595 400 | 10 595 400,00 |
| Ersättning för grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöverskott + avskrivningar | 630 000 | 630 000 | 46 952,29 |
| Investeringar netto | -630 000 | -630 000 | -538 984,06 |
| Prehospital akutsjukvård | | | |
| Ersättning för grundkapitalet | 0 | 0 | 0 |
| Rörelseöverskott + avskrivningar | 0 | 0 | 6,01 |
| Investeringar netto | 0 | 0 | 0 |

8.2. Resultatområdena: Räddningsväsendet och bekämpning av oljeskador, inkl trygghetstelefonverksamheten och förstadelvårdsverksamheten

Enligt räddningslagen (379/2011) ansvarar kommunerna för räddningsväsendet i samarbete på ett område (regionens räddningsverk) som bestäms av statsrådet så som det stadfästs i 4§ i lagen om bildande av räddningsområden (1214/2001).

Räddningsverket ska inom sitt område sörja för:

- 1) den styrning, upplysning och rådgivning inom räddningsväsendet som syftar till att förebygga eldsvådor och andra olyckor, ha beredskap att avvärja olyckor och ändamålsenlig verksamhet i olyckssituationer och tillbud och när följderna av olyckor begränsas,
- 2) räddningsväsendets tillsynsuppgifter,
- 3) varning av befolkningen vid tillbud och olyckor samt det larmsystem som behövs för detta,
- 4) de uppgifter som hör till räddningsverksamheten.

Utöver detta kan räddningsverket ha följande uppgifter:

- 1) det kan handha uppgifter i anknytning till den prehospitla akutsjukvården, om det lokala räddningsväsendet och en samkommun för ett sjukvårdsdistrikt i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen (1326/2010) 39 § 2 mom kommit överens om att ordna denna vård i samarbete,
- 2) det skall stöda beredskapsplaneringen i en kommun som hör till räddningsområdet, om detta har överenskommits med kommunen,
- 3) det ska sköta om oljebekämpning och även andra uppgifter som ålagts det lokala räddningsväsendet i någon annan lag.

Närmare bestämmelser om det lokala räddningsväsendets och räddningsverkets uppgifter kan utfärdas genom förordning av statsrådet.

Österbottens räddningsverk upprätthåller räddningsväsendets tjänster i Österbotten.

Räddningsverkets medlemskommuner är: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Korsholm, Vasa, Storkyro, Laihela, Malax, Korsnäs, Närpes, Kaskö och Kristinestad.

8.2.1. Österbottens räddningsverks betalningsandelar år 2019

Räddningsverket verkar i enlighet med ett samarbetsavtal i Vasa stads organisation som ett bokföringsmässigt avskilt affärsverk som finansieras via skattemedel. I enlighet med samarbetsavtalet betalar medlemskommunerna för räddningsväsendets kostnader som betalningsandelar baserade på invånarantalet. Investeringarnas finansieringsdel ingår i kommunernas betalningsandelar. Räddningsverket kan skaffa andra intäkter genom att producera och sälja tjänster, som lämpar sig till verksamheten. Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion uppgör förslag till räddningsverkets budget och kommunernas betalningsandelar som sedan fastställs av Vasa stads stadsfullmäktige.

Räddningsväsendets medlemskommuners betalningsandel år 2019 var: 10.595.400 €.

Betalningsandelarna fördelas mellan medlemskommunerna i förhållande till invånarantalet året före budgetåret (1.1.2018). Betalningsandelen enligt budgeten för år 2019 70,74 €/invånare när områdets invånarantal var 149 771 invånare.

| | Asukkaita/Invånare | | | |
|---|--------------------|------------|---------------------|--------|
| 2018 - Kuntaosuus / Kommunandel: | 150268 | 73,84 €/as | 11 095 400 € | |
| Muutos / Förändring | -497 | 0,07 | -500 000 € | -4,5 % |
| 2019 - Kuntaosuus / Kommunandel: | 149771 | 70,74 €/as | 10 595 400 € | |

| Kunta | Kommun | Asukasluvu* Invånarantal* | Osuus % :ssa Andel i % | Osuus Andel | /asukas / inv. |
|--------------------|--------------|------------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|
| Isokyrö | Storkyro | 4 673 | 3,12010 % | 330 587 | 70,74 € |
| Kaskinen | Kaskö | 1 274 | 0,85063 % | 90 128 | 70,74 € |
| Mustasaari | Korsholm | 19 384 | 12,94242 % | 1 371 301 | 70,74 € |
| Korsnäs | Korsnäs | 2 154 | 1,43820 % | 152 383 | 70,74 € |
| Kristiinankaupunki | Kristinestad | 6 638 | 4,43210 % | 469 599 | 70,74 € |
| Laihia | Laihela | 8 051 | 5,37554 % | 569 560 | 70,74 € |
| Maalahti | Malax | 5 477 | 3,65692 % | 387 465 | 70,74 € |
| Uusikaarlepyy | Nykarleby | 7 521 | 5,02167 % | 532 066 | 70,74 € |
| Närpiö | Närpes | 9 507 | 6,34769 % | 672 563 | 70,74 € |
| Pedersöre | Pedersöre | 11 084 | 7,40063 % | 784 126 | 70,74 € |
| Vaasa | Vasa | 67 392 | 44,99670 % | 4 767 581 | 70,74 € |
| Vöyri | Vörå | 6 616 | 4,41740 % | 468 041 | 70,74 € |
| | | 149 771 | 100,00000 % | 10 595 400 € | 70,74 € |

Asukasluvu / Invånarantal * = 1.1.2018

8.2.2. Processen för förebyggande av olyckor

8.2.2.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket är aktivt med i säkerhetens centrum i form av tillsyn, säkerhetsinformation, samarbete och genom att stöda och styra den egna beredskapen så att säkerhetskulturen utvecklas och var och en tar sitt ansvar för säkerheten.

Med tillsynsplanen, som årligen uppdateras, samt planen för säkerhetsinformation styr man förutom de åtgärder som behövs inom den olycksförebyggande verksamheten dessutom utvecklingsåtgärderna inom den förebyggande verksamheten med beaktande av nationella mål och riktlinjer.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Uppnående av målet |
|---|--|---|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Olyckornas antal och följder i förhållande till invånarantalet minskar. | Delvis förverkligad. Antalet räddningsuppdrag var 13 % högre år 2019 jämfört med medeltalet de fyra senaste åren (2015–2018). Ökning av byggnadsbränder med 22 %, trafikolyckor med 16 % och skadebekämpningsuppdrag med 96 %. Handräcknings- och undsättningsuppdrag ökade med 48 %. Det var endast kontroll- och bekräftelseuppdrag som minskade med 5 %. Totala antalet räddningsuppdrag var trots allt 5 % mindre än år 2018. Personskador vid olyckor var mindre år 2019 jämfört med medeltalet de fyra senaste åren (2015–2018). Vid olyckor hade antalet omkomna minskat med 58 % och antalet allvarligt skadade med 18 %. |
| | Tillsyns- och säkerhetskommunikationsplanerna uppdateras. | Förverkligats. Tillsyns- och säkerhetskommunikationsplanerna är färdiga och godkända. |
| | Tillsynsåtgärderna görs enligt tillsynsplanen. | Huvudsakligen förverkligats. I tabellen nedan anges de brandsyner som följs upp och hur de förverkligats procentuellt. Brandsynerna som följs upp har förverkligats bättre än medeltalet de två senaste åren förutom egen bedömningsåtgärder för småhus. Se punkt 8.2.2.2. |
| | Etablering av det nya verksamhetssättet att behandla brandriskanmälningar. | Delvis förverkligad. Räddningsverket tog emot 15 brandriskanmälningar år 2019. Vi fick inte anmälningar om brandrisk från alla kommuner, så arbetet med att förenhetliga verksamheten och myndighets-samarbetet måste fortsätta. |
| | Etablering av den nya tillsynshandboken, vilket syns i effektivisering av tillsynen. | Delvis förverkligad. I årets utbildningstillställningar (tre st.) deltog cirka 60 % av tillsynspersonalen för företag och inrättningar. Vi påbörjade tillsynens kvalitetssäkringsarbete. |

| | | |
|--|--|---|
| | Egen bedömning utvecklas på försök i rad- och höghus. | Förverkligades inte. Målet är att skapa en enhetlig modell för hela landet, så det är inte ändamålsenligt att utföra överlappande utvecklingsarbete. |
| | Behovet för tjänster av en dejourerande brandinspektör utreds. En utredning utarbetas och system med dejourerande brandinspektör tas i bruk om det kan påvisas att verksamheten effektivteras och att en resurs kan anvisas. | Delvis förverkligad. Vi har observerat behovet av enhetliga tjänster. En gemensam arbetslåda har skapats för experterna som utnyttjas i dokumenttillsynen. Utredningen och planeringen måste fortsätta. |

8.2.2.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

De funktionella målen har i huvudsak förverkligats med undantag av utvecklingen av olyckornas antal och brandsynerna i företag och inrättningar. Utmaningarna i anslutning till antalet olyckor hänför sig till en ökning av bränder, skadebekämpningsuppdrag och undsättnings-/handräckningsuppdrag. En sämre utveckling för tillsynen är att antalet byggnadsbränder ökade jämfört med medeltalet de fyra senaste åren (22 % av medeltalet). Fara för byggnadsbrand hölls emellertid inom medeltalet. Periodiska brandsyner i företag och inrättningar förverkligades med 88 %.

År 2019 har vi gett 314 expertutlåtanden i anslutning till styrning av markbyggandet i kommunerna. I samband med ibruktagandet av större byggnader har vi gjort 67 särskilda brandsyner. Vi har gjort 22 brandsyner av allmänna tillställningar med betydande olycksrisk. Vi har bedömt 28 utredningar av utrymningssäkerheten för vårdinrättningar och motsvarande. Sammanlagt gjordes 5313 utföranden i anslutning till tillsyn och styrning.

Säkerhetskommunikationens närhet har etablerat sig till 10–15 % av befolkningen. I stället för ett procentuellt mål använder vi riskbaserad inriktning med större tyngdpunkt på kvalitet och behov. Vasara-mässan som fanns i årsplanen gav inte önskat resultat, och deltagande i Kristinestads sommarmarknad lyckades inte. Det finns inte efterfrågan på utbildning som tidigare, så det syns som en minskning av antalet deltagare i statistiken för år 2019. Verksamheten och verksamhetsmodellerna vidareutvecklas under år 2020. Det för räddningsväsendet utarbetade Räddningsväsendets verksamhetsprogram för förebyggande av olyckor styr planen för år 2020.

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 | BG 2020 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Utförda allmänna brandsyner i företag och inrättningar (%) | 87 | 92 | 90 | 88 | 100 |
| Förverkligade allmänna brandsyner i bostadshus (%): Planerade/min. utförda | 52 | 48 | 70 | 69 | 100/70 |
| Förverkligade egenkontroller i småhus (%). Planerade/min. utförda | 87 | 83 | 84 | 84 | 100/70 |
| Tyngdpunktsområden för säkerhetsinformation bestämda/Med säkerhetsinformation nås % av områdets befolkning. Säkerhetsinformationsplan/utförda % | 13 | 15 | 15 | 10 | 15 |

| År | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|
| Invånarantal | 150 268 | 149 771 | 149 667 |
| Antal tillfällen | 254 | 224 | 207 |
| Antal deltagare | 23 154 | 22 065 | 15 426 |
| Antal deltagare av invånarna (%) | 15 | 15 | 10 |

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| Säkerhetsinformationstillfällenas längd sammanlagt (ttt:mm) | 345:58:00 | 355:03:00 | 214:27 |
| Säkerhetsinformationstillfällenas deltagares sammanlagda tid (ttt:mm) | 8010512:12 | 7834178:15 | 3308105:42 |
| Arbetstid som totalt använts för säkerhetsinformationstillfällena (tttt:mm) | 1233:50:00 | 1496:40:00 | 1229:37 |

8.2.3. Processen för räddningsverksamheten

8.2.3.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket ansvarar för de uppgifter som hör till räddningsverksamheten när en eldsvåda, någon annan olycka eller risk för en eldsvåda eller olycka kräver skyndsamma åtgärder för att skydda eller rädda människors liv eller hälsa, egendom eller miljö och åtgärderna inte kan vidtas på egen hand av den som drabbats av olyckan eller risken för den eller inte ankommer på någon annan myndighet eller organisation.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Uppnående av målet |
|---|--|--|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Vid brådskande räddningsuppdrag uppnår första enheten det mål om aktionsberedskapen som uppställts för riskrutan i fråga i minst 50 % procent av uppdragen. Dessutom ska räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppnås i minst 50 % av uppdragen. | Förverkligats. Målet för aktionsberedskapstiden för första enheten vid objektet har uppfyllts i 90 % av uppdragen. Aktionsberedskapsmålet för räddningsverksamheten har uppfyllts i 92 % av uppdragen. |
| | Räddningsverksamhetens resurser och beredskap är tillräckliga för dagliga uppdrag. | Förverkligats. Anlända resurser i början av en situation har konstaterats vara tillräckliga i 95 % av uppdragen. Den larmade responsen har mobiliserats eller inte behövts i 98 % av uppdragen. |
| | I planen för störnings- och storolyckssituationer grundas en räddningsformation och dess ledningsarrangemang inom två timmar efter att första enheten har mottagit larmet. | Förverkligats. Räddningssammanslutningens resurser kan larmas effektivt på basis av de inmatade uppgifterna ERICA. |
| | P30 eller P20 grundar enligt situationen en läges-/ledningscentral inom en timme enligt planen som utarbetats för verksamheten i ledningscentralen. | Har förverkligats. |
| | Genomförande av kompetensutvecklingsplanen (övningar enligt nivån för minimikravet, övningar i riskobjekt, temaövningar). | Utbildningar enligt tyngdpunktsområden har rapporterats i Promeron och i WebTallennus programmen. Utbildningarna har delvis förverkligats. |
| | Utvecklande av räddningsverksamheten och beredskapen. - Ledning och verksamhet | Delvis förverkligad. Uppdateringsarbetet av planerna har påbörjats. Ledningscentralsamarbetet har påbörjats. |
| Räddningsverkens kompanjonsnätverk | Utvecklandet av lednings-, kommunikations- och alarmeringssystemen. | ERICA har tagits i bruk. VHF-alarmeringssystemets omfattning som reservsystem har förbättrats. |

| | | |
|--|---|--|
| | Förbättrande (investeringar) av ICT/TITU (fältsystem och datasäkerhet). | Dataskyddsplänen har utarbetats och godkänts |
|--|---|--|

8.2.3.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

År 2019 ökade det totala antalet räddningsuppdrag med 13 % jämfört med medeltalet de fyra senaste åren (2015–2018). Ökade gjorde också byggnadsbränder med 22 %, trafikolyckor med 16 % och skadebekämpningsuppdrag med 96 %. Handräcknings- och undsättningsuppdrag ökade med 48 %. Det var endast kontroll- och bekräftelseuppdrag som minskade med 5 %. Totala antalet räddningsuppdrag var trots allt 5 % mindre än år 2018.

Aktionsberedskapstiderna är på god nivå. Meridianen för aktionsberedskapstiden för första enheten vid objektet var 8:03 (år 2018 8:20). Meridianen för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid var 12:24 (år 2018 12:18). Antalet uppdrag som klassas som brådskande var 243 färre än år 2018.

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BSG 2019 | BG 2020 |
|--|---------|---------|---------|----------|---------|
| Räddningsuppdrag antal (st.) | 2580 | 2455 | 3171 | 3000 | - |
| Brådskande uppdrag (inte första insatsen) (st.) | 1460 | 1522 | 1932 | 1689 | - |
| 1. målet för första enhetens aktionsberedskap uppfylldes (%) | 87 | 89 | 91 | 90 | - |
| Målet för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppfylldes (%) | 95 | 93 | 93 | 92 | - |

8.2.4. Processen för beredskap

8.2.4.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket sköter om koordinerandet av sina medlemskommuners beredskap för störningssituationer och undantagsförhållanden samt stöder dem i den föränderliga verksamhetsomgivningen.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Uppnående av målet |
|---|--|--|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Arbetet med att utveckla evakueringsplanen fortsätter vilket inkluderar EVAC (okontrollerad invandring) samt säkerställande av tillfällig inkvartering vid dagliga olyckor. | Evakueringsplanen testades i samband med LSS19-övningen. Utvecklings-/uppdateringsarbetet fortsätter i samarbete med kommunerna när förnyade anvisningar blir klara. |
| | Planeringsarbetet av strukturen för befolkningsskyddsformationer i anslutning till byggnader, utrustning och granskning av personlig utrustning fortsätter. | Den ordinarie personalens beredskapssaker är i sin ordning. Planeringen och ansökningar fortsätter för avtalsbrandkåristerna. |
| | Att förena räddningsväsendets beredskapsplanering och beredskapen i den dagliga verksamheten. Ledning, säkerställande av kontinuiteten i störningssituationer och skyddande av befolkningen. | Arbetet med att uppdatera beredskapsplanen fortsätter. |
| | Upprätthållande och utvecklande av larmordningar för varning av befolkningen. | Planenligt underhåll och behovet av nya larmordningar kartläggs. |
| | Räddningsverket stöder medlemskommunerna i koordineringen och | Sammankomster och utbildningsdagar har hållits. |

| | | |
|--|--|--------------------------------|
| | planeringen av beredskapen för störningssituationer och undantagsförhållanden. | |
| | Utvecklande av kriskommunikationen. | Fortlöpande utvecklingsarbete. |

8.2.4.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

| Prestation, nyckeltal | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 | BG 2020 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Utlåtanden för byggande av skyddsrum och planer (st.) | 25 | 20 | 26 | 30 | 35 |
| Ibruktagningsgranskning av skyddsrum (st.) | 31 | 14 | 22 | 28 | 30 |

8.2.5. Förstadelvårds- och trygghetstelefonverksamhet

8.2.5.1. Verksamhetsidé

Förstadelvårds- och trygghetstelefontjänsterna är en fast del av räddningsverkets säkerhetstjänster.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Uppnående av målet |
|---|--|--|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Första insatsen-verksamheten genomförs som en del av prehospitala akutsjukvården genom att utnyttja räddningsväsendets resurser enligt avtalet. | Har uppfyllts fullständigt med undantag av Kaskö där man fortfarande strävar efter att starta en egen enhet. |
| | Första insatsens funktionsförmåga möjliggör att nå fastställda mål i servicenivå-beslutet för att nå patienterna (median och 90 %). | Första insatsen har en central roll på glesbygden. Förutom några enskilda fall har en första insatsen enhet mobiliserats vid larm enligt det uppsatta målet. |
| | Första delvårdsverksamhet påbörjas i Kaskö under år 2019. | Förverkligades inte. År 2020 ordnas kurs i förstadelvård i samarbete med SPEK. |
| | Trygghetstelefonverksamheten fortsätter som en del av Österbottens räddningsverk /prehospitala akutsjukvårdens stödfunktion. Förutsättningar för fortsatt verksamhet hänför sig till landskaps- och sote-reformen. | Verksamheten har förverkligats normalt på basis av avtalen 2019. Tjänsten upphör för räddningsverket under sommaren 2020. Ärendet har beretts i samarbete med kommunerna och VSVD. |

8.2.5.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

År 2019 fanns det trygghetstelefonkunder i Vasa, Korsholm, Malax, och Närpes.

Förstadelvårdsverksamhet finns i alla kommuner förutom Kaskö.

| | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018 | BS 2019 | BG 2020 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Trygghetstelefoner som administreras (hela området) | 968 | 1039 | 1058 | 1039 | 1040** |
| Trygghetstelefonuppdrag* | 1486 | 1310 | 1602 | 1038 | 600** |
| Förstadelvårdsuppdrag | 513 | 511 | 575 | 517 | 540 |

* = i trygghetstelefonuppdragen har man beaktat endast operativa uppdrag utförda av ambulans

** = trygghetstelefonuppgifter uppskattats endast för 6 mån.

8.2.6. Utfallet för räddningsväsendets resultatområde

Målet är att inkomsterna räcker till att förverkliga verksamheten i enlighet med den i servicenivå-beslutet uppställda nivån.

| | Bokslut 2017 | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Utfall | Ändring |
|----------------------|----------------|--------------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------|
| Verksamhetsutgifter | -12 292 228,29 | -11 775 000,00 | 0,00 | -11 775 000,00 | -12 335 806,70 | -560 806,70 |
| Verksamhetsinkomster | 12 115 566,52 | 11 905 000,00 | -500 000,00 | 11 405 000,00 | 11 785 944,46 | 380 944,46 |
| Verksamhetsbidrag | -176 661,77 | 130 000,00 | -500 000,00 | -370 000,00 | -549 862,24 | -179 862,24 |

8.3. Resultatområde: Prehospitala akutsjukvårdstjänster

8.3.1. Processen för prehospital akutsjukvård

8.3.1.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket upprätthåller och utvecklar servicekonceptet för den prehospitala akutsjukvården kvalitativt, patientsäkert och kostnadseffektivt enligt VSVD:s servicenivåbeslut.

| Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål | Resultatområdets centrala mål för år 2019 | Uppnående av målet |
|---|---|--|
| Välmående kommuninvånare / Finlands tryggaste stad (område)/ Två- och flerspråkiga tjänster/Kunnig arbetskraft. | Serviceproduktionen av prehospital akutsjukvård fortsätter enligt avtalet med Vasa sjukvårdsdistrikt. | Förverkligas fullskaligt enligt samarbetsavtalet. |
| | Prehospitala akutsjukvårdens funktionella och ekonomiska mål för år 2019 uppnås. Patienterna nås regionalt enligt riskområde (median och 90 % värde). | De funktionella målen har i regel uppnåtts. Ökade kostnader i verksamheten har belastat ekonomin. Orsaken till de ökade kostnaderna beror på en klar ökning av personalkostnaderna som beror på flera saker bl.a. att antalet och längden på olika frånvaro har tydligt ökat. Kostnaderna för prehospitala akutsjukvården blev större än beräknat och anskaffningarna blev mindre än beräknat. Inom VSVD:s område är tiden för att nå en patient under kontroll (median och 90 %), men det förekommer lokala skillnader. I centrum (Vasa och Jakobstad) har antalet transporter ökat och det påverkar prestationsförmågan. |
| | Prehospitala akutsjukvårdens resurser och beredskap motsvarar verksamhetsvolymernas krav. | Strukturellt motsvarar de miniminivån på god nivå, men flera frånvaron har belastat verksamheten. Förmän har hög arbetsbelastning. |
| | Etablering av prehospitala akutsjukvårdens ledningssystem och personalstruktur. | Förverkligats |
| | Grundande av arbetspar till fältchefen (2 årsverken) fr.o.m. 1.1.2019. Kräver beslut av VSVD. | Förverkligats och fungerar. |
| | Utvidgande av Kristinestads brandstation. | Har förverkligats och personalen flyttat till stationen. Utvidgningen motsvarar kraven. |
| | Anskaffningar genomförs enligt planen. Större anskaffningar med leasingfinansiering. | Har förverkligats. |

| | | |
|--|--|---|
| | Deltagande i partnerskapsnätverkets verksamhet och etablering av tillämpliga delar av utvecklingsprojekten som nätverkets prehospitala akutsjukvård medför. | Förverkligats sämre än tidigare år. Det finns utmaningar i nätverkets verksamhet och roll. Verksamhetsmiljön har förändrats. |
| | Deltagande i landskaps- och sote-förberedelserna som en del av den strategiska uppföljningen och planeringen samt hanteringen av förändringarna. Målet är att säkerställa räddningsväsendets och prehospitala akutsjukvårdens serviceproduktion och ställning i framtiden. | Fortsätter kontinuerligt på olika sätt, men att aktivt delta i arbetsgrupper har minskat i väntan på ny lagstiftning. Arbetet med projektet som VSVD:s styrelse beställt av utredningsgruppen för prehospitala akutsjukvården har haft en central roll. Projektet ska vara klart i maj 2020. Utformar grunden för styrelsens strategiska beslutsfattande om att producera prehospitala akutsjukvården i fortsättningen. |

8.3.1.2. De operativa målsättningarnas förverkligande

Prehospitala akutsjukvårdens ekonomiska mål uppnåddes nöjaktigt. Personalkostnaderna ökade tydligt, men inkomsterna var högre än målet och vi var återhållsamma med anskaffningarna. Vi lyckades förverkliga investeringarna planenligt med leasingprincipen (Kommunal finansiering). Prehospitala akutsjukvårdens budget har haft en vikande konjunktur sedan den började 2013. Med beaktande av att själva verksamheten såsom hyror, varor och tjänster och löner stiger kontinuerligt, kan man konstatera att bokslutet för år 2019 är på en acceptabel nivå. Prehospitala akutsjukvårdens kostnader består till 80 % av personalkostnader, så därför har planering av HR-verksamheten och uppföljning en central roll och tar mycket arbetstid. Olika händelser inom personalförvaltningen har ökat kontinuerligt och försvärats.

Betydande eller allvarliga avvikelser har inte förverkligats i den prehospitala akutsjukvården under år 2019. Verksamhetsmålen förverkligades i stor omfattning enligt servicenivåbeslutet och samarbetsavtalet. Vi lyckades utan problem producera arbetsparsresursen för prehospitala akutsjukvårdens fältchef åt VSVD. Personalomsättningen och behovet av nya arbetstagare fortsätter att öka. Denna del av HR-verksamheten medför ytterligare utmaningar, eftersom det är svårt att hitta personer som uppfyller behörighetskraven till Österbotten i synnerhet till enheter utanför Vasa. Kravet på tvåspråkighet ökar utmaningen.

En kraftig ökning av antalet uppdrag märks speciellt i Vasa. Enheterna har hög belastning i synnerhet de tolv första timmarna av arbetsskiftet. På övriga ställen ökade antalet uppdrag i liten mån eller inte alls. Totalt sett ökade antalet uppdrag på VSVD:s område (inklusive Jakobstad) med 7,6 % från år 2018 och det sammanlagda antalet uppgick till 19 940. Den största enskilda orsaken är att antalet äldre människor ökar kontinuerligt och de har stort behov av prehospitala akutvårdstjänster. Förflyttningar till universitetssjukhusen riktas i regel till Tammerfors och Åbo. Förflyttningstransporterna i fråga orsakar en försämring av beredskapen i Österbotten för lång tid.

Verksamhetsmiljön i Österbotten är utmanande på grund av dess långa och smala kustremsa. Avstånden är långa och kusten och havet ökar utmaningarna. Österbotten är ett glesbebyggt område och koncentreras till 3–4 bosättningscentrum. Första insatsen enheterna ökar prestationsförmågan och de har stor betydelse på glesbygden. De största utmaningarna att nå patienter snabbt finns på det södra verksamhetsområdet. Den under beredning varande social- och hälsovårdsreformen har konkret inte påverkat prehospitala akutsjukvården ännu. Prehospitala akutsjukvården kommer även i fortsättningen vara närservice 24/7.

| | BS 2016 | BS 2017 | BS 2018* | BS 2019 | BG 2020 |
|--------------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| Prehospital akutsjukvård | 16 954 | 17 454 | 15 497 | 15 989 | |

* = År 2018 övergick uppdragsrapporteringen nationellt till HUCS/SHM:s ansvar (övergår senare till IHV). I rapporterna meddelas endast de brådskande förstavårdsuppdrag som alarmeras via Nödcentralen. Tex förflyttningstransporter mellan vårdinrättningar ingår inte i

rapporten. Det är känt att antalet uppdrag under år 2018 var i sin helhet över 18.000 st. Ett noggrant antal finns i detta skede inte att få från VSVD:s program,.

8.3.2. Utfallet för den prehospitala akutsjukvårdens resultatområde

Enligt samarbetsavtalet skall Vasa sjukvårdsdistrikt täcka nettokostnaden för verksamheten.

| | Bokslut 2017 | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Utfall | Avvikelse |
|----------------------|---------------|--------------------|-------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Verksamhetsutgifter | -6 923 845,33 | -6 624 000,00 | 0,00 | -6 624 000,00 | -7 192 450,15 | -568 450,15 |
| Verksamhetsinkomster | 6 610 950,74 | 6 324 000,00 | 0,00 | 6 324 000,00 | 6 934 003,34 | 610 003,34 |
| Verksamhetsbidrag | -312 894,59 | -300 000,00 | 0,00 | -300 000,00 | -258 446,81 | 41 553,19 |

8.4. Förverkligandet av investeringarna

| Räddningsväsendet och oljebekämpning | | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Intäkter sammanlagt | 685 000,00 | 655 781,64 | -29 218,36 |
| Utgifter sammanlagt | -1 315 000,00 | -1 194 765,70 | 120 234,30 |
| Nettoutgift | -630 000,00 | -538 984,06 | -91 015,94 |
| Förstavården | | | |
| | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Intäkter sammanlagt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utgifter sammanlagt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nettoutgift | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Bokslutskalkyler

Affärsverket Österbottens räddningsverks resultaträkning

Hela verksamheten

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Omsättning | | 17 674 036,71 | | 17 865 210,03 |
| Övriga rörelseintäkter | | 1 045 911,09 | | 861 307,23 |
| Understöd och bidrag från kommunen | | 0,00 | | 0,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -1 224 910,79 | | -1 470 423,95 | |
| Köp av tjänster | -2 831 876,34 | -4 056 787,13 | -2 774 613,63 | -4 245 037,58 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -10 690 000,81 | | -10 298 486,45 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -1 903 692,41 | | -1 806 477,36 | |
| Övriga lönebikostnader | -325 618,91 | -12 919 312,13 | -392 382,97 | -12 497 346,78 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -761 350,75 | | -843 702,60 |
| Nedskrivningar | | -53 261,21 | | |
| Hyreskostnader | | -1 564 985,21 | | -1 483 414,86 |
| Övriga rörelsekostnader | | -172 560,42 | | -146 571,80 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | -808 309,05 | | -489 556,36 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 8,71 | | 4,41 | |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Till övr. betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | -82,86 | -74,15 | -21,29 | -16,88 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -808 383,20 | | -489 573,24 |

Räddningsväsendet, oljebekämpning trygghetstelefon och förstadelvårdsverksamheten.

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Omsättning | | 10 829 922,14 | | 11 357 972,26 |
| Övriga rörelseintäkter | | 956 022,32 | | 757 594,26 |
| Understöd och bidrag från kommunen | | 0,00 | | 0,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -959 201,00 | | -1 128 615,82 | |
| Köp av tjänster | -2 362 811,60 | -3 322 012,60 | -2 289 994,67 | -3 418 610,49 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -5 804 360,32 | | -5 695 921,33 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -1 038 644,10 | | -1 033 457,24 | |
| Övriga lönebikostnader | -175 906,47 | -7 018 910,89 | -216 186,67 | -6 945 565,24 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -502 909,95 | | -509 684,10 |
| Nedskrivningar | | -53 261,21 | | |
| Hyreskostnader | | -1 316 330,55 | | -1 295 969,76 |
| Övriga rörelsekostnader | | -122 381,50 | | -122 398,70 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | -549 862,24 | | -176 661,77 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 0,00 | | 4,41 | |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Till övr. betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | -80,16 | -80,16 | -22,03 | -17,62 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -549 942,40 | | -176 679,39 |

Prehospital akutsjukvård

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Omsättning | | 6 844 114,57 | | 6 507 237,77 |
| Övriga rörelseintäkter | | 89 888,77 | | 103 712,97 |
| Understöd och bidrag från kommunen | | 0,00 | | 0,00 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förmodenheter och varor | -265 709,79 | | -341 808,13 | |
| Köp av tjänster | -469 064,74 | -734 774,53 | -484 618,96 | -826 427,09 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -4 885 640,49 | | -4 602 565,12 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -865 048,31 | | -773 020,12 | |
| Övriga lönebikostnader | -149 712,44 | -5 900 401,24 | -176 196,30 | -5 551 781,54 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -258 440,80 | | -334 018,50 |
| Hyreskostnader | | -248 654,66 | | -187 445,10 |
| Övriga rörelsekostnader | | -50 178,92 | | -24 173,10 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | -258 446,81 | | -312 894,59 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 8,71 | | 0,00 | |
| Till kommunen betalda räntekostnader | 0,00 | | 0,74 | |
| Övriga finansiella kostnader | -2,70 | 6,01 | 0,00 | 0,74 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -258 440,80 | | -312 893,85 |

Affärsverket Österbottens räddningsverks finansieringsanalys

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|-------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | -808 309,05 | | -489 556,36 | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 814 611,96 | | 843 702,60 | |
| Finansiella intäkter och utgifter | -74,15 | | -16,88 | |
| Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva | 23 742,76 | | 0,00 | |
| Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva | -12 258,07 | 17 713,45 | -16 194,57 | 337 934,79 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringskostnader | -1 194 765,70 | | -938 207,43 | |
| Finansieringsandelar för finansieringskostnader | 655 781,64 | | 358 844,54 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 25 806,47 | -513 177,59 | 20 500,00 | -558 862,89 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | -495 464,14 | | -220 928,10 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändring av fordringar på kommunen | 1 182 586,04 | | 365 162,97 | |
| Förändring i fordringar på övriga | -621 654,19 | | -221 343,19 | |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | -65 467,71 | 495 464,14 | 77 108,32 | 220 928,10 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 495 464,14 | | 220 928,10 |
| Förändring av likvida medel | | 0,00 | | 0,00 |
| Sambandskontots saldo | | | | |
| Saldo 31.12 | 2 944 949,83 | | 4 127 535,87 | |
| Saldo 1.1 | 4 127 535,87 | -1 182 586,04 | 4 492 698,84 | -365 162,97 |

Affärsverket Österbottens räddningsverks balansräkning

| AKTIVA | | 2019 | 2018 |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| A | BESTÅENDE AKTIVA | | |
| II | Materiella tillgångar | | |
| | Byggnader | 15 364,21 | 19 205,26 |
| | Fasta konstruktioner och anläggningar | 10 309,66 | 14 482,53 |
| | Maskiner och transportmedel | 5 556 805,85 | 5 694 968,05 |
| | Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 63 443,52 | 230 186,46 |
| | | <u>5 645 923,24</u> | <u>5 958 842,30</u> |
| III | Placeringar | | |
| | Övriga fordringar | 1 200,00 | 1 200,00 |
| | | <u>1 200,00</u> | <u>1 200,00</u> |
| C | RÖRLIGA AKTIVA | | |
| II | Fordringar | | |
| | Kortfristiga fordringar | | |
| | Försäljningsfordringar | 1 111 293,10 | 837 700,49 |
| | Fordringar på kommunen | 2 944 949,83 | 4 127 535,87 |
| | Övriga fordringar | 1 125 058,82 | 925 855,23 |
| | Resultatregleringar | 157 219,41 | 8 361,42 |
| | | <u>5 338 521,16</u> | <u>5 899 453,01</u> |
| | AKTIVA SAMMANLAGT | <u>10 985 644,40</u> | <u>11 859 495,31</u> |
| PASSIVA | | 2019 | 2018 |
| A | EGET KAPITAL | | |
| I | Grundkapital | 220 000,00 | 220 000,00 |
| IV | Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder | | |
| | Räddningsväsende | 7 293 638,12 | 7 470 317,51 |
| | Prehospital akutsjukvård | 767 943,01 | 1 080 836,86 |
| V | Räkenskapsperiodens över-/underskott | | |
| | Räddningsväsende | -549 942,40 | -176 679,39 |
| | Prehospital akutsjukvård | -258 440,80 | -312 893,85 |
| | | <u>7 473 197,93</u> | <u>8 281 581,13</u> |
| D | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| II | Kortfristigt | | |
| | Leverantörsskulder | 821 198,51 | 932 461,34 |
| | Övriga skulder | 426 361,61 | 389 283,17 |
| | Resultatregleringar | 2 264 886,35 | 2 256 169,67 |
| | | <u>3 512 446,47</u> | <u>3 577 914,18</u> |
| | PASSIVA SAMMANLAGT | <u>10 985 644,40</u> | <u>11 859 495,31</u> |

1) Räddningsväsendets överskott är 6.743.695,72 €. Av detta är investeringarnas finansieringsandelar 4.294.482,82 €. Verksamhetens överskott i slutet av år 2019 är 2.449.212,90 €.

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

| | 2019 | 2018 | 2017 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Räddningsväsende | 10 919 705,67 | 11 366 849,87 | 11 366 623,11 |
| Prehospital akutsjukvård | 6 934 003,34 | 6 617 067,43 | 6 569 607,17 |
| Oljebekämpning | 522 088,79 | 347 086,39 | 175 632,50 |
| Trygghetstelefonverksamhet | 227 770,00 | 271 988,04 | 244 338,00 |
| Första delvård | 116 380,00 | 129 642,22 | 120 994,72 |
| Övrig avgiftsbelagd serviceverksamhet | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verksamhetsintäkter sammanlagt | 18 719 947,80 | 18 732 633,95 | 18 477 195,50 |

3. Utredning över grunderna för planmässiga avskrivningar

De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt en på förhand uppgjord plan. Avskrivningarna enligt plan beräknas på anskaffningsutgiften för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska brukstiden.

De uppskattade avskrivningstiderna och motsvarande avskrivningsprocenterna samt avskrivningsmetoden är:

| | | | |
|---------------------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Immateriella rättigheter | 4 - 5 år | jämnstora avskrivningar | 30 - 35 % |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 5 - 20 år | jämnstora avskrivningar | 15 - 30 % |
| Byggnader | 15 år | utgiftsrestavskrivning | 20 % |
| Fasta konstruktioner och anläggningar | 15 år | utgiftsrestavskrivning | 20 % |
| Avskrivningsbelagd lös egendom | 8 - 20 år | jämnstora avskrivningar | 15 - 27 % |

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgifter är under 10.000 euro har bokats som årskostnad

4. Förtroendevaldas arvoden till partier och partiföreningar

Av förtroendevalda avdragna och redovisade

| förtroendemannaarvoden | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Keskusta Vaasan kunnallisjärjestö | 30,00 | 90,00 |
| Keskusta Laihian kunnallisjärjestö | 20,00 | 0,00 |
| Kokoomuksen Vaasan kunnallisjärjestö | 0,00 | 0,00 |
| SDP Vaasan kunnallisjärjestö | 40,00 | 20,00 |
| Suomen Kristillinen liitto | 0,00 | 75,00 |
| Svenska Folkpartiet Vasa | 159,00 | 252,00 |
| Vaasan seudun vihreät | 0,00 | 36,00 |
| Yhteensä | 249,00 | 473,00 |

5. Bestående aktiva

Anläggningar bland bestående aktiva

| | Immateriella anläggningar | | Materialia anläggningar | | | | Sammanlagt |
|----------------------------------|---------------------------|----------|-------------------------|--|--------------------------|---|--------------|
| | Immateriella rättigheter | Sammanla | Byggnader | Fasta byggnad och anläggningsinventarier | Maskiner och inventarier | Förskottsbetalning och halvårdiga anskaffningar | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1. | 0,00 | 0,00 | 19 205,26 | 14 482,53 | 5 694 968,05 | 230 186,46 | 5 958 842,30 |
| Ökningar under anskaffningsper | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 815 727,00 | 379 038,70 | 1 194 765,70 |
| Finansieringsandelar under räk. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -310 000,00 | -345 781,64 | -655 781,64 |
| Minskningar under räk.per. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -90 552,37 | 0,00 | -90 552,37 |
| Transporter mellan grupper | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | -200 000,00 | 0,00 |
| Räkenskapsperiodens avskrivning | 0,00 | 0,00 | -3 841,05 | -4 172,87 | -753 336,83 | 0,00 | -761 350,75 |
| Värdenedsättningar och retur av | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Oavskriven anskaffningsutgift 3: | 0,00 | 0,00 | 15 364,21 | 10 309,66 | 5 556 805,85 | 63 443,52 | 5 645 923,24 |
| Värdeförhöjningar | | | | | | | |
| Bokföringsvärde 31.12. | 0,00 | 0,00 | 15 364,21 | 10 309,66 | 5 556 805,85 | 63 443,52 | 5 645 923,24 |

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

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------|--------------|------------|
| Fordringar från dotterbolag | | |
| Kortfristiga | | |
| Försäljningsfordringar | 282,60 | 1 270,00 |
| Fordringar från samkommuner | | |
| Kortfristiga | | |
| Försäljningsfordringar | 1 183 863,57 | 781 060,39 |
| Resultatregleringar | 74 061,28 | 6 216,52 |

7. Resultatregleringar

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------|------------|----------|
| Kortfristiga | | |
| Övriga resultatregleringar | 157 219,41 | 8 361,42 |
| | 157 219,41 | 8 361,42 |

8. Eget kapital

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| 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 | 8 551 154,37 | 7 822 391,49 |
| Minskning/Ökning under räkenskapsperioden | -489 573,24 | 728 762,88 |
| Över-/Underskott från tidigare perioder 31.12 | 8 061 581,13 | 8 551 154,37 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1. | 489 573,24 | 728 762,88 |
| Överföring till tidigare räkenskapsperioders öv | -489 573,24 | -728 762,88 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -808 383,20 | -489 573,24 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12. | -808 383,20 | -489 573,24 |
| Eget kapital sammanlagt | 7 473 197,93 | 8 281 581,13 |

9. Skulder till samfund inom samma koncern

| | 2019 | 2018 |
|---------------|-----------|-----------|
| Kontoskulder | | |
| Dottersamfund | 11 294,74 | 10 187,16 |
| Samkommuner | 0,00 | 446,40 |

10. Resultatregleringar

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Kortfristiga | | |
| Semesterlöneperiodiseringar | 1 749 246,19 | 1 661 941,52 |
| Personalbikostnader | 222 993,24 | 270 665,66 |
| Resultatregleringar/inköpsfakturor | 0,00 | 11 606,34 |
| Övriga resultatregleringar | 292 646,92 | 311 956,15 |
| | 2 264 886,35 | 2 256 169,67 |

11. Personal

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Löner och arvoden | 10 690 000,81 | 10 298 486,45 |
| Personalbikostnader | | |
| Pensionskostnader | 1 903 692,41 | 1 806 477,36 |
| Övriga personalbikostnader | 325 618,91 | 392 382,97 |
| Sammanlagt enligt resultaträkningen | 12 919 312,13 | 12 497 346,78 |

| Antal 31.12.2019 | Ordinarie | Visstidsanställda | Deltid/Bisyssla | Sammanlagt |
|-----------------------------------|--|-------------------|-----------------|------------|
| Verksamhetsområde 1 | Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa | | | |
| 1.1.2019 | 71 | 5 | 80 | 156 |
| förändringar | 0 | -1 | 5 | 4 |
| 31.12.2019 | 71 | 4 | 85 | 160 |
| Verksamhetsområde 2 | Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Kristinestad, Korsnäs, Malax och Närpes | | | |
| 1.1.2019 | 27 | 6 | 429 | 462 |
| förändringar | 1 | 0 | 68 | 69 |
| 31.12.2019 | 28 | 6 | 497 | 531 |
| Prehospital akutsjukvård | | | | |
| 1.1.2019 | 89 | 4 | 0 | 93 |
| förändringar | -2 | 0 | 0 | -2 |
| 31.12.2019 | 87 | 4 | 0 | 91 |
| Administration och stödfunktionen | | | | |
| 1.1.2019 | 5 | 2 | 0 | 7 |
| förändringar | 0 | -1 | 0 | -1 |
| 31.12.2019 | 5 | 1 | 0 | 6 |
| Sammanlagt 1.1.2019 | 192 | 17 | 509 | 718 |
| förändringar | -1 | -2 | 73 | 70 |
| Sammanlagt 31.12.2019 | 191 | 15 | 582 | 788 |

FBK

348

12. Använda bokföringsböcker 2019


| | |
|-----------------------|------------------------|
| 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, 25.3.2020



Tero Mäki
räddningsdirektör




May-Gret Axell, ordf
Ville Jussila

Nicklas Pärus
Sebastian Ingves

Meri Markkanen
Kirsi Mertala



Lars-Erik Nylund
Katarina Holmkvist



Carola Bengt-Lattunen
Sture Skinnar



Anette Snickars
Kenneth Högback



Joakim Lasén
Christine Sten

Tapio Nyysti, vordf
Samuli Vainionpää



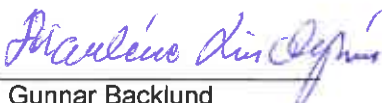
Karita Blom
Marko Kuusilehto



Juha Dahlbo
Leena Tulimaa

Dick Jungerstam
Ulla Salmenheimo-West

Petri Niemi
Mauno Hölsö



Gunnar Backlund
Marlene Lindgren



Rolf Sund
Alf-Martin Haagensen



Karita Ohlis
Sigfrid Hannus

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa, 26/5.2020.

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Esko Säilä
JHT, HT



VAASAN ALUEYÖTERVEYS
VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

VASA STAD

AFFÄRSVERKET VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRD

BOKSLUT 2019

Innehåll

| | |
|--|--------------|
| 1. Verkställande direktörens översikt..... | 2 |
| 2. Affärsverket Vasa regionala företagshälsovårds förvaltning..... | 3 |
| 3. Uppfyllelse av räkenskapsperiodens mål..... | 4 |
| 4. Personal och nyckeltal..... | 5 |
| 4.1. Nyckeltal för personalen..... | 5 |
| 4.2. Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden..... | 6 |
| 4.3. Finansiering av verksamheten..... | 7 |
| 4.4. Balansanalys och nyckeltal..... | 8 |
| 5. Utfallet av anslag och uppskattade utgifter..... | 9 |
| 5.1. Utfallet för budgeten 2019..... | 9 |
| 5.2. Uppfyllelsen av de mål som fullmäktige satt upp..... | 9 |
| 6. Uppgifter om verksamheten, antal undersökningar och avtal enligt verksamhetsenhet..... | 10 |
| 7. Behandling av räkenskapsperiodens resultat..... | 11 |
| Bokslutskalkylerna | |
| Resultaträkning..... | 13 |
| Finansieringsanalys..... | 14 |
| Balansräkning..... | 15 |
| Noter..... | 17-19 |
| Noter för upprättande av bokslutet | |
| Resultaträkningens noter | |
| Balansräkningens noter | |
| Noter gällande personalen | |
| Använda bokföringsböcker | |

1. VERKSTÄLLANDE DIREKTÖRENS ÖVERSIKT

År 2019 var det fjortonde verksamhetsåret för affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård. Omsättningen år 2019 var 4 009 937,32 euro och räkenskapsperiodens överskott uppgick till 217 908,16 euro. Omsättningen sjönk med cirka 8 % från föregående år (4,37 milj. euro 2018) och räkenskapsperiodens överskott blev något mindre än föregående år (350 000 euro 2018). Under de senaste åren har affärsverkets verksamhet varit oförändrat lönsam.

Under de tre senaste åren 2017–2019 har Vasa Regionala Företagshälsovård gett Vasa stad ett överskott på totalt cirka en miljon euro. Detta har uppnåtts genom ett målmedvetet arbete och genom att investeringar görs efter övervägande samt tack vare en kunnig och effektiv personal. Den utveckling som skett i verksamhetens produktivitet och lönsamhet är en omständighet värd att notera, eftersom vi helt och hållet är verksamma med inkomstfinansiering och under denna tid har vi inte varit tvungna att höja priserna på våra tjänster.

Under det gångna året led vår verksamhet fortsättningsvis av brist på resurser, eftersom nästan hälften av företagshälsoläkarvakanserna var obesatta under året. Under år 2019 fick vi fyra nya företagshälsoläkare, medan en läkare övergick i en annan arbetsgivares tjänst och en blev pensionerad. Vid rekryteringen lyckades det skäligen väl, men i ett bättre resursläge hade vår verksamhet på många sätt varit smidigare – och även mera lönsam. Det är bra att förtydliga att vi lyckades producera våra tjänster på ett lönsamt sätt trots resursbristen – inte tack vare den. Vår servicenivå och smidigheten i flera interna arbetsprocesser har trots allt blivit lidande av denna brist.

Under år 2019 fortgick vi med vårt aktiva deltagande i Taimi-projektet, som inleddes av kommunernas arbetspensionsförsäkringsbolag Keva, och vi levde starkt med i dess många stigande och sjunkande faser under årets lopp. Den första kritiska fasen upplevdes på våren, då Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt tvekade om huruvida det skulle gå med i projektet, tills distriktet senare under sommaren beslutade sig för att engagera sig starkt i projektet. Vasa beslutade gå med i projektet med vissa villkor, och förutsatte att den koncern som uppstod skulle ha ett tillräckligt kundantal. Flera sydösterbottniska kommuner var med utan att ha ställt några villkor. Den andra kritiska fasen kom på hösten, då Jyväskylä stad drog bort sitt stöd till projektet och det antogs att Taimi skulle falla med det. Hoppet om en riksomfattande företagshälsojätte administrerad av kommunsektorn begravdes slutgiltigt i november, då Keva meddelade att bolaget avstår från projektet.

Vasa stadsfullmäktige beslutade ursprungligen i december 2018 att Vasa Regionala Företagshälsovård skulle bolagiseras och att ett nytt företagshälsobolag TT Botnia Ab skulle bildas för detta ändamål. Vid diskussionerna om Taimi-projektet uppkom tanken på ett ännu större regionalt bolag runt Vasa. Vasa stadsfullmäktige beslutade i juni 2019 på nytt om bolagisering på så sätt att TT Botnia skulle ordna en aktieemission för de sydösterbottniska kommuner som deltog i Taimi-projektet och att Vasa stad skulle vara minoritetsaktieägare i bolaget.

Syftet är att Vasa Regionala Företagshälsovårds klientförhållanden och personal ska övergå till TT Botnia i form av en rörelseöverlåtelse, men detta verkställdes inte ännu år 2019. Syftet är inte längre att bolaget ska bli ett av de regionala bolagen i en företagshälsokedja styrd från huvudstaden, utan nu ska bolaget själv skriva manuset för sin framgångsberättelse under kommande år. God väggkost för att genomföra en sådan ger för sin del vår personal som är positiv till utveckling och professionell.

För det nya bolaget har som bifirmor registrerats Vaasan Aluetyöterveys och Vasa Regionala Företagshälsovård, vilket gör att om man så vill kan man också i framtiden använda de bekanta namnen. Därmed kan Vasa Regionala Företagshälsovård önskas god framgång också i fortsättningen!

Tack till hela personalen för ett bra arbete år 2019!

Teemu Paavola
verkställande direktör

2. AFFÄRSVERKET VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS FÖRVALTNING

Vasa Regionala Företagshälsovård är ett affärsverk som ägs av Vasa stad och är underställt social- och hälsovårdsnämnden. Företagshälsovården har en egen direktion. Under räkenskapsperioden 2019 ansvarade verkställande direktör Teemu Paavola för ekonomin och verksamheten och biträdande överläkare Raija Kalamo för den medicinska verksamheten.

Företagshälsovårdstjänster för kunderna producerades av fyra företagshälso team och som stöd för dessa fanns sjukmottagningsverksamheten och förvaltningen. Chefer för företagshälsovårdarna och företagshälsovårdarna vid företagshälso teamen vid verksamhetsenheten i Vasa var ansvariga företagshälsovårdarna Tina Söderbacka och Pia Wägar samt i Korsholm ansvariga företagshälsovårdaren Lena Granholm. Chef för byråteamet var controller Tarja Suomela. Chef för företagshälsovårdarna, psykologerna och cheferna var verkställande direktören.

Till direktionen för affärsverket Vasa regionala företagshälsovård hörde 9 ledamöter och deras ersättare. Stadsstyrelsen i Vasa har utsett sju ledamöter till direktionen och personliga ersättare för dem. Vasa sjukvårdsdistrikt och Korsholms kommun har vardera utsett en ledamot och en personlig ersättare för denna.

Affärsverkets direktion 1.1.2019 -31.12.2019

| Ordinarie ledamöter | Ersättare |
|---------------------------------|------------------------|
| Aleksi Koivisto, ordförande | Hannele Alanko-Rintala |
| May-Gret Axell, vice ordförande | Pirjo Hokkanen |
| Marianne Buss | Marianne Siermala |
| Olli Autio | Bjarne Norrgrann |
| Helena Nurmikoski | Jussi Perttola |
| Maija Alasalmi | Anne Similä |
| Mikko Viertokangas | Jorma Rantala |
| Ann-Charlott Gröndahl (VSVD) | Kosti Hyvärinen (VSVD) |
| Birgitta Söderback (Korsholm) | Ulla-Maj Salin |

Under året sammanträdde direktionen fem (5) gånger. Föredragande för ärendena var verkställande direktören och direktionsens sekreterare vara controller Tarja Suomela.

Redovisningsskyldighet

Redovisningsskyldig inom affärsverket var verkställande direktör Teemu Paavola år 2019.

Bolagisering av affärsverket 2020

Vasa stadsfullmäktige beslutade 26.11.2018 (§ 74) och 10.2.2019 (§ 40) om bolagisering av affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård och om bildande av ett nytt företagshälso bolag TT Botnia Ab för detta ändamål. Syftet är att Vasa Regionala Företagshälsovårds affärsverksamhet och personal ska överföras till TT Botnia i form av en rörelseöverlåtelse under år 2020.

3. UPPFYLLELSE AV RÄKENSKAPSPERIODENS MÅL

Måluppfyllelse

| Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|---|---|---|
| Ekonomi i balans | Ekonomi i balans | Målet uppfylldes. Verksamheten har varit lönsam och räkenskapsperioden 2019 visar överskott. Under de tre senaste åren 2017-2019 har affärsverket gett ett överskott på cirka en miljon euro (1 000 000 €) |
| Service av hög kvalitet och vid rätt tidpunkt | Upprätthållande av en god servicenivå | Målet uppfylldes tämligen väl. Servicenivån och smidigheten i den interna arbetsprocessen har lidit av bristen på läkare. |
| Balans mellan mål, resurser och verksamhet | 1300 arbetstagare/läkare 800 arbetstagare/skötare | Målet uppfylldes delvis. Det uppfylldes i fråga om skötare och annan personal, men inte i fråga om läkare. Under året fick man fyra nya företagshälsoläkare i huset, men på grund av bl.a. pensionering var nettoökningen två läkare. |
| Arbetshälsa | Kunnig, innovativ och motiverad personal. Upprätthållande och utvecklande av personalens yrkeskicklighet. | Målet uppfylldes. Osäkerhetsfaktorer som anknöt till bolagiseringen orsakade oro under året och arbetshälsan säkrades bl.a. genom aktivt informerande. |

| Intern kontroll och riskhantering | Resultatombudets centrala mål för år 2019 | Måluppfyllelse |
|--|--|--|
| Hantering av personrisker | Varaktig personal och lyckade rekryteringar till lediga läkarvakanser. | Målet uppfylldes. Läkarresurserna har säkerställts genom underleveranser och inhyrd arbetskraft. |
| Förvaltnings- och verksamhetsätt | Förverkligande av ändringarna i verksamheten till följd av bolagiseringen samt strategisk ledning. | Målet uppfylldes. Affärsverket har för sin del förberett sig för bolagiseringen. Planen på bolagiseringen ändrades ännu sommaren 2019 (breddades till Södra Österbotten) och hösten 2019, då Kevas Taimi-projekt föll. |
| Informationshantering och informationsförmedling | Laktagande av datasekretess-anvisningar och regler. Ibruktagande av automatisk loggövervakning. | Målet uppfylldes delvis. Dataskyddsbeskrivningen uppdaterades enligt GDPR och sattes ut på webbplatsen. Loggövervakning har ordnats fram till bolagiseringen på åtgärd av social- och hälsovården. |

4. PERSONAL OCH NYCKELTAL

4.1 Nyckeltal för personalen

| Situationen 31.12 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ordinarie/Heltidsanställda | 32 | 30 | 27 | 39 | 34 |
| Ordinarie/Deltidsanställda | 20 | 20 | 18 | 5 | 6 |
| Visstidsanställda/På heltid | 3 | 2 | - | 1 | 6 |
| Visstidsanställda/På deltid | 3 | 4 | 5 | 4 | 4 |
| Årsverken/ÅV | 47,5 | 48,4 | 45,0 | 43,3 | 41,3 |
| Personalens medelålder/år | 51,4 | 52,5 | 51,5 | 50,0 | 49,5 |
| Sjukledigheter / dgr / person | 11,8 | 11,9 | 11,0 | 13,3 | 13,3 |
| Utbildning / dgr / person | 4,0 | 3,4 | 3,3 | 3,5 | 2,83 |
| Utbildningskostnader/ € | 58 676 | 35 677 | 29 894 | 44 007 | 32 966 |

Personalkostnaderna var år 2019 totalt 2,15 miljoner euro. Den totala summan av löner och arvoden uppgick till 1,75 miljoner euro.

4.2. Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden

Resultaträkning och dess nyckeltal

| | 2019 | 2018 |
|---|------------|------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Omsättning | 4 010 | 4 371 |
| Övriga rörelseintäkter | 128 | 189 |
| Material och tjänster | | |
| Material, förnödenheter och varor | -86 | -159 |
| Köp av tjänster | -1 356 | -1 327 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -1 757 | -1 875 |
| Pensionskostnader | -338 | -338 |
| Övriga lönebikostnader | -59 | -66 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -3 | -6 |
| Hyror | -260 | -305 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -38 | -110 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 241 | 373 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Ränteintäkter | 0 | 0 |
| Övriga finansiella intäkter | 0 | 0 |
| Ersättning för grundkapital | -23 | -23 |
| Övriga finansiella kostnader | 0 | 0 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 218 | 350 |

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Avkastning på placerat kapital, % | 10,99 | 18,49 |
| Avkastning på av kommunen placerat kapital, % | 10,99 | 18,49 |
| Vinst, % | 5,43 | 8,01 |

Avkastning på placerat kapital, %

= 100 * (Över-/underskott före extraordinära poster + Till kommunen betalda räntekostnader + Till andra 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 de kostnader som föranletts av serviceproduktionen. I affärsverkets resultaträkning presenteras intäkter som erhållits från utomstående och från stadens andra enheter samt kostnader som betalats till dessa.

Totalbeloppet på verksamhetsintäkterna för Vasa Regionala Företagshälsovård var 4,14 miljoner euro år 2019. Intäkterna minskade med 0,42 miljoner euro (-9,3 %) jämfört med föregående räkenskapsperiod. Vid motsvarande tidpunkt var verksamhetsutgifterna totalt 3,88 miljoner euro och minskningen från föregående år var 0,30 miljoner euro (-7,2 %).

Räkenskapsperiodens resultat för Vasa Regionala Företagshälsovård visade ett överskott på 218 tusen euro år 2019 (350 tusen euro i överskott år 2018).

4.3 Finansiering av verksamheten

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Verksamhetens kassaflöde | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 256 | 373 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 3 | 6 |
| Ersättning för grundkapital | -23 | -23 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 0 | 0 |
| Investeringarnas kassaflöde | | |
| Investeringsutgifter | 0 | 0 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 236 | 356 |
| Finansieringens kassaflöde | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändringar i fordringar hos kommunen | -240 | -410 |
| Förändring i fordringar på övriga | 49 | -45 |
| Förändringar i räntefria skulder från övriga | -44 | 99 |
| Finansieringens kassaflöde | -236 | -356 |
| Förändring i likvida medel | 0 | 0 |
| Samlingskontots saldo | | |
| Saldo 31.12 | 2 792 | 2 552 |
| Saldo 1.1 | 2 552 | 2 142 |
| FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL | | |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, € | 1 382 | 1 203 |
| | 539,56 | 627,99 |
| Intern finansiering av investeringar, % | | |
| Likviditet, kassadagar | 280 | 186 |
| Quick ratio | 10,31 | 4,62 |
| Current ratio | 10,31 | 4,62 |

Intern finansiering av investeringar, % = $100 * (\text{Överskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

Likviditet (kassadagar) = $365 \text{ dgr} * \text{Samlingskontots saldo 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Quick ratio = $(\text{Samlingskontots saldo 31.12} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Kortfristiga fordringar}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Current ratio = $(\text{Omsättningstillgångar} + \text{Kortfristiga fordringar} + \text{Finansiella värdepapper} + \text{Samlingskontots saldo 31.12}) / (\text{Kortfristigt främmande kapital} - \text{Erhållna förskott})$

Finansieringsanalysens innehåll

I finansieringsanalysen sammanställs affärsverkets alla penningkällor och penninganvändningen under räkenskapsperioden. Finansieringsanalysen beskriver räkenskapsperiodens transaktioners inverkan på affärsverkets penningmedel. Affärsverkets penningmedel ingår i stadens medel och den ömsesidiga fordran/skulden följs upp med hjälp av ett samlingskonto.

Inverkan av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde på de likvida medlen år 2019 var +221 tusen euro. Motsvarande summa år 2018 var +356 tusen euro. Under räkenskapsperioden ökade affärsverkets fordran hos staden som följs upp på samlingskontot med 240 tusen euro.

4.4. Balansanalys och nyckeltal

| AKTIVA | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| BESTÄENDE AKTIVA | | |
| Materiella tillgångar | | |
| Maskiner och inventarier | 0 | 3 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 0 | 3 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | |
| Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 178 | 225 |
| Fordringar hos kommunen | 2 792 | 2 552 |
| Övriga fordringar | 15 | 17 |
| Resultatregleringar | 0 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 2 985 | 2 794 |
| AKTIVA TOTALT | 2 985 | 2 797 |
| | | |
| PASSIVA | 2019 | 2018 |
| | 1 000 € | 1 000 € |
| EGET KAPITAL | | |
| Grundkapital | 355 | 355 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | 1 837 | 1 487 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | 218 | 350 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 2 409 | 2 192 |
| FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Kortfristigt | | |
| Skulder till leverantörer | 152 | 173 |
| Övriga skulder | 63 | 74 |
| Resultatregleringar | 361 | 357 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 575 | 604 |
| PASSIVA TOTALT | 2 985 | 2 797 |
| | | |
| BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | | |
| Soliditet, % | 79,64 | 78,38 |
| Relativ skuldsättning, % | 13,54 | 13,26 |
| Ackumulerat överskott 1 000 € | 2 054 | 1 837 |

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättning, %

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

Ackumulerat överskott

= Överskott (Underskott) från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Lånestock 31.12

= Främmande kapital – (erhållna förskott + skulder till leverantörer + resultatregleringar + övriga skulder)

Lånefordringar 31.12

= i placeringar antecknade msb-lånefordringar och andra lånefordringar

Balansräkningens innehåll

Balansräkningen beskriver affärsverkets ekonomiska ställning på bokslutsdagen. Balansräkningen innehåller affärsverkets egendom och kapitalposter i slutet av räkenskapsperioden. De mest betydande ändringarna i balansräkningarnas aktiva skedde i bestående aktiva -3 tusen euro och i fordringar +191 tusen euro. I balansräkningens passiva ökade det egna kapitalet beloppet på räkenskapsperiodens resultat +217 tusen euro, det främmande kapitalet minskade -29 tusen euro.

5. UTFALLET AV ANSLAG OCH UPPSKATTADE UTGIFTER

5.1 Utfallet för budgeten 2019

| | BS 2018 | Ursprunglig budget | Ändringar i budgeten | Ändrad budget | Utfall | Avvikelse |
|-----------------------|-----------|--------------------|----------------------|---------------|-----------|-----------|
| Driftsekonomin | | | | | | |
| Verksamhetsutgifter | 4 186 979 | 4 337 700 | 202 000 | 4 539 700 | 3 863 982 | 675 718 |
| Verksamhetsinkomster | 4 559 963 | 4 770 400 | 210 000 | 4 980 400 | 4 137 515 | -842 885 |
| Verksamhetsbidrag | 372 984 | 432 700 | 8 000 | 440 700 | 273 533 | -167 167 |

Verksamhetsutgifternas och -inkomsternas utfall har varit mindre än beräknat. Speciellt vad gäller läkarservicen har serviceutbudet blivit mindre än beräknat.

| | BS 2018 | | | | | |
|-----------------------|---------|---------|---|---------|---------|----|
| Finansiering | | | | | | |
| Finansiella utgifter | 23 014 | 23 100 | 0 | 23 100 | 23 045 | 55 |
| Finansiella inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiering totalt | -23 014 | -23 100 | 0 | -23 100 | -23 045 | 55 |

5.2 Uppfyllelsen av de mål som fullmäktige satt upp

Bindande mål som fullmäktige satt upp och deras uppfyllelse:

För affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård har bindande mål satts upp inom tre delområden:

1. Inkomstföringsmålet för placerat kapital 23 000 € → Uppfylldes enligt planen.
2. Mål för verksamhetens produktivitet och lönsamhet. Mätare är storleken på verksamhetsöverskottet (rörelseöverskott utan avskrivningar). För Vasa Regionala Företagshälsovård var den här målnivån 448 700 €. Målnivån uppfylldes inte helt emedan verksamhetsöverskottet var ca 217 908 €.
3. Fullmäktige styr totalbeloppet för investeringarna och för Vasa Regionala Företagshälsovård hade inga investeringar planerats → Målet uppfylldes, under året genomfördes inga investeringar.

6. UPPGIFTER OM VERKSAMHETEN, ANTAL UNDERSÖKNINGAR OCH AVTAL ENLIGT VERKSAMHETSENHET

| | Verksamhet inriktad på arbetsmiljön och arbetsgemenskapen | | | | | | | | Verksamhet inriktad på arbetstagaren | | | |
|--------------------------------|---|---------|----------|-------------|--------------------------------|---------|----------|-------------|--------------------------------------|---------|----------|-------------|
| | Arbetsplatsutredningar (h) | | | | Information och rådgivning (h) | | | | Hälsogranskningar (st) | | | |
| | 2018 | | | | 2018 | | | | 2018 | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 148 | 10 | | 158 | 218 | 20 | | 238 | 1866 | 107 | 46 | 2019 |
| Hälsovårdare | 579 | 174 | 135 | 888 | 1242 | 113 | 222 | 1577 | 4421 | 739 | 1418 | 6578 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | 858 | 93 | 102 | 1053 | 120 | 8 | 6 | 134 | 2397 | 296 | 603 | 3296 |
| Psykolog | 19 | | | 19 | 241 | | | 241 | 890 | | | 890 |
| Specialläkare (köpservice) | | | | | | | | | 173 | 10 | 7 | 190 |
| Övriga sakkunniga (köpservice) | | 8,5 | agrolog | | | | | | 71 opt | 6 opt | 1 opt | 72 |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 186 | | 2 | 188 | 216 | | | 216 | 1698 | | 17 | 1715 |
| Hälsovårdare | 942 | | 200 | 1142 | 1155 | | 223 | 1378 | 3779 | | 1649 | 5428 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | 962 | | 113 | 1075 | 130 | | 4 | 134 | 2842 | | 481 | 3323 |
| Psykolog | 15 | | 6 | 21 | 163 | | 1 | 164 | 937 | | 100 | 1037 |
| Specialläkare (köpservice) | | | | | | | | | 199 | | 1 | 200 |
| Övriga sakkunniga (köpservice) | | | | | | | | | 15 opt | | | 15 |

A. Lagstadgad företagshälsovård

B. Sjukvård med betoning på företagshälsovård

| | Tel + kons. EK I (st) | | | | Sjukvårdbesök (st) | | | | Tel + kons. EK II (st) | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------|----------|-------------|--------------------|---------|----------|-------------|------------------------|---------|----------|-------------|
| | 2018 | | | | 2018 | | | | 2018 | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 1191 | 51 | 19 | 1261 | 3829 | 133 | 218 | 4180 | 3754 | 103 | 150 | 4007 |
| Hälsovårdare | 3975 | 343 | 1359 | 5677 | 7398 | 1263 | 451 | 9112 | 8081 | 589 | 663 | 9333 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | | | | | | | | | | | | |
| Psykolog | | | | | | | | | | | | |
| Specialläkare (köpservice) | 2 psyk | | | | 1216 | 96 | 54 | 1366 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | | | | |
| Läkare | 1151 | | 17 | 1168 | 3741 | | 104 | 3845 | 3089 | | 133 | 3222 |
| Hälsovårdare | 3848 | | 1330 | 5178 | 7221 | | 405 | 7626 | 7011 | | 778 | 7789 |
| Sakkunniga | | | | | | | | | | | | |
| Fysioterapeuter | | | | | | | | | | | | |
| Psykolog | | | | | | | | | | | | |
| Specialläkare (köpservice) | | | | | 1124 | | 50 | 1174 | | | | |

C. Undersökningar (st)

Företagshälsovårdsavtal

| | 2018 | | | | | Avtal (st) | | | |
|----------------------|-------|---------|----------|-------------|------------------------|------------|---------|----------|-------------|
| | 2018 | | | | | 2018 | | | |
| | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans | | Vasa | Laihela | Korsholm | Tillsammans |
| Laboratorium | 19323 | 2465 | 2535 | 24323 | Nya avtal | 24 | 13 | 14 | 51 |
| Radiologi | 1659 | 83 | 96 | 1838 | Alla avtal tillsammans | 249 | 213 | 193 | 655 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Yrkespersoner | | | | | | | | | |
| Laboratorium | 16889 | | 2379 | 19268 | Nya avtal | 44 | | 19 | 63 |
| Radiologi | 1351 | | 34 | 1385 | Alla avtal tillsammans | 454 | | 196 | 650 |

7. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Affärsverkets direktion föreslår att räkenskapsperiodens överskott 217 908,16 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder i det egna kapitalet i affärsverkets balansräkning.

BOKSLUTSKALKYLER

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| Omsättning | | 4 009 937,32 | | 4 370 621,14 |
| Övriga rörelseintäkter | | 127 577,83 | | 189 342,07 |
| Material och tjänster | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -85 877,04 | | -159 037,03 | |
| Köp av tjänster | <u>-1 355 704,17</u> | -1 441 581,21 | <u>-1 327 186,16</u> | -1 486 223,19 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -1 757 469,18 | | -1 875 300,22 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -337 560,43 | | -337 911,64 | |
| Övriga lönebikostnader | <u>-58 540,97</u> | -2 153 570,58 | <u>-66 230,64</u> | -2 279 442,50 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | | -2 620,89 | | -6 290,13 |
| Hyror | | -260 004,60 | | -305 337,72 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | | <u>-38 784,50</u> | | <u>-109 685,20</u> |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | 240 953,37 | | 372 984,47 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Ränteintäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Övriga finansiella intäkter | 0,00 | | 0,00 | |
| Ersättning för grundkapital | -23 000,00 | | -23 000,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | <u>-45,21</u> | -23 045,21 | <u>-13,50</u> | -23 013,50 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | 217 908,16 | | 349 970,97 |

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS FINANSIERINGSANALYS

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Verksamhetens kassaflöde | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 240 953,37 | | 372 984,47 | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 2 620,89 | | 6 290,13 | |
| Ersättning för grundkapital | -23 000,00 | | -23 000,00 | |
| Finansiella intäkter och kostnader | <u>-45,21</u> | 220 529,05 | <u>-13,50</u> | 356 261,10 |
| Investeringarnas kassaflöde | | | | |
| Investeringsutgifter | | <u>0,00</u> | | <u>0,00</u> |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | 220 529,05 | | 356 261,10 |
| Finansieringens kassaflöde | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändringar i fordringar hos kommunen | -239 855,77 | | -409 921,12 | |
| Förändring i fordringar på övriga | 48 603,67 | | -45 195,38 | |
| Förändringar i räntefria skulder från övriga | <u>-29 276,95</u> | <u>-220 529,05</u> | <u>98 855,40</u> | <u>-356 261,10</u> |
| Finansieringens kassaflöde | | -220 529,05 | | -356 261,10 |
| Förändring i likvida medel | | 0,00 | | 0,00 |
| Samlingskontots saldo | | | | |
| Saldo 31.12 | 2 791 662,56 | | 2 551 806,79 | |
| Saldo 1.1 | 2 551 806,79 | 239 855,77 | 2 141 885,67 | 409 921,12 |

**VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDS
BALANSRÄKNING**

| AKTIVA | 2019 | 2018 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | | |
| II Materiella | | |
| Maskiner och inventarier | 0,00 | 2 620,89 |
| | <u>0,00</u> | <u>2 620,89</u> |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | |
| II Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 178 170,39 | 225 407,22 |
| Fordringar hos kommunen | 2 791 662,56 | 2 551 806,79 |
| Övriga fordringar | 14 880,04 | 16 744,88 |
| Resultatregleringar | 498,00 | 0,00 |
| | <u>2 985 210,99</u> | <u>2 793 958,89</u> |
| AKTIVA TOTALT | <u><u>2 985 210,99</u></u> | <u><u>2 796 579,78</u></u> |
| | | |
| PASSIVA | 2019 | 2018 |
| A EGET KAPITAL | | |
| I Grundkapital | 355 000,00 | 355 000,00 |
| Över-/underskott från tidigare | | |
| IV räkenskapsperioder | 1 836 986,67 | 1 487 015,70 |
| V Räkenskapsperiodens över-/underskott | 217 908,16 | 349 970,97 |
| | <u>2 409 894,83</u> | <u>2 191 986,67</u> |
| D FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| II Kortfristigt | | |
| Skulder till leverantörer | 151 918,22 | 173 417,32 |
| Övriga skulder | 62 643,99 | 73 923,59 |
| Resultatregleringar | 360 753,95 | 357 252,20 |
| | <u>575 316,16</u> | <u>604 593,11</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u><u>2 985 210,99</u></u> | <u><u>2 796 579,78</u></u> |

NOTER

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har förts in i anskaffningsutgiften i balansräkningen minskade med avskrivningar enligt plan.

Avskrivningarna enligt plan har beräknats i enlighet med en avskrivningsplan som har utarbetats på förhand. Beräkningsgrunderna för planenliga avskrivningar enligt avskrivningsplanen presenteras i resultaträkningens noter.

Värdering av omsättningstillgångar

Fordringarna har förts in i balansräkningen till sitt nominella värde eller ett lägre sannolikt värde.

RESULTATRÄKNINGENS NOTER

2. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

För att fastställa avskrivningarna för avskrivning underkastade tillgångar har en avskrivningsplan, som har gjorts upp på förhand, använts.

Avskrivningarna enligt plan har beräknats på anskaffningsutgiften för immateriella och materiella tillgångar enligt deras uppskattade ekonomiska bruksålder.

De uppskattade avskrivningstiderna och de årliga avskrivningsprocenter som motsvarar dem samt avskrivningsmetoderna är:

| | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------------|
| Immateriella rättigheter | 4 - 5 år | lineär avskrivn |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 5 - 20 år | lineär avskrivn |
| Avskrivning underkastad lös egendom | 4 - 20 år | lineär avskrivn |

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är under 10 000 euro, har bokförts som årskostnad.

3. KÖP AV TJÄNSTER

| | 2019 | 2018 |
|------------------------|--------------|--------------|
| Köp av kundtjänster | 266 107,35 | 375 101,97 |
| Köp av övriga tjänster | 1 089 596,82 | 952 084,19 |
| Sammanlagt | 1 355 704,17 | 1 327 186,16 |

4. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdragsavgifter

| | 2019 | 2018 |
|---|------|-------|
| Kristdemokraterna, Vasa | 0,00 | 24,00 |
| SDP:s kommunalorganisation, Vasa | 0,00 | 0,00 |
| Svenska Folkpartiet | 0,00 | 0,00 |
| Centerns kommunalorganisation, Laihela | 0,00 | 0,00 |
| Samlingspartiets kommunalorganisation, Vasa | 0,00 | 0,00 |
| Sammanlagt | 0,00 | 24,00 |

BALANSRÄKNINGENS NOTER

5. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR HOS SAMMANSLUTNINGAR INOM SAMMA KONCERN

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------|-----------|
| Kortfristiga fordringar | | |
| Fordringar hos dottersammanslutningar | | |
| Kundfordringar | 26 702,71 | 26 632,61 |
| Fordringar hos samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Kundfordringar | 62 087,78 | 80 370,51 |
| Fordringar hos intresse- och andra ägarsammanslutningar | | |
| Kundfordringar | 1 421,84 | 2 454,78 |

6. BESTÅENDE AKTIVA OCH ANDRA LÅNGFRISTIGA PLACERINGAR

Materiella tillgångar

Maskiner och inventarier

| | | |
|-------------------------------------|-----------|--|
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1 | 2 620,89 | |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | |
| Räkenskapsperiodens avskrivningar | -2 620,89 | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12 | 0,00 | |
| | | |
| Bokföringsvärde 31.12 | 0,00 | |

7. EGET KAPITAL

| | 2019 | 2018 |
|---|---------------------|---------------------|
| Grundkapital 1.1 | 355 000,00 | 355 000,00 |
| Förändringar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 |
| Grundkapital 31.12 | 355 000,00 | 355 000,00 |
| | | |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1 | 1 487 015,70 | 1 106 256,98 |
| Ökning/minskning under räkenskapsperioden | 349 970,97 | 380 758,72 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12 | 1 836 986,67 | 1 487 015,70 |
| | | |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1 | 349 970,97 | 380 758,72 |
| Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | -349 970,97 | -380 758,72 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -38 784,50 | 349 970,97 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12 | -38 784,50 | 349 970,97 |
| | | |
| Eget kapital totalt | 2 153 202,17 | 2 191 986,67 |

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------|-----------|
| Kortfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Skulder till leverantörer | 5 403,60 | |
| Skulder till samkommuner | | |
| Skulder till leverantörer | 13 116,90 | 12 867,26 |
| Skulder till intresse- och andra ägarsammanslutningar | | |
| Skulder till leverantörer | 753,92 | 82,46 |

9. RESULTATREGLERINGAR

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Lönebikostnader | 10 421,44 | 14 281,55 |
| Semesterlöneperiodisering | 338 076,52 | 323 096,87 |
| Övriga resultatregleringar | 12 255,99 | 19 873,78 |
| | <u>360 753,95</u> | <u>357 252,20</u> |

NOTER GÄLLANDE PERSONALEN

10. PERSONALKOSTNADER

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | 1 757 469,18 | 1 875 300,22 |
| Lönebikostnader | | |
| Pensionskostnader | 337 560,43 | 337 911,64 |
| Övriga lönebikostnader | 58 540,97 | 66 230,64 |
| Totalt enligt resultaträkningen | 2 153 570,58 | 2 279 442,50 |
| Personalkostnader aktiverade i omsättningstillgångar | 0,00 | 0,00 |
| Personalkostnader totalt | 2 153 570,58 | 2 279 442,50 |

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

| | |
|-----------------------|------------------------|
| Bokslut | inbundet |
| Dagbok | elektronisk arkivering |
| Huvudbok | mikrokort |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering |
| Inköpsreskontra | elektronisk arkivering |
| Bestående aktiva | adb-utskrift |
| Lönebokföring | elektronisk arkivering |

VASA REGIONALA FÖRETAGSHÄLSOVÅRDENS DIREKTIONENS OCH
VERKSTÄLLANDE DIREKTORENS UNDERSKRIFTER

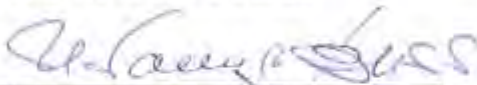
Vasa 25.3.2020



Teemu Paavola, verkställande direktör



Aleksi Koivisto, ordförande



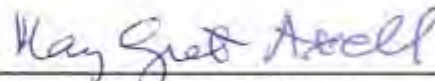
Marianne Buss



Maija Alasalmi



Ann-Charlott Gröndahl



May-Gret Axell, vice ordförande



Helena Nurmikoski



Mikko Viertokangas

Birgitta Söderbacka

BOKSLUTSANTECKNINGAR

Vi har granskat bokslutet

Vasa _____ / _____ 2020

KPMG Oy, tilintarkastusyhteisö



Verksamhetsberättelse

2019



Innehåll

| | |
|---|----|
| Verktällande direktörens översikt | 1 |
| Administration och redovisningsskyldighet | 2 |
| Verksamhetens och ekonomins utveckling | 4 |
| Verksamhetsidé | 4 |
| Väsentliga händelser under och efter räkenskapsperioden | 4 |
| Måluppfyllelse..... | 6 |
| Uppfyllelse av målen för verksamheten | 6 |
| Utfall av de mål som är bindande i förhållande till fullmäktige | 6 |
| Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin | 7 |
| Köp och försäljning av partihandelstjänster | 8 |
| Nyckeltal för personalen | 9 |
| Nyckeltal för vattentjänsterna | 10 |
| Nyckeltal för miljöpåverkan | 11 |
| Intern kontroll och riskhantering... .. | 12 |
| Forskning och utvecklingsverksamhet | 14 |
| Bedömning av sen sannolika utvecklingen åren 2020 - 2025 | 15 |
| VEETI -nyckeltal | 20 |
| Resultatenheternas årsberättelser | 21 |
| Molnträskets vattenverk | 23 |
| Tekniska tjänster | 24 |
| Pått ska reningverket | 26 |
| Kundtjänst och administration | 27 |
| Att satsa på kundupplevelse | 28 |
| Vasa Vatten med i kommunikationskampanjer | 28 |
| Framtiden | |
| Bilagor: | 29 |
| Bokslut 2019 | |

Verkställande direktörens översikt

Vasa vattens resultat när det gäller ekonomin och verksamheten var liksom tidigare år bra.

Till följd av stadens sparskyldigheter överfördes från investeringsprogrammet på 6,2 miljoner € objekt till kommande år till en summa av nästan 1 miljon €. Av driftsutgifterna sparades 10 t€ huvudsakligen i utbildningar. Vattenverket betalade ett avkastningskrav på 1,4 miljoner € till staden.

Efter att Vasa Vattens affärssystem (ERP) tagits i bruk 5/20 kommer kunderna att erbjudas online-tjänster, bl.a. uppföljning av vattenförbrukningen och störningsmeddelanden. Genom åtgärder i anslutning till koncernens digistrategi effektiveras under de närmaste åren rutinarbeten, t.ex. i samband med den elektroniska arkiveringen och dokumenthanteringen.

Genom nätverkssaneringar fås läckagevattenmängderna så småningom på en skälig nivå, vilket minskar driftskostnaderna för såväl nätverken som verken. Genom saneringar av pumpstationerna minskar deras energiförbrukning med rentav 30 %.

För att säkerställa hushållsvatten är målet att få i bruk två av varandra oberoende vattenkällor. På djupgrundvattenprojektet, som leds av GTK, tillämpas det brittiska GTK:s (BGS) samt Waterloos och Uleåborgs universitets nyaste forskningsdata bl.a. på strömningsmodelleringar. Processen med miljökonsekvensbedömning (MKB) inleds under ledning av NTM-centralen år 2020. Efter provpumpningar kommer man vidare till tillståndsskedet. Målet är att få grundvatten till Vasa år 2030.

I saneringen vid Molnträskets vattenverk kommer driftssäkerheten på första plats. Det kommer att ordnas en arkitekttävling om det nya vattentornet år 2020. Målet är ett landmärke som speglar sin egen tid, så som det kulturhistoriskt värdefulla vattentornet i stadens centrum. Det 105 år gamla tornet är det äldsta vattentornet i användning i Finland.

Vid Påttska reningsverket tas en hygieniseringsenhet för utgående avloppsvatten i bruk före badsäsongen. Vattenkvaliteten i Påttska reningsverkets närvatten har blivit bättre men inverkan av Toby ås

belastning på Södra Stadsfjärden har ökat efter muddringarna åren 2014–2018.

Under badsäsongen upptäcktes att avloppsvatten från en fastighet gick via dagvattennätet till Metviken. Detta ledde till ett badförbud på de närliggande badstränderna.

Den ansvariga byggaren kom upp med idén att fastigheternas dagvatten- och avloppsvattenaggregat i fortsättningen ska planeras att vara olika stora för att det i praktiken inte längre ska vara möjligt att korskoppla dem.

Anställda som är intresserade av att utveckla det egna arbetet är den viktigaste resursen och det lönar sig verkligen att satsa på deras välbefinnande. Man har fått god respons på företagshälsovårdens konditionstest och handledningen i anslutning till dem. Sjukfrånvaron var endast 4,4 dagsverke/årsverke och inga olyckor inträffade i arbetet, på arbetsresor inträffade lyckligtvis endast två. På utbildningar har satsats 5,3 dagar/arbetsdagare, vilket är dubbelt mer än under tidigare år. Särskilt givande är skraddarsydda utbildningar för det praktiska arbetet, vilket bl.a. dagarna om effektiv klorening visade.

Antalet personalinitiativ har fördubblats, och i fråga om vissa av dem har även netto nyttan varit betydande. Uppdateringen av tekniska sektorns lönesystem till att motsvara kollektivavtalet fordrar tid för att bedömningen av hur krävande en uppgift är och hur den har utfallit ska fås jämlik. Resultatbonus införs troligen år 2022.

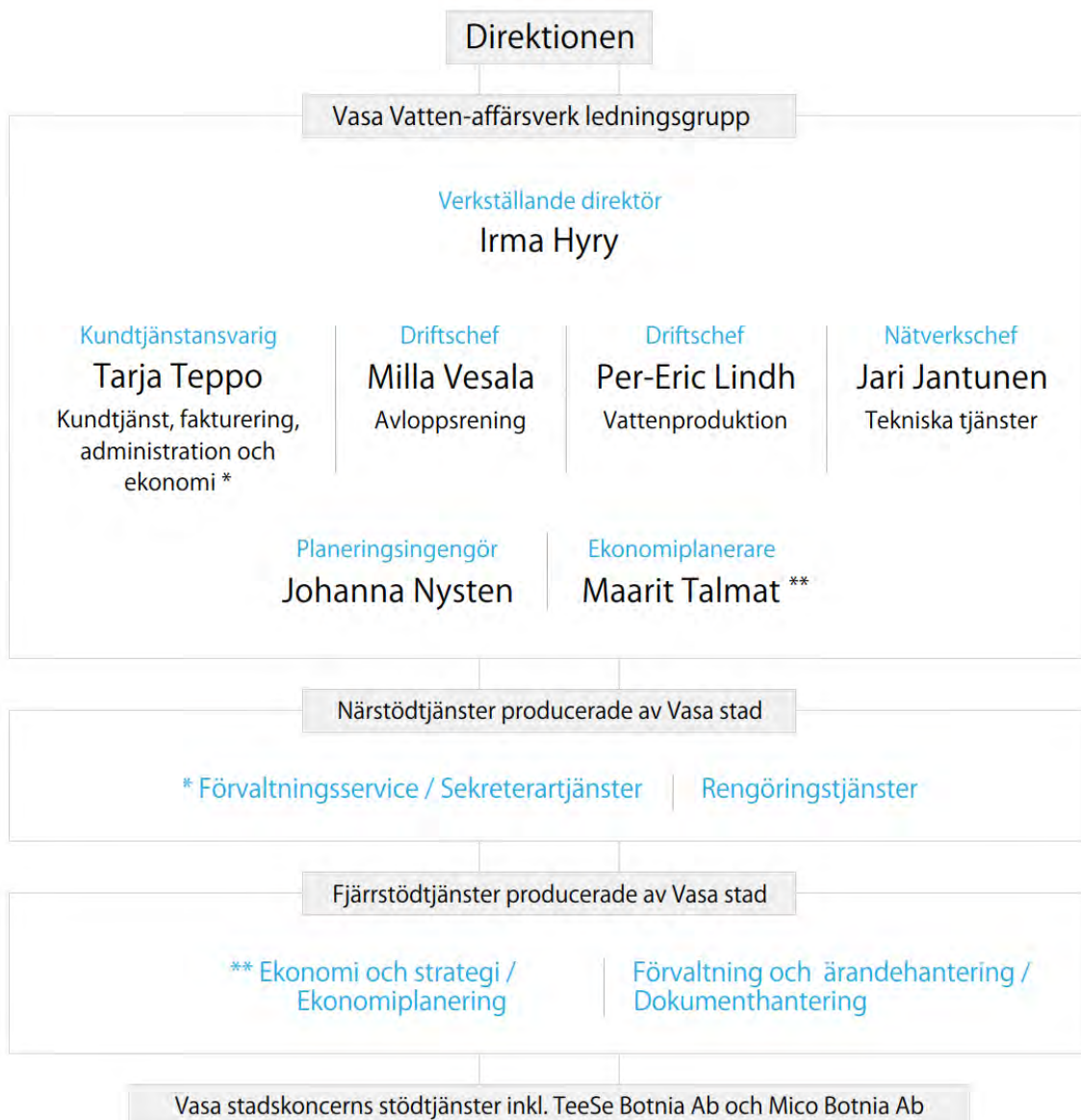
Tack till den inspirerande direktionen som sparrar med bra frågor. Tack till våra pålitliga kompanjoner som hjälper oss att förbättra driftssäkerheten! Tack till alla samarbetspartner för att ni ständigt utvecklar vattentjänstverksamheten och delar med er av bra förfaranden! Ett stort tack till Vasa Vattens härliga gäng!

Tack till er, våra kunder, som aktivt underrättar oss om störningar i vattentjänsterna! På så sätt kan vi snabbare få en helhetsöversikt och prioritera resurserna enligt behoven.

[Irma Hyry](#), verkställande direktör

Administration och redovisningsskyldighet

2019



Verkställande direktörens 1:a ersättare är nätverkschef Jari Jantunen och 2:a ersättare planeringsingenjör Johanna Nysten. Vasa Vattens ledningsgrupp sammanträder varannan vecka. På mötena ligger fokus på serviceområdenas aktualitetsöversikter samt på personal- och ekonomiärenden. Ledningsgruppens uppgifter anges i verksamhetsstadgan för de tekniska affärsverken.

Tekniska affärsverkens ledningsgrupp fr.o.m. 1.6.2017

| Partier | Ordinarie ledamöter | Ersättare |
|-----------------------------------|--|---|
| SFP | Dan Jakobsson Carita Mäkelä Gallina Sandås | Giovanna Teir Gunlög Ingves |
| SDP | Tuija Kivioja Seppo Korpi, ordf. | Börje Sjöblom Heidi Halenius Mikko Viertokangas |
| Saml | Pentti Risberg, vice ordf. | Antti Uusitalo |
| Sannf | Juha Rantala | |
| Gröna | Lotta Alhonnoro | Tobias Simon |
| VF | Jorma Katajamäki | Tea Hietamäki |
| KD | | Pasi Thölix |
| Stadsstyrelsens represent. | Mauri Ollila | Lauri Karppi |

Verksamhetens och ekonomins utveckling

Verksamhetsidé

Vasa Vatten är ett i kommunallagen avsett affärsverk, som genom inkomstfinansiering sköter underhållet, utvecklingen och investeringarna inom vatten- och avloppsverksamheten. Vasa Vattens verksamhetsidé är att ordna störningsfria vattentjänster inom sitt verksamhetsområde i enlighet med en hållbar utveckling.

Enligt verksamhetsstadgan för de under direktionen för de tekniska affärsverken lydande resultatområdena har Vasa Vatten i uppgift att

- 1) fungera som vattentjänstverk i enlighet med lagen om vattentjänster
- 2) producera service i anslutning till vattentjänster
- 3) erbjuda vattentjänstservice också utanför det egna verksamhetsområdet i enlighet med gällande riktlinjer och beslut
- 4) fungera som sakkunnig inom vattentjänsterna i stadskoncernen
- 5) säkerställa ett fungerande samarbete med andra vattentjänstverk och samarbetspartner.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsperioden

Direktionen för de tekniska affärsverken, som fungerar som direktion för affärsverket Vasa Vatten, sammanträdde 11 gånger. Genom förvaltningsstadgan (1.6.2017) och verksamhetsstadgan (24.4.2018) har de ärenden som direktionen ska fatta beslut om minskat. Aktualitetsöversikterna för respektive affärsverk har blivit en viktig del av mötena. Mötena har huvudsakligen hållits i tekniska verkets lokaler, men även i Påttiska reningsverket, Molnträskets vattenverk och på Vasa Vattens kontor och i nätstödpunkten, där man samtidigt har bekantat sig med verksamheten vid Vasa Vattens olika serviceområden.

På årets första möte 22.1 behandlades en lägesöversikt av projektet med djupgrundvatten, som behandlas mer ingående under punkten "Forskning och utveckling" i verksamhetsberättelsen. Dispositionsplanen för budgeten 2019 godkändes av direktionen 22.1.2019, men togs upp för ny behandling 19.3.2019 eftersom stadsstyrelsen 18.2.2019 returnerade dispositionsplanerna till sektorerna för ny beredning. Inom resultatområdet riktades sparkravet på 2,5 %, 238 100 €, för driftsutgifterna i budgeten för år 2019 till resultatenheterens konton Övrig service/Övrigt material. I praktiken innebar detta att alla oförutsedda utgifter utvärderades mer noggrant än tidigare bl.a. genom en planmässig effektivisering av beredskapen och hanteringen av helheter. Med nät- och pumpstationssaneringar inverkar man direkt på pumpnings- och hanteringskostnaderna. På längre sikt försöker man nå besparingar genom att effektivisera vattenbehandlingsprocesserna och förenhetliga praxisen med hjälp av ett verksamhetsstyrningssystem och datasystem i anslutning till det. På mötena i början av året diskuterades vattenverkets utmanande råvatten, nätverksbyggobjekten, i samband med bokslutet nyckeltalen och investeringsprogrammet samt konsekvenserna av att kommunsammanslutningen strandade. Uppdateringen av avtals- och leveransvillkoren godkändes i direktionen redan hösten 2017, men de trädde i kraft 1.5.2019 bl.a. på grund av förseningar i samband med översättningen. Uppdateringsbehovet berodde på lagändringar som gällde bl.a. dagvattnet och sprinklerna.

I samband med behandlingen av utredningen om uppföljningen av ekonomin 30.9.2019 och resultatprognosen 31.12.2019 presenterade verkställande direktören de kalkylerade effekterna av stadens sparmål (ST 23.9.) för direktionen: inom driftsekonomin förverkligas verksamhetsbidraget 0,3 miljoner euro under budgeten, beroende även på den positiva ökningen av försäljningsintäkterna och det behärskade utfallet

av personalkostnaderna. Investeringarna underskrids med cirka 0,76 miljoner euro jämfört med budgeten, dvs. en del av Vasa Vattens projekt överförs till år 2020. En höjning av bruksavgifterna för hushållsvatten och avloppsvatten för år 2019 (+6 %) och för år 2020 (+4 %) godkändes av direktionen 19.6.2018.

Direktionen behandlade 22.10 en entreprenad med en kostnads kalkyl på 1 miljon €. I fråga om saneringsentreprenaden av spillvattenavlopp och brunnar på Wolffskavägen – Levongatan – Beckbruksgatan – Sundsgatan och Vinkelgatan i Brändö fick man in tre anbud, av vilka man valde den förmånligaste, 873 907 €. Entreprenadtiden är 6.1–17.6.2020.

Direktionen behandlade 20.11 Gerby Vattendelägarlags framställning om en ökad utsättning av fisk på grund av utsläpp i Metviken sommaren 2018. Utgående från den uppföljning av verkningarna för vattendragen som har gjorts med myndighetsstyrning samt den långvariga kontrollen av havsområdet utanför Vasa kan man inte se att avloppsvattenläckaget i Metviken skulle ha påverkat fiskbeståndet. NTM-centralens miljömyndighets uppfattning är att den skadelidande med stöd av miljöskyddslagen (527/2014, 130 §) kan söka ersättning genom en ansökan till den statliga miljötillståndsmyndigheten. Det konstaterades att Vasa Vatten betalar en fiskerihushållningsavgift på 14 300 €/år i enlighet med Påttiska reningsverkets miljötillstånd till fiskerimyndigheten vid Egentliga Finlands NTM-central. Avgiften används för fiskbeståndet i verkningsområdet för utsläppen i ett vattendrag dit utsläppen leds för att förebygga de olägenheter som drabbar fisket. I miljötillståndet fastställs också ersättningsbelopp till yrkesfiskare och delägarlag. Av bevakningen av vattendragen i havsområdet får Vasa Vatten i genomsnitt kostnader på 54 000 €/år, år 2018 totalt 81 225 €. Det konstaterades dessutom att Vasa stad har bedrivit ett långsiktigt samarbete för att utveckla förhållandena för fritidsfisket och även fått ett officiellt erkännande för detta (<https://www.epressi.com/tiedotteet/vapaa-aika/vaasa-valittiin-vuoden-lahikalastuspaikaksi.html>). Direktionen konstaterade att det inte är skäl att vidta några ytterligare åtgärder till följd av framställningen.

På höstsäsongens möten diskuterade man bl.a. de fastigheter som inte är anslutna till avloppsvattennätverket inom Vasa Vattens verksamhetsområde. När det gäller de besvär som anförts över uppdateringen av Vasa Vattens verksamhetsområde meddelade förvaltningsdomstolen sitt beslut hösten 2019. I fråga om de fastigheter inom verksamhetsområdet som inte har anslutit sig till avloppsvattennätet (474) fortsätter det nära samarbetet med Vasa stads miljöavdelning och byggnadstillsyn. Verksamhetsområdets uppdateringsbehov bedöms årligen. I anslutning till betalningsplanerna för anslutningsavgiften gick man igenom Vasa Vattens anvisning "Fakturering och inkassering av fordringar" (27.3.2017). Tekniska direktören rapporterade om avloppsvattenläckaget i Metviken sommaren 2019, vilket berodde på ett planeringsfel. Verkställande direktören rapporterade om fiskerihushållningsmyndighetens möten om goodwill-ersättningsförslag i anslutning till avloppsvattenläckaget sommaren 2018. En hygieniseringsenhet för Påttiska reningsverkets utgående avloppsvatten tas i bruk före badsäsongen sommaren 2020 på basis av ett tillståndskrav som tillkommit som nytt i miljötillståndet 10.7.2017. Till följd av besvär över det renade avloppsvattnets utloppsplats och ersättningarna till strandägare har tillståndet inte vunnit laga kraft än. De markanvändningsavtal som gäller planläggningen av Brändö sund och Tvålstranden godkändes av direktionen 24.4.18. Vasa Vatten effektiverar genom markanvändningsavgifter Påttiska avloppsreningsverkets lukthantering och estetik. Planen upphävdes genom förvaltningsdomstolens beslut hösten 2019, vilket innebar att det blev nödvändigt att skjuta upp flytten av slamenheten, men grönsektorn hann plantera en rad med granar i slutet av sommaren 2019.

Vasa Vattens utredning om lokalbehovet när det gäller en eventuell flytt av kontoret och nätstödpunkten bort från betongstationens influensområde vad gäller damm till närheten av Molnträskets vattenverk behandlades i stadens lokalförvaltningsgrupp 25.10.2019. Utredningen fortsätter genom en kartläggning av stadskoncernens övriga fastigheter.

När det gäller styr- och projektgruppen för Vasa Vattens nya affärssystemprojekt (ERP) meddelade stadsdirektören sitt beslut 24.4.2018. På basis av ett öppet anbudsförfarande valdes 28.8.2018 Suomen Vesitieto Oy till leverantör. I bruktagandet har flyttats till maj 2020. En särskild utmaning är systemleverantörens resurser och funktionen hos de olika datasystemens gränssnitt. Organisationsändringarna inom stadskoncernen har medfört praktiska utmaningar särskilt i fråga om ICT. Vattentjänsternas verksamhetsmiljö och kravet på 24/7-service avviker till många delar från den övriga stadskoncernen.

I beredskapsplaneringen övergår man utgående från VVys (Vesi- ja viemärlaitosyhdistys) anvisningar till WSPs (Water Safety Plan) och SSPs (Sanitation Safety Plan) nättjänster. Vasa Vatten är nära involverat i beredskapsplaneringarna på landskaps- och stadsnivå samt i övningarna och informationen i anslutning till dem, t.ex. 72 h-utbildningen om hemförrådet. Tillsammans med Konsumentförbundet ordnades den första vatten-kvällen 23.10, antalet deltagare var nästan 50.

Måluppfyllelse

Uppfyllelse av målen för verksamheten

| VERKSAMHETSMÅL/ PRINCIP SOM HÄRLETT UR STADENS STRATE- GISKA MÅL | RESULTATOMRÅDETS CEN- TRALA MÅL FÖR ÅR 2018 | MÅLUPPFYLLELSE |
|---|--|--|
| Ekonomi i balans | Finansieringsanalysen i balans | Verksamhetens, investeringarnas och finansieringens kassaflöden i balans så som framgår av bokslutets finansieringsanalys. Höjningarna av bruksavgifterna för år 2019 (6 %) och 2020 (4 %) godkändes redan år 2018. Bruksavgifterna är alltså under lan- |
| Driftssäkerhet 24/7/365 | Säkerställande av vikariekedjornas funktionsduglighet i specialsituationer | Vikarierna har utnämnts. Störningar i servicen mätt med antalet invånaravbrottstimmar 2 646 h, dvs. under 3 min/in- |

Utfall av de mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Inkomstföringsmålet för placerat kapital, 1,4 miljoner €/år, dvs. den ersättning som tas ut för grundkapitalet, betalades månatligen i jämna rater. Avkastningen på stadens investerade kapital var 8,03 %, (år 2018: 5,91 %, år 2017: 8,23 %, år 2016: 9,51 %). Det mål för produktivitet och lönsamhet i verksamheten som ställts som ett överskottsmål för verksamheten, 6,819 miljoner €, nåddes. Rörelseöverskottet utan avskrivningar var 6,89 miljoner €.

Fullmäktige styr totalbeloppet för investeringarna. Av koncernens sparskäl gallrades nästan 1 miljon € från investeringsnivån 6,620 miljoner €. Investeringarnas utfall var 5,28 miljoner €.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Mängden fakturerat hushållsvatten 4,08 miljoner m³/år har minskat år från år liksom mängden fakturerat avloppsvatten 3,79 miljoner m³/år. Mängden ofakturerat hushållsvatten 17,5 % har nu två år i rad nått målnivån, dvs. under 20 %. Mängden ofakturerat avloppsvatten var under en lång tid över 30 %, men tack vare att året var nederbördsfattigt var den nu endast 29,8 %. Genom kontinuerliga nätverksaneringar fås läckagevattenmängderna så småningom på en mer skälig nivå, vilket minskar driftkostnaderna för såväl nätverken som verken. För att bryta ökningen av nätverkssaneringsskulden behövs 3,5 miljoner €/år.

Det hushållsvatten som Vasa Vatten distribuerar uppfyllde på samma sätt som tidigare år de kvalitetskrav som ställs på hushållsvatten. Vid Påttiska avloppsreningsverket nåddes reningseffekter i enlighet med tillståndsvillkoren när det gäller CODCr och fosfor. När det gäller BOD7 blev man 1 % från den förutsatta reningseffekten på 95 %. I fråga om kvävetts reduktionseffekt nåddes en reningseffekt på 64 % på årsnivå i stället för den som förutsattes, dvs. 70 %. Några bräddningar ut i vattendragen eller översvämningar i miljön förekom inte. Till följd av en felkoppling i en fastighet rann avloppsvatten från ett flervåningshus under ett halvt år via dagvattenavloppet ut i Metviken. Molnträskets vattenverk och Påttiska avloppsreningsverket ger in separata årsberättelser till tillsynsmyndigheterna.

Resultatområdets centrala verksamhetsmål nåddes

- 1) Ekonomin i balans: Verksamhetens, investeringarnas och finansieringens kassaflöden i balans så som framgår av finansieringsanalysen. Höjningarna av bruksavgifterna för år 2019 (6 %) och 2020 (4 %) godkändes redan år 2018 och de är fortfarande under landets medelnivå.
- 2) Driftssäkerhet 24/7/365: Säkerställande av att vikariekedjorna fungerar i specialsituationer. Vikarierna har utnämnts. Störningar i servicen förekom mätt med antalet avbrottstimmar hos invånarna i 2 646 h, dvs. på Vasa Vattens verksamhetsområde var serviceavbrottet i vattentjänsterna i genomsnitt under 3 min/invånare år 2019. Detta är det lägsta talet på flera år.

Det ekonomiska utfallet

För affärsverket Vasa Vatten var 2019 även ekonomiskt sett ett bra år i likhet med de föregående åren. Omsättningen var 15,23 miljoner € (2018: 14,40 miljoner €, 2017: 14,95 miljoner €, 2016: 15,10 miljoner €, 2015: 15,2 miljoner €) och räkenskapsperioden visade ett överskott på 1,55 miljoner € (2018: 0,75 miljoner €, 2017: 1,50 miljoner €, 2016: 1,79 miljoner €, 2015: 1,75 miljoner €). Investeringsutgifterna på 5,28 miljoner € underskred reserveringen i budgeten på 6,15 miljoner € med 8 % (2018: 5,41 miljoner €, 2017: 6,29 miljoner €, 2016: 3,76 miljoner €, 2015: 4,77 miljoner €). I slutet av året var överföringskontots saldo 4,32 miljoner € (2018: 4,57 miljoner €, 2017: 5 miljoner €, 2016: 5,57 miljoner €). Affärsverket Vasa Vatten betalade staden ett avkastningskrav på 1,4 miljoner €, vilket var samma som åren 2018 och 2016 (2015: 1,42 miljoner €).

Fullmäktige ställde för Vasa Vatten tre (3) bindande mål för de olika delområdena.

- 1) Inkomstföringsmålet för placerat kapital, 1,4 miljoner €/år, dvs. den ersättning som tas ut för grundkapitalet, betalades månatligen i jämna rater. Avkastningen på stadens investerade kapital var 8,03 %, (år 2018: 5,91 %, år 2017: 8,23 %, år 2016: 9,51 %).
- 2) Det mål för produktivitet och lönsamhet i verksamheten som ställts som ett överskottsmål för verksamheten, 6,819 miljoner €, nåddes. Rörelseöverskottet utan avskrivningar var 6,89 miljoner €.
- 3) Fullmäktige styr totalbeloppet för investeringarna. Av koncernens sparskäl gallrades nästan 1 miljon € från investeringsnivån 6,15 miljoner €. Investeringarnas utfall var 5,28 miljoner €.

Köp och försäljning av partihandelstjänster

År 2019 leddes 727 958 m³ avloppsvatten från Korsholms kommun till Påttiska reningsverket, vilket är 11 % av Påttiska reningsverkets hela vattenmängd. Mängden avloppsvatten från Smedsby i centrala Korsholm år 2019 var 576 338 m³, vilket motsvarar 8,6 % av den mängd avloppsvatten som kommer till Påttiska reningsverket.

Från Malax kommun leddes 127 521 m³ avloppsvatten till Påttiska reningsverket år 2019, vilket är 1,4 % mindre än under det föregående året. Malax andel av det avloppsvatten som kommer till Påttiska reningsverket är 1,9 %. Lillkyroområdets 803 fastigheters avloppsvatten (ca 105 000 m³) leds för rening till Kyrönmaan Jätevesi Oy:s Hyyriä avloppsvattenreningsverk.

Vasa Vatten har ett samarbetsavtal med Storkyro kommun och Poronkankaan Vesi Oy i Laihela om vattenleverans i specialsituationer.

Nyckeltal för personalen

| | | 2017 | 2018 | 2019 | |
|------------------------------|------------------|--------|--------|-----------|----------------|
| Personalmängd 31.12 | | 57 | 58 | 56 | pers. |
| Ordinarie | <i>På heltid</i> | 55 | 56 | 52 | pers. |
| | <i>På deltid</i> | 0 | 1 | 1 | pers. |
| Visstidsanställda | <i>På heltid</i> | 2 | 1 | 3 | pers. |
| Årsverken | | 58,6 | 56,6 | 56,4 | ÅV |
| Personalens medelålder 31.12 | | 45 | 44,1 | 44,2 | år |
| Sjukledigheter | | 7,8 | 12,4 | 4,4 | dagar/ÅV |
| Olycksfall | | 2 | 1 | 2 | st. |
| Utbildning | | 2,94 | 2,5 | 5,29 | dagar/anställd |
| Utbildningskostnader | | 39 452 | 38 732 | 64 919,07 | € |

Löner och arvoden, totalsumma år 2019: 2 456 381,50 €

Kundtjänsten och faktureringen samt den ekonomiska och administrativa personalen blev köptjänster i och med Vasa stads reform av stödserviceorganisationen sommaren 2015.

Nyckeltal för vattentjänsterna 2019

| Nyckeltal | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------|----------------------|------|------|------|------|------|
| Mängd fakturerat vatten | 1 000 m ³ | 4330 | 4190 | 4180 | 4120 | 4082 |
| Grannkommunernas andel | | 30 | 30 | 20 | 30 | 36 |
| Fakturerat avloppsvatten | 1 000 m ³ | 4850 | 4760 | 4810 | 4677 | 4651 |
| Grannkommunernas andel | | 890 | 860 | 880 | 850 | 860 |
| Vattenledningsnätets längd | km | 986 | 999 | 998 | 999 | 1004 |
| Avloppsledningsnätets längd | km | *536 | 540 | 547 | 548 | 552 |
| Vattenavgift | €/m ³ | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,10 | 1,17 |
| Avloppsvattenavgift | €/m ³ | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,65 | 1,75 |

* Dagvattenledningsnätet övertogs av staden år 2015

Nyckeltal 2019

| | 2019 | Yksikkö |
|---|-----------|----------------------|
| Ekonomi | | |
| Omsättning | 15,2 | milj. € |
| Driftsutgifter | 8,87 | milj. € |
| Avkastningskrav | 1,4 | milj. € |
| Investeringar, brutto | 5,28 | milj. € |
| Bruksavgifter (skattebelagd) | | |
| Vattenavgift | 1,45 | €/m ³ |
| Avloppsvattenavgift | 2,17 | €/m ³ |
| Fakturering | | |
| Fakturerad vattenmängd (Vasa) | 4,05 | milj. m ³ |
| Vattenmängd som sålts till Lillkyro/Kom.samgång m. Vasa -13 | - | milj. m ³ |
| Vatten som sålts till Korsholm | 0,04 | milj. m ³ |
| Fakturerad vattenmängd totalt | 4,08 | milj. m ³ |
| Förändr. i vattenförbrukningen jämfört med föregående år | -1,00 | % |
| Fakturerad avloppsvattenmängd (Vasa) | 3,79 | milj. m ³ |
| Avloppsvattenmängd från Korsholm | 0,73 | milj. m ³ |
| Avloppsvattenmängd från Malax | 0,13 | milj. m ³ |
| Fakturerad avloppsvattenmängd totalt | 4,65 | milj. m ³ |
| Näten | | |
| Vattenledningsnätets längd | 1004 | km |
| Avloppsledningsnätets längd | 552 | km |
| Anslutningsprocent till vattenledningsnätet (Vasa) | 99,5 | % |
| Anslutningsprocent till avloppsledningsnätet (Vasa) | 92,7 | % |
| Anslutningsprocent till avloppsledningsnätet (stam-Vasa) | 97,0 | % |
| Ofakturerat vatten (inkl. bl.a. släcknings-, läckage-, underhålls- & sköljvatten) | 17,51 | % |
| Ofakturerat avloppsvatten (inkl. bl.a. regn- & smältvatten) | 29,8 | % |
| Indexet invånare/avbrott/h | 2646 | |
| Totala antalet vattenledningsläckage | 29 | st. |
| Bostadsfastigheternas beräknade vattenförbrukning (Vasa) | 131 | l/inv./d |
| Renvatten | | |
| Råvatten pumpat från Kyro älv | 4,88 | milj. m ³ |
| Råvatten från Molnträsket | 6,04 | milj. m ³ |
| Renvatten pumpat till nätet | 5,09 | milj. m ³ |
| Renvatten pumpat till nätet per dygn | 13 942 | m ³ /d |
| Rening av avloppsvatten | | |
| Renad avloppsvattenmängd | 6,71 | milj. m ³ |
| Bräddningar | 0 | st. |
| Personal | | |
| Personalmängd 31.12 | 56 | st. |
| Personalens medelålder 31.12 | 44,2 | år |
| Sjukledigheter (hela personalen, ej vårdledigheter) | 4,4 | dag/anställd |
| Sjukfrånvarodagar/årsverken | 4,4 | dag/ÅV |
| Olycksfall i arbetet | 2 | st. |
| Utbildning | 5,29 | dag/anställd |
| Utbildningskostnader | 64 919,07 | € |

Vasa Vatten betalade 1,4 miljoner € som avkastningskrav åt staden år 2019

Till investeringar användes år 2019 i sin helhet 5,29 miljoner €

| | | |
|------------------------------------|------|----|
| Rening av avloppsvatten | 0,56 | M€ |
| Pumpstationer för avloppsvatten | 0,1 | M€ |
| Vattenledningar | 1,13 | M€ |
| Avlopp | 1,75 | M€ |
| Hushållsvatt.verket | 0,93 | M€ |
| Utvecklande av vattenförsörjningen | 0,95 | M€ |



Nyckeltal för miljöpåverkan år 2019

AVKASTNING

Behandlade mängder

| | |
|--|---------------------------|
| Pumpat till nätverket | 5,09 milj. m ³ |
| Fakturerat vatten ¹⁾ | 4,08 milj. m ³ |
| Renat avloppsvatten | 6,71 milj. m ³ |
| Fakturerat avloppsvatten ²⁾ | 4,65 milj. m ³ |
| Torkat slam | 0 tn |

Päätöt

| | |
|---------------------------|------|
| Från Påttiska till havet: | |
| BOD ₇ | 0 tn |
| Fosfor | 0 tn |
| Kväve | 0 tn |

Avfall

| | |
|-----------------------------|------------------|
| Slam från reningverket: | |
| Till Stormossen | 0 m ³ |
| Problemafval ³⁾ | marginell |
| övrigt avfall ³⁾ | marginell |

¹⁾ Innehåller även vatten sålt till Korsholm.

²⁾ Innehåller även avloppsvatten mottaget från Korsholm och Malax.

³⁾ Vasa Vattens avfall behandlats huvudsakligen vid stadens centraliserade avfallsinsamlingsplatser.

⁴⁾ Påttiska reningverkets och pumpstationernas gemensamma förbrukning.

SATSNINGAR

Köpta kemikalier

| | |
|-------------------|--------|
| Vattenrening | |
| Släckt kalk | 372 tn |
| Järnsulfat | 876 tn |
| Koldioxid | 130 tn |
| Natriumhypoklorit | 32 tn |

Avloppsvattenrening

| | |
|--------------------|---------|
| Järnsulfat | 260 tn |
| Polyalumiiniklorid | 226 tn |
| Metanol | 407 tn |
| Kalk | 1148 tn |
| Polymer | 10 tn |

Köpt energi

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| El | |
| Vattenreningen | 3,26 GWh |
| Avloppsvattenreningen ⁴⁾ | 5,17 GWh |
| Kontoret | marginell |
| Näten | marginell |

Värme

| | |
|-----------------------|----------|
| Vattenreningen | 1,33 GWh |
| Avloppsvattenreningen | 1,35 GWh |

Bränsle

| | |
|-----------|---------|
| Diesel | 13046 l |
| Bensiini | 1240 l |
| Brännolja | 4545 l |



Intern kontroll och riskhantering

Centralförvaltningen utförde utvärderingen av den interna kontrollen och riskhanteringen år 2019 via Opiferus Budgetbok webbtjänsten i form av en bokslutsenkät, en utskrift finns bland det kompletterande materialet i bokslutet. Helhetsbedömningen av resultatområdets interna kontrolls nivå och kontrollåtgärderna var bra.

Riskbedömningen registrerades i Budgetbokens Opiferus-webbtjänst, av den finns en riskbedömningstabell som kompletterande material i bokslutet. Som den största risken, som riktar sig mot personalen, bedömdes problemet med inomhusluften i verksamhetsenheten på Gjuterivägen. Den har behandlats i stadens lokalförvaltningsgrupp senast 25.10.19. Med den myndighet som övervakar miljötillståndet för Gjuterivägens betongstation, stadens miljösektor, har det senast tagits kontakt 24.2.20 och miljösektorn har varit i kontakt med den som är ansvarig för verksamheten. Den största verksamhetsrisken är att en reservråvattenkälla saknas, med detta sammanhänger att tidtabellen för projektet med djupgrundvatten har försenats med några år. En ekonomisk risk som har realiserats är ägarstyrningen av Kyrönmaan Jätevesi Oy.



Forskning och utveckling

Vasa Vatten deltar i utvecklandet av vattentjänsterna tillsammans med andra vattenverk och olika intressegrupper. Vasa Vattens serviceområden är aktivt med i benchmarkingen av aktuella projekt. En viktig kontaktyta i utvecklandet av servicen är kund- och samarbetsforumet, i vilket deltar Pohjanmaan Kiinteistöyhdistys ry, NTM-centralen i Södra Österbotten, Stadsdelföreningarnas samråd, en representant för disponentbolagen, Vasa stads miljöavdelning, av storkunderna Malax och Korsholms vattentjänstverk, Pikipruukki Fastighets Ab och ABB Oy samt Vasa Hussektor. Vasa Vatten är en styr- och arbetsgruppsmedlem i styr- och arbetsgruppen för Vasa stads energi- och klimatprogram. Helhetsmålet är en kolneutral stad år 2035. Man deltar i Vattenverksförningens (VVY) utbildningar efter behov. Vattenverksförningens nationella vattentjänstdagar ordnas i Vasa 5/20.

Vasa Vattens viktigaste utvecklingsprojekt är ett djupgrundvattenprojekt där man utreder ibruktandet av grundvatten för både Vasa stad och Kurikka stad. Inom projektets influensområde i Österbotten och Södra Österbotten finns 150 000 invånare och betydande vattenanvändare, t.ex. livsmedelsproduktionen. För att säkerställa Vasas hushållsvatten är målet att få i bruk två av varandra oberoende vattenkällor.

I forskningsprojektet deltar Geologiska forskningscentralen, NTM-centralen i Södra Österbotten, Kurikan Vesihuolto Oy och affärsverket Vasa Vatten. I grundvattenundersökningarna utnyttjas den nyaste tekniken och uppföljningsmetoder utvecklas tillsammans med GTK och dess samarbetspartner, bl.a. BGS (British Geological Survey) och universitetet i Waterloo. Vasa svarar för

största delen av undersökningskostnaderna: år 2012–2019: 2,6 miljoner € (BS2019: 0,7 miljoner €, BG2020: 1,3 miljoner €) och år 2020–23 uppskattningsvis 2,6 miljoner €. År 2020 inleds MKB under ledning av NTM-centralen. Hösten 2020 inleds provpumpningen av de brunnar som borrades i början av år 2020. Den preliminära kostnadsberäkningen för förbindelsevattenledningen är 25 miljoner €, och utöver det behövs ett ledningsnät för grundvatten (10 miljoner €) och ett vattenbehandlingsverk (5 miljoner €). Byggtidpunkten påverkas mest av hur licensieringsprocesserna går framåt. Mer information bl.a. <https://www.vaasanvesi.fi/web/sv/grundvatten-fran-kurikka-till-vasa>

Efter en facilitering av Molnträskets vattenverks saneringsplanering har man låtit göra en konditionsbedömning av processerna och strukturerna och en sammanställning av verkets planeringsbehov och planeringsmöjligheter.

Pilotverksamheten i fråga om olika vattenhanteringsprocesser som inleddes sommaren 2019 fortsätter.

Utifrån lodningsrapporten om råvatten-reservbasängen säkerställdes en två månaders magasiningsvolym och formerna för botten. På vintern 2020 tas sedimentprover.

Växtlighets- och fiskebestandsrapporten fås år 2020.

Vid Molnträskets vattenverk tog man i bruk ett underhållsprogram i bruk som ersätter servicekorterna i pappersform.

De optimala platserna för effektiv klorering simulerades genom en nätverksmodell. Efter nätverkets och Molnträskets gemensamma utbildningar gjordes lyckade pilotförsök med effektiv klorering.

Genom en tolkning av avloppsvattennätets läckaundersökningar och pumpstationsdata utreds dagvattenläckageställena som stöd för en prioritering av saneringen.

Vasa Vatten finansierar Aalto-universitetets arbetslivsprofessur inom avloppsvattenrening åren 2019–2023 med totalt 10 000 €. Centrala forskningsobjekt är minskande av kolavtrycket i avloppsvattnets reningsprocess och effektivisering av tillvaratagandet av resurserna. Utöver dessa hör till forskningsområdena bl.a. avlägsnande av skadliga ämnen från avloppsvattnet, t.ex. mikroplaster och medicinrester, samt utvecklande av avloppsvattenhanteringsprocesserna vid kalla temperaturer. Mer information bl.a. <https://www.aalto.fi/fi/uutiset/uusi-tyoelamaprofessori-edistaa-kiertotaloutta-jatevesien-puhdistuksessa>

En hygieniseringsenhet för utgående avloppsvatten tas i bruk 5/20 i anslutning till det icke lagakraftvunna miljötillståndet 7/17 för Påttiska avloppsreningsverket. Pilotförsök gjordes i fråga om slamcentrifugeringsalternativ sommaren 2019, men överföringen av slamenheten i anslutning till detaljplanläggningen av områden nära Påttiska reningsverket inleddes inte sedan förvaltningsdomstolen hade förkastat detaljplanen för Tvålen-Rahkola.

I och med beredskapsteamets verksamhet har uppdateringen av beredskapsplanerna inletts med hjälp av WSP- och SSP-systemen.

Den utrymmesbehovsutredning som har inletts för Gjuterivägens del till följd av dammolägenheten orsakad av betongstationen fortsätter genom en utredning av koncernens övriga utrymmen innan man avancerar till projektplaneringsskedet. Vid Molnträskets vattenverk finns tillräckligt med utrymmen som kan ändras om till kontorslokaler samt markområden för nätstödpunktens hallar.

Bedömning av den sannolika utvecklingen 2020–2025

En faktor som förenar alla Vasa Vattens funktioner är det nya affärssystemet, som tas i bruk i maj 2020.

Bolagiseringen av stödservicen vad gäller bokföring, upphandling, ICT och städservice år 2018 har medfört mera avtalsparter och administration, vilket förutsätter behovskartläggningar och definiering av krav och större resurser även av beställarna. Även klarläggandet tillsammans med stadens stödservice av uppgifterna och ansvarsfördelningen förutsätter en satsning, som kan innebära tydliga fördelar även för bl.a. ekonomiförvaltningen. Detta främjas för sin del av Vasa Vattens affärssystemprojekt (ERP 2018–2020), i vilkas styr- och projektgrupper ingår experter och ansvarspersoner för de olika substansområdena.

Systemet för hantering av egendomen och som en del av detta uppdateringen av utvecklingsplanen strävar man efter att utföra aktivt. Listan över utvecklingsprojekt hålls à jour.

Djupgrundvattenprojektet i Kurikka framskrider bra och det verkar vara möjligt att Vasas och regionens vattenanskaffnings- och försörjningsberedskapsfrågor genom detta kan lösas i framtiden. Fastän man av djupgrundvattnet i Kurikka redan år 2030 skulle få hushållsvatten till Vasaregionen är det nödvändigt att säkerställa den nuvarande hushållsvattenproduktionen baserad på vatten från Kyrö älv, bl.a. genom att bygga en sådan förbehandlingsanläggning för råvatten som fungerar året runt. Vattenbehovet för de kommande aktörerna i Långskogens industriområde klarnar när planen börjar förverkligas.

Vasa Vattens verksamhetsområdesuppdatering godkändes att verkställas i stadens planeringssektion 16.1.2018, eftersom man ansåg att det inte finns grunder för de besvär i ärendet som anförts hos förvaltningsdomstolen. På verksamhetsområdet fortsätter utredningsarbetet områdesvis, i samarbete med miljöavdelningen, om ett möjligt anslutande av fastigheter som inte är anslutna till avloppsvattennätverket.

Fullgörandet av skyldigheterna i anslutning till markanvändningsavtalet för området Tvålen-Rahkola, som har planlagts i närheten av Påttiska reningsverket, att effektivisera hanteringen av lukter och att minska den estetiska olägenheten följs upp under ledning av stadens fastighetssektor. Åtgärderna i anslutning till detta vid Påttiska avloppsreningsverket överförs dock till kommande år på grund av besvären över planen.

I utkastet till Österbottens landskapsplan 2040, som har varit framlagt, föreslås att ett nytt centralreningsverk placeras vid Stormossen. Det uppdaterade planförslaget var framlagt i december 2019 och godkänns troligtvis våren 2020.

För Västra Finland utarbetas en gemensam vattentjänststrategi upp stäcker sig till år 2050. Målet med den är att utreda hurdan en bra och fungerande vattenförsörjning är år 2050 och hur man ska nå den. I samband med detta görs egna åtgärdsprogram upp för NTM-centralernas områden. Projektet inleds våren 2020. Parallellt med strategiarbetet kommer även översiktsplanen för Vasaregionens vattentjänster igång. När det gäller den regionala beredskapsplaneringen av vattentjänsterna strävar man efter att vara aktiv, och som underlag för detta fortsätter det välfungerande samarbetet med övriga vattentjänstverk i området.

VEETI-nyckeltal

VEETI-datasystemet är ett datasystem som baserar sig på lagen om vattentjänster och genom vilket man samlar information bl.a. om antalet invånare som har anslutit sig eller inte anslutit sig till nätet, ekonomiska nyckeltal, vattenmängder som tagits och levererats för vattenförsörjning, verksamhetsformer samt vatten- och avloppsnetens material och mängder. VEETI togs i bruk år 2016 och används av alla vattentjänstverk som har ett av kommunen fastställt verksamhetsområde, även partiverk och avloppsreningsverk.

Jämförelserapporter

Till ledningsnätet pumpat och fakturerat hushållsvatten

11.5.2020

| År | | Liikelaitos Kokkolan Vesi | Seinäjoen Energia Oy/ Seinäjoen Vesi | Tampereen vesi | Vasa Vatten |
|------|--|---------------------------------|---|----------------|-------------|
| 2018 | Hushållsvatten pumpat till nätverket fr. egna vattentag m ³ /a | 2 406 211 | 485 337 | 19 619 243 | 5 413 526 |
| | Fakturerat hushållsvatten totalt m ³ /a | 2 195 836 | 5 325 777 | 14 529 361 | 4 116 074 |
| 2019 | Hushållsvatten pumpat till nätverket fr. egna vattentag m ³ /a | | 417 028 | | 5 088 810 |
| | Fakturerat hushållsvatten totalt m ³ /a | | 5 196 941 | | 4 082 078 |

Laskuttamattoman vaden osuus

11.5.2020

| Vattenför- sörjnings- organisation | 2019 | | | 2018 | | |
|--|---------------------------------|--|--------|---------------------------------|--|--------|
| | Fakturerat (m ³) | Till det egna ledn.nätet distribuerat | Faktor | Fakturerat (m ³) | Till det egna ledn.nätet distribuerat | Faktor |
| Liikelaitos Kokkolan Vesi | 5 196 941 | | 0,05 | 2 195 836 | 2 406 211 | 0,09 |
| Seinäjoen Energia Oy/Seinäjoen Vesi | 5 196 941 | 5 467 092 | 0,05 | 5 325 777 | 5 676 266 | 0,06 |
| Tampereen vesi | 5 196 941 | | 0,05 | 14 529 361 | 19 619 243 | 0,26 |
| Vasa Vatten | 4 082 078 | 5 053 186 | 0,19 | 4 116 074 | 5 387 173 | 0,24 |

Mängd ofakturerat vatten, faktorn räknas enl. ("Till det egna ledningsnätet distribuerat" – Fakturerat/"Till det egna ledningsnätet distribuerat", där "Till det egna ledningsnätet distribuerat" = "Hushållsvatten pumpat till nätverket från de egna vattentagen" + "från övriga vattenförsörjningsorganisationer")

© Finlands miljöcentral (SYKE)/Vattenförsörjningens datasystem (VEETI) 11.5.2020

Vattenledningsnätet

11.5.2020

| År | | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy/seinäjoen vesi | Vaasan vesi | Tampereen vesi |
|----------------------|---------------------------|------------------------------|--|-------------|----------------|
| 2018 | Plaströr längd m | 467 553 | 1 155 063 | 747 965 | 292 519 |
| | Plaströr andel % | 92% | 95% | 75% | 37% |
| | Asbestsementrör längd m | 0 | 10 500 | | 18 190 |
| | Asbestsementrör andel % | | 1% | | 2% |
| | Metallrör längd m | 28 848 | 44 917 | 106 400 | 439 143 |
| | Metallrör andel % | 6% | 4% | 11% | 56% |
| | Övriga rör längd m | 13 860 | | 145 545 | 39 389 |
| | Övriga rör andel % | 3% | | 15% | 5% |
| | Rörens gemensamma längd m | 510 261 | 1 210 480 | 999 910 | 789 241 |
| | Rörbrott st | | 47 | 28 | 51 |
| | Anslutningar mängd st | | 15 719 | 11 568 | |
| Sanerade rör längd m | | 6 873 | 7 760 | | |
| 2019 | Plaströr längd m | 470 673 | 1 173 299 | 757 034 | 308 846 |
| | Plaströr andel % | 92% | 96% | 75% | 38% |
| | Asbestsementrör längd m | 0 | 9 517 | | 18 067 |
| | Asbestsementrör andel % | | 1% | | 2% |
| | Metallrör längd m | 28 671 | 36 596 | 102 498 | 443 755 |
| | Metallrör andel % | 6% | 3% | 10% | 55% |
| | Övriga rör längd m | 12 295 | | 145 021 | 34 716 |
| | Övriga rör andel % | 2% | | 14% | 4% |
| | Rörens gemensamma längd m | 511 639 | 1 219 412 | 1 004 553 | 805 384 |
| | Rörbrott st | | 41 | 29 | 48 |
| | Anslutningar mängd st | | 15 829 | 11 622 | |
| Sanerade rör längd m | | 7 800 | 4 550 | | |

© Finlands miljöcentral (SYKE)/Vattenförsörjningens datasystem (VEETI) 11.5.2020

Avloppsledningdnätet

11.5.2020

| Vuosi | | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy/seinäjoen vesi | Vaasan vesi | Tampereen vesi |
|-------|---------------------------|------------------------------|--|-------------|----------------|
| 2018 | Plaströr längd m | 340 746 | 548 500 | 463 860 | 349 003 |
| | Plaströr andel % | 94% | 93% | 85% | 47% |
| | Betongrör längd m | 14 407 | 29 300 | 47 315 | 337 864 |
| | Betongrör andel % | 4% | 5% | 9% | 46% |
| | Asbestsementrör längd m | 0 | | | |
| | Asbestsemenrör andel % | | | | |
| | Övriga rör längd m | 8 860 | 13 400 | 37 246 | 48 779 |
| | Övriga rör andel % | 2% | 2% | 7% | 7% |
| | Rörens gemensamma längd m | 364 013 | 591 200 | 548 421 | 735 646 |
| | Anslutningar mängd st | | 12 224 | 9 448 | |
| | Sanerade rör längd m | | 5 262 | 3 390 | |
| 2019 | Plaströr längd m | 344 868 | 590 950 | 470 388 | 348 109 |
| | Plaströr andel % | 94% | 95% | 85% | 47% |
| | Betongrör längd m | 14 665 | 21 400 | 43 046 | 341 535 |
| | Betongrör andel % | 4% | 3% | 8% | 46% |
| | Asbestsementrör längd m | 0 | | | |
| | Asbestsemenrör andel % | | | | |
| | Övriga rör längd m | 8 498 | 6 750 | 38 450 | 45 638 |
| | Övriga rör andel % | 2% | 1% | 7% | 6% |
| | Rörens gemensamma längd m | 368 031 | 619 100 | 551 884 | 735 282 |
| | Anslutningar mängd st | | 12 333 | 9 536 | |
| | Sanerade rör längd m | | 5 700 | 4 870 | |

© Finlands Miljöcentral (SYKE) / Vattenförsörjningens datasystem (VEETI) 11.5.2020

Avgifter

11.5.2020

Förbrukningsavgifter av vatten och avlopp (inkl. moms)

| Avgiftstyp | 2018 | | | | 2019 | | | |
|---|---------------------------------|--|-------------------|----------------|---------------------------------|--|-------------------|----------------|
| | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy/seinäjoen vesi | Tampereen vesi | Vaasan vesi | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy/seinäjoen vesi | Tampereen vesi | Vaasan vesi |
| Vattenavgift (€/m ³) | 1,36 | 1,75 | 1,49 | 1,36 | 1,36 | 1,75 | 1,49 | 1,45 |
| Avloppsvattenavgift (€/m ³) | 2,15 | 2,42 | 2,06 | 2,05 | 2,15 | 2,42 | 2,18 | 2,17 |

Liittymis- ja perusmaksut

| Avgifter | 2018 | | | | 2019 | | | |
|--|---------------------------------|--|-------------------|----------------|---------------------------------|--|-------------------|----------------|
| | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy/seinäjoen vesi | Tampereen vesi | Vaasan vesi | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy/seinäjoen vesi | Tampereen vesi | Vaasan vesi |
| Hushällsvatten | | | | | | | | |
| Egnahemshus (150 m²) | | | | | | | | |
| Anslutningsavgift € | 1 781,42 | 1 350,00 | 2 232,00 | 2 325,00 | 1 856,25 | 1 350,00 | 2 325,00 | 2 325,00 |
| Grundavgift (€/vuosi) | 36,00 | 49,79 | 100,20 | 80,60 | 36,00 | 49,79 | 104,64 | 80,60 |
| Radhus (600 m²) | | | | | | | | |
| Anslutningsavgift € | 8 048,59 | 1 800,00 | 3 571,00 | 2 790,00 | 8 383,39 | 1 800,00 | | 2 790,00 |
| Grundavgift (€/vuosi) | 143,88 | 86,99 | | 204,60 | 143,88 | 86,99 | | 204,60 |
| Kerrostalo (2500 m²) | | | | | | | | |
| Anslutningsavgift € | 22 357,20 | 6 900,00 | 11 160,00 | 5 625,00 | 23 287,20 | 6 900,00 | | 5 625,00 |
| Grundavgift (€/vuosi) | 143,88 | 86,99 | | 837,00 | 143,88 | 86,99 | | 837,00 |
| Avloppsvatten | | | | | | | | |
| Egnahemshus (150 m²) | | | | | | | | |
| Anslutningsavgift € | 2 375,25 | 3 150,00 | 2 232,00 | 2 325,00 | 2 474,99 | 3 150,00 | 2 325,00 | 2 325,00 |
| Grundavgift (€/vuosi) | 64,40 | 49,79 | 100,20 | 80,60 | 64,40 | 49,79 | 104,64 | 80,60 |
| Radhus (600 m²) | | | | | | | | |
| Anslutningsavgift € | 10 731,45 | 4 200,00 | 3 571,00 | 2 790,00 | 11 177,86 | 4 200,00 | | 2 790,00 |
| Grundavgift (€/vuosi) | 257,88 | 86,99 | | 204,60 | 257,88 | 86,99 | | 204,60 |
| Höghus (2500 m²) | | | | | | | | |
| Anslutningsavgift € | 29 809,60 | 16 100,00 | 11 160,00 | 5 625,00 | 31 049,60 | 16 100,00 | | 5 625,00 |
| Grundavgift (€/vuosi) | 257,88 | 86,99 | | 837,00 | 257,88 | 86,99 | | 837,00 |

Jämförelsepriser

| fastighetstyp | 2018 | | | | 2019 | | | |
|--|---------------------------------|---|-------------------|----------------|---------------------------------|---|-------------------|-------------|
| | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy /seinäjoen vesi | Tampereen vesi | Vaasan vesi | Liikelaitos kokkolan vesi | Seinäjoen energia oy /seinäjoen vesi | Tampereen vesi | Vaasan vesi |
| Egnahemshus (150 m ²) (€/m ³) | 4,76 | 5,47 | 5,41 | 5,08 | 4,79 | 5,47 | 5,61 | 5,29 |
| Radhus (600 m ²) (€/m ³) | 4,58 | 4,56 | 3,79 | 4,05 | 4,61 | 4,56 | | 4,26 |
| Höghus (2500 m ²) (€/m ³) | 3,90 | 4,34 | 3,68 | 3,81 | 3,92 | 4,34 | | 4,02 |

© Finlands Miljöcentral (SYKE) / Vattenförsörjningens datasystem (VEETI) 11.5.2020





Resultatenheternas årsberättelser

2019



Molnträskets vattenverk

| | |
|--|----------------------------|
| Från Kyro älv pumpat vatten: | 4,9 milj. m ³ |
| Försedimenteringen av råvatten inleddes vid Bergträsket: | 27.5 |
| Försedimenteringen av råvatten upphörde vid Bergträsket: | 12.10 |
| Ferrisulfat matades: | 112 g/m ³ |
| Vattenmängd som pumpades ut i nätverket: | 5,1 milj. m ³ |
| Totala dygnsförbrukningen var i genomsnitt: | 13942 m ³ /dygn |
| Största mängden vatten som pumpades ut i nätverket: | 19021 m ³ /dygn |
| Minsta mängden vatten som pumpades ut i nätverket:: | 10715 m ³ /dygn |

När det gäller mängden ofakturerat hushållsvatten 17,51 % nåddes målnivån, dvs. under 20 %. Mängden ofakturerat avloppsvatten har under en lång tid varit över 30 %, men tack vare att året var nederbördsfattigt var den endast 25,08 %. Genom kontinuerliga nätverkssaneringar fås läckagevattemängden så småningom på en mer skälig nivå, vilket minskar driftkostnaderna för såväl nätverken som verken. För att bryta ökningen av nätverkssaneringsskulden behövs 3,5 miljoner €/år.

Det hushållsvatten som Vasa Vatten distribuerar uppfyllde på samma sätt som tidigare år alla kvalitetskrav och rekommendationer (SHM 442/2014) som ställs på hushållsvatten. Trots den varma sommaren kom det just inga anmärkningar om kranvattnets lukt eller smak. Molnträskets vattenverk ger in en egen separat årsberättelse till tillsynsmyndigheterna, vilket även Påttiska reningsverket gör.

Vid Påttiska reningsverket behandlades 6,92 miljoner m³ avloppsvatten. Reningseffekter i enlighet med tillståndsvillkoren nåddes i fråga om biologisk och kemisk syreförbrukning (BOD7 och CODCr) samt fosfor (P). I fråga om kvävet (N) reduktions-effekt nåddes en reningseffekt på 63 % på årsnivå i stället för den som förutsattes, dvs. 70 %. Bräddningar ut i vattendragen har inte förekommit på

senare år, men som en följd av ösregnet på sensommaren 2018 blev stamavloppet tilltäppt och under en veckas tid läckte sammanlagt 20 000 obehandlat avloppsvatten ut i vattendragen via dagvattenavloppet, vilket motsvarar avloppsvattemängden under ett dygn.

En separat utredning om detta har gjorts för NTM-centralen och uppföljningen fortsätter i anslutning till uppföljningen av havsområdet i enlighet med miljötillståndet för Påttiska reningsverket, vars årsrapport fås i april. Enligt en utomstående vattendragsexpert utjämnades verkningarna för vattendragen till tidpunktens normala variationsintervall tämligen snabbt när avloppsvattenläckaget upphörde. De mest anmärkningsvärda fysikalisk-kemiska verkningarna gällde avloppsvattnets utloppsområde och dess närhet vid Metviken, Brändö bro och Norra Stadsfjärden. På grund av hygienrisken blev hälsotillsynsmyndigheten tvungen att stänga de två närmaste badstränderna under några veckor. Observationen av Vasas havsområde fortsätter på effektiviserat sätt utifrån programmet för en samkontroll av havsområdet.

Observationsrapporten för år 2018 blir klar på våren 2019. I nästa rapport utreds havsområdets tillstånd på ett mer omfattande sätt än normalt i årsrapporteringen och man ger akt på bl.a. ett eventuellt större antal observationer av blågrönalger

samt granskar observationerna på längre sikt. Eventuella ersättningskrav som gäller avloppsvattenläckaget behandlas av regionförvaltningsverket.

Regionförvaltningsverket meddelade 10.7.2017 sitt beslut om Påttiska avloppsreningsverkets miljö-tillstånd. Den luktkartläggning och modellering av luktutsläppen som förutsätts i tillståndet samt en plan baserad på kartläggningen om minskande av luktolägenheterna har fördröjts till följd av att konsultens modellerare varit sjukledig under en lång tid. Lukthanteringen hör även samman med hur planläggningen av närområdena framskrider.

Tillståndet har ännu inte vunnit laga kraft eftersom besvär har anförts hos Vasa förvaltningsdomstol (FD) över utloppsplatsen och ersättningarna beträffande strandfastigheterna. Affärsverket Vasa Vatten och stadsstyrelsens planeringssektion har gett förvaltningsdomstolen ett bemötande på besvaren. Enligt anvisningar från regionförvaltningsverket har ersättningar till yrkesfiskarna betalats sedan början av år 2018, men ersättningarna beträffande strandfastigheterna och fisket väntar på förvaltningsdomstolens avgörande.

Utpumpade vattenmängder 2019 Molnträskets vattenverk

| | | | |
|----------------------------|---------|----|-------------------------|
| Från Kyro älv pumpat | 4877655 | m3 | |
| Råvattenmängd till verket | 6037212 | m3 | |
| Till nätet pumpat totalt | 5328810 | m3 | Enligt rapporten 1) |
| Till nätet pumpat totalt | 5088810 | m3 | Återflödet har beaktats |
| Vattenmängd till Sundom | 194548 | m3 | |
| Vattenmängd till Lillkyro | 263028 | m3 | |
| Vattenmängd till Tervajoki | 27443 | m3 | |
| Vattenmängd till Laihela | 1187 | m3 | |
| Vattenmängd till Smedsby | 5081 | m3 | |

Största vattenmängd pumpad till nätet 6.6 19021 m3 Minsta vattenm. pumpad till nätet 22.6 10715 m3
Genomsnittlig dygnsförbrukning 13942 m3/dygn

1) återflödet beaktats ca 240000 m3/a, dvs:
Till nätet pumpat 5328810-240000=5088810 m3
Flödesmätaren kalibrerades på nytt i slutet av året till att visa även negativt flöde!



Tekniska tjänster

| | |
|--------------------------------------|---------|
| Vattenledningsnätet vid årets slut: | 1004 km |
| Avloppsledningsnätet vid årets slut: | 552 km |
| Längden på hela nätet var: | 1556 km |

Tekniska tjänster svarar för att vatten störningsfritt leds till kunderna samt övervakar hushållsvattnets och avloppsvattnets kvalitet i samarbete med KVVY Oy. Vi bygger ny kommunal teknik och underhåller och sanerar gammal kommunal teknik. Vi erbjuder även avgiftsfritt anslutnings- och byggtjänster samt anvisningar och råd till byggare. Vårt mål är kundinriktad service och minimering av situationer som orsakar störningar för kunderna. Anslutningstjänsterna ansvarar även för uppdateringen och utvecklingen av våra kartprogram. I år har vi med tanke på montörerna tagit i bruk en UTG-app som vi kan ha nytta av vid uträkningen av avbrottstindex hos invånarna, betalningen av eventuella standardersättning och i en framtida störningskarttjänst för kunderna.

År 2019 byggdes totalt ca 8,5 km nät. Vi sanerade ca 9,6 km ledningar, största delen av saneringarna gjordes med No dig-metoder. För nätinvesteringar användes ca 5,28 miljoner €. De största saneringsprojekten var reliningen av samlingsavloppen för spillvatten på Rådhusgatan samt Kungsvägen, Kyrkoeshplanadens huvudvattenledning och Batteriuddens område i Sunnavik.

Det mest utmanande av progressiva och innovativa Vasas projekt var den smidiga reaktionen på Wärtsiläs Smart Technology Hub-projekt, som fördes i mål på ett elegant sätt tack vare den kunniga personalen. Samtidigt förberedde man sig på inledandet av Wasa Station och byggandet av kvarteret Bastuhuset genom en sanering av vattentjänsternas infrastruktur på Verkstadsgatan, Långviksgatan och Olympiagatan.

I framtiden bör allt större vikt fästas vid saneringen av nätverken så att vi ska kunna ta in på vår stora saneringsskuld. Vi har ju att göra med ett mycket viktigt livsmedel som vi inte får förstöra med vår verksamhet eller med ovarsamma satsningar.

I fortsättningen bör de markanvändningsavgifter/utvecklingspengar som erhålls från planändringar i sin helhet riktas till det områdes infrastruktur som byggs, så som lagen förutsätter.

Ny kommunal teknik byggdes på Mätargatan, Sländgränden, Älvstrandsvägen och i Vasklot. Avlopp anlades i glesbygdsområden i Västervik och Singsby.

Läckageprocenten i vattenledningarna var 19,71 % och i avloppsvattenledningarna 28,9 %. Antalet läckage i stamvattenledningarna var 26 och antalet stockningar i stamavloppsledningarna var 10.

Vasa Vatten är medlem i det nationella forumet Noll olycksfall. Vår arbetsplats har som mål att utvecklas så att man i fråga om arbets säkerheten befinner sig i världstoppen. Vi tänker och agerar så att olycksfall kan undvikas. Vi anser att endast trygga arbetsförhållanden och en trygg arbetsmiljö är moraliskt, socialt och ekonomiskt godtagbara. Vi vill nå detta tillsammans med arbetstagarna och ledningen. Tillsammans med de anställda behandlar vi och går igenom alla olycksfall i arbetet och näraökat-situationer. Utgående från resultaten ändrar vi vid behov vår praxis.



Påttska reningsverket

| | |
|--|------------------------------|
| Mängden renat avloppsvatten: | 6712201 milj. m ³ |
| i genomsnitt: | 18390 m ³ /vrk |
| Bräddningar vid reningsverket eller pumpstationerna: | 0 |

| | | |
|---------------------|-----------|------|
| BOD ₇ : | 12,9 mg/l | 94 % |
| COD _{Cr} : | 54 mg/l | 89 % |
| Fosfor: | 0,17 mg/l | 98 % |
| Kväve: | | 64 % |

Vid Påttska reningsverket på Brändö renas Vasa stads avloppsvatten samt en del av Korsholms och Malax kommuners avloppsvatten. Under år 2019 renades på reningsverket allt som allt ca 69 500 invånares avloppsvatten. Reningsverket är ett biologisk-kemiskt simultanfällningsverk bestående av många olika skeden såsom förbehandling, försedimentering, luftning, sekundärsedimentering och sandfiltrering.

År 2019 var antalet pumpstationer för avloppsvatten 122 och antalet torrläggingspumpstationer var 12.

Enligt tillståndsbeslut nr 34/2006/1 av Västra Finlands miljötillståndsverk ska Påttska reningsverket från och med 1.7.2012 iakttä följande villkor: Det renade vattnets BOD₇ATU, O₂-halt får vara högst 10 mg/l och fosforhalten högst 0,3 mg/l. Reningseffekten bör vara minst 95 % både för BOD₇ och för fosfor. Den kemiska syreförbrukningens COD_{Cr}, O₂ bör vara under 75 mg/l och minimieffekten bör vara 85 %. Siffrorna gäller kvartalsårsmedelvärden. Årsmedelvärdet för den totala kvävereduktionen bör vara minst 70 %.

Reningseffekter i enlighet med tillståndsvillkoren nåddes när det gäller COD_{Cr} och fosfor. I fråga om

BOD₇ blev man 1 % från den förutsatta reningseffekten. I fråga om kvävetys reduktionseffekt nåddes en reningseffekt på 64 % på årsnivå.

Under det första kvartalet nåddes reningseffekter och -nivåer i enlighet med tillståndsvillkoren för de andra parametrarna förutom för BOD₇ATU där reningssnivån överskreds med 1,7 procentenheter. I fråga om reningseffekten för BOD₇ATU blev man 1 % från den förutsatta effekten. Överskridningen av reningssnivån påverkades av det för årstiden kalla avloppsvatten som inkommer till rengöringsverket och som i processens slutskede fördröjer bakteriernas verksamhet och försvagar effekten av kvävereduktionen. Bakterierna i kväveborttagningen kunde inte utnyttja all den metanol som tillsätts som kolkälla och detta syntes som förhöjda BOD₇-halter i det utgående vattnet.

Under det andra kvartalet nåddes reningseffekter och -nivåer i enlighet med tillståndsvillkoren för de andra parametrarna förutom för BOD₇ATU där reningssnivån och -effekten överskreds. De kväveborttagningsbakterier som är aktiverade i reningsprocessens slutdel kunde inte utnyttja all metanol

som tillsätts som kolkälla och detta syntes som förhöjda BOD₇-halter i det utgående vattnet. Under

det andra kvartalet var det vatten som inkom till reningsverket alltjämt kallt, vilket fördröjde den biologiska verksamheten i processens slutskede.

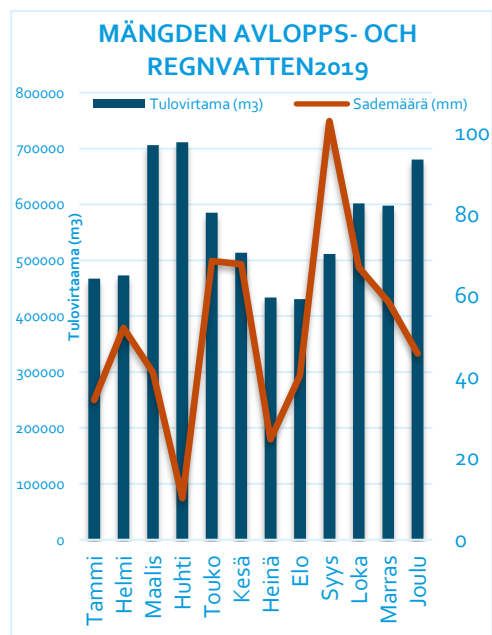
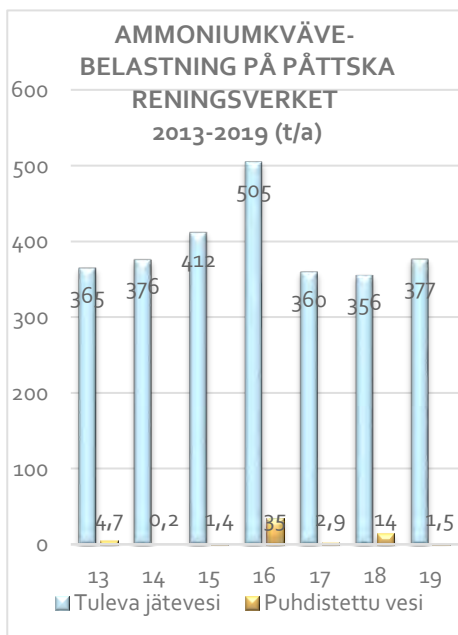
Under det tredje kvartalet nåddes vid reningsverket de förutsatta reningsnivåerna och -effekterna för alla parametrar.

Under det fjärde kvartalet nåddes vid reningsverket de förutsatta reningsnivåerna och -effekterna för alla andra parametrar förutom för BOD7ATU. Orsaken till överskridningarna av BOD7ATU var att metanol som matades som kolkälla inte hade åtgång i reningsprocessens slutskede och att den kolanalysator som används i doseringen av metanol inte är tillförlitlig.

Vid reningsverket gällde de största investeringarna renoveringar av eftersedimenteringsbassängerna (man förnyade skrapspel och skrapor samt energisparande retur slampumpar) och planering av ny slambehandling och av desinficeringsenheten för utgående avloppsvatten. Anläggandet av desinficeringsenheten inleddes i slutet av år 2019, medan

anläggandet av slambehandlingsenheten avbröts. Vasa förvaltningsdomstol hävde planläggningsförfarandet för Brändö sunds detaljplaneområde. Av områdets markanvändningsavgifter var det meningen att anvisa en del till Påttiska reningsverkets slambehandlingsbyggnad. I och med förvaltningsdomstolens beslut sköts byggandet av den nya slambehandlingsenheten på framtiden. I anslutning till projektet hann man flytta bort fjärrvärmeröret undan den nya slambehandlingsbyggnaden, och bakom den nuvarande slambehandlingen sprängdes berg där man planterade barrträd. Sprängningarna och träden hörde samman med den avskärmning/lukthantering i samband med Tvålen-Rahkolas område, som ska byggas i framtiden.

- Det uppstod 12 930 ton torkat slam på reningsverket
- I avloppsvattenreningprocessen uppstod:
 - 23 ton sandavfall
 - 77 ton gallringsavfall





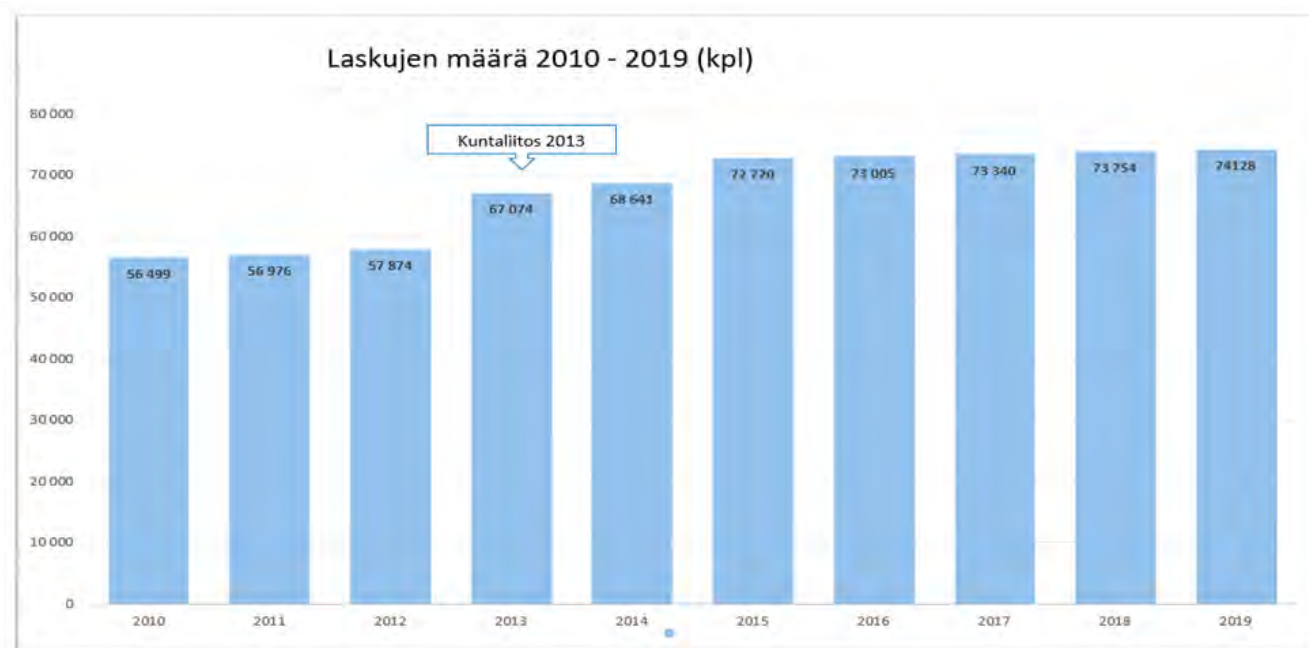
Kundtjänst och administration

Till vattentjänstverkets uppgifter hör även mycket annat än byggande och teknik. Med tanke på producerandet av mångsidiga tjänster hör till vår kundtjänst förutom det administrativa arbetet även funktioner bl.a. i anslutning till kommunikation, fakturering, anslutningsavtal och anslutning. I enlighet med ett kundnära tänkesätt följer vi våra kunders förväntningar och försöker möta deras behov. Vårt mål är att det ska vara enkelt och okomplicerat att utträta ärenden hos oss.

Under verksamhetsåret 2019 har vi aktivt deltagit i bl.a. projekt som gäller personalärenden.

Innevarande år fortsatte projektet med att ta i bruk det nya affärsdatasystemet. Datasystemet ersätter det nuvarande datasystemet för hantering av kundrelationer och för fakturering samt datasystemet för arbetshandledning och lagerhantering. Beslutet om den nya datasystemleverantören (Suomen Vesitieto Oy) fattades i augusti 2018, och efter det var det ibruktagningsprojektets tur. Målet är att få datasystemet i produktionsbruk i maj 2020.

I och med det nya datasystemet får vi tillgång till många nya funktioner, bl.a. "KundOnline" som är riktat till kunderna.



Att satsa på kundupplevelsen

En viktig roll i Vasa Vattens verksamhetsstyrning har kundnöjdheten, som följs med regelbundet utifrån kundrespons. Vasa Vatten deltog år 2019 i Taloustutkimus Oy:s undersökning om kundnöjdhet. Senaste gång vi deltog i enkäten var år 2016.

Resultaten av Taloustutkimus Oy:s undersökning om kundnöjdhet (vitsorden 4–10):

Enligt resultaten från undersökningen år 2019 hade vitsordet för service (8,55) stigit något från föregående gång. I fråga om servicevänlighet (8,97) och servicevillighet (8,88) var resultatet det bästa bland de verk som ingick i undersökningen.

Enligt undersökningen är samtliga servicefaktorer våra styrkor, den viktigaste är att det är enkelt att utträta ärenden.

Helhetsvitsordet för kommunikation har sjunkit något. Enligt resultaten av enkäten önskar våra kunder i ärenden som gäller kommunikation mer kvalitetskommunikation om vatten och information om vattenförbrukningen. Dessa områden kommer vi därför att utveckla även i framtiden. Man har även önskat information genom textmeddelanden samt en störningskarttjänst. Vi håller som bäst på med att utreda/utveckla dessa frågor.

Asiakastyytyväisyystutkimus 2019

Vaasan Veden kotitalousasiakkaat antoivat parhaimmat arvostukset:

- veden toimintavarmuus (9,37) **erinomainen!**
- jakelun katkottomuudesta (9,27) **erinomainen!**
- palvelun ystävällisyys (8,97)
- veden väri (8,95)

Vaikkakin arvostukset olivat parantuneet, kehitettävää edelleen löytyi:

- veden maku (8,33) ja haju (8,75)
- kunnallisen vesijohtoverkoston kunto (7,92) ja veden paine (8,80)
- veden laatuun (7,88) ja hintaan (8,06) liittyvä viestintä
- viestintä häiriötilanteissa (8,08) sekä tiedonsaanti veden kulutuksesta (8,25)

Kokonaisarvosana 8,55 (vesilaitosten keskiarvo 8,66)

- **Veden laatu 8,68 (9,08)**
- **Vesilaitoksen palvelu 8,55 (8,50)**
- **Vesilaitoksen veden jakelu 8,90 (9,02)**
- **Vesilaitoksen viestintä 8,08 (8,19)**

Även trovärdigheten i fråga om vattenverkets verksamhet har ökat (8,79/8,69), likaså nöjdheten med faktureringspraxisen (8,79/8,69).

Det kund- och samarbetsforum som bildades år 2005 fungerar som en viktig förmedlare av informationen mellan kunderna och Vasa Vatten. Representerade i forumet är egnahemsinvärnarna och via sina föreningar de större fastigheterna, de professionella disponenterna, industrin, Malax och Korsholms vattenverk samt stadens och regionens miljömyndigheter.

Uppdateringen av Vasa Vattens webbsidor fortsätter. Genom sidorna försöker vi förbättra kommunikationen med kunderna och lyfta fram Vasa Vattens verksamhet samt göra utträttandet av ärenden hos oss så enkelt som möjligt, även med mobilenheter. Arbetet med att utveckla kundkommunikationen fortsätter alltså med utnyttjande av nya kommunikationskanaler.

Vasa Vatten med i kommunikationskampanjer

- Det samarbete som inleddes för ca åtta år sedan med Vasa stads hälsovårdsservice enhet för hälsofrämjande och med tandvården fortsätter. Målet med kampanjen "Vatten som törstsläckare", som riktar sig till elever i åk 7–9 i Vasa, är att öka vattnets andel som törstsläckare och hälsofrämjande faktor.
- På våren 2019 på Världsvattendagen 22.3 höll aktörerna gemensamma infomöten om vatten och hälsa för alla elever i åk 7–9 i Vasa enligt ett Världsvattendagstema som ändras varje år. I samband med kampanjen har vi tidigare vart tredje år ordnat en teckningstävling som går ut på att rita en etikett till en vattenflaska. Den här gången beslöt vi att förnya tävlingen och ordnade därför en videotävling för alla elever i åk 8 i Vasa. Man kunde rösta på videorna på Vasa stads webbsidor. Videotävlingen i kampanjen Vatten som törstsläckare vanns av klass 8c vid Vasa Övningskolan med videon "100 orsaker".
- Konsumentförbundets och Kvarkens Konsumenters gemensamma "Vasas vattenkväll" ordnades 23.10 i Vasa huvudbiblioteks Dramasal. På vattenkvällen hade vi aktuella informationsinslag om vatten och avlopp från konsumentens perspektiv när det gäller ekonomin och miljön.



Framtiden

Vi satsar på att förbättra kundupplevelsen för våra kunder, och arbetet med att utveckla kundkommunikationen fortsätter. KundOnline, som införs i samband med det nya affärsdatasystemet, gör att våra servicekanaler blir fler, och utöver det fortsätter även utvecklandet av webbsidorna. Vi utreder även ibrukttagandet av bl.a. en textmeddelandetjänst och en störningskarttjänst.

Olika utvecklingsprojekt hör till dagens arbete. Vi utvecklar våra tjänster så att de även i fortsättningen ska motsvara kundernas behov i ett föränderligt samhälle.



Affärsverket Vasa Vatten

Bokslut 2019

BILDANDE AV RÄKENSKAPSPERIODEN RESULTAT

Resultaträkning och dess nyckeltal

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Omsättning | 15 234 | 14 399 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | 153 | 194 |
| Tillverkning för eget bruk | 375 | 435 |
| Material och service | | |
| Material, förnödenheter och varor | -2 399 | -2 716 |
| Köp av service | -3 053 | -3 122 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -2 456 | -2 198 |
| Pensionskostnader | -603 | -595 |
| Övr. Lönebikostnader | -81 | -80 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -3 950 | -3 911 |
| Nedskrivningar | 0 | 0 |
| Hyror | -169 | -173 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -108 | -96 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 2 943 | 2 138 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Övr. Finansiella intäkter | 8 | 11 |
| Ersättning av grundkapitalet | -1 400 | -1 400 |
| Övr. Finansiella kostnader | 0 | 0 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | 1 551 | 749 |

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|---|--------------|-------------|
| Avkastning på placerat kapital, % | 8,03 | 5,91 |
| Avkastning på kommunens placerade kapital, % | 8,03 | 5,91 |
| Vinst, % | 10,18 | 5,20 |

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)

Vasa Vattens totala intäkter var 15,8 miljoner € år 2019. Intäkterna ökade med 0,6 miljoner € från den föregående räkenskapsperioden. De totala kostnaderna för räkenskapsperioden var 12,8 miljoner €, av detta var minskningen från det föregående året 0,1 miljoner €.

Vasa Vattens resultat för räkenskapsperioden visade ett överskott på 1,55 miljoner € (+ 0,75 miljoner € år 2018).

FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

| | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Kassaflödet i verksamheten | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 2 943 | 2 138 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 3 950 | 3 911 |
| Ersättning för grundkapitalet | -1 400 | -1 400 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 8 | 11 |
| Försäljningsvinster (bestående aktiva) | 0 | 0 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | |
| Investeringsutgifter | -5 283 | -5 414 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0 | 0 |
| Försäljningsinkomster (bestående aktiva) | 0 | 0 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | 218 | -754 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | |
| Förändringar i utlåning | | |
| Ökning av utlåningen av andra | 0 | 0 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | |
| Förändring i omsättningstillgångar | -16 | -18 |
| Förändring i fordringar på staden | 254 | 435 |
| Förändring in fordringar på andra | -188 | 401 |
| Förändring i räntefria skulder till andra | -267 | -64 |
| Kassaflödet för finansieringens del | -218 | 754 |
| Förändring av likvida medel | 0 | 0 |
| Samlingskontots saldo | | |
| Saldo 31.12. | 4 316 | 4 570 |
| Saldo 1.1. | 4 570 | 5 001 |

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

| | | |
|---|-----------|------------|
| Influtet kassaflöde av verksamhet och investeringar under 5 år, € | 7 735 465 | 10 126 847 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 104,13 | 49,50 |
| Låneskötselbidrag | 617,52 | 718,16 |
| Likviditet, kassadagar | 107 | 109 |
| Quick ratio | 7,2 | 4,0 |
| Current ratio | 7,3 | 4,1 |

Intern finansiering av investeringar, %

= 100* (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatter) /Egen anskaffningsutgift för investeringar

Låneskötselbidrag

= (Årsbidrag + Räntekostnader) / (Räntekostnader + Låneamorteringar)

Likviditet (kassadagar)

= 365 dagar * Samlingskontots saldo 31.12. /
Kassautbetalningar under räkenskapsperioden

Quick ratio

= (Samlingskontots saldo 31.12. + Finansiella värdepapper + Kortfristiga fordringar) / (Kortfristigt främmande kapital - Erhållna förskott)

Current ratio

= (Omsättningstillgångar + Kortfristiga fordringar + Finansiella värdepapper + Samlingskontots saldo 31.12.) / (Kortfristigt främmande kapital - Erhållna förskott)

Inverkan av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde på de likvida medlen år 2019 var + 218 000 €. Jämfört med det föregående året minskade investeringarna dock med 2,5 %. Under räkenskapsperioden minskade affärsverkets fordran, som följs upp på samlingskontot, hos staden med 254 000 €.

BALANSANALYS

Balansräkning och nyckeltal

VASA VATTEN

| AKTIVA | 2019 | 2018 | PASSIVA | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------|
| | 1000 € | 1000 € | | 1000 € | 1000 € |
| BESTÄENDE AKTIVA | | | EGET KAPITAL | | |
| Immateriella tillgångar | | | Grundkapital | 23 839 | 23 839 |
| Övriga utgifter med lång verkn. Tid | 23 | 41 | Över-/underskott fr tidigare räk.per. | 12 893 | 12 144 |
| | <u>23</u> | <u>41</u> | Räkenskapsperiodens över- /underskott | 1 551 | 749 |
| Materiella tillgångar | | | | <u>38 284</u> | <u>36 733</u> |
| Byggnader | 4 336 | 4 439 | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Fasta konstrukt. Och anordn. | 28 270 | 27 918 | Långfristigt | | |
| Maskiner och inventarier | 465 | 403 | Räntefria skulder från kommunen | 38 | 38 |
| Förskotts betalning och | 1 545 | 504 | Anslutningsavg och övr. skulder | 2745 | 2745 |
| pågående nyanskaffningar | <u>34 616</u> | <u>33 264</u> | | <u>2783</u> | <u>2783</u> |
| Placeringar | | | Kortfristigt | | |
| Övriga fordringar | 198 | 198 | Erhållna förskott | 0 | 0 |
| | <u>198</u> | <u>198</u> | Skulder till leverantörer | 598 | 1038 |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | Övriga skulder | 555 | 438 |
| Omsättningstillgångar | | | Resultatregleringar | <u>526</u> | <u>470</u> |
| Material och förnödenheter | 211 | 194 | | <u>1 678</u> | <u>1946</u> |
| | <u>211</u> | <u>194</u> | PASSIVA TOTALT | 42 745 | 41 462 |
| Fordringar | | | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | 3 382 | 3 194 | | | |
| Fordringar från kommunen | 4 316 | 4 570 | | | |
| Övriga fordringar | 0 | 0 | | | |
| | <u>7 698</u> | <u>7 764</u> | | | |
| AKTIVA TOTALT | 42 745 | 41 462 | | | |
| BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | | | | | |
| Soliditetsgrad, % | 84,88 | 88,59 | | | |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 29,00 | 32,41 | | | |
| Akkumulerat överskott, 1 000 € | 14 444 | 12 894 | | | |
| Lån och hyresansvar 31.12. | | | | | |

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättningsgrad, %

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

Akkumulerat överskott

= Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Lån och hyresansvar, 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder) + Hyresansvar

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 **1 550 637,46 €** till räkenskapsperiodens överskottskonto.

BUDGETUTFALL

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL FULLMÄKTIGE

| | Mål för år 2019 | Utfall 31.12.2019 |
|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| Ekonomi i balans | Verksamheten självfinansierad | |
| Ersättning för grundkapitalet | 1 400 000 € | 1 400 000 € |
| Rörelseöverskott utan avskrivningar | 6 757 000 € | 6 892 868 € |
| Investeringar, netto | 6 150 000 € | 5 282 896 € |

MÅL FÖR VERKSAMHETEN

Vatten- och avloppsvattenavgifterna avviker inte från nivån i grannkommunerna och jämförelsestäderna: Uppnåddes.

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL DIREKTIONEN

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och till dessa har ingen annan bindande verkan fastställs.

UTFALL FÖR UTGIFTS- OCH INKOMSTUPPSKATT:

Det kommunala affärsverkets tablå över budgetutfallet

| | Bokslut 2018 | Ursprunglig budget 2019 | Budget- ändringar 2019 | Ändrad budget 2019 | Utfall 2019 | Avvikelse 2019 |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------|
| Driftsekonomi | | | | | | |
| Verksamhetsutgifter | 9 136 781 | 9 522 500 | 238 100 | 9 284 400 | 8 869 449 | -414 951 |
| Verksamhetsinkomster | 15 185 400 | 16 279 500 | 0 | 16 279 500 | 15 762 318 | -517 182 |
| Verksamhetsbidrag | 6 048 619 | 6 757 000 | -238 100 | 6 995 100 | 6 892 869 | -102 231 |
| Finansiering | | | | | | |
| Finansieringsutgifter totalt | 1 400 000 | 1 400 000 | 0 | 1 400 000 | 1 400 378 | 378 |
| Ersättning för grundkapital | 1 400 000 | 1 400 000 | 0 | 1 400 000 | 1 400 000 | 0 |
| Minskning av grundkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Minskning i långfristiga lån | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga finansiella utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 378 | 378 |
| Finansiella inkomster totalt | 11 459 | 7 700 | 0 | 7 700 | 8 390 | 690 |
| Ökning i grundkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ränta inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga finansiella inkomster | 11 459 | 7 700 | 0 | 7 700 | 8 390 | 690 |
| Finansiering netto | -1 388 541 | -1 392 300 | 0 | -1 392 300 | -1 391 988 | 312 |
| Investeringar | | | | | | |
| Vattenledningar | 1 874 764 | 1 540 000 | | 1 540 000 | 1 134 871 | -405 129 |
| Avlopp | 1 273 466 | 1 900 000 | | 1 900 000 | 1 751 260 | -148 740 |
| Vattenledningar | 22 205 | | | | 52 173 | 52 173 |
| Vattenrening | 877 129 | 900 000 | 0 | 900 000 | 926 563 | 26 563 |
| Avloppsvattenrening | 424 939 | 750 000 | 0 | 750 000 | 559 993 | -190 007 |
| Pumpverk | 202 186 | 110 000 | 0 | 110 000 | 102 302 | -7 698 |
| Utvecklande av vattenverket | 739 631 | 950 000 | 0 | 950 000 | 755 735 | -194 265 |
| Finansieringsandelar och försäljning | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Investeringar totalt | 5 414 320 | 6 150 000 | 0 | 6 150 000 | 5 282 897 | -867 103 |

Uppskattningarna i fråga om driftsekonomi förverkligades lite sämre för Vasa Vattens del, verksamhetsutgifterna underskred uppskattningarna och verksamhetsinkomsterna underskred uppskattningarna, verksamhetsbidraget 102 230 € .

Investeringar var cirka 5,3 milj. €, vilket underskred budget cirka 0,9 milj. €.

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och ingen annan bindande verkan har fastställts.

BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Omsättning | | 15 234 238,68 | | 14 399 133,96 |
| Tillverkning för eget bruk | | 375 429,28 | | 435 045,71 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | | 152 649,95 | | 194 389,57 |
| Material och service | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -2 399 372,87 | | -2 715 865,14 | |
| Köp av service | <u>-3 053 298,41</u> | -5 452 671,28 | <u>-3 122 194,03</u> | -5 838 059,17 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -2 456 381,50 | | -2 198 014,85 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -602 639,33 | | -595 299,59 | |
| Övriga lönebikostnader | <u>-80 604,62</u> | | <u>-79 713,80</u> | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -3 950 243,76 | | -3 910 731,54 | |
| Nedskrivningar | <u>0,00</u> | -3 950 243,76 | <u>0,00</u> | -3 910 731,54 |
| Hyror | | -169 040,92 | | -173 049,84 |
| Affärsverksamhetens kostnader | | <u>-108 111,11</u> | | <u>-95 812,85</u> |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | <u>2 942 625,39</u> | | <u>2 137 887,60</u> |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Övriga finansiella intäkter | 8 389,83 | | 11 458,97 | |
| Ersättning för grundkapital | -1 400 000,00 | | -1 400 000,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | <u>-377,76</u> | -1 391 987,93 | <u>0,00</u> | -1 388 541,03 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | <u>1 550 637,46</u> | | <u>749 346,57</u> |

FINANSIERINGSANALYS

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 2 942 625,39 | | 2 137 887,60 | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 3 950 243,76 | | 3 910 731,54 | |
| Ersättning för grundkapital | -1 400 000,00 | | -1 400 000,00 | |
| Finansiella intäkter och kostnader | 8 012,07 | | 11 458,97 | |
| Försäljningsvinster av tillgångar (bestående aktiva) | <u>0,00</u> | 5 500 881,22 | <u>-460,00</u> | 4 659 618,11 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | -5 282 896,42 | | -5 414 320,84 | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0,00 | | 0,00 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar (bestående aktiva) | <u>0,00</u> | -5 282 896,42 | <u>460,00</u> | -5 413 860,84 |
| Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del | | <u>217 984,80</u> | | <u>-754 242,73</u> |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Förändringar i utlåning | | | | |
| Ökningar i lånefordringar | 0,00 | | 0,00 | |
| Minskningar i lånefordringar | <u>0,00</u> | 0,00 | <u>0,00</u> | 0,00 |
| Förändringar i eget kapital | | 0,00 | | 0,00 |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | |
| Förändring av omsättningstillgångar | -16 497,43 | | -17 515,80 | |
| Förändring av fordringar på kommunen | 253 912,78 | | 434 601,07 | |
| Förändring av fordringar på andra | -188 154,71 | | 401 010,52 | |
| Förändring av räntefria skulder till andra | <u>-267 245,44</u> | -217 984,80 | <u>-63 853,06</u> | 754 242,73 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | <u>-217 984,80</u> | | <u>754 242,73</u> |
| Förändring av likvida medel | | 0,00 | | 0,00 |
| Samlingskontots saldo | | | | |
| Saldo 31.12. | 4 323 004,18 | | 4 569 593,85 | |
| Saldo 1.1. | <u>4 569 593,85</u> | -246 589,67 | <u>5 004 194,92</u> | -434 601,07 |

BALANSRÄKNING

AKTIVA

2019

2018

A BESTÅENDE AKTIVA

I Immateriella tillgångar

Övriga utgifter med lång verkn. tid

| | |
|------------------|------------------|
| 22 538,08 | 41 004,55 |
| <u>22 538,08</u> | <u>41 004,55</u> |

II Materiella tillgångar

Byggnader

4 335 855,38

4 439 470,86

Fasta konstrukt. och anordn.

28 270 127,39

27 918 225,34

Maskiner och inventarier

464 507,73

402 832,11

Förskottsbetalning och

1 545 114,07

503 957,13

pågående nyanskaffningar

34 615 604,57

33 264 485,44

III Placeringar

Övriga fordringar

198 182,61

198 182,61

198 182,61

198 182,61

C RÖRLIGA AKTIVA

I Omsättningstillgångar

Material och förnödenheter

210 772,65

194 275,22

210 772,65

194 275,22

II Fordringar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

3 382 405,23

3 194 250,52

Fordringar från kommunen

4 315 681,07

4 569 593,85

Övriga fordringar

0,00

0,00

7 698 086,30

7 763 844,37

AKTIVA TOTALT

42 745 184,21

41 461 792,19

PASSIVA

2019

2018

A EGET KAPITAL

I Grandkapital

23 838 876,88

23 838 876,88

IV Över-/underskott fr tidigare räk. per.

12 893 672,56

12 144 325,99

V Räkenskapsperiodens över- / underskott

1 550 637,46

749 346,57

38 283 186,90

36 732 549,44

D FRÄMMANDE KAPITAL

I Långfristigt

Räntefria skulder från kommunen

38 214,88

38 214,88

Anslutningsavg. och övr. skulder

2 745 290,61

2 745 290,61

2 783 505,49

2 783 505,49

II Kortfristigt

Erhållna förskott

0,00

0,00

Skulder till leverantörer

597 993,14

1 037 714,38

Övriga skulder

554 790,72

437 897,68

Resultatregleringar

525 707,96

470 125,20

1 678 491,82

1 945 737,26

PASSIVA TOTALT

42 745 184,21

41 461 792,19

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

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| OMSÄTTNING | | |
| Vattenavgifter | 4 810 941,95 | 4 448 512,57 |
| Avloppsvattenavgifter | 7 000 570,56 | 6 620 376,56 |
| Grundavgifter för vattentjänster | 2 559 615,30 | 2 548 818,31 |
| Inkomster av fakturerade arbeten | 244 231,02 | 349 333,49 |
| Anslutningsavgifter (överföringsbara) | 545 047,28 | 359 006,55 |
| Övriga försäljningsinkomster | 73 832,57 | 73 086,48 |
| TOTALT | 15 234 238,68 | 14 399 133,96 |
| | | |
| AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA INTÄKTER | 152 649,95 | 194 389,57 |
| | | |
| ALLA TOTALT | 15 386 888,63 | 14 593 523,53 |

3. UTREDNING AV GRUNDERNA FÖR PLANENLIGA AVSKRIVNINGAR

För bestämmande av avskrivningarna på avskrivningsbara tillgångar har en på förhand upprättad avskrivningsplan använts.

De planenliga avskrivningarna har beräknats på anskaffningspriset för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden.

De uppskattade avskrivningstiderna och motsvarande årliga avskrivningsprocenter samt avskrivningsmetoderna är:

| | | | |
|---------------------------------------|------------|-----------------------|-----------|
| Immateriella rättigheter | 4-5 år | lineär avskrivning | 30 - 35 % |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 5 -20 år | lineär avskrivning | 15 - 30 % |
| Byggnader | 15 - 60 år | restvärdesavskrivning | 4 - 20 % |
| Fasta konstruktioner och anordningar | 15 - 30 år | restvärdesavskrivning | 10 - 20 % |
| Avskrivning underkastad lös egendom | 4 - 20 år | lineär avskrivning | 15 - 35 % |

Små anskaffningar bland bestående aktiva, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro, har bokförts som årskostnad.

4. FÖRTROENDEPERSONAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Förtroendepersonavgifter som uppbärs och redovisas för förtroendeval

| | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|-------------|---------------|
| Centerns kommunalorganisation | 0,00 | 0,00 |
| Samlingspartiets kommunalorganisation | 0,00 | 60,00 |
| SDP:s kommunalorganisation | 0,00 | 185,00 |
| Svenska Folkpartiet | 0,00 | 120,00 |
| Vänsterförbundet | 0,00 | 90,00 |
| Sannfinländarna | 0,00 | 112,50 |
| De gröna i Vasaregionen | 0,00 | 67,50 |
| Totalt | 0,00 | 635,00 |

5. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

Fordringar på dottersamfund

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 265 822,64 281 010,64

Fordringar på samkommuner där kommunen är medl.

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 68 392,95 68 044,02

Fordringar på intressesamfund samt andra

ägarintressesamfund

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar 15 278,71 17 718,81

6. Bestående aktiva

| | Immateriella tillgångar | | Materiella tillgångar | | | | Förskotts- betalningar och pågående nyanläggning. | Sammanlagt |
|-------------------------------------|---|---|-----------------------|--------------|---|-----------------------------|--|----------------------|
| | Övriga utgifter med lång verkn. tid | Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar | Sammanlagt | Byggnader | Fasta konstruktioner och anordningar | Maskiner och inventarier | | |
| Oavskriven anskaffningsutgift 1.1 | 41 004,55 | 0,00 | 41 004,55 | 4 439 470,86 | 27 918 225,34 | 402 832,11 | 503 957,13 | 33 264 485,44 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 329 224,55 | 3 470 558,72 | 132 237,10 | 1 350 876,05 | 5 282 896,42 |
| Finans. andelar under räkenskapsp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskning under räkenskapsp. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Överföringar mellan posterna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 309 719,11 | 0,00 | -309 719,11 | 0,00 |
| Avskrivningar under räkenskapsp. | -18 466,47 | 0,00 | -18 466,47 | -432 840,03 | -3 428 375,78 | -70 561,48 | 0,00 | -3 931 777,29 |
| Nedsavskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Oavskriven anskaffningsutgift 31.12 | 22 538,08 | 0,00 | 22 538,08 | 4 335 855,38 | 28 270 127,39 | 464 507,73 | 1 545 114,07 | 34 615 604,57 |
| Bokföringsvärde 31.12 | 22 538,08 | 0,00 | 22 538,08 | 4 335 855,38 | 28 270 127,39 | 464 507,73 | 1 545 114,07 | 34 615 604,57 |

PLACERINGAR INOM BESTÅENDE AKTIVA

| | Masskuldebrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar | |
|--------------------------|--|------------|
| | Fordringar på dottersamfund | Sammanlagt |
| Anskaffningsutgift 1.1 | 198 182,61 | 198 182,61 |
| Anskaffningsutgift 31.12 | 198 182,61 | 198 182,61 |
| Bokföringsvärde 31.12 | 198 182,61 | 198 182,61 |

| 7. EGET KAPITAL | 2019 | 2018 |
|--|----------------------|----------------------|
| Grund kapital 1.1 | 23 838 876,88 | 23 838 876,88 |
| Grund kapital 31.12 | <u>23 838 876,88</u> | <u>23 838 876,88</u> |
| Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 1.1 | 12 144 325,99 | 10 645 709,80 |
| Minskning/ökning räkenskapsperioden | <u>749 346,57</u> | <u>1 498 616,19</u> |
| Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 31.12 | 12 893 672,56 | 12 144 325,99 |
| Överskott/underskott på räkenskapsperioden 1.1. | 749 346,57 | 1 498 616,19 |
| Överföringar till tidigare räkenskapsperiod. | -749 346,57 | -1 498 616,19 |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott | <u>1 550 637,46</u> | <u>749 346,57</u> |
| Räkenskapsperiodens överskott/underskott 31.12 | 1 550 637,46 | 749 346,57 |
| Eget kapital totalt | 38 283 186,90 | 36 732 549,44 |

| 8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-------------|
| Långfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder | 3 645,00 | 3 645,00 |
| Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem | | |
| Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder | 1 554,75 | 1 554,75 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund | | |
| Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder | 56 199,00 | 56 199,00 |
| Kortfristigt främmande kapital | | |
| Skulder till dottersamfund | | |
| Skulder till leverantör | 209 243,08 | 173 683,70 |
| Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund | | |
| Skulder till leverantör | 33 530,17 | 37 852,84 |

| 9. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER | 2019 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|
| 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 | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kortfristigt | | |
| Periodisering av semesterlöner | 443 473,47 | 398 436,22 |
| Lönebikostnader | 35 331,22 | 27 018,21 |
| Övriga resultatregleringar | <u>46 903,27</u> | <u>44 670,77</u> |
| | 525 707,96 | 470 125,20 |

| 11. PERSONALKOSTNADER | 2019 | 2018 |
|---|---------------------|---------------------|
| Löner och arvoden | 2 456 381,50 | 2 198 014,85 |
| Lönebikonstnader | | |
| Pensionskostnader | 602 639,33 | 595 299,59 |
| Övriga lönebikostnader | 80 604,62 | 79 713,80 |
| Totalt enligt resultaträkningen | 3 139 625,45 | 2 873 028,24 |
| Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna | 50 389,40 | 51 838,45 |
| Personalkostnader totalt | 3 190 014,85 | 2 924 866,69 |

| 12. PERSONALMÄNGD ENLIGT RESULTATOMRÅDE | 2019 | 2018 |
|--|-------------|-------------|
| Ekonomi och förvaltning | 2 | 2 |
| Teknisk service | 22 | 24 |
| Molnträskets vattenverk | 16 | 17 |
| Påttska reningsverket | 16 | 15 |
| Totalt | 56 | 58 |

Förteckning över använda bokföringsböcker

| | |
|-----------------------|------------------------|
| Bokslut | inbundet |
| Dagbok | elektronisk arkivering |
| Huvudbok | mikrokort |
| Försäljningsreskontra | elektronisk arkivering |
| Inköpsreskontra | elektronisk arkivering |
| Betalningsrörelse | elektronisk arkivering |
| Bestående aktiva | adb-utskrift |
| Lönebokföring | elektronisk arkivering |
| Lagerbokföring | adb-utskrift |

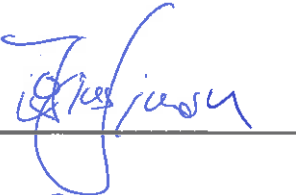
Allekirjoitukset

**TEKNISTEN LIKELAITOSTEN JOHTOKUNNAN JA VAASAN VEDEN TOIMITUSJOHTAJAN
ALLEKIRJOITUKSET**

Vaasassa 24.3.2020



Irma Hyry
Toimitusjohtaja



Jukka Järvi



Erna Laitanen

Juha Rantala

Antti Makkilä

Jouko Peltola

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa 26/5 2020

KPMG Oy Ab



Esko Säilä
JHT, HT

V A A S A .
V A S A .

Bokslut 2019

Affärsverket Vasa Hussektor

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Verksamhetsberättelse

| | | |
|---|---|----|
| 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 förändringar i verksamheten och ekonomin | 4 |
| | 3.1 Affärsverkets finansiella läge | 4 |
| | 3.2 Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor | 5 |
| 4 | Bedömning av den sannolika kommande utvecklingen | 5 |
| 5 | Ordande av den interna kontrollen samt riskhantering | 6 |
| 6 | Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden | 6 |
| 7 | Finansieringen av verksamheten och nyckeltal | 9 |
| 8 | Balansräkning och nyckeltal | 11 |
| 9 | Behandling av räkenskapsperiodens resultat | 12 |

Budgetutfall

| | | |
|----|------------------------------------|----|
| 10 | Budgetutfall | 13 |
| | 10.1 Måluppfyllelse | 14 |
| | 10.2 Driftsekonomin utfall | 14 |
| | 10.3 Resultaträkningsdelens utfall | 14 |
| | 10.4 Finansieringsdelens utfall | 15 |
| | 10.5 Investeringarnas utfall | 16 |

Bokslutskalkyler

| | | |
|--|---------------------|----|
| | Resultaträkning | 17 |
| | Finansieringsanalys | 18 |
| | Balansräkning | 19 |

Noter

| | | |
|--|---|----|
| | Noter för upprättande av bokslutet | 22 |
| | Noter till resultaträkningen | 23 |
| | Noter till balansräkningen | 24 |
| | Noter som berör ansvarsförbindelser | 26 |
| | Noter gällande personal och revisorsarvoden | 27 |
| | Förteckning över använda bokföringsböcker | 28 |

1. Lokalitetsdirektörens översikt

Inga stora förändringar skedde i verksamhetsmiljön under år 2019 men verksamheten utvecklades fortfarande med anledning av föregående års förändringar. Sparkrav ställdes upp för hela staden redan under våren i samband med dispositionsplanerna. Därtill utfärdades ett upphandlingsförbud på hösten i fråga om både driftsekonomi och investeringarna. På grund av upphandlingsförbudet lämnades en del av de i årsreparations- och grundrenoveringsprogrammet angivna arbetena ogjorda. Upphandlingsförbudet inverkade också på de fristående investeringarna vad gäller den år 2019 färdigställda grundliga renoveringen av Keskuskoulu. Till den ursprungliga planen hörde iståndsättningsarbeten på gården men de lämnades ogjorda. Användningen av gården påverkas inte av att iståndsättningsarbetena blev ogjorda.

Under år 2019 såldes egendom. Det f.d. svinhuset i Klemetsö såldes utanför stadskoncernen. Ett tidigare köp av hela aktiestocken i As Oy Kråklundinkatu hävdes och den överfördes till Hussektorns förvaltning för nästan hela året. I slutet av året genomfördes ett nytt köp och aktiestocken överfördes utanför stadskoncernen. Aktielokalerna i Vasaesplanaden 20 såldes till stadens donationsfonder. Eventuella vinster från försäljning av egendom intäktförs i stadens resultaträkning, på Hussektorn bokförs endast försäljningsvinster som motsvarar de utgifter som överlåtelseerna medfört.

De i förhållande till fullmäktige bindande målen för år 2019 uppnåddes i fråga om både driftsekonomi och investeringarna. Målet för rörelseöverskottet utan avskrivningar överskred budgeten med ca 0,6 milj. euro. Verksamhetsintäkterna blev ca 1,4 milj. euro bättre än budgeten men verksamhetskostnaderna överskred budgeten med ca 0,7 milj. euro. Det totala resultatet, som beaktar avskrivningar och finansiella kostnader, år 2019 är ett underskott på 1,1 miljon euro, som dock är ca 0,2 miljoner euro bättre än det budgeterade resultatet.

Anslaget år 2019 för husbyggnadsprojekt, med ändringar, uppgick till 14,5 miljoner euro, varav 6,25 miljoner euro var reserverat för programmet för grundliga renoveringar av mindre projekt. Projektet för grundlig renovering i flera skeden av Keskuskoulu blev klart år 2019. Enligt investeringsprogrammet fortsatte den grundliga renoveringen av Styrelsegården och partiell grundlig renovering av allaktivitetsutrymmen för ungdomar (Kyrölä) inleddes. Båda projekten kommer att bli klara under år 2020. Bedömningen av alternativen som ska framläggas som skollösning i centrum fortsätter. Utöver de ekonomiska aspekterna ska även inverkningarna av utvecklingsmålen för stadens centrumområde och målen för verksamheten beaktas. Projektplanen för Variskan yhtenäiskoulu blev klar våren 2019. Av den i dispositionsplanen angivna investeringsfinansieringen blev som helhet ca 4,7 miljoner euro oanvända, huvudsakligen på grund av tidtabellsomständigheter, och detta beaktades redan i beredningen av budgeten för år 2020.

I budgeten för 2019 hade Hussektorn fortfarande som fokusområde att i enlighet med hela stadens strategi bedriva en rationell och effektiv egendomsförvaltning, med vars hjälp bevarandet av värdet på lokaltillgångarna säkerställs. Hanteringen av reparationsskulden och planerna för fortsättningen i fråga om de utrymmen som frigörs från stadens serviceproduktion är viktiga synvinklar i fråga om förvaltningen av egendomen. Sparkraven och upphandlingsförbuden som gäller hela staden medför dock extra utmaningar även när det gäller hanteringen av tillgångarna. Hussektorns och Fastighetssektorns gemensamma fastighetsutvecklingsgrupp, som har verkat i några år, arbetar effektivt för att främja utvecklingen av egendomen och försäljning av lokaler som har frigjorts från stadens serviceproduktion.

År 2019 är årsverkerna 16,6 årsverken färre jämfört med föregående år. Årsverkesjämförelsen påverkas ännu av bolagiseringen år 2018. Minskningen i övrigt har skett genom att personal har sagt upp sig. En del av vakanserna kunde besättas men en del vakanser väntar ännu på rekrytering. Årsverkerna uppgick år 2019 till totalt 17,8 (2018: 34,4; 2017: 77,3; 2016: 82,9).

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

2. Affärsverket Vasa Hussektors förvaltning

2.1 Förvaltning och redovisningsskyldighet

Affärsverken Vasa Hussektor och Vasa Vatten har en gemensam direktion, direktionen för de tekniska affärsverken, som har nio ledamöter.

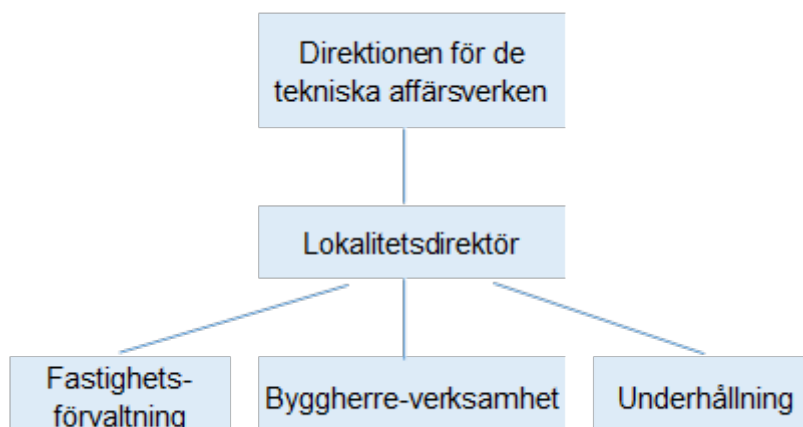
| Ordinarie ledamöter | Parti | Ersättare | Parti |
|-----------------------------------|-------|--------------------|-------|
| Seppo Korpi, ordf. | SDP | Mikko Viertokangas | SDP |
| Pentti Risberg, vice ordf. | Saml | Antti Uusitalo | Saml |
| Dan Jakobsson | SFP | Börje Sjöblom | SDP |
| Carita Mäkelä | SFP | Giovanna Teir | SFP |
| Gallina Sandås | SFP | Gunlög Ingves | SFP |
| Tuija Kivioja | SDP | Heidi Halenius | SDP |
| Juha Rantala | Sannf | Pasi Thölix | KD |
| Lotta Alhonnoro | Gröna | Tobias Simon | Gröna |
| Jorma Katajamäki | VF | Tea Hietämäki | VF |

Direktionen för de tekniska affärsverken har sammanträtt 11 gånger under året och behandlat 92 paragrafer. Mauri Ollila (Sannf) har varit stadsstyrelsens representant i direktionen för de tekniska affärsverken. Tekniska sektorns direktör Markku Järvelä, tekniska sektorns jurist Sebastian Rönnlund och tekniska sektorns controller Päivi Saukkoranta har deltagit i mötena i mån av möjlighet. Lokalitetsdirektören (från Vasa Vatten verkställande direktören) har fungerat som föredragande och Hanna Pekkala som protokollförare.

Redovisningsskyldiga i affärsverket Vasa Hussektor är direktionens ledamöter och lokalitetsdirektören.

2.2 Organisation

Inga förändringar skedde i organisationsstrukturen under det gångna året.



2.3. Personal

| Personalmängd | Ordinarie | Visstidsanställda | Totalt |
|----------------------|------------------|--------------------------|---------------|
| 1.1.2019 | 18 | | 18 |
| Nettoförändringar | -1 | | -1 |
| 31.12.2019 | 17 | | 17 |

Personalens fördelning funktionsvis presenteras i noterna.

Årsverkena uppgick år 2019 till totalt 17,8 (år 2018: 34,4). Personalkostnaderna år 2019 var totalt 1,2 milj. euro (år 2018: 2,1 milj. euro). Årsverkena har minskat på grund av att personal har sagt upp sig. Även en del vakanser har besatts under år 2019.

Ingen gick i pension och tre personer sade upp sig på egen begäran under år 2019. Sjukfrånvaron (sjukdom samt olyckor i arbetet och på fritiden) var i genomsnitt 15,7 dagar/person (år 2018: 6 dagar/person). Andelen arbetsolycksfall av sjukfrånvaron var 0 dagar/person (år 2018: 0,8 dagar/person).

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

3.1 Affärsverkets finansiella läge

Vasa Hussektors finansiella läge försämrades jämfört med 2018 års nivå. Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett underskott på totalt 0,9 miljoner euro. I finansieringskassaflödet minskade förändringen i räntefria skulder av andra med ca 1,3 miljoner euro, eftersom skulden i anslutning till hävningen av köpet av aktierna i As Oy Kråklundinkatu betalades bort. Förändringarna i kassaflödena framgår av beloppet för den räntefria skulden till staden och det ökade med ca 1,7 miljoner euro. Samlingskontots saldo 31.12.2019 var 5,5 miljoner euro (3,9 miljoner euro 31.12.2018). Kassaflödet för verksamheten var 8,1 miljoner euro och kassaflödet för investeringarna -0,9 miljoner euro. I kassaflödet för investeringarna finns bostadsaktiernas och byggnadernas överlåtelseinkomster på 0,8 miljoner medräknade.

I grundkapitalet skedde inga förändringar år 2019, eftersom inga nybyggnadsinvesteringar finansierade av staden genomfördes och därmed registrerades inte någon placering i grundkapitalet från staden. Hussektorn betalade en ersättning på 19,6 miljoner euro till staden för placering av grundkapital i enlighet med det som fastställts i budgeten. Det avkastningskrav som staden har ställt upp för Hussektorn är fortfarande på 2015 års budgetnivå.

3.2 Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor

I slutet av år 2019 förvaltade Vasa Hussektor verksamhetslokaler på totalt 372 229 m² rumsyta (2018: 374 902 m² rumsyta). Minskningen i de egna lokalerna beror på försäljning och rivning av objekt, t.ex. försäljningen av f.d. svinhuset i Klemetsö och rivningen av Vähävainio. Aktielokalerna ökade på grund av utrymmesförändringar i fråga om laboratoriet i Brändö.

Av de lokaler som staden äger var cirka 86 % i användning för stadens egen serviceproduktion, cirka 6 % uthyrda till utomstående och cirka 8 % övriga lokaler. I övriga lokaler ingår lediga lokaler som kan hyras, lokaler som inte hyrs ut samt lokaler som genomgår grundlig renovering.

| | BS2018 (rumsyta m²) | BS2019 (rumsyta m²) | Förändring |
|---|---|---|-------------------|
| Förvaltad lokalbestånd | | | |
| Egna lokaler | 350 284 | 352 053 | 1 769 |
| Lokaler hyrda av utomstående | 24 618 | 20 176 | -4 442 |
| Förvaltade lokaler totalt | 374 902 | 372 229 | -2 673 |
| | | | |
| Användningen av förvaltade lokaler | | | |
| Lokaler i stadens egen användning | 320 106 | 320 390 | 284 |
| Uthyrda lokaler | 25 597 | 21 760 | -3 837 |
| Övriga lokaler | 29 199 | 30 079 | 880 |
| Lokaler totalt | 374 902 | 372 229 | -2 673 |
| | | | |

4. Bedömning av den sannolika kommande utvecklingen

Hussektorns grundläggande uppgift och särskilda kontinuerliga strategiska mål är förvaltning av det byggnads- och lokalbestånd som staden äger och en högklassig fastighetshållning. I fastighetshållningen ingår bl.a. produktion av fastighetsunderhåll, hyrning av och disponentskap för verksamhetslokaler samt byggherreverksamhet för fristående investeringar. De verksamhetslokaler som behövs för stadens serviceproduktion erbjuds från det egna byggnadsbeståndet eller i utifrån hyrda lokaler.

År 2020 kommer att vara en mycket stor utmaning ekonomiskt, eftersom Vasa stad står inför skyldigheten att täcka ett kumulerat underskott. I början av året utfärdades igen upphandlingsförbud beträffande driftsekonomin och redan vid samarbetsförhandlingarna på 2019 års sida beslutades om eventuella kommande permitteringar. Coronaviruset som breder ut sig i världen har stora konsekvenser även för kommunernas ekonomi och verksamhet men de slutliga konsekvenserna kommer att synas först senare

Av husbyggnadsinvesteringarna blir den grundliga renoveringen av Styrelsegården klar år 2020. Bedömningen av alternativ som ska läggas fram som skollösning i centrum fortsätter. Utöver de ekonomiska aspekterna ska även inverkningarna av målen för utveckling av stadens centrumområde och målen för verksamheten beaktas när alternativen övervägs. Under år 2020 är målet att få alternativutredningarna till en sådan nivå att det är möjligt att framskrida till planeringsskedet. Projektplanen för Variskan yhtenäiskoulu blev klar våren 2019. Före detta Vanhan Vaasan alakoulu byggs i anslutning till Variskan yläkoulu. Helheten bildar enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu. Utöver byggandet av en utvidgningsflygel görs rumsändringar i Variskas nuvarande lokaler för skapande av en funktionell enhetsskola. Utöver traditionella byggherreuppgifter deltar Hussektorns sakkunniga i olika arbetsgrupper i anslutning till bl.a. projekt som staden finansierar och är delägare i.

5. Ordnande av intern kontroll samt riskhantering

Riskhantering och intern kontroll är en del av fokusområdena och de strategiska målen för affärsverket Vasa Hussektors verksamhet. Hussektorns process för riskhantering är baserad på Vasa stads riskhanteringspolitik. Riskbedömning är en del av organisationens interna kontroll. På riskerna svarar man från fall till fall antingen genom att undvika, minska, dela eller stå risken. Viktigt är att identifiera riskerna och att hanteringen av dem är en del av Hussektorns dagliga verksamhet. För ordnandet av den interna kontrollen och dess lämplighet och tillräcklighet svarar stadsstyrelsen i Vasa stad. Utöver detta har direktionen för affärsverket Vasa Hussektor ansvaret för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen. Inom Vasa Hussektor svarar lokalitetsdirektören för

genomförandet av den interna kontrollen och riskhanteringen för hela organisationens del. Målet med den interna kontrollen är att få en rimlig säkerhet för att de mål som ställts för organisationen uppnås. Den interna kontrollen är ingen separat process, utan den har inom Hussektorn gjorts till en del av den normala, dagliga verksamheten och inverkar på varje nivå inom organisationen.

Vid bedömningen av riskerna är det viktigt att identifiera olika risker, analysera dem och bedöma deras betydelse. Därtill övervägs åtgärder och medel för att hantera dem och förbereda sig för dem. I affärsverket Vasa Hussektors rapport om riskbedömningen och riskhanteringsplanen 2019 sammanfattades de väsentligaste riskerna och åtgärderna för att hantera dessa. I rapporten har även riskernas omfattning bedömts, d.v.s. deras sannolikhet och konsekvenserna. Som de mest betydande och därmed väsentligaste riskerna 2019 fastställdes bolagiseringen av de tekniska stödtjänsterna, d.v.s. TeeSe Botnia Ab, inomhusklimatets inverkan på verksamheten i fastigheterna, landskaps- och vårdreformen, verksamhetslokaler som frigörs från serviceproduktionsanvändning och verksamhetslokalförvaltningen i fråga om kunderna/stadskoncernen. Därtill fastställdes som betydande risker hanteringen av Hussektorns rykte samt personriskerna.

Utgående från riskbedömningen och planen för riskhantering för år 2019 fastställdes i enlighet med stadens allmänna anvisningar en plan för den interna kontrollen, i vilken fyra objekt valdes till kontrollobjekt. Det första objektet enligt riskernas omfattning var utveckling av samarbetet och kommunikationen med TeeSe Botnia Ab. Som andra objekt står inomhusklimatomständigheters inverkan på verksamheten i fastigheten. Det tredje objektet var de verksamhetslokaler som frigörs från serviceproduktionen och det fjärde felaktig inriktning av grundliga renoveringar (på grund av strategiska informationsbrister).

Utfallet beträffande planen för intern kontroll och riskhantering 2019 rapporteras skilt i noterna till bokslutet.

6. Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka de kostnader som serviceproduktionen har medfört. I affärsverkets resultaträkning presenteras intäkter från utomstående och stadens andra enheter samt kostnader som har betalats till dessa.

Hussektorns intäkter var totalt 47,9 miljoner euro, varav omsättningens andel utgjorde 47,5 miljoner euro. Av omsättningen utgjordes ca 93 % av interna hyresintäkter. Hussektorns egna enheters interna hyror (90 800 €) ingår här i hyresinkomsterna och –utgifterna. De interna hyornas nivå är på 2016 års nivå, inga förhöjningar har gjorts.

| 1 000 € | 2019 | 2018 | Ändring € | Ändring % |
|--------------------------------------|--------|--------|-----------|-----------|
| Verksamhetsintäkter | 47 918 | 47 806 | 112 | 0,23 % |
| Material och tjänster | 14 350 | 12 390 | 1 960 | 15,82 % |
| Personalkostnader | 1 249 | 1 997 | -748 | -37,46 % |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 9 186 | 10 741 | -1 555 | -14,48 % |
| Hyreskostnader | 4 440 | 4 444 | -4 | -0,09 % |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | 96 | 82 | 14 | 17,07 % |
| Finansiella intäkter och kostnader | 19 651 | 19 662 | -11 | -0,06 % |

| Resultaträkning och nyckeltal | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € |
| Omsättning | 47 364 | 46 496 |
| Tillverkning för eget bruk | 300 | 385 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | 30 | 17 |
| Stöd och understöd från kommunen | 133 | 723 |
| Material och service | | |
| Material, förnödenheter och varor | -5 722 | -5 853 |
| Köp av service | -8 628 | -6 538 |
| Personalkostnader | | |
| Löner och arvoden | -872 | -1 452 |
| Pensionskostnader | -349 | -491 |
| Övr. personalbikostnader | -29 | -54 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | |
| Avskrivningar enligt plan | -9 163 | -9 577 |
| Nedskrivningar | -23 | -1 165 |
| Hyror | -4 350 | -4 258 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -96 | -82 |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 596 | 18 151 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | |
| Övr. finansiella intäkter | 6 | 0 |
| Till övr. betalda räntekostnader | -13 | -13 |
| Ersättning för grundkapitalet | -19 645 | -19 645 |
| Övriga finansiella kostnader | 0 | -5 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | -1 055 | -1 511 |

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Avkastning på placerat kapital, % | 10,74 | 10,37 |
| Avkastning på kommunens placerade kapita | 10,83 | 10,45 |
| Vinst, % | -2,23 | -3,25 |

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 2019 var ca 8,1 miljoner euro. Verksamhetens kassaflöde visar i vilken mån Vasa Hussektor under räkenskapsperioden genom sin verksamhet kan producera penningmedel för bevarande av verksamhetsförutsättningarna, betalning av ersättning för grundkapitalet, genomförande av investeringar i grundliga renoveringar och återbetalning av eventuella lån från utomstående.

Investeringsutgifterna var 9,8 miljoner euro och överlåtelseinkomsterna från försäljningen av bestående aktiva tillgångar 0,8 miljoner euro. I sin helhet var kassaflödet för investeringarna 9,0 miljoner euro. Kassaflödet för investeringarna anger Vasa Hussektors användning av penningmedel i syfte att skapa förutsättningar för serviceproduktion och generera ett framtida kassaflöde på lång sikt.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett underskott på totalt 0,9 miljoner euro. Underskottet visar att investeringsutgifterna som helhet överskred verksamhetens penningflöde år 2019.

Kassaflödet för finansieringen var 0,9 miljoner euro. Kassaflödet för finansieringen anger förändringarna i utlåningen och övriga fordringar, förvaltade medel och förvaltad kapital samt i eget och främmande kapital under räkenskapsperioden. I grundkapitalet skedde inga förändringar, det räntefria lånebeloppet från Vasa stad ökade med ca 1,7 miljoner euro.

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

2019
1 000 €

2018
1 000 €

Kassaflödet i verksamheten

| | | |
|--|---------|---------|
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 596 | 18 151 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 9 186 | 10 741 |
| Ersättning för grundkapital | -19 645 | -19 645 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -7 | -18 |
| Korrektivposter till internt tillförd medel | -30 | -13 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 47 | 2 |

Kassaflödet för investeringarnas del

| | | |
|--|--------|--------|
| Investeringsutgifter | -9 844 | -8 265 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0 | 0 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 792 | 4 266 |

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

-904

5 220

Kassaflödet för finansieringens del

| | | |
|---|--------|--------|
| Förändringar i utlåningen | | |
| Ökning av utlåningen från övriga | -14 | 0 |
| Minskning av utlåningen från övriga | 14 | 25 |
| Förändringar i lånebeståndet | | |
| Ökning av långfristiga lån från övriga | 0 | 0 |
| Minskning av långfristiga lån från övriga | -14 | -7 |
| Förändringar av eget kapital | 0 | 0 |
| Övriga förändringar av likviditeten | | |
| Förändring av fordringar på övriga | 564 | -440 |
| Förändring av räntefria skulder till kommunen | 1 650 | -5 793 |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | -1 297 | 994 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 904 | -5 220 |

Förändring av likvida medel

0

0

Samlingskontots saldo

| | | |
|-------------|--------|--------|
| Saldo 31.12 | -5 526 | -3 876 |
| Saldo 1.1 | -3 876 | -9 669 |

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, € | 4 847 185 | 6 297 098 |
| Intern finansiering av investeringar, % | 82,60 | 111,67 |
| Låneskötselbidrag | 350,04 | 474,78 |

Intern finansiering av investeringar, %

= 100 * (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatt) /
Egen anskaffningsutgift för investeringar

Låneskötselbidrag

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

8. Balansräkning och nyckeltal

Byggnadernas balansvärde ökade en aning efter aktiveringar och avskrivningar ca 0,7 miljoner euro. År 2019 blev projektet för grundlig renovering av Keskuskoulu klart och investeringar på ca 4,7 milj. euro enligt grundrenoveringsprogrammet blev klara. Aktierna och andelarna minskade med totalt ca 0,8 milj. euro under räkenskapsperioden på grund av de aktier som överfördes till stadens donationsfonder. Därtill såldes aktiestocken i As. Oy Kräklundinkatu utanför stadskoncernen.

Hussektorns eget kapital minskade lika mycket som räkenskapsperiodens underskott, d.v.s. med ca 1,1 miljoner euro. I grundkapitalet som ingår i det egna kapitalet blev det inga förändringar. Det främmande kapitalet ökade med totalt 0,3 milj. euro, vilket påverkades av en ökning i samlingskontoskulden med 1,7 milj. euro samt en minskning i övriga skulder med ca 1,3 milj. euro.

| AKTIVA | 2019 | 2018 | PASSIVA | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | | 1 000 € | 1 000 € |
| BESTÅENDE AKTIVA | | | EGET KAPITAL | | |
| Immateriella tillgångar | | | Grundkapital | 165 574 | 165 574 |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 264 | 262 | Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | 7 139 | 8 650 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 0 | 0,00 | Räkenskapsperiodens över-/underskott | -1 055 | -1 511 |
| | <u>264</u> | <u>262</u> | | <u>171 658</u> | <u>172 713</u> |
| Materiella tillgångar | | | FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| Mark- och vattenområden | 104 | 104 | Långfristigt | | |
| Byggnader | 171 438 | 170 719 | Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 1 481 | 1 495 |
| Maskiner och inventarier | 11 | 15 | | <u>1 481</u> | <u>1 495</u> |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 4 930 | 4 989 | Kortfristigt | | |
| | <u>176 483</u> | <u>175 827</u> | Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 10 | 7 |
| Placeringar | | | Erhållna förskott | 6 | 6 |
| Aktier och andelar | 1 954 | 2 763 | Leverantörskulder | 1 885 | 2 218 |
| Övriga fordringar | 1 689 | 1 689 | Räntefria skulder till kommunen | 5 526 | 3 876 |
| | <u>3 643</u> | <u>4 452</u> | Övriga skulder | 36 | 1 041 |
| | | | Resultatregleringar | 282 | 242 |
| | | | | <u>7 744</u> | <u>7 390</u> |
| RÖRLIGA AKTIVA | | | PASSIVA TOTALT | 180 883 | 181 597 |
| Fordringar | | | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | | | |
| Kundfordringar | 80 | 682 | | | |
| Resultatregleringar | 410 | 373 | | | |
| Övriga fordringar | 3 | 3 | | | |
| | <u>493</u> | <u>1 057</u> | | | |
| AKTIVA TOTALT | 180 883 | 181 597 | | | |
| BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL | | | | | |
| Soliditetsgrad, % | 94,90 | 95,11 | | | |
| Relativ skuldsättningsgrad, % | 19,40 | 18,80 | | | |
| Akkumulerat överskott, 1000 € | 6 084 | 7 139 | | | |
| Lånestock 31.12, 1000 € | 1 491 | 1 501 | | | |

9. Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Direktionen föreslår att räkenskapsens resultat -1 054 920,78 euro överförs till kontot räkenskapsperiodens över-/underskott.

10. Budgetutfall

Direktionen för Vasa Hussektor har 11.12.2018 fastställt budgeten för år 2019, vilken stämmer överens med den av stadsfullmäktige 12.11.2018 godkända budgeten.

10.1 Måluppfyllelse

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

| Mål 2019 | BG 2019 | Ändringar 2019 | Totalt | Utfall 2019 | Differens |
|-------------------------------------|------------|----------------|------------|-------------|------------|
| Ersättning för grundkapital | 19 644 500 | - | 19 644 500 | 19 644 500 | 0 |
| Rörelseöverskott utan avskrivningar | 26 964 200 | 172 000 | 27 136 200 | 27 782 098 | 645 898 |
| Investeringar | 13 665 000 | 866 000 | 14 531 000 | 9 843 953 | -4 687 047 |

Beslut om budgetändringar under år 2019

Investeringsutgifterna granskades vid behandlingen av dispositionsplanerna för investeringarna (Fge 10.6.2019) och från år 2018 överfördes anslag på totalt 866 000 € till år 2019 på grund av tidtabellsmässiga omständigheter i projekten för grundlig renovering av Keskuskoulu och Styrelsegården samt Variskan Yhtenäiskoulu och skolnätet i centrum.

Mål för verksamheten

Hussektorn fastställer årligen kortsiktiga mål och mätare och mätarna härleds ur Vasa Hussektors strategiska mål. Fokusområdena år 2019 var:

| Fokusområden 2019 | Utvärderingskriterium/mätare | Mål 2019 | Måluppfyllelse 2019 |
|--|--|----------------------------|--|
| Kostnadseffektivt producerade trygga och hälsosamma utrymmen | Underhållskostnader (byggnader som ägs direkt) | ≤ år 2018 kostnader | Underhållskostnader 2019: 3,1 €/rumsyta m ² /mån. (2018: 3,90 €/rumsyta m ² /mån.) |
| Bevarande av fastighetsegendomens värde | Konditionsklass % Reparationsskuld € | ≥ 75 % 20–50 miljoner € | 73,2 % (2018: 73,5 %) 50,6 M€ (2018: 38,6 M€) |

Ett särskilt fokusområde inom Hussektorn i budgeten för år 2019 var att i enlighet med målet i strategin för hela staden förbättra den effektiva användningen av verksamhetslokalerna. För att detta mål ska kunna uppnås behövs samarbete i synnerhet med stadens högsta ledning. När förvaltningarnas lokalitetseffektivitet förverkligas är det också mycket viktigt att övergripande ha processen under kontroll, även vad som ska hända med lokaler och byggnader som av olika orsaker eventuellt blir tomma och de fortsatta åtgärderna i fråga om dem. Hussektorns och Fastighetssektorns gemensamma fastighetsutvecklingsgrupp, som har verkat i några år, arbetar effektivt för att främja utvecklingen och försäljningen av egendom.

10.2. Driftsekonomin utfall

I driftsekonomi- och resultaträkningsdelarna ingår Hussektorns interna inkomster och utgifter för säkerställande av budgetens och utfallets jämförbarhet.

| | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Bokslut | Avvikelse |
|-----------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Verksamhetsinkomster | 46 537 100,00 | 0,00 | 46 537 100,00 | 47 917 731,00 | 1 380 631,00 |
| Verksamhetsutgifter | -19 572 900,00 | 172 000,00 | -19 400 900,00 | -20 135 633,00 | -734 733,00 |
| Verksamhetsbidrag | 26 964 200,00 | 172 000,00 | 27 136 200,00 | 27 782 098,00 | 645 898,00 |

10.3. Resultaträkningsdelens utfall

| RESULTATRÄKNING | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Bokslut | Avvikelse | Avvikelse % |
|--|--------------------|-------------------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| Omsättning | 46 190 000,00 | 0,00 | 46 190 000,00 | 47 454 847,56 | 1 264 847,56 | 2,7 % |
| Tillverkning för eget bruk | 340 000,00 | 0,00 | 340 000,00 | 299 578,08 | -40 421,92 | -11,9 % |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | 7 100,00 | 0,00 | 7 100,00 | 30 492,08 | 23 392,08 | 329,5 % |
| Understöd och bidrag från kommunen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 132 813,08 | 132 813,08 | |
| Material och service | | | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -5 992 200,00 | 0,00 | -5 992 200,00 | -5 721 842,64 | 270 357,36 | -4,5 % |
| Köp av service | -7 924 800,00 | 70 000,00 | -7 854 800,00 | -8 627 896,42 | -773 096,42 | 9,8 % |
| Personalkostnader | | | | | | |
| Löner och arvoden | -983 700,00 | 84 760,00 | -898 940,00 | -871 795,36 | 27 144,64 | -3,0 % |
| Lönebikostnader | | | | | | |
| Pensionskostnader | -387 100,00 | 14 600,00 | -372 500,00 | -348 782,17 | 23 717,83 | -6,4 % |
| Övr. personalkostnader | -34 100,00 | 2 640,00 | -31 460,00 | -28 576,77 | 2 883,23 | -9,2 % |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -8 800 000,00 | 0,00 | -8 800 000,00 | -9 162 560,76 | -362 560,76 | 4,1 % |
| Avskrivningar av engångs natur | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Nedskrivningar | -328 000,00 | 328 000,00 | 0,00 | -23 059,43 | -23 059,43 | |
| Hyror | -4 168 000,00 | 0,00 | -4 168 000,00 | -4 440 376,71 | -272 376,71 | 6,5 % |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | -83 000,00 | 0,00 | -83 000,00 | -96 362,67 | -13 362,67 | 16,1 % |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 17 836 200,00 | 500 000,00 | 18 336 200,00 | 18 596 477,87 | 260 277,87 | 1,4 % |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | | | |
| Övr. Finansiella intäkter | | | | 6 403,60 | 6 403,60 | |
| Till övriga betalda räntekostnader | -14 000,00 | 0,00 | -14 000,00 | -13 147,87 | 852,13 | -6,1 % |
| Ersättning för grundkapitalet | -19 644 500,00 | 0,00 | -19 644 500,00 | -19 644 500,00 | 0,00 | 0,0 % |
| Övriga finansiella kostnader | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -154,38 | -154,38 | |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | -1 822 300,00 | 500 000,00 | -1 322 300,00 | -1 054 920,78 | 267 379,22 | -20,2 % |

Omsättningen överskred budgeten med ca 1,3 milj. euro. Skillnaden förklaras av en överskridning av hyresintäkterna med ca 0,7 milj. euro. I beställningsarbeten var intäkterna ca 0,5 milj. mera än budgeterat huvudsakligen beroende på ändringsarbetena beträffande den kommande tandvårdens lokaler vilka har fakturerats donationsfonder. Hyresintäkterna från de av FAb Pikipruukki förvaltade bostäderna överskred budgeten med ca 0,1 miljon euro. Även i andra poster fanns mindre skillnader både under och över det budgeterade. För kostnaderna för rivningen av Vanhan Vaasan koulu erhöles ett understöd på 0,1 miljon euro av staden och tillverkningen för eget bruk underskred budgeten med ca 40 000 euro.

Verksamhetskostnaderna överskred budgeten med totalt ca 0,7 milj. euro. Utfallet i fråga om material och service var totalt 14,3 miljoner euro, d.v.s. 0,5 milj. euro mera än budgeterat. Köp av service överskred det budgeterade med cirka 0,8 milj. euro. Den största överskridningen i tjänster gällde projekt i beställningsarbeten, vilka inkomstförs under de följande tre åren i och med hyresinkomsterna. Därtill har på beställningsarbeten bokförts kostnader exempelvis i anslutning till vattenskador, i fråga om vilka beslut inte ännu har erhållits av försäkringsbolaget. I fråga om sakkunnig- och planeringstjänster underskreds budgeten med ca 186 000 euro. Men i interna sakkunnigtjänster var överskridningen 167 000 euro. I fråga om material, förnödenheter och varor var utfallet totalt ca 270 000 euro mindre än budgeterat, huvudsakligen på grund av inbesparingar i el- och uppvärmningskostnader, ca 300 000 euro. I fråga om materialkostnaderna överskreds budgeten en aning.

I personalkostnaderna uppkom en inbesparing på ca 54 000 miljoner euro jämfört med budgeten. Även andra personalförändringar och fortsatta rekryteringssvårigheter inverkade i någon mån på personalkostnaderna men de beaktades redan i samband med budgetändringarna.

Nedskrivningarna och planenliga avskrivningar överskred budgeten med 0,4 miljoner euro. Skillnaden mellan de förverkligade avskrivningarna och de budgeterade förklaras av att den inverkan som en del av föregående års grundliga renoveringar hade på avskrivningarna hade beräknats fel. I nedskrivningarna antecknades ca 23 000 euro för grundliga renoveringar som inte längre genomförs som sådana enligt den ursprungliga planen.

10.4 Finansieringsdelens utfall

| Finansieringsdelens utfall | Ursprunglig | Förändringar i | | Bokslut | Avvikelse |
|--|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | budget | budgeten | Ändrad budget | | |
| Verksamhet och investeringar | | | | | |
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 17 836 200,00 | 500 000,00 | 18 336 200,00 | 18 596 477,87 | -260 277,87 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 9 128 000,00 | -328 000,00 | 8 800 000,00 | 9 185 620,19 | -385 620,19 |
| Ersättning för grundkapital | -19 644 500,00 | 0,00 | -19 644 500,00 | -19 644 500,00 | 0,00 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -14 000,00 | 0,00 | -14 000,00 | -6 898,65 | -7 101,35 |
| Övriga korrigeringsposter inom internfinansiering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 962,94 | -16 962,94 |
| Finansieringsrest | 7 305 700,00 | 172 000,00 | 7 477 700,00 | 8 147 662,35 | -669 962,35 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | | |
| Investeringsutgifter | -13 650 000,00 | -866 000,00 | -14 516 000,00 | -9 843 953,16 | -4 672 046,84 |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 792 260,77 | -792 260,77 |
| Av staden finansierade investeringar (netto) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -6 344 300,00 | -694 000,00 | -7 038 300,00 | -904 030,04 | 4 794 345,26 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | | |
| Ökning av utlåningen från övriga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -14 295,00 | 14 295,00 |
| Minskning av utlåningen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 841,87 | -13 841,87 |
| 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 | -13 637,32 | 13 637,32 |
| Förändringar av eget kapital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Övriga förändringar av likviditeten | | | | | |
| Förändring av fordringar på kommunen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Förändring av fordringar på övriga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 564 489,90 | -564 489,90 |
| Förändring av räntefria skulder till kommunen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 650 295,19 | -1 650 295,19 |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 296 664,60 | 1 296 664,60 |
| Kassaflödet för finansieringens del | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 904 030,04 | -904 030,04 |
| Förändring av likvida medel | -6 344 300,00 | -694 000,00 | -7 038 300,00 | 0,00 | 3 890 315,22 |
| Samlingskontots saldo | | | | | |
| Saldo 31.12 | -5 526 160,14 | | | | |
| Saldo 1.1 | -3 875 864,95 | | | | |
| | -1 650 295,19 | | | | |

Kassaflödet i verksamheten år 2019 var 0,7 miljoner euro större än i budgeten. På avvikelsen inverkar ett bättre verksamhetsbidrag än budgeterat.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna var totalt 4,8 miljoner euro bättre än budgeterat. Avvikelserna i kassaflödet för investeringar i förhållande till det budgeterade har utretts i stycke 10.5 Investeringarnas utfall.

10.5 Investeringarnas utfall

I Vasa stad har affärsverken som bindande investeringsanslag det årliga totalanslag som fullmäktige har beviljat; dock så att vid husbyggnadsinvesteringar är finansieringens bindande nivå på projektnivå.

| INVESTERINGSDEL | Ursprunglig budget | Förändringar i budgeten | Ändrad budget | Bokslut | Avvikelse |
|--|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Inkomster | | | | | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 456 748,62 | 456 748,62 |
| Inkomster totalt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 456 748,62 | 456 748,62 |
| Utgifter | | | | | |
| 8032 Multifunktionslokaler för unga/Lillykyro | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 28 794,15 | -171 205,85 |
| 8036 Grundläggande renovering av styrelsegården | 4 700 000,00 | 414 000,00 | 5 114 000,00 | 2 784 677,06 | -2 329 322,94 |
| 8039 Slutförande av renoveringen av Keskuskoulu | 1 800 000,00 | 73 000,00 | 1 873 000,00 | 1 563 744,72 | -309 255,28 |
| 8041 Skolnätet i centrum | 100 000,00 | 295 000,00 | 395 000,00 | 31 851,00 | -363 149,00 |
| 8045 Variskan Yhtenäiskoulu | 500 000,00 | 84 000,00 | 584 000,00 | 65 766,80 | -518 233,20 |
| 8181 Filialbrandstation | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | -100 000,00 |
| 8198 Renovering av byggnader | 6 250 000,00 | 0,00 | 6 250 000,00 | 5 369 119,43 | -880 880,57 |
| Husbyggnadsinvesteringar totalt | 13 650 000,00 | 866 000,00 | 14 516 000,00 | 9 843 953,16 | -4 672 046,84 |
| 8680 Maskiner och anordningar | 15 000,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | -15 000,00 |
| Utgifter totalt | 13 665 000,00 | 866 000,00 | 14 531 000,00 | 9 843 953,16 | -4 687 046,84 |

Inkomster

Inkomster av överlåtelse av tillgångar inom bestående aktiva omfattar överlåtelseinkomster från byggnader och bostadsaktier. I försäljning och överlåtelser ingick bl.a. överlåtelsen av aktier i Vasaesplanaden 20 till Vasa stads donationsfonder, aktiestocken i As. Oy Kråklundinkatu och försäljningen av f.d. svinhuset i Klemetsö.

Investeringsutgifter

För Hussektorns husbyggnadsprojekt hade år 2019 reserverats finansiering på totalt 14,5 miljoner euro och för anskaffning av lös egendom hade totalt 15 000 euro reserverats. Stadsfullmäktige godkände på sitt möte 10.6.2019 i samband med dispositionsplanerna för investeringar en överföring från 2018 års investeringsanslag till år 2019 på grund av tidtabellsmässiga omständigheter i projekten för grundlig renovering av Keskuskoulu, Styrelsegården och Vanhan Vaasan koulu. Därtill lades den oanvända andelen av 2018 års anslag för en utredning av skolnätet i centrum till i 2019 års investeringsdel. Det sammanlagda anslaget för investeringar år 2019 var därmed 14,5 miljoner euro. Under år 2019 färdigställdes projektet för grundlig renovering av Keskuskoulu, vilket bestod av flera skeden. Utfallet för husbyggnadsinvesteringar var totalt 9,8 miljoner euro, vilket nästan helt bestod av grundliga renoveringar. Av den budgeterade investeringsfinansieringen blev ca 4,7 miljoner euro oanvända.

Avvikelse i budgeten på årsnivå

I projektet med grundlig renovering av Keskuskoulu lämnades bl.a. på grund av konsekvenserna av upphandlingsförbudet den planerade istandsättningen av gårdsområdet ogjord och hela anslaget på ca 310 000 euro blev oanvänt. Projektet blev klart år 2019. Det årliga anslaget för grundlig renovering av Styrelsegården underskreds med ca 2,3 miljoner euro men det hade redan delvis beaktats i samband med uppgörandet av budgeten för år 2020, och därmed överförs ca 1,0 miljon euro till år 2020. Därmed hålls den totala finansieringen av projektet inom ramen för den ursprungliga budgeten. Behovsutredningen i anslutning till projektet om skolnätet i centrum framskred inte, och planeringen av projektet inleddes inte heller. Det anslag som reserverats för projektet, ca 360 000 euro, blev oanvänt. Av det anslag som var reserverat för planeringen av Variskan Yhtenäiskoulu blev ca 520 000 euro oanvänt. Ändringarna för bägge projektens del har redan beaktats vid uppgörandet av budgeten för år 2020, därmed görs inga anslagsöverföringar. Den partiella grundliga renoveringen av allaktivitetslokaler för ungdomar koncentreras till år 2020, därmed överförs den oanvända finansieringen på ca 170 000 euro till år 2020. Filialbrandstationsprojektet startade inte och därmed blev planeringsanslaget på 100 000 euro oanvänt. Avskrivning underkastad lösegendom skaffades inte år 2019. Utfallet för programmet för grundlig renovering var ca 5,4 miljoner euro. Budgeten underskreds med ca 0,9 miljoner euro. De största grundliga renoveringarna år 2019 var skede 2 av den partiella saneringen av Nummen koulu, partiell sanering av daghemmet Vilekulla (2 vån.) samt skede 2 av den partiella saneringen av daghemmet i Sundom Lärcenter.

BOKSLUTSKALKYLER

VASA HUSSEKTOR RESULTATRÄKNING

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Omsättning | | 47 364 024,12 | | 46 495 551,03 |
| Tillverkning för eget bruk | | 299 578,08 | | 384 759,03 |
| Affärsverksamhetens övriga intäkter | | 30 492,08 | | 17 251,76 |
| Stöd och understöd från kommunen | | 132 813,08 | | 722 613,55 |
| Material och service | | | | |
| Material, förnödenheter och varor | -5 721 842,64 | | -5 853 028,71 | |
| Köp av service | <u>-8 627 896,42</u> | -14 349 739,06 | <u>-6 537 801,29</u> | -12 390 830,00 |
| Personalkostnader | | | | |
| Löner och arvoden | -871 795,36 | | -1 452 458,49 | |
| Lönebikostnader | | | | |
| Pensionskostnader | -348 782,17 | | -491 005,94 | |
| Övr. personalbikostnader | <u>-28 576,77</u> | -1 249 154,30 | <u>-53 535,98</u> | -1 997 000,41 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | -9 162 560,76 | | -9 576 549,61 | |
| Nedskrivningar | <u>-23 059,43</u> | -9 185 620,19 | <u>-1 164 794,31</u> | -10 741 343,92 |
| Hyror | | -4 349 553,27 | | -4 257 701,20 |
| Affärsverksamhetens övriga kostnader | | <u>-96 362,67</u> | | <u>-82 340,63</u> |
| Rörelseöverskott (-underskott) | | 18 596 477,87 | | 18 150 959,21 |
| Finansiella intäkter och kostnader | | | | |
| Övr. finansiella intäkter | 6 403,60 | | 0,00 | |
| Till övr. betalda räntekostnader | -13 147,87 | | -12 870,05 | |
| Ersättning för grundkapitalet | -19 644 500,00 | | -19 644 500,00 | |
| Övriga finansiella kostnader | <u>-154,38</u> | -19 651 398,65 | <u>-5 060,87</u> | -19 662 430,92 |
| Räkenskapsperiodens överskott (underskott) | | -1 054 920,78 | | -1 511 471,71 |

VASA HUSSEKTOR FINANSIERINGSANALYS

| | 01.01.-31.12.2019 | | 01.01.-31.12.2018 | |
|--|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | |
| Rörelseöverskott (-underskott) | 18 596 477,87 | | 18 150 959,21 | |
| Avskrivningar och nedskrivningar | 9 185 620,19 | | 10 741 343,92 | |
| Ersättning för grundkapital | -19 644 500,00 | | -19 644 500,00 | |
| Finansiella intäkter och kostnader | -6 898,65 | | -17 930,92 | |
| Korrektivposter till internt tillförd medel | -30 300,00 | | -12 860,00 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | <u>47 262,94</u> | 8 147 662,35 | <u>2 288,64</u> | 9 219 300,85 |
| Kassaflödet för investeringarnas del | | | | |
| Investeringsutgifter | -9 843 953,16 | | -8 265 222,21 | |
| Finansieringsandelar för investeringsutgifter | 0,00 | | 0,00 | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva | <u>792 260,77</u> | -9 051 692,39 | <u>4 266 195,39</u> | -3 999 026,82 |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | | | | |
| | | -904 030,04 | | 5 220 274,03 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | | | |
| Förändringar i utlåningen | | | | |
| Ökning av utlåningen från övriga | -14 295,00 | | 0,00 | |
| Minskning av utlåningen från övriga | <u>13 841,87</u> | -453,13 | <u>25 455,66</u> | 25 455,66 |
| Förändringar i lånebeståndet | | | | |
| Ökning av långfristiga lån från övriga | 0,00 | | 0,00 | |
| Minskning av långfristiga lån från övriga | <u>-13 637,32</u> | -13 637,32 | <u>-6 597,30</u> | -6 597,30 |
| Förändringar av eget kapital | | | | |
| Övriga förändringar av likviditeten | | 0,00 | | 0,00 |
| Förändring av fordringar på övriga | 564 489,90 | | -439 816,83 | |
| Förändring av räntefria skulder till kommunen | 1 650 295,19 | | -5 793 287,73 | |
| Förändring av räntefria skulder till övriga | <u>-1 296 664,60</u> | 918 120,49 | <u>993 972,17</u> | -5 239 132,39 |
| Kassaflödet för finansieringens del | | 904 030,04 | | -5 220 274,03 |
| Förändring av likvida medel | | | | |
| | | 0,00 | | 0,00 |
| Samlingskontots saldo | | | | |
| Saldo 31.12 | -5 526 160,14 | | -3 875 864,95 | |
| Saldo 1.1 | <u>-3 875 864,95</u> | -1 650 295,19 | <u>-9 669 152,68</u> | 5 793 287,73 |

VASA HUSSEKTOR BALANSRÄKNING

| AKTIVA | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A BESTÅENDE AKTIVA | | |
| I Immateriella tillgångar | | |
| Övriga utgifter med lång verkningstid | 264 125,92 | 261 616,95 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 0,00 | 0,00 |
| | <u>264 125,92</u> | <u>261 616,95</u> |
| II Materiella tillgångar | | |
| Mark- och vattenområden | 103 695,00 | 103 695,00 |
| Byggnader | 171 438 000,00 | 170 718 720,20 |
| Maskiner och inventarier | 10 562,02 | 15 012,07 |
| Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar | 4 930 425,34 | 4 989 431,09 |
| | <u>176 482 682,36</u> | <u>175 826 858,36</u> |
| III Placeringar | | |
| Aktier och andelar | 1 954 042,64 | 2 763 266,35 |
| Övriga fordringar | 1 688 953,99 | 1 688 500,86 |
| | <u>3 642 996,63</u> | <u>4 451 767,21</u> |
| C RÖRLIGA AKTIVA | | |
| II Fordringar | | |
| Kortfristiga fordringar | | |
| Kundfordringar | 80 493,23 | 682 185,46 |
| Resultatregleringar | 409 721,88 | 372 553,49 |
| Övriga fordringar | 2 550,00 | 2 516,06 |
| | <u>492 765,11</u> | <u>1 057 255,01</u> |
| AKTIVA TOTALT | <u>180 882 570,02</u> | <u>181 597 497,53</u> |
| | | |
| PASSIVA | 2019 | 2018 |
| A EGET KAPITAL | | |
| I Grundkapital | 165 573 614,51 | 165 573 614,51 |
| II Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder | 7 139 020,75 | 8 650 492,46 |
| IV Räkenskapsperiodens över-/underskott | -1 054 920,78 | -1 511 471,71 |
| | <u>171 657 714,48</u> | <u>172 712 635,26</u> |
| D FRÄMMANDE KAPITAL | | |
| I Långfristigt | | |
| Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 1 480 918,92 | 1 494 556,24 |
| | <u>1 480 918,92</u> | <u>1 494 556,24</u> |
| II Kortfristigt | | |
| Lån från fin.institut och försäkringsanstalter | 10 117,32 | 6 597,32 |
| Erhållna förskott | 5 523,66 | 6 485,66 |
| Leverantörsskulder | 1 884 994,96 | 2 218 180,21 |
| Räntefria skulder til kommuner | 5 526 160,14 | 3 875 864,95 |
| Övriga skulder | 35 521,72 | 1 041 389,36 |
| Resultatregleringar | 281 618,82 | 241 788,53 |
| | <u>7 743 936,62</u> | <u>7 390 306,03</u> |
| PASSIVA TOTALT | <u>180 882 570,02</u> | <u>181 597 497,53</u> |

NOTER

NOTER FÖR UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER OCH METODER

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 17.3.2014 § 31 godkända avskrivningsplanen. Beräkningsgrunderna för planenliga avskrivningar presenteras i resultaträkningens noter. Anskaffningar på under 10 000 euro har bokförts som årskostnad.

Värdering av placeringar

Aktier och placeringar inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller ett lägre värde än den.

Värdering av fordringar

Fordringarna är angivna i balansräkningen enligt det nominella värdet eller ett sannolikt värde som är lägre än det.

Korrigeringar i föregående räkenskapsperiods uppgifter

Föregående räkenskapsperiods kalkyler har ändrats så att de motsvarar grupperingen under den gångna räkenskapsperioden.

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

2. AFFÄRSVERKSAMHETENS VERKSAMHETSINTÄKTER

| Verksamhetsintäkter | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Hysesinkomster, inom staden | 43 934 542,67 | 43 426 577,51 |
| Hysesinkomster, externa kunder | 2 699 939,74 | 2 607 265,53 |
| Beställningsarbeten | 672 856,12 | 395 111,62 |
| Interna överföringar | 299 578,08 | 384 759,03 |
| Övriga intäkter | 87 177,67 | 83 848,13 |
| Understöd från staden | 132 813,08 | 722 613,55 |
| Sammanlagt | 47 826 907,36 | 47 620 175,37 |

3. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

För fastställandet av avskrivningarna av avskrivning underkastade tillgångar har en på förhand uppgjord avskrivningsplan använts. De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt den ekonomiska bruksåldern som uppskattats enligt utgiften för anskaffningen av immateriella och materiella tillgångar.

De uppskattade avskrivningstiderna och de årliga avskrivningsprocenter 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. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

| DIREKTIONEN FÖR DE TEKNISKA AFFÄRSVERKEN | 2019 | 2018 |
|--|-----------------|---------------|
| SDP Vaasan kunnallisjärjestö | 450,00 | 185,00 |
| Svenska Folkpartiet | 351,00 | 120,00 |
| Kokoomus Vaasa | 165,00 | 60,00 |
| Vaasan Perussuomalaiset | 300,00 | 112,50 |
| Vaasan seudun vihreät | 120,00 | 67,50 |
| Vasemmistoliitto | 180,00 | 90,00 |
| TOTALT | 1 566,00 | 635,00 |

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

5. BESTÅENDE AKTIVA

| Immateriella och materiella tillgångar | 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. | 261 616,95 | 0,00 | 261 616,95 | 103 695,00 | 170 718 720,20 | 15 012,07 | 4 989 431,09 | 175 826 858,36 |
| Ökningar under räkenskapsperioden | 46 056,90 | 0,00 | 46 056,90 | 0,00 | 5 629 218,07 | 0,00 | 4 168 678,19 | 9 797 896,26 |
| Finansandelar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar under räkenskapsperioden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -23 059,43 | -23 059,43 |
| Överföringar mellan posterna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 204 624,51 | 0,00 | -4 204 624,51 | 0,00 |
| Avskrivning under räkenskapsperioden | -43 547,93 | 0,00 | -43 547,93 | 0,00 | -9 114 562,78 | -4 450,05 | 0,00 | -9 119 012,83 |
| Nedskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12. | 264 125,92 | 0,00 | 264 125,92 | 103 695,00 | 171 438 000,00 | 10 562,02 | 4 930 425,34 | 176 482 682,36 |
| Bokföringsvärde 31.12. | 264 125,92 | 0,00 | 264 125,92 | 103 695,00 | 171 438 000,00 | 10 562,02 | 4 930 425,34 | 176 482 682,36 |

| 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. | 1 883 321,19 | 58 559,67 | 821 385,49 | 2 763 266,35 | 1 571 618,64 | 116 882,22 | 1 688 500,86 |
| Ökningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 295,00 | 0,00 | 14 295,00 |
| Minskningar | -382 775,09 | 0,00 | -426 448,62 | -809 223,71 | -13 841,87 | 0,00 | -13 841,87 |
| Överföringar mellan posterna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nedskrivningar | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Anskaffningsutgift 31.12. | 1 500 546,10 | 58 559,67 | 394 936,87 | 1 954 042,64 | 1 572 071,77 | 116 882,22 | 1 688 953,99 |
| Bokföringsvärde 31.12. | 1 500 546,10 | 58 559,67 | 394 936,87 | 1 954 042,64 | 1 572 071,77 | 116 882,22 | 1 688 953,99 |

6. RÖRLIGA AKTIVA

| Kortfristiga fordringar | 2019 | 2018 |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Fordringar på dotterbolag | | |
| Kundfordringar | 29 256,59 | 614 301,33 |
| Resultatregleringar | 0,00 | 2 516,06 |
| Fordringar från intressesamfund | | |
| Kundfordringar | 2 924,79 | 3 877,17 |

7. EGET KAPITAL

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Grundkapital 1.1. | 165 573 614,51 | 165 573 614,51 |
| Ökningar | 0,00 | 0,00 |
| Minskningar | 0,00 | 0,00 |
| Grundkapital 31.12. | 165 573 614,51 | 165 573 614,51 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1. | 8 650 492,46 | 10 213 882,76 |
| Ökning/minskning under räkenskapsperioden | -1 511 471,71 | -1 563 390,30 |
| Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12. | 7 139 020,75 | 8 650 492,46 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1. | -1 511 471,71 | -1 563 390,30 |
| Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens | 1 511 471,71 | 1 563 390,30 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott | -1 054 920,78 | -1 511 471,71 |
| Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12. | -1 054 920,78 | -1 511 471,71 |
| Eget kapital totalt | 171 657 714,48 | 172 712 635,26 |

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

| Kortfristigt främmande kapital | 2019 | 2018 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Skulder till dottersamfund | | |
| Leverantörskulder | 1 292 789,55 | 1 101 859,33 |
| Resultatregleringar | 15 262,41 | 12 991,13 |
| Skulder till samkommuner | | |
| Leverantörskulder | 0,00 | 1 967,62 |

9. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL SOM FÖRFALLER SENARE ÄN OM 5 ÅR

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Lån från finans.institut och försäkringsanstalter | 1 414 605,46 | 1 430 854,49 |

10. RESULTATREGLERINGAR

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ränteperiodiseringar | 2 352,04 | 2 454,06 |
| Semesterlöneperiodisering | 200 681,64 | 201 300,18 |
| Personalbikostnader | 296,48 | 10 103,80 |
| Resultatregleringar/Leverantörsskulder | 73 778,20 | 14 714,95 |
| Inkomstförskott och övriga kortfristiga resultatregleringar | 4 510,46 | 13 215,54 |
| Sammanlagt | 281 618,82 | 241 788,53 |

NOTER SOM BERÖR ANSVARSFÖRBINDELSER

11. HYRESANSVAR

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Hyresansvar | | |
| Hyresansvar totalt, ansvaren är i kraft t.o.m. 31.12.2026 | 4 628 416,04 | 5 226 290,41 |
| Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod | 1 509 869,06 | 1 184 105,64 |

12. ÅTERBETALNINGANSVAR GÄLLANDE MERVÄRDESSKATTER

| | 2019 | 2018 |
|--|-----------|-----------|
| Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt | 59 413,29 | 75 955,49 |

13. ÅTERBETALNINGANSVAR FÖR STATSANDELAR FÖR GRUNDLÄGGNINGSPROJEKT

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt | 4 793 635,00 | 4 793 635,00 |

14. RESULTATBONUS

Vasa stad och dess enheter har inga gällande resultatbonusavtal för närvarande.

NOTER GÄLLANDE PERSONAL OCH REVISORSARVODEN

15. PERSONALMÄNGD RESULTATENHETSVIS

| Personalmängd 31.12.2019 | Ordinarie, heltidsanställda | | Deltidsanställda | | Visstidsanställda | | Sysselessatta | | Totalt | |
|-----------------------------|--------------------------------|-----------|------------------|----------|-------------------|------|---------------|------|-----------|-----------|
| | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 | 2019 | 2018 |
| Fastighetsförvaltning | 3 | 3 | | | | | | | 3 | 3 |
| Byggherre enheten | 7 | 7 | | 1 | | | | | 7 | 8 |
| Underhåll | 7 | 7 | | | | | | | 7 | 7 |
| Totalt | 17 | 17 | | 1 | | | | | 17 | 18 |

16. PERSONALKOSTNADER

| Personalkostnader | 2019 | 2018 |
|---|--------------|--------------|
| Löner och arvoden | 871 795,36 | 1 452 458,49 |
| Pensionskostnader | 348 782,17 | 491 005,94 |
| Övriga lönebikostnader | 28 576,77 | 53 535,98 |
| Personalkostnader enligt resultaträkningen | 1 249 154,30 | 1 997 000,41 |
| Löner som har aktiverats | 0,00 | 69 727,44 |
| Pensionskostnader som har aktiverats | 0,00 | 11 679,38 |
| Övriga lönebikostnader som har aktiverats | 0,00 | 2 655,60 |
| Personalkostnader som har aktiverats i bestående aktiva | 0,00 | 84 062,42 |
| Personalkostnader sammanlagt | 1 249 154,30 | 2 081 062,83 |

17. REVISORSARVODEN

| | 2019 | 2018 |
|----------------|------|------|
| Övriga arvoden | 0,00 | 0,00 |

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 |

TEKNISTEN LIIKELAITOSTEN JOHTOKUNNAN JA VAASAN TALOTOIMEN
TOIMITILAJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Vaasassa 24/3 2020



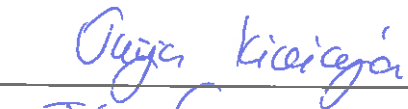
Tapio Ollikainen
Toimitilajohtaja



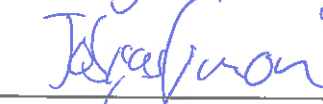
Juhani Kankkunen



Lea Lintemäki



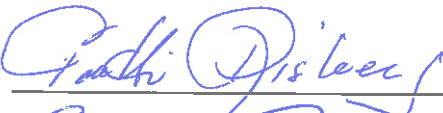
Ouyja Kivijärvi



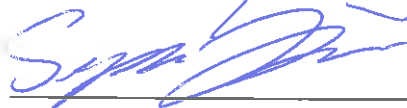
Ilkka Järven



Antti Marko



Antti Oksanen



Sanna

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa 26/5 2020

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Esko Säilä

Esko Säilä
JHT-, HT-tilintarkastaja