



VASA STADS BOKSLUT 2021

GODKÄND AV STADSFULLMÄKTIGE
13.6.2022

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	4
1.3 Stadens personal	5
2. VÄSENTLIGA HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN	7
2.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom det egna området	7
2.2 Väsentliga händelser under räkenskapsåret	9
2.3 Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling	17
2.4 Övriga icke-ekonomiska ärenden	19
2.5 Bedömning av den sannolika utvecklingen i fortsättningen	20
2.6 Utredning om hur balansering av ekonomi har genomförts under räkenskapsperioden	21
2.7 Sammandrag över coronans verkningar i inkomster och utgifter år 2021	21
3. ORDNANDE AV DEN INTERNA KONTROLLEN OCH RISKHANTERINGEN	25
3.1 Stadsstyrelsens redogörelse för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen samt uppskattning av de mest betydande riskerna.	25
4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS OCH FINANSIERING VERKSAMHETEN	35
4.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys	35
5. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN	39
5.1 Finansieringsanalys och nyckeltal	39
6. BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL	41
7. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	44
8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	45
9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT	63
9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal	63
9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern	64
9.3 Koncernbalansräkning och nyckeltal	65
10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	66

II BUDGETUTFALL

1. UPPFYLLANDE AV MÅLEN	67
1.1 Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige	67
1.2 Uppnående av målen som ställts på affärsverken	67
2. EKONOMISKT UTFALL	73

2.1 Driftsekonomidelens utfall	73
Förvaltningarnas verksamhetsberättelser	76
2.2 Resultaträkningsdelens utfall (staden utan affärsverk)	178
2.3 Investeringsutfall (staden utan affärsverk)	181
2.4 Finansieringsdelens utfall (staden utan affärsverk)	183
2.5 Sammandrag av utfallet för anslag och inkomstuppskattningar	183
2.5.1 Driftsekonomidel	183
2.5.2 Investeringsdelen	186
2.6 Nettoenheternas ekonomiska utfall år 2021	191
2.7 Balansenhetens ekonomiska utfall 2021	197
2.8.Sammanfattning av anslagsöverskridningarna	199
III BOKSLUTSKALKYLER	
Resultaträkning	201
Finansieringsanalys	202
Balansräkning	203
Koncernresultaträkning	205
Finansieringsanalys för kommunkoncern	206
Koncernbalansräkning	207
Resultaträknings - sammanställning	209
Finansieringsanalys - sammanställning	210
Balansräknings - sammansättning	211
IV BILAGEUPPGIFTER	
Noter för uppgörande och presentation av bokslutet	214
Resultaträkningens bilageuppgifter	215
Balansräkningens bilageuppgifter	217
Bilageuppgifter angående säkerheter och ansvarsförbindelser	222
Bilageuppgifter angående personalen, revisornas arvoden och transaktioner med intressenter	226
Koncernbokslutets noter	227
Förteckning över använda bokföringsböcker	233
V AFFÄRSVERKENS BOKSLUT	
Affärsverkens inverkan på resultatet	234
Affärsverkens inverkan på finansieringen	235
Affärsverkens inverkan på balansräkningen	236
Österbottens räddningsverk	
Vasa Hussektor	
Vasa Vatten	

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSEN

1. VASA STADS FÖRVALTNING

1.1 Stadsdirektörens översikt

År 2021 kan sammanfattas med följande teman: avklarande av coronaläget, förberedelse för överföringen av social- och hälsovårdsservicen till Österbottens välfärdssamkommun, kommunalval, ekonomisk balans och hållbar kommunalekonomi, GigaVaasa-avtal.

Avklarande av coronaläget

År 2021 inverkade coronavirusepidemin fortfarande i stor omfattning på kommunernas verksamhet och så var det också i Vasa. Coronaläget inom Österbottens sjukvårdsdistrikts område var fortfarande allvarligt och restriktionerna skärptes i flera omgångar. Vaccineringar inleddes, skolornas verksamhet strävade man efter att bibehålla som tidigare, men det gick inte att undvika en övergång till distansundervisning i år heller. Inom social- och hälsovårdsservicen gav coronatesterna och spårningen upphov till extra kostnader. Jag vill tacka hela stadens personal för flexibiliteten och orken i coronaläget och för att servicen trots det besvärliga läget kunde hållas i gång.

Förberedelse för överföringen av social- och hälsovårdsservicen till Österbottens välfärdssamkommun

Mitt under coronapandemin bereddes den största administrativa förändringen i Vasa stads historia, då Samkommunen för Österbottens välfärdsområde inledde sin verksamhet 1.1.2022. Den nya samkommunen byggdes upp av servicen inom Vasa centralsjukhus och kommunernas social- och hälsosektorer. För Vasa stads del innebar det här att ca 1 800 arbetstagare, dvs. knappt hälften av hela personalen övergick till en anställning hos välfärdssamkommunen. Utöver förberedelserna i anslutning till övergången måste de välfärdsfunktioner som blir kvar hos staden organiseras, och ombesörjas att förvaltningen motsvarar den nya krympta organisationen. Vasa stads välfärdsservice organiserades som ett eget resultatområde, som lyder under koncernförvaltningen, och beslut om dess ärenden fattas i välfärdssektionen som lyder under stadsstyrelsen.

År 2022 köper kommunerna ännu social- och hälsovårdsservice från Samkommunen för Österbottens välfärdsområde, men från början av år 2023 sker redan följande förändring, då social- och hälsovårdsservicen överförs till välfärdsområdena och de finansieras av staten genom att skatteinkomster och stadsandelsinkomster överförs från kommunerna till välfärdsområdena. I övergångsskedet anses en risk för staden vara att social- och hälsovårdskostnaderna ökar, men på lång sikt förväntas att förenande av funktionerna "under samma tak" ger kostnadsfördelar och att tillgången till service förbättras ur kundperspektiv.

Kommunalval, nya förtroendevalda och den nya fullmäktigeperiodens strategi

På grund av coronaläget måste kommunalvalet flyttas från april till juni. Trots att det var sommartid steg röstningsaktiviteten ändå till över 55 procent. De nya organen inledde sin verksamhet i augusti och det nya stadsfullmäktige beslutade i november 2021 om budgeten för år 2022 och ekonomiplanen för åren 2023-24. Stadsfullmäktige bearbetade under hösten strategin för den nya fullmäktigeperioden, där man eftersträvar en stark befolkningstillväxt mot målet på 100 000 invånare och status som Nordens energihuvudstad. Stadsfullmäktige godkände strategin 14.2.2022.

Ekonomisk balans och hållbar kommunalekonomi

I början av år 2021 konstaterades att staden på grund av statens coronastödåtgärder gjorde ett exceptionellt högt resultat, tack vare vilket alla de tidigare ackumulerade underskotten kunde täckas inom den utsatta tiden, ekonomin kunde fås i balans och hotet om att bli en kriskommun samtidigt avvärjas. Tack vare det här kunde också de permitteringar som inriktades på stadens personal tas tillbaka i början av året. Såväl från lednings-

som från personalhåll kommer det ett starkt budskap om att bevara den hållbara och stabila kommunalekonomiska situationen.

Även om ekonomin har kunnat fås i balans, stod man inför en ny utmaning i anslutning till den ekonomiska situationen år 2021. Efter balanseringen av ekonomin kom det fram att det finns ett stort tryck på att börja rätta till reparationsskulden, som under åren med sparåtgärder hade hunnit uppkomma både i servicenätet och i stadens infrastruktur. Samtidigt måste staden också för att trygga sin livskraft göra investeringar som stöder den och se till att investeringsnivån ändå hålls i enlighet med stadens bärkraft. Situationen under hösten 2021, då budgeten för år 2022 gjordes, var beskrivande för diskrepansen mellan investeringsbehovet och bärkraften: investeringsbehovet var över 80 miljoner euro, fastän den ekonomiska bärkraften bara skulle räcka till en investeringsnivå på 40 miljoner euro.

År 2021 ökade verksamhetsutgifterna och blev högre än förväntat speciellt vad gäller köp av service. Delvis uppkom ökningen på grund av coronaläget, delvis i och med en ökning av verksamheten genom köp av service och materialanskaffningar. De ökade kostnaderna kunde täckas år 2021 med statens coronaunderstöd och större skatteinkomster är beräknat.

År 2021 var skatteintäkterna de största i Vasa stads historia och översteg för första gången gränsen på 300 miljoner euro. Även i beskattningsutfallet syns statens beslut som fattats som en coronastödåtgärd år 2020 om att höja kommunernas fördelningsandel för samfundsskatten med 10 procentenheter. Tack vare det här ökade skatteinkomstutfallet med över 5 miljoner euro. Dessutom höjdes samfundsskattens fördelningsandel med 2 procentenheter, så att kommunerna ska kunna finansiera de tilläggskostnader som ändringarna i lagen om småbarnspedagogik medför.

Statsandelsintäkterna var fortfarande större än normalt, men inte längre så omfattande som år 2020. Speciellt det coronaunderstöd som Social- och hälsovårdsministeriet betalade för de direkta kostnader som coronapandemin orsakade hjälpte kommunerna att klara av de extra kostnader som pandemin ledde till. För Vasa stad är det uppskattade coronaunderstödet ca 10 miljoner euro. Utöver det fick Vasa stad av Finansministeriet en höjning av den prövningsbaserade statsandelen med 2,2 miljoner euro.

Två positiva resultat efter varandra visar att vi med tanke på en hållbar kommunalekonomi är på rätt väg. Osäkerheten runtom i världen fortsätter och det är allt viktigare att det för staden skapas en ekonomisk buffert.

GigaVaasa medför livskraft

Vasa stad har på Långskogsområdet utvecklat infrastruktur på GigaVaasa-industriområdet, för att GigaVaasa ska erbjuda företagen en färdig plattform för att inleda batterifabriksfunktioner i Vasa.

Våren 2021 offentliggjordes Vasa stads och Johnson Mattheys intentionsavtal om ett batterifabriksprojekt. Även om intentionsavtalet senare gick om intet pågår förhandlingar redan med nya aktörer för den ifrågavarande tomt. För den andra tomtens del skrevs ett intentionsavtal med FREYR Battery.

Investeringar inom den privata sektorn även på andra ställen i Vasa stärker tron på framtiden. Wärtsiläs STH-projekt framskrider enligt planerna och underleverantörernas investeringar blir färdiga. På Liselundsområdet uppförs en handelskoncentration och den nya ännu klimatneutralare färjan Aurora Botnia inledde under sommaren trafik mellan Vasa och Umeå.

Hoppfulla mot framtiden

Enligt en färsk undersökning har invånarnas tillförsikt bevarats genom de svåra tiderna och den upplevda lyckan är på en högre nivå än genomsnittet och har ytterligare ökat från förra året. Vi är tacksamma för att

beslutsfattarna hade modet att sätta in ett mål i strategin som för med sig empati, emotionell förmåga och humanitet. Målet för befolkningstillväxten för Vasa 202x med över 100 000 invånare är efter att kommunsammanslagningen gick om intet ett ambitiöst mål, men arbetet för att nå det fortsätter. Mätarna visar att då det gäller att nå målet för ett klimatneutralt Vasa 202x så går utvecklingen i rätt riktning. I framtidsplanerna finns åtgärder, med vilka koldioxidutsläppen kan minskas betydligt.

Nya bekymmer har år 2022 det världspolitiska läget och krigstillståndet mellan Ukraina och Ryssland medfört. Krisen kan leda till allvarliga förändringar i ekonomin och välfärden globalt. Då osäkerheten hela tiden tilltar skapar en strategi som betonar välfärd, lycka och säkerhet en ökad trygghet, och en ökning av den lycka som kommuninvånarna upplever även i svåra förhållanden skapar tro och hoppfullhet inför framtiden.

Stadsdirektör Tomas Häyry

1.2 Stadens förvaltning och förändringar i den

Stadens organisation 2021

Stadsfullmäktige och stadsstyrelsen

Stadsfullmäktiges antal ledamöter minskade från 59 fullmäktigeledamöter till 55 från början av den nya fullmäktigeperioden som inleddes 1.8.2021. Med förändringen förberedde man sig på social- och hälsosektorns övergång till Samkommunen för Österbottens välfärdsområde från 1.1.2022

Stadsfullmäktiges politiska styrkeförhållanden	31.12.2021
Svenska folkpartiet i Finland	16
Finlands Socialdemokratiska Parti	11
Samlingspartiet	10
Sannfinländarna	9
De Gröna i Vasa	3
Vänsterförbundet	2
Centern i Finland	2
Kristdemokraterna i Finland	2
Ledamöter totalt	55

Stadsstyrelsens politiska styrkeförhållanden	31.12.2021
Svenska folkpartiet i Finland	4
Finlands Socialdemokratiska Parti	2
Samlingspartiet	2
Sannfinländarna	2
De Gröna i Vasa	1
Ledamöter totalt	11

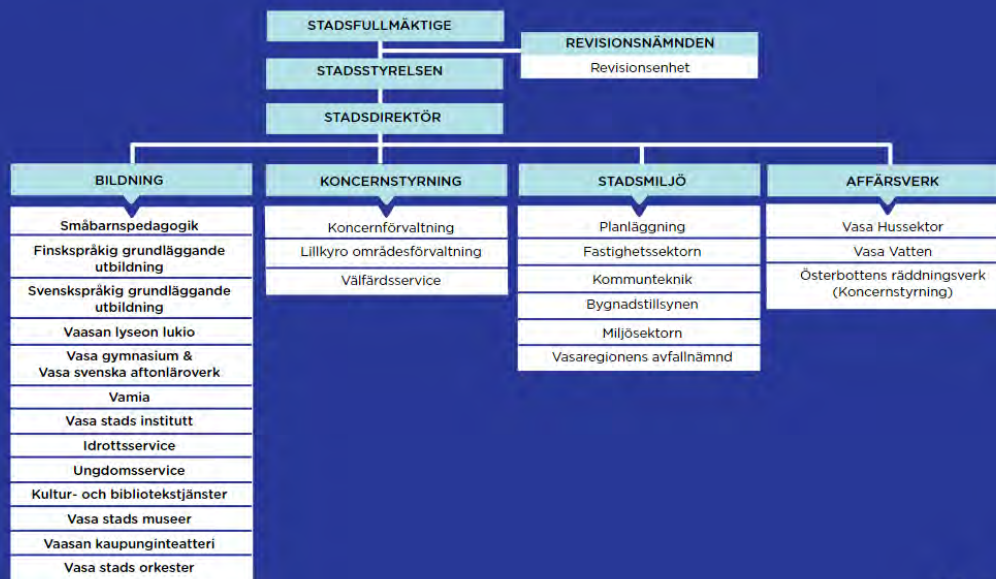
Administrativ organisation

I samband med förberedelserna för Samkommunen för Österbottens välfärdsområde förnyades stadsstyrelsens verksamhet så att stadsstyrelsens allmänna sektion och planeringssektion drogs in. Skötseln av planärenden överfördes till stadsmiljönämnden och allmänna sektionens uppgifter till stadsstyrelsen och koncernsektionen. För behandlingen av välfärdsuppgifterna som blivit kvar hos staden inrättades under stadsstyrelsen den nya Välfärdssektionen.

Utöver stadsmiljönämnden (Planläggningen, Fastighetssektorn, Kommuntekniken) hör till den nyinrättade stadsmiljösektorn Byggnads- och miljönämnden (Byggnadstillsynen, Miljösektorn), direktionen för de tekniska affärsverken (affärsverket Vasa Hussektor, affärsverket Vasa Vatten) och Vasaregionens avfallsnämnd. I samband med den här förändringen drogs också den tidigare verksamma Tekniska nämnden in.

Affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård bolagiserades och företagshälsovårdens arbetstagare övergick som gamla arbetstagare till TT Botnia Ab 1.1.2021.

Vasa stads organisation



V A S A .

1.3 Stadens personal

Antalet ikraftvarande anställningsförhållanden i staden var under 2021 års sista dagar 5 316 (5 247 år 2020), av dessa 3 890 (3 926) ordinarie- och 1 432 (1 325) visstidsanställda. I antalet ordinarieanställda ingår alla personer i ordinarie anställningsförhållande, även om ifrågavarande personer skulle ha tjänstledigt/arbetsledigt. Till visstidsanställda hör alla anställningsförhållanden som ingåtts på viss tid, inklusive alla timlärare. I siffrorna ingår också personer som anställts med sysselsättningsmedel, deras antal i slutet av året var 85 (96). I siffrorna ingår inte Österbottens räddningsverks s.k. halvordinarie brandmän i bisyssla, vilka var 495 (527).

Antalet anställningsförhållanden 31.12.2021 beskriver inte direkt personalresursen, som under hela året i genomsnitt har varit tillgänglig för produktionen av service. I siffrorna ingår både de personer som i slutet av året haft olika ledigheter och varit tjänstlediga och vikarierna som skött dessa uppgifter. Antalet årsverken utan lärare var 3 709 (3 666,9). I siffran ingår sysselsättningsanställda. Personalmängden enligt uppgift 2020-2021 presenteras i bokslutets noter.

Det totala antalet anställningsförhållanden 31.12.2021 var 69 flera än i slutet av år 2020. Antalet ordinarieanställda har sjunkit med 36 och antalet visstidsanställda ökat med 107. Vid en granskning av stadens totala personalmängd inklusive visstidsanställningar, kan man konstatera att stadens årsverken ökade år 2021 jämfört med år 2020 med totalt 70 årsverken.

De ordinarieanställdas årsverken minskade med ca 48 årsverken, av vilka 32 årsverken berodde på att företagshälsovården bolagiserades och resten närmast på grund av att det speciellt inom social- och hälsovården har varit utmanande att få kompetent personal t.ex. till hemvårdens område har man varit tvungen att använda tidsbunden arbetskraft. Från social- och hälsosektorn lösgjordes också i någon mån personalresurser till beredningsarbetet för välfärdsområdet på 2021 års sida.

Ökningen i antalet visstidsanställda (118 årsverken) beror i huvudsak på vikariat för sjukfrånvaro på grund av coronapandemin och har skett närmast inom social- och hälsosektorn och bildningssektorn.

Personalmängden enligt förvaltningsområde

Antalet anställda beskrivs i de vidstående tabellerna enligt förvaltningsområde. Social- och hälsosektorn består av de resultatområden som är underställda social- och hälsovårdsnämnden. Till bildningssektorn hör utbildnings-, biblioteks-, kultur-, fritids-, musei-, orkester- och teaterväsendet.

Till stadsmiljösektorn hör kommuntekniken, fastighetssektorn, planläggningen, byggnadstillsynen, Vasa Hussektor, Vasa Vatten, Vasaregionens avfallsnämnd, samservicen och miljösektorn. Till koncernstyrningssektorn hör koncernstyrningen, revisionsväsendet och Österbottens räddningsverk.

Totalbeloppet för personalkostnaderna år 2021 var 232,4 miljoner euro, av vilket driftsekonomidelens löner 231,9 miljoner euro och investeringsdelens löner 0,5 miljoner euro.

Av den ordinarie personalen var 70,9 % kvinnor (78,6 % år 2020) och 29,1 % män (21,4 %). Av den visstidsanställda personalen var 76,3 % kvinnor (77,2 %) och 23,7 % (21,7 %) män. Hela personalens medelålder år 2021 var 45,0 år (44,5 år 2020). Den ordinarie personalens medelålder var 47,1 år (46,1 år) och den visstidsanställda personalens medelålder 40,4 år (40,3 år). En personalrapport upprättas separat, där bl.a. personalresursernas mängd, kvalitet och uppnådda resultat beskrivs.

Bildning



Social- och hälsovård



Stadsmiljö



Koncernstyrning



Skötsel av personalärenden

Serviceområdet har till uppgift att

- 1) svara för planeringen av stadens personalpolitik och -förvaltning samt utvecklandet
- 2) svara för personalfrågor som omfattar hela staden i egenskap av arbetsgivare och för utvecklandet av personalresurserna
- 3) svara för den lokala förhandlings- och avtalsverksamheten som baserar sig på huvud- och samarbetsavtal och tjänste- och arbetskollektivavtal
- 4) sörja för ordnande, upprätthållande och utvecklande av samarbetet inom arbetarskyddet mellan arbetsgivare och arbetstagare
- 5) sörja för ordnandet av företagshälsovård för stadens personal
- 6) sörja för koordineringsuppgifter inom skötseln av sysselsättningen
- 7) sörja för ordnandet av löneförvaltningsservice som produceras i bolagsform.

2. VÄSENTLIGA HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

2.1 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom det egna området

Hela världen följer uppskakad med Rysslands anfall på Ukraina. Finland fördömer starkt Rysslands militära aktion i Ukraina och Europeiska unionens medlemsländer, Förenta staterna samt övriga världen godkände omfattande sanktioner på grund av Rysslands agerande. Första gången sedan andra världskriget har en stormakt inlett krigsoperationer i Europa mot en annan självständig stat.

Enligt Finlands Bank kastade Rysslands anfall på Ukraina en mörk skugga över ekonomin. Det råder stor osäkerhet kring krigets ekonomiska konsekvenser, eftersom krigets omfattning eller längd inte ännu är kända. Med scenariokalkyler kan man skissera upp de ekonomiska utsikterna, då stor osäkerhet råder. Enligt kalkylerna försämrar kriget i Ukraina den ekonomiska tillväxten och påskyndar inflationen. Finlands ekonomiska tillväxt avmattas under innevarande år till 0,5–2 procent.

Riskerna i anslutning till pandemin har minskat, men som en följd av kriget i Ukraina kan speciellt energin bli betydligt dyrare än beräknat. Den ekonomiska tillväxten antogs stanna på 3,0 procent år 2022, eftersom många sektorer alltså är under den nivå som de hade före pandemin. Men den här prognosen gavs före Rysslands krigshandlingar. Tillväxten antas sakta av och BNP uppskattas öka 1,5 % år 2023 och 1,4 % år 2024. Det som skapar tryck på inflation är bl.a. störningar i den internationella handeln, arbetskraftsbrist samt komponentbristen som speciellt stör bil- och elektronikindustrin.

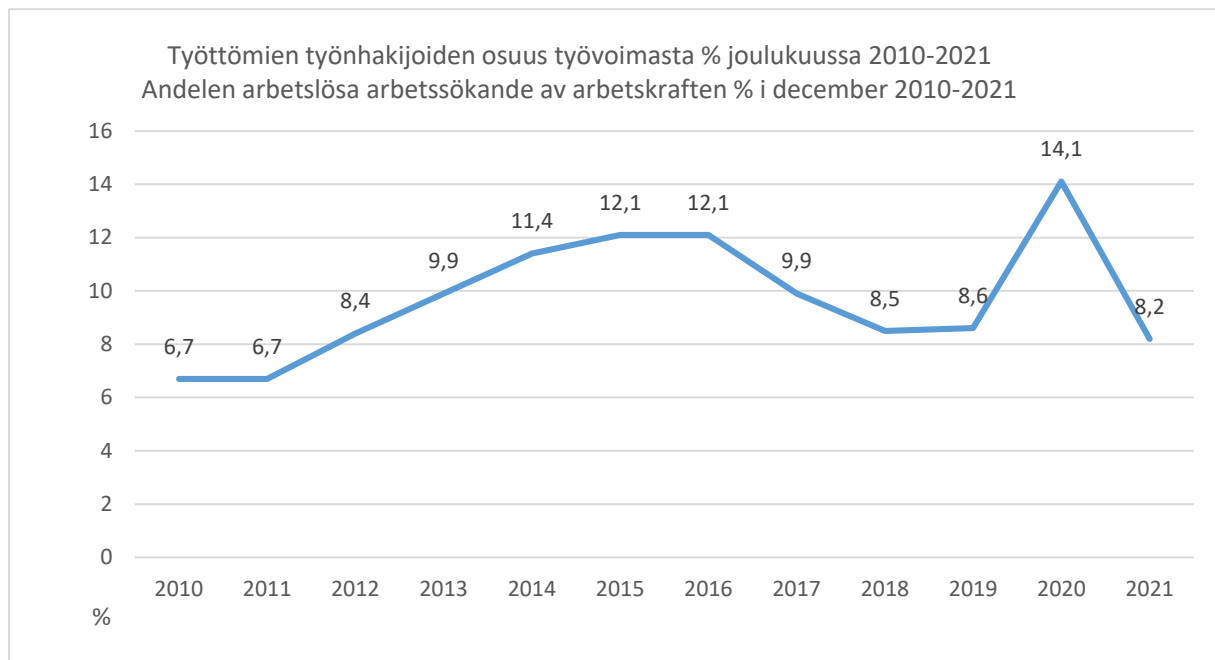
I prognosen har antagits att avtalsförhöjningarna år 2022 följer mönstret för det här årtusendet och avtalsförhöjningarna är större än år 2021. De nominella inkomsterna skulle öka 2,3 % år 2021 och ca 3 % år 2022. Arbetslöshetsgraden blir på 7,6 procent år 2021, men förväntas sjunka till 6,7 % år 2022.

Underskottet i de offentliga finanserna som i och med coronapandemin vuxit sig stort minskar snabbt under de närmaste åren. En snabb ekonomisk tillväxt och minskade stödåtgärder som beslutats på grund av coronapandemin stärker de offentliga finanserna. År 2023 överförs social- och hälsovårdens samt räddningsväsendets uppgifter till välfärdsområdena och den finansiering som motsvarar dem till staten. Både inkomster och utgifter inom lokalförvaltningen nära på halveras som en följd av reformen. De uppgifter som räknas till lokalförvaltningen fokuserar efter reformen i större grad än tidigare på service för de ungas åldersklasser såsom småbarnspedagogik och utbildning.

Den strukturella obalansen mellan kommunalförvaltningens utgifter och inkomster ökar skuldsättningen fram till år 2023. Inom den offentliga hushållningen borde man sträva efter att stöda en planmässig och långsiktig penninganvändning. Samtidigt borde de offentliga resurserna inriktas i allt större grad på att stöda en omställning av ekonomin mot klimatneutral produktion och konsumtion. (Källa: FM Ekonomisk översikt Vinter 2021)

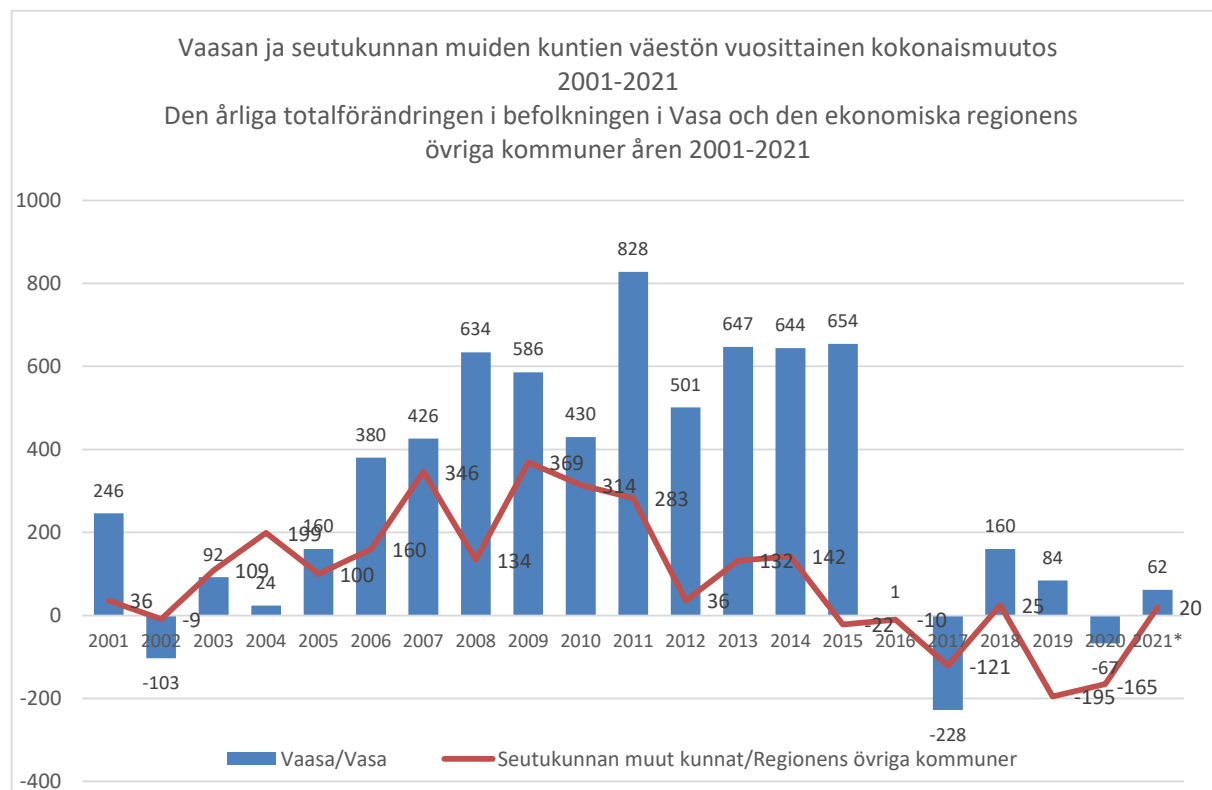
Utifrån bokslutskalkylerna försämrades kommunernas årsbidrag nästan 0,5 miljarder euro från år 2020, då årsbidraget var ovanligt starkt beroende på coronastödpaketet som riktades på kommunsektorn. En betydande ökning i skatteinkomsterna höll årsbidraget mycket starkt på samma sätt som föregående år. Kommunerna fick ett klart positivt resultat under räkenskapsperioden, en negativ räkenskapsperiod hade 67 kommuner, medan resultatet år 2020 var negativt i 32 kommuner. (Källa: FM, Kommun- och regionförvaltningen)

Arbetslöshetsgraden i Vasa var enligt sysselsättningsrapporten 8,2 % i slutet av december 2021. Andelen arbetslösa sjönk 5,9 procentenheter jämfört med motsvarande tidpunkt år 2020. I december fanns det 2 679 arbetslösa arbetssökande, vilket är 1 955 personer mindre än för ett år sedan. Antalet arbetslösa personer under 25 år var i december 320 och långtidsarbetslösa 867. Antalet långtidsarbetslösa sjönk med 15 % jämfört med motsvarande tidpunkt föregående år.



Folkmängden i Vasa var i slutet av år 2021 enligt Statistikcentralens förhandsuppgifter 67 631 invånare. Folkmängden steg med 62 personer från föregående år. Nettoflyttningsförlusten mellan kommunerna var 180 personer. Nettoinvandringen var 41 personer. År 2021 var antalet födda 637, medan motsvarande antal döda

under året var 587 personer. Den naturliga befolkningstillväxten uppgick sålunda till 50 personer. Folkmängden i Vasaregionen steg med 20 personer jämfört med föregående år.



2.2 Väsentliga ändringar i Vasas verksamhet och ekonomi

Koncernstyrningssektorn

Koncernstyrningssektorn inledde sin verksamhet 1.1.2020, då organisationsreformen inom centralförvaltningen trädde i kraft. Verksamhetsåret var alltså det andra för sektorn och det präglades fortfarande av coronapandemin och distansarbete som gällde en större del av personalen. Till sektorn hör koncernförvaltningen, Lillkyro områdesnämnd och affärsverket Österbottens räddningsverk. Koncernförvaltningen sköter funktionerna inom centralförvaltningen och ledningen av koncernen. Många planerade åtgärder blev ännu år 2021 ogenomförda, då resor och möten människor emellan minskades till ett minimum. I verksamheten under det gångna året betonades de beslut som fattats om överföring av social- och hälsovården till välfärdssamkommunen, vilka krävde en egen omfattande insats av förvaltningspersonalen. Förutom beredningen av överföringen av social- och hälsovårdsverksamheten tog också uppdateringen av stadens organisation mycket tid. Inom koncernstyrningssektorn bildades också ett nytt resultatområde för välfärdsservice, vilket lyder under koncernförvaltningen. Välfärdsservicen sköter den social- och hälso-service som blivit kvar hos staden, främjande av hälsa och välfärd samt service i anslutning till sysselsättning. En resultatområdesdirektör – välfärdsdirektör – rekryterades i slutet av det gångna året. Verksamheten i Lillkyro fortsatte stabilt, delaktighetsarbetet fördes framåt och speciellt genomförandet av projekt på området var aktivt. På Österbottens räddningsverks verksamhet inverkar de utmaningar som pandemin medförde. Även bildandet av välfärdssamkommunen och överföringen av uppgifterna inom den prehospitla akutvården på samkommunens organiseringsansvar gav upphov till beredningsarbete. Projektplaneringen för att få en ny brandstation till Risöområdet framskred, liksom också behovsutredningen för huvudbrandstationen.

Social- och hälsosektorn

Vasa stad beslutade redan tidigare att överföra social- och hälsovårdens organiserings- och produktionsansvar till Österbottens välfärdssamkommun och i slutet av året rekryterades de mest centrala ledande tjänstemännen ifråga om beredningen. Planeringen av verksamheten och olika grupper för fortsatt beredning inledde på motsvarande sätt sin verksamhet mot slutet av året.

Välfärdssamkommunen förenar i början av år 2022 socialvårdens, primärvårdens och specialistsjukvårdens service till en integrerad helhet under samma organisation. Samtidigt följdes beredningen av den nationella social- och hälsovårdsreformen, dess framskridande och beslutsfattande när välfärdssamkommunen i början av år 2023 ändras till Österbottens välfärdsområde. Då ingår också räddningsväsendets service på området i den nya helheten.

Coronapandemin inverkade fortfarande kraftigt på hela stadens verksamhet och på uppnåendet av målen för strategin och verksamheten. Coronan påverkade i synnerhet hälsovårdsservicens verksamhet i stor omfattning, där man var tvungen att göra resursöverföringar från basfunktionerna till förebyggande av spridning av pandemin och allmänna beredskapsåtgärder samt för vaccinationer. Det här förutsatte också stora tilläggsresurser under året och föranledde begränsningar i hälsostationsverksamheten, icke-brådskande vård och rutinundersökningar sköts upp. Betydande åtgärder vidtogs även inom hem- och anstaltsvårdens service samt inom socialarbetet och familjeservicen, där man ändå strävade efter att trygga att äldre och andra personer i sårbar ställning klarar av pandemisituationen. Staten ersatte under året kommunerna för de direkta kostnaderna i anslutning till coronan samt de extra kostnaderna i anslutning till genomförandet och då kunde man i slutet av året konstatera att de ekonomiska orosmomenten hade lättat och i fråga om social- och hälsosektorn landade man vad gäller täckningen rejält på plussidan. Underhållsauditeringarna för sektorns kvalitetssystem (SHQS) och utvidgningarna av Kanta-arkivsystemet genomfördes planenligt. Det för fyra sjukvårdsdistrikt och samkommuner gemensamma Aster-projektet och Vasa sjukvårdsdistrikts Aster Botnia-projekt upphörde i november 2021.

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 Nordens mest energiska utbildnings- och kulturstad och sektorns mål är välmående kommuninvånare samt ett högklassigt, övergripande och kostnadseffektivt servicenät. I och med den nya fullmäktigeperioden samt kommunens strategi, har också arbetet med att uppdatera bildningsväsendets strategi inletts hösten 2021.

Den långvariga pandemin komplicerade verksamheten

Covid-19-pandemin har präglat också år 2021. Coronaläget och anvisningarna har ändrats även i snabb takt och man har varit tvungen att bearbeta, ändra och ställa in planerad verksamhet också i sista minuten. Smittor, exponeringar och karantäner som dessa har resulterat i har gjort att enskilda elever och lärare, grupper, klasser och skolor har varit i karantän under året. Speciellt i skolorna och daghemmen har ett omfattande arbete gjorts för att spåra och hantera pandemin och med hjälp av det har man stött hälsovårdsmyndigheternas verksamhet.

Distansundervisningen var under året redan mera bekant. Olika hybridundervisningsformer har emellertid varit belastande för elever och studerande. Fastän man på ett berömvärt sätt har klarat vardagen, har många lärare och elever berättat att de är trötta på grund av den vacklande vardagen samt restriktionerna. Distansundervisningsperioderna samt andra konsekvenser av coronapandemin syns bl.a. i ungdomsservicens och skolornas vardag och ännu vet man inte vilka brister i inläringen och välbefinnandet och konsekvenser som helhet som coronan har medfört. Även ungdomsverksamhetens lokaler har man varit tvungen att hålla stängda och personalen har genom patrullerande verksamhet försökt nå ungdomarna. Behovet av stöd märks bland annat i form av längre köer och svarstider. Staten har fortfarande delat ut specialunderstöd för att bättra på bristen i undervisningen och för att stöda barn och unga. Åtgärderna riktas emellertid ofta på akuta situationer och förebyggandet av problem samt utvecklandet av stöd för välmående släpar efter på grund av de akuta problemen.

Under året har man varit tvungen att genomföra många traditionella evenemang, såsom vår- och julfest samt utdelningen av studentbetyg, digitalt eller med begränsat deltagarantal eller också har man varit tvungen att ställa in dem helt. På de olika resultatområdena har man emellertid hittat och fortsatt de nya sätt som utvecklades år 2020 för att genomföra och erbjuda servicen. Till exempel konserter, podcaster, föreläsningar och gympa har erbjudits kommuninvånarna via webben. Olika digitala sätt att producera service blir i och med goda erfarenheter säkert en del av de permanenta verksamhetsformerna också i framtiden.

Varierande år för kultur- och idrottsevenemang

För år 2021 vågade man i Vasa redan planera kultur- och idrottsevenemang, av vilka man har kunnat genomföra en del framgångsrikt. Pandemin inverkade emellertid på evenemang, bl.a. ordnades fortfarande t.ex. Wasa Footballcup i mindre format, Körfestivalen har inte ordnats alls och Konstens natt ställdes in i sista minuten. Vaasa Festival ordnades också sommaren 2021, liksom också föregående år.

Vaasan kaupunginteatteris verksamhet har haft en lång paus. Under vårsäsongen kunde man inte framföra en enda föreställning, men på hösten hölls alla fyra premiärer enligt planen. Först i oktober togs åskådarrestriktionerna bort i sin helhet. Stadsorkestern har också år 2021 hållit sina konserter i Trefaldighetskyrkan, där man har kunnat hålla säkerhetsavstånden. Även strömmade framträdanden har ordnats. Orkesterns nya chefsdirigent Tomas Djupsjöbacka inledde sitt arbete 1.1.2021. I stadens olika museer har olika utställningar visats, av vilka en var Erik Johanssons stora fotografiska verk med visuella omöjligheter som kunde beundras på Kuntsis museum för modern konst.

Bibliotekets läsplatser var stängda, då de gällande restriktioner förutsatte det. I användningen av idrottslokaler som idrottsservicen förvaltar beaktades olika instansers rekommendationer och sammankomstbegränsningar. I och med att hobbyverksamheten i grupp för vuxna pausades var en del av Alma-institutets och idrottsservicens verksamhet tidvis på paus och stadens salar var stängda för vuxengrupper. En del av kurserna och föreläsningarna har emellertid kunna hållas på distans.

Nya serviceformer, sevärigheter och förfaringssätt

Trots undantagsförhållandena har man under året utvecklat servicen på många olika sätt. Det nya, tvåspråkiga *Vaasan kansalaisopisto Alma – Vasa medborgarinstitut Alma* inledde sin verksamhet 1.1.2021 och arbetet med att förenhetliga praxisen och förfaringssätten har börjat bra.

På hösten färdigställdes Vasas länge efterlängtade skejtpark vid Metviksstranden, vilken genast blev mycket populär. Också utvecklandet av Öjbergsområdet har fortgått och en nyhet var mattliften för barn i början av år 2021 samt en möjlighet att betala liftbiljetten på nätet. På Öjbergsområdet ordnades på hösten en tävling i downhillcykling, där liften i backen utnyttjades för att transportera cyklarna.

Inom småbarnspedagogiken har det varit lekens år och med hjälp av utbildningar och lekturer har förstärkning sökts för en gemensam lekpedagogik samt nya verktyg för personalen. Ny verksamhet som en pilotverksamhet inleddes också vid Rödluvans daghem i och med en utedaghemsgrupp, vilken tillbringar största delen av tiden i naturen.

Infarten i ändan av Vasa stads motorväg fick en imponerande ny framtoning i och med Kirsi Kaulanens åtta meter höga stålskulptur De Geer. I verket finns influenser från Kvarkens skärgård och det fungerar som ett hållbart landmärke. Genom belysning på verket strävar man efter trivsel i stadsmiljön, Vasa var också med i pilotförsöket för verksamhet enligt Finlandsmodellen för hobbyverksamhet våren 2021 med några skolor och på hösten utvidgades verksamheten till flera skolor. Syftet med den nya verksamheten är att alla barn och unga ska ha möjlighet till en avgiftsfri hobby som de tycker om i anslutning till skoldagen, och det målmedvetna arbetet för att utveckla och utvidga verksamheten fortsätter.

En systemattack mot bibliotekssystemet gjorde att programmet låg nere en stund. I framtiden ska staden och olika aktörer allt mera bereda sig på olika eventuella motsvarande attacker.

Fokus på byggnader och lokaler

Under året framskred många daghems- och skolbyggnadsprojekt och i Vasa planerar man en historiskt stor satsning på servicenätet. Byggnad av den nya delen av enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu fortsatte och verksamheten i den nya enhetsskolan inleds i augusti 2022. På så sätt återvänder eleverna i den nuvarande Vanhan Vaasan koulu till skolan på sitt eget område och skolskjutsarna till Brändö som pågått i tre år upphör.

Projektplaner för daghemmen i Orrnäs och Brändö godkändes i stadsstyrelsen och serviceproducent-byggherre-paret för daghemmet i Västerängsområdet valdes. Projekten framskrider sålunda till genomförandeskedet. Även behoven för daghemmet och skolan i Merikart har utretts, i och med godkännandet av behovsutredningen har projektplaneringen inletts. På grund av småbarnspedagogikens behov av tilläggslokaler måste biblioteket i Merikart tillfälligt stänga sina dörrar. Målet är att få ersättande lokaler också för biblioteket i den nya helheten.

Enhetsskolan i centrum är en av de centralaste åtgärderna i Vasas stadsstrategi. Projektplanen behandlades första gången i stadsstyrelsen i november 2021, då ärendet återremitterades med anvisningen att alternativen och kostnaderna för en fullskalig gymnastiksal utreds. Projektet är kritiskt med tanke på den grundläggande utbildningen, den nuvarande rumsbristen och rum som är i dåligt skick förutsätter snabba lösningar och åtgärder.

Uppdateringen av servicenätsutredningen för den svenskspråkiga grundläggande utbildningen godkändes i nämnden hösten 2021. Inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har relevantalen ökat och lokallösningar har övervägts för olika skolors del. Planeringen av utbyggnaden av Sundom skola fortsatte och

byggnadsarbetena inleds sommaren 2022. När utbyggnaden blir färdig kan man avstå från volymelementen som finns på tomten. Det är trångt också speciellt i Vikinga skola och Borgaregatans skola och under år 2022 görs omorganiseringar i användningen av de nuvarande lokalerna för att få mera utrymme. Läsåret 2023–24 kan man förutspå en klar ökning av elevantalet och då skolan redan har sin fulla kapacitet måste lokalbehoven lösas under år 2022.

För Vamia, som erbjuder yrkesutbildning i Vasa, byggs på dess Sampo-campus på Smedsbyvägen en ny, modern hall. Samtidigt rivs lokaler som är gamla och i dåligt skick. De nya lokalerna kommer att börja användas av utbildningarna inom husbyggnad, jordbyggnad, bilbranschen samt den nya logistikbranschen. Målet är att den nya hallen ska vara användningsklar under sommaren 2024. Även förnyandet av Österbottens museums Terranova-utställning har fortsatt.

Regeringsprogrammets inverkningar på verksamhetsområdet

I regeringsprogrammet fattades år 2019 viktiga beslut som berör bildningssektorns verksamhetsområde, vilka har inverkat på servicebehovet också år 2021. Nya platser måste inrättas i stor omfattning, till exempel i början av året öppnades i fastigheten som finns på Rådhusgatan 33 ett helt nytt, tillfälligt tre gruppers daghem. Senare började också en fjärde grupp i huset. I musikkårens hus på Kasernområdet började en ny grupp på hösten 2021. I och med det förändrade servicebehovet upphörde daghemsverksamheten i de öppna daghemmen i Gerby och Roparnäs.

I regeringsprogrammet finns också andra ändringar och Vasa stad valdes genom urvalsdragning till deltagare i det nationella försöket med tvåårig förskoleundervisning. Ministeriet valde Gerby daghem, Metsäkallion päiväkoti, Sundom daghem samt Pikkuonnin päiväkoti i Merikart till försöksdaghem.

Vasas gymnasier nådde också år 2021 sitt mål i anslutning till antalet studerande, även om antalet studerande på Vaasan lyseon lukios kvällslinje fortsatte att minska. Studerandenöjdheten är ännu bra. Avgiftsfriheten för utbildningen på andra stadiet enligt regeringsprogrammet samt höjande av läropliktsåldern till 18 år gällde på våren 2021 elever som avslutat grundskolans nionde klass och sålunda började den första åldersklassen i gymnasiet och yrkesutbildning som omfattades av de nya bestämmelserna.

Beslutet innebär för kommunerna även ett omfattande instruktions- och tillsynsansvar i anslutning till att skolplikten uppfylls. I Vasa är situationen bra och man har skapat fungerande processer, men man bör ändå säkerställa att alla nya uppgifter som riktas på kommunen och utbildningsanordnaren beaktas samt att ansvarsparten har anvisats. Den avgiftsfria undervisningen har gett upphov till extra arbete speciellt då det gäller skaffande av material och datorer och distributionen av dem. Syftet med regeringsprogrammet är att ersätta de höjda kostnaderna till fullt belopp till kommunerna i form av statsandelar och vad gäller första året ser det ut som om målet nås relativt bra.

Energi och språk i spetsen vid utvecklandet av undervisningen

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

Stadsmiljösektorn

Till stadsmiljösektorns verksamhet hör planering, anläggande, skötsel, skydd och övervakning av stadsmiljön. Sektorn sköter planläggningen, logistiken och trafiken. Till sektorn hör vattenförsörjning- och avloppsvattenhantering. Stadsmiljön ansvarar för stadens fastighetsunderhåll och förvaltning av markegendom samt för energiärenden. Sektorn har även en övervaknings- och skyddsroll. Sektorn sköter myndighetsuppgifter inom avfallshanteringen och miljövården, byggnadstillsynen och parkeringsövervakningen.

Sektorns organisation förnyades år 2021, då staden omformade sin organisation. Stadsstyrelsens planeringssektion drogs in och planläggningen överfördes till ett resultatområde som lyder under den nyinrättade stadsmiljönämnden. Till de resultatområde som lyder under stadsmiljönämnden hör utöver planläggningen också fastighetssektorn, kommuntekniken och samservicen. Den genomförda ändringen underlättar förvaltningen av stadsmiljön som en helhet, då planläggningen, utvecklandet av jordegendomen och kommunteknikens infrastruktur finns i samma organ. Tekniska sektorns sista sammanträde hölls 28.7.2021. Ändringen och uppgiftsfördelningen beaktades i stadens förvaltningsstadga samt i stadsmiljönämndens och byggnads- och miljönämndens verksamhetsstadgor. Beslutsfattandet för avgörande av planeringsbehov och undantag överfördes till byggnads- och miljönämnden, beredningen av ärenden finns alltså inom planläggningen som en del av den mer omfattande planeringen av markanvändningen. Av organen inom sektorn fortsätter direktionen för de tekniska affärsverken samt Vasaregionens avfallsnämnd som tidigare. Tekniska sektorn fortsatte sin verksamhet med det nya namnet stadsmiljösektorn från 1.8.2021.

Sektorns till personalmängden största resultatområde kommuntekniken förde samarbetsförhandlingar och utvecklade sin organisation så att den motsvarar dagens och framtidens behov. De viktigaste målen för omorganiseringen var prioritering av kundbetjäning, ökad självstyrning och planenlighet, minimering av förluster, snabbare genomgångstider samt kontinuerlig utveckling. Kommunteknikens nya organisation inledde verksamheten 1.1.2022.

Utveckling av stadsmiljön

Skapande och trygghet av förutsättningar för stadsbyggande är ett långsiktigt arbete. Målet är att även i framtiden erbjuda attraktiva, livskraftiga, ändamålsenliga och trygga miljöer för kommuninvånarna. De viktigaste åtgärderna i genomförandeprogrammet för markanvändningen är:

- att markpolitiken sköts långsiktigt
- att samhällsstrukturens enhetlighet och förtätning stöds,
- att plan- och tomtreserven, som stöder utvecklingen, är tillräcklig och
- att kommunaltekniken byggs kostnadseffektivt.

-

Man eftersträvar en planreserv för tre år. Tomtreserven för flervåningshus är bra, tomtreserv för rad-, småhus- och egnahemshus behövs det mera av, eftersom de är viktig att erbjuda alternativ inom boendet. Under år 2021 fastställdes fyra detaljplaner (Justering av hamnen, justering av Långskogens storindustriområde, Radiovägen och planen för Fem gator) med märkbar byggrätt.

Planläggningen framskred bra under året med tanke på planer som är i olika skeden. Till förslagsskedet framskred bl.a. detaljplanerna för Mellanvägens småhusområde, Korsholmsplanen 37-39:n, Abborrvägens studentby och delgeneralplanen för Vasklot. De följande årens detaljplaneprojekt fördes framåt tillsammans med aktörerna. Halvfärdiga projekt som var under förhandling var i slutet av året ca 30 st. Vid utgången av år 2021 var 5 213 hektar av Vasa stads område detaljplanerat.

Antalet bostadstomter som staden kan överlåta var ca 80 tomter, huvudsakligen i områdena Västerängen, Björsberget och Lillkyro. På Gamla hamnens område finns ca sextio små- och radhustomter som kan överlåtas, då områdets kommunalteknik har byggts. År 2021 delades totalt 45 tomter ut, utöver vilket 10 arrendetomter inlöstes. Staden skaffade 81,87 ha råmark. Stadens markäggande är strategiskt viktigt och möjliggör att staden utvecklas. I slutet av året ägde staden markområden på 6 481 ha och vattenområden på 2 141 ha.

Genomförandet av det bostadspolitiska programmet 2019-2022 fortsatte under 2021. Utvecklingsarbetet i Korsnäståget fortsatte med betydande understöd från miljöministeriets förortsprogram 2020-2022. Grundandet av Vasas boenderådgivningsservice framskred och boenderådgivare rekryteras i början av år 2022. Åldersvänliga Vasa framskred bl.a. med tillgänglighetskartläggningar i stadsdelarna, med hiss- och tillgänglighetsunderstöd samt genom att genomförandet av ett mångsidigt seniorboende i Travdalen fördes framåt.

Bygglösa beviljades: 735 st. (2020: 724 st.) och kvadratmeter våningsyta 51 275 m² (2020: 99 673 m²). Av våningskvadratmetrarna var nya bostadsvåningshus 6 st. (2020: 6 st.), radhus 11 st. (2020: 16 st.) och egnahemshus 73 st. (2020: 58 st.).

Den kontinuerliga uppföljningen av luftens kvalitet fortsatte inom miljösektorn, den tidsmässiga täckningen i fråga om mätningarna var 95 %. Inom hälsoövervakningen var genomförandegraden för tillsynsplanen 55 %. Inga avvikelser har förekommit i tillgången till basveterinärsservice dygnet runt med undantag av två dagar. Inom veterinärvården bedrivs samarbete med grannkommunernas veterinärer.

För att nå det strategiska målet Ett klimatneutralt Vasa 202X har åtgärder definierats, med vilka ett klimatneutralt Vasa nås senast år 2029. Den utarbetade planen underskrider klart de utsläppsminskningsmål som ställts för Secap-programmet. År 2021 utreddes kolbalansen och -sänkorna i stadens skogar. Man uppskattade också hur bedömningen av riskerna med klimatförändringen ska utföras och vilka risker som verkar vara mest centrala. Vasa stads ansökan till EU:s mission 100 klimatneutrala städer blev färdig år 2021 och ansökan lämnades in i början av år 2022.

Inom den regionala avfallshanteringen var anslutningsprocenten för låghusfastigheter till den ordnade avfallstransporten 96 % år 2021. Avfallsnämnden tar kontakt med de fastigheter, om vilkas avfallskärlstömning det inte finns några uppgifter. Målet är också att minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad slamtransport. Fokus ligger också på övervakning av avfallshanteringen, ca 100 st. kompostgranskningar utfördes.

Då det gäller trafiken har flera utrednings-, planerings- och byggprojekt förts framåt. Bland annat en översiktsplan för trafikljusstyrningen samt ett program för främjande av gång och cykling blev färdiga 2021.

Det andra coronaårets inverkan syntes inom sektorn närmast i form av minskade inkomster från parkering och kollektivtrafikbiljetter. Distansarbetet fortsatte enligt rekommendationerna. I slutet av året försökte man återgå till arbete på kontoret, men på grund av en ökning i coronasmittspridningen återgick personalen huvudsakligen till distansarbete. Serviceproduktionen fortsatte emellertid oavbrutet, övergången till digital serviceproduktion fortsatte. Arrangemangen på grund av coronan gjorde bl.a. nya interaktionsmetoder permanenta inom planläggningen.

På grund av att samkommunen för Österbottens välfärdsområde inledde sin verksamhet 1.1.2022 gjordes förberedelser inom sektorn speciellt inom Vasa hussektor. Arbetet fortsätter delvis också på 2022 års sida. Österbottens välfärdsområdes behov beaktades i lokalprojekten.

De mest betydande investeringarna år 2021

Ny och grundligt renoverad trafikinfrastruktur blev klar bl.a. i Liselund, Långskogen samt i Sandviken Sanmarksgatans rondell. Trafiksäkerhetsprojekt som genomfördes var bl.a. på Prästgårdsbacken saneringen av Köpmansgatans och Kråklundsgatans korsningsområde och busshållplatserna och byggande av en refug för övergångsställe samt Västerängens cykelväg. På Långskogens storindustriområde genomfördes grundberedning av tomt 16, samt grundlig reparation av Östra Runsorvägen.

I hamnen har arbetena fortsatt med byggandet av en ny passagerarkaj och passagerarterminal, en RO-RO-ramp på norra sidan av passagerarkajen, tillfälliga arrangemang vid Norra piren och arbete i anslutning till den automatiska incheckningen. Långgrynnans bro förnyades. Värdet på Kommunteknikens genomförda egna projekt var ca 26,7 miljoner euro.

På Affärsverket Vasa Vatten pågår ett projekt för säkerställande av råvattenssystemet med en till råvattenkälla. I undersökningsprojektet för djupt grundvatten med Kurikan Vesihuolto Oy åren 2014–2024 framskrider man mot ett vattentäktstillstånd. Dessutom sanerar och förnyar Vasa Vatten Molnträskets vattenverk i flera skeden. Även på Påttiska reningsverket utfördes en sanering. Allt som allt var Vasa Vattens investeringar ca 9 miljoner euro, av vilket vatten- och avloppsvattnenäten byggdes och istandsattes för 3,9 miljoner euro.

Investeringskostnaderna för 2021 års husbyggnadsprojekt var 13,8 miljoner euro, av vilket 5,0 miljoner euro var grundlig renovering enligt mindre projekt. Under det gångna året blev inga separata projekt färdiga. Som genomförandemodell för daghemmet i Orrnäs godkändes leasingfinansiering. Projektplanen för enhetsskolan i centrum har inte ännu godkänts i stadsstyrelsen, utredningen av alternativ fortsätter under år 2022. Projektet med enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu framskred snabbare än beräknat. För projektet fick man också understöd från UKM.

Kontroll över reparationsskulden

En åtgärd inom stadens strategiska mål "Förnuftig och effektiv egendomsförvaltning" i anslutning till en stark ekonomi är kontroll över reparationsskulden. Reparationsskuld samlas inom stadsmiljösektorn mest från gatu- och nätverksinfrastrukturen, vattentjänstverken samt verksamhetslokaler. Reparationsskulden strävar man efter att hantera genom att inrikta åtgärder på rätt objekt såväl med tanke på stadens serviceproduktion som med beaktande av objektets skick.

Inom sektorn finns befästa kalkylmodeller och jämförelsematerial för reparationsskulden, bl.a. inom förvaltningen av verksamhetslokaler. Inom kommuninfrastrukturen har reparationsskulden följts upp kalkylmässigt enligt gatornas och nätverkens ålder. År 2021 kartlades skicket på gatornas beläggning för uppdatering av reparationsskuldsuppgifterna för gatunätverket. Arbetet framskrider till konstruktionernas skick bl.a. genom bärighetsmätningar och georadar. På så sätt får man information om gatornas verkliga skick. Allt som allt är reparationsskulden för stadsmiljöns infrastruktur ca 200 miljoner euro.

Utnyttjande av digitaliseringen inom stadsmiljösektorn

Inverkningarna av bytet av Vasa Vattens affärssystem bl.a. på faktureringen, kundservicen och montörernas arbete samt lagerhanteringen syns i form av en tydligare verksamhet och effektivare rutinarbeten i takt med att systemets funktioner tas i bruk. För montörerna togs mobila arbetsredskap i bruk för montering och byte av mätare, vilket påskyndar överföringen av uppgifterna till kundens faktura. Den kundonline som riktats till kunderna samt ibruktageandet av en responsdel gick bra och antalet användare har ökat i jämn takt. Under årets gång byttes i fastigheter ytterligare fjärravlästa IoT-mätare, vilka jämnar ut kundens vattenfakturerings.

Inom Kommuntekniken togs ett datasystem för underhåll av områden i bruk. Nivån på arbetenas hanterbarhet har förbättrats på grund av att arbetsköerna har blivit klarare. Rapporteringen har blivit klarare. För kommuninvånarna syns det här i form av en snabbare och mer exakt reaktion.

I anslutning till kollektivtrafiken var Vasa delaktig i ett digitaliseringsprojekt för medelstora stadsregioner, vilkas mål var ibruktagande av det IDF-baserade kortsystemet Waltti 2.0 i Waltti-städerna. Inom Vasas lokaltrafik utvecklades bl.a. mobilbiljetterna, vilka utvidgades med säsongprodukter, informationssystemet, kundserviceförsäljningssystemet. Apparater för uppbörd genom kontaktlös betalning togs i produktionsbruk i slutet av året.

Aktivt arbete har redan länge utförts för att få elektronisk ärendehantering och arkivering inom byggnadstillsynen. Användningsgraden för den elektroniska ärendehanteringens är nu 83 %, ibruktagandet av elektronisk arkivering är under beredning. Inom den regionala avfallshanteringen inlämnades 56 % av ansökningarna i elektronisk form.

Stadsmiljön fick 2 251 responsmeddelanden via det elektroniska responssystemet. Av dessa handlade största delen (70 %) om gator och trafiken. Respons kom också andra vägar i elektronisk form, såsom till hussektorn och Vasa Vatten. Inom miljösektorn är den s.k. råttportalen med sina råttobservationer i användning. Inom Kommuntekniken finns elektronisk felanmälan om gatubelysningen, dit det kom ca 700 meddelanden. Vad gäller Påttiska reningsverkets luktobservationer vill man få kommuninvånarnas observationer elektroniskt. Sektorn värdesätter den respons som kommer, av dem är största delen åtgärdsförslag, på vilka man reagerar med åtgärder i praktiken. Responsen och de åtgärder som de medför bedöms på sektornivå, finns det till exempel några utvecklingsobjekt.

Stadsmiljön tog omfattande i bruk avtalshanteringssystemet Cloudia under år 2021. En betydande mängd avtal fördes in i systemet. Digitaliseringen av avtalen och utnyttjandet av digital signatur under distansarbetstiden har underlättat arbetet.

I lägesdatasystemet utvecklades för olika sektorer karttjänster och berättelsekartor såsom Trafikmärkesregistret och dess upprätthållande. I ett projekt som leds av Lantmäteriverket utreddes med en konsult i anslutning till fastighetsbeskattningen avvikelser i byggnadsuppgifterna i registren hos staden, Lantmäteriverket, Myndigheten för digitalisering och befolkningsdata och Skatteförvaltningen.

Stadsmiljösektorn faciliterar stadens tillväxt genom utvecklande av stadsmiljön. Målet möjliggörs inom sektorn av ca 260 professionella och bra samarbetsparter i stadsorganisationen, inom koncernen och utanför den.

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 så att den kan förverkliga sin basuppgift, uppnå de uppställda målen samt skydda kommuninvånare, personal och egendom från olika risker. Riskhanteringen inbegriper ett systematiskt förfarande, med hjälp av vilka risker i anslutning till stadskoncernens verksamhet identifieras och bedöms samt förfaringssätten för hantering, övervakning och regelbunden rapportering av risker. Med riskhanteringen säkerställs att stadskoncernens verksamhet fortsätter oavbrutet och störningsfritt på ett högklassigt och kostnadseffektivt sätt. Riskhanteringen är en viktig del av en ansvarsfull verksamhet inom stadskoncernen.

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 vid avbrott i verksamheten

Genom försäkringar och fonder har man förberett sig för skaderisker och risker vid avbrott i verksamheten. Genom försäkringar 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:

- Fast och lös egendom som råkat ut för skada
- Skador vid avbrott i verksamheten
- Ansvarsskador som staden enligt gällande rätt har ersättningsansvar för
- Ersättningsansvar som eventuellt uppkommer utifrån en borgensförbindelse

Skadefondens belopp 31.12.2021 är 6,9 miljoner euro. Fullmäktige har 12.3.2007 fastställt bestämmelserna om minimibeloppet för medlen i fonden, förkovringen av fonden och användningen av medlen.

Stadens försäkringar fanns under verksamhetsåret vad gäller lagstadgade försäkringar och frivilliga försäkringar hos försäkringsbolaget Pohjola. Sedan januari år 2011 har staden också en frivillig olycksfallsförsäkring till förmån för kommuninvånare vid verksamhet som ordnas av staden, s.k. kommuninvånarförsäkring.

Ekonomiska risker

Ekonomiska risker, vilka är ränterisk, valutarisk, likviditetsrisk och kreditrisk, hanteras i enlighet med stadsstyrelsens beslut och Vasa stads riktlinjer i fråga om ekonomi och strategi. Hanteringen görs genom att lån och placeringar sprids ut enligt marknadsläget vid genomförandetidpunkten och med beaktande av den låne- och placeringsportfölj som redan finns. Vidare tas det ställning till räntegrunden, valutan och förfallotidpunkten samt genom att räntefördelningen ändras i låneportföljen med hjälp av derivatavtal.

Av de finansiella riskerna har under de senaste åren särskild uppmärksamhet fästs på ränterisken. Stadens finansieringsrisker ansluter sig till låneportföljen, vilken består av kortfristiga lån i den interna banken av koncernens dottersammanslutningar (2 021 500 euro), kortfristiga kommuncertifikat (24 000 000 euro) kortfristiga skuldebrevslån (48 390 000 euro) samt långfristiga skuldebrevslån (228 095 000 euro). Låneportföljen uppgick 31.12.2021 till totalt 302 506 500 euro. Stadens låneportfölj är till stora delar bunden till rörliga räntor, vilket har visat sig vara förmånligast på lång sikt, i synnerhet under tider med låga räntor. Då är det emellertid svårare att förutse ränteutgifterna och ränterisken är 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 skyddsavtal ingåtts som träder i kraft i framtiden åren 2020–2027. Vid utgången av år 2021 var den skyddade andelen i låneportföljen cirka 69 %. Fastän räntenivån hålls på en låg nivå, är ränterisken i och med den kraftiga ökningen i lånebeståndet fortfarande en allt mer betydande risk för staden. Hanteringen av ränterisken förutsätter allt mera planmässighet och resurser. År 2019 gjordes en låneportföljsanalys, utöver vilken det med bankerna regelbundet görs låneportföljsanalyser. 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 den förorenade marken är på industriområdet och i dess närhet, vilket föranletts av den tidigare verksamheten som avstjälningsplats, gjordes en omfattande miljöteknisk utredning år 2014 och en proviståndsättning år 2015. Utifrån resultaten

från den miljötekniska utredningen och provistandsättningen genomfördes på området en kontrollperiod gällande grundvattnet och porgas under åren 2015-2018. Utifrån resultaten under kontrollperioden ansågs det vara motiverat att undersöka hur porgasen i jordmånen på området inverkar på byggnadernas inomhusluft. Inomhusluftsmätningar utfördes år 2018. Enligt ett utlåtande från Närings-, trafik- och miljöcentralens i Södra Österbotten 12.11.2019 är användningen av området i industrianvändning av det nuvarande slaget möjlig med iakttagande av de riskhanteringsmetoder som framförts i de utredningar som Vasa stad har beställt. Objektsområdets detaljplan uppdateras med beaktande av riskhanteringsmetoderna.

Regionförvaltningsverket meddelade 10.7.2017 Vasa stad ett miljötillståndsbeslut som gällde Vasa Vattenaffärsverkets Påttiska reningsverk. Miljötillståndet har vunnit laga kraft och tillståndsvillkoren enligt det iakttas. Miljötillståndet gäller delar av Vasa stad samt av Korsholms och Malax kommuner, dvs. behandlingen av totalt ca 69 500 invånares avloppsvatten samt ledande av det behandlade avloppsvattnet ut i havet till Störviken i Kråkfjärden utanför Brändö.

Koncentrations- och behandlingseffektsgränserna hölls i övrigt som tidigare, men kväveborttagningskravet lindrades enligt det ansökta så att dess effekt räknas som ett 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.

Den lukt kartläggning och modellering av luktutsläppen som förutsatts för tillståndet samt en plan baserad på kartläggningen om minskande av luktölagheter har utförts. På basis av resultaten av lukt kartläggningen och -modelleringen samt planen kan tillståndsmyndigheten komplettera tillståndsbestämmelserna, vilket kan ge upphov till extra kostnader. Hanteringen av lukterna är också anslutna till framskridandet för planeringen av närområdena och luktobservationer utförs i närheten av reningsverket 2021-2023.

För det renade avloppsvatten som leds ut i havet fastställdes ett hygieniseringskrav från mars till november. Hygieniseringsenheten blev färdig under år 2020 och ibruktagandet sker år 2021.

Tillståndshavaren har ålagts att betala engångsersättningar för olägenheter i fråga om rekreativ användningen 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 €.

2.4 Övriga icke-ekonomiska ärenden

Med korruption avses missbruk av makt och inflytande. Enligt en vidare definition kan korruption vara lagstridig, klandervärd och oetisk verksamhet och den kan komma till uttryck på olika sätt. Stadsfullmäktige i Vasa har 7.5.2012 godkänt principerna för Vasa stads riskhanteringspolicy, med vilken verksamhetens lagenlighet och en god förvaltningssed säkerställs. Vasas stadsfullmäktige har 12.6.2017 godkänt Vasa stads koncerndirektiv, där olika aktörers uppgifter och ansvar har fastställts för iakttagande av lagenlighet, transparens och regler och anvisningar för förebyggande av grå ekonomi i verksamheten.

Med mutande avses mottagande av muta eller annan ogrundad förmån eller åtminstone begäran, erbjudande, givande, krävande eller godkännande av den möjligheten direkt eller indirekt så att den inverkar antingen på det sakenliga utförandet av den berörda personens uppgifter eller på hur hans verksamhet ter sig för utomstående. Utgående från förmånens ekonomiska värde kan man inte enbart dra slutsatsen om det är fråga

om mutande eller förmån som ifrågasätter förtroendet. Inte heller strafflagen har gåvans eller förmånens karaktär eller värde definierats.

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

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 Bedömning av den sannolika utvecklingen i fortsättningen

Konjunkturutsikterna för ekonomin 2021-2024

Enligt en uppskattning som publicerats av Kommunfinans i mars 2022 kan Finlands bruttonationalprodukt (BNP) till och med halveras på grund av kriget i Ukraina som Ryssland inlett och dess konsekvenser. Utsikterna är mycket osäkra, eftersom man ännu inte vet om det är fråga om ett våldsamt, men begränsat krig eller om konflikten kan utvidgas. Prognoserna preciseras, då man får mera information om krisens utveckling och de ekonomiska inverkningarna.

Finlands ekonomi förväntades före Rysslands anfall nå en närmare tre procents tillväxt år 2022. Kommunfinans bedömer att den negativa helhetsverkan av krisen i Ukraina på tillväxten i BNP är ca 1–1,5 procentenheter. Finlands BNP-tillväxt uppskattas år 2022 placera sig i intervallet 1–2 procent och år 2023 falla till 0–1 procent. Bedömningen baserar sig på utsikten att det tills vidare inte kan förväntas någon snabb lösning på kriget, men att det inte heller utvidgas till en direkt inbördes konflikt mellan Nato-länderna och Ryssland. Bedömningen innehåller inte heller scenarier där Rysslands energileveranser till Europa skulle köras ned betydligt. Avbrott i energileveranserna skulle leda till en betydligt svagare utveckling.

I slutet av år 2021 innan uppgiften om utvecklingen av läget i Ukraina trodde man att världsekonomin trots att covid-19-pandemin tilltog skulle återhämta sig snabbt och det här skulle ha dragit med sig Finlands ekonomi. Skedet med snabb tillväxt antogs jämnas ut sig under år 2022 och från år 2023 och framåt bedömdes ekonomin öka i en takt på 1–1,5 procent. Framgångar vid skötseln av pandemin skulle kunna puffa på världsekonomin, företagens investeringar och hushållens konsumtion mot en snabbare tillväxt än det prognostiserade. Misslyckande skulle leda till motsatt slutresultat. Coronapandemin har konstaterats inverka negativt också på människornas psykiska välbefinnande speciellt bland barn och unga. Av det här bedömer man att det uppstår kostnader vilkas summa inte ännu ens är i kännedom. I och med utvecklingen av läget i Ukraina har coronans inverknings på de ekonomiska konjunkturerna blivit i bakgrunden för en tid, medan uppmärksamheten fästs på uppföljning av effekterna av den geopolitiska krissituationen.

För Vasa stads del skapas inom ekonomin osäkerhet ännu bl.a. av bildandet av välfärdssamkommunen och dess kostnadsutveckling, prognostiseringen av beskattningsutfallet, nya skyldigheter som satts upp för kommunerna och investeringstryck.

Samkommunen för Österbottens välfärdsområde inledde sin verksamhet från början av år 2022. Den nationella, mer omfattande ändringen för överföring av social- och hälsovårdsfunktionerna till välfärdsområdena har planerats ske från början av år 2023. År 2022 köper Vasa stad social- och hälsoservicen samt sjukvårdsservicen av Österbottens välfärdssamkommun, men Vasa stad svarar fortfarande för eventuella kostnadsöverskridningar. Från början av år 2023 överförs finansieringen till välfärdsområdena, varvid också skattefinansieringen (skatteintäkter och statsandelar) som motsvarar dessa överförs från kommunerna till välfärdsområdena och för dessa preciseras kalkylerna först under år 2022. Prognostiseringen av beskattningsutfallet har redan tidigare varit utmanande på grund av uppskattningen av coronalägets effekter och då man ännu lägger till eventuella effekter av läget i Ukraina och osäkerhet om andelen finansiering som överförs till välfärdsområdena, så kommer prognostiseringen av beskattningsutfallet i budgeten för år 2023 att vara ytterst svår.

Kommunerna har under de senaste åren fått nya skyldigheter, bl.a. har den allmänna läropliktsåldern höjts, begränsningen av den subjektiva rätten till småbarnspedagogik har upphävts och gruppstorleken inom småbarnspedagogiken har minskats. Följande större ändring sker år 2024, då den planerade ändringen av arbets- och näringstjänsterna sker och arbets- och näringstjänsterna överförs på kommunernas ansvar. Finansieringen av det här kommer att inverka också på kommunernas skatte- och statsandelsintäkter.

Stadens egna investeringstryck skapar för sin del också osäkerhet i framtidsutsikterna. Stadens ekonomi visade ett underskott åren 2014–2020 och under de här åren har det här av nöden påkallade sparandet i investeringsutgifterna lett till ett ökat investeringstryck. Skuldsättningsutvecklingen har stävjats genom balanseringsåtgärder inom driftsekonomin och granskning av investeringarna. Staden borde ännu kunna göra investeringar som stöder livskraften, förbättra servicenätet och minska reparationsskulden. En mycket positiv signal med tanke på livskraften kan anses vara företagens investeringsförmåga och en ökning av antalet företag som etablerar sig i Vasaområdet. Vid genomförandet av investeringar ska man i framtiden också beakta utsikterna för en höjning av räntenivån.

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

År 2019 gjordes en balanseringsplan som sträckte sig fram till år 2021. Bokslutet år 2020 täckte alla underskott som ackumulerats i balansräkningen och även 2021 års räkenskapsperiod visade ett överskott. Balanseringsåtgärderna i budgeten år 2021 var totalt i netto ca 4 miljoner euro. Största delen av resultatområdena nåde och till och med överskred de eftersträlvade besparingarna. Allmänt taget lyckades inte minskandet av möten t.ex. stadsstyrelsen var till och med tvungna att hålla extra möten bl.a. på grund av coronapandemin. Däremot genomfördes sparåtgärder genom personalarrangemang över det målsatta bl.a. inom koncernstyrningssektorn. Inom inkomsterna nåddes målet inte beroende på de utmaningar som coronan skapade bl.a. på grund av inställda evenemang och minskade parkeringsinkomster. Utgiftsbesparingarna utföll på totalt 3,2 miljoner euro, inkomstökningar 0,4 miljoner euro, varför nettobesparingen år 2021 var totalt 3,6 miljoner euro.

2.7 Sammandrag över coronans inverknings på inkomster och utgifter år 2021

De förluster av verksamhetsintäkter som coronaviruset orsakade staden uppgick till totalt cirka 3,2 miljoner euro. Inom bildningssektorn var inkomstförlusterna ca 1,7 miljoner euro och utgjordes i huvudsak av försäljnings- och avgiftsintäkter inom Vamia, idrottsservicen, teatern, orkestern och instituten. Inom social- och hälsosektorn var inkomstförlusterna ca 0,7 miljoner euro och utgjordes i huvudsak av avgiftsintäkter inom hälsovårdsservicens tandvård och läkarmottagning samt intäkter från hem- och anstaltsvårdens

dagverksamhet och idrottsservicen. Stadsmiljösektorns inkomstförluster var ca 0,5 miljoner euro i huvudsak beroende på Kommunteknikens biljettintäkter från kollektivtrafiken och parkeringsinkomster. Affärsverket Vasa Vatten hade inkomstförluster på totalt ca 0,25 miljoner euro, vilket utgjordes av en minskning i vattenkonsumtionen.

Sammanlagt inflöt till staden totalt ca 9,6 miljoner euro i tillägg för verksamhetsinkomster relaterade till corona (coronastöd, ukm-understöd). Inom social- och hälsosektorn var inkomstökningarna ca 8,4 miljoner euro, av vilka specialistsjukvårdens andel 5,8 miljoner euro (för kostnaderna för covid-19) och hälsovårdsservicens andel 2,6 miljoner euro (för vaccinering mot och spårning av covid-19). Inom bildningssektorn var inkomsttilläggen ca 1,1 miljoner euro, som i huvudsak bestod av verksamhet som lyder under kultur- och idrottsnämnden 0,38 miljoner euro, varav stadsteaterns andel var 0,2 miljoner euro och orkesterns andel 0,18 miljoner euro. För verksamhet som lyder under utbildningsnämnden var andelen 0,46 miljoner euro och för nämnden för fostran och undervisning var andelen 0,25 miljoner euro. Inom koncernstyrningssektorn var inkomsttilläggen ca 0,1 miljoner euro, vilket utgjordes av statsunderstöd för val.

Det uppstod ett ca 6,4 miljoner euro stort tillägg netto i stadens verksamhetsinkomster p.g.a. coronaviruset, då förlusten av verksamhetsinkomster beaktas.

Sammanlagt uppstod för staden ca 8,0 miljoner euro i ökade verksamhetsutgifter med anledning av coronaviruset. Största delen av utgiftsökningen uppstod inom social- och hälsosektorn, sammanlagt 6,3 miljoner euro bestående av specialistsjukvårdens coronaprovtagningar (4,1 miljoner euro), utgiftsökningar inom hälsovårdsservicen (1,8 miljoner euro) samt hem- och anstaltsvården (0,27 miljoner euro). Inom koncernstyrningssektorn var utgiftsökningarna sammanlagt ca 0,8 miljoner euro, och bestod av distansmatpaketet inom matservicen samt ökade transportkostnader (0,13 miljoner euro) samt kommunandelen i fråga om arbetsmarknadsstödet för sysselsättning (0,6 miljoner euro). Inom bildningssektorn var utgiftsökningarna ca 0,6 miljoner euro och bestod i huvudsak av lönekostnader och skyddsutrustning. Utgiftsökningarna inom stadsmiljösektorn var sammanlagt ca 0,25 miljoner euro som till största delen bestod av Kommunteknikens biljettstöd till kollektivtrafiken. Affärsverken hade utgiftsökningar på totalt ca 0,06 miljoner euro.

Sammanlagt uppstod för staden ca 2,2 miljoner euro i utgiftsbesparingar med anledning av coronan. Inom bildningssektorn var utgiftsbesparingarna 1,4 miljoner euro i huvudsak på grund av stadsteaterns operativa lösningar beroende på coronan, elevbepisningen och städningen. Inom social- och hälsosektorn var utgiftsbesparingarna sammanlagt ca 0,8 miljoner euro, vilket till största delen bestod av personlig assistans och färdtjänst.

Det uppstod ca 5,8 miljoner euro i ökade verksamhetsutgifter för staden netto p.g.a. coronan, då besparingarna i fråga om verksamhetsutgifterna beaktas.

I bilagan ett mer detaljerat sammandrag över coronans inverkningar enligt sektor.

[illegible]

[illegible]

utgifter netto (tillägg) - 5 755 149

intäkter netto (tillägg)

6 380 894

Totalverkan netto	625 745
--------------------------	----------------

3. ORDNANDE AV INTERN KONTROLL

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 ordnats och vilka de viktigaste slutsatserna är samt ger en utredning om koncernövervakningen och de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna.

Den interna kontrollen är 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 ansvarsfördelade 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 och serviceenheternas chefer samt verksamhetsenheternas ansvarspersoner svarar för att riskerna inom 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 utvärderar på ett objektivt och oberoende sätt organiseringen av den interna kontrollen, riskhanteringen och koncernövervakningen och hur de har lyckats samt rapporterar om utvärderingens resultat och föreslår åtgärder för att utveckla systemet. Den interna revisionen ger rapporter till stadsstyrelsen och stadsdirektören.

Stöd för stadsstyrelsen och ledningsgruppen ger den övergripande riskhanterings KORİ-arbetsgrupp. Den utvärderar och utvecklar riskhanteringen i fråga om redovisningsskyldiga organ och chefer. En central uppgift är också utbildning och skapande av enhetliga verksamhetsmodeller samt stöd för sektorerna. Ekonomi- och strategidirektören är ordförande för KORİ-arbetsgruppen. Gruppens sammansättning uppdaterades 17.1.2022.

Ansvaren för stadens och stadskoncernens riskhantering definieras i stadens riskhanteringspolicy (fg 7.5.2012 § 60), grunderna för intern kontroll och riskhantering inom Vasa stad och stadskoncernen (fg 16.12.2013 § 153), direktivet för intern tillsyn (st 29.9.2003 § 432), koncerndirektivet (fg 23.4.2018 § 22) och förvaltningsstadgan (fg 26.7.2021 § 47).

Förvaltnings- och ledningssed

Vasa stad förnyade sin organisation 2021 och beaktade då att samkommunen för Österbottens välfärdsområde ska inleda sin verksamhet 1.1.2022. De viktigaste ändringarna var inrättande av stadsstyrelsens välfärdssektion och resultatområdet välfärdsservice. Stadsstyrelsens planeringssektion lades ner och planläggningen blev ett resultatområde som lyder under den nya stadsmiljönämnden. Tekniska sektorn omvandlades till stadsmiljösektorn. Fullmäktige godkände den nya organisationen och behövliga förändringar i förvaltningsstadgan 3.5.2021 1 21. Förvaltningsstadgan uppdaterades också av stadsfullmäktige 26.7.2021 § 47. Förändringarna berodde på ändringar i lagstiftningen och frågor som kommit upp i verksamheten.

Vasa stads förvaltnings- och ledningssed grundar sig på kommunal- och förvaltningslagen samt på andra bestämmelser. Förvaltningsstadgan är en central anvisning; den innehåller anvisningar om ordnandet av förvaltningen och verksamheten, ekonomin och tillsynen, fullmäktige och beslutsfattandet samt om förvaltningsförfarandet. Den finns i portalen för förtroendevalda och under Förvaltningens stadgor på stadens webbplats. De organ som valdes vid kommunalvalet inledde sitt arbete i augusti 2021. Det ordnades gemensamma utbildningar för de förtroendevalda och även organspecifika utbildningar, såsom för den nya stadsmiljönämnden 25.8.2021.

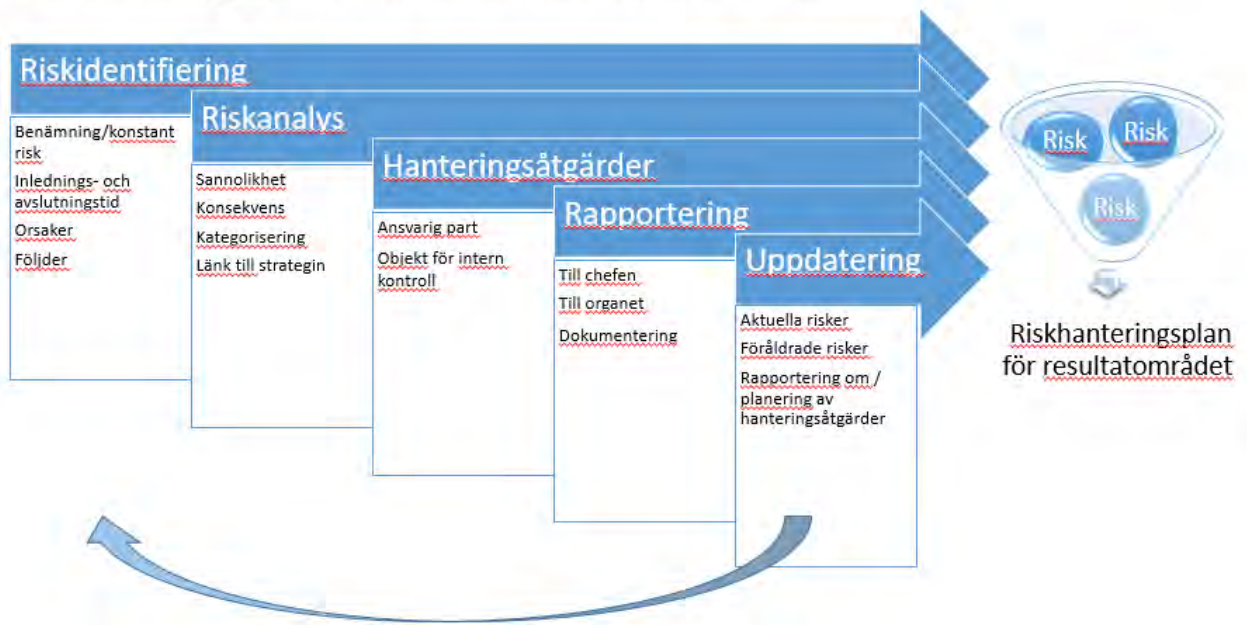
Utöver förvaltningsstadgan har staden även verksamhetsstadgor, instruktioner, principer och andra anvisningar. Vasa stads värdelöften för en god ledare och medarbetare godkändes av stadens ledningsgrupp 2019. I värdelöftenas betonas målinriktning och uppföljning samt inkluderande av personalen. Direktören/chefen ska hålla personalen uppdaterad om de förändringar som sker i verksamhetsmiljön, men också medarbetarnas ansvar betonas i anslutning till informationsanskaffning. Det har inte utarbetats några egentliga etiska anvisningar inom staden. I grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen finns emellertid en klar definition av missbruk. Missbruk anses vara ohederlig, oetisk och lagstridig verksamhet som inte följer anvisningarna, och missbruk godkänns inte i någon form. Den högsta ledningen för Vasa stad och stadskoncernen ska förbinda sig till att stödja etiska värderingar och god förvaltnings- och ledningssed.

Riskhantering

Riskhanteringen genomförs som en del av verksamhetens och ekonomins planerings-, verkställighets- och uppföljningsprocess. Om genomförandet av planerna för resultatområdenas riskhantering och interna kontroll rapporterades i nämnderna och direktionerna enligt situationen i slutet av juni, tillsammans med rapporteringen om ekonomin och verksamheten. I augusti utarbetade resultatområdena planerna för riskhantering och intern kontroll för nästa år. De godkändes av organen i samband med budgetförslagen. Sektordirektörerna rapporterade till stadens ledningsgrupp om riskhanteringen inom sin sektor 18.10.2021. Stadsstyrelsen antecknade uppföljningen för kännedom 8.11.2021 § 384. Sektordirektörerna rapporterade det viktigaste om riskhanteringen till ledningsgruppen även i bokslutssituationen, i enlighet med stadens anvisningar.

Riskhanteringen och den interna kontrollen planeras och genomförs i systemet Opiferus. I samma datasystem ingår både målen för verksamheten och de risker som hotar uppnåendet av dem. Riskerna hanteras rullande och tidsenligt. I följande bild beskrivs riskhanteringsprocessen inom resultatområdena.

Riskhantering på resultatområdena, rullande



De risker som identifierades då budgeten för 2022 utarbetades knöts till de strategiska temana för den nya fullmäktigeperioden: Välmående och kunniga Vasa, Attraktiva Vasa, Klimatneutrala Vasa, Personal, ekonomi och ledarskap.

Strategiska risker hänför sig till stadens långsiktiga mål, framgångsfaktorer och de osäkerhetsfaktorer som riktas på dem. Operativa risker gäller serviceproduktionen, processer, datasystem och personal. I allmänhet klassificeras dessutom skaderisker och ekonomiska risker. Riskernas mångformighet framgår av stadens riskkarta nedan. Den baserar sig på de riskkartläggningar som gjorts hösten 2021 på sektor-, organ- och resultatområdesnivå vid budgetberedningen samt på de bedömningar som gjorts i KORI-arbetsgruppen och stadens ledningsgrupp.



Kontrollåtgärder

Med intern kontroll avses de förfaringsätt, organisationslösningar och verksamhetssätt som ingår i handlednings- och verksamhetsprocesser och är på ledningens och chefernas ansvar. Med hjälp av dem uppnås en rimlig grad av säkerhet om att verksamheten är lagenlig och resultatrik, tillgångarna tryggas och att det produceras korrekt och tillräcklig information om ekonomin och resultaten. Cheferna får stöd av sakkunniga inom ekonomi-, personal- och dokumentförvaltning, juridik och riskhantering. Enligt de redovisningsskyldiga resultatombudsdirektörerna genomförs den interna kontrollen som en del av den dagliga ledningen bland annat genom stickprov och genom att iakttagandet av överenskomna verksamhetssätt och anvisningar övervakas. Staden har även en egen intern revision. De förtroendevalda övervakar verksamheten via beslutsfattandet. Vid planläggningen följs markanvändnings- och bygglagen så att allas möjlighet att delta i beredningen och planeringen av ärendena tryggas. Rättsliga risker hanteras förebyggande genom att en ändamålsenlig beredning av beslut och rättshandlingar säkerställs. Det finns besvärärförfarande för berörda parter och kommuninvånare. De realiserade juridiska riskerna bedöms även i efterhand exempelvis inom stadsmiljösektorn. Stadens verksamhet övervakas dessutom av olika myndigheter, såsom regionförvaltningsverket.

Enligt 67 § i förvaltningsstadgan svarar stadsstyrelsen för ordnandet av hanteringen av avtal och avtalsövervakningen. Den har godkänt avtalsanvisningen, och om detta erhöles ett cirkulär med anvisningar 2021. I 4 § i verksamhetsstadgan för verksamhetsområden som lyder under koncernstyrningen konstateras att ägarstyrningen har i uppgift att bland annat sköta avtalshanteringen och styrningen av avtalsövervakningen i stadens organisation. Stadens centraliserade avtalshanteringsystem är ärendehanteringssystemet Tweb. Stadsmiljösektorn använder Cloudia Avtal som sitt dagliga verktyg. Social- och hälsosektorn har redan tidigare överfört sina avtal till samma system med organisationsreformen i åtanke. Vad gäller avtalsövervakning hade staden en tillsynsplan för socialservicen (hemvård, serviceboende) inom äldreomsorgen 2020–2021 samt en tillsynsplan för den privata småbarnspedagogiken. Utifrån revisionsnämndens observation förbereds anvisningar beträffande avtal om köpta tjänster också för Kommuntekniken.

Stadens upphandlingsanvisningar uppdaterades av stadsstyrelsens koncernsektion 24.8.2021 § 91 och de trädde i kraft 1.9.2021. Vid uppdateringen beaktades ändringarna i förvaltningsstadgan och specificerades bestämmelserna om upphandlingar inom anknutna enheter samt om de upphandlingar som görs inom ramen för gällande

upphandlingsavtal. Upphandlingsförfarandena behandlades under en tvådelad utbildning om aktuella anvisningar för upphandlingar, offentlighet, beslutsberedning och riskhantering i november.

Den interna kontrollen och riskhanteringen utvärderas efter räkenskapsperioden utgång utifrån en enkät som genomförs bland de redovisningsskyldiga resultatområdesdirektörerna. Enkäten besvarades av 30 resultatområdesdirektörer, en lät bli att besvara (hälsovårdsservicen). Vid utarbetandet av enkäten har Bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisningar beaktats.

I bokslutsenkäten meddelade alla resultatområden som svarat att de gjort en riskkartläggning och en riskhanteringsplan samt en plan för den interna kontrollen. Enligt svaren har planerna behandlats i vederbörande organ, i praktiken som en del av den övriga rapporteringen.

Riskhanteringsplanerna har lett till åtgärder inom alla resultatområden och planerna för den interna kontrollen inom 73 procent av resultatområdena. Upp till 37 procent av de som svarade (2020: 39 %, 2019: 56 %) uppgav att de behöver mer utbildning i intern kontroll och riskhantering. Enligt alla de redovisningsskyldiga som svarat bereder och fattar resultatområdena beslut med iakttagande av god förvaltningssed vid utredning av alternativa lösningar, jämlikhet samt anteckning och delgivning av motiveringar till beslut.

På tur för KORI-arbetsgruppens kvalitetsrevidering stod år 2021 de risker som välfärdsområdet medför staden. Arbetsgruppen följde med hur beredningen framskred under året. Stadsstyrelsen antecknade de viktigaste identifierade riskerna samt åtgärderna i anknytning till dem för kännedom 20.12.2021 § 493. Den mest betydande risken konstaterades vara förhöjda kostnader. Kontrollåtgärden var aktiv ägarstyrning och aktuell uppföljning av ekonomin.

Kommunernas ekonomiska rapportering förnyades i början av 2021. Även Vasa stad övergick till kvartalsrapportering. Till organen rapporterades om ekonomin och verksamheten under räkenskapsperioden enligt anvisningarna för verkställande av budgeten 2021.

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 om riskerna. Stadsstyrelsen leder kommunikationen utifrån stadskoncernens kommunikationsplan (stadsstyrelsen 9.3.2020). Staden erbjuder kommuninvånare, personal och intressentgrupper korrekt information i rätt tid om ärenden som är under beredning, möjligheter att påverka och beslut.

Genom aktiv kommunikation om stadens service bygger man upp en positiv och målinriktad bild av Nordens energihuvudstad där det är lätt att vara lycklig. Invånarförtroendet byggs upp också genom öppen och proaktiv kommunikation om även negativa saker och sådant som gått snett. Ödmjuk och genuin kommunikation i liknande situationer kan till och med stärka det positiva ryktet, medan hemlighetsmakeri alltid upplevs som negativt och det skadar ryktet.

Kriskommunikation, som är en effektiverad form av kommunikation under normala förhållanden, och dess processer har utvecklats i organisationen i takt med att pandemisituationen har framskridit. Kommunikationen om pandemin för invånarna och media har varit öppen och aktiv. Om positiva fall och exponeringar vid stadens enheter har informerats också under kvällar och veckoslut under epidemins accelerationsfaser då dessa har berört invånarna eller klienterna eller påverkat servicen. På det sättet ville staden säkerställa en jämlik tillgång till information för alla invånare i en situation där media fick besked om smittor i exempelvis skolor och daghem via sina egna kontakter men det de skrev var bakom en betalvägg för många och orsakade osäkerhet hos de invånare som inte kom åt informationen. I stadens kanaler informerades öppet om pandemin och informationen var tillgänglig för alla. Uppgifter om exponeringar på offentliga platser där människor inte kunde identifieras (exempelvis gym, caféer, restauranger, affärer) samlades också på stadens webbplats för invånarna för att de personer som eventuellt exponerats skulle kunna undvika onödiga kontakter och vara uppmärksamma på eventuella symtom. Invånarna berömde Vasa stads öppen och aktiv kommunikation under pandemin.

I enlighet med strategin låg tyngdpunkterna i stadens kommunikation i att förbättra attraktionskraften, utveckla kommunikationen i arbetsgemenskaper samt i att utveckla växelverkan med och delaktigheten för invånarna. I fråga om attraktionskraften genomfördes en stark riksomfattande image- och rekryteringskampanj tillsammans med Vasek, Vasa centralsjukhus och företagen i regionen. Vid utvecklingen av kommunikationen i arbetsgemenskaper låg tyngdpunkten i att förnya intranätet, eftersom det nuvarande intranätet är svårtillgängligt för en del av användarna och har även i övrigt nått slutet av sin tekniska livscykel. Växelverkan främjas i synnerhet i kanaler i sociala medier där antalet följare ökar hela tiden samt genom aktiv marknadsföring av möjligheter till påverkan för invånarna.

Säkerställande av att e-tjänsterna fungerar på en hög nivå är ett betydande mål för serviceverksamheten 24/7. Funktionaliteten av de digitala tjänsterna var på en bra nivå utan omfattande avbrott. Det att distansarbetet fortsatte krävde fortsatt en hög servicenivå inom e-tjänsterna. På användningen av ett datasäkert nät satsades på många sätt exempelvis genom att utveckla brandmuren. Den betydande ökningen av systembehov inom stadskoncernen innebar en stor arbetsbörda för utvecklandet av de digitala tjänsterna. Utvecklandet av en modell för informationshantering fortsatte under 2021.

Inom utvecklandet av de digitala tjänsterna är högklassiga, trygga och nåbara e-tjänster ett centralt mål. Ledning genom information sker med hjälp av en högklassig, trygg och tillgänglig information och ett högklassigt informationsutbyte. Stadens Digivision godkändes 2019. Stadens informationsförvaltningsstrategi från 2006 uppdaterades till ett informationsförvaltningsprogram, där den förändrade verksamhetsmiljön och även målen i Digivisionen beaktas. Verkställandet av informationsförvaltningsprogrammet har dragit ut på tiden och huvudprojekten ska omvärderas under 2022. En del av utvärderingen utgör de digitala tjänsternas tillgänglighet.

Resultatområdena uppger att de har haft utvecklingssamtalen. Under utvecklingssamtalet klarlägger chefen målen för den anställdas arbete och får i sin tur information om de faktorer som inverkar på uppnåendet av dessa.

Resultaten av den interna revisionen rapporteras till stadsdirektören, alltefter ärendets natur till den berörda parten och/eller stadens ledningsgrupp samt till sekreteraren för KORI-arbetsgruppen. Till den externa revisionen går rapporterna för kännedom. Det hur stor effekt den interna kontrollens rapporter har bedöms vid uppföljningskontroller.

Uppföljning – realiserade centrala risker 2021 inom sektorerna

Bildningssektorn

Efter år 2020 kunde man redan förbereda sig på att Covid-19-pandemin kommer att fortsätta. Pandemin har emellertid fortfarande haft en stor inverkan på verksamheten inom bildningssektorns resultatområden samt på uppnåendet av både de ekonomiska och de verksamhetsmässiga målen. Trygg och säker service har upprätthållits på bred front och erbjudits med beaktande av myndigheternas gällande rekommendationer och restriktioner.

Ökat psykiskt illamående bland barn och unga har varit en av de största riskerna redan före pandemin. Pandemins konsekvenser och vilka brister den kommer att orsaka i inläringen är ännu inte kända till alla delar och därför måste vi förbereda oss på dem i verksamheten också i fortsättningen. Statsunderstöd för minimering och förebyggande av pandemins konsekvenser har erhållits. Det huruvida klienterna återvänder till tjänsterna och hur de kommer att bete sig i fortsättningen är osäkert.

Även belastningen bland personalen har varit en viktig risk redan före pandemin. Pandemin har fört med sig ett stort antal nya uppgifter samt extra arbete som har belastat personalen. I fortsättningen ska vi satsa på personalens välbefinnande och att de orkar i arbetet.

Inom småbarnspedagogiken har rekryteringsutmaningarna fortsatt. Tillgången på kompetent personal har identifierats som en seriös risk och det råder en hård konkurrens om kunnig personal på nationellt plan. Bibliotekssystemet var föremål för en IT-attack och olika slags systemattacker uppskattas öka i antal i framtiden.

Risker beträffande hotfulla situationer och personalens överraskande frånvaro har realiserats. Behovet av tydliga processbeskrivningar och anvisningar betonas. Tre resultatområden uppskattade att de inte har nått upp till målen och alla ansåg att det var på grund av coronaviruspandemin.

Social- och hälsosektorn

Ökning av smittsamma sjukdomar. Åtgärder för hantering av smittsamma sjukdomar är exempelvis god hygien, bland annat rengöring och desinficering. På grund av Covid-19-pandemin gäller även rekommendationer om munskydd, säkerhetsavstånd och distansarbete. Pandemisituationen är fortsatt utmanande år 2022, men vaccinationer bland befolkningen gör att situationen kommer att lugna ner sig. Avbrottet i verksamheten har även orsakat eftersläpning inom vården vid de olika enheterna inom sektorn och exempelvis inom tandvården har arbetet med att korta ner kön fortsatt under hela 2021.

Tillgång på personal och belastning. Vad gäller hem- och anstaltsvården och hälsovårdsservicen har det rått resursbrist, och det har varit svårt att rekrytera tillräckligt med yrkeskunnig personal. Resursbristen syns också i ekonomin som eventuella besparingar och den kontinuerliga personalbristen inverkar på hur personalen orkar.

Även Covid-19-pandemin och omfattande organisationsreformer har påverkat personalbelastningen. Situationen kommer att vara fortsatt utmanande under 2022 då den nya verksamheten inleds. För att förbättra tillgången på personal har man strävat efter att bland annat samarbeta med läroanstalterna och utbilda personal. Man har försökt minska på personalbelastningen genom att samarbeta med företagshälsovården och fundera på hur servicen/processerna bättre kunde organiseras.

Nyckelpersonsrisk. Med anledning av den stora organisationsreformen har nyckelpersonsrisken betonats i organisationen och den kommer att bestå även i samkommunen för Österbottens välfärdsområde 2022.

Stadsmiljösektorn

Pandemin minskade de influtna inkomsterna inom sektorn med cirka 0,44 miljoner euro (kollektivtrafikens biljettinkomster, parkeringsinkomster). Serviceproduktionen fortsatte utan avbrott.

Uppskattningen av reparationsskulden fortsatte och om situationen rapporterades till stadsmiljönämnden. Verktyg för hantering av reparationsskulden i synnerhet inom kommunaltekniken bereds. Exceptionellt kraftiga naturfenomen identifieras som risker inom sektorn. År 2021 var de emellertid relativt få och arbetsbelastningen var kortvarig. Skadestånd betalades för fall, halkning, dagvatten samt för en täckt bilparkering som hade sjunkit ihop.

I stadsmiljösektorns uppföljningsuppgifter för riskhantering betonas planenlighet, avtalsverksamhet och utbildning. Samarbete mellan resultatområdena och samarbetsparterna är en viktig genomförbar riskhanteringsmetod. Utredningar som anknyter till de identifierade riskerna, korrigerande åtgärder och förbättrat informationsutbyte är likaså centrala hanteringsåtgärder.

Koncernstyrningen

Personalomsättningen var stor i bolaget som producerar ekonomi- och löneförvaltningstjänster för staden. Även verkställande direktören sade upp sig och bolaget fick en ny styrelse mitt under perioden.

Stora datasystemreformer inom ekonomi- och personalförvaltningen har dragit ut på tiden; på ekonomisidan siktas på ibruktagande under 2023 och inom personalförvaltningen pågår planering av en ny tidtabell.

Inom ekonomin kunde det ackumulerade underskottet täckas i bokslutet 2020. Trots pandemisituationen är driftsekonomin i balans och räkenskapsperioden 2021 visar överskott.

Sysselsättningssituationen blev bättre och i slutet av 2021 fanns det 3 536 arbetslösa i Vasa medan antalet ett år tidigare var 6 331. Antalet permitterade var 331. De temporära ändringarna i arbetslöshetsskyddet gällde fram till slutet av 2021 och deras inverkan på ökningen av arbetsmarknadsstödet var cirka 0,6 miljoner euro.

Allmänna iakttagelser

Utgående från självvärderingen i resultatområdenas bokslutsenkät genomfördes den interna kontrollen och riskhanteringen ifjol huvudsakligen planenligt och bra som helhet. De redovisningsskyldiga gav den interna kontrollen och kontrollåtgärderna inom resultatområdena som helhet i regel vitsordet 3 = bra, på en skala mellan 1 och 4. Sju resultatområden bedömde att den interna kontrollen är på en väldigt bra nivå = 4 (Planläggningen, Hem- och anstaltsvården, Idrottsservicen, Byggnadstillsynen, Finskspråkiga grundläggande utbildningen, Revisionsväsendet, Vaasan lyseon lukio, Småbarnspedagogiken). Jämfört med föregående år fanns det en liten variation i svaren i fråga om de enskilda resultatområdena. Genomsnittet för svaren förbättras sakta och var nu 3,27 (3,24).

När det gäller **bedömning av riskerna i arbetet** pågick under 2021 ett projekt för ibruktagande av ett nytt system. Det tidigare systemet användes inte längre aktivt. Utifrån åren 2010–2020 var genomsnittet för alla risker tillfredsställande = 3, på en skala mellan 1 och 5 (risk-% > 30). Under de senaste åren visar trenden att helhetsrisken (26,4 % > 23,8 %) har minskat. Det nya systemet har använts för riskbedömningen vid 38 enheter (26 %) före februari 2022. Enligt svaren på bokslutsenkäten anses bedömningen av riskerna i arbetet vara uppdaterad med undantag för ett resultatområde.

Över verkkningsfullheten och tillförlitligheten i fråga om bedömningen av **resultatet** fås årligen en utvärdering genom revisionsnämndens utvärderingsberättelse. Riskhanteringen presenterades år 2021 vid revisionsnämndens sammanträden såväl på stadsnivå som för en enskild sektor, det vill säga stadsmiljösektorn. Även stadens revisor ger ett utlåtande om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen i sin revisionsberättelse.

Under räkenskapsperioden har inga betydande förluster, värdeminskningar i **anskaffningar, i överlåtelse av eller i bruksvärde för egendom** konstaterats och inte heller skadeståndsansvar eller annat juridiskt ansvar har framförts. I noterna till bokslutet ingår en utredning om nedskrivningarna. Vid uppföljningen av upphandlingar har det inte framkommit något missbruk och inte heller i hanteringen av medelanvändningen har det upptäckts några brister eller ohederlig verksamhet gällande stadens egendom. De redovisningsskyldiga hänvisar i sina svar upprepade gånger till stadens anvisningar och användning av sakkunniga, såsom upphandlingsservicen och de ekonomiska anvisningarna.

För förvaltningen av **lös egendom** används inget enhetligt register över löseegendom. Risken är att inventarier försvinner eller används på annat sätt, vilket inte är ändamålsenligt. Också på grund av den långa perioden med distansarbete är det motiverat att inventera löseegendomen. I samband med bokslutet skulle resultatområdena lämna in sina inventeringsberättelser. De erhöles emellertid av knappt hälften av resultatområdena. I samband med datasystemen för ekonomi söks även lösning på hur inventariebokföringen ska kunna ordnas på systembasis. Anvisningarna som gäller fortsatt behandling av egendom som tagits ur bruk ska uppdateras.

Vad gäller kontrollen över **köpt service** och tväradministrativa processer konstateras att antalet dagar med fördröjd förflyttning fakturerade av Vasa sjukvårdsdistrikt i fjol var 2 405 vårddagar (2020: 1 913, 2019: 2 498), en ökning med 25,7 procent från föregående år. Priset var 560 euro/vårddag (2020: 550 euro), varvid faktureringen var totalt 1 346 800 euro.

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Inga betydande brister vid iakttagandet av lagar och bestämmelser har observerats. För utvecklande av personalens kompetens ordnades en inspelad utbildning i två delar om bra förvaltning, förvaltningsförfarande, berednings- och beslutsfattandeprocessen. Till den hörde även en del om övergripande riskhantering. Introduktion ordnades för nya chefer och anställda på stadsnivå och inom resultatområdena enligt behov. Därtill ordnades bland annat Försäkringsinfo för cheferna. De redovisningsskyldigas svar visar att antalet kommunalbesvär, ställande under åtal och andra rättspåföljder förblev oförändrat eller minskade.

Rapportering om kommunalbesvär, ställande under åtal och viktiga rättspåföljder

Av de pågående tviste- och insolvensmål som gäller staden kan som de viktigaste nämnas följande: Stadens fastställsetalan i Helsingfors tingsrätt i ett ärende mot CGI Suomi Oy gällande en IT-systemleverans. Tingsrättens dom 8.10.2021 var negativ för staden, talan förkastades helt för avgörandet i huvudsaken. Vasa stad ålades att ersätta CGI Suomi Oy:s rättegångskostnader i målet med arvoden och kostnader, 100 538,36 euro (innehåller inte moms) jämte dröjsmålsränta enligt 4 § 1 mom. i räntelagen. Hittills uppgår stadens egna rättegångs- och partskostnader till 375 537,76 euro.

Stadsstyrelsen beslutade 25.10.2021 § 374 att Vasa stad ska anföra besvär över Helsingfors tingsrätts beslut. – På grund av ränterisken har även de rättegångskostnader som tingsrätten dömt ut betalats utan att vänta på hovrättens beslut. Besvären som utarbetades av Roschier Advokatbyrå lämnades in till Helsingfors tingsrätt 8.11.2021. CGI Suomi Oy har bemött besvären 28.1.2022. Enligt Vasa stads ombud är det kö i hovrätten och hovrätten har inte lämnat uppgifter om hur behandlingen av ärendet framskrider eller om det ska ordnas en muntlig förhandling i ärendet.

JAU ry och FOSU rf har stämt Kommunarbetsgivarna KT och Vasa stad inför arbetsmarknadsdomstolen. Stämningsansökan inkom 31.12.2018. Staden erhöll handlingarna och stämningen 21.6.2021, stadens diarienummer 735/2021. Staden representeras i ärendet med stöd av lag av KT. Kärandena yrkar att den arbetstid för fyra brandmän/brandförmän som är/har varit anställda vid staden som räknats som beredskapstid ska räknas som ordinarie arbetstid. Yrkandet gäller perioden 1.1.2012–1.9.2016 och ett belopp på 664 074 euro. KT/advokat Salla Pyymäki har motsatt sig talan och lämnat ett bemötande till arbetsdomstolen 15.9.2021. Det har meddelats att huvudförhandlingen äger rum i arbetsdomstolen 26–27.4.2022.

Kommunalbesvär anförda av privatpersoner över stadsfullmäktiges beslut 20.2.2017 § 14 om godkännande av delgeneralplanen för Märkenkall, där det yrkas på att beslutet ska upphävas och rättegångskostnaderna ersättas. Vasa förvaltningsdomstol har förkastat besvären med sitt beslut 26.6.2019. Högsta förvaltningsdomstolen har med sitt beslut 27.4.2021 avslagit ansökan om besvärstillstånd i ärendet. Delgeneralplanen har vunnit laga kraft.

Kommunalbesvär anförda av Vaasan ympäristöseura – Vasa miljöförening ry över stadsfullmäktiges beslut 4.5.2020 § 21 om detaljplanen avseende trafikarrangemangen på Förbindelsevägen och motorvägen, där det yrkas på att beslutet ska upphävas för ett delområde i planen på grund av otillräckliga naturutredningar och att det strider mot naturvårdslagen, vattenlagen och generalplanen. Staden har genom stadsstyrelsens beslut 5.10.2020 § 262 gett sitt utlåtande med anledning av besvären.

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. 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.

De största hoten gäller stadskoncernens förmåga att svara på den ökande efterfrågan på service i en föränderlig verksamhetsmiljö med allt mindre resurser. Befolkningsutvecklingen i Vasa har visat en lite uppåtgående trend år 2021. Stadens målmedvetna saneringsåtgärder inom driftsekonomin har gett resultat. Å andra sidan medför besluten om utökning av serviceutbudet inom småbarnspedagogiken ekonomiska utmaningar. Inom bildningssektorn höjdes läropliktsåldern till 18 år hösten 2021. Hösten 2022 börjar redan en andra årskurs som omfattas av den utvidgade och avgiftsfria läroplikten. Nettoeffekten av det avgiftsfria andra stadiet är ännu oklar. Dessutom ställer försöket med tvåårig förskoleundervisning krav på såväl lokalerna som personalen. Vasa är med som en av försökskommunerna och försöket fortsätter under 2022. Vid ansvarsfördelningen mellan staden och välfärdsområdet har en del av de funktioner som ursprungligen ansågs gå över till välfärdssamkommunen blivit kvar hos staden. Det att nivån på de stödtjänster som välfärdssamkommunen producerar försämras eller kostnaderna ökar anses utgöra en risk i och med att den gör servicenivån i regionen enhetligare.

Målet med riskhanteringen är att synkronisera den interna kontrollen och den övergripande riskhanteringen som en fast del av den strategiska styrningen och den operativa verksamheten. Dessutom vill man säkerställa en effektiv verksamhetsstyrning: en enhetlig kedja som kan rapporteras bildas från de strategiska målen till resultatområdenas mål och hanteringen av de risker som hotar deras utfall. Här har man framskridit med utvecklingsåtgärder och utökad användning av datasystemet. En utvecklingsåtgärd är att tillägna sig målen enligt stadens nya strategi i förhållande till stadens risker. Något samband mellan de bindande strategiska målen och de risker som hotar deras utfall föreligger inte ännu inom riskhanteringen.

Ett villkor för att den interna kontrollen ska kunna fungera är att anvisningarna och föreskrifterna är aktuella och tillgängliga, vilket förbättras i och med att stadens nya intranät tas i bruk i mars 2022. Staden ordnar en ny helhet med chefsutbildning, för cheferna spelar en viktig roll även vid genomförandet av den interna kontrollen.

Finlands regerings proposition om verkställande av direktivet om skyddet av visselblåsare och den nationella lagstiftningens slutliga form och ikraftträdande följs med under våren 2022. Staden har förberett ibruktagande av en kanal för etiska meddelanden år 2021, bland annat genom en systemlösning.

De globala händelserna och pandemin har orsakat en betydande förändring i kommunernas riskmiljö. Målet är att ta fram en modell för säkerhetsledning som komplement till den övergripande riskhanteringen. I slutet av 2021 rekryterade staden en riskhanterings- och säkerhetschef. När riskhanteringsprocesserna genomförs plan enligt ska tyngdpunkten flyttas mot hanteringsåtgärder och hantering av kontinuitet. En fortlöpande analys av verksamhetsmiljön är riskhantering med hjälp av vilken även möjligheter kan identifieras.

4. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

4.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka de kostnader som föranletts av serviceproduktionen. I affärsverkens resultaträkning presenteras intäkter som erhållits från utomstående och från stadens andra enheter samt kostnader som har betalats till dessa.

Resultaträkning

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
	1000 euro	1 000 euro
Verksamhetsintäkter	125 516	107 641
Tillverkning för eget bruk	531	362
Verksamhetskostnader	-534 949	-497 230
Verksamhetsbidrag	-408 902	-389 227
Skatteinkomster	314 472	299 939
Statsandelar	134 085	141 306
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	705	883
Övriga finansiella intäkter	12 712	12 869
Räntekostnader	-814	-1 005
Övriga finansiella kostnader	-2 305	-1 906
Årsbidrag	49 953	62 860
Avskrivningar och nedskrivningar	-32 021	-30 239
Räkenskapsperiodens resultat	17 932	32 621
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	315	543
Ökning (-) eller minskning(+) av fonder	-10 200	-5 500
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	8 047	27 740
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Verksamhetsintäkter / Verksamhetskostnader	23,5	21,7
Årsbidrag / Avskrivningar, %	156,0	207,9
Årsbidrag, euro/invånare	739,0	930,0
Invånarantal	67 631	67 569

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

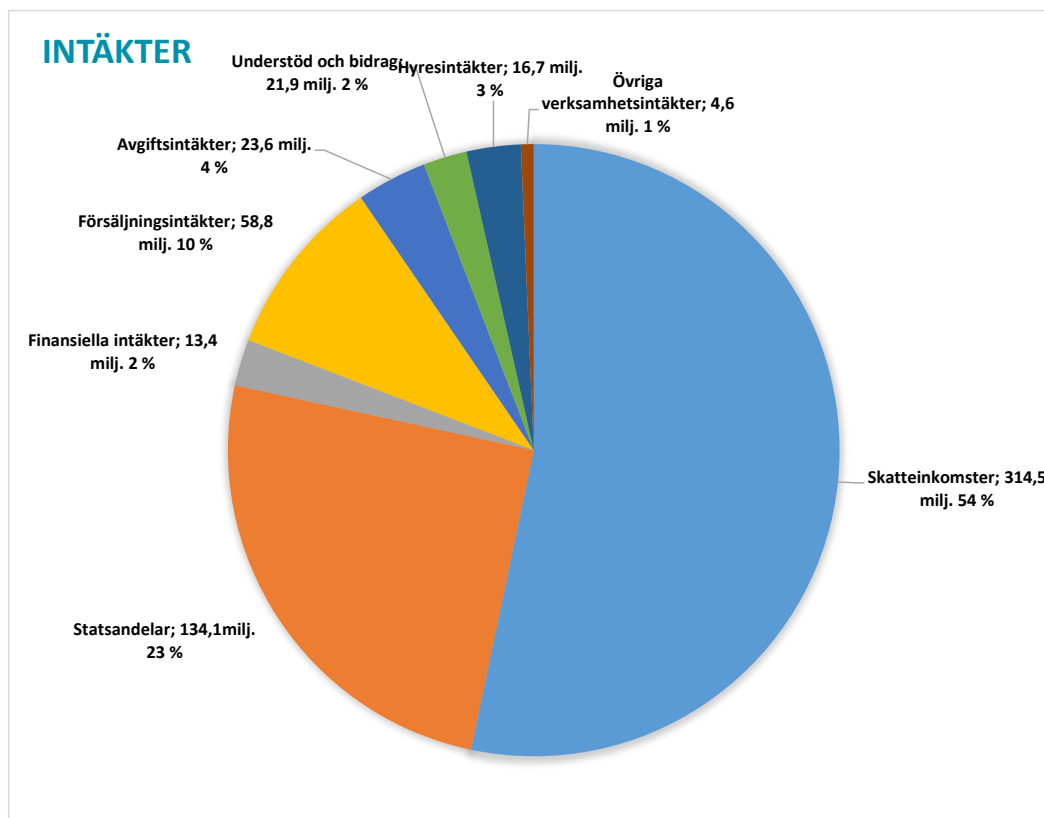
= 100 * Verksamhetsintäkter / (Verksamhetskostnaderna)

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

= 100 * Årsbidrag / Avskrivningar och nedskrivningar

Intäkter

Stadens totala intäkter var sammanlagt 587,6 miljoner euro. Jämfört med föregående år var ökningen 24,9 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna uppgick till 125,5 miljoner euro, vilket är 17,9 miljoner mer än föregående år. Med verksamhetsintäkterna täcktes cirka 24 procent av verksamhetskostnaderna.



Försäljningsintäkterna (58,8 miljoner euro) var 4,9 miljoner större än föregående år. Österbottens räddningsverks försäljningsintäkter var totalt 18,0 miljoner euro och ökade en aning jämfört med föregående år. Affärsverket Vasa Vattens försäljningsintäkter var 17,2 miljoner euro och ökade med 1,1 miljoner euro jämfört med föregående år.

Avgiftsintäkterna (23,6 miljoner euro) utfall ökade från föregående års nivå 2,7 miljoner euro. Avgiftsintäkterna för hem- och anstaltsvårdens resultatområde 10,4 miljoner euro hölls ungefär på samma nivå som föregående år. Inom småbarnspedagogiken hölls dagvårdsavgifterna på samma nivå som föregående år och var 3,0 miljoner euro år 2021. Den största avvikelserna finns inom fastighetssektorn, där avgiftsintäkterna utföll på totalt 2,6 miljoner euro (år 2020 0,6 miljoner euro). Orsaken till att utfallet var bättre kan hittas bl.a. i genomförandet av stadens ansvar i anslutning till markanvändningsavtalsinkomster, nya arrendeavtal och uppdatering av arrendena.

Understöd och bidrag (21,9 miljoner euro). De största stödmottagarna var Specialsjukvården 5,8 miljoner euro, Hälsovårdsservicen 2,6 miljoner euro samt Hem- och anstaltsvården 1,5 miljoner euro. Vamia och Kommuntekniken fick statsunderstöd för olika projekt och Hem- och anstaltsvården ersättningar från Statskontoret för service till frontveteraner. Understöden och bidragen ökade med 60 % jämfört med år 2020.

Hyresintäkterna (16,7 miljoner euro) hölls i förhållande till förra året på nästan samma nivå. Den största potten 9,9 miljoner euro fanns i hyresintäkterna för mark- och vattenområden.

Övriga verksamhetsintäkter (4,6 miljoner euro) var 0,8 miljoner större än föregående år. Försäljningen av fast egendom återhämtade sig något jämfört med förra året och var ca 3 miljoner euro.

Skattefinansieringen utföll 448,6 miljoner euro, vilket innebar en ökning på 7,3 miljoner euro, dvs. 2 % i förhållande till föregående räkenskapsperiod. Kommunalsskatteinkomsterna uppgick till 253,8 miljoner euro, fastighetsskatterna till 23,9 miljoner euro och samfundsskatteinkomsterna till 36,8 miljoner euro. Kommunalsskatteinkomsterna steg 1,0 procentenheter tack vare en god skatteinkomstutveckling. På det starka beskattningsutfallet inverkade en positiv utveckling inom ekonomin. Statsandelsbeloppet sjönk från rekordet för ett år sedan med 7,2 miljoner euro (-5,1 %) och var således totalt 134,1 miljoner euro år 2021. Statsandelarna ökade av de coronaunderstöd som staten beviljade kommunerna i tilläggsbudgetar, lagstadgade justeringar av statsandelarna och statsandelsbeslut som beviljats för kommunernas ökade uppgifter.

Finansieringsintäkterna blev 13,4 miljoner euro, vilket var 0,4 miljoner euro mindre än utfallet för år 2020. Ränteavkastningen blev 0,7 miljoner euro och övriga finansieringsintäkter 12,7 miljoner euro. Den största dividendinkomsten fick staden från Vasa Elektriska Ab omfattande 12,0 miljoner euro (år 2020 11,5 miljoner euro).

Kostnader

Stadens totala kostnader var sammanlagt 570,2 miljoner euro. Ökningen jämfört med föregående år var 39,8 miljoner euro (7,5 %). Kostnaderna i anslutning till investeringstillgångar som tillverkats som eget arbete eller under stadens ledning ingår i resultaträkningens verksamhetskostnader och deras inverkan på resultatet (0,5 miljoner euro) har eliminerats på tillverkning för eget bruk-raden.

Verksamhetskostnaderna blev 535,9 miljoner euro. Personalkostnaderna och köpen av service utgjorde 82 procent av den totala summan för verksamhetskostnaderna.

Personalkostnaderna blev 232,1 miljoner euro, vilket är cirka 41 procent av verksamhetskostnaderna. Jämfört med år 2020 ökade personalkostnaderna med 10,5 miljoner euro (4,8 %). Av resultatområdena fanns de största personalkostnaderna inom hem- och anstaltsvården 36,4 miljoner euro, den finskspråkiga grundläggande utbildningen 26,9 miljoner euro och småbarnspedagogiken 26,8 miljoner euro.

Köpen av service blev 232,6 miljoner euro, vilket var 22,0 miljoner euro (8,5 %) mera än föregående år. De procentuellt största ökningarna i serviceköp skedde inom resultatområdena för medlemsavgifter och reserverade anslag. Den mest betydande posten var köp av specialsjukvårdsservice från samkommunerna för 107,2 miljoner euro, där ökningen är 7,9 % jämfört med föregående år.

Kostnaderna (29,0 miljoner euro) i kontogruppen **material, förnödenheter och varor** ökade med 3,5 miljoner euro jämfört med år 2020. De procentuellt största ökningarna har skett inom museiverksamheten, Vaasan Lyseon lukio och oljebekämpningen.

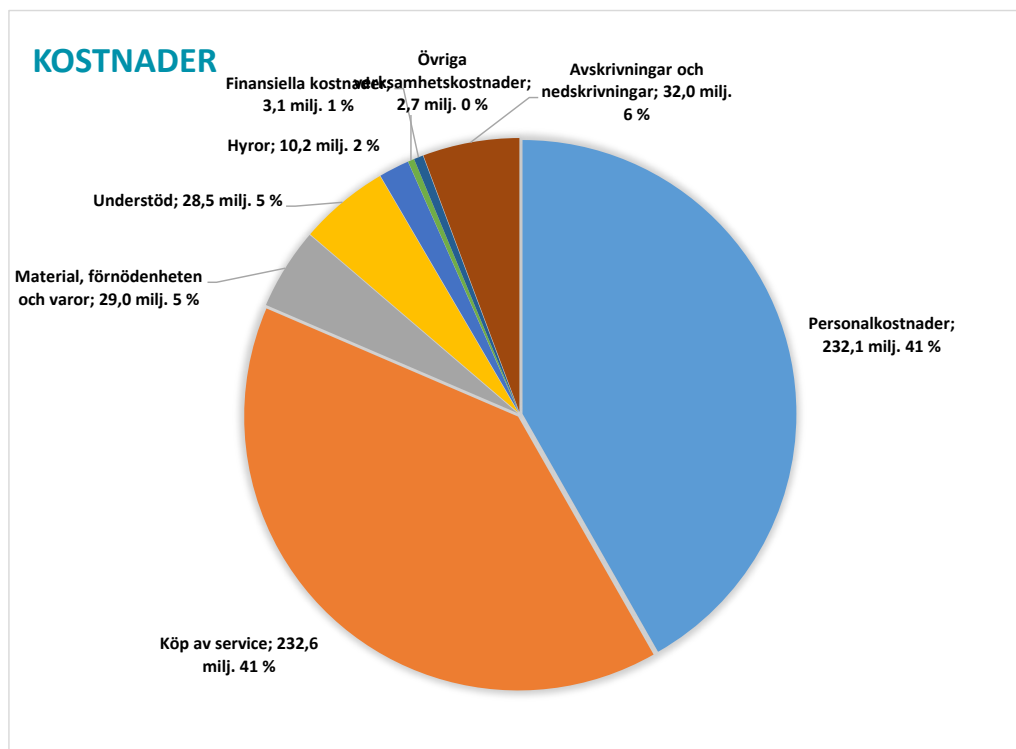
Understödskostnaderna (28,5 miljoner euro) ökade jämfört med förra årets nivå med 0,4 miljoner euro. Av understödskostnaderna utgjorde arbetsmarknadsstödet kommunandel 5,1 miljoner euro och understöden till sammanslutningar 4,5 miljoner euro. Servicesedlarna inom hemvården uppgick till 3,4 miljoner euro, andelen stöd för hemvård av barn var 2,5 miljoner euro och andelen understöd för personer med funktionsnedsättning var 1,9 miljoner euro. Andelen kompletterande och förebyggande utkomststöd av understödskostnaderna var 0,6 miljoner euro. Övriga servicesedelutgifter, dvs. servicesedeldagvård var 5,1 miljoner euro.

Hyreskostnaderna blev 1,5 miljoner euro större jämfört med föregående år. Av hyreskostnaderna var 8,1 miljoner euro hyror för byggnader och lägenheter och resterande 1,9 miljoner euro leasinghyror för maskiner och apparater.

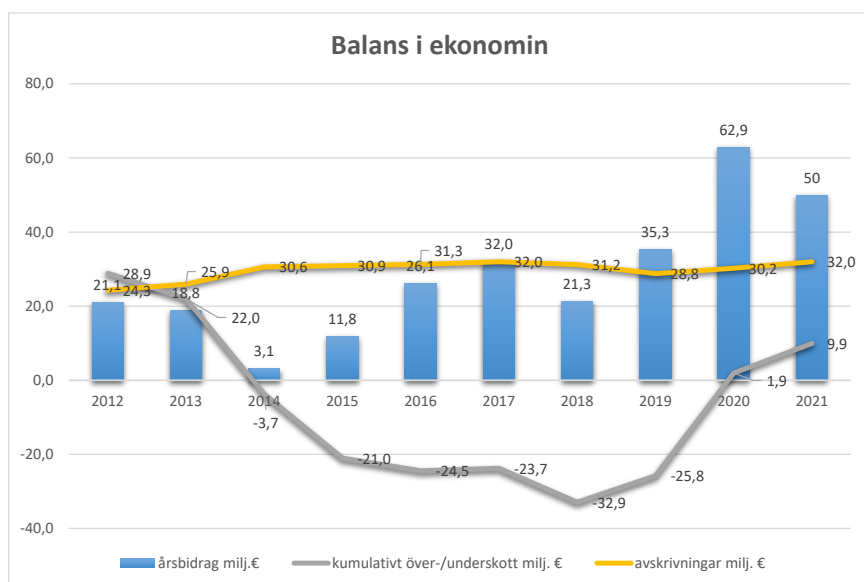
Övriga verksamhetskostnader blev 2,7 miljoner euro.

Finansieringskostnaderna ökade en aning jämfört med föregående år. Räntekostnadernas utfall var 2,8 miljoner euro.

Avskrivningarna och nedskrivningarna blev 1,8 miljoner euro större än föregående år. Nedskrivningar, dvs. i huvudsak byggnader som ska rivas, antecknades totalt 1,7 miljoner euro.



Minimikravet i fråga om ekonomisk balans, enligt vilket årsbidraget ska vara lika stort som avskrivningarna, uppfylldes. Avskrivningarna uppgick till 32,0 miljoner euro och årsbidraget täckte 156,0 % av avskrivningarna. Finansieringsbalans för ekonomin på lång sikt förutsätter att de planenliga avskrivningarna och den egna anskaffningsutgiften för investeringar som ska avskrivas ligger på samma nivå. Räkenskapsperiodens resultat var 17,9 miljoner euro. Efter inkomstföring av avskrivningsdifferensen, reserver och fondöverföringar blev överskottet 8,0 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. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
	1000 euroa	1 000 euroa
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	49 972	62 860
Korrektivposter till internt fillförda medel	-3 236	-1 269
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-62 419	-69 909
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	4 710	4 094
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 561	1 061
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-6 412	-3 164
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-1 850	0
Minskning av utlåningen	679	389
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	20 000	80 000
Minskning av lånfristiga lån	-48 402	-20 825
Förändringar i kortfristiga lån	51 452	-53 893
Förändringar i eget kapital	1 130	76
Övriga förändringar i likviditeten	-20 189	3 053
Kassaflödet för finansieringens del	2 820	8 800
Förändring av likvida medel	-3 592	5 637
Likvida medel 31.12	3 732	7 324
Likvida medel 1.1	7 324	1 687
	-3 592	5 637

Nyckeltal för finansieringsanalys

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	-66 955	-91 014
Intern finansiering av investeringar, %	86,6	95,5
Låneskötselbidrag	1,0	3
Likviditet, kassadagar	2	5
Invånarantal	67 631	67 569

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, %

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

Låneskötselbidrag

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

Likviditet, kassadagar

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

Kassaflödet i verksamheten, den interna finansieringen, beskriver inverkan av de intäkter och kostnader som presenteras i resultaträkningen på likvida medel. Det beskriver hur mycket likvida medel den egentliga verksamheten har producerat under räkenskapsperioden för att användas för investeringar och förändring av den finansiella ställningen, såsom för låneamorteringar. Under räkenskapsperioden 2021 uppgick kassaflödet i verksamheten till 46,7 miljoner euro och det utföll 14,9 miljoner euro under föregående år. Årsbidraget sjönk från föregående år med 12,9 miljoner euro. Orsakerna till förändringen har analyserats i samband med resultaträkningen.

I korrektivposterna till internt tillförda medel korrigeras från kassaflödet för verksamheten överlåtelsevinsterna och -förlusterna bland bestående aktiva som ska framläggas i kassaflödet för investeringar samt ändringar i avsättningar. Överlåtelsevinsterna bland bestående aktiva uppgick under räkenskapsperioden till totalt 3,0 miljoner euro.

Kassaflödet för investeringarnas del beskriver hur de pengar bland bestående aktiva som använts för investeringar i tillgångar och som erhållits av försäljning av tillgångar påverkar de likvida medlen. Kassaflödet för investeringarnas del var 53,1 miljoner euro år 2021. Nettoinvesteringarna uppgick till 57,7 miljoner euro (år 2020: 65,8 miljoner euro). Stadens investeringar har under räkenskapsperioden 2021 inriktats till största delen på fasta konstruktioner och anordningar, 26,8 miljoner euro, i vilka ingår bl.a. investeringar i gatu-, väg- och ledningsnätverk. Finansieringsbehovet för verksamheten och investeringarna blev i sin helhet 6,4 miljoner euro. Stadens interna finansiering av investeringar i procent var 86,6 %. Ett förbättrat årsbidrag åren 2020 och 2021 har påverkat nyckeltalet. Årsbidraget har under de tidigare åren inte räckt till för täckande av avskrivningarna och därför har de internt tillförda medlen visat ett underskott i förhållande till investeringsnivån.

Kassaflödet för finansieringens del beskriver de kassaflöden som har behövts för finansiering av den egentliga verksamheten och investeringarna samt för ändring av den finansiella ställningen under räkenskapsperioden. Kassaflödet för finansieringens del hade under den gångna räkenskapsperioden ett positivt utfall på 2,8 miljoner euro huvudsakligen på grund av en ökning av lånebeloppet för kortfristiga lån. Den nya långfristiga lånefinansieringen höjdes med 20,0 miljoner euro och gamla lån amorterades för 48,4 miljoner euro. Som helhet ökade stadens lånebestånd under räkenskapsperioden med 24,5 miljoner euro, vilket är 20,0 miljoner euro mera än lånebeståndets ökning under räkenskapsperioden 2020.

Låneskötselbidraget räknas ut genom de verkliga årliga låneamorteringarna. Stadens låneskötselbidrag försämrades 1,9 procentenheter jämfört med förra året. Låneskötselbidraget är på en bra nivå när nyckeltalet är större än 2.

Förändringen i stadens likvida medel år 2021 blev 3,6 miljoner euro negativ. Situationen för stadens likvida medel var i slutet av året måttlig, 3,7 miljoner euro. Balansen i de likvida medlen förklaras emellertid med en ökning av lånen, eftersom finansieringsbehovet inom verksamheten och investeringarna under räkenskapsperioden var 6,4 miljoner euro. Det nyckeltal som beskriver kassans tillräcklighet visar att det med de likvida medlen vid bokslutstidpunkten skulle ha varit möjligt att täcka alla betalningar från kassan bara under 2 dagars tid.

6. BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

6.1 BALANSANALYS

	31.12.2021	31.12.2020
	1 000 euro	1 000 euro
Balansräkning		
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	28 761	28 921
Förskottsbetalning och pågående nyanlägg.	0	0
	28 761	28 921
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	60 462	58 863
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	166 597	130 555
Byggnader	186 990	193 116
Fasta konstruktioner och anordningar	115 871	99 139
Maskiner och inventarier	13 458	14 086
Förskottsbetalning och pågående nyanlägg.	23 329	9 708
	566 708	505 467
Placeringar		
Aktier och andelar	129 709	130 320
Uppskrivningar av aktier och andelar	614	614
Övriga lånefordringar	15 764	14 314
Övriga fordringar	2 214	2 088
	148 301	147 336
FÖRVALTADE MEDEL		
Donationsfondernas särskilda täckning	30 837	28 076
Övriga förvaltade medel	377	365
	31 214	28 442
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	1 291	1 399
Varor under tillverkning	505	363
Färdiga produkter	5	7
	1 801	1 769
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	5 000	5 048
Övriga fordringar	29	83
Resultatregleringar	1 717	1 429
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	14 422	13 967
Lånefordringar	3 260	3 520
Övriga fordringar	15 424	8 041
Resultatregleringar	5 585	2 762
	45 438	34 851
Kassa och banktillgodohavanden	3 732	7 324
AKTIVA TOTALT	825 955	754 109

PASSIVA	31.12.2021	31.12.2020
	1 000 euro	1 000 euro
EGET KAPITAL		
Grundkapital	191 910	191 910
Uppskrivningsfond	170 130	134 089
Övriga egna fonder	8 554	8 554
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens	1 178	-26 033
Räkenskapsperiodens över-/underskott	8 047	27 740
	379 820	336 260
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	2 425	2 741
Frivilliga reserveringar	15 700	0
	18 125	8 241
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	99	135
Övriga avsättningar	2 177	2 412
	2 277	2 547
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	2 076	5 434
Donationsfondernas kapital	30 864	28 280
Övrigt förvaltad kapital	491	691
	33 431	34 405
FRÄMMANDEN KAPITAL		
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	0	40 000
Lån från finansiella institut och försäkrings.	229 554	217 956
Lån från offentliga samfund	0	0
Erhållna förskott	3 817	3 892
Anslutningsavgifter och övriga skulder	3 933	3 518
	237 304	265 366
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	40 000	0
Lån från finansiella institut och försäkrings.	32 402	19 525
Lån från offentliga samfund	0	250
Lån från övriga kreditgivare	1 902	2 025
Erhållna förskott	5 692	15 780
Skulder till leverantör	32 113	29 268
Övriga skulder	9 206	8 335
Resultatregleringar	33 684	32 107
	154 998	107 290
PASSIVA TOTALT	825 955	754 109
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Soliditetsgrad, %	48,7	46,9
Relativ skuldsättningsgrad, %	66,7	64,3
Ackumulerat över-/underskott, 1 000 euroa	9 225	1 707
Ackumulerat över-/underskott, euro/Invånare	136	25
Lånestock 31.12., 1 000 euro	303 857	279 756
Lånestock, euro/invånare	4 499	4 140
Lånefordningar, 1 000 euro	15 764	14 314
Lån och hyresansvar 31.12. 1 000 €	316 906	293 689
Invånarantal	67 631	67 569

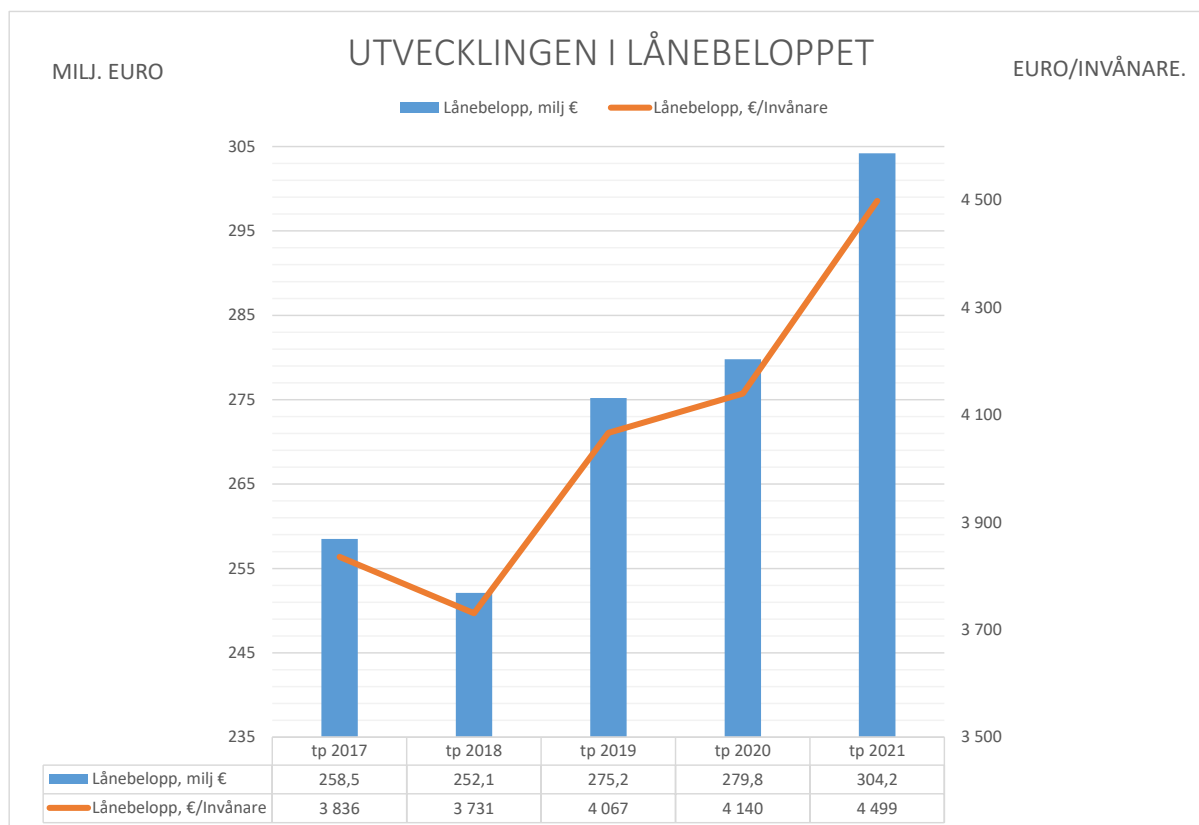
Balansräkningen beskriver stadens ekonomiska läge vid räkenskapsperiodens utgång. Stadens tillgångar och finansieringsstruktur presenteras grupperade i tillgångs- och kapitalposter enligt sin natur. I balansräkningen ingår också tillgångs- och kapitalposter utan interna poster mellan enheterna, såsom fordringar och skulder.

Balansomslutningen var vid bokslutstidpunkten 825 955,0 miljoner euro, vilket var 71,8 miljoner euro mera än i slutet av föregående år. De materiella tillgångarna bland bestående aktiva ökade 61,2 miljoner euro och reserverna var 10,2 miljoner euro mera än år 2020. De lång- och kortfristiga lånen var vid bokslutstidpunkten 19,6 miljoner euro mera än under föregående år.

Nyckeltalet lån och hyresansvar jämför lån och hyresansvar. I bakgrunden till nyckeltalet finns tanken att göra finansieringen av investeringarna jämförbara oberoende av hur investeringen har finansierats (låne- eller leasingfinansiering). I förhållande till lånebeståndet skiljer sig inte stadens lån och hyresansvar märkbart ännu, men säkert ökar leasingfinansieringens andel i låntagningen i allt större omfattning.

Stadens soliditet var 48,7 procent, vilket är en liten ökning jämfört med förra året. En allmän god målnivå inom den kommunala ekonomin är 70 procent. Höjningen av soliditeten förklaras med en ökning av det egna kapitalet och reserven.

Den relativa skuldsättningen var 67 procent, vilket innebär att det skulle behövas 67 procent av hela årets driftsinkomster för att betala tillbaka stadens främmande kapital. Nyckeltalet förbättrades något jämfört med föregående år.



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.

	2021	
	milj. euro	%
INKOMSTER		
Verksamhet		
Verksamhetsintäkter	125,5	18,8
Skatteinkomster	314,5	47,1
Statsandelar	134,1	20,1
Ränteintäkter	0,7	0,1
Övriga finansiella intäkter	12,7	1,9
Korrigeringsposter i inkomstfinansiering - överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	-3,0	-0,4
Investeringar		
Finansieringsandelar för investeringsutgift	4,7	0,7
Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	4,6	0,7
Finansieringsverksamhet		
Minskning av utlåningen	0,7	0,1
Ökning av långfristiga lån	20,0	3,0
Ökning av kortfristiga lån	51,5	7,7
Ökning av eget kapital	1,1	0,2
Totala inkomster sammanlagt	667,4	100,0
UTGIFTER		
Verksamhet		
Verksamhetskostnader	534,9	82,2
-Tillverkning för eget bruk	-0,5	-0,1
Räntekostnader	0,8	0,1
Övriga finansiella kostnader	2,3	0,4
Korrigeringsposter i inkomstfinansiering +/- Förändring av avsättningar	0,3	0
Investeringar		
Investeringsutgifter	62,4	9,6
Finansieringsverksamhet		
Ökning av utlåningen	1,9	0,3
Minskning av kortfristiga lån	48,4	7,4
Totala utgifter sammanlagt	650,5	100,0

8. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Styrning av koncernens verksamhet

Vasa stad är en aktiv ägare. Målet för stadens koncernstyrning är att den sammanslutning som är föremål för styrningen i sin verksamhet ska beakta ägarens vilja och mål, stadskoncernens totala fördel samt sammanslutningens ställning som en del av stadskoncernen. Genom koncernstyrningens metoder förenhetligas dottersammanslutningarnas förvaltnings- och ledningsförfaranden samt säkerställs ett ändamålsenligt ordnande av den interna kontrollen och riskhanteringen. Staden iakttar i sin koncernstyrning en sådan uppgifts- och ansvarsfördelning mellan sammanslutningens förvaltnings- och verksamhetsorgan och ägaren som anges i olika lagar som gäller sammanslutningar.

Till koncernledningen hör stadsstyrelsen, stadsstyrelsens koncernsektion, stadsdirektören, sektordirektörerna, koncernförvaltningsdirektören, ägarstyrningsdirektören och ekonomi- och strategidirektören. Koncernledningen svarar för genomförandet av ägarpolicyn och ordnandet av koncernövervakningen. Stadsdirektören biträder ägarstyrningsenheten som verkar inom koncernförvaltningen. Med koncernstyrning avses åtgärder med vilka staden som ägare eller medlem medverkar i bolagets eller en annan sammanslutnings förvaltning och verksamhet. Koncernstyrningen har som mål att se till att kommunkoncernens fördel som helhet beaktas i kommunens dottersammanslutningars verksamhet. Målet med koncernstyrningen är en proaktiv koncernstyrning samt ett högklassigt och enhetligt beslutsfattande och beredande.

Fullmäktige fastställer ägarpolitiken samt godkänner målen för ekonomin och verksamheten för de viktigaste koncernsammanslutningarna i budgeten. Målutfallet 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 inom koncernledningen. Koncernsektionen bereder även i enlighet med förvaltningsstadgan sådana beslutsärenden gällande koncern- och sammanslutningsstyrning som hör till stadsstyrelsen.

Med koncerndirektivet strävar man efter att förenhetliga och effektivera styrningen i stadskoncernens dottersammanslutningar samt förbättra kvaliteten på de uppgifter som fås om stadens dottersammanslutningar och säkerställa informationsflödet. Syftet med koncerndirektivet är att stöda förutsättningarna för ledandet av stadskoncernen och ägarstyrningen så att koncernen kan ledas och styras som en helhet med enhetliga direktiv och verksamhetsprinciper med beaktande av stadskoncernens fördel som helhet. Med koncerndirektivet skapar man ramar för styrningen av stadskoncernens dottersammanslutningar i enlighet med stadens mål.

Revisionsnämnden ser till att granskningen av kommunen och dess dottersammanslutningar samordnas.

Sammanslutningarnas verksamhet och mål samt förverkligandet av dem

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.

Pikipruukkis resultat för verksamheten och ekonomin har under räkenskapsperioden varit nöjaktigt. Bostädernas ekonomiska användningsgrad var 84,5 % (2020: 87,0 %). Efterfrågan på bostäder under räkenskapsperioden var fortfarande fokuserad 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 de bostäder som bolaget äger. Under de närmaste åren kommer fokus för verksamheten att ligga på anpassande av bostadsbeståndet så att det motsvarar den rådande efterfrågan.

Bolaget har fortsatt med anpassandet av det nuvarande bostads- och fastighetsbeståndet till efterfrågan enligt styrelsens plan på kort och lång sikt samt förbättrande av de nuvarande bostädernas och byggnadernas standard så att det motsvarar kundernas ökande krav. Någon egentlig energieffektivitetsplan har bolaget inte gjort upp. Hissarna i hyreshusen Stationsgatan 11 och Stationsgatan 13 renoverades under räkenskapsperioden.

Bolaget har haft en intensiv dialog med statens bostadsfond (ARA), men under räkenskapsperioden har inget energiunderstöd erhållits för förändringsåtgärder.

På kundnöjdheten och bolagets image ska man satsa mer under de kommande åren.

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.

Bolaget fick en ny verkställande direktör 1.4.2021.

Ekonomisk lönsamhet som har varit bolagets mål har under räkenskapsperioden ökat. Användningsgraden för bostäder var under räkenskapsperioden 85,10 % (2020: 76,4 %).

Bolagets styrelse har genomfört det saneringsprogram för ekonomin som den har gjort upp, vilket syftar till att anpassa bostadsbeståndet till bostadsmarknaden i Vasa. Stadens koncernsektion har godkänt den uppdaterade saneringsplanen 30.11.2021 § 119. Saneringsprogrammet och de ansökta ändringarna i lånevillkoren i enlighet med det har godkänts på Statskontoret.

Räkenskapsperioden 2022 siktar på att genom åtgärder enligt saneringsplanen förbättra bolagets ekonomiska ställning, höja användningsgraden samt via dessa trygga högklassiga och trygga bostadsrättsbostäder för nuvarande och kommande Vasabor.

Under räkenskapsperioden har bolaget sålt fastigheten Rondellvägen 1–3 där det finns 25 bostäder.

Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy

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

Bolagets användningsgrad senaste år var 88,7 % (2020: 89,8 %). Användningsgraden var enligt målet över 90 % fram till april och sjönk mot slutet av året. Bolagets likviditet är bra, om den håller sig på 90 %. De mest betydande renoveringarna var förnyandet av Kuusikkos och Pihaties ljustak samt byggnadstekniska förbättringar av dem. Därtill gjordes lägenhetsreparationer.

Konkurrenssituationen på områdets hyresbostadsmarknad fortsätter att vara ganska hård, men bolagets verksamhet vilar på en stadig grund och de grundläggande sakerna är i ordning. Beroende på marknadssituationen och en måttlig inkomstutveckling inom kundkretsen tror man att förutsättningarna för en höjning av hyrorna på ett sätt som motsvarar höjningen av kostnaderna blir utmanande år 2022.

Bolaget har utrett utvecklandet av bostadsbeståndet och bolaget föreslår som främsta åtgärd en ändring av flervåningshusen i Lillkyro kyrkby. De föreslagna ändringsåtgärderna gällande flervåningshusen är enligt stadens strategi och främjar bl.a. attraktiviteten för Lillkyro kyrkby och stadens klimatneutralitetsmål. Koncernsektionen har behandlat utvecklingsplanerna 26.10.2021 § 110.

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 turismprodukter från hela regionen samt att ge turistinformation. Visit Vaasa har under verksamhetsåret fokuserat på möten och kongresser som ska hållas i regionen. Försäljning och marknadsföring har genomförts både lokalt och nationellt. Bolaget har format sin verksamhet så att den inriktas starkt på närturism. Visit Vaasa har utvecklat verksamheten och evenemangen i Vasas stadskärna tillsammans med företagen och Vasa stad. I samarbete med arrangörerna har upplevelser utvecklats för att få mera publik till evenemangen trots coronaåret.

Bolaget lyckades trots pandemin hålla omsättningen på nästan samma nivå som år 2020 på grund av stora strukturomvandlingar samt minskade personalutgifter. Även oktober och november var ganska bra, även om de inte kompenserar de svårigheter som företagen mött under coronatiden. Företaget lyckades inom Finland sälja och marknadsföra Vasaregionen, vilket för andra året i rad blev i praktiken verksamhetens enda målgrupp. I december stannade verksamheten upp på grund av nya coronarestriktioner.

Bolagets omsättning år 2021 var 775 007 € (2020: 797 764 €). Räkenskapsperiodens resultat var 12 205 € (2020: 32 599 €).

Brändö Företagscentrum Ab

Bolaget syftar till att utveckla gamla, skyddade fastigheter med hjälp av nya användningstillämpningar samt uthyrning för nya ändamål.

Brändö Företagscentrum blir moderbolag för stadens fastighetskoncern under år 2022 i enlighet med stadsfullmäktiges beslut 3.5.2021 § 23. Bolagets styrelse har därtill behandlat rapporten för kartläggning av nuläget som den har beställt och vidtagit åtgärder med anledning av den. I rapporten har bolagets organisation, dess förfaringssätt, ekonomi samt ägandesituationen och deras värde granskats. Kundservice och -nöjdhet togs också som ett viktigt utvecklingsobjekt.

Företagets affärsverksamhet överfördes till ett nytt dotterbolag 15.2.2022. Ulla Mäki-Lohiluoma började som bolagets verkställande direktör 1.11.2021.

Bolaget sålde sin fastighet i Bockska hörnet i december 2021. Stadsstyrelsen behandlade försäljningen 13.12.2021 § 460.

Fastigheternas genomsnittliga funktionella användningsgrad år 2021 var 87 % (2020: 88 %). Fastigheternas användningsgrad hölls nästan till alla delar på höga nivåer enligt målen.

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 tankstation för fordonsgas. Stormossen upprätthåller totalt 12 bemannade återvinningsstationer och cirka 70 ekopunkter.

Det nya dotterbolaget Stormossen Restor Oy Ab, som ägs av bolaget till 100 %, inledde sin verksamhet 1.1.2020 och bolagets återvinningsstation Mikromossens verksamhet inleddes 5.1.2021. Dotterbolagets aktiemajoritet har sålts från början av år 2022. Koncernsektionen har behandlat försäljningen 30.11.2021 § 122.

Återvinningsgraden för kommunalt avfall var under räkenskapsperioden 99 % (2020: 99 %), dvs. på lika hög nivå som föregående år. Stormossen tog under räkenskapsperioden emot 130 000 ton avfall (2020: 182 000 ton). Enligt målen i den nya avfallslagen ska andelen materialåtervinning vara 65 % fram till år 2035. Uppnåendet av målet innebär stora utmaningar, eftersom den nuvarande materialåtervinningen är bara 35 %. Andelen bioavfall sjönk (-3,0 %) för tredje året i rad.

Stormossens andra gastankstation blev klar sommaren 2020. Tankstationen finns på ABC Expresskurvans tomt i Vasa. Under år 2021 fattades beslut om att en tredje tankstation byggs vid Metviken i Vasa.

Företagets omsättning var under räkenskapsperioden 13,4 miljoner € (2020: 14,4 miljoner €). Rörelseresultatet var -143 000 € (2020: +1,0 miljoner €). Det ekonomiska mål som ställts nåddes inte. Det försämrade rörelseresultatet berodde i huvudsak på att avtalet om leverans av brännbart avfall som ingåtts med Sydvästra Finland upphandlingsring gick ut. Bolagets relativa skuldsättning var år 2021 på samma nivå (64 %) som under föregående räkenskapsperiod.

Oy Ekolämpö 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 skaffa 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.

Under räkenskapsperioden har förhandlingar förts med invånarna om en överlåtelse av nätet till dem. Nätet i Västervik överläts till kunderna 3.11.2021.

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.

Bolaget blev klart med en renovering i sina fastigheter (lokaler för studenternas hälsovårdsstiftelse i bruk). SHVS:s verksamhet flyttade in i nya lokaler i början av år 2021. Framtidsutsikterna är att det för Vamk- och Alere-byggnadernas del inte ska finnas något reparationsbehov under de kommande åren.

Brändö laboratorier kommer att fusioneras med Brändö Campus under år 2022. Koncernsektionen godkände att en fusion genomförs 26.10.2021 § 112 och fusionsplanen godkändes i bolagens styrelser i januari 2022.

Fab Brändö laboratorier

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

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

Brändö laboratorier kommer att införlivas med Brändö Campus under år 2022. Koncernsektionen godkände att en fusion genomförs 26.10.2021 § 112 och fusionsplanen godkändes i bolagens styrelser i januari 2022.

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.

Under år 2021 har en parkeringslösning i Travdalen utretts. Det nya bostadsområdets laddningsinfrastruktur och bl.a. arrangemang med sam använt bil inverkar också på stadens existerande parkeringsanläggningar.

Koncernen Vasa Elektriska

Vinterköliden år 2021 syntes i energiförbrukningen såväl i början som i slutet av året. Även om omsättningen ökade klart, inverkade det inte på Vasa Elektriskas omsättning på grund av de kraftigt ökade anskaffningskostnaderna. Priserna på energimarknaden steg hela tiden under år 2021. I slutet av året tillspetsades situationen ytterligare och prishöjningen var till och med historiskt kraftig.

Inom fjärrvärmen planerades också den kommande produktionslösningen och vad gäller den fattades de investeringsbeslut som krävdes. Investeringsbesluten möjliggör tillvaratagande av spillvärme från Påttiska reningsverket och genomförande av en ny förbränningslösning för biomassa vid kraftverket i Vasklot. Båda kommer att ha en betydande inverkan på minskande av utsläppen och säkerställande av konkurrenskraften. Under året beslutades också att ca 18 miljoner euro placeras i Norrskogens vindpark i Närpes. Vindparken planeras bli färdig år 2023, då den har bedömts producera ca 140 gigawattimmar ren energi i året åt Vasa Elektriska.

Samarbete inleddes med EPV Energi och Wärtsilä, vars mål är att bygga ett system som möjliggör utnyttjande av väte vid lagringen av förnybar energi. Investeringsbeslutet kommer att fattas under våren 2022 och projektet har planerats bli färdigt år 2024.

Vasa Elektriska placerade sig igen en gång på första plats i EPSI Ratings undersökning om eldetaljhandeln 2021 vid jämförelse av företagskunder. På konsumentsidan avspeglades kundernas nöjdhet med en stark andra plats.

Bolaget fortsatte också utvidga sitt laddningsplatsnätverk för elbilar i Österbotten och närkommunerna. I slutet av året var bolagets laddningsplatser ca 50.

Det skedde en tydlig nedgång i omsättningen för koncernen Vasa Elektriska jämfört med det föregående året. Koncernens omsättning var 208,7 miljoner euro (2020: 112,9 miljoner euro) och rörelsevinsten 6,5 miljoner euro (2020: 17,0 miljoner euro). Vasa Elektriska betalade under räkenskapsperioden en dividend till Vasa stad på 12 001 500 euro. De kommande årens investeringsbehov har kartlagts och inverkningarna på bolagets finansiering har utretts.

Oy EduVamia Ab

Oy EduVamia Ab:s uppgift är att utveckla människornas och organisationernas kompetens, 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.

En betydande händelse år 2021 var den av NTM-centralen i Österbotten genomförda konkurrensutsättningen av integrationsutbildningen för vuxna invandrare i januari 2021 och Oy EduVamia Ab:s förlust i den hårda pristävlingen. På grund av det här fördes förhandlingar med personalen i samarbetslagens anda. Som ett resultat av förhandlingarna beslutades att 7 anställda sägs upp. På grund av resultatet av konkurrensutsättningen sjönk integrationsutbildningens volymer anmärkningsvärt under år 2021. Också de restriktioner som covid-19-pandemin föranlett påverkade bolagets verksamhet både när det gäller utbildningsvolymerna och -genomförandet.

Bolagets omsättning var 1,8 miljoner euro (2020: 2,1 miljoner euro) och rörelsevinsten 78t euro (2020: 179t 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 18:e räkenskapsperiod fortsatte ännu exceptionellt, eftersom den globala coronaviruspandemin fortgick under hela år 2021. Verksamhetsmässigt var det gångna året lyckat vad gäller alla tre huvuduppgiftsområden, trots de utmaningar och osäkerhetsfaktorer som coronan innebar. Tilliten till bolaget och kundnöjdheten låg på basis av kundresponserna på en väldigt hög nivå.

Regionutvecklingen täcker en omfattande helhet medräknat regionutvecklingens strateginivå (t.ex. Vasaregionens Livskraftsstrategi 2016–2020) samt utvecklingsprogram (t.ex. Vasas Ekosystemavtal 2021–2027). VASEK genomför på basis av de nämnda strategierna och programmen samt den strategi som bolagsstyrelsen fastställt regionala utvecklingsprojekt på ett heltäckande sätt inom olika sektorer av

näringslivet. Bolagets eget projektbestånd var rekordstort år 2021. Projekt upphörde och nya inleddes under året, som mest användes samtidigt 20 externt finansierade projektkostnadsställen.

Inom ramen för rådgivningen för verksamma företag fanns totalt 1 096 olika kundföretag (2020: 1 220 olika företag). Av dessa fick 395 (2020: 703) företag hjälp uttryckligen i anslutning till coronavirussituationen. Kontakterna för företag som behöver ägarskiftestjänster hölls till antalet på samma höga nivå som tidigare. Allt som allt 182 olika företag fick ägarskiftesrådgivning (2020: 175). Nyföretagscentrum Startia ökade sitt kundantal med hela 29 procent år 2021. De grundade företagens antal hölls däremot på de tidigare årens nivå.

Vasaregionens Utveckling Ab:s omsättning var 1,8 miljoner euro (2020: 1,7 miljoner euro). Räkenskapsperiodens rörelsevinst 60t euro (2020: 79t euro).

Oy Vaasan Ammattikorkeakoulu – Vasa Yrkeshögskola Ab

VAMK utbildar internationella yrkeshögskoleutbildade experter för anställning 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 social- och hälsobranschen.

VAMK erbjuder också företag olika tjänster och produkter som serviceaffärsverksamhet. Livslångt lärande är en allt mer betydande del av verksamheten.

Vasa yrkeshögskolas utbildningsenheter är i ett omvandlingsskede. Personal pensioneras i snabb takt och integreringen av tre uppgifter är en utmaning för enheternas verksamhetskultur. Nya utbildningschefer har inlett i sina uppgifter. Covid-19 har fortfarande varit en utmaning för verksamheten, då man har varit växelvis i distans- och närundervisning enligt den situation som råder vid ifrågavarande tidpunkt. Yrkeshögskolan har satsat på digital utveckling av servicen och tagit i bruk bl.a. Dashboard samt ett digitalt rese- och kostnadsberäkningsprogram.

Vasa yrkeshögskola har ambitiösa mål att enligt strategin utveckla och öka volymen för FoUI-arbetet. I början av år 2021 började en FoUI-chef och FoUI-servicen har byggt upp sin egen verksamhet för att stöda framgång i organisationen i FoUI-arbetet. Den externa finansieringen för FoUI-verksamheten översteg målet med 100t euro. Det kvantitativa målet för kontinuerligt lärande nåddes inte då resultatet var ~5000 sp (mål 7000sp).

Omsättningen under räkenskapsperioden var 18,9 miljoner euro (2020: 17,7 miljoner euro) och resultatet av räkenskapsperioden visade en vinst på 151t euro (2020: 420t euro).

Fab Sekahaku

Bolagets verksamhetsområde är att hyra ut bostadslägenheter. Bolaget grundades tillsammans med VOAS för att VOAS skulle få statsfinansiering med förmånligare villkor för sina byggnadsobjekt. Bolagets byggnader finns på Fångstmannagatan, Formansgatan och Klemetsögatan.

Stadsstyrelsens koncernsektion beslutade 28.5.2019 § 66 att bolaget delas upp genom att bolagets delningsplan godkändes. Efter delningen av bolaget bytte aktieägarna i affären sina aktier sinsemellan. Vasa stad äger nuförtiden hela aktiestocken i Fab Sekahaku och VOAS aktiestocken i Fab Naistenhaku. VOAS mål är att fusionera Fab Naistenhaku med stiftelsen.

En brand skedde 6.8.2020 i den fastighet som bolaget äger på Formansgatan 19 och hela fastigheten är för närvarande obeboelig. Brandsaneringen pågår och den uppskattade tiden för färdigställandet är maj 2022.

Egendomen är försäkrad till återanskaffningsvärdet och bolaget har också försäkring för avbrott i verksamheten, vilken täcker förlusten av hyresintäkter för 12 månader. Bolagets strategi har uppdaterats under räkenskapsperioden tillsammans med staden.

Användningsgraden för bolagets lägenheter var 89 % (2020: 90 %). Bolagets omsättning var 617 000 euro (2020: 201 000 euro) och rörelsevinsten 55 813 euro (2020: -393 euro).

Ab Klemetsösvängen

Verksamheten har varit oförändrad och normal under räkenskapsperioden. Intäkterna under räkenskapsperioden var totalt 291 000 euro (255 000 euro 2020). Räkenskapsperiodens vinst var 25 000 euro (5 000 euro år 2020).

Under räkenskapsperioden har en dialog förts om bolagets framtid med bolagets andra ägare Senatfastigheter.

Bolaget kommer att överföras till en del av stadens nya fastighetskoncern enligt stadsfullmäktiges beslut 3.5.2021 § 23.

NLC Vasa Oy 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. batterifabriksprojektet.

På det av bolaget ägda och/eller administrerade området verkade i slutet av året två företag. Företagens antal har inte ökat under räkenskapsperioden.

Bolaget kommer att överföras till en del av stadens nya fastighetskoncern enligt stadsfullmäktiges beslut 3.5.2021 § 23.

TeeSe Botnia Ab

TeeSe Botnia Ab är ett serviceföretag som producerar teknisk stödservice. Bolagets verksamhetsområden är mattjänster, rengöringstjänster samt fastighets- och logistiktjänster, i vilka ingår upphandlings-, transport- och lagerservice. Bolaget hör till Vasa stads koncern och producerar service i in house-ställning till sina huvudägare Vasa stad samt Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun (från början av år 2022 till Österbottens välfärdssamkommun). Upphandlingsservice erbjuds utöver till huvudägarna också till andra, även indirekta, ägarsammanslutningar.

I början av år 2021 genomfördes en organisationsändring som gällde hela bolaget, där man både förenhetligade organisationsstrukturer och centraliserade ekonomi- och personalförvaltningsservicen till stödfunktioner. Coronaepidemin skapade utmaningar för verksamheten under hela räkenskapsperioden, speciellt då frånvarodagarna fortsatte och ökade betydligt under slutet av år 2021. Omsättningen år 2021 var 36,3 miljoner euro (2020: 35,2 miljoner euro), av vilket räkenskapsperiodens resultat var -597 000 euro (2020: 24 400 euro).

Effektivering av verksamheten och dess lönsamhet strävade man efter att fortsättningsvis säkerställa inom alla sektorer. Inom mattjänsterna fortsatte planeringen av ändringar i matproduktionen och -distributionen, med vilken man skulle garantera en mer produktiv verksamhet i framtiden samt upprätthålla kvaliteten på och

tillgången till tjänsten. Systemutvecklingen har fortsatt bl.a. genom att ta i bruk näthandelsfunktioner. Även inom logistiktjänsterna digitaliserades verksamheten med hjälp av ett nytt köradministrationssystem och den nytta som det medför förväntas vara betydande från och med räkenskapsperioden 2022.

På ägarnas mål kunde man trots den utmanande situationen svara också år 2021. Covid-pandemin förväntas småningom avta och den direkta frånvärdet som den ger upphov till lätta under år 2022. Personalens ork och stödande av den är det kommande årets viktigaste tyngdpunkt, så att man ska kunna återhämta sig från den långa pandemin och också från den psykiska belastning som den medfört. Under året har välfärdsområdets service beretts. Eftersom tyngdpunkten har varit på utvecklandet av servicen pågår produktifieringen och prissättningsarbetet ännu. Även utredningsarbetet för koncernmodellen är pågående. Inom koncernsektionen har diskussioner förts om koncernmodellen, men något beslut i ärendet har inte fattats. Stadsstyrelsen godkände finansieringsmodellen 20.12.2021 § 472 och beviljade ett kapitallån åt bolaget.

Koncernen Vaasa Parks Oy Ab

Vaasa Parks Oy Ab är ett i Vasaregionen verksamt lokalitetsserviceföretag som producerar kundorienterade lösningar i synnerhet för företagets behov av lokaler samt utvecklar och marknadsför företagsparker och verksamhetslokaler med målet att få nya företag och arbetsplatser till Vasaregionen. Verksamheten i anslutning till teknologicentrumhusen Futura I-IV täcker över 90 % av bolagets omsättning. Verksamheten bedrivs i nära samarbete med dotterbolaget KOy Vaasan Yrittäjänkatu 17 Fab, i vars balansräkning investeringarna har förverkligats. Verksamheten har fortsatt i Futura I-IV-husen under hela covid-19-året, även om hyresgästernas antal närvarande anställda har varit klart mindre på grund av rekommendationerna om distansarbete. Åtgärder för upprätthållande av en trygg arbetsmiljö har varit i användning oavbrutet, och smittfall och omfattande exponeringar har inte förekommit.

Beredningen av Futura V-skedet fortsatte år 2021, men inledandet av objektet sköts upp till de följande åren. Invest in Vaasa-arbetet, det övriga marknadsförings- och utvecklingsarbetet samt GigaVaasa-arbetet har fortsatt mycket intensivt under hela rapporteringsperioden.

Koncernens omsättning var 2,1 miljoner euro (2020: 2,4 miljoner euro) och räkenskapsperiodens resultat efter skatterna var 186 000 euro (2020: 228 000 euro).

Bolaget kommer att överföras till en del av stadens nya fastighetskoncern enligt stadsfullmäktiges beslut 3.5.2021 § 23.

Koncernen Kvarken Link

Kvarken Link Ab är moderbolag för koncernen som har som syfte är att genomföra infrastrukturinvesteringar i fartygstrafiken över Kvarken. Kvarken Link Ab är samägt av Vasa stad och Umeå kommun (50/50). År 2021 var bolagets tredje verksamhetsår. Från slutet av år 2019 har Kvarken Link Ab varit moderbolag och har dotterbolagen NLC Ferry Ab Oy (100 %) och Kvarken Link AB (100 %).

Under räkenskapsperioden har bolagets nya färja Aurora Botnia blivit färdig och den överlämnades till bolaget 25.8.2021. Bolagets gamla färja Wasa Express överläts till en ny ägare 29.8.2021. Kvarken Link Ab äger färjan och hyr ut den till dotterbolaget NLC Ferry Ab Oy (rederibolaget Wasaline). Koncernens omsättning och resultat utgörs i huvudsak av NLC Ferrys verksamhet.

Mico Botnia Oy Ab

Mico Botnia Oy Ab är ett bolag som producerar stödservice inom förvaltning i landskapet Österbotten. Bolagets bransch är att producera och utveckla stödfunktioner, såsom ekonomi- och lönetjänster, ICT-tjänster samt tolk- och översättningstjänster, vilka betjänar kommuner, samkommuner, kommunkoncerner och den offentliga sektorn.

Mico Botnia beslutade att överföra ICT-affärsverksamheten nästan i sin helhet till Kommunernas Tiera Ab från 1.1.2021. IT-systeminfrastrukturen och strategin har fastställts och både de största ägarna och styrelsen har godkänt dem. Systemprojekten har emellertid inte framskridit under räkenskapsperioden.

En ny tillfällig verkställande direktör från Greenstep började från augusti 2021. En utomstående konsult har också gjort en företagsanalys som styrelsen godkände 26.8.2021. Verksamhetsplanen som baserar sig på företagsanalysen har gjorts och godkänts i styrelsen 23.9.2021. Bolaget är nu mitt i en förändringsprocess. Även personalens omsättning har påverkat verkställandet av förändringsprocessen.

En ny hybridarbetsmodell har utarbetats.

Beredningsarbetet för serviceproduktionen har gjorts med tanke på uppkomsten av den nya välfärdssamkommunen i årsskiftet 21/22.

TT Botnia Ab

Bolagets företagshälsoverksamhet och operativa verksamhet inleddes 1.1.2021 då Vasa stad överlät Vasa Regionala Företagshälsovårds affärsverksamhet och personal till TT Botnia Ab. Motsvarande affärs- och personalöverlåtelser gjordes av Malax kommun, Järvi-Pohjanmaan perusturva och Alajärvi stad 1.4.2021 och därefter på motsvarande sätt 1.5.2021 av samkommunerna JIK och Suupohjan Peruspalveluliikelaitoskuntayhtymät.

Bolaget gjorde omfattande IT-systems- och nätmiljöändringar samt upphandlingar och formade sin serviceverksamhet under år 2021 till en elektronisk service som möjliggör distansmottagning, chat-service, elektronisk tidsbokning samt elektroniska hälsoenkäter. Upphandlingarna möjliggjorde också utförande av nödvändigt distansarbete för huvuddelen av arbetstagarna. För att underlätta läkarsituationen inleddes också distansläkarverksamhet med nya samarbetsparter.

Bolagets mål för uppstarten nåddes över förväntan trots coronarestriktionerna under räkenskapsperioden.

Väsentliga händelser som rör koncernen

Koncernen Vasa Elektriska

Vasa Elektriskas omsättning ökade klart, men det avspeglades inte i bolagets rörelsevinst på grund av de kraftigt ökade anskaffningskostnaderna.

I februari 2021 köpte Vasa Elektriska 14,9 procent av Comsel System Ab som levererar smarta lösningar inom energimätning.

Under året beslutade Vasa Elektriska att placera ca 18 miljoner euro i Norrskogens vindpark i Närpes.

Inom fjärrvärmen planerade bolaget också den kommande produktionslösningen och fattade vad gäller den de investeringsbeslut som förutsattes. Investeringsbesluten möjliggör tillvaratagande av spillvärme från det av

Vasa stad ägda Påttska reningsverket och genomförande av en ny förbränningslösning för biomassa vid kraftverket i Vasklot. Båda kommer att ha en betydande inverkan på minskande av utsläppen och säkerställande av konkurrenskraften.

Kvarken Link Ab

Under räkenskapsperioden blev bolagets nya färja Aurora Botnia färdig och den överlämnades till Kvarken Link 25.8.2021. Bolagets gamla färja Wasa Express överläts till en ny ägare 29.8.2021.

Fastighetskoncern/Vaasa Facilita Oy Ab

Vaasa Facilita Oy Ab har blivit Vasa stads fastighetskoncerns moderbolag. Stadens äger bolagets hela aktiestock. Bolaget har bildats i enlighet med stadsfullmäktiges beslut 3.5.2021 § 23.

TT Botnia Ab

Vasa Regionala Företagshälsovård har bolagiserats. Verksamheten överfördes till TT Botnia Ab fr.o.m. 1.1.2021. Till bolaget överfördes också Alajärvis, JIK:s, LLKY:s och Malax företagshälsovårdsservice under våren 2021. Utvidgandet av servicen genomfördes genom riktade aktieemissioner och i och med det blev TT Botnia stadens intressebolag (stadens ägarandel sjönk till 37,2 %).

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 i handelsregistret 25.11.2019. Bolaget inledde sin verksamhet 1.1.2020. Koncernsektionen godkände efter det här en överlåtelse av Restors aktiemajoritet till ett privat bolag 30.11.2021 § 122. Överlåtelsen skedde genom en riktad aktieemission mot apport i februari 2022. Stormossen äger efter överlåtelsen 49 % av Restors aktiestock.

Fab Brändö Campus

Under år 2021 har en utredning gjorts om fusion mellan Fab Brändö Campus och Fab Brändö laboratorier. Koncernsektionen godkände genomförandet av fusionen 26.10.2021 § 112

Vasa Bostadsrätt Ab

Stadsstyrelsen beslutade 7.12.2020 (§ 351) bevilja en betalningsberedskapslimit på 1 820 000 euro till bolaget. Behovet av betalningsberedskapslimit minskade i början av år 2021 när bolaget sålde sitt bostadsobjekt på Rondellvägen. Koncernsektionen beslutade att fortsätta betalningsberedskapslimiten (1 260 000 euro) 30.11.2021 § 120. Koncernsektion godkände också den uppdaterade saneringsplanen för Vasa Bostadsrätt 30.11.2021 § 119.

Fab Sekahaku

Stadsstyrelsens koncernsektion beslutade 28.5.2019 § 66 om en delning av bolaget och aktiebyte. Delningen av bolaget skedde 2.9.2020 och aktiebytet verkställdes 6.7.2021. Vasa stad äger nu hela aktiestocken för det ena bolaget som uppkommit vid delningen och VOAS det andra.

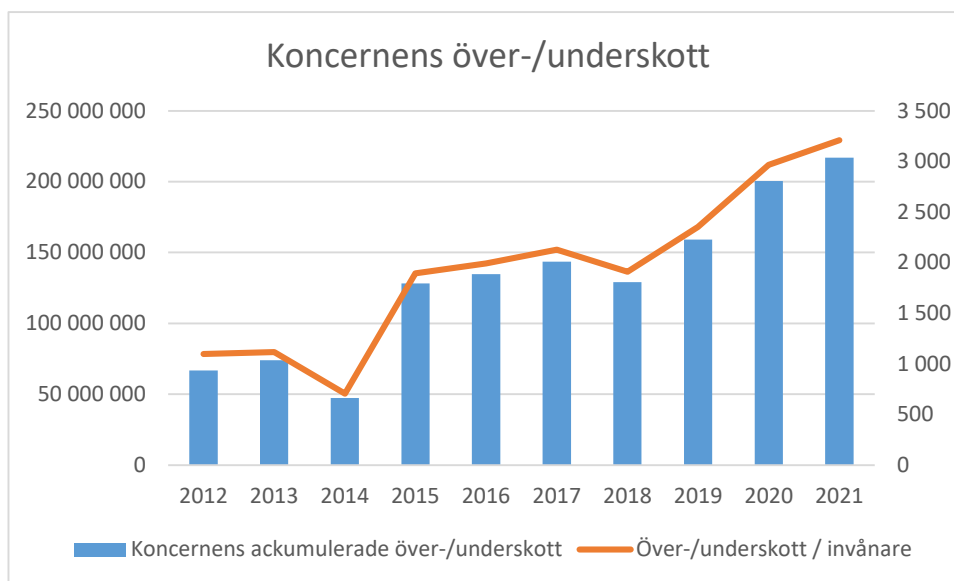
Covid 19

Covid 19-pandemin har haft en betydande inverkan på Vasaregionens Turism Ab:s (Visit Vaasa), NLC Ferry Ab Oy:s (Wasaline) och TeeSe Botnia Oy Ab:s (Matservicen) verksamhet.

Koncernens ekonomi 2021 i korthet

Koncernens resultat år 2021 visade ett överskott på 17,2 miljoner euro. De mest betydande orsakerna till att resultatet visade ett överskott var de coronaunderstöd som staden fått samt höjningen av kommungruppens fördelningsandel av samfundsskatten som gjorts som ett coronaunderstöd. Även koncernen Vasa Elektiskas resultat med överskott höjde koncernens resultat. Flera av stadens dotterbolag eftersträvar bl.a. av skattemässiga orsaker i huvudsak högst ett nollresultat, varvid dessas inverkan på koncernresultatet är liten.

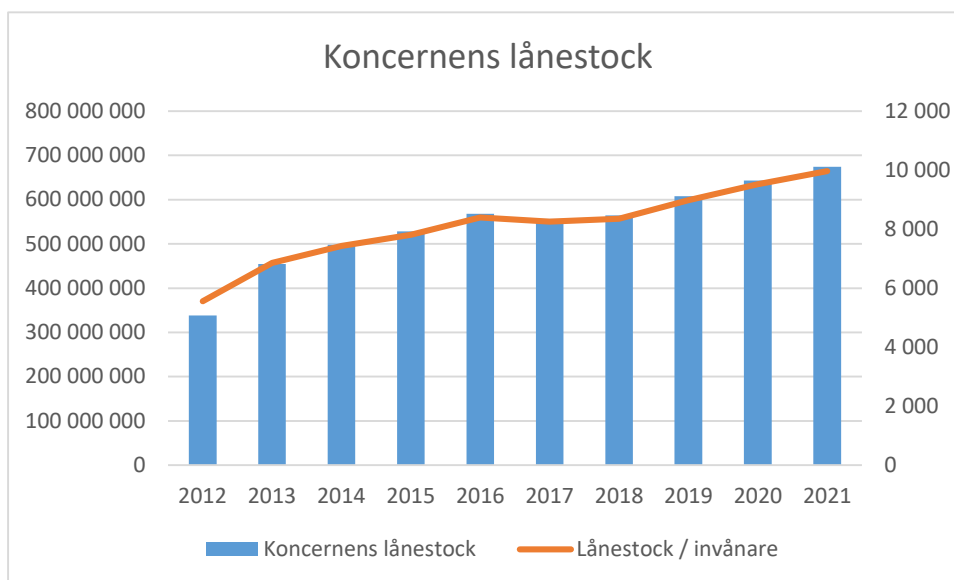
Årsbidraget var 82,9 miljoner euro, dvs. 15,6 miljoner euro mindre än ett år tidigare. Räkenskapsperiodens överskott var 17,2 miljoner euro, dvs. 22,3 miljoner euro mindre än ett år tidigare. Stadens resultat hade ett betydande överskott år 2020 tack vare statens coronaunderstöd.



Koncernens lånebestånd var 674 miljoner euro i slutet av år 2021 och det ökade med 31 miljoner euro på ett år. Lånebeståndet per invånare var 9 967 euro, då det föregående år var 9 520 euro.

Balansomslutningen i slutet av året var 1 615 miljoner euro, ökning från föregående år 1 32 miljoner euro. Det egna kapitalet var i slutet av året 602 miljoner euro, dvs. 50 miljoner euro större än ett år tidigare. Andelen främmande kapital, där det ingår både räntebärande och räntefritt främmande kapital var 961 miljoner euro och det ökade på ett år med 84 miljoner euro, av vilket största delen förklaras med en ökning av lånen.

Koncernens relativa skuldsättning var 101,2 % och den sjönk med 5,0 procentenheter från föregående år. Nyckeltalet berättar hur mycket av koncernens driftsinkomster (verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar) som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet.



Koncernens influtna överskott är 217 miljoner euro, dvs. 3 209 euro per invånare. Det totala influtna överskottet ökade med 17 miljoner euro från föregående år.

Staden har ordnat investeringar via dotterbolagen, vilket gör att stadskoncernens lånebestånd är betydligt högre än stadens lånebestånd. Största delen av koncernens lånebestånd bestod förutom av stadens lån också av Fab Pikipruukki, Vasa Elektriska Ab:s och Fab Brändö Campus främmande kapital. Även Vasa sjukvårdsdistrikts samkommuns främmande kapital ökar koncernens lånebestånd.

År 2021 ökade koncernens lånebestånd mest av staden och Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun. Sjukvårdsdistriktet långfristiga främmande kapital ökade 52 miljoner euro, av vilket stadens andel är ca 54 %.

Penningflödet för stadskoncernens verksamhet och investeringar var -31 miljoner euro, dvs. det försämrades på årsnivå 8 miljoner euro. Investeringsutgifterna var 122 miljoner euro, dvs. 5 miljoner euro mera än föregående år. Koncernens investeringsprogram fortsatte omfattande på samma sätt som tidigare år. De största investeringarna var sjukvårdsdistriktets H-hus och Vasa Elektriskas investeringar i vindkraft och elnätet.

Bedömning av den sannolika utvecklingen framöver inom koncernen

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab

Stadsstyrelsen har 9.3.2020 (§ 46) beslutat att tillsätta en kommitté för att granska bolagets verksamhet och ekonomi. Kommitténs slutrapport godkändes i stadsfullmäktige 29.3.2021 § 15. Åtgärder enligt kommitténs slutrapport har varit under arbete under år 2021 och arbetet fortsätter år 2022.

Fastighetskoncern/Vaasa Facilita Oy Ab

Vaasa Facilita Oy Ab har blivit Vasa stads fastighetskoncerns moderbolag. Stadens äger bolagets hela aktiestock. Bolaget har bildats i enlighet med stadsfullmäktiges beslut 3.5.2021 § 23. Bildandet av fastighetskoncernen har framskridit under åren 2021 och 2022 på följande sätt:

1. Brändö Företagscentrum Ab har bildat dotterbolaget Brändö Företagsutrymmen Ab.

2. Brändö Företagscentrum har överfört sin affärsverksamhet till sitt dotterbolag genom försäljning av affärsverksamhet 15.2.2022. Brändö Företagscentrum har sålunda blivit den kommande fastighetskoncernens moderbolag.
3. Brändö Företagscentrum har också bildat det nya dotterbolaget Fastighets Ab Vamias ATM-Hall, som låter bygga den nya undervisningslokalen på Vamias Sampo-campus. Byggplaneringen av Vamias ATM-Hall är under arbete.
4. Brändö Företagscentrum Ab har bytt sitt namn till Vaasa Facilita Oy Ab 23.2.2022.
5. Stadsstyrelsen har 7.3.2022 § 68 godkänt försäljningen av aktierna i KiOy Cargo Apron Vaasa, Vaasa Parks Oy Ab och NLC Vaasa Oy till Vaasa Facilita Oy Ab.
6. Försäljning av Oy Klemetsösvängen Ab:s aktier till Facilita Oy Ab.

Fab Brändö Campus

Fab Brändö laboratorier fusioneras med Brändö Campus senast sommaren 2022. Koncernsektionen godkände att en fusion genomförs 26.10.2021 § 112 och fusionsplanen godkändes i bolagens styrelser i januari 2022.

Fab Sekahaku

En utredning av en fusion mellan Sekahaku och de små bostadsaktiebolagen och fastighetsaktiebolagen kommer att bli aktuell år 2022.

Kvarnen Ports

Hamnens bolagsstruktur utreds år 2022.

Vasa stads parkeringspolitik (2018)

Bolagsstrukturen för stadens parkeringsanläggningar utreds år 2022 och på Travdalens nya bostadsområde utreds byggandet av en parkeringsanläggning.

Redogörelse för hur koncernövervakningen är ordnad

Fördelningen av befogenheter och ansvar vid koncernstyrningen

Enligt förvaltningsstadgan består koncernledningen av stadsstyrelsen, stadsstyrelsens koncernsektion, stadsdirektören, sektordirektörerna, koncernförvaltningsdirektören, ägarstyrningsdirektören och ekonomi- och strategidirektören. Förvaltningsstadgan innehåller även bestämmelser om koncernsektionens uppgifter. Koncernsektionen ansvarar för stadens ägarstyrning och utövandet av ägarstyrningens befogenheter.

Enligt verksamhetsstadgan för resultatområden som lyder under koncernstyrningen har serviceområdet ägarstyrning i uppgift att

- 1) sörja för stadskoncernens koncernstyrning enligt de godkända målen
- 2) sörja för planering och verkställande av ärenden som beror på bolagiseringar och strukturförändringar
- 3) sörja för koncernens finansiella planering och placeringsverksamhet
- 4) styra och bedöma den interna kontrollens och riskhanteringens samt koncernövervakningens tillstånd
- 5) styra upphandlingsverksamheten

Serviceområdet leds av ägarstyrningsdirektören.

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.

Förfarandet med förhandsuppfattning enligt koncerndirektivet har utvecklats under verksamhetsåret. I koncernsektionen har de väsentliga ärenden som gäller dotterbolagens verksamhet behandlats.

I december 2019 godkände stadsfullmäktige stadens uppdaterade strategi. Stadens strategi förankras i koncernbolagen och har beaktats i måluppställningen i budgeten för år 2021. Bland annat målen i energi- och klimatprogrammet har i tillämpliga delar beaktats i de förhandlingar som förts med dotterbolagen. Stadens strategi för åren 2022–2025 har godkänts av stadsfullmäktige 14.2.2022.

Anvisningar till sammanslutningarnas representanter och utnämmande av dem

Stadsstyrelsens koncernsektion utser stadens representant vid sammanslutningarnas och stiftelsernas bolagsstämmor och årsmöten samt ger representanterna handlingsdirektiv. Valet av representant och koncernsektionens anvisningar till representanten har förnyats år 2019. Koncernsektionen beslutar om sammansättningen i dotterbolagens styrelser. 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 koncernsektionen en redogörelse för bolagens verksamhet och ekonomi. I enskilda fall ordnar koncernsektionen sina möten i dotterbolagens lokaler, men under år 2021 har man beaktat myndigheternas coronaanvisningar, vilket inneburit att koncernsektionen hållit sina möten elektroniskt. För koncernsektionen har därtill hållits aktualitetsöversikter över de väsentligaste händelserna och ändringsåtgärderna i koncernen. Utöver det här har till stadsdirektören, sektordirektörerna och ägarstyrningsdirektören rapporterats i fri form om bolagens verksamhet och ekonomi samt om väsentliga händelser.

Från och med år 2018 har man rapporterat regelbundet till koncernsektionen, stadsstyrelsen och stadsfullmäktige om dottersammanslutningarnas verksamhet och ekonomi. Serviceområdet 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 på begäran inlämna tilläggsutredningar. Delårsrapporter görs fyra gånger per år.

Utnyttjande av centraliserade koncernfunktioner

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

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

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

Verksamheten vid affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård har upphört 31.12.2020 och TT Botnia Ab har inlett sin företagshälsovårdsverksamhet 1.1.2021. Bolaget erbjuder sina tjänster även till stadskoncernens sammanslutningar.

Staden har godkänt ett serviceavtal med Kommunernas Tiera Ab, som producerar IT-tjänster åt staden och koncernsammanslutningarna fr.o.m. 1.1.2021.

TeeSe Botnia Ab erbjuder även stadskoncernen sina tjänster.

Centraliseringen av stödservicen inom stadskoncernen fortsätter. Genom en centralisering av funktionerna säkerställs totalekonomisk förmånlighet, gemensamma förfaranden och smidig rapportering till staden.

Riskhanteringssystemens funktion i dottersammanslutningar och samkommuner

Enligt koncerndirektivet svarar dotter- och intressesammanslutningarnas samt samkommunernas ledning för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen på ett behörigt och resultatrikt sätt. Sammanslutningarna ska rapportera till koncernledningen om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen, om effektiviteten samt om hanteringen av betydande risker. Koncernsammanslutningarna ska iakttä den vid varje tidpunkt gällande riskhanteringspolicyn för staden samt det allmänna direktivet för intern kontroll. Riskhanteringen och kontrollen sker också via stadens representanter inom sammanslutningarnas och samkommunernas förvaltning.

Av dottersammanslutningarna begärs i samband med delårsrapporteringen 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 noggrannare för sin riskhantering i de egna verksamhetsberättelserna och i de uppföljningsuppgifter som ingår i stadens delårsrapportering. Koncernledningen har i samband med uppföljningen av verksamheten och ekonomin följt koncernsammanslutningarnas risksituation, bl.a. med hjälp av delårsrapporterna. Den interna kontrollen och riskhanteringen har med tanke på sammanslutningarnas storlek och verksamhetens omfattning genomförts på det sätt som verksamheten förutsätter, och inga betydande brister har upptäckts i den. I många dottersammanslutningars redogörelse fördes coronapandemin fram som en förverkligad risk. Coronapandemin har haft en mycket stor inverkan på vissa dottersammanslutningars verksamhet. Förutom coronapandemin har bl.a. väderleksförhållandena påverkat energibolagens verksamhet och marknadspriset på el. Förseningen av Olkiluoto 3 har inverkat på Vasa Elektriska Ab:s verksamhet. I Mico Botnia Ab:s ekonomiförvaltningsservice har brister konstaterats under räkenskapsperioden. Dessutom har utvecklingsarbetet för kritiska system försenats. Bristerna har påverkat också dotterbolagens verksamhet. Utmaningar som gäller Fab Pikipruukis verksamhet och ekonomi, bl.a. en låg användningsgrad är en betydande risk för bolaget. I dotterbolagens rapportering kan även Stormossen lyftas fram, vars centrala mål inte nåddes och branden i Fab Sekahakus fastighet. Om branden rapporterades också i verksamhetsberättelsen år 2020. Bolagets försäkringsskydd var tillräckligt i

situationen. Brändö Företagscentrum Ab och Vasa Ekovärme Ab har gjort betydande nedskrivningar under räkenskapsperioden.

Redogörelserna stöder i huvudsak uppfattningen att det i den interna kontrollen och riskhanteringen inte finns några betydande brister och att dottersammanslutningarna i sin verksamhet i tillräcklig utsträckning identifierar riskerna och metoderna för att hantera dem, och relativt bra med tanke på helheten. I många dottersammanslutningar kan den interna kontrollen och riskhanteringen ändå utvecklas ytterligare i praktiken samt exempelvis när det gäller utarbetandet av redogörelser och utnyttjandet av dem.

VASA STADS KONCERNSAMFUND

Dottersamfund, samkommunandelar samt intressesamfund

Namn	FO-nummer	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel	Kumpan- kod
Dottersamfund					
Ab Klemetsösvängen	0643459-8	Vasa	61,90 %	61,90 %	7 003
Fast. Ab Myllynranta	0959345-5	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 007
Fast. Ab Cargo Apron	2156845-5	Vasa	80,80 %	80,80 %	7 008
Brändö Företagscentrum Ab (koncern)	0469490-0	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 010
Vaasa Parks Oy Ab (koncern)	2917959-3	Vasa	66,67 %	74,19 %	7 057
Fast. Ab Pikipruukki -koncern	0421696-8	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 011
Fast. Ab Sekahaku	3122550-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 017
Bostads Ab Teerinimenkatu 8	0797709-2	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 013
Vähänkyrön vuokratatol Fast. Ab	0992710-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 015
Vasa Bostadsrätt Ab	0963687-3	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 022
Fast. Ab Mäntyhovi	0183968-4	Vasa	70,00 %	70,00 %	7 023
Vasa Ekovärme Ab	0677646-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 025
Vasa Elektriska Ab -koncern	0209628-8	Vasa	99,94 %	99,94 %	7 045
Vasaregionens Utveckling Ab	1850796-9	Vasa	58,10 %	58,10 %	7 021
Vasa yrkeshögskola Ab	2267669-3	Vasa	84,00 %	84,00 %	7 047
Brändö Kampus Ab	2450268-9	Vasa	89,98 %	92,17 %	7 048
NLC Vaasa Oy	2475661-1	Vasa	60,00 %	60,00 %	7 024
Stormossen Ab	0586634-8	Korsholm	54,35 %	54,35 %	7 052
Vasa Teaterparkering Ab	2562851-5	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 053
Vasaregionens Turism Ab	2599583-3	Vasa	54,08 %	54,08 %	7 054
TeeSe Botnia Oy Ab	2859365-3	Vasa	65,74 %	80,26 %	7 056
Ab EduVamia	2719439-4	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 055
Fast. Ab Brändö Laboratorier	1078255-2	Vasa	56,00 %	65,60 %	7 114
Fast. Ab Vaasan Asemakortteli	3109353-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 059
Samkommuner					
Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	0283116-6	Seinäjoki	15,58 %	15,58 %	7 301
Vasaregionens Arenor samkommun	1025565-6	Korsholm	70,77 %	70,77 %	7 302
Kärkulla samkommun	0204197-3	Pargas	5,92 %	5,92 %	7 303
Österbottens Förbund	0970063-6	Vasa	40,85 %	40,85 %	7 304
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun	0349388-3	Vasa	54,07 %	54,07 %	7 306
Svenska österbottens Förbund för utbildning och kultur	0988182-8	Vasa	21,81 %	21,81 %	7 310
Ägarintressesamfund					
Kvarken Link Ab (koncern)	2965226-4	Vasa	50,00 %	50,00 %	7 209
TT Botnia Ab	2995396-4	Vasa	37,19 %	41,45 %	7 058
Expo Österbotten Ab	0702385-4	Vasa	30,20 %	30,20 %	7 106
Fast. Ab Formansgatan 14	0469390-8	Vasa	38,00 %	38,00 %	7 101
Oy Merinova Ab	0778620-2	Vasa	22,47 %	39,64 %	7 112
VP Facilities Oy Ab (koncern)	2917961-4	Vasa	33,30 %	40,78 %	7 135
Kyrönmaan jätevesi Ab	0613909-7	Vasa	50,00 %	50,00 %	7 124
Mico Botnia Oy Ab	2876122-3	Vasa	38,20 %	48,81 %	7 208
Vasa Havskampus Ab	2994564-9	Vasa	33,33 %	33,33 %	7 136
Ej konsoliderade ägarintressesamfund					
Kvarkenhamnar Ab	556975-9037	Umeå	50,00 %	50,00 %	7 205
Underkoncerner					
Fast. Ab Pikipruukki	0421696-8	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 011
som äger:					
Bostads Ab Pitkälähdenkatu 31-35	1089301-7	Vasa	100,00 %		7 040
Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43	0546657-1	Vasa	100,00 %		7 046
Vasa Elektriska Ab	0209628-8	Vasa	99,94 %	99,94 %	7 025
som äger:					
Vasa Elnät Ab	1993667-7	Vasa	100,00 %		7 026
EPV Energi Ab	0216734-9	Vasa	40,58 %		7 105
Stormossen Ab	0586634-8	Korsholm	54,35 %	54,35 %	7 049
som äger:					
Stormossen Restor Ab	3099477-1	Korsholm	100,00 %		
Brändö Företagscentrum Ab	0469490-0	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 010
som äger:					
Fast. Ab Vamias ATM-Hall	3248304-3	Vasa	100,00 %		7 061
Brändö Företagsutrymmen Ab	3255942-3	Vasa	100,00 %		7 062
Fast. Ab Vaasan Ylioppilastalo	2117212-7	Vasa	50,00 %		7 202
Vaasa Parks Oy Ab	2917959-3	Vasa	66,67 %	74,19 %	7 057
som äger:					
Vaasan Yrittäjänkatu 17 Fast. Ab	1729692-8	Vasa	100,00 %		7 128
Kvarken Link Ab	2965226-4	Vasa	50,00 %	50,00 %	7 209
som äger:					
NLC Ferry Ab Oy	2490732-8	Vasa	100,00 %		7 203
Kvarken Link AB	559035-4873	Umeå	100,00 %		Ingen kumpankod
VP Facilities Oy Ab	2917961-4	Vasa	33,30 %	40,78 %	7 135
som äger:					
KOy Producta III Vaasa	3207712-5	Vasa	100,00 %		Ingen kumpankod
KOy EnergyLab Vaasa	2694481-9	Vasa	100,00 %		7 134
Kiinteistö Oy Puffetti Fastighets Ab	0686192-8	Vasa	100,00 %		Ingen kumpankod
KOy T2 Partners Vaasa Fab	3207076-7	Vasa	33,33 %		Ingen kumpankod

9. KOMMUNKONCERNENS BOKSLUT

9.1 Koncernresultaträkning och nyckeltal

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
	1000 euroa	1 000 euroa
Verksamhetens intäkter	472 465	351 316
Verksamhetens kostnader	-856 865	-712 624
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	-3 917	5 231
Verksamhetsbidrag	-388 316	-356 077
Skatteinkomster	311 469	295 892
Statsandelar	152 606	160 189
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	521	657
Övriga finansiella intäkter	13 558	4 789
Räntekostnader	-3 942	-4 536
Övriga finansiella kostnader	-2 956	-2 347
Årsbidrag	82 940	98 566
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-60 806	-56 568
Räkenskapsperioden över- och underpari	0	-26
Nedskrivningar	-2 216	-975
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	136	
Räkenskapsperiodens resultat	20 054	42 631
Bokslutsdispositioner	-219	76
Räkenskapsperioden skatt	-2 456	-2 654
Kalkylerade skatter	-171	-177
Minoritetsandelar	-23	-421
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	17 185	39 454
KONCERNRESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Verksamhetsintäkter % av verksamhetskostn:	55,1	49,3
Årsbidrag % av avskrivningar	131,6	171,3
Årsbidrag €/invånare	1 226	1 458,8
Kommunens invånarantal	67 631	67 569

Verksamhetsintäkter i procent av verksamhetskostnaderna

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

Årsbidrag i procent av avskrivningarna

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

Årsbidrag €/invånarantal

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

9.2 Finansieringsanalys för kommunkoncern

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
	1000 euro	1 000 euro
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	82 940	98 566
Räkenskapsperiodens skatter	-2 456	-2 654
Korrektivposter till internt tillförd medel	3 917	-5 257
Ökning/minskning i avsättningar	-438	-198
Försäljningsvinster	-3 299	-1 278
Försäljningsförlust	325	110
	80 988	89 290
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-122 429	-117 786
Korrigerig av investeringsutgifter	4 747	4 094
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående	5 756	1 850
	-111 926	-111 843
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-30 938	-22 553
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Minskning av utlåningen	-629	-233
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	75 035	156 604
Minskning av långfristiga lån	-106 571	-48 810
Förändring av kortfristiga lån	62 356	-72 380
	30 820	35 414
Förändring av eget kapital	1 130	76
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltrade medel och förvaltat kapital	-3 764	5 208
Förändring av omsättningstillgångar	48	-764
Förändring av fordringar	-32 377	-10 232
Förändring av räntefria skulder	52 010	-8 064
	15 916	-13 853
Kassaflödet för finansieringens del	47 238	21 404
Förändring av likvida medel	16 300	-1 149
Likvida medel 31.12	54 111	37 811
Likvida medel 1.1	37 811	38 960
	16 300	-1 149

Finansieringsanalysens nyckeltal

Intern finansiering av investeringar, 1 000 €	-108 707	-93 421
Intern finansiering av kapitalutgifter, %	70,5	86,7
Låneskötselbidrag	1,0	1,2
Likviditet, kassadagar	18	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	31.12.2021	31.12.2020	PASSIVA	31.12.2021	31.12.2020
	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	3 918	3 811	Uppskrivningsfond	173 709	138 120
Övriga utgifter med lång verkningstid	30 023	30 337	Övriga egna fonder	19 563	22 050
Förskottsbetalningar och pågående nya	0	0	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	199 831	160 999
	33 942	34 148	Räkenskapsperiodens över-/underskott	17 185	39 454
				602 198	552 534
Materiella tillgångar			MINORITETSANDEL	10 453	10 494
Mark- och vattenområde	89 304	86 769			
Uppskrivningar av mark- och vattenområde	168 352	132 310	AVSÄTTNINGAR		
Byggnader	483 092	495 999	Avsättningar för pensioner	99	135
Uppskrivningar av byggnader	1 285	1 304	Övriga avsättningar	7 098	7 500
Fasta konstruktioner och anordningar	248 437	229 481		7 197	7 635
Maskiner och inventarier	21 131	22 830			
Övriga materiella tillgångar	5 969	6 350	FÖRVALTAT KAPITAL	34 295	35 093
Förskottsbetalningar och nyanläggning	93 432	55 559			
	1 111 003	1 030 603	FRÄMMANDEN KAPITAL		
Placeringar			Långfristigt räntebelagt främmande kapital	556 001	587 538
Aktier och andelar i ägointressesamfund	187 526	176 582	Långfristigt räntefritt främmande kapital	100 229	89 700
Aktier och andelar	48 420	57 012	Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	118 070	55 713
Uppskrivningar av aktier och andelar	970	999	Kortfristigt räntefritt främmande kapital	187 041	144 736
Övriga lånefordringar	1 339	1 068		961 341	877 688
	238 688	238 436			
FÖRVALTADE MEDEL	31 992	29 026	PASSIVA TOTALT	1 615 484	1 483 443
			KONCERNBALANSENS NYCKELTAL		
RÖRLIGA AKTIVA			Soliditetsgrad, %	38,2	39
Omsättningstillgångar	5 569	5 617	Relativ skuldsättningsgrad, %	101,2	106,2
Fordringar			Accumulerat över-/underskott, 1 000 €	217 015	200 454
Långfristiga fordringar	27 718	18 321	Accumulerat över-/underskott, €/invånare	3 209	2 967
Kortfristiga fordringar	112 461	89 481	Koncernens lånestock, €/invånare	9 967	9 520
	140 179	107 802	Koncernens lånestock 31.12., 1 000 €	674 071	643 251
Finansiella värdepapper	5 544	3 665	Koncernens lånefordringar 31.12., 1000€	1 339	1 068
Kassa och banktillgodohavanden	48 567	34 146	Koncernens låner och hyreansvar, 31.12. 1000€	691 269	653 774
			Koncernens låner och ansvar, €/invånare	10 221	9 676
AKTIVA TOTALT	1 615 484	1 483 443	Kommunens invånarantal	67 631	67 569

Soliditetsgrad, %

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

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.

= masskuldebrevsfordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar

Låner och hyreansvar 31.12.

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

10. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

räkenskapsperiodens resultat blev 17 931 696,03 euro.

Stadsstyrelsen föreslår gällande behandlingen av räkenskapsperiodens resultat följande:

- Inkomstförs avskrivningsdifferensreserveringar på 315 401,19 euro som gjorts under tidigare räkenskapsår.
- En investeringsreservering på 10 100 000 euro görs för genomförande av projekt som ingår i ekonomiplanen
 - datsystem inom ekonomin 500 000,00 euro
 - hamnområdet 5 000 000,00 euro
 - Brändö daghem 2 300 000,00 euro
 - Kasernens daghem 2 300 000,00 euro
- En reservering på 100 000,00 euro för bildande av en vänortsfond för Vasa-Umeå

Vasa stads överskott för räkenskapsperioden utgör efter det här 8 047 097,22 euro, vilket överförs till räkenskapsperiodens under-/överskottskonto inom eget kapital i balansräkningen.

II BUDGETUTFALL

Budgetutfall – här redogörs utfallet av de mål som fullmäktige satt för verksamheten och ekonomin

1. MÅLUPPFYLLELSE

1.1 Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige

I budgeten har redogjorts för målen av Vasa stads vision och strategi samt kritiska framgångsfaktorer som är bindande i förhållande till fullmäktige för 2018–2021, mätare och centrala åtgärder 2021. Utfallet av målen för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2021 presenteras på sidorna 68-72.

1.2 Utfallet av de mål som satts för affärsverken.

Affärsverkens mål som är bindande i förhållande till fullmäktige och deras utfall per affärsverk:

Vasa Vatten	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Ersättning för grundkapital	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Rörelseöverskott utan avskrivningar	7 958 900	7 967 900	7 900 290
Investeringar netto	9 050 000	9 260 000	8 976 391

Vasa Hussektor	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Ersättning för grundkapital	19 644 500	19 644 500	19 644 500
Rörelseöverskott utan avskrivningar	27 875 500	27 875 500	27 992 399
Investeringar netto	11 915 000	12 310 000	13 455 856

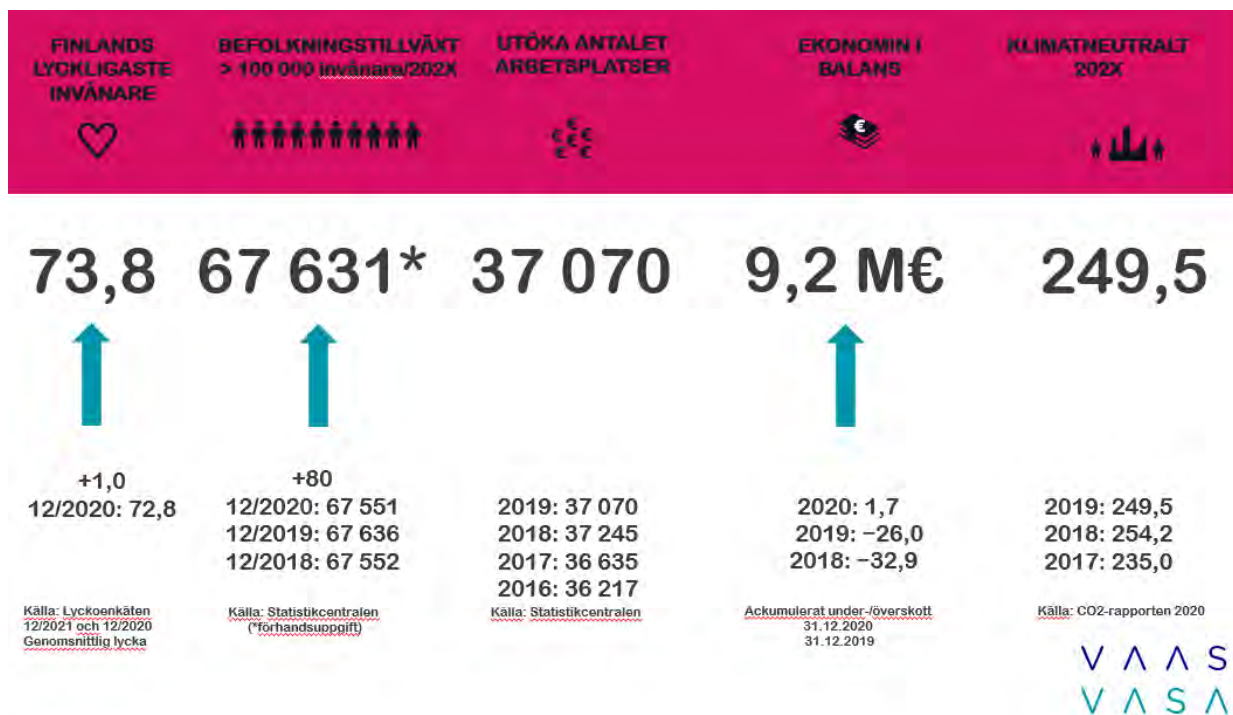
Österbottens Räddningsverk	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Räddningsväsendet			
Kommunandel	11 095 400	11 095 400	11 095 400
Ersättning för grundkapital	0	0	0
Rörelseöverskott utan avskrivningar	580 000	580 000	70 039,71
Investeringar netto	-580 000	-580 000	-422 002,88
Akutsjukvårdsservice			
Ersättning för grundkapital	0	0	0
Rörelseöverskott utan avskrivningar	0	0	1,51
Investeringar netto	0	0	0

Affärsverkens budgeter, som även innehåller budgetens utfallsjämförelser, har presenterats i bilagan Budgeten för affärsverken.

Måluppfyllelse

Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige

I budgeten har uppställts de mål i Vasa stads strategi som är bindande i förhållande till fullmäktige samt mätarna och de centrala åtgärderna för år 2021.



VÄLFÄRD		
MÅL	MÄTARE	UTFALL 31.12.2021
Befolkningens lyckokänsla	- Aktivt främjande av hälsa och välfärd (TEAvisari) - Index över säkerheten på gatorna - Tillgång till basservice - Enkät om välmående och lycka till invånarna - Motionsenkät och -index	- Resultaten av TEAvisari är för Vasas del i huvudsak bra och har hållits på samma nivå. Medelvärde: Vasa 69 (uppdaterats 20.1.2022), hela Finland 68 (1-100). (År 2020: 71/68) - Indexet över säkerheten på gatorna i Vasa 2021 var 87,5, vilket var det nionde bästa bland de 15 största städerna (Vasas index för säkerheten på gatorna år 2020: 83,77, år 2019: 89,32). - Väntetid till läkare 7,6 veckor (situationen 22.11.2021) (år 2020 5,4 veckor, situationen 9.2.21) - Ikke akut vård inom tandläkarservicen 7-9 månader (år 2020: 6-8 månader), Arbetet med att korta värdköerna pågår fortfarande. - Intensifierat serviceboende: 1.7-31.12.21 var den genomsnittliga väntetiden 65 dagar - Barnskyddsanmälningar inom utsatt tid, år 2021 96 % (år 2020: 98,6 %) - Antalet klienter inom småbarnspedagogiken ökar kraftigt men det hittas en plats för alla barn inom den lagstadgade tiden. Under 2021 inrättades 150 nya platser inom småbarnspedagogiken. - Den genomsnittliga lyckan ökade med en procent, 73,8 år 2021 (år 2020: 72,8). - TEAvisaris riksomfattande insamling av uppgifter vartannat år (föregående 05/2020).
Förstärka representativ och direkt demokrati	- Antalet ansökta omprövningar av beslut - Invånarrespons - Röstningsaktivitet	72 st. (2020: 41 st., 2019: 60 st., 2018: 75 st., 2017: 93 st.) 3061 st. (År 2020 erhöles 1 789 st. responsmeddelanden.) - Valdeltagandet i kommunalvalet 2021 var 55,8 %.
Klimatneutralt Vasa 202X	- Koldioxidutsläpp - Kolsänkor	- CO2-rapporten 2020: utsläppen år 2019 (t CO2-ekv) 249,5, det vill säga 3,7 per invånare. - Kolsänkan beträffande stadens egen skogsegendom har beräknats i samband med utarbetandet av skogsplanen. Scenarioberäkningen av kolreserverna har gjorts för en tidsperiod på 50 år. Den bästa uppgiften om hela stadsregionens kolsänka är för närvarande SYKE 38 t/år CO2-ekv (skogar och myrar).



ATTRAKTIVITET

MÅL	MÄTARE	UTFALL 31.12.2021
Ekonomi i balans	- Samfunds-skatteintäkter - Skatteintäkter - Ändringar i företagsbeståndet	- Samfundsskatteintäkterna har utfallit märkbart högre än förra året. Utfallet 2021 36,8 miljoner euro, utfallet 2020 27 miljoner euro. - Skatteintäkterna år 2021 är totalt 314,5 miljoner euro, det vill säga betydligt mera än 2020 (299,9 miljoner euro). - Antalet verksamhetsställen för företag var 9.12.2021 totalt 4 149 (9.12.2020: 3 977).
Befolkningstillväxt > 100 000 invånare/202X	- Befolkningsutveckling - Flyttrorelsen	- Enligt förhandsuppgifterna om folkmängden var Vasas preliminära folkmängd 31.12.2021 totalt 67 631. (Vasas folkmängd 31.12.2020 var 67 551, 2019: 67 636, 2018: 67 552). - Enligt förhandsuppgifterna om folkmängden var nettoutflyttningen från Vasa totalt 454 invånare enligt flyttningsrörelsen mellan kommuner år 2021 (nettoutflyttningen 258 invånare år 2020). När det gäller invandring var nettoinflyttningen till staden 457 invånare (nettoinflyttningen 172 invånare år 2020). Hela nettoinflyttningen (nettomigration + nettoinvandring) var tre invånare. Antalet födda var 637 och antalet döda 587. Den naturliga befolkningsökningen var då 50 invånare. Därmed ökade befolkningsmängden i Vasa med uppskattningsvis 50-60 invånare år 2021. Utmaningen för Vasa är nettoutflyttningen från staden enligt flyttningsrörelsen inom landet som överskridit nettoinflyttningen redan under sex år i rad (totalt cirka -1 740 invånare åren 2016-2021). (Enligt analysen av flyttningsrörelsen flyttade totalt 258 personer från Vasa till andra håll i landet år 2020.)
Sysselsättningsgrad > 75 %	Antal sysselsatta 18-64-åringar /befolkningen	År 2019 var Vasas sysselsättningsgrad 71,4 % (år 2018: 71,8 %). Sysselsättningsgraden var år 2018 den sjätte bästa bland de 20 största städerna i Finland.
Konkurrenskraftig samhällsstruktur	- Antalet tomt- och planreserveringar - Behandlingstiden för bygglov - Behandlingstiden för detalplaner	- AK (bostadsvåringshus) 32 375 m² vv med färdig kommunalteknik och 127 100 m² vv där kommunalteknik saknas (planreserven totalt 31.12.2020: 229 671 m² vv = 264 % av målet) - AR + AP (radhus och småhus) 8 076 m² vv med färdig kommunalteknik och 13 606 m² vv, där kommunalteknik saknas (planreserven totalt 31.12.2020: 22 200 m² vv = 92,5 % av målet) - AO (kvarterksområde för fristående småhus) 38 tomter där kommunaltekniken är färdig, 146 tomter där kommunalteknik saknas (planreserven totalt 31.12.2020: 144 tomter = 60 % av målet) Den totala planreserven omfattar både privatägda och stadsägda tomter. - Behandlingstiden för bygglov 2021: 16 dagar (år 2020 i genomsnitt 17 dagar) - Behandlingstiden för detalplaner: för de tio senast fastställda detalplanerna var behandlingstiden i genomsnitt 1 149 dagar (31.12.2020: 1 206 dagar)



STARK EKONOMI

MÅL	MÄTARE	UTFALL 31.12.2021
STARK EKONOMI		
Ekonomi i balans	- Akkumulerat överskott - Skuld/invånare ifr kommunernas genomsnitt - Verksamhetsintäkter - Årsverken	- Det ackumulerade överskottet 31.12.2021 var 9,2 miljoner euro (1,7 miljoner euro 2020). - Lånestock 4 499 euro/invånare (år 2020: 4 140 euro/invånare) Den ackumulerade skulden per invånare är högre i Vasa än i Finland i genomsnitt (3 448 euro per invånare år 2020). - Verksamhetsintäkter år 2021: 206,6 miljoner euro (191,4 miljoner euro år 2020, 214,5 miljoner euro år 2019) - Antalet årsverken 4 534 (2020: 4 464, 2019: 4 586), inklusive sysselsättningsanställda men inte brandmän i bisyssla, situationen 1.1-31.12
Förnuftig och effektiv egendomshantering	- Ändring i lokalmängden - Reparationsskulden	- Från lokalbeståndet har fastighetsutvecklingsobjekt som varit i stadens ägo fallit bort; på Smulterö har cirka 600 m² och på Kvarngatan 21 har 1 304 m² lägenhetsyta rivits. Väckäris stuga på 225 m² lägenhetsyta överläts till hembygdsföreningen i Storkyro. Den fortsatta utvecklingen av Smulterö har överförts till fastighetssektorn. Några egentliga försäljningar har ännu inte genomförts, men C-byggnaden och Hiirelä i Klemetso har varit auktionsobjekt. Försäljningen av dem infaller i slutet av året. Lokaler som hyrts av utomstående omfattar cirka 19 000 m² lägenhetsyta. Hyreslokaler för bleckslagarmuseet på 28 m² lägenhetsyta har fallit bort från lokalbeståndet. Asunto Oy Suviatori Bostads Ab:s aktier har sålts. - Reparationsskulden beträffande infrastruktur inom stadsmiljösektorn är cirka 200 miljoner euro. Kommuntekniken: 102 miljoner euro. Affärsverket Vasa Vatten: 48 miljoner euro. Affärsverket Vasa Hussektor: 47 miljoner euro.



PERSONAL, KOMPETENS OCH LEDARSKAP

MÅL	MÄTARE	UTFALL 31.12.2021
Personalens välmående och produktivitet i arbetet	- Personalomsättning - Siukfrånvaro - Resultaten av arbetshälsokenkäten	- Antal anställningar som upphört 1.1-31.12.2021: 1 870 (år 2020: 324) Obs! I siffrorna för 2021 ingår de anställda som gått över till välfärdssamkommunen (affärsöverlåtelse 1 556). - Under perioden 1.1-31.12.2021 - Siukfrånvaro för den ordinarie personalen 15,0 dagar/person (2020: 15,5 dagar/person) - Siukfrånvaro för den visstidsanställda personalen 16,1 dagar/person (2020: 12,2 dagar/person) - Arbetshälsokenkäten genomfördes 2020 och nästa gång ska den genomföras 2022.

MÅL	ÅTGÄRDER	UTFALL 31.12.2021
Befolkningens lyckokänsla	- Skolcampus i centrum - H-huset - Utvecklande av daghems- och skolnätet - Förankring av Barnfamiljer-projektet (bildning + social- och hälsovård)	- Behovsutredningen beträffande enhetsskolan i centrum godkändes av stadsstyrelsen 22.3.2021 § 81. Stadsstyrelsen återremitterade projektplanen för en ny beredning och den ska behandlas på nytt våren 2022. Ändringen av detaljplanen för området inleddes hösten 2021. - H-huset uppförs av projektalliansen Bothnia High5. Projektet är någotsånär inom tidtabellen och inflyttningen sker etappvis under hösten 2022. - Serviceutredningarna för daghemsnätverket och det svenskspråkiga skolnätverket uppdaterades hösten 2021. Serviceutredningen för den finskspråkiga grundläggande utbildningen ska uppdateras våren 2022. Daghemspjektet i Västerängen, Brändö och Orrnäs framskrider, liksom Vamias ATM-hall och utbyggnaden av Sundom skola. Behovsutredningarna beträffande daghemmet och skolan i Merikart samt daghemmet i Kasernområdet godkändes av nämnden för fostran och utbildning 8.12.2021. - Ändringen av detaljplanen för Orrnäs centrum framskred till utkastskedet, i Västerängen och Brändö finns redan en planmässig beredskap för daghem. - Välfärdsplanen för barn och unga har utarbetats i samarbete med social- och hälsovårdssektorn och utbildningssektorn. Välfärdssamkommunens samarbete med utbildningssektorn har planerats i en gemensam arbetsgrupp. Elev- och studerandevården överfördes till Österbottens välfärdsområde i början av 2022. - Höjning av resursen för årsveckotimmar inom den grundläggande utbildningen hösten 2021: 1,90 → 1,95, +80 000 euro för assistenter inom småbarnspedagogiken samt skolcoacher till alla högstadieskolor (totalt 5 st). - I slutet av året valdes Vasa med i UNICEFs modell för Barnvänlig kommun.
Befolkningens lyckokänsla (fortsättning)	- Inrättande av Österbottens välfärdsområde - Identifiering och klarläggande av servicestigar samt tjänstedesign - Ibruktage av välfärdsberättelsen - Hälsomotion och främjande och utvecklande av kulturtjänsterna	- För välfärdssamkommunen fattades besluten och verksamheten inleddes 1.1.2022. Ledningen för välfärdssamkommunen valdes under 2021. - För utveckling av tjänster har olika projekt genomförts, bland annat SHM:s Framtidens social- och hälsocentral samt olika strukturprojekt. Tjänstedesign som en del av utvecklandet av stadens processer. - Välfärdsplanen för barn och unga godkändes av fullmäktige som en del av ibruktage av välfärdsberättelsen. - Kultur- och idrottsprogrammet, som godkändes våren 2020, tillämpades i praktiken under 2021, exempelvis ökad trivsel i stadsmiljön med hjälp av gatukonst (Korsnäståget), säkerställande och pilottestning av kulturstigen inom småbarnspedagogiken. I museet ordnades 13 konstklubbsträffar för ungdomar och dessutom användes Kaikukort (1 024 kort delades ut, användningsgraden 42 %). - Vidtagna åtgärder bland annat: skejtpark i Metviken, barnlift i Öjberget, förbättring av naturmotionsruterna kring Infjärden och Molnträsket samt i Korsnäståget samt byggande av en pulkabacke på Fiskstranden. Under pandemitiden har det för kommuninvånarna ordnats olika slags digitala kultur- och idrottstjänster. - Det har tagits fram avgiftsfri hobbyverksamhet enligt Finlandsmodellen i anslutning till skoldagen.
Förstärka representativ och direkt demokrati	- Kommuninvånarnas delaktighet genom försök och gemensam utveckling - Konsekvensbedömningen tas med i ledningen och beslutsfattandet	- Invånarnas åsikter har samlats in med hjälp av enkäter och under en elektronisk invånarkväll bland annat vid beredningen av språkprogrammet, i daghems- och skolprojekt, förortsprojektet i Korsnäståget, vandringsledprojektet i Lillkyro, i samband med detaljplanerna för Mellanvägen och Korsholmsplanaden 37-39 samt programmet för främjande av cykling och gång. Råden samt organisationsaktörer och erfarenhetssakkunniga har deltagit i beredningen av delaktighetsprogrammet i workshoppar. - Konsekvensbedömningen ingår redan i viktiga beslutsfattandeprocesser som en separat del. Exempelvis ingår det en konsekvensbedömning i alla planprojekt.
Klimatneutralt Vasa 202X	- Klimatneutralt byggande, klimatneutral nybyggnad och reparationsbyggnad samt åtgärder som stämmer överens med principerna för delningsekonomi - Upprätthållande och ökning av kolsänkor - Förtätande av stadsstrukturen - Utvecklande av hållbara färdssätt	- För Travdalen har man tagit fram kriterier för koldioxidsnålt byggande. Avsikten är även att i ett senare skede anvisa kvarteret med temat cirkulär ekonomi. - Vad gäller byggande av och skolbyggnaden för Variskan koulu har följande beaktats: behovsrelig ventilation per zon, energieffektiva LED-armaturer med närvarodetektorer, solpaneler för lagring av solenergi, energimätning som är ansluten till byggnadsautomationssystemet för att energiförbrukningen ska kunna kontrolleras och optimeras under användningen. För objektet har det fastställts en grönfaktor som realiserats och dessutom använder man långlivade konstruktiva lösningar och material. På byggsplatsen sorteras avfallet i olika fraktioner: trä, papp och energifraktion, gipsskiva, ullisoler, farligt avfall, byggavfall, plast, plastisolering, metall, betong, tegel och kakel. - I budgeten 2021 godkändes en planeringsfinansiering för utbyggnaden av Sundom skola. I samband med utbyggnaden ersätts den gamla oljeuppvärmningen med en miljövänligare lösning. - För det första trävävningshuset beviljades bygglov under våren. - Avfallslagstiftningen förnyades år 2021. Ett centralt mål med reformen är att minska på avfallsmängden samt effektivisera återanvändningen och materialåtervinningen. Detta ska genomföras på kommunalt plan exempelvis med hjälp av det Avfallspolitiska programmet. - Mängden kolsänkor och kolreserver beträffande Vasa stads skogsegendom samt kolbalansen har räknats ut 31.12.2020. Det är en del av skogarnas kolsänkor i hela stadsområdet. Kolsänkor och -reserver ökas bäst genom målmedveten skogsvård. Av den råmark som anskaffades 2021 bestod cirka 50 hektar av skog. - I detaljplaneringen för boende har projekt som förtätar stadsstrukturen prioriterats. Verkstadsgatan i Metviken, Södra Klemetsö och de större områdeshelheter som kompletterande byggande på Vasklot möjlighögar har främjats. Arbetet med stadsdelscentrum fortsatte i Korsnäståget, Orrnäs och Sundom. - Programmet för hållbara färdssätt har godkänts och åtgärderna förs framåt inom ramen för budgeten. Programmet för främjande av cykling och gång har utarbetats och det ska godkännas 2/2022. Kollektivtrafiken har konkurrensutsatts, den nya trafikidkaren (Vekka) inleder sin verksamhet 7/2022. Nya verksamhetsmodeller för systemisk utveckling har förberetts.



ATTRAKTIVITET

MÅL	ÅTGÄRDER	UTFALL 31.12.2021
Ekonomi i balans	- Lockande av företag och byggande av ett Invest-In-varumärke - Främjande av nätverksbildning bland små och medelstora företag - Förknappande av sysselsättningsstigar - Nordiskt samarbete (EGTS) - Utvecklande av högskolecampus - Byggande av infrastruktur för GigaVaasa - Utvecklande av snabba tågförbindelser	- Staden undertecknade ett avtal om innovationsekosystem med staten och de första projekten har genomförts med AKKE-finansiering, den egentliga EU-finansieringen är försenad. Förhandlingar om fortsatt finansiering har förts med staten. - Det enhetliga varumärket Invest In har gjorts synlig på webbplatsen vasa.fi och nytt informationsmaterial och material i sociala medier planeras. Webbplatsen https://vaasanseuduntoimitilat.fi/sv/ har finlöpats. - Samarbete med företagargrupper har utvecklats och gemensamma (virtuella) evenemang med diskussioner om olika aktuella teman har ordnats. Vasa var representerat i seminariet KUJO för den kommunala ledningen. - Det regionala samarbetet inom ramen för ekosystemet för sysselsättning och arbetet med att forma klienternas servicestigar har börjat med hjälp av tjänstedesign. - EGTS inledde sin verksamhet 2021. Det nordiska samarbetet har främjats genom medverkan i forskningsarbetet Nordregion samt med regelbundna möten mellan de ledande tjänsteinnehavarna i Umeå och Vasa. Även arbetet mot en gemensam utvecklingsstrategi har inletts. - Campusprojektet pågår lett av Vasa universitet. - Över GigaVaasas infrastruktur har en översiktsplan utarbetats, från vilken man framskrider till byggnadsplanering och byggande 2021. Detaljplaneändringen godkändes av stadsfullmäktige på våren och den vann laga kraft. Stadsfullmäktige beviljade ett tilläggsanslag på fem miljoner euro för planering och byggande av infrastruktur år 2021. Anslaget användes för röjning av 16 tomtar samt för planering och byggande av infrastruktur. Ombyggnaden och utvidgningen av Östra Runsörvägen blev färdig 11/2021. Planeringen av infrastrukturen för gator och vattentjänster på GigaVaasa-området blev färdig och byggandet ska inledas våren 2022. För planering av den landsväg som berör GigaVaasa-området (nära Korsholms sida) beviljades 0,5 miljoner euro i statlig finansiering. Planeringen inleddes i slutet av 2021. - Just nu planerar staten att avlägsna plankorsningarna på banavsnittet Vasa-Seinäjoki för att förbättra trafiksäkerheten och öka hastighetsnivån på banavsnittet.
Ekonomi i balans (fortsättning)	Förankring av studerande i Vasa	Växelverkan med studerandeföreningar har stärkts och man har deltagit i bland annat tutorbesök och informationstillfällen för nya (även internationella) studerande samt spelat in en video om nya internationella studerandes erfarenheter. Praktikplatser och sommarjobb har erbjudits studerande. Staden har medverkat i högskolornas gemensamma kampanj Världens lyckligaste studerande och gjort olika studerandegrupper delaktiga genom olika utmaningar och sociala medier. Det har gjorts planerliga satsningar på den kanal som bäst når ut till studerande, nämligen Instagram. Förankring av internationella studerande genom olika projekt. Vid marknadsföringen av strategienkäten satsade man på att få svar av studerande på frågor om hur staden borde utvecklas och vilken riktning staden borde ta med tanke på framtiden.
Befolkningsstillväxt > 100 000 invånare/202x	- Internetsidor på tre språk - Främjande av förhandlingar om kommunsammanslagningar med kommunerna inom pendlingsregionen	- Engelskspråkigt innehåll på webbplatsen Vasa.fi har ökat, bland annat har en marknadsföringsinriktad sida som är avsedd att öka attraktiviteten skapats. Betydligt flera aktuella nyheter än tidigare har översatts till engelska (2021: 185, 2020: 108, 2019: 42). - I språkprogrammet, som blev färdigt i juni, eftersträvas och stöds en ökning av den engelskspråkiga kommunikationen i mån av möjlighet inom de sektorer och tjänster som anses centrala. - Inga förhandlingar om kommunsammanslagningar har förts under det innevarande året.
Sysselsättningsgrad > 75 %	- Åtgärder för sysselsättning av ungdomar - Åtgärder för sysselsättning av långtidsarbetslösa - Företagskuvöser - Skapande av arbetsplatser, högklassig utbildning av arbetskraft, lockande av kunnigt folk	- Nya modeller har utvecklats för främjande av sysselsättningen för ungdomar, bl.a. företagsamhetstipendium och sommarjobbstipendium för idrottare. För unga med särskilda behov och andra ungdomar som behöver ett starkare stöd har ett sommarjobbskoncept skräddarsytt. - Långtidsarbetslösa har erbjudits ett omfattande stödnätverk, för att sysselsättningen ska kunna lyckas. Stödet är en modell i flera steg och målet är ett bra liv med beaktande av personens egna behov och resurser. - Genomförs genom samarbetspartner. - Genomförs genom samarbetspartner och nya projekt. Lockande av experter med hjälp av stadens, Vaseks, Vasa centralsjukhus och företagens gemensamma riksomfattande kampanj.
Konkurrenskraftig samhällsstruktur	- Utvecklande av hamnen och anläggande av en hamnväg - Utvecklande av mångsidigt boende - Wasa Station	- I hamnen pågår omfattande investeringar i hamnbassängen, hamnområdet, kaj- och terminallösningar samt ankomstarrangemang för passagerarna, med vilka man säkerställer en smidig trafik med den nya färjan Aurora Botnia samt havstransporter för industrin. Investeringarna har framskridit planerligt. Planeringen av hamnvägen beviljades i december 2020 en statlig finansiering på 0,5 miljoner euro, planeringen har inletts långsammare än önskat. Detaljplanen för hamnen vann laga kraft. - Genom att öka detaljplaneringen av småhus- och radhusområden strävar man efter att trygga ett mångsidigt tomtutbud för boende. Tomtreserven för bostadsvävningshus är bra, men det behövs en större tomtreserv för mera småskaligt boende. Det förbereds i Västerängen, Gerbybrinken, området kring Strömsö och på Mellanvägen. I Trasdalen och Orrnäs ska townhouse byggas. - Detaljplanernas behandlingstid; lärdomarna från pilotverksamheten för utvecklande av planläggningsprocessen har tagits in i de nya planprojekt som inleddes, riskbedömningen i startskedet har utvecklats, utbildningen ökat och processen gjorts tydligare och det mera omfattande projektet fortsätter. - Projektförberedelserna samt förhandlingarna mellan staden och YIT framskred i snabb takt under våren. I juni ordnades det ett seminarium för fullmäktige, där projektet beskrevs. Det beslutades att stadsstyrelsen och fullmäktige ska sammankallas till ett extra möte i juli. Fullmäktige godkände bolagsarrangemangen för byggande av musikhuset, inklusive beviljande av borgen för byggprojektet, 26.7.2021.



STARK EKONOMI

MÅL	ÅTGÄRDER	UTFALL 31.12.2021
Ekonomi i balans	- Kartläggning av lagstadgade uppgifter, bättre fokusering på servicen - Justering av systemet för interna hyror - Satsningar på förebyggande välfärd för att undvika att större kostnader hopar sig	- Genomförs inom ramen för budgeten. - Utredningsarbetet inleddes våren 2021. Något som centralt anknyter till detta är lokalhyrorna för välfärdssamkommunen som inleddes sin verksamhet vid årsskiftet 2021-2022. Avtalsförhandlingar om lokalhyrorna har förts under slutet av 2021. Grunderna för interna hyror och välfärdssamkommunens hyror ska ligga nära varandra. - Förebyggande verksamhet och tidigt ingripande har genomförts som en del av den grundläggande verksamheten. - Nya åtgärder har vidtagits bland annat i samband med projekteringen för Framtidens social- och hälsocentral, exempelvis har Familjecentret inlett sin verksamhet på Dambrunnsvägen och inom social- och hälsosektorn har man deltagit i projekt som berör barnfamiljer och vuxna. Verksamhetssätten har utvecklats, e-tjänsterna likaså.
Förnuftig och effektiv egendoms- hantering	- Utvecklande av koncernstyrningen - Satsningar på underhåll av fastigheterna, hantering av reparationsskulden - Livscykelmodeller och egendomsskötsel	- Vasa stads ägarpolitiska riktlinjer har uppdaterats, FG 29.3.2021. Koncernstyrningens funktionalitet och utvecklingsobjekt har bedömts som en del av projektet Fungerande kommunkoncerner. Projektet upphörde 2021. - Fallit bort från det egna lokalbeståndet: rivna byggnader (KKR-objekt: Kvarngatan 21 & Smulterö). Dessutom överläts Väskärns stuga till hembygdsföreningen i Storö (225 m² lägenhetsyta) 1/2021. - Fallit bort från hyresbeståndet: Bleckslagarmuseets hyreslokaler i Lillkyro har fallit bort från lokalbeståndet (28 m² lägenhetsyta). As Oy Suvitori Bostads Ab:s aktier har sålts. - Tillägg till hyresbeståndet: Till Variskan koulus projekt ansluter sig hyrning av tillfälliga lokaler för köket från 1.6. - Reparationsskulden strävar man efter att hantera genom att inrikta åtgärder på rätt objekt såväl med tanke på stadens serviceproduktion som med beaktande av byggnadens skick. - Vid egendomsskötseln strävar man efter att beakta olika finansieringslösningar, och livscykelmodellen testas bara det hittas ett lämpligt objekt. - Stadsfullmäktige godkände 26.7.2021 byggande av Musikhuset enligt det förslagna modellen om beviljade borgen för finansiering av Musikhuset. Daghemmet i Örnäs ska genomföras enligt fastighetsleasingmodellen och i budgeten för 2022 har man beslutat att utreda lösningar för finansiering och ägande av enhetsskolan i centrum.



PERSONAL, KOMPETENS OCH LEDARSKAP

MÅL	ÅTGÄRDER	UTFALL 31.12.2021
Personalens välmående och produktivitet i arbetet	- Fortbildning av personalen och livslångt lärande - Främjande av jämställdhet och likabehandling - Utvecklande av arbetsgivarvarumärket	- På grund av coronaviruspandemin har man satsat i synnerhet på virtuella möten och coachningar. Temana har varit bland annat rekrytering, projektledning, datasäkerhet, arbetskydd och arbets säkerhet. Personalen har också informerats om utomstående avgiftsfria webinarier om olika teman. - De digitala färdigheterna har stärkts genom utbildningar (bl.a. Teams-utbildningar, AI och robotik). - Personalen och cheferna har erbjudits stöd i undantagssituationen (bl.a. informationsmöten för personalen och cheferna, arbetshandledningar). För cheferna har även ordnats utbildning i coachande ledarskap. - Under hela 2021 har 16 anonyma rekryteringar genomförts. - Inom sommarjobbansökan för unga finns en egen ansökningsgrupp för unga med särskilda behov eller funktionsnedsättning, egna arbetscoachare för dem som behöver särskilt stöd samt responsenkät för de anställda. - Vid utvecklandet av AKTA-lönesystemen färdigställdes bedömningarna av och fastställdes de uppgiftsspecifika lönerna för koncernförvaltningens del. Vid utvecklandet för lönesystemet inom tekniska sektorn förlades ibruttagandet av systemet för individuellt tillägg till februari-mars 2021. - Aktiv marknadsföring som arbetsgivare. Läroanstaltssamarbete: Trainee-program för universitetsstudenter (Hr-trainee.) Stadsmiljösektorn har ingått ett samarbetsavtal med yrkeshögskolan 2/2021. Med Vamia och Åbo Akademi har det ordnats träffar för studerandegrupper där arbetsplatser inom småbarnspedagogiken har marknadsförts. - Stadens omfattande arbetsmöjlighetsfält har förts fram med hjälp av karriärberättelser. (Intervjuer där sommarjobbare och anställda berättar på webbplatsen och i sociala medier. Sommarjobbare berättade om sitt jobb också på videor på Instagram). - Enkät om arbetsgivare/sökandeerfarenhet. Som åtgärder satsningar speciellt på kommunikationen med de sökande under rekryteringsprocessen. - En enkät om arbetsgivarbilden (intern och extern) genomfördes 2/2021 och utifrån resultaten gjordes en utvecklingsplan upp.



PERSONAL, KOMPETENS OCH LEDARSKAP

MÅL	ÅTGÄRDER	UTFALL 31.12.2021
Personalens välmående och produktivitet i arbetet	Digitalisering och utvecklande av nya modeller för utförande av arbetet	- År 2021 har främjandet av omfattande projekt med förnyelse av ekonomi-, löne- och HR-system fortsatt. Målet är att ekonomisystemet ska tas i bruk under 2023. - Fortsatt utläggning av IT-tjänster genomfördes lyckat. - De åtgärder i digitaliseringsprogrammet som gjordes upp utifrån den digitala visionen har främjats. - Digitaliseringen och utvecklingsprojektet av understödsprocessen samt avtalshandlingar för stadsmiljösektorn slutfördes med bra resultat. - Projektet för ibruttagande av ett verksamhetsstyrningssystem inom Kommuntekniken slutfördes 2021. - Projektet för elektronisk underskrift och utveckling av anknyttande processer har framskridit till pilotfasen. Ibruttagande på bredare front sker 2022. - Projektet för utveckling av uppföljning av arbetstiden har framskridit till pilotfasen och det nya systemet ska tas i bruk på bredare front under 2022. I projektet tas det första viktiga steget mot att genomföra HR Master Data och möjliggöra integrationer. - Förnyelsen av intranätet har fortsatt och enligt tidtabellen ska det tas i bruk i mars 2022. - I projektet Öppen kommun har serviceprocesserna för deltagande och växelverkan utvecklats med hjälp av servicedesign. - Bra beredskap för distansarbete har betonats även under 2021 och satsningar på lämpliga verktyg för personalen och handledning i hur de används har fortsatt starkt exempelvis i form av olika utbildningar. Nya digitala verktyg har tagits aktivt i bruk inom sektorerna och för personalen har digital utbildning ordnats (bl.a. Teams-kliniker). Dessutom har man gett personalen tips om hur de kan ta hand om det egna välbefinnandet och gemenskapsandan på arbetsplatsen under perioden med distans-/hybridarbete. - Det att det har blivit allt vanligare med distansarbete har delvis förbättrat arbetshälsan och stärkt arbetsmotivationen. Övrigt distansarbete har emellertid också negativa konsekvenser, exempelvis minskar det gemenskapskänslan. En hybridmodell av något slag verkar vara den bästa i fortsättningen med tanke på personalens välbefinnande och arbetets produktivitet.

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 76-177. 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 183-185.

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

DRIFTSEKONOMIDELN

<u>Verksamhetsorgan</u>	<u>Resultatområde</u>	<u>sida</u>
Centralvalnämnden	100 Val	76
Revisionsnämnden	110 Revisionsväsendet	76
Stadsfullmäktige	120 Stadsfullmäktige	77
Stadsstyrelsen	130 Stadsstyrelsen	78
	132 Koncernförvaltningen	80
	140 Understöd	83
	141 Medlemsavgifter	84
	142 Andelar	84
	143 Reserverade anslag	85
	144 Centralt administrerade kostnader	86
	145 Sysselsättning	86
	146 Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till den affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten	89
	160 Mat- och materialservice som produceras i bolagsform	89
Lillkyro områdesnämnd		91
	150 Lillkyros områdesservice	93
	152 Arbetsverkstaden Arpeeti	95
Social- och hälsovårdsnämnden		97
	200 Gemensamma och tekniska stödservice	98
	210 Socialarbete och familjeservice	99
	220 Hem- och anstaltsvård	107
	230 Hälsovårdsservice	110
	239 Specialsjukvård	113
	240 Samarbetsområdet Laihela	114
Nämnden för fostran och undervisning		116
	302 Småbarnsfostran	116
	305 Hemkommunsersättningar för förskoleundervisning och grundläggande utbildning	121
	306 Finskspråkig grundläggande utbildning	121
	307 Svenskspråkig grundläggande utbildning	124
Utbildningsnämnden		127
	312 Vaasan Lyseon lukio	128
	313 Vasa Gymnasium och Vasa Svenska Aftonläroverk	130
	315 Vamia	131
	355 Ungdomsservicen	133
	443 Vasa stads institut	136

<u>Verksamhetsorgan</u>	<u>Resultatområde</u>	<u>sida</u>
Kultur- och idrottsnämnden		140
	351 Idrottsservicen	141
	353 Balansenheten Elisa Stadion	147
	363 Vasa stads museer	148
	373 Kultur- och bibliotekstjänster	150
	380 Vasa stadsorkester	154
	381 Vaasan kaupunginteatteri	156
Byggnads- och miljönämnden		159
	500 Byggnadstillsynen	159
	501 Miljöskydd	161
	503 Samarbetsområdet för hälsoövervakningen	162
	504 Samarbetsområdet för veterinärvården	163
Stadsmiljönämnden		164
	510 Samservice	165
	511 Fastighetssektorn	165
	512 Kommuntekniken	168
	570 Planläggningen	172
Vasaregionens avfallsnämnd	580 Vasaregionens avfallsnämnd	175

CENTRALVALNÄMNDEN

100 Val

Verksamhetsidé

Kommunens centralvalnämnd är en lagstadgad kommunal nämnd som är verksam vid såväl kommunalval, välfärdsområdesval som vid statliga val.

Måluppfyllelse

Centralvalnämnden förrättade år 2021 kommunalval och skötte förberedelserna för det första välfärdsområdesvalet som hölls i januari 2022. Covid19-pandemin inverkade anmärkningsvärt på arrangemangen av båda valen och på grund av den flyttades kommunalvalet från april till juni 2021 och förhandsröstningstiden för kommunalvalet förlängdes till två veckor. Staten ersatte kommunerna för de kostnader som detta föranledde med 1,4 euro/röstberättigad kommuninvånare. Röstningsprocenten i kommunalvalet i Vasa var 55,8 % då röstningsaktiviteten för hela landet var 55,1 %. Centralvalnämnden vidtog åtgärder för att höja röstningsaktiviteten genom kampanjer i olika kanaler, förhandsröstningsställen så nära platser där väljarna i allmänhet rör sig som möjligt och genom att på valdagens röstningsställen ordna möjlighet att kvittera röstningarna maskinellt för att undvika köer.

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter		25	25	77	52
Verksamhets-kostnader	-277	-51	-329	-327	2
Verksamhetsbidrag	-277	-26	-304	-250	53

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	Resultatombudets centrala mål för år 2020	Måluppfyllelse
	Utvärderingsberättelse för år 2020	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 2021 som ställts för revisionsväsendet har nåtts.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Revisionsnämndens verksamhet (utvärdering, ordnande av granskning)/dag	300,0	299,5	285	258,0
Lagstadgad revision/dag	91,9	83,29	80	83,30
Lagstadgad revision/1 000 €	38,2	32,5	35,4	32,6

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
	Upprätthållande av register över bindningar	förverkligats
	Nyckelpersonsrisk	Delvis realiserats

Det ekonomiska utfallet

Under verksamhetsåret 2021 ordnade revisionsnämnden totalt 10 sammanträden. Driftsekonomiutgifterna har granskats kritiskt under verksamhetsåret, men COVID 19-pandemin inverkar inte längre på driftsekonomiutgifterna. Verksamhetskostnadernas utfall är 96,1 % av budgeten.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter		5	5	5	
Verksamhetskostnader	-288	-16	-304	-293	11
Verksamhetsbidrag	-288	-11	-299	-287	11

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	2,0		2,0
Visstidsanställda	0,2		0,2
Sysselsättningsanställda		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. De organ som stadsfullmäktige har valt ordnar servicen enligt de mål som fullmäktige har satt upp. Fullmäktige har 55 ledamöter under fullmäktigeperioden 2021-2025.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Fullmäktigemöten och seminarier	7	8	11	14
Beslut, antal	94	99	150	143
Kostnader €/möte	49 020	38 851	41 927	32 297
Kostnader €/invånare	5,06	4,60	6,77	6,69

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	1		1	1	
Verksamhets-kostnader	-461		-461	-452	9
Verksamhetsbidrag	-461		-461	-451	9

Uppgifter om personalen

Under stadsfullmäktige finns ingen egen personal.

STADSSTYRELSEN

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	27 203	484	27 686	24 142	- 3 544
Verksamhets-kostnader	-73 291	154	-73 137	-69 169	3 968
Verksamhetsbidrag	- 46 089	638	-45 450	- 45 027	424
Avskrivningar				-2 351	

130 STADSSTYRELSEN

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Staden och stadskoncernen leds så att de mål för verksamheten och ekonomin som stadsfullmäktige har satt upp i strategin förverkligas.	I beslutsfattandet beaktas målen för verksamheten och ekonomin. Utvecklande av de administrativa processerna Utvecklande av styr- och datasystem som stöder ledarskapet Utvecklande av ägarstyrningen	Uppföljning av utfallet för stadens utvecklingsmål Utvecklande av digitala tjänster och processer Fortsatt utvecklande av ekonomiplaneringsystemet Opiferus De ägarpolitiska riktlinjerna har uppdaterats. Koncernbolagen har följts via delårsrapporter. Ekonomi- och resultatförhandlingar har förts med dotterbolagen. Koncernsektionen har beslutat om stadens förhandsuppfattning i enlighet med koncernanvisningen.
Utvecklande av koncernstyrningen och ledarskapet	Förtydligande av koncernstyrningen Sparskyldigheter även för samkommuner och bolag Processledning av utvecklingsprojekt	Koncernstyrningen har utvecklats som en del av det nationella projektet Fungerande kommunkoncerner. Projektet upphörde år 2021. Centrala utvecklingsområden är: 1) bolagsspecifika ansvar, 2) rapportering och informationsutbyte samt 3) ansvarspersonens uppgifter och ansvar. Särskild uppmärksamhet har fästs vid det ekonomiska resultatet och dialogen. Service design har tagits i bruk i utvecklingsprojekten.
Optimering av personalstrukturen	Förnyande av organisationerna, lättare förvaltning och effektivisering av tväradministrativa processer Proaktiv personalplanering Utvecklande av servicestrukturen	Personalplaneringsgrupperna har samlats under ledning av sektordirektörerna. Omorganisering av uppgifter och några uppgifter har gallrats bort till följd av organisationsreformerna. Genomförande av den fortsatta utläggningen av ICT-servicen. Dialogen och uppföljningen har effektiviserats med serviceproducenterna i bolagsform. Samarbetet med företagorganisationerna har fortsatt och fördjupats.
Stärkande av stadens och	Stärkande av de spetsbudskap (hav,	Tillsammans med Vasek, Vasa

regionens gemensamma varumärke	passion, energi) som definieras i regionkommunikationens strategi. Betonande av Vasas styrkor och marknadsföring av regionen som en energiteknologikoncentration.	centralsjukhus och företagarna i regionen har man genomfört en image- och arbetsgivarkampanj, vars resultat: Förtjänad media med lyckotema: - potentiell nåbarhet över 3 miljoner - 13 000 besök på kampanjsidan Arbetsgivarkampanj: - 3,29 miljoner reklamvisningar - 94 678 sidovisningar av nativreklam - 12 356 besök på kampanjsidan vaasa.fi/toihinvaasaan .
--------------------------------	--	---

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Styrelse- och sektionmöten, antal	50	53	53	54
Antal beslut	850	706	850	744
Kostnader €/invånare	24	23	23,82	25,70

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	22		22	114	93
Verksamhetskostnader	-1 754	-51	-1 805	-1 738	67
Verksamhetsbidrag	-1 733	-51	-1 784	-1 624	160

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	4		4
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

Till personalen som lyder under stadsstyrelsen hör stadsdirektören och tre sektordirektörer.

132 Koncernförvaltningen

Verksamhetsidé

Koncernförvaltningen svarar för stadsfullmäktiges, -styrelsens och dess sektioners berednings- och verkställighetsuppgifter och även för stadens ekonomi-, ägarstyrnings-, personal- och förvaltningsservice. Resultatområdet styr, stöder och övervakar verksamheten inom stadens organisation och svarar för dottersammanslutningarnas ägarstyrning. Koncernförvaltningen ordnar produktionen av administrativ

stödservice till stadens egna enheter och svarar för stadens och stadskoncernens varumärkeshantering. Den styr också utnyttjandet av informationsteknik och digitalisering inom det egna uppgiftsområdet.

Måluppfyllelse

Strategiskt tema		
Personal, kompetens och ledarskap		
Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Kompetent personal som utvecklas	Utvecklande av ett coachande ledarskap som främjar välmående och digitala färdigheter.	Coachande ledarskapsövningarna fortsätter år 2021

Strategiskt tema		
Stark ekonomi		
Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Ekonomisk balans	Balanseringsåtgärder och en kritisk utvärdering av servicenätet	Kumulativt överskott

Strategiskt tema		
Attraktivitet		
Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Attraktiva Vasa	Imagekampanj. Utvecklande av arbetsgivarbilden.	En image- och rekryteringskampanj görs i samarbete med Vasek Oy Ab och med företagen i regionen. En undersökning om arbetsgivarbilden har gjorts.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Ekonomisk balans	Balanseringsåtgärder och en kritisk utvärdering av servicenätet	Räkenskapsperiodens resultat visar överskott. Kumulativt överskott i balansräkningen.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Verksamhetens prestationer och nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
FÖRVALTNING OCH ÄRENDEHANTERING					
Diarieförda ärenden (st.)	1 288	1 187	1 123	1 400	1356
ÄGARSTYRNING					
Årsmötenas och bolagsstämornas antal (st.)	81	99	73	90	67
Behandlade ärenden (st.)	115	131	138	120	134
DIGITALISERING OCH INNOVATIONER					
Antalet arbetsstationer (st.), koncernförvaltningen			294	307	298
Antalet arbetsstationer (st.), hela staden	9 900	9 500	8 207 (+ iPads)	10 850	11 894

			1899)		
EKONOMI OCH STRATEGI					
Befolkning	67 552	67 636	67 551	68 100	67 631
Antal pågående projekt		64	120	19	115
KOMMUNIKATION OCH SAMHÄLLSRELATIONER					
Antal mediemeddelanden	274	369	432	360	504
Antal presskonferenser	43	66	38	20	31
Unika besökare på webbplatsen vasa.fi	508 205	772 530	928 266	800 000	848 211
Facebook, följare	10 319	11 052	13 200	13 000	14 800
Twitter, följare	2 230	2 530	2 790	2 700	3049
Instagram, följare	7 086	9 338	11 690	11 400	13 470
LinkedIn, följare	2 411	3 040	3 823	3 800	4844
PERSONAL					
Årsverken (hela staden, visstidsanställda och ordinarie anställda)	4 714	4 502	4 472	4 400	4 534
Distansarbete (dagar)	2 480	2 602	108 973	40 000	86 660
Distansarbete (personer)	163	160	1 818	800	1 460
Hälsobaserad frånvaro	18,2	19,4	17,8	19	18
Avgångsomsättning	325	296	319	300	314*

*på grund av affärsöverlåtelse har de arbetstagare som övergick till Österbottens välfärdssamkommun inte medtagits i talen

Ekonomiska nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Överskott / underskott (milj. euro)	-20 316	1 707	3 900	9 225
Beskattningsutfall (euro)/invånare	4 489	4 439	4 318	4 650
Samfundsskatteutfall (euro)/invånare	405	400	342	544
Årsbidrag (euro)/invånare	760	930	620	739
Lånestock (euro)/invånare	3 738	4 140	4 343	4 499
Dividender (t€)	13 200	12 621	13 200	12 356
Totalbudget för pågående projekt (euro)	36 909	54 333	28 601	59 927
Vasa stads budget för pågående projekt (t€)	5 745	11 804	2 470	16 348
Vasa stads finansieringsandel för pågående projekt (t€)	1 363	3 371	571	3 842

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Social- och hälsosektorns överföring till Österbottens välfärdssamkommun	Energiskt deltagande i beredningsgrupperna	Deltagandet i grupperna har varit omfattande.
Problem i de administrativa processerna	Byråkratitalkon	Anvisningarna uppdateras kontinuerligt.
Beskattningsutfallet blir lägre	Uppföljning och prognostisering	Beskattningsutfallet ökade jämfört med föregående år 299,9 miljoner € → 314,5 miljoner €

Det ekonomiska utfallet

Det ekonomiska utfallet var på en bra nivå. Det ändrade inkomstförslaget uppnåddes nästan helt. Verksamhetskostnaderna överskred den ursprungliga budgeten med cirka 400 t€, men blev nästan 1,35 miljoner € under den ändrade budgeten. Huvudorsakerna till underskridningen i kostnaderna ansluter sig till besparingar i personalkostnader samt till inköp av företagshälsovårdsservice med anledning av den rådande coronapandemin.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	9 131	1 625	10 756	10 746	-15
Verksamhetskostnader	-25 436	-1 749	-27 185	-25 848	1 350
Verksamhetsbidrag	-16 305	-124	-16 429	-15 102	1 335
Avskrivningar				-760	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	202	7,6	209,6
Visstidsanställda	24	6,1	30,1
Sysselsatta	1	5,9	6,9

140 UNDERSTÖD

Verksamhetsidé

Understöd som stadsstyrelsen fattar beslut om är huvudsakligen avtalsmässiga understöd inklusive bl.a. avtal om donationsprofessurer och forskningsverksamhet i anslutning till stärkandet av Vasas kunskapsgrund. Beviljandet av övriga understöd sker i de organ dit understöden enligt sin karaktär hör. Understödsanslaget används som verksamhetsunderstöd för sammanslutningar och föreningar samt för donationsprofessurer och stärkande av kunskapsgrunden. De största mottagarna av verksamhetsunderstöd år 2021 var Åbo Akademi, Vasa universitet, Vaasan yliopistosäätiö, Helsingfors universitet, Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi, Jyväskylän universitet, Högskolestiftelsen i Österbotten, Musikfestspelen Korsholm, Vasaregionens idrottsakademi samt Vasa sommaruniversitet.

Dessutom betalades från understöden internt understöd till nettoenheter för kapitalersättningar för lokalhyror.

Det ekonomiska utfallet

Från den allmänna understödsfonden inkomstfördes 55 300 euro.

Verksamhetsutgifterna underskred den ändrade budgeten med 206 200 euro. Till utomstående aktörer betalades understöd under året på totalt 956 300 euro. Som internt understöd till nettoenheter för kapitalhyra betalades totalt 3 436 000 euro.

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	50		50	55	5
Verksamhets- kostnader	-4 609	10	-4 599	-4 393	206
Verksamhetsbidrag	-4 559	10	-4 549	-4 337	212

141 MEDLEMSAVGIFTER

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsutgifterna var totalt 409 500 euro, vilket överskred budgeten med 14 600 euro. De största medlemsavgifterna var Finlands Kommunförbund rf 279 500 euro, Österbottens handelskammare 30 400 euro samt Kvarkenrådet – Merenkurkun neuvosto 20 000 euro. Dessutom betalades från resultatområdet för medlemsavgifter 24 400 euro till Kopiosto rf i upphovsrättstillstånd samt musiktillstånd på totalt 16 700 euro.

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter					
Verksamhets- kostnader	-395		-395	-410	-15
Verksamhetsbidrag	-395		-395	-410	-15

142 ANDELAR

Verksamhetsidé

Andelarna utgörs till största delen av samkommunandelar till Vasaregionens Arenor Samkommun 1 328 500 euro, Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur 973 700 euro samt Österbottens förbund 1 266 100 euro. Därtill är andra andelar Vasas andel av utgifterna för samarbetsområdet för landsbygdsförvaltningen 75 200 euro, Vasaregionens Utveckling Ab 945 700 euro och Vasaregionens Turism Ab 259 600 euro.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsutgifterna var totalt 4 865 500 euro, vilket överskred budgeten med 91 300 euro. Överskridningen berodde i huvudsak på den andel som betalats till Vasaregionen Arenor i hyreslättnader på grund av coronarestriktionerna.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter					
Verksamhets- kostnader	-4 774		-4 774	-4 866	-91
Verksamhetsbidrag	-4 774		-4 774	-4 866	-91

143 RESERVERADE ANSLAG

Verksamhetsidé

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

Inkomst från sjukförsäkringsersättningar budgeteras i budgeten på det här resultatområdet. De ersättningar som erhållits bokförs under året direkt på förvaltningarna, till vilka ett inkomstanslag på motsvarande belopp överförs.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkternas utfall blev 3 875 300 euro under det budgeterade. Orsaken till underskridningen var i huvudsak utfallet för en försäljningsvinst inom bestående aktiva på 3 855 000, beroende på att fastighetskoncernarrangemanget överfördes till år 2022.

Verksamhetsutgifterna underskreds med 1 982 200 euro. Av verksamhetsutgifterna överfördes utifrån stadsstyrelsens och stadsstyrelsens allmänna sektionens beslut totalt 1 768 800 euro till förvaltningarna.

I de förverkligade verksamhetsutgifterna ingår ändringen i semesterlöneperiodiseringen. I budgeten förberedde man sig på en minskning med 300 000 euro, medan den verkliga ändringen var en ökning på cirka 350 900 euro. Övriga förverkligade verksamhetsutgifter var bl.a. marknadsföringssamarbetet med idrottsföreningar (st 17.5.2021 § 151 och 21.6.2021 § 203) 93 000 euro samt en förmån av engångsnatur som delats ut till personalen totalt 361 500 euro (fg 14.6.2021 § 35).

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

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	4 080		4 080	205	-3 875
Sjukförsäkringsersättning	2 400	- 2 869	-469	3	472
Verksamhetskostnader (utan sjukförsäkrings- ersättning)	-4 111	-1 279	-2 833	-1 325	1 507
Verksamhetsbidrag	-2 369	-1 590	779	- 1 117	-1 896

144 CENTRALT ADMINISTRERADE KOSTNADER

Verksamhetsidé

Resultatombudets anslag omfattar huvudsakligen anslag som med olika beslut överförs till de förvaltningar som utför verksamheten. Resultatombudet omfattar lagstadgade olycksfallsförsäkringsavgifter, pensioner som staden betalar, pensionsutgiftsbaserad avgift, förvaltningens ansvarsförsäkringsavgift samt rättegångskostnader.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetskostnaderna underskreds med 1 606 000 euro, vilket till största delen berodde på att den pensionsutgiftsbaserade avgiften utföll 1 542 600 euro under det budgeterade. Den största posten i de förverkligade utgifterna är den pensionsutgiftsbaserade avgiften på 6 057 400 euro.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter					
Verksamhetskostnader	-7 989	411	-7 578	-5 972	1 606
Verksamhetsbidrag	-7 989	411	-7 578	-5 972	1 606

145 SYSSELSÄTTNING

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för sysselsättningen är att ordna sysselsättning med lönesubvention för Vasabor som är långtidsarbetslösa, partiellt arbetsföra och personer som på annat sätt befinner sig i en svår arbetsmarknadssituation samt sommarjobb för unga inklusive unga med specialbehov, erbjuda civiltjänstgöringsplatser för civiltjänstgörare från Vasa samt stöda projekt som främjar sysselsättning. Verksamheten produceras i samarbete med ett aktörsnätverk genom att sysselsättningsstigar utvecklas, i vilka ingår att erbjuda ändamålsenlig och rättidig service för målgrupper samt hitta och erbjuda fortsatta stigar. Målet med verksamheten är också att minska arbetsmarknadsstödet kommunandelsavgift.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Tydliga uppgiftsbeskrivningar, effektiv och aktiv informering inom teamet. Med coachande ledarskap utökande av arbetets effektivitet och personalens välmående.	De som hör till sysselsättningsteamet är sakkunniga inom sin egen uppgift. Regelbunden mötespraxis. Försök med och tillämpande av nya modeller för arbetet i mån av möjlighet.	Alla har erbjudits utbildning som stärker yrkeskunskapen. Försökskultur är en del av det dagliga arbetet.
Befolkningens välfärd. Minskning av de problem som arbetslöshet medför och främjande av pensionsbesluten gällande arbetsoförmåga i samarbete med TE-byrå och social- och	Med sysselsättningsåtgärder förebygga arbetslöshet och marginalisering. Verktyg är förutom utvecklande av den egna verksamheten olika projekt som är riktade till arbetslösa.	Den allmänna välfärden främjas av delaktighet och sysselsättning. De här har utvecklats i ESF-projektet Arbetsförmåga och livskraft från delaktighet och inom ANM:s

familjeservicen.		Welcome Steps-projekt genom utvecklande av servicestigar.
Stödande av stärkandet av stadens ekonomi genom att sysselsätta långtidsarbetslösa och minska inverkan av betalningen av arbetsmarknadsstödet.	Byggnad av ekosystemet för sysselsättningsverksamheten. Utveckla servicebrickan för sysselsättning; rehabiliterande arbetsverksamhet, lönesubventionerad sysselsättning och läroavtalsutbildning som stöder sysselsättningen.	Trots pandemin förverkligades den lönesubventionerade sysselsättningen och den rehabiliterande arbetsverksamheten bra. Läroavtalsutbildningen utvecklades tillsammans med läroanstalterna.
Sysselsättningsgrad >75 %. Det centrala målet är att sysselsätta arbetslösa arbetssökande, utveckla processer och service inom sysselsättningsverksamheten.	Utvecklande av sysselsättningsservicens processer så att de i regeringsprogrammet antecknade sysselsättningsfrämjande åtgärderna beaktas så bra som möjligt som helhet i Vasa.	Ett tätt samarbete med aktörsnätverket lyckades bra vid byggandet av ekosystemet för sysselsättningen. Gemensam utveckling har varit i fokus.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Antal sysselsättningsanställda	156	168	160	153
Antal klienter inom rehabiliterande arbetsverksamhet/genomsn./år	300	142	300	189
Arbetsmarknadsstödet kommunandel/antal personer/genomsn./mån.	930	1007	940	1008
Arbetsmarknadsstödet kommunandel	- 4 389 399	- 5 181 347	- 4 500 000	- 5 070 272
Arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte	- 622 500	- 428 402	- 722 100	- 559 522
Lönesubventionsbeloppet	1 079 615	1 010 071	900 000	1 062 668
Sommarjobb	- 795 431	- 877 847	- 886 600	- 909 780
Sysselsättningsanslag	-2 568 865	- 2 458 880	- 2 699 900	- 2 639 619

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudscentrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Sysselsättningsverksamhetens strategiska betydelse. En bra skötsel av arbetslösheten syns positivt i kommunekonomin.	Målmedvetet utvecklingsarbete, samarbete med hela stadsorganisationen.	Genom utvecklande av ekosystemet för sysselsättning förbereder sig Vasa stad för reformen av arbets- och näringsstjänsterna 2024. I ekosystemet deltar regionalt statens, kommunens, välfärdsområdets och utbildningssektorns aktörer samt representation från tredje sektorn och företagssektorn.
Arbetsförmögna (sjuka och missbrukare) finns fortsättningsvis i gruppen arbetslösa.	Medtagandet av hälsovården i skötseln av sysselsättningen och genom det hänvisande av arbetsförmögna till	Tätt samarbete med SHM:s projekt för stödande av arbetsförmågan har främjat

	hälsovårdsservice för att få ett pensionsbeslut effektiveras väsentligt.	hänvisningen av partiellt arbetsföra och arbetsoförmögna till rätt service.
Verksamhet/Processer. Tväradministrativt samarbete med olika enheter.	Framförande av verksamhetens betydelse och verksamhetens inverkningar på andra enheters kostnader bör fås fram.	Den mest betydande utvecklingen av verksamheten är byggande av ett ekosystem som är en grund för att reformen av arbets- och näringstjänsterna ska lyckas.
Genomförande av arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte i grupp enligt överenskommelse	Intensivt samarbete, styrgruppsarbete, uppföljning av kvaliteten på servicens innehåll. Intensivt samarbete med social- och hälsovården.	Samarbetet har genomförts på ett bra sätt och verksamheten har utvecklats i samarbete.

Det ekonomiska utfallet

Sysselsättningsverksamheten genomfördes såsom förväntades med tanke på omständigheterna. Även om de arbetssökande är allt mer utmanande att sysselsätta, hittade man lönesubventionerat arbete för partiellt arbetsföra och staden genomförde också sin sysselsättningsskyldighet på ett bra sätt. Som en del av den egna sysselsättningsverksamheten utvecklades stadens sysselsättningsverksamhet på eget initiativ ytterligare bl.a. genom assistentverksamheten inom äldreomsorgen, där de som drar nytta av den utöver kommunen är de äldre, långtidsarbetslösa som anställts som assistenter samt det kommande välfärdsområdet.

Den viktigaste utvecklingsprocessen var ekosystemet för sysselsättningen, vars mål är att genom en nätverkande verksamhetsmodell ytterligare förbättra Vasas sysselsättningsgrad och erbjuda områdets arbetssökande klara stigar för sysselsättning. Under verksamhetsåret var fokus för utvecklingen på servicestigar för uppsagda och permitterade, långtidsarbetslösa och partiellt arbetsföra, unga samt invandrare.

En betydande del av utvecklingen av ekosystemet var en servicehandledningsmodell som inletts inom projektet Arbetsförmåga och livskraft från delaktighet (TEO) samt ett lednings- och utvecklingsarbete för samarbetsnätverket i februari. Dessutom är målet med projektet att aktivera delaktigheten för dem som är utanför arbetslivet och möjlighet att bli delaktiga i sitt eget liv och samhället samt att påverka de personliga ärendena och genom att stärka de digitala kunskaperna möjliggörs bl.a. uträttande av myndighetsärenden eller banktjänster.

Som en del av ekosystemet genomfördes Welcome Steps-projektet, vars mål är att göra Welcome Offices rådgivningstjänster mångsidigare. Med hjälp av projektet ökades kundservicens språkurval samt utfördes pilotverksamhet för en digital handlednings- och servicerådgivning. Även rådgivningsservice på det egna språket utvecklades och Vasa anslöt sig till plattformen InfoFinland.

Flyt-arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte i grupp genomfördes med en verksamhet som stöder en mångsidig livshantering och Hjälpåre-verksamheten producerades som en arbetsverksamhet nära arbetslivet, där klienterna förs in på en fortsatt stig som assistenter inom äldreomsorgen.

Verksamhetskostnaderna överskreds med 428 000 euro beroende på överskridningen av arbetsmarknadsstödet kommunandelsavgift på grund av pandemin på 570 272 euro. Verksamhetsbidraget ökade 275 000 euro jämfört med den ändrade budgeten.

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	1 251	-993	258	412	153
Verksamhets- kostnader	-9 082	2 891	-6 191	- 6 619	-428
Verksamhetsbidrag	- 7 830	1 898	- 5 935	- 6 208	-275

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	2		2
Visstidsanställda	12		12
Sysselsättningsanställda	4		4

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

Verksamhetsidé

Resultatombudets inkomster utgörs av kostnader för allmän förvaltning och andra kostnader som hänförs till affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten samt till produktionsstödservicen. Därtill utgörs inkomsterna av interna arrendeintäkter från Vasa Hussektor.

Resultatombudets anslag omfattar Vasa stads andel av räddningsväsendets utgifter, ledningscentralens kostnader, ersättningar till Vasa Vatten för brandvattenanordningar samt till Grafiska tjänster för koordinering av anskaffning av kopieringsmaskiner.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna överskreds med 101 200 euro. Verksamhetskostnaderna underskreds med 21 400 euro.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	2 450		2 450	2 551	101
Verksamhets- kostnader	-5 303	-1	-5 303	-5 282	21
Verksamhetsbidrag	-2 853	-1	-2 853	-2 731	123
Avskrivningar				-2	

160 Mat- och materialservice som produceras i bolagsform

Verksamhetsidé

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

Vasa stads matservice köper skolornas och småbarnspedagogikens måltidsservice av TeeSe Botnia Oy Ab. 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 samt för Bergcentret, vilka överfördes till staden när köket blev ett servicekök. Hyrorna för övriga kök på social- och hälsovårdssidan hör till Teese Botnia.

Rengöringsservicens budget lyder inte under koncernförvaltningen, utan endast koordineringen av verksamheten.

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

Måluppfyllelse

Resultatområdet fungerar för bägge resultatenheternas del som en nettoenhet, dvs. målet är att med verksamhetsinkomster täcka de utgifter som verksamheten ger upphov till samt eventuella investeringar. Kundnöjdhetensenkäter utförs av Teese.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatrådets centrala mål för år 2020	Måluppfyllelse
Kundnöjdhet	Enkätbedömning på skalan 1–5, medeltal 3,7 eller bättre	Kundnöjdhet: matservicen 3,7, rengöringsservicen 4,3
Hållbar utveckling	Energi- och klimatarbetsgruppens mål beaktas	Mer vegetarisk mat på matlistorna. En vegetarisk måltid/vecka, kontinuerlig tillgång till vegetarisk mat i personalrestauranger. På andra stadiet inleddes servering av vegansk mat 2021

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Matservicen var på grund av coronapandemin i en ekonomiskt dålig situation år 2021. TeeSe Botnia fakturerade hela tiden matservicen till fullt pris på grund av att deras personal hela tiden var i arbete. Från mars 2021 var alla skolor på distans och distansmåltider gick åt märkbart mindre än året innan. Av skolorna togs inte normal månadsfakturerings ut för mars utan bara de verkliga distansmåltiderna. Dessutom har det ökade vårdbehovet under semestertiden inom småbarnspedagogiken ökat kostnaderna och i kostnaderna syns också de föregående årens upphandlingsförbud, vilket straffade sig år 2021 i form av större anskaffningar av kött och köksattiraljer. Hyrorna var högre på grund av Variskas köks tillfälliga utrymmen samt den fryscontainer som hyrdes dit. Dessutom hyra för Gerby nya daghem, vilket ökade kostnaderna och inte hade budgeterats i årets budget, eftersom daghemmet inledde sin verksamhet i augusti 2020.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Måltidsprestationer	2966765**	2407587	2980000	2828101
Inkomster/prestation	3,47	3,85	3,36	3,51
Utgifter/prestation	3,61	4,31	3,36	3,92

*BG 2019 Prestationer 2165749 (skolor och daghem) + en uppskattning av social- och hälsosektorns prestationer cirka 630000 = 2795749

** Bs2019 endast skolor och daghem ingår

BS 2020-corona

BS 2021-corona

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
	Ekonomisk balans ökande av personalmåltiderna ökande av vegetarisk kost minskande av matrester	Uppfylldes inte på grund av coronan Uppfylldes inte på grund av coronan uppfylldes helt. försäljningen av matrester ökade.

Det ekonomiska utfallet

Matservicens resultat blev negativt på grund av de ökade kostnader som coronan förde med sig och på grund av upphandlingsförbudet året innan som ökade materialanskaffningarna i köken (obligatoriska).

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	10 009	0	10 009	10 016	7
Verksamhets-kostnader	-10 009	0	-10 009	-11 097	-1 088
Verksamhetsbidrag	0	0	0	-1 080	-1 081
Avskrivningar				-13	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	1,15	0	1,15
Visstidsanställda	0	0	0
Sysselsättningsanställda	0	0	0

*Av upphandlingschefens arbetsinsats har 15 % budgeterats på resultatområdet.

* upphandlingskoordinatören gick i december 2021 på förtida pension på deltid 20 %.

LILLKYRO OMRÅDESNÄMND

Verksamhetsidé

Lillkyro områdesnämnd sköter tillsammans med stadens övriga organisation om stadsdelens närservice, utvecklandet av näringsgrenar och delaktighet tväradministrativt för främjande av välmående och livskraft.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/princip som härletts ur stadens strategi	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse 2021
Befolkningens välfärd och delaktighet.	Utvecklande av tillgänglig närservice. Sparrning av projektverksamhet.	Samservicens kundantal har ökat. Egna projekt 4 st., extern finansiering 62 564 €, stadens ekonomienhets medfinansiering 18 637 €.
Lillkyro är en attraktiv och viktig socken för invånarna och besökarna.	Utvecklande av servicen vad gäller byggd miljö av riksintresse och historiska objekt samt marknadsföringen av denna. Tomtkampanjer Utvecklande av Bleckslagarmuseet till ett besöksobjekt på internationell nivå.	Invånarantalet 31.12.2020: 4438 (-78). Sommarcaféets kassatransaktioner: 2242. Antalet besökare i bleckslagarmuseet: 630. Antalet besökare vid arbetsdemonstrationer: ca 100.
Att stöda personer i en svår ställning i vardagen och när de ska gå ut i arbetslivet.	Främja ungdomars arbetsverkstadsverksamhet och deras intresse för arbetslivet och studier. Utvecklande av samarbetsnätverken med Arpeeti, sysselsättningsservicen samt med övriga aktörer inom branschen.	Kostnadseffektiviteten för Arpeeti: 62 €/dag/person. Av klienterna som deltar i arbetsverkstadsverksamheten är 40 % unga, men andelen arbetssträningsdagar är 48,5 %. Antalet klienter är 58 (77 % av målet), antalet arbetsverkstadsdagar 3235 dagar (87 % av målet).

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	355	126	481	519	+38
Verksamhets-kostnader	741	199	941	906	-35
Verksamhetsbidrag	410	73	460	387	+73

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Hanteringen av Arpeetis servicekedja.	Intensifiering av samarbetet gällande sysselsättningsåtgärderna med samarbetskommunerna och övriga aktörer.	Kontinuerlig växelverkan och att man genast har ingripit i otydliga kommunikationssituationer har minskat på risken. Den ordinarie arbetsverkstadschefens tillbakakomst från arbetsledigheten har förbättrat riskhanteringen.
Verksamhetens riktighet (inklusive att rätt saker görs) och lönsamhet.	Upprätthållande av en kontinuerlig regional och stadsintern interaktion som grundar sig på en klar syn om målen och metoderna för uppnående av dessa.	Ett sektorövergripande samarbete har varit på en bra nivå trots coronapandemin. Projekt har fullföljts och några projekt pågår ännu och nya projekt planeras.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Antal ordnade tillställningar.	7	13	12	12	13
Service- och rådgivningshändelser: fysiska kundbesök	12240	16845	18946	14 000	19 564
Service- och rådgivningshändelser: samtal och e-postmeddelanden	1680	2515	2600	2000	2900
Antal deltagare i arbetsverkstads-verksamheten och arbetsdagar	86 4021	80 3139	75 3027	86 4020	58 3235
Områdesnämndens sammanträden	7	8	8	8	8
Antal ärenden	45	65	56	60	48

150 LILLKYROS OMRÅDESSERVICE

Verksamhetsidé

En kommun är så bra som sina stadsdelar, byar och tätorter. Deltagande bland områdets invånare och verksamhet som utgår från deras behov samt främjande av partnerskap är utgångspunkter vid utvecklandet av området ur livskraftsperspektiv. Lokal förankring, som är en allt viktigare faktor, förbättrar de lokala organens betydelse. Förvaltningen deltar aktivt vid framlyftande, beredning och beslutsfattande gällande sådant som berör området i samarbete med staden och andra aktörer för ökande av stadens och Lillkyroområdets attraktionskraft samt för främjande av välfärden.

Samserviceenheten är kommuninvånarnas primära kontaktplats. Den är en kundorienterad och effektiv kanal, där det är enkelt att få sina ärenden uträttade och frågor besvarade, allt på ett och samma ställe. I synnerhet den åldrande befolkningen och avståndet till rådgivningsservice och övrig service i Vasas kärncentrum ökar behovet av personlig service. Vid samserviceenheten får man personlig service även i hyresbostadsärenden och enheten fungerar också som förhandsröstningsställe.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Välbefinnande	Befolkningens välfärd och delaktighet.	Närservicen utvecklas kontinuerligt i samarbete med övriga förvaltningar och bl.a. företagarna i området. I detta har man lyckats relativt bra och nya serviceformer (bl.a. ungdomskväll i Merikart) har man kunnat facilitera. Den egna servicens kundantal är på en etablerad nivå vad gäller samserviceenheten och sommarcaféet. I sparrningen av projektverksamheten har små steg framåt tagits.
Attraktivitet	Lillkyro är en attraktiv och viktig socken för	Den byggda kulturmiljöns (RKY)

	invånarna och besökarna.	infra har förbättrats (Bleckslagarmuseets sittplatser, "jättefyrryn", Bryggan, istandsättning av byggnader, planering av discgolf, konditionsredskap samt ett slaktarmuseum) och service (museiguide, författarsamarbete, en traditionsdag, evenemang) har utvecklats i samarbete med föreningar och företagare. Vandringsrutterna utvidgas. Tomtkampanjen och folkdräktsskidåkning har gett synlighet i medierna, bl.a. i Yles sändningar och i riksomfattande medier. Tomter har sålts i jämn takt, volymen kunde vara större.
--	--------------------------	---

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Verksamhetens riktighet (man gör rätt saker) och lönsamhet.	Upprätthållande av en på kontinuerlig regional och stadsintern interaktion grundad, klar syn om mål och metoder för att uppnå dessa.	Trots coronapandemin har det regionala samarbetet fungerat på en bra nivå och nya initiativ har tagits under innevarande period. Övriga förvaltningars verksamhet kan ännu aktiveras och förbättras. Servicenivån har förbättrats i det sektorövergripande samarbetet bl.a. har ungdomskvällar ordnats i Merikart.
Säkerhetsrisk	Utvecklande av ett alarmsystem. Uppdatering av säkerhetsplanen. I mån av möjlighet används vikarier /utvecklas samarbetet med Arpeetis personal.	Vikariepraxisen har etablerats, alarmsystemet har utretts i samarbete med Hussektorn. Uppdateringen av säkerhetsplanen är under arbete.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	51	104	155	181	+26
Verksamhetskostnader	-384	-182	-565	-523	-42
Verksamhetsbidrag	-333	-77	-410	-342	+68

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
-----------------------	------------------	------------------	--------

Ordinarie	1		
Visstidsanställda		1	
Sysselsatta			

152 KYROLANDS ARBETSVRKSTAD ARPEETI

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Attraktivitet	Med hjälp av arbetsverkstadsverksamheten kommer man in på individuella fortsatta stigar.	Av alla som år 2021 avslutade sin arbetsverksamhetsperiod vid Arpeeti har 47 % fortsatt på en positiv stig (arbete, skola eller TE-byråns utbildning/kurs).
	Arbetsverkstadens arbete är på hög nivå och verkningsfullt.	Enligt den riksomfattande Sovari-enkäten har klienternas sociala färdigheter förbättrats liksom studie- och arbetslivsfärdigheterna samt livshantering och målinriktningen. Kostnadseffektiviteten för Arpeeti: 62 €/dag/person
	Utvecklande av arbetsverkstadsverksamheten för unga.	Unga klienters andel var 40 % men andelen dagar i arbetsträning var 48,5 %.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

- Som mål uppställdes år 2021 75 klienter i olika ålder samt som mål för antalet arbetsdagar: 3700, vilket inte uppfylldes. Målen för verksamheten uppnåddes inte helt, men ökningen i antalet arbetsdagar för ungdomar i arbetsträning jämfört med föregående år samt andelen positiva avslutningar låg nästan på 50 % som är en berömvärd nivå med beaktande av coronaåret 2021.
- Förutom coronapandemin har ändringar i verksamhetsmiljön, liksom ändringarna i nya välfärdsområdet och i fråga om klienterna (bl.a. utmaningarna med hanteringen av vardagen) inverkat delvis även på målens förverkligande.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
-----------------------	---------	---------	---------	---------

Antal deltagare i arbetsverkstadsverksamheten	79	55	75	58
Antal arbetsdagar i arbetsverkstadsverksamheten	3139	3023	3700	3235
Kostnad för en arbetsverkstadsdag	54	55	59	62

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Avtalshantering	Förberedelser görs inför landskapsreformen och social- och hälsovårdsreformen genom förtydligande av processerna och utvecklande av servicen.	Risken är stabil, samma förväntas även gälla åren 2023 och 2024, då välfärdsområdet och TE-byråns reform i sin helhet konkretiseras.
Hantering av servicekedjan	Tätare samarbete med samarbetskommunerna vad gäller sysselsättningsåtgärderna.	Tidvis har utmaningar funnits, men de har genast behandlats. Coronaläget har medfört utmaningar för hur klienterna har kunnat färdas till Arpeeti.
Belastning	En utvecklingsplan för välbefinnandet i arbetet uppgörs.	Risk finns, i den veckovisa uppföljningen har de som behöver möjlighet att få arbetshandledning.
Hur väl fungerar arbetsverkstadens lokaler på lång sikt.	Man följer noggrant upp om reparationsåtgärderna är tillräckliga och man strävar efter att utveckla säkerheten inom ramen för resurserna.	Utarbetande av en detaljerad utvecklingsplan på lång sikt är en utmaning innan de nya välfärdsområdenas och nya TE-byråns strukturer har utformats.
Olyckor	Säkerhetsriskanalys och åtgärder utgående från den. Arbetsförhållandena uppmärksammas.	Säkerhetsverktyg utdelas, frågor diskuteras och man deltar i utbildningar enligt behov.
Intäkter blir utestående.	Tätt samarbete med statens tjänsteinnehavare.	Risken är verklig i och med ändringarna i områdena. Arpeetis starka ställning och historia i Kyroland är en fördel.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	305	20	326	341	15
Verksamhets-kostnader	-358	-22	-374	-382	-8
Verksamhetsbidrag	-53	-2	-48	-41	7

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	3	1	4
Visstidsanställda		1	1
Sysselsatta	1	2	3

SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Strategiskt tema			
Personal, kompetens och ledarskap			
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning	Utfall
Kompetent och tillräcklig personal	Uppdatering av uppgiftsbeskrivningar Anordnande av utbildningar Främjande av goda arbetsförhållanden	Behöriga sökande och behörig person/vakans	Tillgången till ordinarie personal och visstidspersonal är ett ökande problem inom hela sektorn.

Förberedelser inför vårdreformen	På förberedelserna riktas den mängd personalresurser som behövs och tillräcklig kompetens tryggas Beredskap för konkurrens om arbetskraften	Resurser för planering och förberedelser	De ledande tjänstemännen har valts för beredningen av Österbottens välfärdssamkommun och verksamheten inleds 1.1.2022
----------------------------------	--	--	---

Strategiskt tema			
Välfärd			
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning	Utfall
Välmående kommuninvånare	Elektronisk välfärdsberättelse vars bruk utvecklas över förvaltningsgränserna Främjande av välfärd och hälsa i fokus	Nyckelmätarna har utsetts i fråga om hela staden Kundnöjdhet	Välfärdsberättelsen har uppgjorts och godkänts.

Korrekt dimensionerad service	Omriktande av resurser, specificering av klientkriterier, utvecklande av verksamhetsmetoder	Uppfyllelse i fråga om de utsatta tiderna och rekommendationerna, användningsgrad	I samband med sparåtgärderna och förutsättningarna har resurseringen effektiverats inom resultatområdena och klientkriterierna har specificerats.
-------------------------------	---	---	---

Strategiskt tema			
Stark ekonomi			
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning	Utfall
Behärskande av kostnader och balansering av ekonomin	Kartläggning av sparåtgärderna, uppföljning och upprätthållande enligt	Ekonomisk månadsuppföljning, uppföljning av	Man har strävat efter att hantera social- och hälsosektorns

	resultatområde	sparåtgärderna	kostnader genom olika sparåtgärder. Det av staden satta upphandlingsförbudet har påverkat besparingarna. Situationen fortsätter vara utmanande, eftersom kostnadsökningen inom specialistsjukvården påverkar helheten
--	----------------	----------------	---

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	33 652	298	33 951	42 390	8 439
Verksamhets-kostnader	-264 987	-12 527	-277 514	-279 789	-2 275
Verksamhetsbidrag	-231 334	-12 228	-243 563	-237 399	6 164
Avskrivningar				-343	

200 GEMENSAM OCH TEKNISK STÖDSERVICE

Verksamhetsidé

Uppgiften för social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödservice 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.

I gemensam och teknisk stödservice ingår även digitala tjänster, utvecklingsservice och projekt, genom vilka man kan utveckla servicen inom hela sektorn och hitta nya digitala lösningar. IT-servicen överfördes till serviceområdet 1.6.2020. IT-servicen ansvarar för utvecklandet av sektorns datasystem och huvudanvändarservice.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Förbättrande av säkerheten	Organisering av vaktmästartjänster Övervakningstjänster Kameraövervakning och personskyddssystem Årsunderhåll och tester av maskiner och apparater	Systemet har förnyats enligt planerna, årsunderhåll och tester har gjorts i fråga om år 2021
Utnyttjande av digitala tjänster vid effektivisering av verksamheten	Ibruktage av nya lösningar i arbetet i olika enheter	Nya lösningar och elektroniska kommunikationsmetoder har tillämpats mycket under hela år 2021, med beaktande av

		coronapandemins verkningar och distansarbetet.
--	--	--

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Problem med inomhusluften	Friska arbetslokaler	Man har strävat efter att ordna andra arbetslokaler och vid behov luftrengörare till de anställda.
Säkerhetshot (vaktmästare, övervakning)	Ordande av utbildning, utrustning, förebyggande	Övervakningstjänster har använts i förebyggande verksamhet och utbildning har ordnats för personalen enligt behov
Tillgången och funktionen i fråga om reservdelar till maskiner och apparater	Förnyande av system Auditering	Apparatur/System har förnyats under år 2021 enligt planen.

Det ekonomiska utfallet

Serviceombudets verksamhetsintäkter har förverkligats 1,703 milj. € över den ändrade budgeten. Överskridningen beror på understöd för projekt och statsunderstöd för kostnaderna för COVID-19.

Verksamhetskostnaderna för serviceområdet har förverkligats 600 000 € över den ändrade budgeten. Överskridningen beror huvudsakligen på projektkostnader och ändringsarbeten i fråga om välfärdsområdet som inledde sin verksamhet 1.1.2022 (t.ex. ikt-kostnader).

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	231	32	263	1 939	1 676
Verksamhets-kostnader	-3 711	-116	-3 827	-4 450	-623
Verksamhetsbidrag	-3 479	-84	-3 563	- 2 510	1 053
Avskrivningar				-3	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	24	2	
Visstidsanställda	15		
Sysselsatta			1

210 SOCIALARBETE OCH FAMILJESERVICE

Verksamhetsidé

Resultatombudet har i uppgift att utgående från klientens och familjens resurser och behov främja och upprätthålla välfärd, hälsa, trygghet och delaktighet genom att ordna behovsenliga, verkningfulla, högklassiga och kostnadseffektiva social- och hälsovårdstjänster. Social välfärd främjas i samarbete med stadens olika sektorer och andra aktörer med syftet att förverkliga målen.

Måluppfyllelse

Strategiskt tema		
Personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Utvecklande av ledning genom information	Val av indikatorer och metoder för informationsproduktion som stöd för ledningen genom användning av programmet Exreport Uppföljning av nyckeltalen	I programmet Exreport har en indikator del för servicen inom socialvården tagits i bruk, centrala nyckeltal har valts.
Ändamålsenligt riktande av personalresurser, klientmängderna och arbetsbelastningen utjämnas		Klientdimensioneringen per arbetstagare inom socialarbete och socialhandledning över rekommendationerna.
Utvecklande av kompetensen hos personalen	Genomförande av planerade utbildningar	Begränsat med utbildning kunde ordnas på grund av coronasituationen, huvudsakligen som webinarier.
Välfärd		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Bra bemötande av klienter	Rådgivnings- och handledningsservice med låg tröskel utvecklas Digitala servicesätt och -metoder utnyttjas	På grund av coronasituationen sköttes klienternas ärenden delvis som distansarbete. Man försökte i regel ordna servicen enligt klienternas behov ansikte mot ansikte och med beaktande av givna anvisningar vid smittsamma
Användning av kvalitetssystem för utvecklande av serviceprocesser	Genomförande eller inledande av utvecklingsåtgärder som framkommit vid intern och extern auditering inom SHQS-kvalitetssystemet Utvecklandet av Kanta-arkiveringssystemet fortsätter genom deltagande i andra skedet	Konstaterade utvecklingsbehov vid självutvärderingar av kvaliteten har åtgärdats enhetsvis. Man deltog i extern auditering. Utvecklingsarbetet med Kanta-beredningen fortsatte, man deltog i dokumenteringsutbildningar och beslutade att delta i andra skedet under 2022.
Stark ekonomi		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Klientprocesserna samt service- och vårdkedjorna	Klarläggande av klientprocesserna enligt serviceuppgift och mellan olika service Nationellt godkända mätare för verksamhetsförmågan tas i bruk som stöd för bedömningen av verkningsfullheten	Avbildning av klientprocesserna i arbetet med att utveckla Kanta-systemet. Man deltog i ett utvecklingsprojekt gällande klientdatasystemet Aster Bothnia. Inom TYP-verksamheten tog man i bruk Kykyviisari, en mätare av funktionsförmågan.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Beredningsuppgifter i anslutning till samkommunen för Österbottens välfärdsområde, den fortgående coronasituationen och de verkställda permitteringarna i början av verksamhetsåret hade stor inverkan på resultatområdets verksamhet. Serviceområdets chefer och personal deltog i beredningen av samkommunens funktioner på många olika sätt. Man lyckades dock i regel ordna servicen på ett lagstadgat sätt. Från slutet av år 2020 orsakade de genomförda permitteringarna överskridningar av de utsatta tiderna inom barnskyddet. Då coronasituationen förvärrades blev man även tvungen att begränsa lagstadgad service, t.ex. delvis stänga dag- och arbetsverksamheter eller begränsa besök i boendeserviceenheterna. En del av klientarbetet utfördes som distansarbete, men på grund av serviceuppgifternas karaktär är det nödvändigt att träffa klienterna ansikte mot ansikte. Som en positiv följd av coronasituationen kan man se ökat ibruktage av elektroniska arbetsmetoder.

På verksamheten inom sektorn och resultatområdet riktades på grund av underbudgetering kraftiga sparkrav, vilket för sin del tog resurser från utvecklandet av verksamheten. Den ursprungliga utgiftsramen var 49,8 miljoner euro. Vid fullmäktiges budgetbehandling beviljades serviceområdet 51,0 miljoner €, så för att balansera budgeten var man tvungen att i slutet av året lägga fram ett förslag till tilläggsanslag på 7,6 miljoner €. Verksamhetsårets utfall är 58,4 miljoner €.

Inom mången service hölls klientantalen höga. Planeringen av Österbottens välfärdssamkommun fortsatte endera vid sidan om det egna arbetet eller på deltid genom en övergång till beredningsarbetet anställd av Vasa sjukvårdsdistrikt. Inom serviceområdet barn- och familjesocialarbete fortsatte ibruktage av en systemisk arbetsmetod och sammanjämkningen av mentalvårds- och missbrukarservicen med verksamheten i centralsjukhuset. Resultatområdets samtliga serviceuppgifter har lagts till i Kanta-arkivet, på grund av vilket utvecklandet av verksamhets- och bokföringssätten fortsatte inför Kanta-servicens andra skede.

Inom barn- och familjesocialarbete hölls antalet klientskap högt. Inom serviceområdet hölls man inte inom de lagstadgade tiderna på grund av bl.a. permitteringar. Permitteringarna var en orimlig risk för verksamhetssäkerheten, då man beaktar de snäva lagstadgade, utsatta tiderna, den höga arbetsbelastningen och specialarrangemangen på grund av coronasituationen.

Det rekommenderade klientantalet per socialarbetare överskreds fortfarande. I synnerhet antalet barn som behöver särskilt stöd och har klientskap enligt socialvårdslagen var märkbart för högt per socialarbetare. Den tidigare erhållna personalresursen syntes i de utsatta tiderna och kvaliteten på arbetet, men på grund av den kvantitativa ökningen var resurserna fortfarande otillräckliga.

Användningen av köpservice inom vård utom hemmet hölls enligt prognoserna på en hög nivå, men ökningen såg ut att jämna ut sig. Köpservicen inom öppenvården ökade en aning, trots att köpservicen har överförs som egen produktion. Utvecklandet av familjevården fortsatte som service på landskapsnivå. En lokalbehovsutredning gjordes för social- och hälsovårdsnämnden i fråga om förnyandet av lokalerna för Gustavsro ungdomshem.

Inom servicen för barn och familjer har coronapandemin påverkat samtlig öppenserviceverksamhet. Inom öppenservicen användes i allt högre grad digitala verktyg. Man försökte även tillgodose familjernas utmaningar genom att utöka telefontiderna. Då coronasituationen fortsatte minskade hembesöken och klienternas kontakter, och man var tvungen att flytta fram överenskomna besök på grund av coronavirussmitta hos klienterna och delvis även hos personalen. Klienternas behov av stöd ökade.

Huvudvikten inom hemservicen för barnfamiljer ligger på förebyggande arbete, för vilket fler vakanser erhöles, men rekryteringen av arbetstagare har inte gått så snabbt som man önskat. Resursen kunde dock tas i bruk i sin helhet. Familjecenterverksamhet inleddes på Dammsbrunnens hälsostation i samarbete med hälsovårdsservicen. Resurserna för familjearbete genom tidigt stöd, som är en del av

familjecenterverksamheten, motsvarar inte behovet, fastän resurserna utökades genom tillfälliga arrangemang med ett årsverke.

Om den nya servicehelheten inom öppenservicen för barn med utvecklingsbetingade funktionsnedsättningar gjordes en servicenätverks- och lokalbehovsutredning för social- hälsovårdsnämnden. Bristen på personalresurser, främst tillgången till kompetent personal, har haft en stor inverkan på den familjerättsliga servicens och familjerådgivningens verksamhet.

Integrationsservice gavs till kvotflyktingar och personer som erhållit asyl som omfattas av integration. Antalet klienter vid flyktingförläggningen i Vasa minskade under året p.g.a. inreserestriktioner till följd av coronapandemin, vilket påverkade de asylsökandes ankomst till Finland. Vid medlingen av brottsärenden har antalet initiativ i fråga om våld i nära relationer ökat.

Inom serviceområdet vuxensocialarbete koncentrerade man sig på utvecklande av serviceprocesserna och arbetsfördelningen vid anordnandet av service enligt socialvårdslagen. Bakom klienternas servicebehov ligger oftast problem med livshanteringen, problem med ekonomisk utkomst, långtidsarbetslöshet samt problem med den mentala hälsan eller rusmedel. Klientdimensioneringen per anställd ligger fortfarande rejält över rekommendationerna, vilket för sin del försvårar utförandet av ett planenligt och målinriktat arbete.

Coronasituationen försvagade de långtidsarbetslösas möjligheter att sysselsätta sig samt att kunna delta i den rehabiliterande arbetsverksamheten. Antalet arbetsverksamhetsdagar inom den rehabiliterande arbetsverksamheten hölls lägre än normalt, trots att verksamhet ordnades såväl virtuellt som i mindre grupper i serviceenheterna inom tillåtna gränser. Vid Dammsbrunnens och Korsnästågets hälsostationer fortsatte socialhandledare med den patrullerande rådgivnings- och handledningsservicen. Inom den sektorsövergripande samservicen som främjar sysselsättningen (TYP) togs en visare för funktionsförmågan i bruk. För utvecklande av servicen för partiellt arbetsföra personer bedrevs ett yrkesövergripande samarbete inom ett projekt enligt Arbets- och näringsministeriets samt Social- och hälsovårdsministeriets program för arbetsförmåga. Färdtjänsten för personer med grav funktionsnedsättning och användningen av personlig assistens minskade avsevärt på grund av coronasituationen.

Serviceområdet för social- och vårdservice för vuxna ansvarar för öppenservice med låg tröskel enligt social- och hälsovårdslagarna samt för boendeservice på olika nivåer. Tiden för tillgång till service ämnad för unga inom mentalvårds- och missbrukarservicen blev längre p.g.a. det ökade antalet klienter och efterfrågan på öppenservice som stöder ungdomars mentala hälsa ökade. Under verksamhetsåret beviljade stadsstyrelsen ett tilläggsanslag för mer personal. Coronasituationen försvårade anordnandet av dag- och arbetsverksamhet för personer med utvecklingsbetingad funktionsnedsättning. Efterfrågan på service som ordnas av hemrehabiliteringsteamet och som riktas till personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering, personer med utvecklingsbetingade funktionsnedsättningar och personer som har neuropsykiatriska utmaningar växte i förhållande till föregående år. På den ökade efterfrågan på boendeservice för personer i mentalvårds- och missbrukarrehabilitering samt för personer med grav funktionsnedsättning svarade man genom att använda köpservice.

Utvecklingsverksamhet

Under verksamhetsåret bereddes två projektansökningar för erhållande av projektfinansiering från Social- och hälsovårdsministeriet: projektet Modellen för stöd för arbetsförmågan för delvis arbetsföra samt stödd sysselsättning i Vasa samt projektet Ett liv på eget sätt, som är ett projekt för personlig budget för personer med funktionsnedsättningar inom samarbetsområdet Vasa-Laihela.

Inom serviceområdet för barn- och familjesocialarbete deltog man i projektet Stöd från rätt plats och i projektet Tillsammans mot vuxenlivet – Framåt i Livet med syftet att trygga stöd för ungdomar i eftervård i undantagsförhållanden och efter coronakrisen.

Personalen har även deltagit med en betydande sakkunnig- och arbetsinsats i utvecklingsprojektet gällande klientdatasystemet Aster Bothnia. I projektet ingick beredningsarbete inför välfärdssamkommunen, utvecklande av verksamhetsmodeller och upphandling av ett nytt klient- och patientdatasystem. Från ledningen för resultatområdet lösgjordes ett årsverke för beredningen av Österbottens välfärdsområde.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Barn- och familjesocialarbete				
Kontakter (SVL) till barn- och familjesocialarbetet	228	155	300	148
Anhängiggöranden inom barnskyddet	1 393	1 523	1 450	1 370
Anhängiggöranden som gjorts inom utsatt tid	96 %	100 %	100 %	87 %
Bedömning av servicebehov hos barnfamiljer	433	416	500	417
Utredningar och bedömningar i fråga om barnfamiljer som gjorts inom utsatt tid	97 %	98 %	100 %	96 %
Barnskyddsklienter, barn	833	747	750	602
Stöd för närståendevård, klienter	153	150	170	177
Familjevård				
- egen verksamhet, vård dygn	20 511	26 987	24 000	30 406
- köpservice, vård dygn	1 448	1 464	2 000	2 507
Anstaltsvård inom barnskyddet				
- egen verksamhet, vård dygn	8 704	8 244	9 000	7 027
- köpservice, vård dygn	8 722	10 423	7 500	10 442
Service för barn och familjer				
Familjerättslig service, besök	1 964	1 430	2 200	
Familjerådgivningen, besök	1 550	1 425	1 800	1 485
Eftermiddagsverksamhet för personer med utvecklingsbetingad funktionsnedsättning, vård dagar	2 236	1 756	3 000	2 046
Hemservice för barnfamiljer	4 164	3 613	6 000	3 663
- besök enligt SVL	2 668	2 304	4 000	2 481
- enligt barnskyddslagen	1 496	1 309	2 000	1 182
Familjearbete genom tidigt stöd, besök	57	86	100	129
Vasa flyktingförläggning				
- övergångstid till kommunen	38 dygn 91 537	11 dygn 75 364	50 dygn 82 000	42 dygn 68 416

- inkvarteringsdygn				
Österbottens medlingsbyrå, medlingsinitiativ	567	577	620	558
Stödande av integration				
- nya klienter	124	112	110	94
- klienter som omfattas av ersättningar	714	642	390	494
Socialarbete för vuxna				
Kontakter till vuxensocialarbete	1 117	702	1 140	927
Bedömning av servicebehov hos personer i arbetsför ålder	220	168	260	111
Hushåll som fått kompletterande utkomststöd	1 530	1 445	1 550	1 213
Hushåll som fått förebyggande utkomststöd	529	576	500	516
Färdtjänst för personer med grav funktionsnedsättning				
- resor	68 438	45 079	44 000	43 791
- klienter	1 597	1 597	1 500	1 503
Personlig assistans, klienter	345	352	410	340
Rehabiliterande arbetsverksamhet, verksamhetsdagar	17 340	9 621	20 000	13 912
Socialservice och vårdtjänster för vuxna				
Öppen-, dag- och arbetsverksamhet för personer med utvecklingsbetingad funktionsnedsättning, specialomsorgslagen				
- egen verksamhet, klienter	174	166	190	160
- köpservice, klienter	81	86	85	86
Psykosocial öppenrehabilitering, besök Hemrehabiliteringsteamet, timmar	1 443	1 789	1 500	1 951
*) 2019 besöksutföranden, ändring av statistikföringssättet	*) 6 101	4 268	5 500	3 912
Missbrukarvårdens anstaltsrehabilitering				
- egen verksamhet, vårddygn	2 221	2 080	2 700	1 906
- köpservice, vårddygn	2 892	2 089	2 500	2 469
Ungdomsstationen Klaara samt mentalvårds- och beroendecentret Horisonten, besök	14 810	16 196	17 500	17 796
Boendeservice för personer med funktionsnedsättning				
- egen verksamhet, boendedygn	33 613	33 077	33 500	31 259
- köpservice, boendedygn	37 944	39 017	50 000	39 346
Boendeservice för personer inom mentalvårds- och	8 333	8 094	8 500	6 847
	43 452	46 855	43 000	49 471

missbrukarrehabilitering - egen verksamhet, boendedygn - köpservice, boendedygn				
--	--	--	--	--

Prestation, ekonomiskt nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Stöd för närståendevård, e/klient	7 606	7 954	6 480	6 740
Familjevård, e/vårddygn	87,1	80,0	82,8	85,6
Anstaltsvård inom barnskyddet - egen verksamhet, brutto, e/dygn	371	386	358	468
- köpservice, netto, e/dygn	295	237	179	264
Familjerådgivningen, e/besök	294	360	285	338
Hemservice för barnfamiljer, e/besök	164	184	153	189
Vasa flyktingförläggning, e/dygn	33,8	35,8	33,8	35,7
Österbottens medlingsbyrå, e/inlett initiativ	496	492	501	507
Familjerättsliga ärenden, e/besök	192	296	195	
Kompletterande och förebyggande utkomststöd, e/hushåll	232	227	250	260
Färdtjänst för personer med grav funktionsnedsättning - e/resa	23,0	22,2	21,3	25,7
- e/klient	988	627	925	750
Personlig assistans, e/klient	12 403	10 762	10 077	11 480
Rehabiliterande arbetsverksamhet, e/dag	22,7	33,4	24,5	23,3
Ungdomsstationen Klaara samt mentalvårds- och beroendecentret Horisonten, e/besök	34,0	35,2	33,4	35,6
Psykosocial - öppenrehabilitering, e/besök - hemrehabilitering, e/timme) 2018-2019 besöksutföranden, ändring av statistikföringssättet	180,9 53,5	143,9) 78,1	173,0 73,6	144,9 95,3
Missbrukarvårdens anstaltsrehabilitering - egen verksamhet, brutto, e/dygn	295	329	256	390
- köpservice, brutto, e/dygn	125	149	107	165
Dag- och arbetsverksamhet för personer med utvecklingsbetingad funktionsnedsättning,	11 107 14 649	11 880 13 613	11 600 12 400	12 825 15 843

specialomsorgslagen - egen verksamhet, brutto, e/inv - köpservice, brutto, e/inv/år				
Boendeservice för personer med funktionsnedsättning - egen verksamhet, netto, e/dygn - köpservice, netto, e/dygn	112 160	120 178	115 86	140 208
Boendeservice för personer inom mentalvårds- och missbrukarrehabilitering - egen verksamhet, netto, e/dygn - köpservice, netto, e/dygn	128 69	139 72	120 43	182 73

Intern kontroll och riskhantering	Hanteringsåtgärder	Mätare/uppföljning
Förankringen av åtgärderna i anslutning till ändringsprogrammet för barn- och familjetjänster LAPE genomförs inte på det planerade sättet	Bra beredning och en verksamhetsplan, inkluderande av klienter och arbetstagare i planeringen	I bruktagandet av en systematisk verksamhetsmodell har fortsatt
Antalet klienter per arbetstagare högre än rekommendationerna	Fastställande och segmentering av klientdimensioneringen. Utvecklande av arbetsmetoderna, arbetshandledning, tillräcklig personal.	Ikraftträdandet av nationella rekommendationer enligt regeringsprogrammet inväntas
Sammanjämkandet av klientprocesserna förverkligas inte tillräckligt	Interna utbildningar, mer omfattande introduktion i lagstiftningen och servicenätverket	Serviceprocesserna har specificerats i samband med utvecklandet av Kanta-systemet
Försämring av kompetensen	Tillräckligt utbildningsanslag	På grund av coronasituationen och sparkraven har man i regel bara deltagit i avgiftsfria utbildningar på nätet. En del av utbildningarna har avbokats. Två AVEKKI-utbildningar har ordnats som egen verksamhet.
Sparåtgärder och deloptimeringar som görs av andra förvaltningar leder till att serviceefterfrågan ökar inom resultatområdet		Serviceprocesserna har specificerats med övriga aktörer.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna förverkligades 6,2 %, dvs. 511 000 € under budgeten. Mest sjönk de kalkylerade ersättningarna för flyktingar, 280 000 €, eftersom det kom färre flyktingar än uppskattat, samt den statliga ersättningen för flyktingförläggningen, 340 000 €.

Verksamhetskostnaderna förverkligades 0,1 %, dvs. 84 000 €, under den ändrade budgeten. Personalkostnaderna förverkligades enligt budgeten. Serviceköpen överskreds med 115 000 €. Köpen av klientservice överskreds med 291 000 €. Mest överskreds köpservicen för missbrukarrehabilitering, 141 000 € och utgifterna för ekonomisk hjälp, 136 000 €. Persontransporterna underskreds med 302 000 €. Understöden underskreds med 280 000 € främst på grund av minskade servicesedelutgifter till följd av coronapandemin.

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	8 242	29	8 271	7 671	- 599
Verksamhetskostnader	-51 044	-7 483	-58 527	-58 530	-3
Verksamhetsbidrag	-42 802	-7 454	-50 174	-50 859	- 603
Avskrivningar				-51	

Uppgifter om personalen

Personalmängd 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	322	10,9	332,9
Visstidsanställda	115	11,9	126,9
Sysselsatta	0	0,8	0,8
Totalt	437	23,6	460,6

220 HEM- OCH ANSTALTSVÅRD

Verksamhetsidé

Genom hem- och anstaltsvårdens tjänster stöder man enligt behov ett självständigt, tryggt och gott liv för äldre och funktionshindrade Vasabor. Därtill bidrar man till att deras funktionsförmåga upprätthålls och förbättras. Till resultatområdet för hem- och anstaltsvård hör serviceområdena Seniorcentret, Hemvård, Serviceboende och Anstaltsvård.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatombadets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Välfärd		
Servicestruktur enligt de nationella linjedragningarna	92 % av dem som fyllt 75 år bor hemma Närståendevårdens täckning 6 %	92,1 % av dem som fyllt 75 år bor hemma. Närståendevårdens täckning 6,7 %. Målet nåddes.
Väntetider till servicen enligt bestämmelserna	Väntetider till effektiviserat serviceboende i genomsnitt mindre än 3 månader	Genomsnittlig väntetid 65 dagar. Målet nåddes.
Stark ekonomi		
Förbättrande av produktiviteten	Andelen direkt arbetstid för hemvårdens vårdare 55 % Andelen direkt arbetstid för hemvårdens sjukskötare, fysioterapeuter och ergoterapeuter 30 %	Hemvårdens vårdare: 41,5 % Hemsjukskötare: 19,2 % Fysio-/ergoterapeuter; 27,2 % Målet har inte nåtts.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Servicestrukturen för hem- och anstaltsvården motsvarar de nationella rekommendationerna. Långvarig anstaltsvård har avskaffats helt och hemmaboende stöds med ett omfattande servicekoncept. Det ökande

antalet äldre människor kommer att vara en utmaning. Inom hem- och anstaltsvården har alla serviceprocesser effektiviserats och servicekriterierna granskas kontinuerligt.

Antalet platser på stadssjukhusets bäddavdelning är 76. Platsantalet inom anstaltsvården ser ut att räcka till, ifall platserna finns till för patienter som behöver akutvård. I nuläget minskas platserna inom anstaltsvården av dem som väntar på en plats inom effektiviserat serviceboende. Bäddavdelningarna tar emot nya patienter 24/7, genom vilket man kan minska ökningen av antalet patienter med fördröjd överföring från centralsjukhuset.

En utmaning inom hela resultatområdet är tillgången till personal, vilket försvårar verksamheten i synnerhet inom hemvården. Till följd av rekryteringsproblemen har personalens arbetshälsa försvagats och detta syns även inom arbetsenheterna på så sätt att förbättringen av produktiviteten inte har förverkligats enligt målen. Utvecklandet av teamarbetet har fortsatt inom hemvården.

Vid Seniorcentret var utvecklingsobjekten bl.a. granskning av SAS-verksamheten och utvecklande av nya verksamhetsmodeller för snabbare invånarprocesser.

Verksamhetens prestationer

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Över 75-åringar, antal (31.12)	6 032	6 158	6 716	6 716
Över 75-åringar, bor hemma (% 31.12)	91,6	89,6	92	92,1
Seniorcentret				
Antal gymkunder	448	408	500	350
Dagverksamhet, egen verksamhet	250	95	260	45
Dagverksamhet, köpservice	258	102	200	46
Hemvård				
Alla som fått hemservice	1 271	1 216	1 400	1 186
75+ åringar, hemservicens täckning %	10,1	9,4	12	11,4
Vårdats med servicesedel, antal	210	187	75	275
Klienter med funktionsnedsättningar	11	16	15	15
Hemsjukvårdens klienter	1 743	1 729	1 800	1 722
Hemsjukhusets klienter				
Hemsjukhusets klienter	708	708	700	724
Anstaltsvård				
Platser sammanlagt (antal)	76	76	76	76
Vård dagar sammanlagt (antal)	26 005	26 166	26 700	27 001
Stöd för närståendevård				
Antal klienter	489	473	510	523
75+ åringar (%)	5,3	5,0	6	6,7

Serviceboende				
Vårddagar (antal)	212 491	213 122	213 000	207 719
Vårddagar egen verksamhet %	52,3	53,5	55	108 362
Vårddagar köpservice %	47,2	46,5	45	99 357
Platser inom serviceboende/75+ åringar %	10,5	10,4	9,5	9,0
Stödservice				
Antal klienter	1 753	1 736	1 800	1 716

Ekonomiska nyckeltal i euro	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Seniorcentret				
Totala kostnader /75+ åringar	752	667	594	588
Hemvård				
Totala kostnader /75+ åringar	3 373	3 414	3 041	3 218
(alla tjänster inom hemvården/klient)	8 971	12 072	11 435	12 842
Hemsjukvårdens kostnader/klient	734	994	780	631
Anstaltsvård				
Pris för vårddag	293	303	303	325
Totala kostnader /75+ åringar	1 263	1 281	1 206	1 478
Hemsjukvårdens kostnader/klient	1 426	1 768	1 641	1 495
Serviceboende				
Pris per vårddag, egen verksamhet (genomsnitt)	145	150	134	157
Pris per vårddag, köpservice	123	114	114	125
Totala kostnader /75+ åringar	4 677	5 109	4 822	4 987
Stödservice				
Totala kostnader /75+ åringar	217	233	189	157

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Byte av serviceproducent ifråga om ansvarsläkare	Uppföljning och rapportering, styrgruppens arbete och tidigt reagerande.	Har förverkligats.
Brist på kompetens, rekryteringsproblem	Samarbete med läroanstalterna	Serviceområdesdirektörerna i samarbete med läroanstalterna.
Dålig tillgång till personal		Alla vakanser har inte kunnat tillsättas.

Det ekonomiska utfallet

Resultatombudets verksamhetsintäkter förverkligades 163 600 € över den ändrade budgeten, främst p.g.a. stöd och bidrag.

Verksamhetskostnaderna för resultatombudet förverkligades 3 800 € under den ändrade budgeten. Personalutgifterna var 36,34 miljoner €, dvs. 597 000 € under den ändrade budgeten. Köpen av service

förverkligades 129 500 € under den ändrade budgeten. Material, förnödenheter och varor förverkligades 433 400 € över den ändrade budgeten. Understöden förverkligades 152 800 € över den ändrade budgeten. Hyrorna förverkligades 32 200 € under den ändrade budgeten.

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	13 499	228	13 727	13 921	+194
Verksamhets-kostnader	-69 837	-1 416	-71 253	-71 376	-123
Verksamhetsbidrag	56 338	-1 188	-57 526	- 57 455	+71
Avskrivningar				-140	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	631	11,5	642,5
Visstidsanställda	182	18,7	200,7
Sysselsatta	0	8,3	8,3

230 HÄLSOVÅRDSSERVICE

Verksamhetsidé

Resultatområdet 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 patienterna, invånarna, olika förvaltningar och övriga aktörer.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Personal, kompetens och ledarskap		
Fortbildning enligt förordningarna	Fortbildningsdagarna förverkligas enligt rekommendationerna	Har på grund av coronapandemin inte förverkligats enligt planerna.
Fungerande och mångsidig servicestruktur, verksamhet enligt den s.k. rådgivningsförordningen	Förverkligandet av skol- och rådgivningsverksamheten enligt förordningen.	På grund av coronapandemin har man varit tvungen att skjuta upp rådgivningskontroller och hälsovårdsservice i skolorna.
Balans mellan mål, resurser och verksamhet Upprätthållande av tillgången till service	Antalet invånare / hälsostationernas läkarvakanser = 1 700 Antalet invånare/hälsostationernas sjukskötarvakans = 780	Det uppställda målet har inte nåtts. Antalet invånare/hälsostationens ss-/hv-vakanser = 1 175
Kompetent och motiverad personal som förnyas, förbättrande av personalens välbefinnande	Förbättrande av arbetsförhållandena, bl.a. lokaler/arbetsmängden	Arbetsförhållandena är som tidigare. Arbetsmängden har ökat på grund av coronapandemin.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

De omfattande kontrollerna under läsåret 2020-2021 har förverkligats fram till hösten 2021 oberoende av de temporära fördröjningarna p.g.a. coronapandemin. Hälsovårdarna har deltagit i coronasmittspårningsarbetet, vilket syns som minskade besök inom den övriga förebyggande verksamheten. Av 32,5 läkarvakanser vid hälsostationerna var 29,1 tillsatta vid utgången av år 2021.

Tandvårdens vårdgaranti (6 månader) överskreds p.g.a. vårdskulden under coronapandemin och avbetningen av vårdköen till icke-brådskande vård inleddes för att man ska hållas inom vårdgarantin. Det fanns fortfarande problem i fråga om tillgången till vårdpersonal, i synnerhet i fråga om mynhygienister. På grund av problemen med tillgång till personal och vårdskulden under coronapandemin har det varit mycket utmanande att hålla sig inom vårdgarantin, och därtill har personalen belastats.

Balansen mellan resurserna och verksamheten har inte kunnat korrigeras på grund av de kraftiga sparåtgärderna. Man har varit tvungen att anställa personal på grund av coronapandemin. Under coronapandemin har kostnader även utgjorts av material- och laboratorieanskaffningar. Förberedelserna inför Österbottens välfärdsområde och den bristfälliga integreringen av datasystemen har påverkat uppnåendet av målen för verksamheten.

Verksamhetens prestationer och nyckeltal

Prestationer och nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
1. Hälsostationsverksamhet				
Besök hos läkare	35 745	34 534	36 000	31 804
Besök hos skötare	74 990	66 951	72 000	156 293
Totalt	110 735	101 485	107 500	188 097
Patienter	30 633	30 353	30 700	52 912
2. Förebyggande verksamhet				
Besök hos läkare	9 764	9 101	10 000	9 064
Besök hos hälsovårdare	39 537	37 329	40 000	36 911
Besök hos psykolog	943	962	1 000	555
Totalt	50 244	47 392	51 000	46 530
Patienter	21 614	16 837	22 000	18 551
3. Tandvården				
Besök hos tandläkare	51 038	44 004	51 000	44 656
Besök hos skötare	19 846	16 163	20 000	23 407
Totalt	70 884	60 167	71 000	68 063
Patienter	22 402	21 793	22 500	21 572

Ekonomiska nyckeltal

Ekonomiska nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Nettokostnader för resultatområdet Hälsovårdsservice €/invånare	409,85	402,70	398,19	385,12
Hälsostationer, nettokostnader €/invånare	180,59	175,80	193,13	190,20
Tandvården, nettokostnader €/invånare	70,02	87,12	91,00	98,24

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Splittrade datasystem	Ett gemensamt system för sjukvårdsdistriktet	Utveckling har skett inom olika system. Ett gemensamt system för området är inte ett realistiskt mål på flera år (uppskattning år 2025)
Brist på kompetent personal	Effektivisering av rekryteringen Utbildning	Tillgången till personal har tydligt försämrats under år 2021. Stadens sparåtgärder och coronapandemin försvårar rekryteringen och utbildningen.
Disproportion mellan resurser och skyldigheter	Prioritering, utvecklande	Disproportionen har inte kunnat korrigeras på grund av sparkraven.

Det ekonomiska utfallet

Serviceombudets verksamhetsintäkter har förverkligats 1,8 miljoner € över den ändrade budgeten. Överskridningen beror på statsunderstödet för kostnaderna för COVID-19. Avgifterna för tandläkarservice förverkligades 565 000 € under den ändrade budgeten.

Verksamhetsutgifterna för resultatombudet har förverkligats 106 000 € över den ändrade budgeten. Överskridningarna beror på smittspårningen på grund av coronapandemin och vaccineringen av befolkningen. Köpen av service förverkligades 143 600 € under den ändrade budgeten. Köpen av klientservice från kommuner och samkommuner förverkligades 219 500 € över den ändrade budgeten. Laboratorieundersökningarna uppgick till 234 800 € under den ändrade budgeten. Personalens utbildnings- och kurstjänster förverkligades 81 000 € under den ändrade budgeten. Material, förnödenheter och varor förverkligades enligt den ändrade budgeten. Hälsovårdsservicens Covid-19-kostnader är cirka 1,8 miljoner €.

Verksamhetsintäkter och -kostnader

		Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter		4 192	7	4 199	5 994	+1 795
Verksamhets- kostnader		-30 908	-1 003	-31 911	-32 089	-178
Verksamhetsbidrag		-26 716	-996	27 712	-26 095	+ 1 616
Avskrivningar					-149	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	287	7,3	294,3
Visstidsanställda	59	11,7	70,7
Sysselsatta	0	0	0

239 SPECIALSJUKVÅRD

Vasa stad hörde år 2021 till Vasa sjukvårdsdistrikt, som är en samkommun med 13 medlemskommuner. Sjukvårdsdistriktets uppgift var att i enlighet med verksamhetsidén ordna lagstadgad specialiserad sjukvård för samkommunens medlemskommuner och i första hand lösa de hälsoproblem som kräver specialiserad sjukvård bland befolkningen i det egna området. Kommunerna betalade 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 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Poliklinikbesök	121 377	130 745	127 001	168 869
Vård dagar	18 340	16 203	17 292	17 863
Drg-paket	9 772	9 589	9 861	8 781
Dagar för patienter med fördröjd förflyttning	1 396	1 173	1 248	1 479

Samjouren	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Besök				
Samjouren	20 006	26 171	20 660	64 400 *
Specialsjukvårdens jour	4 523	6 739	4 909	5 263

46 670 Covid-19-tester

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	1 400	0	1 400	6 760	+ 5 360
Verksamhets-kostnader	-103 400	-2 500	- 105 900	-107 239	- 1 339
Verksamhetsbidrag	-102 000	-2 500	- 104 500	-100 480	+ 4 020

Intäkterna var statsunderstöd till följd av covid-19-pandemin och ersättningar från de f.d. hemkommunerna för patienter på Gamla Vasa sjukhus. För samjourens coronatester erhöles 5,3 miljoner euro i statsunderstöd och för avdelnings- och intensivvårdsdagar vid Vasa centralsjukhus 0,53 miljoner euro.

Den prehospita akutsjukvårdens andel av Vasa sjukvårdsdistrikts betalningsandel var av cirka 107,14 miljoner € 3,32 miljoner €. Vasa sjukvårdsdistrikt skaffade prehospital akutsjukvård av Österbottens Räddningsverk.

240 LAIHELA SAMARBETSOMRÅDE

Verksamhetsidé

Inom samarbetsområdet Laihela har Vasa stads och dess social- och hälsosektors strategiska mål förverkligats samt social- och hälsovårdsservice enligt samarbetsavtalet mellan Vasa stad och Laihela kommun.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Välfärd De utsatta tiderna inom basservicen förverkligas	Icke brådiskande kö till läkare och tandläkare inom ramarna för vårdgarantin.	Trots pandemin har man fått tid till läkarmottagning inom ramarna för vårdgarantin. Till tandläkarmottagningen har man snabbt fått tid i brådiskande ärenden, men den icke brådiskande kön är över ett år lång. Efter sommaren har man betat av kön på kvällar och helger.
Ekonomisk balans och service av god kvalitet Smart och effektivt producerad service Service av hög klass	Riktande av servicenätet på kärnfunktionerna. Kvalitetsarbete som en del av verksamhetsutvecklingen.	Mottagningsbesöken hos sjukskötarna har fördubblats på grund av pandemin. Underhållsauditering genomfördes på hösten.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Inom resultatområdet inverkade coronapandemin och åtgärder i anslutning till den fortfarande på ett avgörande sätt på verksamheten år 2021, t.ex. smittspårning, sättande i karantän och isolering samt vaccineringar. I fråga om uppfyllelsen för de i förhållande till nämnden och områdessektionen bindande målen för verksamheten har man lyckats relativt bra trots utmaningarna på grund av coronapandemin.

Coronapandemin medförde betydande ändringar i funktionerna och inverkningarna omfattade ökad arbetsmängd och ökade utgifter i synnerhet i fråga om personalutgifterna. Inom tandvården förblev en betydande del av summan som reserverats för köptjänster oanvänd, eftersom den planerade tandläkarköptjänstverksamheten inte förverkligades. Kösituationen är oroväckande och kön kortades av på hösten. Den elektroniska tidsbokningsservicen i synnerhet för coronavaccinationer ökade då pandemin fortsatte och även för säsongsinfluensavaccineringen bokades en stor del av vaccinationstiderna via det elektroniska systemet.

Rådgivningsverksamheten flyttade i maj till de renoverade lokalerna i hälsostationens första våning bredvid huvudentrén. Verksamheten inom hemsjukvården och hemvården som lyder under kommunen flyttades även till hälsostationens lokaler under våren. I fjol föddes totalt 60 barn, samma antal som föregående år.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Besök hos läkare, mottagning	6 192	6 038	6 800	6 420
Besök hos skötare, mottagning	10 924	9 883	11 500	20 458
Besök hos hälsovårdare, rådgivning	5 647	4 891	5 700	5 171
Besök hos tandvården	9 777	7 889	10 000	8 317
Hemsjukvårdens besök	6 878	4 849	6 300	4 937
Fysioterapins öppna besök	1 515	950		908
Fysioterapins köpservicebesök	168	171		176
Fysioterapins akut- och rehabiliteringsavdelningsbesök	638	846		789
Annan terapi, besök	1 397	1 362		1 425
Akut- och rehabiliteringsavdelningens nettodygnspris	234,23	242,61	242,41	251,37

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Belastning	Säkerställande av processerna, stöd från företagshälsovården och uppgifter enligt dimensioneringen.	Då coronapandemin fortsatt har det coronarelaterade arbetet ökat belastningen.
Hot om våld	Kameraövervakning, vakthållning, säkerhetsanvisningar, personlarmsarmband	Man är medveten om hoten om våld och har satsat på att förebygga det genom att lyfta fram ärendet i enheterna och utnyttja säkerhetssystem.
Brist på kompetent personal	Tryggande av funktionerna	Den största bristen omfattade funktionerna inom anstalts- och instrumentvården. Mer långvariga lösningsmodellen utreddes för att lösa problemet.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	6 088	0	6 091	6 105	14
Verksamhets-kostnader	-6 088	8	-6 096	-6 104	-8
Verksamhetsbidrag	0	0	-5		5

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	59	2,2	61,2
Visstidsanställda	9	2,1	11,1
Sysselsatta	0	0	0

Personalens antal vägt med arbetstidsprocent 31.12.202

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.

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsinkomster	6 652	1 096	7 747	8 120	373
Verksamhetsutgifter	-108 495	-3253	-111 748	-111 987	-239
Verksamhetsbidrag	- 191843	-2 157	-104 001	-103 867	134
Avskrivningar				-773	

SMÅBARNSPEDAGOGIK

Verksamhetsidé

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

Den subjektiva rätten till småbarnspedagogik ordnad av kommunen börjar efter att föräldrapenningen upphör och fortsätter tills barnet inleder sin läroplikt inom den grundläggande utbildningen. Den subjektiva rätten ger barn under skolåldern rätt till småbarnspedagogik och föräldrarna rätt till att få en plats inom småbarnspedagogiken för sitt barn. I mån av möjlighet ska småbarnspedagogiken 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. Servicen produceras som stadens egen verksamhet eller som servicesedeldaghem.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
<u>Välbefinnande</u>		

<i>Att trygga välmåendet hos barn bosatta i Vasa med högklassig service i småbarnspedagogik och förskoleundervisning nära hemmet i enlighet med lagarna.</i> <i>Att trygga varje barns rätt till en bra och mångsidig småbarnspedagogik och förskoleundervisning samt rätt att få tillräckligt stöd i sin uppväxt och inläring.</i>	En plats inom småbarnspedagogiken ordnas åt alla sökande inom den tid som föreskrivs i lagen. Förskoleundervisning ges i enlighet med 6 § i lagen om grundläggande utbildning. Verksamhets- och lärmiljöerna byggs upp så att de tryggar en mångsidig verksamhet och även beaktar barnens behov av stöd. Personalen agerar i enlighet med planen för småbarnspedagogiken.	En plats inom småbarnspedagogiken har kunnat ordnas för alla sökande inom lagstadgad tid, men vårdnadshavarnas önskemål om en viss enhet uppfylls inte alltid. I Vasa ordnas förskoleundervisningen i daghemmen. För barn som behöver stöd ordnas det enligt barnets behov inom specialsmåbarnspedagogiken. Småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen har erhållit statens specialunderstöd för en balansering av konsekvenserna av undantagsförhållandena.
Attraktivitet Att satsa på utvecklande av personalens yrkeskompetens samt personalutbildningar och på personalens välbefinnande. En fungerande, för barnen meningsfull lärmiljö.	Personalen ges möjlighet till arbetshandledning, fortbildning ordnas och utvecklingssamtal hålls regelbundet. Långsiktigt utvecklande av lärmiljöerna, där leken betonas. Mer målinriktad observation i barngruppen.	Tillgången till kompetent personal har inte varit tillräcklig. Bland vikarierna finns personal som inte är kompetent. Inom småbarnspedagogiken har den största bristen varit lärare inom småbarnspedagogiken samt på speciallärare. Utgående från kompetenskartläggningar har utvecklings- och utbildningsplaner utarbetats för alla yrkesgrupper. Fortbildningar har på grund av undantagsförhållandena ordnats huvudsakligen på distans. Utvecklingssamtal hålls regelbundet. Hela personalen deltar i lekutbildning, med vilken eftersträvas en ändring av

		arbetskulturen.		
Efterfrågan på småbarnspedagogik/0–6-åringar	2018	2019	2020	2021
Antalet barn under skolåldern i Vasa	4794	4550	4348	4218
- varav 0–2-åringar	1904	1781	1713	1726
- varav 3–6-åringar	2890	2769	2635	2492
Andelen 0–6-åringar som är inom småbarnspedagogiken av åldersgruppen i hela kommunen (%)	64	63	71	73
Andelen 0–2-åringar och 3–6-åringar som är inom småbarnspedagogiken av åldersgrupperna i kommunen				
- 0–2-åringar (%)	31	30	38	41
- 3–6-åringar (%)	89	89	93	94,5
Andelen 0–6-åringar som är inom småbarnspedagogiken 31.12 totalt	3282	3215	3084	3058
-varav i daghem (%)	77	76	77,0	77,0
-varav i familjedagvård (%)	8	6	5,47	4,67
-varav i köpservice- och servicesedeldaghem (%)	15	18	17,47	18,28
Antalet 0–6-åringar i daghem 31.12	3012	3032	2915	2915
- varav i köpservedaghem	87	53	0	0
- varav i servicesedeldaghem	409	536	539	559
Barn i behov av stöd (resurs)*	48	57	69	55
Antalet 0–6-åringar i familjedagvård 31.12	270	183	169	143
Barn i behov av stöd (resurs)*	0	0	0	0
Familjedagvårdare	85	65	47	42
-varav familjedagvårdare som sköter barnen hemma	59	52	44	36
Antalet barn i förskoleundervisning	759	680	692	656
Barn i behov av stöd (resurs)*	21	6	9	6
Antalet barn inom specialsmåbarnspedagogiken **	580	500	510	533
-varav antalet barn som omfattas av trestegsstödet totalt:	288	248	276	295
-allmänt stöd	97	39	36	10
-intensifierat stöd	153	159	191	219
-särskilt stöd	38	54	53	66
Antalet barn inom öppen småbarnspedagogik,				
- barn i klubbverksamhet***	94	59	31	8
- barn i öppen daghem (i genomsnitt/verksamhetsdag)	45	47	22	3
- ” ” vuxna (i genomsnitt/verksamhetsdag)	32	37	13	2
Antalet familjer som får hemvårdsstöd och stöd för privat vård av barn	821		729	
I genomsnitt/månad				
- varav familjer som får stöd för privat vård	2	1	2	2
- varav familjer som får partiellt stöd	266	264	253	205
- familjer som får kommuntillägg i genomsnitt per månad	172	124	107	0

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

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

** Öppna daghemmens antal har minskat under året.

*** Kommuntillägget togs bort 31.7.2020

Obs! Statistikdagen 31.12 visar situationen som den är just den dagen, men inte variationerna i antalet barn som erhåller småbarnspedagogik under året.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Ändringar i efterfrågan på småbarnspedagogikservice.	Antalet platser inom småbarnspedagogiken och den regionala tillgången motsvarar behovet.	Efterfrågan på småbarnspedagogik för barn under 3 år är stor, varför nya platser måste inrättas. På efterfrågan har man kunnat svara lagenligt.
Behovet av stöd inom småbarnspedagogiken.	Allt fler resurser behövs så att det vid varje enhet finns en speciallärare inom småbarnspedagogiken.	Till de lediganslagna vakanserna har man inte fått tillräckligt med kompetenta sökanden. Befattningarna tillsätts för viss tid med arbetstagare som inte är kompetenta. Vidare har man inte vikarier till två befattningar. Målet har inte nåtts.
Tillgång till personal som uppfyller kompetenskraven.	Konkurrenskraftig lön, satsning på rekrytering och fortbildning.	Väldigt utmanande/vi har inte lyckats få kompetent personal. Med hjälp av justeringspotten har vi kunnat erbjuda speciallärarna en konkurrenskraftig lön.
Daghemsfastigheternas kondition.	Trygga och hälsosamma utrymmen, samarbete med Hussektorn. Nya investeringar.	Helhetssituationen är för fastigheternas del dålig. Lokalerna är i flitig användning och detta inverkar på hur eventuella reparationsåtgärder framskrider. Planeringen av renoveringsåtgärder har inletts i fyra enheter.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhets-	3 769	156	3 925	3 846	-79

inkomster					
Verksamhetsutgifter	-45 993	-985	-46 977	-46 479	499
Verksamhetsbidrag	-42 224	-829	-43 053	-42 633	420

Småbarnspedagogikens verksamhetsinkomster underskred budgeten med cirka 78 700 €. Utfallet för avgiftsintäkterna blev cirka 169 000 € under budgeten.

Understöden från Utbildningsstyrelsen och Undervisnings- och kulturministeriet var för hela året sammanlagt cirka 347 000 € (76 000 € år 2020) och ersättningen för specialkostnader från NTM-centralen 220 700 € (255 000 € år 2020). Därtill har cirka 15 000 € erhållits i understöd från andra aktörer. Således har verksamheten finansierats med medel från utomstående för sammanlagt 583 000 €. Sysselsättningsstödet och ersättningar till fulla belopp från staten utgör totalt 107 000 €.

Verksamhetsutgifterna utfaller cirka 510 000 € under budgeten. Personalkostnaderna underskrider budgeten med cirka 378 000 €. Köp av tjänster utföll cirka 204 900 € under budgeten, då bl.a. utfallet för köp av administrativ stödservice underskreds med cirka 197 700 €. Utfallet för material, förnödenheter och varor underskred budgeten med ca 45.000 €.

I stöd för hemvård och privat vård har betalats totalt 2 538 723 € (2 767 558 € år 2020). Antalet familjer som lyft stöd för hemvård av barn har minskat under året och de utbetalda understöden underskred budgeten med cirka 560 000 €.

Kreditförlusterna uppgick till totalt 75 287 € (71 426 € år 2020).

Förändringar som skett under året:

- Esikon päiväkoti inledde sin verksamhet igen 1.1.2021. I daghemmet finns två grupper.
- Vid Malmögårdens daghem inledde gruppen Nycklepigorna sin verksamhet 1.1.2021.
- Raastuvankadun päiväkoti inledde sin verksamhet med tre grupper 1.1.2021. Senare kompletterades daghemmet med en fjärde grupp. Daghemmet är en tillfällig lösning på bristen av platser inom småbarnspedagogiken.
- Barnholken ändrades från ett daghem till ett gruppdaghem med 12 barn.
- Renoveringen av musikkårshuset blev färdig och verksamheten inleddes. Vid Pikkukasarmen päiväkoti finns två grupper.
- Vid Touhula Kalliokadun päiväkoti började en ny grupp.
- Folkhälsans daghem fick fyra nya platser för barn under 3 år.
- Den öppna daghemsverksamheten i de öppna daghemmen i Gerby och Roparnäs upphörde.
- Nämnden beslöt om de nya viktkoefficienterna som används inom småbarnspedagogiken. Viktkoefficienterna är i enlighet med lagen.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	553	9,6	542,6
Visstidsanställda	181	58,1	239,1
Sysselsatta	2	9,3	11,3

305 HEMKOMMUNERSÄTTNINGAR FÖR FÖRSKOLEUNDERVISNING OCH GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Som utgift för detta resultatområde bokförs ersättningar för elever från Vasa som går i andra än stadens för- och grundskolor och som inkomst bokförs ersättningar för andra kommuners elever som går i 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 utgående från elevernas läroanstalter.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	1 289	-88	1 201	1 201	0
Verksamhetsutgifter	-6 064	-589	-6 653	-6 653	0
Verksamhetsbidrag	-4 775	-677	-5 452	-5 452	0

Grunddelen för årets 2021 hemkommunersättning var 7.122,84 € (år 2020: 6.796,81 €, år 2019: 6.600,17 €).

306 FINSKSPRÅKIGA GRUNDLÄGGANDE UTBILDNINGEN

Verksamhetsidé

Den finskspråkiga grundläggande utbildningen har till uppgift att anordna läroplansenlig kvalitativ och tidsenlig undervisning i stadens grundskolor. Vasa stads skolor följer förordningen om timfördelning i den grundläggande utbildningen samt en lokal, preciserad timfördelning som den finskspråkiga sektionen inom nämnden för fostran och undervisning har godkänt.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Att ordna kvalitativ, läroplansenlig undervisning på ett ekonomiskt sätt.	Tillräcklig fortbildning för personalen, tidsenliga inlärningsmiljöer och -verktyg.	På grund av coronasituationen har man varit tvungen att genomföra fortbildningen för personalen som nätutbildning, vilket minskar motivationen att utbilda sig. Vidare har personalens sjukfrånvaro minskat på möjligheterna att delta i utbildningarna. Lagen om utvidgning av läroplikten förutsätter att alla som har slutfört sin grundläggande utbildning har en fortsatt studieplats på andra stadiet.
Välmående elever	Skolorna garanteras tillräckliga stödåtgärder.	Stödåtgärderna och skolassistentresurserna ska fortsättningsvis utökas. I skolor har i åk 7-9 har anställts skolcoacher från och med augusti 2021. I åk 7-9 har

		man ökat på skolassistentvakanserna. Valfärdssamkommunen har fortsättningsvis svårt att rekrytera skolpsykologer.
En välmående personal	Personalen har möjlighet att delta i fortbildning och arbetshandledning.	Det har funnits arbetshandledning för dem som behövt det. Att följa restriktionerna i skolarbetet samt distansundervisningsperioderna har medfört belastningar för personalen. Lärarna har erbjudits möjlighet till arbetsrotation.

Elevantalet inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen har minskat med drygt hundra under de fem senaste åren. Största delen av den här minskningen förklaras med att från och med år 2017 har närskolan för eleverna i bostadsområdet Västerängen-Forskärr varit Korsholms centralskola. Under samma tid har antalet elever som erhållit beslut om särskilt stöd nästan fördubblats. En allt större del av de resurser som har reserverats för undervisning riktas nu till stödande av dessa elever. Resursen som reserverats för anställning av skolassistenter är tydligt underdimensionerad och man kommer att ansöka om tillägg.

	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021
Elevantal/år						
Elever i årskurserna 1–6	3040	3047,5	3042,5	3017,5	2984,5	2915
Elever i årskurserna 7–9 och tilläggs elever	1552	1581	1578,5	1561	1548	1549,5
Totalt (utan förberedande undervisning)	4592	4628,5	4621	4578,5	4532,5	4464,5
- av vilka elever med beslut om särskilt stöd, ej förlängd läroplikt	206,5	209,5	232,5	280,5	337,5	390,5
- av vilka elever med grava utvecklingsstörningar, förlängd läroplikt	18,5	17	14,5	11,5	13	18,5
- av vilka övriga elever med funktionsnedsättning, förlängd läroplikt	118,5	124	122,5	110	89	84,5
Förberedande undervisning	55	48,5	36,5	30	22,5	32

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

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

År	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021
Allmän undervisning, årskurserna 1–6	1,62	1,61	1,66	1,65	1,52	1,55
Allmän undervisning, årskurserna 7–9	2,03	2,14	2,14	2,19	2,27	2,29
Specialundervisning i klass	3,25	3,80	3,42	3,06	2,79	2,80
Undervisning för elever med funktionsnedsättning	5,02	5,12	4,91	4,64	4,60	4,45
Grundläggande utbildning, medeltal	1,92	1,91	1,92	1,93	1,92	1,93

Klubbtimmar som finansierats med medel från stipendie- och utvecklingsfonden ingår inte längre i statistiken. Sjukhusundervisningen har inte beaktats.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

	Vår 2018	Höst 2018	Vår 2019	Höst 2019	Vår 2020	Höst 2020	Vår 2021	Höst 2021
Antal skolelever								
I stadens egna enheter	213	214	203	153	130	118	114	125
Anordnad av samarbetsparter	267	304	273	396	354	392	348	353
Totalt	480	518	476	549	484	510	462	478

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Planeringen och genomförandet av enhetsskolan i centrum fördröjs.	Planeringen av skolprojektet framskrider i enlighet med tidtabellen.	Beslutet om byggande av en enhetsskola i centrum har fattats, men i st beslöt man utgå från en parallell plan, där en större gymnastiksal hade beaktats. Årets projektplan ska behandlas på nytt. Enligt planen tas de nya skollokaler i användning under sommaren 2026.
Ökad belastning på personalen i arbetet.	Samarbete med andra aktörer, korrekt personaldimensionering.	Den utdragna coronapandemin har belastat personalen fortsättningsvis. Behovet av stöd bland elever ökar. Belastningen på lärarnas arbete utökar, begränsade resurser samt det otillräckliga elevvårdsstödet. Arbetshälsoenkäten ordnas på våren 2022.
Oförutsedda förändringar i undervisningsverksamhetens finansiering.	Svårt att förbereda sig på oförutsedda förändringar p.g.a. av den strama budgeten. Utbildningssektorns ekonomi är beroende av stadsfullmäktiges beslut.	Stadens ekonomi är tillsvidare stabil och därför är det möjligt att förutse. Det genomsnittliga kalkylmässiga antalet undervisningstimmar per elev höjdes under läsåret 2021-22: 1,90>1,95 veckotimmar/elev.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	1 366	745	2 111	2 375	264
Verksamhetsutgifter	-43 796	-1 015	-44 811	-45 146	-335
Verksamhetsbidrag	-42 430	-270	-42 700	-42 771	-71
Avskrivningar				-446	

Verksamhetsinkomsterna inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen överskrider budgeten med cirka 263 700 €. De kostnader som fakturerats av andra kommuner för respektive kommuners överskridande del av hemkommunsersättningen av skolgångskostnaderna och för personliga skolassistenter för kommunernas elever överskred budgeten med 120 200 euro. En del av faktureringarna har beaktats under året, ansökts som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten för år 2021. Av de erhållna stöden och understöden utgör 130 400 euro ersättningar för specialkostnader som NTM-centralen betalar. Hyresintäkterna och intäkterna från skolelevernas morgon- och eftermiddagsverksamhet förverkligades något under det budgeterade.

Resultatombudets utgifter överskrider budgeten med cirka 335 000 euro. Det kom inga nya sparkrav för år 2022 och på grund av stadens förbättrade ekonomiska situation annullerades de permitteringar för personalen som var planerade för år 2021. Den finskspråkiga grundläggande utbildningens personalkostnader överskred budgeten med 105 500 €. På detta invercade justeringspotten (ca 147 800 €) som delades ut 1.4.2021 och för vilken tilläggsanslag inte beviljas. Antalet elever som erhåller särskilt stöd har under de senaste åren fördubblats och till följd av detta har det varit nödvändigt att utöka skolassistenternas antal.

Elevskjutsningarna överskred budgeten med 155 000 €, eftersom antalet elever samt taxiskjutsningars andel av skolskjutsningarna har ökat. Även köp av undervisningstjänster överskred med 179 300 €, då andelarna som överskred hemkommunsersättningarna och som betalas till andra kommuner har ökat under de senaste åren. Andelen elever som går i skola på Korsholm kommuns sida har ökat under de senaste åren, då Västraängens och Forskärrs elevers närskola är Korsholms centralskola. Till följd av undervisningsperioderna på distans underskred elevmatserveringen i årskurserna 7-9 det budgeterade med 100 000 €.

Tilläggskostnaderna på grund av coronaviruset, t.ex. munskydd, handdesinfektionsmedel och vikarier under karantäner uppgick till 85 000€ .

Till driftsekonomin har överförts 58 800 € i investeringskostnader, vilket är den del som underskred den skolbaserade investeringsgränsen på 10 000 €. Av investeringsanslaget blev 62 000 € oanvänt, på grund av kostnadsöverföringarna och de fördröjda beställningarna.

Inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen fanns år 2021 bara tre grupper för förberedande undervisning i Onkilahden yhtenäiskoulu. Hösten 2021 inrättades en ny undervisningsgrupp för den förberedande undervisningen i Suvilahden koulu. För Merenkurkun koulu har tilläggslokaler fortfarande hyrts av Alma-opisto i fastigheten på Rådhusgatan 31. I Variskan koulu har två klasser sedan mars varit förlagda till ungdomsgården Ristikka på grund av renoveringsarbetena i skolbyggnaden.

Under våren 2021 hade alla sex skolpsykologtjänster ordinarie innehavare, men under hösten sa tre av dem upp sig från sina tjänster. Med de löneanslag som sparades under vårterminen anskaffades undersökningar även som köpservice, så att undersökningsköerna blev kortare. Skolpsykologerna och –kuratorerna övergick att lyda under välfärdssamkommunen 1.1.2022.

Totalt användes 319 968 euro i avkastning från den finskspråkiga grundläggande utbildningens stipendie- och utvecklingsfond. Projektanslag har använts för totalt 790 100 euro. Dessutom har totalt cirka 55 400 euro erhållits i övriga understöd.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	306,0	62,2	368,2
Visstidsanställda	121,0	52,0	173
Sysselsatta	0	0,9	0,9

307 SVENSKSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den grundläggande utbildningens viktigaste uppgift är att ge läroplansenlig undervisning av hög kvalitet till elever i läropliktsålder samt stöda deras inläring, utveckling och välmående. Den grundläggande utbildningen erbjuder eleverna möjlighet till en bred allmänbildning och ger förutsättningar och behörighet för fortsatta studier på andra stadiet.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Att förbättra elevernas läskunnighet och öka intresset för läsning.	Skolorna ordnar verksamhet som främjar läsningen och deltar i	Genom projektet Läsglädje har läsglädjen och -inläringen främjats.

	projektet Läsglädje i Vasa – Lukuioloa Vaasassa.	I skolorna har mycket verksamhet av olika slag ordnats för att främja läsning.
Att ordna undervisning av hög kvalitet i enlighet med läroplanen.	Tillräcklig fortbildning för personalen, tidsenliga lärmiljöer och läromedel. Tillräckliga undervisningsresurser.	Fortbildning har ordnats genom olika projekt. Till skolorna anskaffas personliga leasingdatorer både för lärare och för elever.
Personal som mår bra	Fortbildning av personalen. Arbetshandledning och stöd för personalen. Bra verksamhetsmodeller som stöd vid bemötandet av elever med särskilda behov.	Elevernas ökade behov av stöd på grund av coronasituationen har påverkat personalens ork och välmående. Personalen har erbjudits mer arbetshandledning än tidigare. I OPPI-projektet har gemensamma verksamhetsmodeller för stödjande av elever utvecklats. En plan om främjande av personalens välmående är under arbete.
Elever som mår bra	Tillräckligt med resurser för stödjande av elevernas inläring, skolgång och välmående. Tillräckliga resurser för elevvården.	Antalet elever i behov av stöd ökar fortfarande. Coronapandemin har påverkat många elevers inläring, skolgång och välmående. För att stödja elever har man skapat verksamhetsmodeller genom OPPI-projektet.

Elevantalet inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har ökat under de senaste åren. Antalet elever i behov av särskilt stöd har även ökat, vilket har ökat behovet av specialundervisning och stöd av skolgångsbiträden. Det ökade antalet elever har inverkat på skolnätet. Ett projekt för en tillbyggnad vid Sundom skola har inletts och blir färdigt 2023. Elevantalet vid Borgaregatans skola kommer att öka med ca 60 elever inom några år och tilläggsutrymme fås med volymelement. Vikinga skolas lokalproblem löses genom att skolan på hösten 2022 tar i bruk förskoleundervisningens lokaler. År 2021 har det funnits en grupp för förberedande utbildning för invandrare inför den grundläggande utbildningen. Antalet elever med invandrarbakgrund har ökat under de senaste åren.

Elevantal/år	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021
Elever i årskurserna 1–6	800,5	832	851	867,5	891,5	893
Elever i årskurserna 7–9 och tilläggs elever	389,5	389,5	390,5	392	402	407
Totalt (utan förberedande undervisning)	1190	1221,5	1241,5	1259,5	1293,5	1300
- av vilka elever med beslut om särskilt stöd, ej förlängd läroplikt	39	39	41	47	60	65
- av vilka elever med grava utvecklingsstörningar, förlängd läroplikt	9	10	9,5	11,5	14	14
- varav övriga elever med funktionsnedsättning, förlängd läroplikt	19	14,5	13,5	11	12	16
Förberedande undervisning	13,5	6,5	10,5	9	5,5	6,5

Siffrorna är medeltal för året.

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

År	BS 2016	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021
Allmän undervisning, årskurserna 1–6	1,62	1,72	1,78	1,71	1,70	1,71
Allmän undervisning, årskurserna 7–9	2,04	2,09	2,06	2,06	2,09	2,05
Specialundervisning i klass / undervisning för elever med funktionsnedsättning	4,57	4,30	4,08	4,00	3,97	4,25

Grundläggande utbildning, medeltal	1,91	1,91	1,93	1,93	1,92	1,93
------------------------------------	------	------	------	------	------	------

Siffrorna innehåller inte sjukhusundervisningens resurser.

Morgon- och eftermiddagsverksamhet

	Vår 2018	Höst 2018	Vår 2019	Höst 2019	Vår 2020	Höst 2020	Vår 2021	Höst 2021
Antal skolelever								
I stadens egna enheter	0	0	0	0	0	0	0	0
Anordnad av samarbetspartner	301	308	287	313	287	310	285	306
Totalt	301	308	287	313	287	310	285	306

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

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Lokaler och resurser motsvarar inte de ökade elevantalet.	Skolnätverks- och lokalbehovsutredningar	Man har tagit itu med lokalbehovet, en ny skolnätundersökning har godkänts i lokalförvaltningsgruppen och går till nämnden i februari 2022. Det ökade elevantalet har inverkat på resursernas tillräcklighet.
Elevernas psykiska illamående ökar.	Minskade gruppstorlekar, tillräckliga stödtjänster, samarbete med andra aktörer, verksamhetsplaner	Det har inte gått att satsa tillräckligt på det förebyggande arbetet på grund av coronapandemin. Den strama ekonomin har påverkat ordnandet av tillräckliga stödåtgärder. Men hjälp av olika särskilda statliga stöd har situationen kunnat underlättas. En skolcoach har anställts för årskurserna 7–9. Fortbildning har ordnats för stödjande av eleverna.
Personalens arbetsbelastning ökar.	Arbetshandledning och fortbildning. Samarbete med andra aktörer.	Fortbildning och arbetshandledning har erbjudits personalen. En plan för främjande av personalens välmående är under arbete.
Nyckelpersonerna inom förvaltningen försvinner.	Delning av kompetens och klar planering av verksamhetens kontinuitet.	Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens förvaltning kommer att förstärkas med en undervisningschef på deltid från 1.1.2022.
Stadens ekonomiska situation inverkar på verksamheten.	Tillräckligt med resurser för undervisning samt stödjande av elevernas inläring och skolgång.	Undervisningsresursen per elev höjdes på hösten 2021 från 1,90 avh > 1,95 avh. Ekonomin är fortfarande stram.
Elevernas stödbehov ökar.	Svårt att förutspå, mer resurser behövs.	Elevantalet och antalet elever som behöver stöd har ökat. Skolgångsbiträdenas stöd behövs allt mer för inläring och skolgång.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €

Verksamhetsinkomster	228	283	510	698	188
Verksamhetsutgifter	-12 642	-664	-13 307	-13 709	-403
Verksamhetsbidrag	-12 414	-382	-12 796	-13 011	-215
Avskrivningar				-106	

Verksamhetsinkomsterna för den svenskspråkiga grundläggande utbildningen överskrider budgeten med 187 500 €.

De kostnader som fakturerats av andra kommuner för respektive kommuners överskridande del av hemkommuners ersättningen av skolgångskostnaderna och för personliga skolgångsbiträden för kommunernas elever överskred budgeten med 168 400 euro. En del av faktureringarna har beaktats under året, ansökt som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten för år 2021. Övriga inkomster utföll i det närmaste i enlighet med budgeten.

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsutgifter överskred budgeten med cirka 402 600 €.

Det kom inga nya sparkrav för år 2022 och på grund av stadens förbättrade ekonomiska situation annullerades de permitteringar för personalen som var planerade för år 2021. Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens personalkostnader överskred budgeten med 375 000 €. På det här inverkar bl.a. en justeringspott som delats ut 1.4.2021, till vilken tilläggsanslag inte utdelades (ca 45 500 €) och lönekostnaderna (56 500 €) för Puro-enhetens lärare. Inverkan av justeringspotten och ökningen av undervisningsresursen för läsåret 21–22 på lönekostnaderna för undervisningen var betydligt större än uppskattat. Tidigare års sparkrav har beskurit anslagen för det lilla resultatområdet så kraftigt, att det inte finns några marginaler.

Personalkostnaderna för skolgångsbiträdena överskred budgeten (150 500 €) trots det tilläggsanslag som fåtts under året. Medel för att utöka resursen skulle inte ha funnits, även om behovet har vuxit. Situationen har inte kunnat åtgärdas ännu, eftersom tidsbundna arbetsavtal har uppgjorts för hela läsåret.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	108,0	18,2	126,2
Visstidsanställda	24	38,7	62,7
Sysselsatta	0	0	0

UTBILDNINGSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

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

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	13 912	859	14 771	13 682	-1 089
Verksamhets-kostnader	-51 283	-4292	-55 575	-55 006	569
Verksamhetsbidrag	-37 370	-3 433	-40 804	-41 324	-520
Avskrivningar				-580	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	359	60	419
Visstidsanställda	38	178	216
Sysselsatta	1	3	4

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

Strategiskt tema		
Personal, kompetens och ledarskap		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Gymnasium i förändring, att finnas bland föregångarna	Samarbete med högskolor och arbetslivet	Direkta och separata förbindelser till högskolestadiet har skapats. Prova på-kurser. Projekt kring arbetslivsparter för gymnasiet. Pandemin har delvis begränsat åtgärderna.

Strategiskt tema		
Välbefinnande		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Studerandenöjdhet	Bra undervisning, fungerande elevvård och bra handledningsservice.	Nöjdheten med handledningsservicen har ökat och är bra 4,04/5.

Strategiskt tema		
Attraktivitet		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Garantera tillräckligt antal studerande	Bra studerandenöjdhet, lyckad marknadsföring	Antalet studerande överskred målet, studerandenöjdheten god.

Antalet studerande på ungdomsstadiet uppnådde målet. Antalet studerande på kvällslinjen fortsatte minska, då bara åtta elever anmälde sig på hösten till kvällslinjen. Studerandenöjdheten är ännu bra. Studiehandledningen har fått mycket resurser och elevernas nöjdhet med studiehandledningen är god.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Antal studerande				
*Studerande enligt läroplanen för unga	811,7	853,5	845	843,92
	38,7	32,25	40	26,25
*Studerande enligt läroplanen för vuxna	0,8	0,2		0,60
*Ämnesstuderande	5 636,47	5 939,93	5 940,32	6 244,20
Enhetspris	3 431,11	3 886,51	3 886,51	4 021,26
*Studerande enligt läroplanen för unga				
*Studerande enligt läroplanen för vuxna				

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Ledning	En förutseende planering, en tydlig ansvarsfördelning, välmåendeenkät	Ansvar har fördelats och ledningen har utvecklats. Många förändringar och pandemin har belastat lärarna.
Helpdesk-servicen för knapp samt service som kräver mera IT-kunnande.	Lärarnas IKT-utbildning. Förstärkande av de egna stödserviceresurserna	Problemfria studentskrivningar, svarstiden till stödservicen fortfarande lång

Det ekonomiska utfallet

Vaasan lyseon lukios resultat för år 2021 visar ett rejält överskott. Ett mer exakt överskott framgår av nettokalkylen som finns som bilaga till bokslutsboken. Statens specialunderstöd för utjämning av inlärningsunderskottet medförde å andra sidan besparingar i personalens löneutgifter, då stödundervisning och gruppindelningar kunde genomföras med statens medel för inlärningsunderskott. Därtill var utfallet bra för antalet studerande som studerade enligt läroplanen för unga i förhållande till det studerandeantal som använts som grund för budgeten.

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	846	-2	844	847	3
Verksamhetskostnader	-6 672	-252	-6 924	-6 742	182
Verksamhetsbidrag	-5 826	-254	-6 080	-5 894	185
Avskrivningar				-7	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	52	2,3	54,3
Visstidsanställda	7	3,7	10,7
Sysselsatta	0	0	0

313 VASA GYMNASIUM & 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 180 VSA 90	VG 203 VSA 100,3
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 inte erbjudits minst ett besök hos studerandevården under läsåret. Pandemin har gjort att tiden inte har räckt till.

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

Verksamhetens centrala nyckeltal och prestationer

Prestation/nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Antal studerande				
*Dagsgymnasium	175,8	192,33	180	203
*Vuxengymnasium	94	101,2	90	100,3
*Ämnesstuderande	5,8	2,1	-	3,8
Enhetspris				
*Lärokurs för unga	6 190,98	6 153,81	6 154,08	6 244,20
*Lärokurs för vuxna	3 650,32	3 886,51	3 886,51	4 021,26

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Ledningens arbetsmängd	Se över orken i arbetet	Arbetsmängden ökar konstant, ny tjänst inrättad och en biträdande rektor är anställd. Detta har underlättat och varit bra.
IT-stödet inom bildningsväsendet	Tillräckligt IT stöd i skolan	Avtalet med Tiera och hur den i praktiken uppfylls är en stor besvikelse, svagt IT-stöd.
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 2021 inom enhetspriset tack vare antal elever. Båda skolorna har haft rätt dimensionering av antal anställda och resurser

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Förändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	302	0	302	304	2
Verksamhetsutgifter	-1 845	-4	-1 849	-2 063	-214
Verksamhetsbidrag	-1 543	-4	-1 546	-1 759	-212

Personaluppgifterna

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	21	1	22
Visstidsanställda	-	1,6	1,6
Sysselsatta	-	-	-

315 VAMIA

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Utfall
Sysselsättningsmätare	75 %	70,1 %
Mätare för fortsatta studier (grundexamina)	15 %	8,9 %
Mätare för studieavbrott (negativa avbrott)	6 %	5,7 %
Prestationsgrad för examina	Avlagda examina 1200 Avlagda (yrkes-) examensdelar 5 000	1 028 st. 5010 st. yrkes- 1527 st. gemensamma studier
Studerandenöjdhet	4,0 (skalan 1-5)	4,1
Intressentgruppernas nöjdhet	4,0 (skalan 1-5)	4,0

Målen för verksamheten såsom mätaren för sysselsättning och fortsatta studier nåddes inte under det gångna året. För att nå målen måste förbättrande åtgärder fortfarande vidtas. Placeringarna har direkt inverkan också på genomslags- och prestationsfinansieringens andel av Vamias statsandelsfinansiering. Metoder för det här anser vi vara ett tätt företagssamarbete, ett effektivare utnyttjande av läroavtalsutbildningen samt utvecklande av en yrkeshögskoleväg. Också för handledningen av studerandena har allt mera resurser satts in i och med utvecklandet av ansökningstjänsterna och anställande av handledningspersonal.

Målet för antalet avlagda examina har satts till 1 200 för år 2021 och det här målet uppnådde vi. Delvis genomfördes yrkesprovstillfällena i läroanstaltens egna lärmiljöer. Antalet studerande som avlägger examensdelar i stället för hela examina har ökat i och med reformen. 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.

För att mäta intressentgruppernas nöjdhet tog vi i juli in ett nationellt system för arbetslivsrespons, så under kommande år kan vi dimensionera målnivån i förhållande till andra läroinrättningar. Någon egentlig arbetslivsresponsenkät genomfördes inte det här året, men utifrån responsen från arbetsplatshandledarna ligger vi på målnivån.

Vamias målinriktade studerandeår på 2 650 studerandeår har uppnåtts. Under det gångna året fick Vamia också nya examina i sitt anordnartillstånd. Med hjälp av ett utökat examensutbud och ett mångsidigt utbildningsutbud strävar vi efter att trygga uppnåendet av antalet studerandeår även under de kommande åren.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Statsandel, basfinansiering	21 608 549	17 478 173	15 818 850	18 506 849
Statsandel, prestationsfinansiering	1 264 142	4 318 074	4 295 900	4 878 730
Statsandel, genomslagsfinansiering	0	2 773 972	2 147 750	2 427 426
Totalt	22 872 691	24 570 219	22 262 100	25 813 005

I bokslutet för Vamia ingår i basfinansieringen de två tilläggsprestationsbeslut som fåtts 2021 för anställning av lärare och handledare (1 318 112 €), ökning av antalet studerande inom social- och hälsovårdsbranschen (76 068 €) samt för tilläggskostnader som förorsakats av coronapandemin (256 000 €), totalt 1 650 180 €. I maj 2021 beviljades 1 574 122 € och i december 2021 beviljades 76 068 €. Användningen av finansieringen i tilläggsprestationsbesluten är inte bunden till det år finansieringen beviljades. Målet med finansieringen är att utbildningsanordnarna ska kunna upprätthålla omfattningen av den utökade undervisningen och handledningen under flera år. På grund av bokföringsnämndens ställningstagande ska statsandelarna bokföras som resultat det år de beviljades. Finansieringsbesluten kom så sent att Vamia inte hann använda dem. Användningen av tilläggsprestationsbesluten uppföljs med separata projektnummer. Nedan Finlands kommunförbunds specialsakkunnigas utlåtande gällande tilläggsprestationsbesluten för statsandelar:

”Eftersom hela finansieringen inte används under året i fråga, måste man i bokslutets verksamhetsberättelse berätta vad detta beror på. Överskottet överförs i bokslutet till balansräkningen (överskott i bokslutet/överskott i föregående bokslut). Därefter behövs stadens och läroanstaltens interna kalkyl med hjälp av vilken man kan följa helhetssituationen under de kommande åren. I praktiken innebär detta att läroanstalten nästa år kan göra ett resultat som visar ett underskott, eftersom finansieringen kom föregående år. I följande bokslut överförs underskottet till balansräkningen, där det minskar föregående års överskott.”

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Utfall
Hantering av inkomster	Ändringar i finansieringsgrunden	Dragningskraften har varit bra under uppföljningsperioden, mängden sökande har varit tillräcklig och vi har sökt/fått anordnartillstånd även för några nya examina. Förändringar i finansieringsgrunden är att vänta under de närmaste åren. Under uppföljningsperioden har de inte genomförts.

Verksamhet/Processer	Datasystemens kompatibilitet	Åtgärder i anslutning till förbättring av dataöverföringen, felminskning samt den sparade informationens tillförlitlighet har fortsatt. Utvecklingen av datasystem fortsätter och Vamia riktar utvecklingsresurser till detta.
Personal	Belastning	Anvisningar för resursfördelningen vad gäller arbetet har getts och i planeringen har en balanserad arbetsmängd eftersträfvats. Verksamhetsprocesser utvecklas fortlöpande, smidiga processer minskar belastningen. Åtgärder i enlighet med temat arbetsvälmående fortsätter.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	11 028	287	11 315	10 454	-861
Verksamhets-kostnader	-34 101	-2 648	-36 749	-36 578	170
Verksamhetsbidrag	-23 072	-2 361	-25 433	-26 138	-691
Avskrivningar				-494	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	224	49	273
Visstidsanställda	1,3	4,7	6
Sysselsatta	-	-	-

355 UNGDOMSSERVICEN

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Målen har förverkligats endast delvis på grund av coronapandemin. Till en del av tjänsterna blev det kö och en del tjänster var stängda eller öppna med begränsat deltagarantal på grund av restriktionerna.

Skilnaderna i ungdomars välmående har ökat fortsättningsvis, vilket medförde en ökning i antalet unga som redan löper risk för marginalisering. Antalet kunder inom det uppsökande ungdomsarbetet ökade och handledningstiderna förlängdes till 8 månader. I slutet av året var 28 kunder i kö trots att man med projektfinansiering fick en ungdomsarbetare till det uppsökande ungdomsarbetet. Den här tilläggsresursen produceras med ett serviceledaravtal, som omfattar en 50 procents arbetsinsats för ungdomsarbetare inom det uppsökande arbetet, och gäller även Laihela kommun. Höjningen av läropliktsåldern inverkar på kundantalet vid ungdomarnas arbetsverkstad. Tiden för ungdomarnas arbetsverkstadsperiod förlängdes till

6 månader på grund av ungas omfattande problem i anslutning till välmående. Man understödde även ungdomar som löper risk att marginaliseras genom att på sommaren ordna arbetslivsträning för 40 ungdomar.

På grund av restriktionerna under coronapandemin var ungdomsgårdarna och ungdomscaféet stängt nästan hela året 2021. Som en ersättande förebyggande service producerades patrullerande ungdomsarbete och ungdomsarbete på nätet. Det patrullerande ungdomsarbetet understöddes på sommaren och i slutet av året med en husbil som fungerade som en mötesplats för ungdomar. Rockskolans undervisning övergick till distansundervisning och verksamhet i smågrupp. Elevernas vår- och höstkonserter har hållits som evenemang på nätet. I ungdomarnas informations- och rådgivningstjänst Reimari betonades sociala medierna samt individuell och smågruppsverksamhet. Reimaris informering överfördes i huvudsak till olika sociala medier. Under året sågs publiceringar i sociala medier tiotusentals gånger. Skolungdomsarbetsprojektet genomfördes vid en finskspråkig och en svenskspråkig skola i årskurserna 7-9. Syftet med projektet var att förbättra ungas välmående i skolorna. Ungdomsevenemangen genomfördes i mindre format på stället eller streamades på nätet.

Ungdomsfullmäktige var aktivt och var med och representerade Österbotten på toppmötet för alla ungdomsfullmäktigen. Ungdomsfullmäktige ordnade mindre evenemang inom ramen för restriktionerna.

För ungdomsprojekten beviljades 425 600 € i finansiering. I fråga om projekt som pågår över ett år används en del av projektfinansieringen år 2022.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Ökande av välbefinnandet bland ungdomar.	Förhindra att ungdomar marginaliseras. Erbjudna ungdomar vettig fritidsverksamhet.	Antalet kunder inom det uppsökande ungdomsarbetet var 421 och i arbetsverkstäderna för unga 67 kunder. Ungdomsgårdsbesöken uppgick till 8156, i ungdomsarbetet på nätet och på fältet kom man i kontakt med 5701 unga.
Stärkande och utvecklande av ungdomars medborgarinflytande.	Verksamheten i ungdomsfullmäktige som väljs genom val. Stödande av ungdomars verksamhet på eget initiativ.	Ungdomsfullmäktige fungerar aktivt och höll elva möten samt beviljade understöd till unga för deras verksamhet på eget initiativ.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Coronapandemin medförde ändringar i serviceproduktionen och avbrott i servicen. Till en del av tjänsterna blev det kö och en del tjänster var stängda eller öppna med begränsat deltagarantal på grund av restriktionerna. Ungdomsgårdarna och ungdomscaféet var öppna 2 månader i slutet av året. Skillnaderna i ungdomars välmående har ökat fortsättningsvis, vilket medförde en ökning i antalet unga som redan löper risk för marginalisering. Detta märktes särskilt i en ökning av kundantalet inom det uppsökande ungdomsarbetet.

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Handledning och rådgivning med låg tröskel, användare och antal besökare i fråga om hobby- och verksamhetsmöjligheter samt på ungdomsgårdarna				
Antalet besök på ungdomsgårdarna, inom klubbverksamheten för elever i åk 5–6, i ungdomscaféet och i skejthallen.	43 705	14 136	37 000	8 156

Ungdomar som man mött i ungdomsarbetet på nätet och i det patrullerande ungdomsarbetet.	0	5 081	2 500	5 701
Ungdomar som deltagit i Rockskolan samt i klubb- och lägerverksamheten.	706	987	450	751
Antal evenemangsbesökare	8 601	13 696	5 000	9 381
Ungdomar i Reimaris handledning, individuellt och i grupp.	3 107	570	300	1 251
Antal besökare på Reimaris webbplats	12 000	20 350	42 000	15 112
Främjande av ungas delaktighet och medborgarinflytande				
Ungdomsfullmäktiges möten:	10	9	10	11
Ungdomsfullmäktiges representanter i nämnderna.	6	6	6	6
Socialt stärkande av ungdomarna				
Antal kunder inom det uppsökande ungdomsarbetet.	292	336	300	421
Kunder inom tredje sektorns uppsökande ungdomsarbete.	77	77	-	89
Antal kunder i ungdomsverkstaden	66	81	80	67

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Förändringar i verksamhetsmiljön.	Personalutbildning och tillräckligt antal anställda.	Personalen har deltagit aktivt i nätutbildningarna. Inga nära ögat-situationer inträffade under året.
Projektfinansieringens stora andel av intäkterna.	Att tjänsterna som produceras med projektfinansiering fortsätter. Omfattande projektkunnande.	Man har ansökt om att två projektarbetare anställs stadigvarande. Uppfylldes inte. Nya projekt: uppsökande ungdomsarbetet i Lillkyro/Laihela och skolungdomsarbetet.

Det ekonomiska utfallet

Ungdomsservicens ekonomi visade ett överskott. Av verksamhetsintäkterna var den viktigaste extern projektfinansiering, vars andel av intäkterna var 425 600 €. Projektverksamheten finansierades av Regionförvaltningsverket samt av Evald och Hilda Nissis stiftelse. Verksamhetsintäkterna underskred med cirka 65 000 euro budgeten, vilket beror på projektpengarna som överfördes till år 2022. Verksamhetsintäkterna underskred med cirka 98 000 € budgeten, vilket beror på att tillsättandet av vakanserna dröjde samt coronapandemins inverkingar på verksamheten.

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	135	434	569	478	-91
Verksamhets-kostnader	-1 921	-465	-2 386	-2 216	170
Verksamhetsbidrag	-1 786	-31	-1 817	-1 738	79

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	19	0,5	19,5
Visstidsanställda	14	1,5	15,5
Sysselsatta	0	0,9	0,9

443 VASA STADS INSTITUT

Verksamhetsidé

Vasa stads institut Medborgarinstitutet Alma, under den lydande verksamhetsenheten för grundläggande konstundervisning, TaiKon och Kuula-institutet erbjuder utbildning inom fria bildningsarbetet och den grundläggande konstundervisningen på två språk i Vasa samt med köpserviceavtal även i Laihela och Storkyro. Kuula-institutet betjänar även Korsholmsborna med stöd av serviceavtal som ingåtts med kommunen. De grundläggande värderingarna för institutens verksamhet är livslångt lärande, kreativitet, verksamhet på egna villkor och jämlikhet. Vasa stads instituts verksamhet och service utgör en viktig del av välbefinnandet och livskvaliteten för regionens invånare.

Integrationsutbildning

Grundläggande utbildning för dem som överskridit läropliktsåldern hör till Medborgarinstitutet Almas uppgifter. De studerande är huvudsakligen invandrare. Den grundläggande utbildningen för vuxna följer lagstiftningen om grundläggande utbildning och är en del av integrationsutbildningssystemet. Integrationsutbildning enligt integrationsplanen ordnas också som utbildning inom fritt bildningsarbete, s.k. UMAKO-utbildning.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Föregångare inom fostran, undervisning och utbildning.	Utvecklande av dokumenteringen och bedömningsregistreringarna för kompetens som förvärvats genom studier. Förnyande av Vaasa-opisto – Vasa Arbis organisationsstrukturer och kursutbud.	Bedömningsverktygen för den grundläggande konstundervisningen har uppdaterats och Almas kursbedömningsverktyg fungerar på tre språk: finska, svenska och engelska. Fria bildningsarbetets kurser kan överföras till informationsresursen Koski. I Alma har den nya organisationskulturen tagits i bruk och utvecklingsarbetet fortsätter. Förnyande av kursutbudet är en kontinuerlig process. Enhetliga kursbeskrivningar har utvecklats och anvisningar utarbetats.
Ditt och Mitt BildningsVasa	Tvåspråkiga försök. Förbättrandet av vi-andan bland resultatområdets personal. Skapande och utvecklande av en teamorganisation.	I instituten hör en smidig flerspråkighet till vardagen. Resultatområdets gemensamma utvecklingsdag 1/2021 som resulterade i konsthobbyworkshoppar, då hobbystigar och

		utvecklingsmöjligheter för samarbetet beskrevs och kartlades. Planeringslärarnas workshop (samarbete över gränserna) 11/2021. Team har bildats och de är verksamma. Kuula-institutet: finska 80 % och svenska 20 %. Med undantag av musiklekskolan, musikförberedelsen och barndans är Kuula-institutets undervisning tvåspråkig. Även instrumentkarusellen.
Modiga och inkluderande försök.	Nya öppningar med hjälp av projektverksamhet.	Samarbete med Seinäjoen kaupunginorkesteri (Näppäri): 140 + 30 = 170 deltagare Musikalen Home: ca 50 elever. Konstworkshopdag i Roparnäs: 415 deltagare. Hallå! - -projektet Projektet Finlands modell: 264 elever och 26 grupper. Studiesedelsutbildningar för främjande av invandrarnas sysselsättning. Adb-utbildning i fängelset för främjande av sysselsättningen. Språkgröndor: En till informationsresursen berättigad kurs för yrkeshögskolestuderande, läroplansarbete, utvecklande av kursbeskrivningarna.
Enhetlig, tydlig och ändamålsenlig kommunikation och marknadsföring.	Klarläggande och planering av kommunikationsprocesserna.	Utvecklande av Kuula-institutets kommunikation i sociala medier. Teams har tagits i användning i den interna kommunikationen. Kanaler för Almas sociala medier samt praxis för kommunikationen har skapats. Almas webbsida har förnyats och den är på tre språk. Lärarguiderna har förnyats. Kommunikationen med Kyröland har effektiviserats.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Almas organisationsreform är en process som har kommit bra igång. Båda institutens system och praxis har sammanslagits, avtal förnyats och en teamorganisation har skapats. Redan från början var man förberedd på att det blir en lång process. Det finns t.ex. ett flertal olika avtal. Kulturen ändras långsamt. Nya, bl.a. utbildningspolitiska utmaningar är gemensamma för båda.

På grund av Covid19-pandemin var man på våren 2021 tvungen att annullera och avbryta kurser. Bland annat institutets körer och orkestrar var på paus hela vårterminen. Till följd av coronarestriktionerna var

man tvungen att minska undervisningsgrupperna till högst tio personer, vilket kunde ses som en rejäl minskning och medförde en minskning i avgiftsintäkterna. Avsaknaden av möjligheter att kunna uppträda har varit negativ särskilt för eleverna inom den grundläggande konstundervisningen.

Introduceringen av kunskapsgrunden i det fria bildningsarbetets utbildningar framskred långsammare än väntat, vilket berodde på lagändringar samt på tillämpandet av dem i anslutning till att struktureringen av Undervisnings- och kulturministeriets samt KOSKI-servicens och kursförvaltningsprogrammets gränssytor fördröjdes. Utbildningsnämnden beslöt 26.10.2021 erbjuda Almas studerande möjlighet att få sina kunskapsgrundbaserade studieprestationer registrerade i informationsresursen KOSKI. De första kursbeskrivningarna i ePerusteissa och undervisningen inleddes genast efter detta.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Vasa stads institut:				
Antal kursprestationer	1 200	1 160	1 305	1 242
Antal undervisningstimmar	54 222	52 107	55 740	51 433
Beviljade statsandelstimmar	50 011	50 217	49 573	49 920
Beviljade statsandelstimmar, integrationsplan (Vaasa-opisto)	479	392	951	951
Antal deltagare	19 448	16 783	20 350	13 976
Grundläggande utbildning för vuxna/GruVux:				
Antal kursprestationer				
Grundläggande utbildning för vuxna	4 428	4 525	4 500	4 427
GruVux	420	1 064	440	862
Beviljade statsandelstimmar	4 122	5 880	4 616	4 596
Antal deltagare totalt	188	231	270	237

Ekonomiska nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Vasa stads institut				
Statsandel, fritt bildningsarbete	1 191 583	1 219 441	1 194 105	1 210 872
Statsandel, integrationsplan (Vaasa-opisto)	39 813	33 073	33 073	80 616
Statsandel, grundläggande konstundervisningen	1 066 566	1 127 098	1 164 649	1 164 649
Nettoutgift €, (verksamhetsbidrag - statsandel)	1 955 092	1 823 927	1 782 961	1 771 831
Nettoutgift €/deltagare	340,7	372,5	267,0	404,5
Nettoutgift €/invånare	24,3	22,7	21,5	22,0
Grundläggande utbildning för vuxna/GruVux:				
Statsandel, grundläggande utbildning för vuxna	1 178 376	1 768 821	1 450 038	1 450 038
Års-/verksamhetskostnader	785 980	1 086 753	1 400 000	1 345 120

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Den försvagade inkomstutvecklingen och den permanenta minskningen i	Erbjuda pålitlig och trygg service på coronalägets villkor.	Man har varit tvungen att minska på undervisningsgrupperna. Minskning i antalet kursdeltagare

kundantalet till följd av coronapandemin.		= minskning i avgiftsintäkter. Av staten har erhållits totalt 134 000 € i coronastöd.
Verksamhetens volym harmonierar inte med befintliga resurser.	Främjande av tillgängligheten: en hiss till Opistotalos B-del, en Inva-ingång till Arbis-huset för att lösa utrymmesbristen på Rådhusgatan. Kontinuerlighet med hjälp av rekrytering: tillsättande av lediga vakanser.	Utarbetandet av en servicenätsutredning inleddes 12/2021 i vilken de väsentligaste bristerna och utrymmesbehoven presenterades. Åtgärderna i Hussektorns årsreparationsprogram för år 2022 är rätt riktade men inte tillräckliga. Från Arbis-husets invaparkering finns fortfarande inte en förbindelse till invarampen. Tjänsten som ledande lärare inom den grundläggande konstundervisningen har ändrats till en tjänst som planeringslärare inom framställande konst. De obesatta vakansernas uppgiftsbeskrivningar har justerats för stadigvarande anställningar år 2022.

Det ekonomiska utfallet

Resultatombudets verksamhetsintäkter underskred den ändrade budgeten. Coronapandemin har inverkat på försäljnings-/avgifts- samt hyresintäkterna. Coronasituationen satte nästan helt stopp för uthyrningen av lokaler.

Utbildningsstyrelsen beviljade för år 2021 ett extra understöd för driftsekonomin vid läroanstalterna inom fritt bildningsarbete för att ersätta de minskade studerandeavgifter och intäkter från avgiftsbelagd serviceverksamhet som undantagsförhållandena orsakat: Medborgarinstitutet Alma 124 000 € (OPH/100/2876/2021) samt Kuula-institutet 10 000 € (OKM/1936/620/2021). Av verksamhetsintäkterna har 177 600 € i projektunderstöd överförts till följande år.

Verksamhetskostnaderna har utfallit mindre i jämförelse med den ändrade budgeten. Kurser inställdes mera än under ett normalt år och distansundervisningen och restriktionerna medförde inbesparingar i resekostnaderna.

Utbildnings- och kulturministeriet beviljade medborgarinstitutet Alma 80 616 € i statsandelsfinansiering för UMAKO-utbildning i enlighet med integrationsplanen för invandrare. Detta har i budgeten lagts till som ett med statsandel täckt tilläggsanslag.

Utbildningsstyrelsen beviljade det fria bildningsarbetet samt den grundläggande undervisningen i konst en höjning till statsandelarnas finansieringsdel: Medborgarinstitutet Alma 16 767 € samt Kuula-institutet 98 083 €, dessa har lagts till i budgeten som med statsandel täckta tilläggsanslag.

I personalkostnader gjordes en inbesparing på 87 700 €, av vilket de på ekonomiska grunder föranledda permitteringarnas andel var 6 100 € (januari 2021). Coronapandemins inverkan på driftsekonomin var 67 000 € (40 000 €/personalkostnader; övergången till distansundervisning och annullerade kurser/timmar, 10 700 €/resor och logi, 7100 €/köp av service, 4 200 €/personalutbildning och kursservice, 5 000 €/material och förnödenheter).

Grundläggande utbildningen för vuxna beviljades en statsandel på 1 450 038 €, vilket överskred budgetanslaget med 35,6 %. Avvikelsen har i budgeten lagts till som ett med statsandel täckt tilläggsanslag. Den ändrade budgeten inbegriper sjukförsäkringsersättningarna. Coronapandemins framfart i Vasa under

hösten 2021 märkts. Antalet studerande vid GruVux var på hösten mindre än uppskattat, varvid det i stället för två undervisningsgrupper fanns endast en. Av verksamhetsanslaget för den grundläggande utbildningen för vuxna användes inte cirka 94 000 €, av vilket coronapandemins inverkan var 43 000 €.

Vasa stads institut

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 601	140	1 740	1 596	-145
Verksamhets-kostnader	-5 810	-418	-6 228	-6 062	166
Verksamhetsbidrag	-4 209	-279	-4 488	-4 466	22
Avskrivningar				-73	

Grundläggande utbildning för vuxna

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0
Verksamhets-kostnader	-934	-505	-1 439	-1 345	94
Verksamhetsbidrag	-934	-505	-1 439	-1 345	94

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	43	7	50
Visstidsanställda	16	*) 166	182
Sysselsatta	1	2	3

*) av vilka bitjänst/-syssla eller uppgift: 154 timlärare

KULTUR- OCH IDROTTSNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Kultur- och idrottsnämnden sköter om stadens idrottsservice samt om museerna, kulturverksamheten, biblioteken, teatern och orkestern och fungerar som myndighet enligt lagstiftningen i ovan nämnda ärenden.

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	3 964	850	4 814	3 696	-1 118
Verksamhets-kostnader	-21 430	-1 163	-22 593	-21 475	1 118
Verksamhetsbidrag	-17 466	-314	-17 779	-17 779	0

351 IDROTTSSERVICEN

Verksamhetsidé

Idrottsservicen har som mål att främja hälsomotion och kommuninvånarnas aktivitet samt att jämna ut hälsoskillnader 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 samt 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.

Motion och idrott för barn och unga

Hela år 2021 stördes av coronapandemiläget, som begränsade verksamheten märkbart.

Målen för verksamheten är att sporra, motivera och uppmuntra barn och unga att motionera och erbjuda dem upplevelser av att lyckas i olika motionsformer. Med vanlig vardagsmotion och en uppmuntrande atmosfär stöder man barn och unga i deras utveckling. På samma gång får de lära sig sociala färdigheter, hur man uppför sig, och gemenskapsandan förstärks. I en harmonisk och uppmuntrande atmosfär utvecklas barnens och ungas jaguppfattning på ett positivt sätt.

Man strävade efter att göra saker tillsammans med barnen och ungdomarna efter skoldagen och de fick prova på olika grenar under skollov då man ordnade läger- och familjemotionsverksamhet. Verksamheten har baserat sig på ett starkt samarbete med idrottsföreningar, olika andra föreningar, privata företag som producerar motions- och idrottstjänster samt Vasa stads olika förvaltningar. Verksamheten för barn och unga är huvudsakligen inriktad på barn och unga i åk 1–9.

Idrottsläger med låg tröskel har varje år ordnats för elever i åk 1-6 under skolloven. Idrottslägren har planerats så att lägren räckte en hel eller halva dagen. Barnen kunde om de så ville, delta i varje lägerdag eller endast en dag. Skidlägret som hade planerats för barnen våren 2021 var man tvungen att ställa in på grund av coronarestriktionerna.

Avgiftsfri familjemotionsverksamhet som riktades till hela familjen ordnades i idrottshallen i form av Hoppis-familjemotion samt familjeskridskoåkning på Vasa Elektriska Arena. Med familjemotionsverksamheten eftersträvas gemensam tid för familjen på barnens villkor, att stöda barnens växande och utveckling samt att hela familjen rör på sig tillsammans. Huvudsyftet med familjemotionen är att öka och upprätthålla familjernas övergripande välbefinnande.

PT-verksamheten i skolor, som inleddes år 2020, fortsatte vid Savilahden yhtenäiskoulu (Lillkyro) samt i Vikinga skola. Syftet med verksamheten är att i samarbete med skolans hälsovårdare och lärare samt vårdnadshavarna utskilja de barn och unga som skulle ha största nyttan av personlig hjälp. Dessa barn och unga kan t.ex. vara inaktiva, osäkra på sina egna färdigheter att motionera och de vågar inte visa vad de kan inför andra elever.

Fart på småttingarna – projektets verksamhetsberättelse 2021

Januari-juli, en del av projektets andra verksamhetsperiod

Till daghemmen beställdes aktiverande golvtejpningar. Med hjälp av tejpningarna kan man göra olika spel och banor inomhus.

För daghemsbarnen ordnades en upplevelserik motionsdag med temat snöjippo. I snöjippot skulle man runda olika kontrollpunkter och samla poäng genom olika lekar och spel.

Motionsredskapsväskor beställdes till daghemmen. Syftet med motionsredskapsväskorna är att skapa mer motionsmöjligheter både inom- och utomhus.

För projektet fick man en praktikant från Kuortane urheiluopisto. Praktikanten följde med koordinatören i genomförandet av snöjippot, i pausgymnastiken, i orienteringskontroller och i andra uppgifter som koordinatören hade gett.

Samarbete med kulturtjänsterna och särskilt med kulturpedagogen. Planering och genomförande av ett pilotprojekt i form av fortbildning för småbarnspedagogikens personal.

Som en del av utvecklande av arbetshälsan för småbarnspedagogikens personal ordnades möjlighet till ledd pausgympa (käppgymnastik, kettlebellsträning samt avspänningsövningar).

Orientering ordnades för daghemmen. I närheten av daghemmen i parker, skogar och på närmotionsställen gömde man uppgifter som skulle kryssas i och som daghemmen fick söka enligt sin egen tidtabell.

För projektet rekryterades 13 sommarvikarier. Fyra vuxna sommarvikarier anställdes för planeringen och genomförande av motionsservicen i daghemmen. Nio andra sommarvikarier fungerade som motionskompisar på beställning. Motionskompisens uppgift var att leka med barnen i grupper med 1-4 barn på ställen som överenskommit på förhand, t.ex. i skepps-, ren- eller rosparken.

Augusti–december, en del av projektets tredje verksamhetsperiod

Nya daghem, servicesedeldaghem och familjedagvårdare. Från och med augusti deltar alla småbarnspedagogikenheter i Vasa i projektet.

En långtidsarbetslös anställs i slutet av oktober för att hjälpa projektkoordinatören i olika arbetsuppgifter. Arbetet varar 8 månader.

Inom ramen för projektet ordnades projektinfo om utbildningar både för daghemspersonalen och småbarnspedagogikens direktör.

Välståndadag i idrottshallen för småbarnspedagogikens chefer.

Som en del av utvecklande av arbetshälsan för småbarnspedagogikens personal ordnades möjlighet till ledd pausgympa (käppgymnastik, kettlebellsträning samt avspänningsövningar).

Koordinatornätverkets möte i Helsingfors samt utvecklingsarbetsgruppens möte i Helsingfors. Förstärkande av koordinators kompetens samt bildande av nätverk.

Motionsredskapsväskor och –ryggsäckar beställdes till småbarnspedagogiken. Syftet med motionsredskapsväskorna/-ryggsäckarna är att skapa mer motionsmöjligheter både inom- och utomhus.

Anpassad motion, motion för äldre och motion för invandrare

Den anpassade motionen, motion för äldre samt motion för invandrare tillhandahåller mångsidig motions- och idrottsverksamhet med låg tröskel för alla kommuninvånare som hör till de här målgrupperna med målet att främja hälsa och välbefinnande, förebygga sjukdomar, upprätthålla funktionsförmågan och socialiteten.

Under motionsverksamhetsperioden år 2021 genomfördes regelbunden motions- och idrottsverksamhet i olika grupper för personer med funktionsnedsättningar och sjukdomar, seniorer och invandrare inom ramen för coronarestriktionerna. Aktiv motions- och idrottsverksamhet i grupp finns från barn till seniorer. Verksamheten inom anpassad motion och motion för seniorer består av bl.a. konditionsträning, grupper som tränar olika färdigheter och balans, stol- och seniorgymnastik i olika stadsdelar, vattengymnastikgrupper samt dans- och spelgrupper och övriga motionsgrupper. Aktiv grupp motionsverksamhet ordnades också för målgrupper inom anpassad idrott för barn och unga bl.a. inom dans, redskapsgymnastik och friidrott samt även för invandrare i form av simskolor och olika motionsgrupper. Dessutom tillhandahölls motionsverksamhet och småskalig konsult- och

utbildningsverksamhet för olika workshoppar, olika verksamhetsenheter inom staden, föreningar och övriga intressentgrupper.

Under verksamhetsåret 2021 ordnades allt som allt ca 42 olika grupper varje vecka. I dessa ledda motionsgrupper deltog i genomsnitt ca 850 motionsutövare varje vecka. På grund av det rådande coronaläget blev verksamhetsåret kort både under vår- och höstsäsongen. Verksamhetsveckorna var totalt 12 under hela verksamhetsåret och på så sätt var besökarantalet för år 2021 totalt ca 5000.

Vad gäller de övriga verksamhetsveckorna strävade man efter att ersätta motionsverksamheten på annat sätt, bl.a. genom individuell handledning, mindre grupper samt olika motionsformer virtuellt. Grupperna inom anpassad motion, motion för seniorer och motion för invandrare leddes under de normala verksamhetsveckorna förutom av Idrottsservicens tre motionsrådgivare även av sju olika tim- eller deltidsanställda gruppidrottsinstruktörer. En del av grupperna inom den anpassade motionen och motionen för seniorer organiseras av idrottsavdelningen och en del av grupperna ordnas i samarbete med idrottsföreningar eller andra föreningar eller samarbetsparter.

Hälsomotion

Hela år 2021 stördes av coronapandemiläget, som begränsade verksamheten märkbart.

Idrottsservicen utvecklar och organiserar hälsomotion för vuxna. I verksamheten deltar olika sammanslutningar, grenförbund och föreningar. Målet för samarbetsparterna är att främja ett motionsinriktat levnadssätt, motionsaktiviteten bland vuxenbefolkningen och vägleda kommuninvånarna mot ett hälsosamt och aktivt levnadssätt. Idrottsservicens motions- och idrottsutbud baserar sig på expertis och ett starkt kunnande, en jämlik och tillgänglig service.

De till våren planerade gruppmotionstimmarna var man tvungen att i sin helhet ställa in på grund av det rådande coronaläget. Därför övergick vår verksamhet till Facebook- och Instagramsidorna där man ordnade hälsomotionsinriktade live-gympaövningar för vuxenbefolkningen. Syftet med den här verksamheten var att erbjuda en möjlighet att motionera tryggt hemma framför datorn eller TV:n. Föregående års inspelningar och klipp har alla intresserade kunnat använda. Under våren hade man på olika håll i staden små utemotionsgrupper inom ramen för de gällande restriktionerna. Bland annat promenader, stavgång och kettlebellsträning erbjöds.

Under sommaren kunde man emellertid genomföra parkgymnastik i stadens olika parker utan större restriktioner.

Gruppmotionens höstsäsong kunde inledas normalt under vecka 36 och genomfördes planenligt. Säsongen upphörde under vecka 49. Hösten 2021 var hälsomotionsutbudet 19 timmar i veckan.

Personal training som lyftes fram hösten 2021 fortsatte att öka under hela året 2021. Idrottsrådgivarens kompetens och yrkesskicklighet gjordes synligare med hjälp av den individuella servicen. Denna avgiftsfria serviceform har tacksamt tagits emot inom ramen för coronapandemin.

Motionskortet Friskis som är avsett för vuxna Vasabor, beviljades åt 32. Kortet som är personligt beviljas från idrottsservicens eller hälsofrämjande enhetens motionsrådgivning personer som har ett högt viktindex eller en primärsjukdom som gör att de har svårt att motionera.

Simhallen

Coronapandemiepidemin kastade fortsättningsvis sin skugga över simhallens verksamhet år 2021. Av funktionerna var gruppmotionen för vuxna på paus hela våren och sommaren 2021. Vi ordnade åt en

enskild kund möjlighet till vattengymnastik genom att skaffa en virtuell vattengympaskärm 16.4, skärmen är på riksnivå mätt en av de mest använda.

På hösten inleddes gruppmotion för vuxna i simhallen, deltagarantalet var cirka en tredjedel av det normala. Efter några månader upphörde gruppmotionen med regionalförvaltningsverkets beslut till slutet av året 2021.

Elevernas i åk 1-6 och förskolebarnens simundervisning i Vasa organiserades så att barnen fick simma en klass åt gången, kortperiodssimningen kunde genomföras normalt med 2 klasser åt gången. På hösten fick simning inte ordnas för förskolor och årskurserna 1-6 under tiden 25.8-30.9 enligt stadens beredskapsledningsgrupp. År 2018 kunde cirka 68 % av barnen i Vasa simma vid övergången till åk 7. Flaggskeppet för simhallens sommarverksamhet, dvs. nybörjarsimskolorna för Vasabarn, hölls såsom tidigare. I juni ordnade vi för barnen 2 separata simskolor under två veckors perioder.

Under hösten genomfördes i stället för de tidigare tre kurserna en simteknikkurs för vuxna (sammankom 5 gånger). Den här kursen var riktad till vuxna som redan kan simma 50 m. Till kursen antogs 8 deltagare. Ljussimning ordnades under året 2 gånger i november och december, vattendisco för barn en gång i oktober. Konditionssalen har under året varit öppen i enlighet med öppettiderna. Hallen var stängd på grund av renovering fem veckor i juli. Under renoveringen ordnades träningsmöjligheter för simmare på olympisk nivå då hallen var stängd för publiken. Under det splittrade året 2021 ordnades olika utbildningsdagar för personalen, eftersom målet är att kunna erbjuda en mångsidig simhall.

Egentlig idrottsverksamhet

Året var exceptionellt. Motionstimmarna för vuxna var man tvungen att ställa in under hela vårsäsongen, likaså tävlingsreservationerna, endast matcher i de högre serierna ställdes inte in. Salsituationen i staden kan dock inte erbjuda spelplaner enligt alla grenförbunds krav. Stora salar för träningssturer finns det inte heller tillräckligt av.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Gruppmotion anpassad motion, antal besökare	22 480	5 100	20 000	5000
Gruppmotion hälsomotion, antal besökare	16 530	6 468	15 000	2 685
Hälsomotionsgruppernas veckoutbud/-antal	30	14	30	14
Motion för barn och unga, antal besökare	16 082	3 794	18 000	1 680
Antal simhallsbesökare	258 191	129 242	260 000	183 762
Sommarens simskolor grupper	20	20	20	20
Sommarens simskolor, antal deltagare	345	160	350	320
Simhallens gym, antal kunder	42 000	21 025	42 000	28 404
Överlåtelse av idrottslokaler, h	43 223	45 637	45 000	48 457
Karlsplanen (användning som friidrotts- och bollspelsområde), h	1 726	2 008	1 800	3032
Fotbollsgräsplaner, totalt 16 ha, h	7 362	10 792	7 500	4 423

Bobollsplanen Vasa, h	1 014	897	900	553
Bobollsplanen Kyrölä, h	740	624	750	455

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Motion för barn och ungdomar samt Action-klubbverksamhet				Ingen Action-klubbverksamhet, har överförts till projektet "Suomen malli"
Sportlovsläger/Öjberget Antal deltagare	50	111		Annullerades på grund av coronapandemin 2021
Sommarläger, antal deltagare	300	320		249
Höstläger, antal deltagare inställda år 2020	50	0		40
Grentestningar, antal deltagare	200	23		12
Nytt pilotprojekt PT-verksamhet i skolan, antal deltagare	-	5		14
Hoppis-familjemotions- evenemang/år	34	17		14
Familjeskridskoevenemang/år	32	19		14

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Bokningsprogrammet TIMMI bokningar totalt	29 278	22 328	30 000	24 869
-Timantal bokningar	58 809	64 125	60 000	48 457
av vilka beviljade turer för personer under 18 år	20 951	16 559	20 000	18 470
-Timantal bokningar	45 431	53 628	45 000	44 937
Bokning av träningsturer	24 794	12 875	25 000	16 472
-Timantal bokningar	39 233	21 984	40 000	28 081
Tävlingsbokningar	1 102	74	1 200	1 058
-Timantal bokningar	3 583	384	3 500	2 799
Olika evenemangs- och andra bokningar	266	262	300	248
-Timantal bokningar	638	739	700	718
Skolornas egna bokningar	1 830	1 103	1 800	1 273
-Timantal bokningar	7 099	7 343	7 000	8 500

Ekonomiska nyckeltal

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Nettoutgifter/invånare, €	43,5	48,1	42,8	43,4
Verksamhetsinkomster, €	1 535 218	885 623	1 519 600	1 283 672
Understödsanslag som beviljats idrottsföreningarna, €	155 707	161 524	167 700	164 385
Idrottsservicens utgiftsandel av	0,92	0,86	0,90	0,84

hela stadens verksamhetsutgifter, %				
-------------------------------------	--	--	--	--

Mål

Strategiskt tema		
Välbefinnande		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Täckande servicenät med hög kvalitet.	Maximering av idrottslokaler som Idrottsservicen administrerar. Stödande av tredje sektorn och utvecklande av samarbetet. Stöda kommuninvånarnas motion genom att förbättra och utveckla närmotionsplatser; skejtparken.	Antalet överlåtanden av inom- och utomhuslokaler/h: 48 457 h Beviljade idrottsunderstöd 164 400 €. Antalet föreningar som får understöd, 53 st. Förnyande av belysningen på motionsbanorna i Vasa, del I Skejtparkens betongdelar färdigställs. Inledande av ett utomhusgym byggprojekt.

Strategiskt tema		
Attraktionskraft		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
En livskraftig och välmående och civiliserad kommun.	Produktifiering av servicen för målgrupper som är i fokus. Ordnande av simundervisning för lågstadieelever i enlighet med Finlands simundervisnings- och livräddningsförbunds rekommendationer.	Antal motionsgrupper och deltagarantal: Anpassad motion: 5 000 Hälsomotion: 2 685 Motion och idrott för barn och unga: 1 680. Andelen simkunniga i procent. Simkunnigas %-andel vid övergången till högstadiet: kan inte fastställas på grund av mindre simundervisning till följd av coronapandemin.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måloppfyllelse
Möjligheten att hitta kompetenta vikarier.	Kontinuerlig rekrytering.	Tillräckligt med kompetenta vikarier har funnits till förfogande.
Överraskande nedskärningar i driftsekonomin anslag.	Kartläggning av samarbetsprojekt och prioritering av funktioner.	Verksamheten har i huvuddrag kunnat fortsätta.
Skadegörelse, slitage eller tekniska problem som påverkar verksamheten.	Kontinuerlig uppföljning av motionsutrymmenas användning.	Skadegörelse vid isbanornas omklädningsutrymmen.

Det ekonomiska utfallet

Resultatområdets verksamhetsintäkter underskred den ändrade budgeten ca 269 000 €. Coronaviruspandemin inverkade i hög grad på försäljnings-/avgiftsintäkterna 222 400 € (18 %) samt på

hyresintäkterna 17 900 € (15 %). Utomstående projektpengar som beviljats för utvecklingsprojekt inom verksamheten har under året använts 35 000 €. Projektunderstöd har överförs 12 100 € till nästa år.

Idrottsservicens verksamhetskostnader underskred den ändrade budgeten med ca 168 000 €. Verksamhetskostnaderna var -4 776 500 €, av vilket personalkostnadernas andel var -1 053 800 €. Coronas inverkan på driftsekonomin, inbesparingar totalt 46 000 €, av vilket personalkostnader 30 000 € (anpassad motion, hälsotion, simhallen) samt köp av service 16 000 €. Verksamhetsunderstöd som beviljats idrottsföreningar 160 400 € (98 %).

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 520	33	1 553	1 287	-266
Verksamhets-kostnader	-4 923	-21	-4 944	-4 776	168
Verksamhetsbidrag	-3 403	12	-3 391	-3 489	-98
Avskrivningar				-397	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	20	0	20
Visstidsanställda	6	1	7
Sysselsatta	0	0,8	0,8

353 BALANSENHETEN ELISA STADION

Verksamhetsidé

Elisa Stadion erbjuder högklassiga match- och träningsförhållanden för fotboll i Vasa samt verkar som ett mångsidigt evenemangscenter för olika publikevenemang. Elisa Stadion ägs till 100 procent 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 §).

Trots coronaviruspandemin kunde det med försiktighetsåtgärder ordnas träningar och matcher på stadion sommaren 2021. Pandemin begränsade emellertid evenemangsverksamheten och på stadion ordnades två närmast idrottsrelaterade evenemang, löpevenemanget Vaasa Run och bobollsevenemanget Pesispäivä med en Superpesismatch mellan Koskenkorva och Liminka och även en dammatch med Mailattaret under samma dag. Samkommunens idrottsservice producerade bland annat ett fotbollsläger för barn på stadion på sommaren.

2021 besöktes Elisa Stadion av 29 502 personer.

Den totala publikmängden på matcher och turneringar var 7 572.

Den nu sex år gamla konstgräsmattan på stadion uppfyllde inte längre certifieringskriterierna för internationella matcher i juni 2021 och därför ska den förnyas våren 2022 för att internationella spel och Tipsligamatcher ska kunna ordnas på stadion sommaren 2022 nu när huvudanvändaren VPS har stigit till Tipsligan.

Samkommunen fortsatte försöket med fasta vinterturer, som inleddes vintern 2020, även vintern 2021–2022. Trots den snörika vintern lyckades också denna vintersäsong relativt bra och på planen reserverades cirka 28 timmar fasta turer varje vecka.

Alla hyreslokaler på Elisa Stadion är uthyrda till olika idrottsaktörer och därmed är stadions belägningsgrad tillsammans med de nya fasta vinterturerna ganska hög.

Det ekonomiska utfallet

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

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	150	-	150	150	-
Verksamhets-kostnader	-185	-	-185	-188	-3
Verksamhetsbidrag	-35	-	-35	-38	-3

363 VASA STADS MUSEER

Verksamhetsidé

Vasa stads museer utgår i sin verksamhet från sina samlingar för att samla, värna om och förmedla materiella och immateriella kulturtraditioner. Museerna betjänar sina besökare genom att producera musei- och kulturmiljötjänster. Museerna stöder identiteter, förmedlar information, ökar den kulturella förståelsen och erbjuder upplevelser. I enlighet med regionkonstmuseets och landskapsmuseets status hör myndighetsuppgifter i anslutning till kulturmiljön och byggnadsarvet till museet.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Välmående: Bearbetning av verksamhetsprinciperna för offentlig konst		Arbetet har fortsatt; benchmarking av andra städers motsvarigheter.
Attraktivitet: Integrering av uppgiften som ansvarigt museum i museiverksamheten	Åtgärdsprogrammets förankring	Uppgiften som ansvarigt museum har integrerats på ett bra sätt i den övriga museiverksamheten.
Attraktivitet: Utvecklande av utställningsverksamheten	Basutställningsreformen blir färdig och Terranova öppnas för publiken hösten 2021	Renovering av utställningsutrymme och iordningställande av utställningsstrukturer inlett hösten 2021. Innehållsproduktionen har fortsatt.

En stark ekonomi: Kostnadseffektiv serviceproduktion	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.	Olägenheterna med covid-19 fortsatt hela året, försvårat traditionell publikverksamhet och kontaktagning. Å andra sidan har nya verksamhetsformer som tjäna publiken utvecklats. Arbetet fortsätter även efter covid-19, eftersom erfarenheterna har varit goda.
--	--	--

År 2021 har covid-19-pandemin och de störningar den förorsakat i verksamheten fortfarande haft inverkan på de verksamhetsmässiga målen. Till de mest märkbara kvantitativa nyckeltalsavvikelserna i fråga om prestationer hör samlingarnas antal digitaliserade objekt och antalet konserverade objekt, vilka på grund av omständigheterna har ökat och å andra sidan museernas besöksmängd, där pandemins inverkan fortfarande syns. Där och i mängden besökare på evenemang syns särskilt inhiberingen av Konstens natt sommaren 2021.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Digitaliserade objekt i system för hanteringen av samlingar	2 892	1 316	1 000	4080
Konserverade objekt	702	578	250	697
Beviljade lån ur samlingarna	23	15	23	14
Arkivtjänster	111	136	100	165
Bildbeställningar	43	53	60	55
Antal utställningar	25	11	15	15
Antal museibesök	54 511	22 700	46 000	36 078
Museipedagogisk verksamhet och publikevenemang, antal	278	117	350	388
Antal deltagare	21 125	1 853	14 000	6028
Placeringsverksamhet för konstverken, nya placeringar	7	0	8	1
Utlåtanden inom utsatt tid	280	294	280	202
Antal åtgärder riktade till publiken i den regionala museiverksamheten	8	4	8	29
- Åtgärder i enlighet med åtgärdsprogrammet för tillgänglighet, nåbarhet och mångformighet	1	26	2	5

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Samlingarnas förvaring, kondition och användning	-Främjande av nya konserverings- och förvaringsrum (behovsutredningen godkänd) -Digitaliserings- och konserveringsprojekt	Kartläggning av samlingarna (mängder, föremålstyper och de förhållanden föremålstyperna kräver, vikter, kubikmetrar)

		pågår. Övergång till ett nytt förvaringsutrymme med beaktande av kartläggningen. Förberedelseprocessen tar flera år. Hyrning av tilläggsförvaringsutrymme blir nödvändigt.
Eventuella problem med inledandet av verksamheten som regionalt ansvarsmuseum	Introducering och uppföljning av det nya verksamhetssättet	Integreringen av verksamheten har lyckats väl, och för närvarande finns inga synbara risker med uppgiften som regionalt ansvarsmuseum.
Belastning av personalen	Koncentrering på kärnuppgifterna, stödjande av arbetstagare, fortsatta rekryteringar	Risken har realiserats, åtgärder förlängs enligt behov.
Museernas innehav av andra aktörers egendom	Helhetssituationen kartläggs till de delar det är möjligt och efter det följs situationen upp.	Det här är en ny risk som tillagts mitt under år 2021 och utredningen av den har inletts – långsiktigt projekt.

Det ekonomiska utfallet

Museiverksamhetens verksamhetsintäkter var enligt budgeten 565 000 €. För den ordinarie museiverksamheten hade budgeterats 206 000 € och för projektverksamheten 359 000 €. Utfallet för verksamhetsintäkterna var totalt 720 000 €, varav projektverksamhetens andel var 440 000 €. Intäkterna för den egentliga museiverksamheten överskred budgeten med 74 000 €. Det ansöktes inte om coronastöd för verksamheten, och verksamhetsintäkterna överskred budgeten trots coronapandemin.

De budgeterade verksamhetskostnaderna var 3 841 000 €, vilket överskreds med 43 000 €. Kostnaderna för projektverksamheten var 440 000 € och de överskred de budgeterade kostnaderna med 81 000 €. Kostnaderna för den egentliga verksamheten underskred de budgeterade anslagen med 38 000 €.

	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	2021 1000 €	1000 €	2021 1000 €	2021 1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	373	192	565	720	155
Verksamhets-kostnader	-3 555	-287	-3 841	-3 884	-43
Verksamhetsbidrag	-3 182	-95	-3 276	-3 164	112
Avskrivningar				-15	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	26	0,5	26,5
Visstidsanställda	13		13
Sysselsatta		0,8	0,8

373 KULTUR- OCH BIBLIOTEKSTJÄNSTERNA

Verksamhetsidé

Försvarare äskunnighet och en levande stadskultur. För invånarna i området producerar vi livscykeljänster inom bildning, kultur och välbefinnande och vi stöder en levande stadskultur. På vårt ansvar ligger främjande av läskunnighet, bildning och allmän kulturverksamhet, uppsökande kultur- och bibliotekstjänster, koordinering av samarbetet med konstinrättningar, stödande av kulturaktörer samt evenemangsverksamhet.

Inom kulturtjänster utvecklar och producerar vi ett mångsidigt kulturutbud för staden samt skapar möjligheter för kulturarbete. Vår uppgift är att föra fram kulturens betydelse som en del av människans vardag och välbefinnande samt att främja likvärdig tillgång till kultur. Kulturtjänsterna svarar för planeringen, koordineringen och utvecklingen av stadens allmänna kulturverksamhet.

Inom bibliotekstjänster garanterar vi de kulturella grundläggande rättigheterna för alla kommuninvånare genom att tillhandahålla mångsidigt material, högklassig kundservice, avgiftsfria evenemang och en sakkunnig personal. Vi verkar som en del av det nationella och internationella biblioteksnätet samt sköter det regionala utvecklingsuppdraget i landskapen Södra Österbotten, Mellersta Österbotten och Österbotten.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Personal, kompetens och ledarskap	Förstärka personalens digikompetens.	-Mångsidiga skolningar har erbjudits, anskaffning av nödvändiga apparater och program som stöd till arbetet
Välfärd	Främjande av läskunnigheten och läsintresset.	-Projekten (4) har främjat läsintresset/-kunnigheten/ -hobbyn: 1. Läsglädje i Vasa (förskole- och nybörjarundervisning åk 1-2) 2. Orden i mitt liv (främjande av läsintresset och uttryck genom ordkonst, dramahandledning och raplyrik), 3. Unga till biblioteket nu (främjande av läsintresset och uttryck genom ordkonst och raplyrik, samt förfesten inför de Ungas Littfest), 4. Hela Vasa läser -För småbarnspedagogiken och familjer har man infört inspirerande läspass -Biblioteksstigen, ett bibliotekspedagogiskt arbete (0-18 år) -Ettornas bibbakvällar har ordnats för alla förstaklassister. -Litteraturcirkelarna för vuxna har delvis varit igång -Inköp av material bl.a. med hjälp av bokutställningar, tips och sociala medier -En landsomfattande e-boksamling för barn och unga har tagits i bruk
	Utvecklande av digitala tjänster med fokus på tillgänglighet	-Nätbiblioteket Finna har tagits i bruk -Ett samarbete med Alvar-bildtelefon-servicen är igång -Evenemang har streamats/sparats till resultatområdets Youtube-kanal -Efterfrågan på e-material har ökat och mängden material har utökats

	Kultur som en förebyggande resurs och källa för välbefinnande	- Kulturansvariga till servicehusen har fått skolning -1024 st. Kaikukortti kort har delats ut, nyttjandegraden 42%, verksamheten har blivit etablerad -Ett samarbete med det tidiga familjestödet har inletts -Kvartersklubbarna delvis igång, ca 650 besök -Svenska veckans barnföreläsningar, publik 535 -Ett samarbete med VAMK har inletts (kulturvälmående) -Utvecklande av föreningsverksamhet (bl.a. Vasa Settlementti och Österbottens socialpsykiatriska förening)
Stark ekonomi	Informationsledning	-Representerade i det landsomfattande KULTTI insamlingsprojektet av kulturkunskap i kommunerna -Utredningen av servicenätet är klar -En aktiv användning av stadens feedbackkanal och hantering av responsen
Attraktionskraft	Levande stadskultur	-Gatukonstprojekten och skapandet av naturstigen i Korsnäståget som en del av förortsprogrammet -Feasta goes Tori; lokala band uppträder på torgscenen under sommaren -Innehållsmässigt har huvudbiblioteket utvidgats i riktning mot kulturhuset: Filmcentret Botnia som hyresgäst/filmer i Drama-salen, Makerspace utrymmet har utvecklats, planeringen kring konceptet med livestudio har påbörjats

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Under året 2021 har tillväxten av verksamheten och utvecklingen inom barnkultur ökat avsevärt i och med kulturpedagogvakansen. Under året har man bl.a. inlett ett samarbete med det tidiga familjestödet gällande familjers kulturverksamhet, samt skapat en modell och innehåll till kulturstigen för småbarnspedagogiken.

Coronaläget har försvårat evenemangsverksamheten och man har gått miste om bl.a. hyres- och avgiftsintäkter inom basverksamheten, man har varit tvungen att begränsa användningen av utrymmen och besök av grupper samt inhibera Konstens natt med kort varsel och i stället för att göra Körfestivalen som liveinspelning streamades en konsert. Antalet biblioteksbesökare var lägre än tidigare år. Verksamheten har anpassats enligt restriktionerna och bl.a. innehållet för skolornas bibliotekstyg har huvudsakligen genomförts via Teams.

Det regionala utvecklingsuppdraget inom biblioteket har genomförts nästan som planerat; skolning för personalen vid regionens bibliotek har ordnats samt tjänsteutformningsprojektet som fortsätter ännu

under året 2022 har förverkligats. Till skillnad från planeringen har nätverksbesöken till andra bibliotek inom regionen uteblivit.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Lån, st.	1 121 605	963 751	1 070 000	992 252
Användning av e-material	34 418	130 530	35 000	137 788
Biblioteksbesökare	593 002	422 602	520 000	388 496
Bibliotekets evenemang / besökare, omfattar digievenemang	21 577	19 242	19 000	16 661
Bibliotekens öppettimmar, h	19 577	13 117	19 000	17 008
Pedagogisk verksamhet / deltagare	-	11 901	17 000	14 891
Körfestivalen, besökarantal	7000	0	8000	2900 (online)
Körfestivalen, betalande besökare	1600	0	1700	0
Vasa Littfest, besökarantal	1600	2600 (online)	2000	1350
Wildlife Vaasa (vartannat år), besökarantal	-	1000	-	-
Kulturunderstöd som delas ut, €	90 720	90 300	90 000	110 000
Kulturunderstöd som delas ut, mottagare/sökande %	56	65	50	70
Hyressubventioner för verksamhetslokaler, € (Stalli, Kasern 13)	61 800	70 000	62 000	66 800
Nettoutgifter per invånare, €	71,7	72,78	71	75,72

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Digitalisering	Personalens skolning, införskaffning av nya apparater	AkePampas har ordnat utbildning inom digitaliseringen. Personalens deltagande under året var 65 st.
Utvecklande och förverkligande av delaktigheten, interaktion med aktörer	Deltagandet görs enkelt och intressant	Knappt inga evenemang med växelverkan har ordnats under coronatiden. I projektet för Korsnästågets förortsprogram och vid hopsättningen av kulturstigen för småbarnspedagogiken har barn delaktiggjorts.
Personalens välmående och kompetensutveckling	Personalen deltar i verksamhetsutvecklingen, man ökar den sociala gemenskapen genom att göra tillsammans	Tyky-verksamhet har ordnats ett par gånger under året. På hösten ordnades utbildning (2) inom arbetsvälmående för personalen.
Farliga situationer, olyckshändelser och hotfulla situationer	Kartläggning av utrymmens säkerhetsrisker, säkerhetsövningar och – utbildning, videoövervakning och ökning av bevakningen	Största delen av verksamhetsplatsernas brand- och räddningsplaner har uppdaterats antingen självständigt eller

		tillsammans med en annan aktör. Vaktsericen har bl.a. anlåtats i samband med kvällsstängningen och alarmknapparna är i användning. Första hjälpen-utbildning har anordnats för personalen.
Plötsliga förändringar i verksamhetsmiljön, t.ex. sparbehov	Ökning av extern finansiering	Inom resultatområdet har tacksamt med finansiering fått bl.a. av RFV, UKM, Taike och stiftelser. På sommaren blev bibliotekssystemet utsatt för en IT-attack.
Överraskande och allvarliga pandemier/epidemier, stora olyckor eller extrema väderleksförhållanden	Digitala tjänster och ökning av e-material, upprättande av en beredskapsplan	En ökning av e-material och nya tjänster har tagits i bruk, t.ex. en landsomfattande e-boksamling för barn- och ungdomslitteratur.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2021 1000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	592	274	866	684	-183
Verksamhets-kostnader	-5 666	-448	-6 114	-5 759	355
Verksamhetsbidrag	-5 073	-175	-5 248	-5 075	173

Kultur- och bibliotekstjänsternas verksamhetsintäkter underskred budgeten med ca 178 000 €. Den mest betydelsefulla av verksamhetsintäkterna var den externa finansiering som hade ansökts för bibliotekets regionala utvecklingsuppdrag samt för evenemang och projekt, summan uppgick till 442 076 €. Utfallet underskred budgeten med 64 394 €.

Hyresintäkterna underskred budgeten med ca 36 900 € och avgiftsintäkterna underskred med 40 000 € och övriga verksamhetsintäkter underskred med ca 53 700 €.

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med ca 357 600 €. Personalkostnaderna underskreds med ca 123 000 € eftersom befattningar inte har tillsatts eller tillsatts på deltid. Inköpen av tjänster lämnade under det budgeterade med ca 219 000 €, då bl.a. utfallet av de administrativa stödtjänsterna underskreds med 84 00 €, kulturservicen med 49 500 €, resetjänsterna med 20 000 € och annonskostnaderna med 8 300 €. Utfallet för material, förnödenheter och varor underskred budgeten med ca 13 100 €.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	54	0,5	54,5
Visstidsanställda	9	2,1	11,1
Sysselsatta	0	6,8	6,8

380 VASA STADSORKESTER

Verksamhetsidé

Vasa stadsorkester producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga musikupplevelser och skapar för egen del som en central kulturinrättning en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Orkesterns verksamhet styrs av Vasa stads strategi.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Tvåspråkig regional verksamhet	Regionalt samarbete kunde inte förverkligas på grund av coronapandemin.	Öppningskonsert för Korsholms 40-åriga jubileumssång. Ett "sing-along" julsångsevenemang planerades på båda inhemska språken.
Vasabornas stadsorkester	Samarbete utgör en viktig del av orkesterns verksamhet.	Parkkonserter i juli i Trefaldighetskyrkans park. Ljussimning LittFest"Sing-along"-julsånger
Utökande av det internationella utbildningssamarbetet.	Internationellt samarbete	Panula-Akademins kurs har hållits i maj 2021. Samarbetet med Sibelius-Akademien flyttades till februari 2022.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Antal åhörare	23 311	5 394	42 000	5 683
Konserter på nätet/antal åhörare	-	11 893	12 000	4 883
Annat nättinnehåll/sociala medier	-	80	100 000	99 065
Antal uppträdanden totalt	65	42	93	23
-Konserter	31	36	24	14
- av vilka regional verksamhet/konserter i Österbotten	5	5	8	1
-Opera	13	5	20	0
-Övrig verksamhet/beställningsuppträdanden	20	1	5	9
-Kursverksamhet	1	1	2	2
Publikarbete/gratis inträde, konserter på nätet.	-	32	30	17

Ekonomiska nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Statsandel	637 704	690 655	662 843	662 843
Externa understöd	52 126	60 000	30 000	211 000
Nettoutgifter € (verksamhetsbidrag - statsandel)	1 172 527	1 047 775	1 070 757	1 170 392
Kostnader/invånare	17	16	16	17
Kostnader/åhörare	50	61	25	111

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Förverkligande av en utvecklingsplan för fem år.	Coronapandemin hade stor negativ inverkan på verksamheten.	Konsertserien Womentums kunde man följa upp i 49 länder under våren 2021.

Ökade verksamhetsutgifter.	Konsertstreamingen höjde kostnaderna. Biljettintäkter erhöjls inte.	Undervisnings- och kulturministeriet beviljade 141 900 € i anslag (VOS) för följande sex år.
Val av en ny chefsdirigent.	Den nya chefsdirigenten Tomas Djupsjöbacka inledde säsongen i januari 2021.	Orkestern har varit nöjd med samarbetet.

Det ekonomiska utfallet

Vasa stadsorkesters verksamhetsintäkter underskred den ändrade budgeten. På grund av coronapandemin underskred avgiftsintäkterna/inträdesavgifterna (27 100 €, 16,5 %) budgeten 137 500 €.

Undervisnings- och kulturministeriet beviljade för år 2021 totalt 175 000 € (OKM/2895/620/2020, OKM/792/620/2021) i coronaunderstöd för trygghet av orkesterverksamheten och tillgången till service. Från Vuorios Stiftelse överfördes ett understöd på 30 000 € från år 2020 till år 2021. Vuorios Stiftelse godkände ett understöd på 6 000 € för år 2021.

Resultatombudetts verksamhetskostnader överskred den ändrade budgeten, ca 134 000 €. Stadsorkesterns verksamhetskostnader var -2 315 300 €, av vilket personalkostnadernas andel var -1 776 400 € (76,7 % av verksamhetskostnaderna). Justeringspotten har inte beaktats i budgeten.

Coronapandemins inverkingar på driftsekonomin var 144 950 €, varav konsertstreamingar 48 500 €, personalkostnader 45 400 €, sakkunnigservice 25 000 €, resor/logi 8 100 €, instrumenttransporter 1 150 €, noter/kyrkohyror 10 800 €, köp av service 3 650 € samt material/förnödenheter 2 000 €.

Med undervisnings- och kulturministeriets understöd kunde stadsorkestern täcka de kostnader som coronapandemin förorsakade vad gäller solister, nothyror, instrumenttransporter samt kyrkohyror.

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	199	200	399	271	-128
Verksamhetskostnader	-1 962	-219	-2 182	-2 315	-134
Verksamhetsbidrag	-1 764	-19	-1 783	-2 044	-261

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	31	-	31
Visstidsanställda	4	*) 1	5
Sysselsatta	-	-	0

*) dirigenten

381 VAASAN KAUPUNGINTATTERI

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 en professionell teater och konstinrättning.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatombudets centrala mål för 2021	Måluppfyllelse
Kaupunginteatteri producerar högklassiga finskspråkiga yrkesteaterföreställningar.	Premiärer: 7 Föreställningar: 213 Publik: 52 000	Fyra (4) premiärer: Katri Helena, Colorado Avenue, Babsilarometri och Korjaamo Föreställningar: 104 Publik: 22 773

På grund av coronaviruspandemin och anknytande restriktioner var kaupunginteatteris föreställningsverksamhet helt inställd under vårsäsongen 1.1–31.5.2021. Under höstsäsongen hade teatern fyra premiärer så som planerat. Under perioden 1.8–30.9.2021 fick föreställningar ordnas för begränsade publik och 1.10–30.12.2021 helt utan restriktioner. Pandemins konsekvenser syntes emellertid i publikmängden även då. Som undantagsperiodens program producerade teatern konserter och podcasts i digitala kanaler. Via bildtelefon-tjänsten Alvar producerades innehåll för hemvårdens och Seniorcentrets klienter. På grund av pandemin blev kaupunginteatteris publikmängd bara 22 773, undantagsperiodens program medräknat. Statsandelen som grundar sig på antalet årsverken ökade med ett årsverke.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Antal premiärer	7	7	7	4
Antal föreställningar	243	107	213	104
Publik	51 789	21 231	52 000	22 773
Årsverken, faktiska	74	63	72	60
Årsverken som berättigar till statsandel	58	59	59	60
Nettoutgifter	-4 283 000	-3 835 000	-4 044 000	-3 817 000
Statsandel	1 095 000	1 272 000	1 272 000	1 332 355
Nettoutgift med statsandelen beaktad	-3 188 000	-2 563 000	-2 772 000	-2 485 000

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för 2021	Måluppfyllelse
Upprätthållande av åskådarunderlaget	Effektiv information och marknadsföring	Publikmängden låg långt under målet, eftersom föreställningsverksamheten var inställd på grund av coronaviruspandemin under vårsäsongen och teatern inte hade någon publik. Under hösten fram till slutet av september kunde föreställningar ordnas för begränsade publik och helt utan restriktioner under oktober–december.

		Coronaviruspandemin hade emellertid en negativ inverkan på publikmängderna.
Biljettinkomster	Kontinuerlig uppföljning och analysering, vid behov åtgärder	På grund av coronaviruspandemin var teaterns föreställningsverksamhet helt inställd under vårsäsongen och delvis begränsad även under höstsäsongen. Därmed motsvarade biljettinkomsterna bara en tredjedel av det budgeterade. Skillnaden täcktes delvis med coronavirusunderstöden från staten.
Tidsenliga verksamhetsutrymmen och inventarier	Upprätthållande investeringar och utökande av materialbudgeten Samarbete med hussektorn	Investeringarna utföll enligt planerna. Med hussektorn utreds just nu renoveringen av köket i teaterrestaurangen Kulma och huruvida köket i kontorsvåningen kan omvandlas till kontorslokaler.
Risker i anslutning till personalen	Utbildning, arbetarskydd	I fråga om pandemin följde teatern de säkerhetsanvisningar som myndigheterna utfärdade. Utbildningen i primärsläckning sköts upp på grund av pandemin.

Det ekonomiska utfallet

I fråga om verksamhetsintäkter var utfallet 547 000 euro under det budgeterade. Orsaken till detta var restriktionerna inom föreställningsverksamheten till följd av coronaviruspandemin. Skillnaden täcktes med de coronavirusunderstöd som staten beviljade. I verksamhetskostnaderna uppnåddes en besparing på 776 000 euro. På besparingen inverkade pandemin och teaterns operativa lösningar. Totalt uppvisar kaupunginteateris resultat för 2021 ett överskott på 229 000 euro. Teatern ska använda beloppet för att betala av det ackumulerade underskottet.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 280	1	1 281	734	-547
Verksamhetskostnader	-5 325	-3	-5 327	-4 552	776
Verksamhetsbidrag	-4 044	-2	-4 046	-3 818	229
Avskrivningar				-169	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	38		38
Visstidsanställda	26	48	74
Sysselsatta			

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1304	1	1306	1154	-152
Verksamhets- kostnader	-2261	-22	-2283	-2060	223
Verksamhetsbidrag	-957	-21	-977	-907	71
Avskrivningar				-6	

500 BYGGNADSTILLSYNEN

Verksamhetsidé

Byggnadstillsynen betjänar stadsborna och ser till att det allmänna intresset beaktas samt behandlar de lov som behövs för byggande, förrättar syner som ansluter sig till loven, ger anvisningar till byggarna och ansvarar för tillsynen av den byggda miljön. 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. Det har varit liten personalomsättning år 2021. En ny lovassistent inledde sitt arbete i augusti 2021. Inom resultatområdet arbetade dessutom en person som delvis var avlönad med sysselsättningsmedel och som bl.a. hade i uppgift att avhjälpa anhopningen av arbete i anslutning till den elektroniska arkiveringen. Från och med 1.8.2021 överfördes nya uppgifter till byggnadstillsynen: styrning av beredningsarbetet vad gäller avgöranden om planeringsbehov och undantag samt beslut och framläggande av beslutsförslag. På grund av coronasituationen har man deltagit i utbildningar i mån av möjlighet, huvudsakligen på distans. Gemensamma tolkningar av föreskrifterna för de största byggnadstillsynerna har aktivt tagits i bruk. Kvalitetsstyrning för egnahemsbyggare har skett på distans.

Samarbetet mellan de olika resultatområdena har fungerat väl, bl.a. i och med de nya uppgifterna. Ekonomiskt sett var 2021 ett bra år även om inkomstmålet inte helt nådde upp till det väntade. Det här berodde bl.a. på att projektet Wasa Station, som enligt uppskattning skulle inledas, blev uppskjutet. Däremot fick man till stånd besparingar i utgiftsbudgeten.

Under år 2021 beviljades lov: 735 st. och våningsytan 51 275 m² (år 2020: 724 st. och 99 673 m²). Våningsytan utgjordes av nya bostadsvåningshus 6 st. (2020: 6 st.), radhus 11 st. (2020: 16 st.) och egnahemshus 73 st. (dessa endast nybyggen) (2020: 58 st.). Användningsgraden för den elektroniska ärendehantering har ökat till ca 83 % och ibruktageand av elektronisk arkivering har förberetts mycket.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatombådet's centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Proaktiv personalplanering	Utvecklande och effektiviserande av verksamheten genom proaktiv personalplanering.	Resultatombådet har en fungerande personal- och utbildningsplan. Coronan har medfört utmaningar vad

		gäller upprätthållandet av utbildningsnivån.
Balanserad ekonomi	Självfinansieringsandelen 95–100 % i medeltal under tre år	Självfinansieringens medeltal år 2021 var 92,5 %. Medeltalet under tre år var 120,6 %.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Beviljade tillstånd	700	724	700	735
Genomsnittlig tid för behandling av tillstånd	24	17	20	16
Syreförrättningar	1 637	1607	1700	1570
Inkomster % av utgifterna	141,3	128,1	100	92,5

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Användningsgraden för e-tjänster sjunker.	Information om e-tjänster. Rådgivning i användningen.	Uppfyllts, användningsgraden ca 83 %.
Den elektroniska arkiveringen försenas.	Tilläggsresurser fås till skötseln av den elektroniska arkiveringen.	Erhållna tilläggsresurser har kunnat ordnas delvis med sysselsättningsmedel, samt tillsättningstillstånd för år 2022.
Yrkeskunnig personal fås inte.	Höjning av den egna profilen. Att ta hand om personalens arbetshälsa. Målinriktad utbildning.	Tyky-verksamhet har ordnats samt deltagande i webinarier i mån av möjlighet (coronans inverkan).

Det ekonomiska utfallet

Av inkomsterna utföll ca 87 % (utfall ca 729 000 €/mål 840 000 €). Inkomsterna nådde inte målet bl.a. eftersom inledandet av Wasa Station-projektet flyttades fram. Vidare väntas förändringen i byggandet under coronatiden synas i inkomsterna. Antalet tillstånd har varit ungefär desamma, men inkomsterna har varit mindre eftersom den beviljade mängden våningsyta är betydligt mindre jämfört med det föregående året. Verksamhetsutgifterna underskred den givna ramen med ca 21 500 €, utfallet 97,3 %.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	840	0	840	729	-111
Verksamhetskostnader	-809	0	-809	-788	21
Verksamhetsbidrag	31	0	31	-59	-90
Avskrivningar				-2	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	10	0	10
Visstidsanställda	1	1	2

MILJÖSEKTORN

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén är att främja en hälsosam och trivsamt livsmiljö samt ekologisk mångfald i naturen och en hållbar utveckling. Till sektorn hör miljöskydd, hälsoskydd, livsmedelsövervakning och veterinärvård.

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	464	1	466	425	-41
Verksamhets-kostnader	-1452	-21	-1473	-1272	201
Verksamhetsbidrag	-988	-20	-1008	-847	161
Avskrivningar				-4	

501 MILJÖSKYDD

Verksamhetsidé

Miljöskyddet handhar de miljöskyddsuppgifter som påförts kommunen, såsom uppgifter enligt miljöskyddslagen, avfallslagen, marktäktslagen, lagen om vattentjänster 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	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Kontinuerlig uppföljning av luftkvaliteten	Mätningarnas tidsmässiga täckning minst 90 %	Mätningarnas tidsmässiga täckning 95 %
Stadens miljörapport görs upp årligen	En miljörapport för åren 2016–2020 görs upp	Rapporten blev inte klar eftersom resurser saknades.
Genomförande av tillsynsplanen för miljöskyddet	100 %	40 %

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Inom myndighetsverksamheten uppnås inte den nivå som krävs i lagstiftningen t.ex. i fråga om antalet inspektionsgångar.	Strävan är att säkra personalresurserna. Inom verksamheten prioriteras kritiska objekt.	Enligt tillsynsplanen, coronan och resursbristen på en person har reducerat verksamheten.
Avgång bland nyckelpersoner (eller annan överraskande lång frånvaro)	Justering av tillvägagångssätten i mån av möjlighet i fråga om kritiska uppgifter, justering av processbeskrivningarna	Två personresurserns långa frånvaro påverkade verksamheten.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	92	1	94	88	-5
Verksamhets-kostnader	-586	-19	-604	-436	169
Verksamhetsbidrag	-493	-17	-511	-347	164

*innehåller miljö- och hälsoskydd

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	4		4
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

503 SAMARBETSOMRÅDET FÖR HÄLSOÖVERVAKNINGEN

Verksamhetsidé

Enheten har i uppgift att i Vasa och Laihela svara för de uppgifter som påförts kommunen enligt hälsoskydds-, livsmedels- och tobakslagen. Hälsoövervakningens nettoutgifter riktas till samarbetsområdet enligt kommunernas invånartal.

Måluppfyllelse

Verksamheten baserar sig på tillsynsplanen för miljö- och hälsoskyddet som görs upp årligen och som utgår från de tillsynsmål som staten har fastställt. Till uppgifterna hör utöver den planenliga 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	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter	Tillsynsprogrammet utfallsgrad 75 %	Utfallsgrad 55 %

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Inom myndighetsverksamheten uppnås inte den nivå som krävs i lagstiftningen t.ex. i fråga om antalet inspektionsgångar.	Strävan är att säkra personalresurserna. Miljö- och hälsoskyddets datasystem är i bruk i full utsträckning. I verksamheten prioriteras kritiska objekt.	Man har agerat enligt hanteringsåtgärder, coronan har reducerat verksamheten.
Avgång bland nyckelpersoner (eller annan överraskande lång frånvaro)	Justering av tillvägagångssätten i mån av möjlighet i fråga om kritiska uppgifter, justering av processbeskrivningarna	Man har agerat enligt hanteringsåtgärder.
Hotfulla kundsituationer	Förfaringsanvisningar för hotfulla kundsituationer har gjorts upp.	Man har agerat enligt hanteringsåtgärder. Inga

	Inspektionsuppdragen utförs vid behov parvis. Vid behov tillkallas polis. Att söka sig t.ex. till stadens utbildning.	hotfulla situationer
--	---	----------------------

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	165		165	165	
Verksamhets-kostnader	-509	-2	-511	-488	23
Verksamhetsbidrag	-344	-2	-346	-323	23

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	9	1	10
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

504 SAMARBETSSOMRÅDET FÖR VETERINÄRVÅRD

Verksamhetsidé

Veterinärvården ansvarar för att det finns tillgång till basveterinärservice, särskilt brådskande hjälp, 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 2021	Måluppfyllelse
Patientantal , Vasa	2000	2283
Patientantal, Laihela	1200	1398
Tillgång till basveterinärservice dygnet runt	Inga avvikelser i tillgången till service	Under två dagar var båda veterinärerna borta samtidigt från kliniken.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Samtidig frånvaro bland veterinärerna, t.ex. sjukdom då den andra har semester. Personal på jobb småkrasslig/sjuk	Samarbete med grannkommunernas kollegor. Samarbetet behandlas regelbundet på veterinärernas möten. Brådskande fall prioriteras.	Man har agerat enligt hanteringsåtgärderna.
Hotfulla kundsituationer	Förfaringsanvisningar för hotfulla kundsituationer har gjorts upp.	Man har agerat enligt hanteringsåtgärderna. Inga

	Inspektionsuppdragen utförs vid behov parvis. Vid behov tillkallas vakt och/eller polis. Att söka sig t.ex. till stadens utbildning.	hotfulla situationer.
Risk för olycksfall (halkning, arbete med stora djur, veterinärmedicin)	Jourområdet är ändå relativt litet, jourresorna är fortfarande rimliga. Medvetenhet om problemet inom branschen. Ändamålsenliga arbetsredskap, yrkeskompetens.	Man har agerat enligt hanteringsåtgärderna.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	207		207	171	-36
Verksamhets-kostnader	-357	-1	-358	-348	10
Verksamhetsbidrag	-150		-151	-177	-26
Avskrivningar				-4	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	4		4
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

STADSMILJÖNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Stadsmiljönämnden ansvarar för utvecklandet av stadsmiljön samt handhar stadens markegendom och utvecklandet av den, bostadssektorns uppgifter, lägesdataservice, fastighetsbildning, kommunalteknisk service, ordnandet av kommunal parkeringsövervakning och fungerar som lagstadgad myndighet i de ovan nämnda ärendena. Därtill fungerar nämnden som kollektivtrafikmyndighet.

Tekniska nämndens verksamhet upphörde 31.7.2021 och nämnden ändrades till stadsmiljönämnden (stadsfullmäktige 3.5.2021 § 21). Stadsmiljönämnden inledde sin verksamhet 1.8.2021. Resultatområden som lyder under den är fastighetssektorn, kommuntekniken och i och med ändringen även planläggningen, som tidigare var underställd stadsstyrelsen. Samservicen är en serviceenhet som är direkt underställd stadsmiljönämnden. Den genomförda ändringen underlättar förvaltningen av stadsmiljön som en helhet då planläggningen, utvecklandet av jordegendomen och kommunteknikens infrastruktur finns i samma organ.

Verksamhetskostnader och -intäkter

En utredning om väsentliga avvikelser görs i de resultatområdesvisa verksamhetsberättelserna, liksom även om uppfyllelsen av målen för verksamheten. Siffrorna innehåller inte planläggningen, den rapporteras för år 2021 alltjämt i stadsstyrelsens siffror.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	24 813	846	25 660	24 310	-1 350
Verksamhets-kostnader	-24 321	-1 834	-26 155	-25 668	-487
Verksamhetsbidrag	492	-987	-495	-1 358	863

510 SAMSERVICE

Verksamhetsidé

Samservicen är en serviceenhet som är direkt underställd stadsmiljönämnden. Genom Samservicen sköts stadsmiljösektorns centraliserade kostnader effektivt. Samservicen är ett styrverktyg för sektorn. Därtill är stadsmiljönämndens kostnader budgeterade på Samservicen.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	4	0	5	0	-5
Verksamhets-kostnader	-332	0	-332	-313	19
Verksamhetsbidrag	-328	0	-328	-313	15

511 FASTIGHETSSEKTORN

Verksamhetsidé

Resultatområdet har i uppgift att:

1. bereda riktlinjerna för Vasa stads markpolitik och genomföra markpolitiken,
2. förvalta, anskaffa och överlåta Vasa stads mark- och vattenområden,
3. utveckla boendeförhållandena i Vasa stad och sköta myndighetsuppgifter i anslutning till boende,
4. utveckla lägesdata och sköta kartuppgifter,
5. sköta fastighetsbildnings- och mätningssuppgifter samt föra fastighetsregister.

Resultatområdet är indelat i fyra serviceenheter: tomtservice, boendeservice, lägesdataservice samt fastighets- och mätningsservice.

Måluppfyllelse

Staden ägde i slutet av året markområden på ca 6 481 ha och vattenområden på ca 2 141 ha. Antalet bostadstomter som staden kan överlåta var vid årsskiftet ca 80 tomter, huvudsakligen i områdena Västerängen, Björsberget och Lillkyro. På Gamla hamnens område finns ca 60 små- och radhustomter som kan överlåtas, då områdets kommunalteknik har byggts. År 2021 delades totalt 45 tomter ut, utöver vilket 10 arrendetomter inlöstes. Vad gäller outbrutna områden samt det befintliga avtalsbeståndet i fråga om arrende så fattades beslut om förlängning/förnyande/ändringar i fråga om ca 60 avtal.

Utöver markanskaffning och tomtöverlåtelse har tomtenheten deltagit aktivt i bl.a. förberedande inför genomförandet av området Travdalen. Det har uppgjorts 3 st. separata samarbetsavtal och andra motsvarande avtal som hänför sig till planläggningen. I flera objekt har det retts ut om jordmännen är förenade.

Genomförandet av det bostadspolitiska programmet 2019-2022 fortgick under år 2021. Utvecklingsarbetet i Korsnäståget fortsatte med betydande understöd från miljöministeriets förortsprogram 2020-2022. Grundandet av Vasas boenderådgivningsservice framskred och målet är att anställa boenderådgivare i början av år 2022. Åldersvänliga Vasa främjades bl.a. genom kartläggningar av hur tillgängliga stadsdelarna är, genom förbättrande av Korsnästågets åldersvänlighet och tillgänglighet, genom hiss- och tillgänglighetsunderstöd samt genom främjande av genomförandet av ett mångsidigt seniorboende i Travdalen.

För olika sektorer utvecklades karttjänster och berättelsekartor såsom Trafikmärkesregistret och dess upprätthållande samt anmälan om och bevakning av rättobservationer. Tjänsterna sammanställdes i Vasas geoinfo-portal. Ibruktageand av ArcGIS Enterprise utvidgades. Från Lantmäteriverket erhöles i början av sommaren flygfotograferings- och laserskanningsmaterial. I ett projekt som leds av Lantmäteriverket utreddes med en konsult i anslutning till fastighetsbeskattningen avvikelser i byggnadsuppgifterna i registren hos staden, Lantmäteriverket, Myndigheten för digitalisering och befolkningsdata och Skatteförvaltningen.

Fastighets- och mätningsservicens kärnfunktion är att bilda tomter och allmänna områden, att göra upp tomtindelningar samt att göra terräng- och byggnadstillsynsmätningar. Under verksamhetsåret bildades 64 nya tomter, 37 allmänna områden och byggnadstillsynsmätningar gjordes på 466 objekt. Tomtindelning eller ändring av tomtindelning gjordes på 41 tomter. Utöver lagstadgad fastighetsbildning och stadsmätning har enheten strävat efter att förbättra servicen och effektivisera verksamheten. Därtill har bildandet av Vasas första 3D-fastigheter förberetts.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
En markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin	Aktiv markanskaffning Tomtutbud som motsvarar efterfrågan Främjande av energi- och klimatmålen med markpolitiska medel	Anskaffats 81,87 ha råmark. Har förverkligats. Energiincitament vid tomtöverlåtelser, beredning av koldioxidsnålhetskriterier för Travdalen.
En bostadspolitik som stöder stadsstrategin	Uppföljning av bostadspolitiska programmet Bättre uppföljning av bostadsmarknaden Främjande av hissbyggande	Har förverkligats. Har förverkligats. Bostadsmarknadsöversikt (1 st) har utarbetats hösten 2021. År 2021 blev 2 nya hissar klara.
I rätt tid effektiv stadsmätning som möjliggör stadsbyggande	Förbättring av fastighetssystemets kvalitet Effektivisering av verksamheten genom förnyande av mätningssutrustningen	Klargörande av fastighetsindelningen, uppdatering av registeranteckningarna samt större noggrannhet i fråga om var råmärkena placeras. Mätningssutrustningen är för närvarande tidsenlig och den förnyas med jämna mellanrum.
Ett effektivt lägesdatasystem som främjar utvecklingsförutsättningarna	Uppföljning av genomförandet av lägesdatariktlinjerna Ibruktageand av ny teknologi	Kontinuerlig uppföljning Locus Cloud kartbehandling. Esri ArcGIS Enterprise.

	Förbättring av materialkvaliteten	Granskning med anknytning till fastighetsbeskattningen av byggnader tillsammans med Lantmäteriverket och en konsult.
--	-----------------------------------	--

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Av staden ägd markareal, ha	6382	6406	6 500	6481
Markarrendavtal, st	3842	3865	3 900	3896
Markanskaffning, ha/år	27,3	34,7	100	81,87
Markanvändningsavtal, st/år	2	4	5	2
Tomtöverlåtelser, st./år	58	48	80	45
• Arrendering	48	38	60	37
• Försäljning	10	10	20	8
Beslut om hiss- och tillgänglighetsunderstöd.	3	4	10	9
Hyses- och bostadsrättsbeslut	135	187	100	150
• Val av boende	1060	894	500	963
Bildade tomter, st./år	69	87	100	64
Byggnadstillsynsmätningar, st/år	477	451	500	466
Kundnöjdhet (på skalan 1–5)	4,9	4,5	4	4
Arbetsstrivsel (på skalan 1–5)	3,97	Gjordes inte.	4	Enkät 3/2022

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Ineffektiv/improduktiv användning av markegendomen.	Portföljlösningar i fråga om markegendomen, internt markarrende, klara interna förvaltnings- och överlåtelseprinciper, nettotänkande, ekonomiska granskningar beträffande planerna.	Det interna markarrendet framskred inte på grund av resursbrist/brådska, förvaltnings- och överlåtelseprinciperna har genomgått vid gränsdiskussioner med de olika resultatområdena, deltagande i uppgörandet av ekonomiska granskningar beträffande planerna har gjorts som en del av den normala planprocessen.

Det ekonomiska utfallet

Av resultatområdets budgeterade utgifter förverkligades ca 80 % och av inkomsterna 115 %. Resultatområdets verksamhetsbidrag var +12,843 milj. € och det ekonomiska resultatet var därmed utmärkt.

Försäljningsvinster av fast egendom förverkligades för över 2,9 milj. €, vilket var över 0,8 milj. € mera än i BG2021 (mål 2,1 milj. €). Arrendeinkomsterna blev över 9,8 miljoner € (mål 9,3 miljoner €). Överskridningen av målet för arrendeinkomsterna berodde utöver på indexförhöjningar främst på nya markarrendavtal samt på förnyandet av några gamla avtal och uppdateringen av arrendena till nuvärdet. Inkomsterna från markanvändningsavtalen uppgick slutligen till drygt 2,4 miljoner €, utgående från realiserade ansvar och nya avtal. Även andra enheters än tomtservicens inkomster (budgetmålet totalt 242 800 €) förverkligades och överskreds med cirka 18 700 €. Dessutom stöder ARA projektet för förortsutveckling med 35 % av de godkända kostnaderna, vilket gör att för projektet erhöles över 32 800 € i stöd år 2021.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	13 484	10	13 494	15 524	- 2 030
Verksamhets- kostnader	-2 860	-501 *	-3 361 *	-2 681 *	-680
Verksamhetsbidrag	10 624	0	10 133	12 843	- 2 710

*) I talen ingår ST:s reserverade anslag för rivning och underhåll av byggnader Res.enh. 5209

Uppgifter om personalen

Till fastighetssektorns personalstyrka hörde 31.12.2021 28 ordinarie anställda, varav en person var familjeledig och tre personer arbetade deltid. Vidare hade resultatområdet under hela år 2021 två visstids-/deltidsanställda.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	25	3	28
Visstidsanställda	0	2	2
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, småbåtshamnar samt hanteringen av dagvatten. Resultatområdet utvecklar dessutom Vasaregionens logistik, verksamhetsförutsättningarna för sjö- och passagerartrafik och spårtrafik till Vasa hamn.

Kommuntekniken sköter myndighetsuppgifter som berör kollektivtrafik, den kommunala parkeringsövervakningen samt flyttningen av fordon och nedskrotningen av skrotfordon. Till resultatområdets uppgifter hör även beviljande av gräv- och placeringstillstånd, tillfällig uthyrning av gatuområden för byggnadsändamål och skötsel av Vasa stads skogar och virkesförsäljning samt underhåll och skötsel av utomhusidrottsplatserna. Resultatområdet ansvarar därtill för centraliserad verkstadsverksamhet och materielförvaltning.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
En trivsamt och trygg miljö	Åtgärder i enlighet med skötselklasserna	Via respons servicen inkommen respons totalt 1 017 st., av vilka 831 reklamationer.
Utvecklande av cyklingen	Förbättring av förhållandena och servicen	• Gerbys kvalitetskorrider, planering • Hovrättsespl. på avsnittet Storalånggatan-stationen, omändring till gångata, planering • Lillkyrovägens cykelväg, planering • Kronvikvägens cykelväg, planering • Västerängens cykelväg • Karlavägens gång- och cykelled

Förbättrande av trafiksäkerheten	lakttagande av trafiksäkerhetsplanen	• Lv 724 Metviken • Kanalbrovägens cirkulationsplats • Sanmarkvägens cirkulationsplats, Sjukhusgatan • Trafikledning, pågår i flera år • Som förhandsuppgift 30 personolyckor
Konkurrenskraftig samhällsstrukturservice	Investeringar i hamnen	• Passagerarkajen • Utbyggnad av terminalen samt passagerargången och landgångarna • Norra pirens passagerararrangemang • Automatisk incheckning • Ro-ro 1 reglerbar körramp

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Kommuntekniken har bidragit till att genomföra stadens strategi, de mark- och bostadspolitiska programmen, programmet för genomförande av markanvändningen, centrumstrategin, parkeringspolitiken, energi- och miljöprogrammet samt åtgärder enligt programmet för hållbara färdsätt.

När det gäller trafiken har flera utrednings-, planerings- och byggprojekt förts framåt. Bland annat en översiktsplan för trafikljusstyrningen samt programmet för främjande av gång och cykling blev färdiga år 2021. Ny eller grundligt renoverad trafikinfrastruktur har blivit klar bl.a. i Liselund, Långskogen och Sandviken. Gång- och cykelbron i Dragnäsbäck valdes till årets byggmästararbete 2020. Hamnprojekten har gått framåt på ett gynnsamt sätt, även om de ligger något efter den ursprungliga tidtabellen.

När det gäller underhållet av trafiklederna konkurrerades ut de nya vinterentreprenaderna som en innovativ offentlig upphandling med hjälp av KEINO-programmets coaching. Grön- och motionsområden förbättrades bl.a. i Korsnäståget, Metviken och på Södra Stadsfjärdens norra strand. Insamlandet av övergivna cyklar effektiverades i centrum.

Man har satsat på att ansöka om extern finansiering och sådan har fåtts för ett flertal projekt. Kommunteknikens organisationsreform bereddes hösten 2021 och den nya organisationen inledde sin verksamhet 1.1.2022. Principen för fastställande av dagvattenavgifterna justerades så att den blev skälligare, särskilt för egnahemstomterna.

Beträffande samarbetet kommunerna emellan kan man nämna deltagandet i KEHTO-forumets styr- och ledningsgrupper. Under året hölls flera föredrag och anföranden om Vasa i samband med nationella evenemang.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Underhåll av områden				
Gator och separata lättrafikleder				
- km att underhålla	571	580	573	584
- underhållskostnader €/km	6 451	5 600	5 550	5 984
Centralverkstaden och materielförvaltning				

Verkstadens arbetsbeställningar, antal	1 301	1 071	1 300	1 109
Nettoinvesteringar, €	397 818	366 297	400 000	399 511
Kommuntekniken				
Arbetsstrivsel (på skalan 1–5)		3,37	3,7	nästa enkät 2022
Idrottsplatser (utomhusidrottsplatser 1 000 €)				
- gemensamma kostnader	216		198	264
- Karlsplan	75		75	70
- Öjberget	207		240	280
- sommarskötsel av idrottsplatser	526		527	375
- vinterskötsel av idrottsplatser	263		260	329
Parkering				
Avgiftsbelagda parkeringsplatser				
- i stadskärnan	1 200	1 200	1 200	1 200
- inkomster från avgiftsbelagda parkeringsplatser 1 000 €	847	682	840	721
Felparkering				
- betalningsuppsmaningar st.	14 384	11 790	13 500	13 000
- felparkeringsavgiftsinkomster 1 000 €	684	566	625	610
Projektering				
Gatukonstruktioner m ²	27 058	28 286	30 000	35 149
Cykelvägar/trottoarer m ²	12 056	8 418	20 000	12 779
Parkeringsområden, torg m ²		4 000		22 183
Dagvattenavlopp m	2 535	1 738	2 500	3 823
Hamnen				
- rörgravar, löpmeter		1 500		450
- muddring m ³ (tf)		19 000		3 500
Gatubelysning				
- antalet planer	29	26	25	26
- antalet gatlampor	17 074	17 300	17 600	17 700
Planering				
Centrumringen passeras i snitt av – bilar/vardagsdygn	103 150	96 250	101 500	98 300
Trafikolyckor totalt	321	183	300	inga uppgifter än
- egendomsskador	284	154	220	inga uppgifter än
- personskador	37	28	30	30 (förhandsuppgift)

- dödsolyckor	0	1	0	0
Lokaltrafiken				
- antalet linjer/vardagsdygn	23	23	23	23
- km/vardagsdygn	4 700	4 800	4 800	4 800
- subventionerade säsongsbiljetter, antalet sålda	14 294	8 718	15 000	8 136
- värdeladdningar €	573 707	352 842	600 000	381 335
Trafikljusstyrda anslutningar, st.	54	51	55	55
Kommunaltekniska planer – antalet upprättade	27	30	25	24
Anhållanden om grävtillstånd, antal	229	221	200	216
Grönområdesenheter				
Stadens skogsareal, ha	4 150	4 150	4 200	4 150
Allmänna lekparkar, antal	82	82	81	81
Närmotionsområden, antal	4	4	4	4
Parker skötselklass A1-A3, ha	156	156	156	156
Båt- och (vinterförvaringsplatser)				
- platser, antal	1 933	1 925	1 828	2 168 (300)
- uthyrda	1 606	1 597	1 600	1 778 (187)
- hyresinkomster 1 000 €	233	280	280	299 (15)

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Juridiska risker med upphandlingarna	Centralisering av upphandlingarna till upphandlingsservicen, utveckling av den egna kompetensen, noggrannhet	- I upphandlingarna har vid behov använts en substanskonsult, upphandlingsservicen och en jurist. - Ett avtalshanteringssystem har tagits i bruk. - En plan för riskhantering av köpserviceavtal bereds.
Exceptionella väderfenomen	Prognostisering, larmnät, reparationsskulden	- Uppdateringar av beredskapsplanerna och deltagande i en övning inför storöversvämningar - Regelbunden genomgång av stormar och skador - Beredskapsavtal
Hanteringen av reparationsskulden lyckas inte	Anslag riktas på sanering, beräkning av reparationsskulden, imagelyft, konditionsgranskningar	Under arbete en metod för noggrannare uträkning av reparationsskulden

Det ekonomiska utfallet

Kommunteknikens kostnader inom totalramen för driftsekonomin uppfylldes år 2021 nästan till 100 %, såväl när det gäller ramens interna som även externa resultatenheter.

Det totala utfallet av intäkter var 103 % jämfört med budgeten, vilket innebär att intäkterna var ca 372 000 euro mer än beräknat. Det här fördelar sig på ramens interna intäkter 149 000 euro och på ramens externa intäkter 223 000 euro.

För investeringar användes 29,9 miljoner euro, som består av nyinvesteringar 19,1 miljoner euro, saneringar 7 miljoner euro och övriga investeringar 3,8 miljoner euro. Gatutillgångarnas värde är 256 miljoner euro och det kalkylmässiga eftersatta underhållet är enligt en grov uppskattning 77 miljoner euro.

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	11 324	837	12 161	12 533	372
Verksamhets-kostnader	-21 129	-1 332	-22 461	-22 434	27
Verksamhetsbidrag	-9 805	-495	-10 300	-9 901	399

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	110	1,4	111,4
Visstidsanställda	17	0,4	17,4
Sysselsatta	3	2,5	5,5

570 PLANLÄGGNINGEN

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Befolkningens välbefinnande	Interaktiv, smidig och rättvis planläggningsprocess.	Målen har hållits. Coronaanvisningarna ökade metodurvalet för interaktion och innebar sådant mervärde som man kommer att utnyttja även efter coronatiden. En detaljplan behandlas i rätten.
Stark ekonomi	En planreserv som stöder utvecklingen och beredskap för utvecklingsprojekt. En konkurrenskraftig samhällsstruktur, en förnuftig och effektiv	Under året har det förekommit ändringar i projekten i planläggningsöversikten. Under 2021 inleddes fyra planer förbi planläggningsöversikten, bl.a. skolcampus i centrum, Köpingsstranden, Beckbruksgatan 28 och Aspås sportområde. Man avstod från detaljplanearbetet vad gäller banken vid Borgaren

	egendomsförvaltning.	samt detaljplanerna för Sundom centrum och Handelsplanen 29 var på paus på grund av avtalsförhandlingar om markinnehav. Månviksgatans detaljplaneprocess kunde inledas först när huvudfrågorna i delgeneralplanen hade avgjorts. Detaljplanearbetet vad gäller Bruksgården reducerades till en plan för ett mindre område. I fråga om några planer hölls man dessutom inte inom den ursprungliga tidtabellen på grund av ändringar i resurserna. Projekten kommer ändå att gå framåt år 2022.
Utveckling av områdets attraktivitet	En trygg, hälsosam, trivsam, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö.	I alla planer är det högre målet de berörda angelägenheterna.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Fokusområden för Planläggningens verksamhet år 2021 var:

- Utveckling av Vasa centrum och kärnområdena i anslutning till centrum och möjliggörande av kompletterande byggande
Förverkligats, bl.a. i detaljplaneprojektet för Korsholmsplanen 37–39, genom främjandet av utvecklingsprojekten för Södra Klemetsö och Metvikens maskinverkstadsområden samt i delgeneralplanen för Vasklot.
- Främjande av utredningar i anslutning till uppdateringen av helhetsgeneralplanen
Förverkligats: scenarioarbete, en ekosystemserviceutredning, en utvecklingsplan för cykling och gång samt analyser i anslutning till lägesdata.
- Stärkande av stadsdelscentrumen (service, trafik, skola, grönförbindelser, ändrad användning)
Förverkligats, i Orrnäs, Korsnästågets och Sundoms stadsdelscentrumarbeten.
- Tryggande av stora arbetsplatskoncentrationers utvecklingsprojekt och verksamhetsförutsättningar
Förverkligats, i justeringen av Långskogens storindustriområde, i samband med Långtradargatan i Långskogen och Sunnanviks industriområde samt genom detaljplanearbetet för justering av hamnen.
- Deltagande i utarbetandet av strategiska program
Förverkligats, i scenarioarbetet samt i olika projekt för utvecklandet av trafiken
- Tryggande och utveckling av grönområdesnätets och stadsnaturens funktionalitet
Förverkligats, bl.a. i helhetsgeneralplanens bakgrundsutredningar och i utredningar i anslutning till detaljplaner, i preliminära planer och i kalkyler, i översiktsplanen för Vasklatskogen, i planeringen av Södra Stadsfjärdens friluftsled, i rekreationsområdesplanen för Sunnanvikshöjden, i styrandet av genomförandeplanen för förlängningen av gågatan och i översiktsplanen för Teatergränden.
- Främjande av hanteringen av dagvatten
Förverkligats, dagvattenutredningar gjordes för ett 20 ha stort område.
- Utveckling av en högklassig och mångsidig stadsmiljö (arkitekt-/tomtöverlåtelseäbblingar)
Förverkligats, i arkitekttävlingen för silorna och i förberedelserna för sökandet efter aktörer till tävlingen om Smulterön. Genom förhandlingsförfarande om Travdalen har förhandlingar förts om tomtöverlåtelse av de tre följande kvarteren.
- Travdalsprojektets följande skede
Förverkligats, framskridande av tomtöverlåtelser i olika former och genom planering av tillfällig användning.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Planläggningens utgifter per invånare	24,91	23,5	30	24,2
Bedömning av om planer är föråldrade 1 = genomförd, 0 = inte genomförd	1	1	1	1
Detaljplaneändringsprojekten är över 50 % av den totala byggrätten, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	1	1	1
Antalet nya byggplatser (årligen) för boende via avgöranden om planeringsbehov minskar 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	0	1	0
Naturinventeringarna motsvarar planläggningens behov, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	1	1	1
Planreserv för tre års boende; AK: 87 000 m ² vy, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	1	1	1
Planreserv för tre års boende; AP och AR totalt 24 000 m ² vy, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	0	1	1	0
Planreserv för tre års boende; AO: 240 egnahemshus, 1 = genomfört, 0 = inte genomfört	1	0	1	0

Bedömningen av om planerna är föråldrade är ett fortgående arbete och årligen bedöms situationen för de planer som uppfyller ålderskriteriet. Dessutom uppföljs vid uppdateringen av genomförandeprogrammet för markanvändningen situationsbedömningen, vilket också inverkar på övervägandet av ändringar i en uppdatering av totalgeneralplanen. År 2021 gjordes ändå inte någon separat rapport eftersom det inte fanns några nya akuta, föråldrade objekt, utan detaljplanerna för tidpunkten i fråga har förverkligats till största delen. Av objekten i planläggningsöversikten berodde ändringarna av två detaljplaner till största delen på att detaljplanen var föråldrad.

Det totala antalet avgöranden om planeringsbehovet minskade men antalet nya byggplatser ökade med två jämfört med det föregående året. Helhetssituationen är dock bra eftersom målet för mätaren uttryckligen är att dämpa tillväxten av glesbygdsboende och förlägga boendet på ett skäligt avstånd från servicen i närheten av bycentrum och på detaljplaneområden.

Bostadsproduktionsmålen ändrades våren 2020 till följd av de uppdaterade målen i det markpolitiska programmet. Planreserven reagerade på de ändrade målen med fördröjning, och de nya målen på småhus-/radhus-/egnahemshussidan nåddes inte trots extra projekt. Detaljplanereserven för flervåningshusbyggande är dock alltför bra. Detaljplanereserven för tre år är i fråga om bostadsvåningshus 265 %, radhus och motsvarande 92,5 % och egnahemstomter 60 %.

I planläggningens uppsättning mätare ingår även detaljplanernas genomgångstid. De tio senast fastställda detaljplanernas genomsnittliga tid är 1 149 dagar. Om man för två planer räknar bort de år under vilka planerna inte gick framåt utan man väntade på att vissa andra ärenden skulle avancera (6 och 8 år) samt för en plans del tiden för rättegångsförhandlingar (2 år 8 mån.), är de tio senast fastställda detaljplanernas genomsnittliga tid 558 dagar. Även om genomgångstiden kan regleras så att den är effektiv finns det alltid också projekt där motstridiga mål och värden inte genast möts eller som aldrig möts och där förhandlingar, konstaterande och analyserande i samband med beredningen tar tid. Men vad gäller de två detaljplanerna var det fråga om ett totalt uppehåll då detaljplanen inte kunde föras framåt.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
En oattraktiv arbetsplats	Förstärkning av grupparbetet, ändringar i arbetsfördelningen,	Stärkande av en attraktiv arbetsplats är ett fortgående arbete, i detta arbete är

	minskning av beroendet av enskilda personer. Göra studerande förtrogna med planläggningen. Anlita konsult för vissa begränsade uppgifter. Komma bort från åldersgränserna för sommaranställda. Modellen med tidigt ingripande. Avgångsomsättningen och orsakerna till avgången.	attraktions- och hållkraften viktiga. För närvarande är alla tjänster och befattningar tillsatta. Alla åtgärder tillämpas men år 2021 ingick i sommarjobbsuppgifterna inga sådana uppgifter där man borde ha frångått åldersgränserna för stadens sommaranställda.
Försvagad kvalitet, säkerhet och trivsel i miljön.	lakttagandet av programmet för genomförande av markanvändningen fortgår. Planspecifika konsekvensbedömningar.	Kvalitet, säkerhet och trivsel i miljön är grundläggande element i varje planeringsprojekt alltid på det sätt som planeringsobjektets karaktär förutsätter. Planernas konsekvensbedömningar håller hela tiden på att få en allt viktigare roll och därför satsar man på dem.

Det ekonomiska utfallet

Till planläggningen hörde år 2021 tre resultatenheter: 1217 Planering av allmänna områden, 1218 detaljplan och 1219 generalplan. Resultatområdets utgiftsbesparing är ca 362 400 €. De största avvikelserna ca 179 000 € kommer från besparingar i konsulttjänster. Därtill sparades ca 150 600 € i personalkostnader. Besparingarna i personalutgifterna uppkom bl.a. av familjeledigheter, förkortade arbetstider och längre sjukfrånvaro. Av den anledningen är det tidvis svårt att få bl.a. vikarierekryteringar för kortare tider, och behovet av frånvaro/rekrytering är svårt att uppskatta om sjukledigheterna förlängs. Dessutom orsakade ersättande rekryteringar dröjsmål och därigenom besparingar.

Inkomsterna underskred budgeten med ca 13 700 € (BS 48 100 €/BG 61 800 €).

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	60	2	62	48	-14
Verksamhetskostnader	-2 044	48	-1 996	-1 633	363
Verksamhetsbidrag	-1 984	0	-1 934	-1 585	349

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	24	0	24
Visstidsanställda	2	0	2
Sysselsatta	0	0	0

VASAREGIONENS AVFALLSNÄMND

580 VASAREGIONENS AVFALLSNÄMND

Verksamhetsidé

Vasaregionens 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 sköta kommunernas lagstadgade myndighetsuppgifter inom sitt verksamhetsområde.

Kommunerna inom verksamhetsområdet har med ett samarbetsavtal bildat en gemensam avfallsnämnd. Till avfallsnämndens uppgifter hör bl.a. att godkänna avfallshanteringsföreskrifterna, besluta om avvikelser från avfallshanteringsbestämmelserna, besluta om avfallstransportsystem, godkänna avfallstaxan, behandla avfallsavgiftsanmärkningar, besluta om justering av avfallsavgifter, upprätthålla avfallshanteringsregistret samt besluta om servicenivå och avfallsinsamlingsplatser.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad avfallstransport.	Anslutningsprocenten är över 95 %.	År 2021 var anslutningsprocenten för låghusfastigheter 96 %.
Minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad slamtransport.	Anslutningsprocenten är över 85 %.	År 2020 var anslutningsprocenten för låghusfastigheter utanför avloppsnätet 68 %.
Utvecklande och förbättrande av våra elektroniska processer för att påskynda beslutsprocessen vad gäller tjänstemannabeslut.	Antalet ansökningar som kommer in i elektronisk form ökar. En snabbare beslutsprocess.	Andelen elektroniska ansökningar av alla ansökningar uppgick år 2020 till 56,1 %.

Avfallsnämnden skickar regelbundet ett brev till de fastigheter om vilkas tömning av avfallsbehållare avfallsnämnden inte har några uppgifter. Fastigheterna flyttas över till miljömyndigheterna i kommunerna när avfallsmyndigheten har skickat två brev till fastighetsinnehavaren och fastighetsinnehavaren trots det inte har anslutit sin fastighet till ordnad avfallstransport. Antalet fastigheter som hör till den ordnade avfallstransporten ökar hela tiden. År 2021 var anslutningsprocenten för låghusfastigheter 96 %.

Behandlingstiden för ansökningarna var i genomsnitt 7,4 dagar år 2021. Målet för år 2021 var att behandlingstiden skulle vara högst 14 dagar, vilket man lyckades med. Målet för 2021 var att 65 % av ansökningarna skulle komma i elektronisk form. Antalet ansökningar var sammanlagt 800 år 2021, av vilka 449 ansökningar lämnades in via elektroniska kanaler, dvs. webbplatsen eller e-posten. Det här betyder att 56,1 % av ansökningarna lämnades in i elektronisk form. Det här är betydligt mindre än för ett år sedan när 79,4 % av ansökningarna lämnades in i elektronisk form.

Om man önskar ett längre tömningsuppehåll för avfallskärnen under sommarperioden 1.5–30.9 ska bioavfallet sorteras separat och samlas in separat eller komposteras i en sluten kompost. I verksamhetsområdet har ca 1 700 hushåll meddelat avfallsnämnden att de komposterar sitt bioavfall. Under sommarsäsongen 2021 utfördes 102 kompostgranskningar.

Till avfallsnämndens ansvarsområde hör även att övervaka tömningen av slambrunnar för de fastigheters del som inte är anslutna till det kommunala avloppsnätet. Under våren 2021 skickade avfallsmyndigheten ett brev till de fastigheter som inte var anslutna till avloppsnätet och där det enligt transportuppgifterna inte hade utförts någon slamtömning under år 2020. Uppmaningsbrev skickades till totalt 2 920 fastigheter. Endast 68 % av fastigheterna utanför avloppsnätet tömde sin fastighets slambrunn år 2020. Anslutningsprocenten har ökat, år 2019 var den 58,2 %. Målet för år 2021 var att anslutningsprocenten skulle ha varit över 85 %.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Utförda granskningar	134	128	100	102
Antal behandlade undantag från avfallshanteringsbestämmelserna	387	933	1000	800
Behandlingstid, tjänsteinnehavarbeslut, dagar i genomsnitt	12,8	6,7	14	7
Andelen beslut (%) som mottagits i elektronisk form	65,6	79,4	65	56

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Kontroll av iakttagandet av avfallshanteringsbestämmelserna. Ett längre uppehåll mellan tömningarna sommartid förutsätter att bioavfallet komposteras sommartid.	Kompostgranskningar utförs.	102 kompostgranskningar har utförts.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2021 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2021 1 000 €	Bokslut 2021 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	257	0	257	246	-11
Verksamhets-kostnader	-257	0	-257	-246	11
Verksamhetsbidrag	0	0	0	0	0

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	2		2

2.2. Utfallet av resultaträkningsdelen (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 under punkt V "Affärsverkens bokslut".

De ersättningar för grundkapital som affärsverken har inkomstfört till staden ingår i resultaträkningsdelens finansieringsintäkter.

Resultaträkning	BG 2021	BG-ändring 2021	Ändrad BG 2021	1-12/2021	Utfall % (100,0 %)
Verksamhetsintäkter	112 113 800,00	4 590 458,11	116 704 259,11	122 281 438,29	104,8 %
Försäljningsintäkter	51 748 600,00	478 577,02	52 227 178,02	51 692 351,03	99,0 %
Avgiftsintäkter	25 801 800,00	-440 000,00	25 361 800,00	23 509 316,28	92,7 %
Understöd och bidrag	10 660 800,00	3 499 057,53	14 159 857,53	25 035 882,79	176,8 %
Hysesintäkter	15 273 600,00	857 006,64	16 130 606,64	16 175 820,64	100,3 %
Övriga verksamhetsintäkter	8 629 000,00	195 816,92	8 824 816,92	5 868 067,55	66,5 %
Verksamhetskostnader	-548 078 100,00	-23 203 752,37	-571 296 282,36	-567 136 038,83	99,3 %
Personalkostnader	-212 145 100,00	-4 194 602,39	-216 354 112,38	-214 118 449,09	99,0 %
Löner och arvoden	-168 358 400,00	-3 203 803,14	-171 575 813,13	-170 963 251,31	99,6 %
Lönebikostnader	-43 787 500,00	-990 799,25	-44 778 299,25	-43 155 197,78	96,4 %
Pensionskostnader	-37 287 700,00	-891 749,25	-38 181 749,25	-36 951 299,09	96,8 %
Övriga lönebikostnader	-6 499 000,00	-99 050,00	-6 596 550,00	-6 203 898,69	94,0 %
Köp av tjänster	-235 109 300,00	-14 894 993,79	-250 004 333,79	-248 002 790,51	99,2 %
Material, förnödenheter och varor	-16 268 600,00	-1 384 910,11	-17 653 460,11	-19 512 749,31	110,5 %
Understöd	-31 486 400,00	-910 250,00	-32 396 650,00	-32 043 365,42	98,9 %
Hyror	-50 191 900,00	-1 259 516,64	-51 451 446,64	-50 670 683,58	98,5 %
Övriga verksamhetskostnader	-2 876 800,00	-559 479,44	-3 436 279,44	-2 788 000,92	81,1 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-435 964 300,00	-18 613 294,26	-454 592 023,25	-444 854 600,54	97,9 %
Skatteinkomster	298 372 900,00	13 000 000,00	311 372 900,00	314 471 951,88	101,0 %
Statsandelar	130 775 900,00	3 650 405,00	134 426 305,00	134 084 722,00	99,7 %
Finansiella intäkter och kostnader	31 401 600,00		31 401 600,00	31 341 097,68	99,8 %
Ränteintäkter	760 000,00		760 000,00	704 513,57	92,7 %
Övriga finansiella intäkter	33 509 600,00		33 509 600,00	33 746 076,29	100,7 %
Räntekostnader	-2 802 000,00		-2 802 000,00	-804 843,18	28,7 %
Övriga finansiella kostnader	-66 000,00		-66 000,00	-2 304 649,00	3 491,9 %
ÅRS BIDRAG	24 586 100,00	-1 962 889,26	22 608 781,75	35 043 171,02	155,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-16 630 700,00		-16 630 700,00	-16 430 042,91	98,8 %
Avskrivningar enligt plan	-16 630 700,00		-16 630 700,00	-15 972 011,48	96,0 %
Nedskrivningar				-458 031,43	
Extraordinära poster				0,00	
Extraordinära intäkter				0,00	

RÄKENSKAPSPERIODENS

RESULTAT	7 955 400,00	-1 962 889,26	5 978 081,75	18 613 128,11	311,4 %
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferensen				315 401,19	
Ökning (-) eller minskning (+) av reserverna				-10 200 000,00	
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	7 940 971,01	-1 962 889,26	5 978 081,75	8 728 529,30	146,0 %

Verksamhetsinkomster och -utgifter

Verksamhetsberättelserna enligt organ och resultatområde presenteras på sidorna 76–177. Där klargörs utfallet av verksamhetsutgifterna och -inkomsterna i förvaltningarna 2021 närmare.

Stadsstyrelsen behandlade 15.2.2021 § 29 dispositionsplanen för 2021 och godkände då de dispositionsplaner som hade utarbetats på budgetnivå. I nämndernas dispositionsplaner fanns förslag till tilläggsanslag, vilka behandlades i stadsfullmäktige 22.2.2021 § 1.

I fråga om verksamhetsutgifterna fattades under året beslut om tillägg på totalt 23,2 miljoner euro och i fråga om verksamhetsinkomsterna 4,6 miljoner euro. En del av tilläggsanslagen täcktes med inkomster. Uppskattningen av inflödet av skatteinkomster höjdes med 13 miljoner euro och uppskattningen av statsandelsinkomster med 3,7 miljoner euro.

Verksamhetsbidraget i den ursprungliga budgeten är -436,0 miljoner euro, i den ändrade -454,6 miljoner euro. Det faktiska verksamhetsbidraget på -445,0 miljoner euro var 9,0 miljoner euro sämre än i den ursprungliga budgeten.

År 2021 var verksamhetsbidraget -424,7 miljoner euro, dvs. jämfört med föregående år försämrades verksamhetsbidraget 20,4 miljoner euro (-4,6 %).

Staden (siffrorna i milj. €)	2021	2020	Differens €	Differens %
Verksamhetintäkter	122,3	104,9	17,4	+14,3 %
Verksamhets- kostnader	-567,1	-529,5	-37,6	-6,6 %
Verksamhetsbidrag	-444,9	-424,7	-20,2	-4,5 %

I den ursprungliga budgeten var verksamhetsintäkterna 112 miljoner euro och de utföll till beloppet av 122 miljoner euro. I fråga om verksamhetsintäkter skilde sig bidrag och understöd mest från den ursprungliga budgeten. Orsaken till detta var statens stödåtgärder i Covid-19-situationen.

I den ursprungliga budgeten var verksamhetskostnaderna -548 miljoner euro och deras utfall -567 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna överskred den ursprungliga budgeten med 19 miljoner euro, men underskred emellertid den ändrade budgeten. När det gäller verksamhetskostnader överskred beloppet av inköpta tjänster den ursprungliga budgeten med nästan 13 miljoner euro. I fråga om köp av tjänster uppstod det överskridningar inom specialistsjukvården i synnerhet till följd av kostnaderna för Covid-19-provtagningen samt av inköp av boendeservice för personer med funktionsnedsättning och för rehabiliteringspatienter inom den psykiska sjukvården och missbrukarvården.

En sammanfattning av utfallet av driftsbudgeten enligt den bindande nivån anges på sidorna 183–186. Verksamhetsinkomsterna och -utgifterna funktionsvis (externa och interna utgifter och inkomster) miljoner euro samt andelen av stadens verksamhetsinkomster och -utgifter presenteras i följande tabell:

Verksamhetsutgifter Staden milj. €	Andel %	Verksamhetsinkomster Staden milj. €	Andel %	
-30	5 %	11	9 %	Centralvalnämnden, revisionsnämnden, stadsfullmäktige, Lillkyro områdesnämnd, stadsstyrelsen, koncernförvaltningen
-40	7 %	13	11 %	Resultatområden under stadsstyrelsen (reserverade anslag, centraliserat administrerade kostnader, andelar, understöd, medlemsavgifter, sysselsättning, stödservice som produceras i bolagsform)
-280	49 %	42	35 %	Social- och hälsovårdsnämnden
-112	20 %	8	7 %	Nämnden för fostran och undervisning
-55	10 %	14	11 %	Utbildningsnämnden
-22	4 %	4	3 %	Kultur- och idrottsnämnden samt balansenheten Elisa Stadion som lyder under den
-2	0,4 %	1	1 %	Byggnads- och miljönämnden
-27	5 %	28	23 %	Stadsmiljönämnden, avfallsnämnden
-567		122	100	Totalt

Skattefinansiering

År 2021 var skattefinansieringen totalt (skatteinkomsterna och statsandelarna) 448,6 miljoner euro. Tack vare den kraftiga ökningen av inflödet av skatteinkomster räcker skattefinansieringen till att täcka verksamhetsbidraget.

	BS 2021	BS 2020	BS 2019
Verksamhetsbidrag	-444,9	-424,7	-407,4
Skattefinansiering (skatteinkomster + statsandelar)	448,6	441,2	394,5
Differens	3,7	16,6	-12,9

Specifikation av skatteinkomsterna

Siffror milj. €	BS 2020	BG 2021	Ändrad budget	BS 2021	Avvikelse (+ över/- under)	Ändring 2021-2020	Ändring 2021-2020, %
Kommunalskatt	251,3	246,2	251,2	253,8	2,6	2,5	1 %
Fastighetsskatt	21,5	25,6	25,6	23,9	-1,7	2,4	11 %
Samfundsskatt	27,1	26,6	34,6	36,8	2,2	9,7	36 %
Totalt	299,9	298,4	311,4	314,5	3,1	14,5	

Kommunalskatten hölls på den tidigare nivån (21,00 %) Fastighetsskatt togs år 2021 ut för stadigvarande boende 0,55 % och för andra bostadsbyggnader 1,10 %. Den allmänna fastighetsskatten var 1,25 %, kraftverk 2,85 %, allmännyttiga sammanslutningar 0,00 % och för obebyggda byggplatser 4,00 %.

De uppskattade skatteinkomsterna ändrades i slutet av 2021 med budgetändringar (FG 14.2.2022 §3). Den uppskattade inkomsten av kommunalskatt höjdes med fem och den uppskattade inkomsten av samfundsskatt med åtta miljoner euro. Utfallet av kommunalskatten och samfundsskatten var ännu högre än i den ändrade budgeten, men utfallet av fastighetsskatten var 1,7 miljoner euro mindre än i den ändrade budgeten.

Kommunernas andel av samfundsskatteintäkterna höjdes med 10 procentenheter för en viss tid även under skatteåret 2021 som en del av de stödåtgärder under coronaviruspandemin som staten riktade till kommunerna och bestående med två procentenheter med anledning av att avgifterna för småbarnspedagogik sänktes. Vasa stads samfundsskatteintäkter var rekordhög år 2021, 36,8 miljoner euro. Jämfört med föregående år var ökningen 9,7 miljoner euro.

Specifikation av statsandelarna

Reformen av statsandelssystemet trädde i kraft i början av 2015.

	BS 2020	BG 2021	Ändrad BG 2021	BS 2021	Avvikelse +över/-under	Ändring i % 2020– 2021
Statsandel för kommunens basservice, exkl. utjämningsar	82,7	71,7	71,7	70,4	-1,4	-14,9 %
Utgjämning av statsandelarna på basis av skatteinkomsterna	3,6	4,0	4,0	4,0	0,0	10,9 %
Utgjämning av systemändringen	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0 %
Undervisnings- och kultursektorns övriga statsandelar	26,7	25,7	26,9	26,9	0,0	0,5 %
Höjning av prövningsbaserad statsandel	0,0	0,0	2,2	2,2	0,0	
Kompensation för skatteinkomstbortfall	28,0	29,3	29,3	30,4	1,0	8,4 %
Totalt	141,3	130,8	134,4	134,1	134,1	

Den uppskattade inkomsten av statsandelar ändrades i slutet av 2021 med budgetändringar (FG 14.2.2022 §3). Undervisnings- och kultursektorns statsandelar ökade med 1,2 miljoner euro och i den ändrade budgeten lades det till en höjning av den behovsprövade statsandelen, 2,2 miljoner euro. Statens stödåtgärder syntes fortfarande i form av högre statsandelar än vanligt men år 2021 var stödet inte längre lika omfattande som under 2020.

De skillnader som finns i kommunernas inkomstunderlag jämnas ut med en utjämningsar av statsandelarna som baserar sig på skatteinkomster. Fram till år 2020 har Vasa stad haft rollen som betalare, varvid den skatteinkomstbaserade rättelsen av statsandelarna var -444 540 euro. Åren 2020 och 2021 har Vasa stad varit mottagare. Tack vare den kraftiga ökningen av samfundsskatter kommer summan förmodligen att minska under de kommande åren.

Statsandelarna utföll slutligen till ett belopp på 134,1 miljoner euro, varvid ökningen jämfört med den ursprungliga budgeten var 3,3 miljoner euro och minskning jämfört med föregående år 7,2 miljoner euro.

2.3 Utfallet för investeringsdelen (staden utan affärsverken)

Utfallet av investeringarna presenteras objektsvis på sidorna 183–190.

I den ursprungliga budgeten för 2021 har det för investeringar reserverats 37,8 miljoner euro och som uppskattad inkomst för investeringsdelen har 9,6 miljoner euro fastställts. Nettoutgiften för investeringsdelen är 28,2 miljoner euro.

Fullmäktige behandlade investeringarnas dispositionsplan 29.3.2021, varvid tilläggsanslagen godkändes i investeringsdelen. Dessutom godkände fullmäktige 11.10.2021 ett tilläggsanslag på 500 000 euro för hamnområdet och ett med inkomster täckt tilläggsanslag på 50 000 euro för extra kostnader för skejtparken. 15.11.2021 godkände fullmäktige i enlighet med fullmäktiges beslut (3.5.2021 § 24) ett anslag på 5 000 000 euro för Kommunteknikens investeringar i industriområdet i Långskogen. 13.12.2021 godkände fullmäktige ändringen av användningsändamålet för fastighetssektorns investeringsanslag från upphandling av fast egendom till immateriella investeringar, 996 694 euro (för STH-projektet i Vasklot).

Stadsstyrelsen godkände 17.6.2021 totalt 639 700 euro i med inkomster täckta tilläggsanslag för Kommunteknikens fasta konstruktioner och anordningar. 2.8.2021 godkände stadsstyrelsen ett med inkomster täckt tilläggsanslag på 66 000 euro för Kommunteknikens parker och småbåtsleder samt 300 000 euro i anslagsöverföringar från byggnaderna på hamnområdet till hamnområdet och 35 000 euro i anslagsöverföringar från statens vägprojekt till hamnområdet. 20.12.2021 godkände stadsstyrelsen en täckt anslagsändring på 8 000 000 euro för statsunderstödet för fartygstrafik. Inkomst- och utgiftsanslaget överfördes från aktier till investeringsunderstöd. Anslagsändringen gjordes för att det erhållna statsunderstödet inte ska finnas kvar i stadens balansräkning.

Inga grundkapitalinvesteringar i de egna affärsverken gjordes under räkenskapsåret.

Investeringsutgifter	Ursprunglig budget 2021, €	Budgetändringar 2021, €	Budgeten efter ändringarna, €	Utfall 2021, €	Avvikelse + under/– över, €
Fasta konstruktioner och anordningar	19 800 000	9 037 168	28 837 168	26 832 499	2 004 669
Avskrivning underkastad lösegendom	3 784 000	9 907 494	13 691 494	13 000 690	690 804
Fast egendom	2 500 000	–996 694	1 503 306	1 439 600	63 706
Aktier och andelar	8 150 000	–8 065 000	85 000	215	84 785
Husbyggnadsobjekt	3 602 000	–400 000	3 202 000	3 152 126	49 874
Grundkapitalinvestering i egna affärsverk	0	0	0	0	0
Utgifter totalt	37 836 000	9 482 968	47 318 968	44 425 130	2 893 838

Investeringsinkomster	Ursprunglig budget 2021, €	Budgetändringar 2021, €	Budgeten efter ändringarna, €	Utfall 2021, €	Avvikelse + under/– över, €
Fasta konstruktioner och anordningar	0	646 200	646 200	2 479 865	–1 833 665
Avskrivning underkastad lösegendom	67 000	8 000 000	8 067 000	8 025 704	41 296
Fast egendom	1 500 000	0	1 500 000	388 087	1 111 913
Aktier och andelar	8 000 000	–8 000 000	0	571	–571

Grundkapitalinvestering i egna affärsverk	0	0	0	0	0
Inkomster totalt	9 567 000	646 200	10 213 200	10 894 226	-681 026

2.4 Finansieringsdelens utfall

Finansieringsanalysen (staden med affärsverken) utreds på sidorna 39-40.

I utfallstabblån nedan ingår av finansieringsanalysens poster långgivning och låntagning, vilkas belopp har planerats i budgeten.

	Budget, €	Ändringar, €	Ändrad budget, €	Utfall 2021, €
Förändringar i utlåningen	624 800,00			-1 171 142,57
Ökningar av utlåningsfordringar	-400 000,00			-1 850 000,00
Minskningar av utlåningsfordringar	1 024 800,00			678 857,43
Förändringar i låneskulden	17 185 000,00			-28 401 849,04
Ökning av långfristiga lån	38 000 000,00			20 000 000,00
Minskning av långfristiga lån	-20 815 000,00			-48 401 849,04
Nettolåntagning	17 809 800,00			-29 572 991,61

I budgeten gjordes inga ändringar för utlåningen eller låneskulden under räkenskapsperioden.

Nettolåntagningen enligt budgeten var 17,8 miljoner euro, utfallet -29,6 miljoner euro.

Ökningen av de långfristiga lånen enligt den ursprungliga budgeten 2021 var 38 miljoner euro, men endast 20 miljoner euro lyftes i budgetlån. Finansieringsbehoven tillgodosågs med kortfristiga kommuncertifikat, vilkas ränta hittills har varit negativ. Då har dessa finansieringsarrangemang gagnat staden ekonomiskt. Beloppet av kortfristiga lån ökade med totalt 51,5 miljoner euro.

Minskningen av långfristiga lån var i den ursprungliga budgeten 20,8 miljoner euro och utfallet år 2021 totalt 48,4 miljoner euro. Lån amorterades mer än planerat.

Lånestocken var i slutet av året 304,2 miljoner euro (279,8 miljoner euro år 2020). Lånestocken per invånare ökade från 4 140 euro år 2020 till 4 499 euro år 2021.

De likvida medlen i bokslutet uppgick till 3,7 miljoner euro (7,3 miljoner euro år 2020). Förändringen av likvida medel uppskattades i budgeten till cirka 4,0 miljoner euro.

2.5 Tabeller över utfallet av anslag och inkomstuppskattningar

2.5.1 Driftsekonomidelen

Förvaltningarnas utredningar om utfallet av ekonomin presenteras på sidorna 76–177.

Avvikelse: utgifter över och inkomster under –/utgifter under och inkomster över +

DRIFTSEKONOMIDELLEN	Bindande nivå	Ursprunglig budget	Ändringar	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse
Centralvalnämnden						
Utgifter	B	277 400	51 401	328 801	326 874	1 928
Inkomster			25 000	25 000	76 525	51 525
Revisionsnämnden						
Utgifter	B	287 800	16 375	304 175	292 870	11 305
Inkomster			5 529	5 529	5 529	
Stadsfullmäktige						
Utgifter	B	461 200	169	461 369	452 151	9 218
Inkomster		500		500	823	323
Stadsstyrelsen						
<u>Stadsstyrelsen</u>						
Utgifter	B	1 754 100	51 351	1 805 451	1 738 320	67 130
Inkomster		21 500		21 500	114 272	92 772
<u>Koncernförvaltningens resultatområden (utan grafiska tjänster)</u>						
Utgifter	B	25 124 500	1 729 384	26 853 884	25 554 052	1 299 832
Inkomster		8 819 500	1 617 494	10 436 994	10 463 204	26 210
Finansieringsinkomster och - utgifter		45 000		45 000	68 475	23 475
<u>Grafiska tjänster</u>	N 2)					
Utgifter		311 800	19 610	331 410	281 383	50 026
Inkomster		311 800	7 033	318 833	277 390	-41 443
Netto			-12 576	-12 576	-3 993	8 583
<u>Elisa Stadion (balansenhet)</u>						
Utgifter		185 000	0	185 000	190 102	-5 102
Inkomster		150 000	0	150 000	150 000	
Verksamhetsbidrag					-40 102	
Avskrivningar					-446 279	
Räkenskapsperiodens resultat					-486 381	
<u>Understöd, medlemsavgifter, andelar, centraliserat administrerade kostnader</u>						
<u>Andelar i särredovisade affärsverk samt kostnader som hänför sig till affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten</u>						
Utgifter	B	23 069 800	-420 693	22 649 107	20 921 353	1 727 754
Inkomster		2 500 000	0	2 500 000	2 606 581	106 581
<u>Reserverade anslag</u>	B					
Utgifter		4 111 400	-1 278 836	2 832 564	1 325 264	1 507 300
Sjukförsäkringsersättningar		2 400 000	-2 868 914	-468 914	3 189	472 103
Inkomster		4 080 000	0	4 080 000	204 665	-3 875 335

x) Faktiska ersättningar ingår i förvaltningarnas utfall, dit också motsvarande uppskattade inkomster har överförts från reserveringen.

Sysselsättning N

Utgifter	9 081 900	-2 890 991	6 190 909	6 619 164	-428 255
Inkomster	1 251 300	-992 825	258 475	411 643	153 168
Netto	-7 657 800				

Sysselsättningsanslag, utgifter och sysselsättningsersättningar har överförts till förvaltningarna i fråga.

En utredning om utfallet av sysselsättningens nettoutgifter under punkt 2.6 Nettoenheternas ekonomiska utfall.

Mat- och materialservice som
produceras i bolagsform

N

Utgifter	10 008 830	-300	10 008 530	11 096 734	-1 088 204
Inkomster	10 008 830		10 008 830	10 016 441	7 611

Lillkyro områdesnämnd

B

Utgifter	741 900	198 806	940 706	906 138	34 568
Inkomster	355 400	125 689	481 089	500 986	19 898

Social- och hälsovårdsnämnden

(social- och hälsosektorns gemensamma och tekniska stödtjänster, socialarbete och familjeservice, hem- och anstaltsvård, hälsovårdsservice, specialistsjukvård)

B

Utgifter	258 898 900	12 518 773	271 417 673	273 684 604	-2 266 930
Inkomster	27 564 571	295 522	27 860 093	36 285 355	8 425 263

Samarbetsområdet/Laihela

N

Utgifter	6 088 200	7 891	6 096 091	6 104 376	-8 285
Inkomster	6 088 200	2 809	6 091 009	6 104 590	13 580
Netto		-5 082	-5 082	214	5 295

Nämnden för fostran och undervisning

Småbarnspedagogik, hemkommunsersättningar inom förskoleundervisning och grundläggande utbildning, finskspråkig grundläggande utbildning, svenskspråkig grundläggande utbildning

B

Utgifter	108 494 800	3 253 219	111 748 019	111 986 882	-238 862
Inkomster	6 651 700	1 095 566	7 747 266	8 119 785	372 519

Utbildningsnämnden

Vasa stads institut, ungdomsservicen

B

Utgifter	8 664 600	1 388 391	10 052 991	9 622 915	430 076
Inkomster	1 735 300	573 610	2 308 910	2 076 769	-232 141

Gymnasieutbildning

normen 1)

Utgifter	8 517 300	255 572	8 772 872	8 804 808	-31 936
Inkomster	1 148 600	1 819	1 146 781	1 151 593	4 812

Yrkesutbildning

Vamia

normen 1)

Utgifter	34 100 700	2 648 068	36 748 768	36 578 355	170 412
Inkomster	11 028 300	287 091	11 315 391	10 453 976	-861 415

Gymnasieutbildningen och yrkesutbildningen (Valmia) täcker utgifterna inom ramen för sina bindande nivåer.

Kultur- och idrottsnämnden

Idrottsservicen, Vasa stads museer, kultur- och bibliotekstjänsterna, stadsorkestern

B

Utgifter	16 105 200	975 543	17 080 743	16 734 460	346 283
----------	------------	---------	------------	------------	---------

Inkomster		2 683 800	698 808	3 382 608	2 961 484	−421 124
<u>Kaupunginteatteri</u>	N	2)				
Utgifter		5 324 700	2 795	5 327 495	4 551 952	775 543
Inkomster		1 280 300	995	1 281 295	734 253	−547 042
Netto		−4 044 400	−1 800	−4 046 200	−3 817 699	228 501
Byggnads- och miljönämnden						
Utgifter	B	2 166 400	106 412	2 272 812	2 082 257	190 555
Inkomster		1 322 800		1 322 800	1 347 274	24 474
Tekniska nämnden						
<u>Samservicen, fastighetssektorn, kommuntekniken</u>						
Utgifter	B	23 933 400	1 833 239	25 854 139	25 144 459	709 680
Inkomster		23 933 400	846 349	24 779 749	27 216 687	2 436 938
<u>Planläggningen</u>						
Utgifter	B	2 043 700	47 816	1 995 884	1 633 984	361 901
Inkomster		59 600	2 224	61 824	48 112	−13 712
Nettoenheter:						
<u>Logistikutvecklingen</u>	N					
Utgifter		300 000	338	300 338	288 511	11 826
Inkomster		880 000		880 000	900 000	20 000
Netto		580 000	−338	579 662	611 489	31 827
Vasaregionens avfallsnämnd	N					
Utgifter		257 000	507	257 507	245 508	11 492
Inkomster		257 000		257 000	245 508	−11 999

1) I driftsekonomidelens utfallstablå har i fråga om de läroinrättningar för vilka den bindande nivån för anslaget utgörs av statsandelsnormen presenterats utfallet av anslagen i brutto samt inkomsterna. Dessa kostnader enligt statsandelsnormen utföll enligt följande:

- Gymnasier, bindande norm 6 244,20 euro/studerande, utfall 6 149,49 euro/studerande.
- Efter sammanslagningen av yrkesutbildningen (Vamia) är statsandelskostnaderna per studerande inte längre jämförbara.
- Nettoberäkningarna för gymnasie- och yrkesutbildningen (Vamia) presenteras på sidorna 194–196.

2) Nettoenheternas utfall i förhållande till den bindande nettoutgiften presenteras på sidorna 191–196.

2.5.2 Investeringsdelen

	Bindande nivå	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse + under uppskattn. – över uppskattn.
INVESTERINGSUTGIFTER						
Fasta konstruktioner och anordningar						
Stadsmiljönämnden						

8200	Ny kommunalteknik		2 280 000	40 000	2 320 000	2 323 283	-3 283
8201	Övrig kommunalteknik		4 280 000	-291 100	3 988 900	4 010 279	-21 379
8202	Statliga vägprojekt		710 000	-60 000	650 000	625 216	24 784
8203	Förbättrande av stadsbilden		270 000	59 000	329 000	171 178	157 822
8206	Långskogens industriområde			5 000 000	5 000 000	4 297 974	702 026
8209	Projektering		400 000	0	400 000	254 718	145 282
8210	Sanering av gatubelysningen		100 000	3 300	103 300	105 464	-2 164
8211	Båthamnar		150 000	-33	149 967	127 127	22 840
8212	Grönområden		300 000	678 501	978 501	878 083	100 418
8213	Dagvattenarbeten		800 000	0	800 000	780 238	19 762
8219	Markanvändningsavtalsprojekt		2 200 000	237 500	2 437 500	2 434 197	3 303
8221	Hamnområdet		7 510 000	3 320 000	10 830 000	10 047 390	782 610
	Totalt	B	19 000 000	8 987 168	27 987 168	26 055 148	1 932 020
Kultur- och idrottsnämnden							
8250	Utvecklande av fritidsområden	B	600 000	50 000	650 000	598 163	51 837
	Totalt		600 000	50 000	650 000	598 163	51 837
Koncernstyrningen/Stadsstyrelsen							
8270	Datatrafiknät	B	200 000	0	200 000	179 188	20 812
	Totalt		200 000	0	200 000	179 188	20 812
Fasta konstruktioner och anordningar totalt			19 800 000	9 037 168	28 837 168	26 832 499	2 004 669
Avskrivning underkastad lösegendom							
Koncernstyrningen/Stadsstyrelsen							
8308	Investeringsunderstöd			8 000 000	8 000 000	8 000 000	0
8309	Stadsstyrelsen, avskrivning underkastad		0	0	0	5 520	-5 520
8310	Koncernförvaltningen, avskrivning underkastad lösegendom		300 000	0	300 000	211 588	88 412
8312	Förnyande av datasystem		400 000	0	400 000	401 060	-1 060
8313	Utvecklande av IT-maskinrummet		250 000	-195 000	55 000	54 706	294
8315	IT-avdelningen, program och licenser		10 000	0	10 000	0	10 000
8316	IT-förvaltningen, IT-utrustning		0	195 000	195 000	189 788	5 212
8326	Förnyande av datasystem inom ekonomin		150 000	0	150 000	37 085	112 915
8339	Balansenheten Elisa Stadion, avskrivning underkastad lösegendom		10 000	-10 000	0	0	0
	Totalt	B	1 120 000	7 990 000	9 110 000	8 899 747	210 253
Social- och hälsovårdsnämnden							
8351	Förvaltning och ekonomi, anordningar och inventarier		0	-8 600	-8 600	0	-8 600

8353	Hem- och anstaltsvård, anordningar och inventarier	0	-3 000	-3 000	0	-3 000
8354	Hälsovårdsservicen, anordningar och inventarier	0	-34 600	-34 600	0	-34 600
8355	Datasystem och IT-utrustning	400 000	0	400 000	316 198	83 802
8356	Samarbetsområdets anordn. och inventarier	67 000	0	67 000	25 704	41 296
	N					
	Totalt	B	467 000	-46 200	420 800	341 902
						78 898

Nämnden för fostran och undervisning

8383	Småbarnsped., lösegendom och program	60 000	0	60 000	54 238	5 762
8386	Grundl. utbild. finska, lösegendom och program	140 000	0	140 000	77 708	62 292
8388	Grundl. utbild. svenska, lösegendom och program	25 000	0	25 000	0	25 000
	Totalt	B	225 000	0	225 000	131 946
						93 054

Utbildningsnämnden

8385	Kuula-institutet, lösegendom och program	20 000	0	20 000	13 585	6 415
8401	Vaasan lyseon lukio	30 000	0	30 000	0	30 000
8402	Vasa gymnasium	15 000	0	15 000	14 649	351
8406	Vamia	495 000	0	495 000	436 400	58 600
8440	Fria bildningsarbetet, lösegendom och program	100 000	0	100 000	104 061	-4 061
	Totalt	B	660 000	0	660 000	568 695
						91 305

Kultur- och idrottsnämnden

8451	Belys./anordningar och inventarier	0	0	0	37 183	-37 183
8454	Balansenheten Elisa Stadion, avskrivning underkastad lösegendom	0	10 000	10 000	0	10 000
	Österbottens Museum, avskrivning		0			113 781
8461	underkastad lösegendom	150 000	0	150 000	36 219	
8472	Bibliotekssektorns avskriv. underk.	35 000	0	35 000	34 848	152
8480	Kaupunginteatteri	200 000	0	200 000	200 302	-302
8485	Vasa stadsorkester	57 000	0	57 000	55 511	1 489
	Totalt	B	442 000	10 000	452 000	364 064
						87 936

Stadsmiljönämnden

8500	Samservicen, avskriv. underk. lösegendom	0	25 000	25 000	4 764	20 236
8501	Fastighetssekt., avskriv. underk. lösegendom	40 000	0	40 000	0	40 000
8502	Fastighetssektorn, datasystem	60 000	0	60 000	41 049	18 951
8503	Fastighetssektorn, immateriell investering	0	1 909 694	1 909 694	1 909 155	539
8510	Kommuntekniken, parkeringsanordningar	40 000	0	40 000	59 352	-19 352
8511	Kommuntekniken, styranordningar för trafikljus	60 000	0	60 000	56 474	3 526

8512	Kommuntekniken, maskiner och transportmedel	400 000	0	400 000	399 511	489
8513	Kommunteknikens datasystem	70 000	0	70 000	56 192	13 808
8519	Kommuntekniken, övrig avskrivn. underk. löseegendom	200 000	0	200 000	167 839	32 161
	Totalt	870 000	1 934 694	2 804 694	2 694 336	110 358
Vasaregionens avfallsnämnd						
8580	Avfallsnämnden, datasystem	0	19 000	19 000	0	19 000
	Totalt	0	19 000	19 000	0	19 000
Avskrivning underkastad löseegendom, totalt		3 784 000	9 907 494	13 691 494	13 000 690	690 804
Fast egendom						
8600	Anskaffning av fast egendom	2 500 000	-996 694	1 503 306	1 439 600	63 706
	Fast egendom totalt	2 500 000	-996 694	1 503 306	1 439 600	63 706
Aktier och andelar						
8700	Aktier och andelar	8 150 000	-8 065 000	85 000	215	84 785
	Aktier och andelar totalt	8 150 000	-8 065 000	85 000	215	84 785
Byggnader						
8851	Byggnader på hamnområdet	3 602 000	-400 000	3 202 000	3 152 126	49 874
	Byggnader totalt	3 602 000	-400 000	3 202 000	3 152 126	49 874
UTGIFTER TOTALT		37 836 000	9 482 968	47 318 968	44 425 130	2 893 838
INVESTERINGSINKOMSTER						- över uppskattn. + under uppskattn.
Fasta konstruktioner och anordningar						
8201	Övrig kommunalteknik	0	118 900	118 900	101 781	17 119
8203	Förbättrande av stadsbilden	0	99 000	99 000	90 000	9 000
8206	Långskogens industriområde	0	0	0	1 827 768	-1 827 768
	Sanering av gatubelysningen	0	3 300	3 300	3 300	0
8210		0	372 500	372 500	296 015	76 485
8212	Grönområden	0	52 500	52 500	61 000	-8 500
8219	Markanvändningsavtalsprojekt	0	0	0	100 000	-100 000
8250	Utvecklande av fritidsområden	0	0	0	100 000	-100 000
	Totalt	0	646 200	646 200	2 479 865	-1 833 665
Avskrivning underkastad löseegendom						
8308	Investeringsunderstöd	0	8 000 000	8 000 000	8 000 000	0
8356	Samarbetsområdets anläggn. och inventarier	67 000	0	67 000	25 704	41 296

Totalt	67 000	8 000 000	8 067 000	8 025 704	41 296
Fast egendom					
8600 Försäljning av fast egendom	1 500 000	0	1 500 000	388 087	1 111 913
Totalt	1 500 000	0	1 500 000	388 087	1 111 913
Aktier och andelar					
8700 Aktier och andelar	8 000 000	-8 000 000	0	571	-571
Totalt	8 000 000	-8 000 000	0	571	-571
INKOMSTER TOTALT	9 567 000	646 200	10 213 200	10 894 226	-681 026

2.6. Nettoenheternas ekonomiska utfall 2021

Sysselsättning

Bindande nettoutgift, den ursprungliga budgeten	-3 330 600
Bindande nettoutgift efter ändringarna	-3 330 600

Utfall

Verksamhetsinkomster	
Resultatområde 145 Sysselsättning	76 064
- Förvaltningarna	1 033 901
Verksamhetsinkomster	1 106 965

Verksamhetsutgifter	
Resultatområde 145 Sysselsättning	-1 276 176
- Förvaltningarna	-2 904 032
Verksamhetsutgifter	-4 180 208

Bindande nettoutgift	-3 330 600
Faktisk nettoutgift	-3 073 243
Utfallet under den bindande nettoutgiften	257 357

Grafiska tjänster

Finansierar driftsutgifterna och investeringarna med inkomstfinansiering. Balansen granskas under en treårsperiod. Det bindande målet är att täcka verksamhetsutgifterna med verksamhetsinkomsterna, det vill säga ett verksamhetsbidrag på 0 euro.

Utfallet år 2021	€
Verksamhetsinkomster	277 390
Verksamhetsutgifter	-281 383
Finansiella kostnader	10
Räkenskapsperioden underskott	-4 003

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
2020	-73 668	568 328

2021	-4 003	564 325
------	--------	---------

Utfallet för 2011 visar ett underskott på 4 003 euro. Det totala överskottet i slutet av 2021 är 564 325 euro.

Kaupunginteatteri

Den bindande nettoutgiften i den ändrade budgeten 4 046 200 euro

Utfallet år 2021	€
Verksamhetsinkomster	734 253
Verksamhetsutgifter	-4 551 952
Finansiella utgifter	
Faktisk nettoutgift	-3 817 699
Bindande nettoutgift år 2021	-4 046 200
Utfallet för 2021 underskrider den bindande nettoutgiften	228 501

År	Årligt utfall, €	Kumulativt utfall €
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 2017	6 908	120 751
2018	-157 602	-36 851
2019	-606 273	-643 124
2020	177 966	-465 158
2021	228 501	-236 657

Utfallet för 2021 visar 228 501 euro i överskott och det kumulativa underskottet i slutet av 2021 är -236 657 euro. Enligt stadsstyrelsens beslut 19.3.2012 har uppföljningen av netto som sträcker sig över mer än ett år inlett 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 ifrågavarande 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, ordinarie undervisningsverksamhet

Bindande mål: kostnaderna i euro/studerande högst lika stora som statsandelsnormen

Utfallet år 2021	Totalt €
Kostnader, driftsekonomin	-6 960 362
Avskrivning underkastad löseegendom	0
Kostnaderna totalt	-6 960 362
Statsandel	7 062 535
+ under/- över statsandelen	102 173
Det antal studerande som ligger till grund för statsandelen: studerande som avlägger lärokursen för unga 1 046,9 + stu- derande som avlägger lärokursen för vuxna (130,7 x 0,65) 85,0 totalt 1 131,86	
Statsandelsnormen euro/studerande	6 244,20
Kostnaderna euro/studerande	6 149,49

Kumulativt utfall 2008–2021	Årligt utfall €	Kumulativt utfall €
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 inbesparingarna 2014 täcks med det kumulativa överskottet -ändring av lagen om elev- och studerande- vård (kuratorerna)	-87 802 + 20 408	
2014	134 455	409 114
2015	65 837	474 951
2016	201 525	676 476
2017	238 744	915 220
Korrigering år 2018: Underskottet i gymnasiernas avgiftsbelagda serviceverksamhet täcks.	-38 679	876 541
2018	-36 198	840 343
2019	-116 683	723 660
2020	434 211	1 157 871
2021	102 173	1 260 044

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 överskottet från tidigare år.

Det ackumulerade kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet på totalt 38 679 euro från tidigare år skulle täckas år 2018, och det täcktes med medel från det kumulativa överskottet för den ordinarie verksamheten.

Utfallet för 2021 visar ett överskott på 102 173 euro. Det kumulativa överskottet i slutet av året är 1 260 044 euro.

Gymnasier, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna

Utfallet år 2021	€
Verksamhetsintäkter	248 184
Verksamhetskostnader	-240 329
Räkenskapsperiodens underskott	7 855

Kumulativt utfall 2008–2021	Årligt utfall, €	Kumulativt utfall, €
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
Korrigerig år 2018: Underskottet för gymnasiernas avgiftsbelagda serviceverksamhet täcks med medel från överskottet för gymnasiernas ordinarie verksamhet.	38 679	0
2019	124	124
2020	3 943	4 067
2021	7 855	11 922

Utfallet för 2021 visar 7 855 euro i överskott. Det totala överskottet är 11 922 euro. Det ackumulerade kumulativa underskottet för avgiftsbelagd serviceverksamhet på totalt 38 679 euro från åren 2014–2017 skulle täckas år 2018, och det täcktes med medel från det kumulativa överskottet för den ordinarie verksamheten.

Vamia, ordinarie undervisningsverksamhet

Bindande mål: resultaträkningen och finansieringsanalysen är i balans, i inkomsterna beaktas statsandelar och -understöd samt försäljningsinkomsterna från försäljningen inom utbildningsverksamheten.

Utfallet år 2021	€
Kostnaderna enligt statsandelsnormen	-25 351 965
Statsandel	25 813 005
Läroavtalsväsendets fonds inkomstförling	0
Räkenskapsperioden överskott	461 040

Vamias överskott för räkenskapsperioden är 461 040 euro. Efter avskrivningar (+493 522 euro) och investeringar (-436 400 euro) blev finansieringsresten i läroanstaltens finansieringsanalys 518 162 euro.

I statsandelen för 2020 har Utbildningsstyrelsens i slutet av år 2019 beviljade prövning underkastade höjning på 350 000 euro i statsandelen lagts till. Användningstiden för höjningen var inte bunden till räkenskapsperioden 2019 och den användes under 2020. Dessutom fick Vamia under 2020 tre tilläggsprestationsbeslut för tilläggsanställning av lärare och handledare samt utökande av närvårdarutbildningen samt för tilläggsinsatser som coronaviruspandemin medför vad gäller studerandevården. Tilläggsprestationsbesluten är avsedda att användas under åren 2020–2022, men på grund av bokföringsnämndens ställningstagande har statsandelarna antecknats

som inkomst det år som de beviljats. Totalbeloppet på de tilläggsprestationsbeslut från år 2020 som Vamia fått var 1 662 388 euro. Finansieringsbesluten kom så sent att Vamia inte hann använda dem. Största delen av nyanställningarna gjordes i början av 2021. Användningen av tilläggsprestationsbesluten uppföljs med separata projektnummer.

Kumulativt utfall 2008–2021	Årligt utfall €	Kumulativt utfall €
2008	724 408	826 160
Fg 30.11.2009 § 168, projektet med förvaltningskorridor finansieras med överskottet		–102 500
2009	1 104 455	1 828 115
Finansiering av förvaltningskorridoren 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 det kumulativa överskottet. - Ändring av lagen om elev- och studerandevård (kuratorerna)	–230 640 59 626	
2014	–151 534	3 031 903
2015	227 764	3 259 667
2016 VAO	186 849	3 446 516
2016 VAKK (sammansl. överförts från en annan uppföljningstabell)		6 385 751
1.1.2017 Vamia totalt		9 832 267
2017 (räkenskapsperiodens resultat –378 141 euro och inv. –254 402 euro)	–632 543	9 199 724
2018 (räkenskapsperiodens resultat +1 085 293 euro och inv. –426 345 euro)	658 948	9 858 672
2019 (räkenskapsperiodens resultat +1 686 398 euro och inv. –350 858 euro)	1 335 540	11 194 212
2020 (räkenskapsperiodens resultat +3 054 164 + avskrivningar 526 996 – investeringar 481 892)	3 099 268	14 293 480
2021 (räkenskapsperiodens resultat +461 040 + avskrivningar 493 522 – investeringar 436 400)	518 162	14 811 642

Resultatet för år 2021 visar 518 162 euro i överskott och det totala överskottet är 14 811 642 euro. 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 2021	€
Verksamhetsintäkter	612 298
Verksamhetskostnader	–499 280
Finansiella kostnader	
Avskrivningar	
Räkenskapsperiodens överskott	113 018

Kumulativt utfall 2008–2021	Årligt utfall €	Kumulativt utfall €
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
2020	–44 550	187 523
2021	113 018	300 541

Utfallet för 2021 visar 113 018 euro i överskott, det totala överskottet i slutet av året är 300 541 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. Silverias underskott i slutet av 2011 var 207 026 euro. Av underskottet täcktes hälften, 103 513 euro, under tre års tid med överskottet från den avgiftsbelagda serviceverksamheten. Underskottet hade täckts i slutet av 2013.

2.7. Balansenhetens ekonomiska utfall 2021

BALANSENHETENS ELISA STADIONS RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Verksamhetens intäkter		150 000,00		150 000,00
Material och tjänster				
Material, förnödenheter, varor	0,00		0,00	
Köp av tjänster	<u>-182 005,37</u>	-182 005,37	<u>-153 323,98</u>	-153 323,98
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-446 279,23		-467 137,36
Extraordinära kostnader		<u>-8 096,40</u>		<u>-3 447,17</u>
Verksamhetens underskott		-486 381,00		-473 908,51
Räkenskapsperiodens underskott		-486 381,00		-473 908,51

BALANSENHETEN ELISA STADIONS FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Kassaflödet i verksamheten				
Verksamhetens underskott		-486 381,00		-473 696,29
Avskrivningar och nedskrivningar		<u>446 279,23</u>		<u>466 925,14</u>
		-40 101,77		-6 771,15
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Verksamheter och investeringarnas kassaflöde		-40 101,77		-6 771,15
Kassaflödet för finansieringens del				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av räntafria skulder	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassaflödet för finansieringens del		0,00		0,00
Förändring av likvida medel		-40 101,77		-6 771,15

BALANSENHETENS ELISA STADIONS BALANSRÄKNING

	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	18 468,00	18 468,00
Byggnader	11 138 549,07	11 463 204,77
Fasta konstruktioner och anordningar	492 644,26	587 351,88
Maskiner och inventarier	17 099,36	44 015,27
	<u>11 666 760,69</u>	<u>12 113 039,92</u>
Placeringar		
Övriga fordringar	121 068,79	121 068,79
	<u>121 068,79</u>	<u>121 068,79</u>
AKTIVA SAMMANLAGT	<u><u>11 787 829,48</u></u>	<u><u>12 234 108,71</u></u>
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Rest kapital	14 482 935,93	14 292 834,16
Underskott från tidigare räkenskapsperioder	-2 283 725,45	-1 810 029,16
Räkenskapsperiodens underskott	-486 381,00	-473 696,29
	<u>11 712 829,48</u>	<u>12 009 108,71</u>
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Erhållna förskott	0,00	75 000,00
	<u>0,00</u>	<u>75 000,00</u>
Kortfristigt		
Erhållna förskott	75 000,00	150 000,00
Skulder till leverantörer	0,00	0,00
	<u>75 000,00</u>	<u>150 000,00</u>
PASSIVA SAMMANLAGT	<u><u>11 787 829,48</u></u>	<u><u>12 234 108,71</u></u>

2.8 Sammanfattning av anslagsöverskridningarna

DRIFTSEKONOMI

Bruttoförvaltningar (verksamhetskostnader)	Överskridning	
Stadsstyrelsen		
141 Medlemsavgifter	14 633,12	
142 Andelar	91 315,46	
160 Mat- och materialservice som produceras i bolagsform	1 088 204,03	
Lillkyro områdesnämnd		
152 Kyrolands arbetsverkstad Arpeeti	8 845,70	
Social- och hälsovårdsnämnden		
200 Social- och hälsosektorns gemensamma	622 956,99	Verksamhetsintäkterna överskreds med 1,7 miljoner euro.
210. Socialarbete och familjeservice	3 430,79	
220 Hem- och anstaltsvård	122 972,96	Verksamhetsintäkterna överskreds med cirka 194 000 euro.
230 Hälsovårdsservice	178 173,77	Verksamhetsintäkterna överskreds med 1,8 miljoner euro.
239 Specialsjukvård	1 339 395,98	Verksamhetsintäkterna överskreds med 5,4 miljoner euro.
240 Samarbetsområdet/Laihela	8 284,71	Verksamhetsintäkterna överskreds med 14 000 euro.
På nämndnivå överskreds verksamhetsutgifterna med 2,3 miljoner euro, verksamhetsintäkterna ökade med 8,4 miljoner euro (den största enskilda orsaken var coronavirusunderstödet av SHM).		
Nämnden för fostran och undervisning		
306 Finskspråkig grundläggande utbildning	334 953,25	Verksamhetsintäkterna överskreds med 264 000 euro.
307 Svenskspråkig grundläggande utbildning	402 661,33	Verksamhetsintäkterna överskreds med 188 000 euro.
Kultur- och idrottsnämnden		
363 Vasa stads museer	42 829,11	Verksamhetsintäkterna överskreds med 155 000 euro.
380 Vasa stadsorkester	133 733,82	

III BOKSLUTSKALKYLER

RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	58 770 081,43		53 856 832,98	
Avgiftsintäkter	23 566 671,48		20 865 190,73	
Understöd och bidrag	21 929 047,19		13 048 336,34	
Hysesintäkter	16 675 184,86		16 114 497,45	
Övriga verksamhetsintäkter	4 574 601,56	125 515 586,52	3 755 719,29	107 640 576,79
Tillverkning för eget bruk		530 971,60		362 143,53
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-185 389 813,88		-177 222 244,18	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-39 872 716,79		-38 451 652,13	
Övriga lönebikostnader	-6 756 455,82		-5 809 628,61	
Köp av service	-232 563 806,50		-210 568 919,50	
Material, förnödenheter och varor	-28 989 946,50		-25 546 028,18	
Understöd	-28 520 982,81		-28 123 338,91	
Hyror	-10 156 970,16		-9 523 367,89	
Övriga verksamhetskostnader	-2 697 883,68	-534 948 576,14	-1 984 341,19	-497 229 520,59
Verksamhetsbidrag		-408 902 018,02		-389 226 800,27
Skatteinkomster		314 471 951,88		299 938 807,39
Statsandelar		134 084 722,00		141 306 422,00
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	704 513,57		883 379,53	
Övriga finansiella intäkter	12 711 724,65		12 868 677,42	
Räntekostnader	-813 527,02		-1 004 600,16	
Övriga finansiella kostnader	-2 304 696,01	10 298 015,19	-1 905 935,91	10 841 520,88
Årsbidrag		49 952 671,05		62 859 950,00
Avskrivningar och nedskrivningar				0,00
Avskrivningar enligt plan	-30 290 015,13		-29 268 164,05	0,00
Avskrivningar av engångsnatur	-1 730 959,89	-32 020 975,02	-970 582,30	-30 238 746,35
Räkenskapsperiodens resultat		17 931 696,03		32 621 203,65
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens		315 401,19		542 962,75
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		-10 200 000,00		-5 500 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder		0,00		76 232,49
Räkenskapsperiodens över-/underskott		8 047 097,22		27 740 398,89

FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	49 972 441,16		62 859 947,00	
Korrektivposter till internt fillförda medel				
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-2 968 895,40		-901 219,73	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	3 281,69		-23 317,10	
Ökning/minskning i avsättningar	-270 724,98		-344 468,62	
Korrektivposter till internt fillförda medel	0,00	46 736 102,47	0,00	61 590 941,55
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-62 419 197,06		-69 909 245,77	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	4 709 929,02		4 093 719,94	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 560 946,60	-53 148 321,44	1 060 747,09	-64 754 778,74
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-6 412 218,97		-3 163 837,19
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	-1 850 000,00		0,00	
Minskning av utlåningen	678 857,43	-1 171 142,57	389 207,82	389 207,82
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	20 000 000,00		80 000 000,00	
Minskning av långfristiga lån	-48 401 849,04		-20 825 117,32	
Förändringar i kortfristiga lån	51 451 500,00	23 049 650,96	-53 893 072,60	5 281 810,08
		1 130 301,76		76 232,49
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-2 772 380,81		5 408 694,73	
Förändringar i omsättningstillgångar	-32 717,69		-675 976,15	
Förändring av fordringar	-8 110 273,88		-10 546 401,26	
Förändring av räntefria skulder	-9 273 381,94	-20 188 754,32	8 866 772,58	3 053 089,90
Kassaflödet för finansieringens del		2 820 055,83		8 800 340,29
Förändring av likvida medel		-3 592 163,14		5 636 503,10
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	3 731 510,11		7 323 673,25	
Likvida medel 1.1.	7 323 673,25	-3 592 163,14	1 687 167,15	5 636 506,10

VASA STADS BALANSRÄKNING

AKTIVA		2021	2020
A BESTÅENDE AKTIVA			
I	Immateriella tillgångar		
	Övriga utgifter med lång verkningstid	28 761 439,63	28 921 022,70
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
		<u>28 761 439,63</u>	<u>28 921 022,70</u>
II	Materiella tillgångar		
	Mark- och vattenområden	60 462 330,25	58 862 514,25
	Uppskrivningar av mark- och vattenområden	166 596 804,27	130 555 277,43
	Byggnader	186 990 424,31	193 116 177,69
	Fasta konstruktioner och anordningar	115 871 047,39	99 139 001,72
	Maskiner och inventarier	13 458 360,63	14 086 265,37
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	23 328 735,83	9 707 639,35
		<u>566 707 702,68</u>	<u>505 466 875,81</u>
III	Placeringar		
	Aktier och andelar	130 322 781,47	130 320 348,78
	Uppskrivningar av aktier och andelar	0,00	613 999,63
	Övriga lånefordringar	15 763 694,31	14 313 692,48
	Övriga fordringar	2 214 091,26	2 087 776,92
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
		<u>148 300 567,04</u>	<u>147 335 817,81</u>
B FÖRVALTADE MEDEL			
	Statens uppdrag	0,00	0,00
	Donationsfondernas särskilda täckning	30 837 381,87	28 076 479,53
	Övriga förvaltade medel	376 778,38	365 299,91
		<u>31 214 160,25</u>	<u>28 441 779,44</u>
C RÖRLIGA AKTIVA			
I	Omsättningstillgångar		
	Material och förnödenheter	1 291 009,75	1 399 200,74
	Varor under tillverkning	504 986,57	362 507,01
	Färdiga produkter	5 439,54	7 010,42
		<u>1 801 435,86</u>	<u>1 768 718,17</u>
II	Fordringar		
	Långfristiga fordringar		
	Kundfordringar	0,00	0,00
	Lånefordringar	5 000 000,00	5 047 859,26
	Övriga fordringar	28 557,00	83 026,00
	Resultatregleringar	1 717 411,77	1 429 231,27
	Kortfristiga fordringar		
	Kundfordringar	14 422 372,24	13 967 241,41
	Lånefordringar	3 260 000,00	3 520 000,00
	Övriga fordringar	15 424 270,15	8 041 126,32
	Resultatregleringar	5 585 162,00	2 762 420,10
		<u>45 437 773,16</u>	<u>34 850 904,36</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	3 731 510,11	7 323 673,25
AKTIVA TOTALT		<u>825 954 588,73</u>	<u>754 108 791,54</u>

PASSIVA		2021	2020
A EGET KAPITAL			
I Grundkapital		191 910 065,82	191 910 065,82
II Uppskrivningsfond		170 130 396,90	134 088 870,06
III Övriga egna fonder		8 554 194,35	8 554 194,35
IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder		1 178 220,52	-26 033 191,35
V Räkenskapsperiodens över-/underskott		8 047 097,22	27 740 398,89
		<u>379 819 974,81</u>	<u>336 260 337,77</u>
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER			
Avskrivningsdifferens		2 425 213,80	2 740 614,99
Reserver		15 700 000,00	5 500 000,00
		<u>18 125 213,80</u>	<u>8 240 614,99</u>
C AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner		99 312,96	134 912,96
Övriga avsättningar		2 177 213,42	2 412 338,40
		<u>2 276 526,38</u>	<u>2 547 251,36</u>
D FÖRVALTAT KAPITAL			
Statens uppdrag		2 075 796,14	5 433 549,95
Donationsfondernas kapital		30 863 996,66	28 279 749,96
Övrigt förvaltad kapital		491 021,19	691 305,73
		<u>33 430 813,99</u>	<u>34 404 605,64</u>
E FRÄMMANDE KAPITAL			
I Långfristigt			
Masskuldebrevslån		0,00	40 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		229 553 952,56	217 955 801,60
Lån från offentliga samfund		0,00	0,00
Erhållna förskott		3 817 200,00	3 892 200,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder		3 932 704,67	3 517 733,68
		<u>237 303 857,23</u>	<u>265 365 735,28</u>
II Kortfristigt			
Masskuldebrevslån		40 000 000,00	0,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		32 401 849,04	19 525 117,32
Lån från offentliga samfund		0,00	250 000,00
Lån från övriga kreditgivare		1 901 500,00	2 025 000,00
Erhållna förskott		5 692 338,24	15 780 229,59
Skulder till leverantörer		32 113 072,90	29 267 712,80
Övriga skulder		9 205 643,23	8 335 105,31
Resultatregleringar		33 683 799,11	32 107 081,48
		<u>154 998 202,52</u>	<u>107 290 246,50</u>
PASSIVA TOTALT		<u>825 954 588,73</u>	<u>754 108 791,54</u>

Koncernresultaträkning

	2021	2020
RESULTATRÄKNING		
Verksamhetens intäkter	472 465 395,14	351 315 592,98
Verksamhetens kostnader	-856 864 721,10	-712 624 296,43
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	-3 916 922,39	5 231 263,42
Verksamhetsbidrag	-388 316 248,35	-356 077 440,03
Skatteinkomster	311 469 088,08	295 892 002,34
Statsandelar	152 605 695,40	160 188 656,31
Finansiella intäkter och kostnader	0,00	0,00
Ränteintäkter	520 889,76	656 701,62
Övriga finansiella intäkter	13 557 949,61	4 789 210,74
Räntekostnader	-3 941 963,89	-4 536 251,25
Övriga finansiella kostnader	-2 955 528,67	-2 346 715,96
Årsbidrag	82 939 881,94	98 566 163,77
Avskrivningar och nedskrivningar	0,00	0,00
Avskrivningar enligt plan	-60 805 584,38	-56 567 749,12
Räkenskapsperioden över- och underparivärden	0,00	-26 122,61
Nedskrivningar	-2 215 775,97	-975 005,92
Extraordinära poster	0,00	0,00
Extraordinära intäkter	135 823,84	1 633 502,88
Räkenskapsperiodens resultat	20 054 345,43	42 630 789,00
Bokslutsdispositioner	-219 108,99	76 232,44
Räkenskapsperioden skatt	-2 456 467,81	-2 653 824,96
Kalkylerade skatter	-170 721,84	-177 382,09
Minoritetsandelar	-23 376,24	-421 493,71
Räkenskapsperioden överskott (underskott)	17 184 670,55	39 454 320,68

Finansieringsanalys för kommunkoncern

	2021		2020	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	82 939 881,94		98 566 163,77	
Räkenskapsperiodens skatter	-2 456 467,81		-2 653 824,96	
Korrektivposter till internt tillförd medel	3 916 922,39		-5 257 386,03	
Ökning/minskning i avsättningar	-438 022,48		-197 545,99	
Försäljningsvinster	-3 299 290,09		-1 277 931,58	
Försäljningsförlust	325 254,31	80 988 278,26	110 153,20	89 289 628,41
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-122 429 380,01		-117 786 236,04	
Korrigerig av investeringsutgifter	4 747 219,00		4 093 719,94	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående	5 756 326,00	-111 925 835,01	1 849 747,09	-111 842 769,01
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-30 937 556,75		-22 553 140,60
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen	-628 700,20	-628 700,20	-233 235,58	-233 235,58
Förändringar i lånebestandet				
Ökning av långfristiga lån	75 034 594,31		156 603 692,37	
Minskning av långfristiga lån	-106 570 878,00		-48 809 889,69	
Förändring av kortfristiga lån	62 356 438,45	30 820 154,76	-72 379 739,47	35 414 063,21
		1 130 301,76		76 232,49
Förändring av eget kapital				
Övriga förändringar i likviditeten				
Utbetalda dividender				
Förändring av förvaldade medel och förvaltad kapital	-3 764 416,81		5 208 092,22	
Förändring av omsättningstillgångar	47 761,06		-764 210,02	
Förändring av fordringar	-32 377 099,49		-10 232 387,58	
Förändring av räntefria skulder	52 009 673,85	15 915 918,61	-8 064 143,88	-13 852 649,26
		47 237 674,93		21 404 410,86
Kassaflödet för finansieringens del		16 300 118,18		-1 148 729,74
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	54 110 951,27		37 810 833,09	
Likvida medel 1.1	37 810 833,09	16 300 118,18	38 959 562,83	-1 148 729,74

VASA STADS KONCERNBALANSRÄKNING

	2021	2020
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	3 918 459,40	3 811 128,21
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	30 023 142,91	30 336 728,61
	<u>33 941 602,31</u>	<u>34 147 856,82</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	89 304 097,85	86 769 269,28
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	168 351 884,72	132 310 357,88
Byggnader	483 091 787,10	495 999 034,11
Uppskrivningar av byggnader	1 284 748,67	1 304 275,93
Fasta konstruktioner och anordningar	248 437 404,30	229 481 256,11
Maskiner och inventarier	21 131 328,93	22 830 399,52
Övriga materiella tillgångar	5 969 341,54	6 349 564,71
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	93 432 119,21	55 558 973,02
	<u>1 111 002 712,32</u>	<u>1 030 603 130,56</u>
Placeringar		
Andelar i ägointressesamfund	187 526 020,97	176 582 275,66
Aktier och andelar av dottersamfund	0,00	2 700 421,45
Övriga aktier och andelar	48 419 515,12	57 011 681,79
Uppskrivningar av aktier och andelar	970 213,33	998 714,15
Övriga lånefordringar	1 339 443,46	1 067 939,95
Övriga fordringar	432 370,21	75 173,52
	<u>238 687 563,09</u>	<u>238 436 206,52</u>
FÖRVALTADE MEDEL	31 992 408,69	29 026 123,63
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	5 568 893,01	5 616 654,07
Fordringar		
Långfristiga fordringar	27 718 376,97	18 321 203,79
Kortfristiga fordringar	112 461 092,21	89 481 165,90
	<u>140 179 469,18</u>	<u>107 802 369,69</u>
Finansiella värdepapper	5 543 987,88	3 665 245,74
Kassa och banktillgodohavanden	48 566 963,39	34 145 587,35
AKTIVA TOTALT	1 615 483 599,87	1 483 443 174,38

EGET KAPITAL

Grundkapital	191 910 065,82	191 910 065,82
Uppskrivningsfond	173 709 086,05	138 120 166,18
Övrigt eget kapital	19 563 473,85	22 049 938,01
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	199 830 801,34	160 999 304,13
Räkenskapsperiodens över-/underskott	17 184 670,55	39 454 320,68
	<u>602 198 097,61</u>	<u>552 533 794,82</u>

MINORITETSANDELAR

10 452 505,41	10 493 889,37
---------------	---------------

AVSÄTTNINGAR

Avsättningar för pensioner	99 312,96	134 912,96
Övriga avsättningar	7 097 598,54	7 500 021,02
	<u>7 196 911,50</u>	<u>7 634 933,98</u>

FÖRVALTAT KAPITAL

34 294 785,96	35 092 917,71
---------------	---------------

FRÄMMANDE KAPITAL

Långfristigt räntebelagt främmande kapital	556 001 422,79	587 537 706,48
Långfristigt räntefritt främmande kapital	100 228 667,56	89 699 993,45
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	118 069 918,59	55 713 480,14
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	187 041 290,45	144 736 458,43
	<u>961 341 299,39</u>	<u>877 687 638,50</u>

PASSIVA TOTALT

1 615 483 599,87	1 483 443 174,38
------------------	------------------

RESULTATRÄKNINGS-sammanställning

	Stadens resultaträkning	Österbottens räddningsverk resultaträkning	Vasa vatten resultaträkning	Vasa Hussektor resultaträkning	Icke eliminerad resultaträkning
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	51 692 351,03	18 806 025,58	16 753 500,09	2 131 353,07	89 383 229,77
Avgiftsintäkter	23 509 316,28	89 955,65			23 599 271,93
Understöd och bidrag	25 035 882,79	439 585,64			25 475 468,43
Hysesintäkter	16 175 820,64		37 392,99	47 551 376,58	63 764 590,21
Övriga verksamhetsintäkter	5 868 067,55	290 852,02	86 924,68		6 245 844,25
Tillverkning för eget bruk			197 832,52	333 139,08	530 971,60
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-170 963 251,31	-10 950 725,29	-2 582 313,28	-893 524,00	-185 389 813,88
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-36 951 299,09	-1 933 802,00	-629 403,43	-358 212,27	-39 872 716,79
Övriga lönebikostnader	-6 203 898,69	-420 304,44	-98 899,86	-33 352,83	-6 756 455,82
Köp av service	-248 002 790,51	-2 659 853,96	-3 092 298,47	-10 184 508,45	-263 939 451,39
Material, förmödenheter och varor	-19 512 749,31	-1 346 820,08	-2 543 006,71	-5 962 206,40	-29 364 782,50
Understöd	-32 043 365,42	-141 702,58	-3 000,00		-32 188 068,00
Hyor	-50 670 683,58	-1 840 266,66	-183 655,78	-4 505 856,94	-57 200 462,96
Övriga verksamhetskostnader	-2 788 000,92	-262 902,66	-52 930,70	-85 808,59	-3 189 642,87
Verksamhetsbidrag	-444 854 600,54	70 041,22	7 890 142,05	27 992 399,25	-408 902 018,02
Skatteinkomster	314 471 951,88				314 471 951,88
Statsandelar	134 084 722,00				134 084 722,00
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	704 513,57				704 513,57
Övriga finansiella intäkter	33 746 076,29		10 148,36		33 756 224,65
Räntekostnader	-804 843,18			-8 683,84	-813 527,02
Övriga finansiella kostnader	-2 304 649,00	-43,17	-1 400 000,53	-19 644 503,31	-23 349 196,01
Årsbidrag	35 043 171,02	69 998,05	6 500 289,88	8 339 212,10	49 952 671,05
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-15 972 011,48	-651 652,54	-4 408 110,47	-9 258 240,64	-30 290 015,13
Nedskrivningar	-458 031,43			-1 272 928,46	-1 730 959,89
Extraordinära poster					
Extraordinära kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	18 613 128,11	-581 654,49	2 092 179,41	-2 191 957,00	17 931 696,03
Ökning (-) el. minskning (+) av avskrivningsdiff.	315 401,19				315 401,19
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-10 200 000,00				-10 200 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder					
Räkenskapsperiodens över-/underskott	8 728 529,30	-581 654,49	2 092 179,41	-2 191 957,00	8 047 097,22

		Eliminerings- och Stadens resultaträkning	Österbottens räddningsverk resultaträkning	Vasa vatten resultaträkning	Vasa Hussektor resultaträkning	Stadens resultaträkning i bokslutet
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	1)	-24 647 130,08	-5 189 793,27	-605 996,90	-170 228,09	58 770 081,43
Avgiftsintäkter	1)	-32 600,45				23 566 671,48
Understöd och bidrag	1)	-3 546 421,24				21 929 047,19
Hysesintäkter	1)	-1 941 431,55			-45 147 973,80	16 675 184,86
Övriga verksamhetsintäkter	1)	-1 050 537,71	-3 197,90	-284 368,00	-333 139,08	4 574 601,56
Tillverkning för eget bruk	1)					530 971,60
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden						-185 389 813,88
Lönebikostnader						
Pensionskostnader						-39 872 716,79
Övriga lönebikostnader						-6 756 455,82
Köp av service	1)	29 144 929,84	639 096,41	653 355,11	938 263,53	-232 563 806,50
Material, förmödenheter och varor	1)	119 993,11	915,32	21 458,35	232 469,22	-28 989 946,50
Understöd	1)	3 667 085,19				-28 520 982,81
Hyor	1)	45 714 930,65	345 527,22	11 055,75	971 979,18	-10 156 970,16
Övriga verksamhetskostnader	1)	438 344,41	623,64	4 654,11	48 137,03	-2 697 883,68
Verksamhetsbidrag						-408 902 018,02
Skatteinkomster						314 471 951,88
Statsandelar						134 084 722,00
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter						704 513,57
Övriga finansiella intäkter	2)	-21 044 500,00				12 711 724,65
Räntekostnader						-813 527,02
Övriga finansiella kostnader	2)			1 400 000,00	19 644 500,00	-2 304 696,01
Årsbidrag						49 952 671,05
Avskrivningar och nedskrivningar						0,00
Avskrivningar enligt plan						-30 290 015,13
Nedskrivningar						-1 730 959,89
Extraordinära poster						
Extraordinära kostnader						
Räkenskapsperiodens resultat						17 931 696,03
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						315 401,19
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						-10 200 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
Räkenskapsperiodens över-/underskott						8 047 097,22

1) Eliminering av interna inköp och försäljningar

82 952 818,07

2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital

21 044 500,00

FINANSIERINGSANALYS-sammanställning	Stadens finansierings-kalkyl	Österb.räddn.v. finansierings-kalkyl	Vasa vatten finansierings-kalkyl	Vasa Hussektor finansierings-kalkyl	Icke eliminerad finansierings-kalkyl
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	35 043 171,02	69 998,05	6 500 289,88	8 358 982,21	49 972 441,16
Extraordinära kostnader					
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-2 968 895,40				-2 968 895,40
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva	3 281,69				3 281,69
Ökning/minskning i avsättningar	-270 724,98				-270 724,98
Korrektivposter till internt fillfödda medel					
Verksamheten totalt	31 806 832,33	69 998,05	6 500 289,88	8 358 982,21	46 736 102,47
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-37 394 708,51	-2 217 435,82	-8 976 391,12	-13 830 661,61	-62 419 197,06
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2 505 589,80	1 795 433,29	39 100,00	369 805,93	4 709 929,02
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 193 597,09	237 349,51		130 000,00	4 560 946,60
Investeringar totalt	-30 695 521,62	-184 653,02	-8 937 291,12	-13 330 855,68	-53 148 321,44
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1 111 310,71	-114 654,97	-2 437 001,24	-4 971 873,47	-6 412 218,97
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen	-1 821 000,00			-29 000,00	-1 850 000,00
Minskning av utlåningen	678 857,43				678 857,43
Förändringar i utlåning totalt	-1 142 142,57	0,00	0,00	-29 000,00	-1 171 142,57
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån	20 000 000,00				20 000 000,00
Minskning av lånfristiga lån	-48 390 000,00			-11 849,04	-48 401 849,04
Förändringar i kortfristiga lån	47 939 403,56				47 939 403,56
Förändringar i lånebeståndet totalt	19 549 403,56	0,00	0,00	-11 849,04	19 537 554,52
Förändringar i eget kapital	1 130 301,76				1 130 301,76
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital	-2 772 380,81				-2 772 380,81
Förändringar i omsättningstillgångar	-38 413,45		5 695,76		-32 717,69
Förändring av fordringar	-16 816 762,78	-53 809,44	1 372 208,31	5 251 671,76	-10 246 692,15
Förändring av räntefria skulder	-4 613 479,56	168 464,41	1 059 097,17	-238 949,25	-3 624 867,23
Övriga förändringar i likviditeten	-24 241 036,60	114 654,97	2 437 001,24	5 012 722,51	-16 676 657,88
Kassaflödet för finansieringens del	-4 703 473,85	114 654,97	2 437 001,24	4 971 873,47	2 820 055,83
Förändring av likvida medel	-3 592 163,14	0,00	0,00	0,00	-3 592 163,14
Förändring av likvida medel					
Likvida medel 31.12.	3 731 510,11				3 731 510,11
Likvida medel 1.1.	7 323 673,25				7 323 673,25
Förändring	-3 592 163,14	0,00	0,00	0,00	-3 592 163,14
	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar	Österbottens räddningsverket	Vasa Vatten	Vasa Hussektor	Stadens finansieringskal i bokslutet
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag 1)	26 822 662,17	-4 206 828,58	1 200 158,42	-23 815 992,01	49 972 441,16
Extraordinära kostnader					0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva					-2 968 895,40
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva					3 281,69
Ökning/minskning i avsättningar					-270 724,98
Korrektivposter till internt fillfödda medel					0,00
Verksamheten totalt					46 736 102,47
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter					-62 419 197,06
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					4 709 929,02
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva					4 560 946,60
Investeringar totalt					-53 148 321,44
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde					-6 412 218,97
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen					-1 850 000,00
Minskning av utlåningen					678 857,43
Förändringar i utlåning totalt					-1 171 142,57
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån					20 000 000,00
Minskning av lånfristiga lån					-48 401 849,04
Förändringar i kortfristiga lån 2)	3 512 096,44				51 451 500,00
Förändringar i lånebeståndet totalt					23 049 650,96
Förändringar i eget kapital					1 130 301,76
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital					-2 772 380,81
Förändringar i omsättningstillgångar					-32 717,69
Förändring av fordringar 2)	3 383 441,27	630 965,63	-1 799 321,29	-78 667,34	-8 110 273,88
Förändring av räntefria skulder 2)	78 667,34		-344 587,02	-5 382 595,03	-9 273 381,94
Övriga förändringar i likviditeten					-20 188 754,32
Kassaflödet för finansieringens del					2 820 055,83
Förändring av likvida medel					-3 592 163,14
Förändring av likvida medel					
Likvida medel 31.12.					3 731 510,11
Likvida medel 1.1.					7 323 673,25
Förändring					-3 592 163,14
1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter	28 022 820,59				
2) Eliminering av förbindelsekonto	7 605 170,68				

BALANSRÄKNINGS-sammanställning

AKTIVA		Stadens balansräkning	Österbottens räddningsverk balansräkning	Vasa vatten balansräkning	Vasa Hussektor balansräkning	Icke eliminerad balansräkning
A BESTÅENDE AKTIVA						
I	Immateriella tillgångar					
	Övriga utgifter med lång verkningstid	28 566 643,43			194 796,20	28 761 439,63
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	28 566 643,43	0,00	0,00	194 796,20	28 761 439,63
II	Materiella tillgångar					
	Mark- och vattenområden	60 345 677,50			116 652,75	60 462 330,25
	Uppskrivningar av mark- och vattenområden	166 596 804,27				166 596 804,27
	Byggnader	13 343 974,55	9 833,09	3 572 226,09	170 064 390,58	186 990 424,31
	Fasta konstruktioner och anordningar	82 176 537,83	6 598,18	33 687 911,38		115 871 047,39
	Maskiner och inventarier	8 089 466,89	4 937 491,85	428 623,72	2 778,17	13 458 360,63
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	6 873 986,06	96 151,55	5 670 108,80	10 688 489,42	23 328 735,83
		337 426 447,10	5 050 074,67	43 358 869,99	180 872 310,92	566 707 702,68
III	Placeringar					
	Aktier och andelar	318 146 000,33			1 809 272,53	319 955 272,86
	Uppskrivningar av aktier och andelar					0,00
	Övriga lånefordringar	15 763 694,31				15 763 694,31
	Övriga fordringar	424 792,28	1 200,00	198 182,61	1 706 798,59	2 330 973,48
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar					0,00
		334 334 486,92	1 200,00	198 182,61	3 516 071,12	338 049 940,65
B FÖRVALTADE MEDEL						
	Statens uppdrag					
	Donationsfondernas särskilda täckning	30 837 381,87				30 837 381,87
	Övriga förvaltade medel	376 778,38				376 778,38
		31 214 160,25	0,00	0,00	0,00	31 214 160,25
C RÖRLIGA AKTIVA						
I	Omsättningstillgångar					
	Material och förnödenheter	1 040 227,20		250 782,55		1 291 009,75
	Varor under tillverkning	504 986,57				504 986,57
	Färdiga produkter	5 439,54				5 439,54
	Övriga omsättningstillgångar					0,00
		1 550 653,31	0,00	250 782,55	0,00	1 801 435,86
II	Fordringar					
	Långfristiga fordringar					
	Kundfordringar					
	Lånefordringar	5 000 000,00				5 000 000,00
	Övriga fordringar	28 557,00				28 557,00
	Resultatregleringar	1 717 411,77				1 717 411,77
	Kortfristiga fordringar					
	Kundfordringar	9 270 037,35	789 078,68	4 248 859,66	114 396,55	14 422 372,24
	Lånefordringar	3 260 000,00				3 260 000,00
	Övriga fordringar	26 431 348,49	3 086 295,40	39 100,00	526 514,87	30 083 258,76
	Resultatregleringar	5 095 236,52	483 925,48		6 000,00	5 585 162,00
		50 802 591,13	4 359 299,56	4 287 959,66	646 911,42	60 096 761,77
III	Finansiella värdepapper					
	Placeringar i penningmarknadsinstrument	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
IV	Kassa och banktillgodohavanden	3 731 510,11	0,00	0,00	0,00	3 731 510,11
AKTIVA TOTALT		787 626 492,25	9 410 574,23	48 095 794,81	185 230 089,66	1 030 362 950,95

AKTIVA		Eliminerings- och korrigeringsregistreringar			Stadens
	Staden	Östrbottens	Vasa vatten	Vasa Hussektor	balansräkning
		räddningsverk			i bokslutet
A BESTÅENDE AKTIVA					
I	Immateriella tillgångar				
	Övriga utgifter med lång verkningstid				28 761 439,63
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar				0,00
					28 761 439,63
II	Materiella tillgångar				0,00
	Mark- och vattenområden				60 462 330,25
	Uppskrivningar av mark- och vattenområden				166 596 804,27
	Byggnader				186 990 424,31
	Fasta konstruktioner och anordningar				115 871 047,39
	Maskiner och inventarier				13 458 360,63
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar				23 328 735,83
					566 707 702,68
III	Placeringar				
	Aktier och andelar	1)	-189 632 491,39		130 322 781,47
	Uppskrivningar av aktier och andelar				0,00
	Övriga lånefordringar				15 763 694,31
	Övriga fordringar	3)		-116 882,22	2 214 091,26
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar				0,00
					148 300 567,04
B FÖRVALTADE MEDEL					
	Statens uppdrag				0,00
	Donationsfondernas särskilda täckning				30 837 381,87
	Övriga förvaltade medel				376 778,38
					31 214 160,25
C RÖRLIGA AKTIVA					
I	Omsättningstillgångar				
	Material och förnödenheter				1 291 009,75
	Varor under tillverkning				504 986,57
	Färdiga produkter				5 439,54
					1 801 435,86
II	Fordringar				
	Långfristiga fordringar				
	Kundfordringar				
	Lånefordringar				5 000 000,00
	Övriga fordringar				28 557,00
	Resultatregleringar				1 717 411,77
	Kortfristiga fordringar				
	Kundfordringar				14 422 372,24
	Lånefordringar	2)			3 260 000,00
	Övriga fordringar	2)	-12 768 974,62	-1 890 013,99	15 424 270,15
	Resultatregleringar				5 585 162,00
					45 437 773,16
III	Finansiella värdepapper				
	Placeringar i penningmarknadsinstrument				0,00
	Masskuldebrevsfordringar				0,00
					0,00
IV	Kassa och banktillgodohavanden				3 731 510,11
AKTIVA TOTALT					825 954 588,73

PASSIVA	Stadens balansräkning	Räddningsverk balansräkning	Vasa vatten balansräkning	Vasa Hussektor balansräkning	Icke eliminerad balansräkning
A EGET KAPITAL					
I Grundkapital	191 910 065,82	220 000,00	23 838 876,88	165 573 614,51	381 542 557,21
III Uppskrivningsfond	170 130 396,90				170 130 396,90
IV Övriga egna fonder	8 554 194,35				8 554 194,35
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-26 560 528,77	6 616 885,73	16 347 952,85	4 773 910,71	1 178 220,52
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	8 728 529,30	-581 654,49	2 092 179,41	-2 191 957,00	8 047 097,22
	<u>352 762 657,60</u>	<u>6 255 231,24</u>	<u>42 279 009,14</u>	<u>168 155 568,22</u>	<u>569 452 466,20</u>
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER					
Avskrivningsdifferens	2 425 213,80				2 425 213,80
Reserver	15 700 000,00				15 700 000,00
	<u>18 125 213,80</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>18 125 213,80</u>
C AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	99 312,96				99 312,96
Övriga avsättningar	2 177 213,42				2 177 213,42
	<u>2 276 526,38</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 276 526,38</u>
D FÖRVALTAT KAPITAL					
Statens uppdrag	2 075 796,14				2 075 796,14
Donationsfondernas kapital	30 863 996,66				30 863 996,66
Övrigt förvaltad kapital	491 021,19				491 021,19
	<u>33 430 813,99</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>33 430 813,99</u>
E FRÄMMANDE KAPITAL					
I Långfristigt					
Masskuldebrevlån					
Lån från finansiella institut och försäkringsansta	228 095 000,00			1 458 952,56	229 553 952,56
Lån från offentliga samfund			382 801,90		382 801,90
Erhållna förskott	3 817 200,00				3 817 200,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 266 081,40		2 745 290,61		4 011 372,01
	<u>233 178 281,40</u>	<u>0,00</u>	<u>3 128 092,51</u>	<u>1 458 952,56</u>	<u>237 765 326,47</u>
II Kortfristigt					
Masskuldebrevlån	40 000 000,00				40 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsansta	32 390 000,00			11 849,04	32 401 849,04
Lån från offentliga samfund	1 890 013,99				1 890 013,99
Lån från övriga kreditgivare	1 901 500,00				1 901 500,00
Erhållna förskott	5 683 239,87			9 098,37	5 692 338,24
Skulder till leverantörer	27 201 759,68	451 904,43	1 522 014,54	2 937 394,25	32 113 072,90
Övriga skulder	8 153 090,04	447 506,56	564 684,36	12 464 749,87	21 630 030,83
Resultatregleringar	30 633 395,50	2 255 932,00	601 994,26	192 477,35	33 683 799,11
	<u>147 852 999,08</u>	<u>3 155 342,99</u>	<u>2 688 693,16</u>	<u>15 615 568,88</u>	<u>169 312 604,11</u>
PASSIVA TOTALT	<u>787 626 492,25</u>	<u>9 410 574,23</u>	<u>48 095 794,81</u>	<u>185 230 089,66</u>	<u>1 030 362 950,95</u>

PASSIVA	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar	Stadens balansräkning
	Staden	i bokslutet
A EGET KAPITAL		
I Grundkapital	1) -220 000,00	191 910 065,82
III Uppskrivningsfond		170 130 396,90
IV Övriga egna fonder		8 554 194,35
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder		1 178 220,52
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott		8 047 097,22
		<u>379 819 974,81</u>
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens		2 425 213,80
Reserver		15 700 000,00
		<u>18 125 213,80</u>
C AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner		99 312,96
Övriga avsättningar		2 177 213,42
		<u>2 276 526,38</u>
D FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag		2 075 796,14
Donationsfondernas kapital		30 863 996,66
Övrigt förvaltad kapital		491 021,19
		<u>33 430 813,99</u>
E FRÄMMANDE KAPITAL		
I Långfristigt		
Masskuldebrevlån		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		229 553 952,56
Lån från offentliga samfund	2) -382 801,90	0,00
Erhållna förskott		3 817 200,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	3) -78 667,34	3 932 704,67
		<u>237 303 857,23</u>
II Kortfristigt		
Masskuldebrevlån		40 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		32 401 849,04
Lån från offentliga samfund	2) -1 890 013,99	0,00
Lån från övriga kreditgivare		1 901 500,00
Erhållna förskott		5 692 338,24
Skulder till leverantörer		32 113 072,90
Övriga skulder	2) -12 424 387,60	9 205 643,23
Resultatregleringar		33 683 799,11
		<u>154 998 202,52</u>
PASSIVA TOTALT		<u>825 954 588,73</u>

- 1) Eliminering av grundkapitalsinvetering 189 632 491,39
2) Eliminering av förbindelsekonto 14 658 988,61
3) Eliminering av anslutningsavgifter 116 882,22

NOTER

NOTER FÖR UPPGÖRANDE OCH PRESENTATION AV BOKSLUTET

1. VÄRDERINGSPRINCIPER OCH METODER SAMT PERIODISERINGSPRINCIPER OCH -METODER

Värdering av bestående aktiva

Bestående aktiva har antecknats i balansräkningen i anskaffningsutgiften med finansieringsandelar och planenliga avskrivningar avdragna. De planenliga avskrivningarna har räknats enligt den av stadsfullmäktige 6.11.2006 § 130 godkända avskrivningsplanen. Stadsfullmäktige har godkänt en ändring av avskrivningsplanen 17.3.2014 § 31, vilken har beaktats under räkenskapsperioden 2013 vid beräkningen av avskrivningen på nya 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 konsttillgångar har förtecknats i respektive inrättningar, och de har inget bokföringsvärde i balansräkningen.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller ett lägre värde än den.

Poster av placeringskaraktär inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har antecknats i balansräkningen antingen enligt medelprisprincipen, 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

Det har gjorts korrigeringar i föregående räkenskapsperioders över-/underskott under året, det ackumulerade överskottet för det nedlagda affärsverket Vasa Regionala Företagshälsovård -1 659 248,78 euro, rättelse av arbetsolycksfallsförsäkringen som bokförts felaktigt 2020, 528 947,02 euro, och rättelse av en utlåning som inte blivit aktiverad 2020, 19 324 euro.

RESULTATRÄKNINGENS BILAGEUPPGIFTER

2. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPGIFTSVIS	2021	2020
Social- och hälsovårdsväsendet	41 968 048,55	33 121 022,34
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning	7 947 765,28	6 619 918,65
Yrkesläroanstalter	4 535 834,81	4 724 547,17
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	3 746 942,02	2 873 852,98
Räddningsväsendet	14 433 427,72	13 484 680,69
Tekniska sektorn	24 831 607,48	19 232 772,13
Stödservice	4 902 649,69	4 280 113,54
Affärsverksamhet	16 185 285,38	19 319 931,04
Övriga	7 494 997,19	4 345 881,78
Sammanlagt	126 046 558,12	108 002 720,32

3. SPESIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER	2021	2020
Kommunens inkomstskatt	253 794 267,39	251 339 751,45
Andel av samfundsskatteintäkter	36 772 061,49	27 058 036,66
Fastighetsskatt	23 905 623,00	21 541 019,28
Sammanlagt	314 471 951,88	299 938 807,39

4. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR	2021	2020
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings)	70 370 958,00	82 668 509,00
Utgjämningen av statsandelar på basis av skatteinkomster	3 983 256,00	3 591 468,00
Utgjämning till följd av systemändringen	274 344,00	274 344,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	26 870 268,00	26 736 547,00
Kompensation för inkomstskattebortfall	30 385 896,00	28 035 554,00
Sammanlagt	131 884 722,00	141 306 422,00

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 Utgiftsrestavskrivninga	5 - 20 %
Byggnader / Vasa Hamn	20 - 30 år Jämnstora avskrivningar	
Fasta konstruktioner och anordningar	15 - 30 år Utgiftsrestavskrivninga	10 - 20 %
Avskrivning underkastad lösegendom	4 - 20 år Jämnstora avskrivningar	

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är mindre än 10.000 euro har kommunen bokförats som årskostnader.

6. FÖRÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR	2021	2020
Avsättning för pensionsansvar 1.1.	134 912,96	206 400,00
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-35 600,00	-71 487,04
Avsättning för pensionsansvar 31.12.	99 312,96	134 912,96
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnavik 1.1.	1 369 139,25	1 642 120,83

Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-235 124,98	-272 981,58
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 31.12.	1 134 014,27	1 369 139,25
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

	2021	2020
Övriga verksamhetsintäkter		
Aktier och andelar	0,00	0,00
Markområden	2 954 259,63	602 343,93
Byggnader	0,00	221 628,00
Lösa anläggningstillgångar	15 000,00	20 369,19
Sammanlagt	2 969 259,63	844 341,12
Övriga verksamhetskostnader		
Aktier och andelar	19 770,11	0,00
Markområden	0,00	594,93
Byggnader	0,00	0,00
Lösa anläggningstillgångar	240 631,20	64 373,27
	260 401,31	64 968,20

8. FÖRTROENDEUPPDRAGSavgifter TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från de förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdraagsavgifter

	2021	2020
Centerns kommunalorganisation i Vasa	1 126,50	1 962,75
Centerns kommunalorganisation i Laihela	35,00	50,00
Samlingspartiets kommunalorganisation i Vasa	6 449,64	9 984,01
Sannfinländarna i Laihela	0,00	8,00
SDP:s kommunalorganisation i Vasa	10 858,00	16 538,50
Svenska Folkpartiet	10 206,02	15 224,27
Sannfinländarna i Vasa	4 422,39	6 292,50
De gröna i Vasaregionen	2 611,50	4 077,00
Vänsterförbundet	3 855,63	6 509,38
Kristdemokraterna i Vasa	518,75	856,75
	40 083,43	61 503,16

9. KÖP AV TJÄNSTER

	2021	2020
Köp av kundtjänster	146 020 383,36	135 512 628,93
Köp av övriga tjänster	86 543 423,14	76 447 021,61
Sammanlagt	232 563 806,50	211 959 650,54

10. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

	2021	2020
Dividendintäkter från andra samfund	12 356 341,60	12 621 042,49
Ränta på grundkapital från samkommuner	247 285,21	1 303,16
Sammanlagt	12 603 626,81	12 622 345,65

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.

	2021	2020
Markområden		
Uppskrivningar 1.1.	130 555 277,43	130 555 277,43
Minskning av uppskrivningar / försäljningar	-4 012 121,16	0,00
Förändring i uppskrivningar	40 053 648,00	0,00
Uppskrivningar 31.12.	166 596 804,27	130 555 277,43
Aktier och andelar		
Uppskrivningar 1.1.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar 31.12.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar totalt	167 210 803,90	131 169 277,06

12. ÄNDRINGAR I VÄRDET PÅ SAMKOMMUNANDELAR

	Balansvärde 1.1.2021	Öknigar under räkensk.per.	Balansvärde 31.12.2021	Kommunens andel i samkommunens grunkapital	Differens
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun	33 598 944,35		33 598 944,35	32 971 361,47	627 582,88
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	316 437,84		316 437,84	930 437,47	0,00
- Uppskrivning	613 999,63		613 999,63		
Österbottens Förbund	55 095,53		55 095,53	75 707,17	-20 611,64
Svenka 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**

	2021	2020
Långfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Lånefordringar	12 597 392,14	
Övriga fordringar	2 212 891,26	
Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund		
Lånefordringar	5 400 000,00	
Kortfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Kundfordringar	1 550 390,15	1 097 173,33
Lånefordringar	1 260 000,00	1 520 000,00
Övriga fordringar	35 888,25	-13 373 559,08
Resultatregleringar	170,66	4 074,09
Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem		
Kundfordringar	883 622,53	1 474 414,22
Övriga fordringar	0,00	0,00
Resultatregleringar	483 925,48	23 766,00

Fordringar på intressesamfund samt andra
ägarintressesamfund

Kundfordringar	313,64	14 494,66
Lånefordringar	2 000 000,00	7 047 859,26
Övriga fordringar	87 742,13	301 332,72
Resultatregleringar	100,80	0,00

14. RESULTATREGLERINGAR, FORDRINGAR

2021

2020

Långfristiga

Markanvändningsavtal	1 717 411,77	1 542 000,00
Övriga resultatregleringar, fordringar	0,00	0,00
	<u>1 717 411,77</u>	<u>1 429 231,27</u>

Kortfristiga

Periodisering av räntor	5 248,89	4 995,89
Förskottsbetalningar	2 928 982,75	2 422 265,28
Övriga resultatregleringar, fordringar	2 650 930,36	335 158,93
	<u>5 585 162,00</u>	<u>2 762 420,10</u>

15. BESTÅENDE AKTIVA

Staden sammanlagt

Immateriella och materiala tillgångar

	Immateriella tillgångar			Materiala tillgångar			Förskottsbetalnin och pågående nyanläggningar
	Övriga utgifter med lång verk- ningstid	Förskottsbetalnin och pågående nyanläggningar	Sammanlagt	Markområden	Byggnader	Fasta konstruktion och anordningar	
Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1.	28 921 022,70	0,00	28 921 022,70	58 862 474,25	193 116 177,69	99 139 001,72	374 911 558,38
Ökningar under räkenskapsperioden	2 767 262,27	0,00	2 767 262,27	2 462 092,65	4 904 397,46	34 432 072,53	69 143 986,20
Finansandelar under räkenskapsperioden	-25 703,70	0,00	-25 703,70	0,00	0,00	-3 466 515,10	-4 684 225,32
Minskningar under räkenskapsperioden	-225 716,79	0,00	-225 716,79	-862 236,65	-1 267 429,40	0,00	-2 787 501,46
Överföringar mellan posterna	157 750,71	0,00	157 750,71	0,00	193 940,77	0,00	-9 015 715,59
Avskrivning under räkenskapsperioden	-2 833 175,56	0,00	-2 833 175,56	0,00	-9 956 662,21	-14 233 511,76	-27 457 203,80
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	28 761 439,63	0,00	28 761 439,63	60 462 330,25	186 990 424,31	115 871 047,39	400 110 898,41
Uppskrivningar				166 596 804,27			166 596 804,27
Bokföringsvärde 31.12.	28 761 439,63	0,00	28 761 439,63	227 059 134,52	186 990 424,31	115 871 047,39	566 707 702,68

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar			Masskuldeabrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar		
	Aktier/dotter- samfund	Aktier/Intresse- och övriga ägar- intressesamfund	Samkommun- andelar	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.	55 965 126,47	30 207 579,31	41 337 215,28	2 810 427,72	130 320 348,78	16 479 459,74
Ökningar	215,00	0,00	0,00	0,00	215,00	400 000,00
Överföringar mellan posterna	-170 550,00	170 550,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00
Minskningar	-458 602,43	-8 409,40	0,00	-144 770,11	-611 781,94	0,00
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-351 674,17
Anskaffningsutgift 31.12.	55 336 189,04	30 369 719,91	41 337 215,28	2 665 657,61	129 708 781,84	17 977 785,57
Uppskrivningar			613 999,63		613 999,63	
Bokföringsvärde 31.12.	55 336 189,04	30 369 719,91	41 951 214,91	2 665 657,61	130 322 781,47	17 977 785,57

16. EGET KAPITAL	2021	2020
Grundkapital 1.1.	191 910 065,82	191 910 065,82
Förändringar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Grundkapital 31.12.	191 910 065,82	191 910 065,82
Uppskrivningsfond 1.1.	134 088 870,06	134 088 870,06
Ökningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	39 173 622,00	0,00
Minskningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	-3 132 095,16	0,00
Uppskrivningar 31.12.	170 130 396,90	134 088 870,06
Övriga egna fonder		
Skadefonden 1.1.	6 925 580,05	6 925 580,05
Överföringar från fonden under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Skadefonden 31.12.	6 925 580,05	6 925 580,05
Läroavtalsväsendets fond .1.1	1 628 614,30	1 704 846,79
Överföringar till fonden under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Överföringar till fonden under räkenskapsperioden	0,00	-76 232,49
Läroavtalsväsendets fond 31.12.	1 628 614,30	1 628 614,30
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	-26 033 191,35	-32 932 520,69
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	27 740 398,89	7 134 242,69
Rättelse av fel från föregående räkenskapsperiod	-528 987,02	-234 913,35
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	1 178 220,52	-26 033 191,35
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1	27 740 398,89	7 131 565,69
Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiode	-27 740 398,89	-7 131 565,69
Räkenskapsperiodens över-/underskott	8 047 097,22	27 740 398,89
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12	8 047 097,22	27 740 398,89
Eget kapital totalt	379 819 974,81	316 565 382,87
17. AVSÄTTNINGAR	2021	2020
Avsättning för pensionsansvar	99 312,96	134 912,96
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen	1 134 014,27	1 369 139,25
Reserverig för skyldigheter att rengöra områden	1 043 199,15	1 043 199,15
	2 276 526,38	2 547 251,36
18. MASSKULDEBREVSLÅN	2021	2020
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	0,00	0,00
Sammanlagt	40 000 000,00	40 000 000,00

19. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN	2021	2020
Långfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Övriga skulder	50 326,88	53 971,88
Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem		
Övriga skulder	1 267 663,92	929 777,75
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Övriga skulder	0,00	0,00
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Lån	1 901 500,00	1 580 000,00
Skulder till leverantörer	4 568 367,71	3 566 831,10
Resultatregleringar, skulder	15 807,14	46 287,57
Skulder till samkommuner		
Lån		
Skulder till leverantörer	11 078 343,00	9 871 357,15
Övriga skulder		
Resultatregleringar, skulder	0,00	325 466,72
Erhållna förskott		
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Skulder till leverantörer	341 041,06	245 283,81
Resultatregleringar, skulder	148 201,75	0,00
20. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL, SOM FÖRFALLER SENARE ÄN EFTER 5 ÅR TILL BETALNING	2021	2020
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	104 500 000,00	129 500 000,00
Sammanlagt	104 500 000,00	129 500 000,00
21. CHECKLIMIT	2021	2020
Checklimiten för checkräkning med kredit har inte använda	5 522 818,90	3 522 818,90
22. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER	2021	2020
Anslutningsavgifter	2 666 623,27	2 745 290,61
Övriga skulder	1 266 081,40	929 777,75
Sammanlagt	3 894 489,79	3 675 068,36
23. RESULTATREGLERINGAR, SKULDER	2021	2020
Periodisering av semesterlöner	27 634 453,63	27 474 038,57
Lönebikostnader	941 877,73	0,00
Periodisering av räntor	633 840,67	151 965,13
Resultatregleringar / inköpsfakturor	73 339,56	86 040,67
Inkomstförskott och andra kortfristiga resultatregleringsskulder	4 400 287,52	4 573 161,87
	33 683 799,11	32 285 206,24
24. FÖRVALTADE MEDEL	2021	2020
Social- och hälsovårdsväsendet		
Kundernas kontanta medel	17 917,69	18 188,06

BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER

25. HYRESANSVAR	2021	2020
<i>Hyresansvar</i>		
Hyresansvar totalt	7 252 364,33	9 483 481,99
Förfaller under följande räkenskapsperiod	953 415,00	1 813 494,59
<i>Leasingansvar</i>		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 803 643,39	1 322 673,12
Förfaller senare	3 897 936,99	3 127 767,78
Sammanlagt	5 701 580,38	4 450 440,90

26. ANSVARSFÖRBINDELSER

Beviljade för dottersamfund		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	136 655 764,32	137 740 728,73
Resterande kapital	89 446 695,15	94 876 854,11
Fyllnadsborgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	4 804 769,13	4 804 769,13
Resterande kapital	2 632 318,68	2 774 811,92
Beviljade för intressesamfund och ägarintressesamfund		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	36 075 000,00	36 075 000,00
Resterande kapital	35 384 587,00	35 443 763,00
(varav Koy Vaasan Yrittäjätie 17 andel 13 390 117,80 € har flyttats till dottersamfundet, kvar är Kvarken Link 35 milj. €)		
Beviljade för övriga		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	2 629 296,46	2 629 296,46
Resterande kapital	1 351 463,09	1 520 171,88
Kommunernas garanticentral		
Andel av garantiansvaret 31.12	477 600 389,00	451 173 965,00
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12	-312 854,00	-281 123,00
Övriga arrangemang utanför balansräkningen		
Avtalsansvar		
Hyresgaranti, social- hälsövnämsnämnden	109 655,49	98 754,35
Skyldighet att bygga parkeringsplatser, Strandkvarten	841 000,00	841 000,00
Limit för kassalån beviljade åt dotterbolagen 31.12	1 260 000,00	1 520 000,00
Med Stormossen Ab ingångna samarbetsavtal och leveransavtal för biogas för tio år.		
Avtalsansvar sammanlagt	2 210 655,49	2 459 754,35
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt	3 768 485,00	4 753 635,00
Returneringsansvar gällande mervärdesskatter	22 503,42	40 320,78

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 ökat anmärkningsvärt. Inte heller på lång sikt minskar den växande stadens lånebestånd väsentligt. I enlighet med ekonomiplanen kommer stadens nettouplåning att öka under planperioden och det bedöms att lånebeloppet kommer att öka. Bildningssektorn har gjort separata servicenätsutredningar för småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen. Investeringar i servicenätet och därmed också finansieringsbehovet bedöms öka också efter planperioden och på så sätt öka stadens lånebelopp. Även den planerade nationella social- och hälsovårdsreformen och de egendomsarrangemang som ingår i reformen kommer, förutsatt att reformen blir av, att öka stadens investeringsbehov och därmed också lånebeloppet.

Nettoeurobeloppet på stadens swapavtal var 186,5 milj. euro 31.12.2021 (beloppet för de gällande 228 miljoner euro). Det gemensamma beloppet på långfristiga lån med rörlig ränta var under motsvarande tidpunkt 192,6 miljoner euro. Med hjälp av ränteswapavtalen genomförs skydd på ett sätt som beaktar konjunkturscyklerna. 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 eftersträvar 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 70 % vid bokslutstidpunkten 31.12.2021.

	2021	2020
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.	1 500 000,00	3 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 25.9.2022		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,22 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-13 382,05	-53 637,54
Ränteswapavtal II		
Motsatt kontrakt		
Den fasta räntan har genom avtalet bundits till rörlig ränta.		
Återstående bullet-kapital för låner 31.12.	1 500 000,00	3 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 25.9.2022		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	13 380,66	53 659,75
<i>Ränteswapavtal I och II ansluter sig till varandra. Skyddar Seb lånet med ett aldo på 1,5 milj. euro. Lånets förfallodag 25.9.2022.</i>		
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.	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)	-526 074,00	-976 499,00
Ränteswapavtal IV		
Motsatt kontrakt,		
Den fasta räntan har genom avtalet bundits till rörlig 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)	191 475,00	346 096,00
Ränteswapavtal V		
Motsatt kontrakt, Den fasta räntan har bytts till rörliga ränta.		
Avtals begynnelsestartdatum 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)	-1 712 984,00	-3 375 803,00
<i>Ränteswapavtal III, IV och V som skyddar lånet Danske Bank 2021 med saldot 20 miljoner euro. Lånets förfallodag är 18.10.2027. 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.</i>		
Ränteswapavtal VI		
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.	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)	517 096,00	823 087,00
Ränteswapavtal VII		
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.	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)	1 919 720,00	3 067 428,00
Ränteswapavtal VI ja VII skyddar tillsammans lånet SHB 313160-771173 med ett saldo på 30 000 000 euro. Lånets förfallodag 13.03.2024.		

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.

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)

-813 021,00

-1 293 716,00

Ränteswapavtal IX

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.

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)

-1 057 183,00

-1 623 719,00

Ränteswapavtal VIII ja IX 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 48 miljoner euro år 2023.

Ränteswapavtal X

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.

30 000 000,00

30 000 000,00

Avtals begynnelse datum 26.5.2017

Avtalets utgångsdatum 25.5.2037

Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)

Fast ränta: 1,442 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-4 565 111,00

-7 613 499,00

Forward-start ränteswapavtal XI

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har ändrats till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12.

10 000 000,00

10 000 000,00

Avtals begynnelse datum 7.6.2023

Avtalets utgångsdatum 7.6.2043

Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)

Fast ränta: 1,454 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-1 681 761,00

-2 815 184,00

Ränteswapavtal X ja XI 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 79 miljoner euro år 2022.

Ränteswapavtal XII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och den rörliga räntan har ändrats till fast ränta.

Återstående kapital för lånet 31.12.

25 000 000,00

25 000 000,00

Avtals begynnelse datum 15.6.2020

Avtalets utgångsdatum 15.6.2045

Rörlig ränta: 3 mån.euribor, med tröskel (banken utför)

Fast ränta: 1,38 % (staden utför)

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-2 548 553,00

-6 518 120,00

Ränteswapavtal XII skyddar lånet Kuntarahoitus

20247/20 med ett saldo på 25 000 000 euro.

Lånets förfallodag 23.9.2030.

Forward-start ränteswapavtal**Ränteswapavtal XIII**

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns
ränterisk och den rörliga räntan har ändrats 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)

-834 864,00

-2 183 156,00

Ränteswapavtal XIII skyddar lånet OP yrityspankki,

2019 med ett saldo på 24,5 milj euro.

Lånets förfallodag 29.5.2028.

Ränteswapavtal XIV

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns
ränterisk och den rörliga räntan har ändrats 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)

-5 226 572,73

-7 515 984,77

Ränteswapavtal XIV skyddar lånet Kuntarahoitus

18293/16 med ett saldo på 25 000 000 euro.

Lånets förfallodag 28.4.2026.

Ränteswapavtal XV

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns
ränte-risk 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 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)

-855 394,05

-1 480 905,72

Ränteswapavtal XV skyddar lånet Kuntarahoitus

19264/18 med ett saldo på 19 000 000 euro.

Lånets förfallodag 28.9.2025.

Förfallen ränteswapavtal

Återstående kapital för lånet 31.12.

1 000 000,00

Avtalets utgångsdatum 10.10.2021

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-78 668,00

Marknadsvärden totalt

-17 193 228,17

-31 238 621,28

Ränteswapavtal**Ikraftvarande ränteswapavtal och deras motsatta derivatavtal**

Återstående kapital för lånet

173 000 000,00

177 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-6 881 652,39

-17 243 390,79

varav

Swaptio

20 000 000,00

20 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-1 712 984,00

-3 375 803,00

Forward-start ränteswapavtal

Återstående kapital för lånet

55 000 000,00

55 000 000,00

Verkligt värde (enligt bankens meddelande)

-8 598 591,78

-13 995 230,28

Verkligt värde tillsammans

-15 480 244,17

-31 238 621,28

Ränteswapavtal sammanlagt

Brutto

228 000 000,00

232 000 000,00

Netto

186 500 000,00

189 000 000,00

**BILAGEUPPGIFTER ANGÅENDE PERSONALEN, REVISORNAS ARVODEN
OCH TRANSAKTIONER MED INTRESSETER**

27. PERSONALKOSTNADER	2021	2020
Personalkostnader		
Löner och arvoden	185 389 813,88	177 222 244,18
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	39 872 716,79	38 451 652,13
Övriga lönebikostnader	6 756 455,82	5 808 111,67
Sammanlagt enligt resultaträkningen	232 018 986,49	221 482 007,98
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	707 856,27	461 282,24
Avsättningar har inkomstförts i personalkostnaderna	35 600,00	71 487,04
Personalkostnader sammanlagt	232 762 442,76	222 014 777,26

28. PERSONALMÄNGD ENLIGT UPPGIFTSOMRÅDE	2021	2020
Social- och hälsovårdsväsendet	1833	1924
Socialtjänster/medhjälpare	2	2
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning	1628	1555
Yrkesläroanstalter	418	359
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	557	591
Räddningsväsendet *	232	228
Tekniska sektorn	226	197
Affärsverksamhet	77	76
Övriga	311	341
Sammanlagt	5284	5273
* brandmän i bisyssla i deltidarbete	486	521

29. REVISORNS ARVODEN	2021	2020
BDO Auditor Oy		
Revisions arvoden		1 080,00
Revisorns utlåanden		
Övriga arvoden		
Arvoden sammanlagt	0,00	1 080,00
KPMG Oy Ab		
Revisions arvoden	40 127,85	27 318,50
Revisorns utlåanden	4 102,50	
Övriga arvoden	93 545,02	44 695,00
Arvoden sammanlagt	137 775,37	72 013,50
Ernst & Young Oy Ab		
Revisions arvoden		
Revisorns utlåanden		
Övriga arvoden	860,00	
Arvoden sammanlagt	860,00	0,00

30. AFFÄRSTRANSAKTIONER MELLAN STADEN OCH DESS INTRESSETER

En transaktion 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 9,2 miljoner euro 31.12.2021. Fab Klemetsösvängen har beviljats ett räntefritt och amorteringsfritt tertiärlån, saldo 0,9 miljoner euro 31.12.2021. Det är frågan om lån som beviljats innan kommunallagen trädde i kraft 2015. Enligt en bedömning omfattas lånen inte av någon betydande ekonomisk risk, men den kommande användningen av lokalerna som ägs av Fab Klemetsösvängen har varit olöst under flera räkenskapsperioder.
- TeeSe Botnia Oy Ab har beviljats (stadsstyrelsen 20.12.2021 § 472) ett kapitallån på 1 421 000 euro. TT Botnia Oy har beviljats (stadsstyrelsen 26.11.2018 § 74) ett kapitallån på 400 000 euro. Räntan på kapitallånen är 1 % och enligt kapitallånens karaktär är lånen utan säkerhet. Enligt en bedömning omfattas kapitallånen inte av någon betydande ekonomisk risk.
- Kvarken Link Ab har beviljats likviditetslimit, saldo 2 miljoner euro 31.12.2021
- Vasa Bostadsrätt Ab har beviljats likviditetslimit, saldo 1,26 miljoner euro 31.12.2021

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 inte sammanställts. Att inte sammanställa denna har bara en liten betydelse för koncernens överskott under räkenskapsperioden och det egna kapitalet.

Poster som inverkar på jämförbarheten

Under koncernbokslutets jämförelseår har av dotterbolagen Bostads Ab Vasa Långviksgatan 31-35 och Bostads Ab Vasa Stationsgatan 43 inte sammanställts. Inverkan på balansräkningen är totalt 4,93 miljoner €.

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.

Korrigeringsplanenliga avskrivningar

Som avskrivningskorrigeringsplan 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 korrigeringsplan i dottersammanslutningens avskrivningar och skillnaden som influerar för tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansräkningen som korrigeringsplan 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

Avskrivningsdifferensen 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 ränteinverkan har bokförts enligt prestationsprincipen under räkenskapsperioden för korrigeringsplan av ränteinverkanerna av lånet som ska skyddas. Närmare uppgifter om derivaten har presenterats i noterna om ansvar där derivat behandlas.

VASA STADS KONCERNSAMFUND

Dottersamfund, samkommunandelar samt intressesamfund

Namn	FO-nummer	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel	av eget kapital	av främm. kapital	av räkensk. vinst/ förlust
Dottersamfund							
Fast. Ab Klemetsösvängen	0643459-8	Vasa	61,90 %	61,90 %	519 178,83	1 280 476,02	15 449,83
Fast. Ab Myllynranta	0959345-5	Vasa	100,00 %	100,00 %	308 500,14	9,75	98,85
Fast. Ab Cargo Apron	2156845-5	Vasa	80,80 %	80,80 %	548 729,84	0,00	-1 480,80
Brändö Företagscentrum Ab (koncern)	0469490-0	Vasa	100,00 %	100,00 %	2 534 342,64	3 063 387,14	59 481,27
Vaasa Parks Oy Ab (koncern)	2917959-3	Vasa	66,67 %	74,19 %	1 164 591,44	10 060 247,34	92 144,56
Fast. Ab Pikipruukki -koncern	0421696-8	Vasa	100,00 %	100,00 %	8 533 684,29	74 504 338,91	-35 306,91
Bostads Ab Pitkälähdenskatu 31-35	1089301-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	310 960,10	1 637 746,26	6 903,73
Bostads Ab Vaasan Asemakatu 43	0546657-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	209 635,62	787 190,94	17,95
Fast. Ab Sekahaku	3122550-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	142,62	1 595 650,40	7,99
Bostads Ab Teeriniminkatu 8	0797709-2	Vasa	100,00 %	100,00 %	924 401,61	1 425,19	158,05
Vähänkylön vuokratatol Fast. Ab	0992710-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	295 778,50	1 915 937,40	29,33
Vasa Bostadsrätt Ab	0963687-3	Vasa	100,00 %	100,00 %	791 685,09	5 869 618,18	-26,62
Fastighets Ab Mäntyhovi	0183968-4	Vasa	70,00 %	70,00 %	7 573,26	428 101,53	18,29
Vaasan Ekolämpö Ab	0677646-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	124 903,38	4 053,24	-50 574,68
Vasa Elektriska Ab -koncern	0209628-8	Vasa	99,94 %	99,94 %	131 278 670,10	147 823 977,43	7 869 879,96
Vasaregionens Utveckling Ab	1850796-9	Vasa	58,10 %	58,10 %	390 360,78	281 298,97	26 782,92
Vasa yrkeshögskola Ab	2267669-3	Vasa	84,00 %	84,00 %	3 865 372,12	3 075 319,35	190 005,33
Brändö Kampus Ab	2450268-9	Vasa	89,98 %	92,17 %	3 019 313,06	20 580 169,46	149 553,94
NLC Vaasa Oy	2475661-1	Vasa	60,00 %	60,00 %	1 958 972,41	11 077,49	1 527,45
Stormossen Ab	0586634-8	Korsholm	54,35 %	54,35 %	3 162 391,19	4 299 622,55	-61 849,24
Vasa Teaterparkering Ab	2562851-5	Vasa	100,00 %	100,00 %	5 669 214,66	1 918,68	22,14
Vasaregionens Turism Ab	2599583-3	Vasa	54,08 %	54,08 %	59 177,38	69 339,40	5 600,81
TeeSe Botnia Oy Ab	2859365-3	Vasa	65,74 %	80,26 %	1 240 692,48	4 122 339,93	-369 450,67
Ab EduVamia	2719439-4	Vasa	100,00 %	100,00 %	792 396,21	195 292,17	38 700,00
Fast.Ab Brändö Laboratorier	1078255-2	Vasa	56,00 %	65,60 %	6 253 044,43	39 403,84	-174 890,87
Fastighets Ab Vaasan Asemakortteli	3109353-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	7 210 544,07	1,86	-477,14
Samkommuner							
Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	0283116-6	Seinäjoen	15,58 %	15,58 %	1 336 055,05	4 403 575,91	351 737,81
Vasaregionens Arenor samkommun	1025565-6	Korsholm	70,77 %	70,77 %	934 618,22	707 347,69	35 041,02
Kårkulla samkommun	0204197-3	Pargas	5,92 %	5,92 %	1 174 014,48	6 194 387,42	-90 398,66
Österbottens Förbund	0970063-6	Vasa	40,85 %	40,85 %	285 177,58	117 173,73	23 921,56
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun	0349388-3	Vasa	54,07 %	54,07 %	9 584 919,88	36 375 050,70	-1 380 293,41
Svenska österbottens Förbund för utbildning och kultur	0988182-8	Vasa	21,81 %	21,81 %	4 755 651,84	2 024 205,32	1 090,46
Ägarintressesamfund							
Kvarken Link Ab (koncern)	2965226-4	Vasa	50,00 %	50,00 %	25 419 514,13	45 207 430,14	262 310,51
TT Botnia Ab	2995396-4	Vasa	37,19 %	41,45 %	918 545,36	841 257,11	401 700,67
Expo Österbotten Ab	0702385-4	Vasa	30,20 %	30,20 %	218 259,42	172 871,51	2 901,70
Fast.Ab Formansgatan 14	0469390-8	Vasa	38,00 %	38,00 %	114 375,81	8 133,68	909,71
Oy Merinova Ab	0778620-2	Vasa	22,47 %	39,64 %	1 097 297,24	361 273,85	63 306,17
VP Facilities Oy Ab (koncern)	2917961-4	Vasa	33,30 %	40,78 %	5 945 920,75	2 328 512,00	176 106,16
Kyrönmaan jätevesi Ab	0613909-7	Vasa	50,00 %	50,00 %	1 016 884,29	415 971,79	54 868,22
Mico Botnia Oy Ab	2876122-3	Vasa	38,20 %	48,81 %	289 810,87	708 257,66	62 590,53
Vasa Havskampus Ab	2994564-9	Vasa	33,33 %	33,33 %	6 588 795,57	10 275 398,32	37 966,70
Kiinteistö Oy Vaasan Ylioppilastalo	2117212-7	Vasa	50,00 %	50,00 %	2 445 821,68	3 484,25	0,00
Ej konsoliderade ägarintressesamfund							
Kvarkenhamnar Ab	2650224-4	Umeå	50,00 %	50,00 %			
Totalt					243 299 918,38	391 792 274,47	7 766 084,63

KONCERNBOKSLUTETS BILAGEUPPGIFTER

	2021	2020
3. UPPSKRIVNINGAR		
Mark- och vattenområden		
Värde 1.1.	132 310 357,88	132 221 904,75
Uppskrivningar	36 041 526,84	431 353,30
Återförda	0,00	-342 900,17
Värde 31.12	168 351 884,72	132 310 357,88
Byggnader		
Värde 1.1	1 304 275,93	1 435 308,33
Återförda	-19 527,26	-131 032,40
Värde 31.12	1 284 748,67	1 304 275,93
Aktier och andelar		
Värde 1.1	998 714,15	1 001 486,02
Uppskrivningar	-28 500,82	-2 771,87
Värde 31.12	970 213,33	998 714,15
Uppskrivningar totalt	170 606 846,72	134 613 347,96
4. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN	2021	2020
Mark- och vattenområden		
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 028 624,74	1 174 975,79
Övriga mark- och vattenområden	88 275 473,11	86 157 913,00
Mark- och vattenområden totalt	89 304 097,85	87 332 888,79
5. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- FORDRINGAR	2021	2020
Långfristiga resultatregleringar		
Markanvändningsavtal	1 717 411,77	1 542 000,00
Övriga avtal		
Långfristiga resultatregleringar totalt	1 717 411,77	1 542 000,00
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av försäkringsavgift	4 556,16	3 656,04
Hysesfordringar	137 356,54	35 757,58
Försäljningsinkomster	502 127,30	8 215 923,48
Löneresultatregleringar	40 139,65	45 114,64
Räntefordringar	5 250,89	4 995,89
Skattefordringar	411 100,11	61 641,46
Understödsansökningar och periodiseringar	1 200 352,59	1 104 817,12
Resultatregleringar från staten	18 616,23	18 519,48
Resultatregleringar från EU	38 757,64	26 542,90
FPA:s företagshälsovård	458 706,08	309 423,38
Förskottsbetalningar	3 075 658,17	2 644 581,56
Övriga resultatsregleringsfordringar	6 707 652,54	2 695 003,44
Kortfristiga resultatregleringar totalt	12 600 273,91	15 165 976,95
6. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- SKULDER	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Inkomstförskott	3 415 981,22	7 418 769,90
Periodisering av löner och lönebikostnader	45 880 925,32	43 181 675,83
Ränteperiodisering	404 148,94	545 704,01
Skatter	485 803,88	770 662,23
Övriga obetalda utgifter	10 465 677,27	12 811 254,65
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	60 652 536,63	64 728 066,64
7. AVSÄTTNINGAR	2021	2020
Pensionsansvar	99 312,96	134 912,96
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar	2 912 233,99	3 393 819,26
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen	1 134 014,27	1 369 139,25
Skyldighet till istandsättande av områden	1 043 199,15	1 043 199,15
Avstjälningsplatsens eftervård Stormossen	1 608 151,13	1 493 863,36
Övriga avsättningar	400 000,00	200 000,00
Övriga avsättningar sammanlagt	7 196 911,50	7 634 933,98

8. ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR	2021	2020
Pensionsansvar 1.1.	134 912,96	206 400,00
Ökningar under räkenskapsperioden	-35 600,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	-71 487,04
Pensionsansvar 31.12.	99 312,96	134 912,96
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 1.1.	3 393 819,26	3 580 666,80
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-481 585,27	-186 847,54
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 31.12.	2 912 233,99	3 393 819,26
Skyldighet till istandsättande 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 istandsättande av områden 31.12.	1 043 199,15	1 043 199,15
Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningsplatsen	1 369 139,25	1 642 120,83
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-235 124,98	-272 981,58
Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningspl. 31.12.	1 134 014,27	1 369 139,25
Skyldighet till skadeståndsansvar 1.1.	1 493 863,36	1 359 167,19
Ökningar under räkenskapsperioden	114 287,77	134 696,17
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Skyldighet till skadeståndsansvar 31.12.	1 608 151,13	1 493 863,36
Övriga skyldighet 1.1	200 000,00	926,00
Ökningar under räkenskapsperioden	200 000,00	200 000,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	-926,00
Övriga skyldighet 31.12	400 000,00	200 000,00
9. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER	2021	2020
Övriga skulder		
Anslutningsavgifter	61 250 792,34	61 000 355,97
Övriga skulder	3 678 809,80	228 136,24
Övriga skulder totalt	64 929 602,14	61 228 492,21
10. KALKYLERADE SKATTESKULDER	2021	2020
Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital		
Långfristiga främmande kapital	25 165 840,68	24 342 008,40
11. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH-FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅNDE	2021	2020
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljning av mark- och vattenområden	2 954 259,63	602 343,93
Försäljning av byggnader	0,00	221 628,00
Övriga försäljningsvinster	345 030,46	93 675,52
Försäljningsvinster totalt	3 299 290,09	917 647,45
Övriga verksamhetskostnader		
Förlust från försäljning av fastighet	0,00	0,00
Övriga försäljningsförluster	-325 254,31	-110 153,20
Försäljningsförluster totalt	-325 254,31	-110 153,20
12. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPDELADE PÅ INKOMSTSLAG	2021	2020
Social- och hälsovårdsväsendet	137 871 477,26	105 321 561,58
Småbarnfostran och grundläggande utbildning	7 947 765,28	7 303 169,69
Yrkesutbildning och gymnasiet	9 039 932,51	5 865 434,23
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	5 437 286,67	7 274 274,11
Räddningsväsendet	14 433 427,72	12 475 959,36
Tekniska sektorn	21 194 683,41	19 507 074,90
Stödverksamhet	4 902 649,69	4 173 259,95
Affärsverksamhet	261 399 592,38	174 534 943,35
Övriga tjänster	10 238 580,22	14 859 915,81
Verksamhetsintäkter totalt	472 465 395,14	351 315 592,98

13. SKULDER FÖR VILKA FASTIGHETSTECKNING STÄLLTS FÖR SÄKERHET	2021	2020
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	88 071 438,86	93 793 915,48
Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter	104 450 324,38	104 623 049,28
Som säkerhet beviljade företagsinteckningar	2 040 939,63	2 040 939,63
Som säkerhet beviljade övriga inteckningar	9 177 400,00	23 177 400,00
Lån från offentliga samfund	55 279 980,19	63 574 366,76
Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter	170 408 704,55	175 291 082,77
Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt	286 077 368,56	305 132 471,68
14 SÄKERHETER	2021	2020
Säkerhet för egen del	17 526 685,00	8 759 176,00
Säkerheter som ställts för sammanslutningar som hör till kommunkoncernen	4 000 000,00	4 000 000,00
Säkerheter som ställts för övriga	92 422,00	8 322 777,00
Säkerheter totalt	21 619 107,00	21 081 953,00
15. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV HYRESANSVAR	2021	2020
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 714 398,73	2 604 107,54
Förfaller senare	7 047 046,88	8 679 086,05
Hyresansvar sammanlagt	8 761 445,61	11 283 193,59
16. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV LEASINGANSVAR	2021	2020
Förfaller under följande räkenskapsperiod	3 351 392,93	2 700 900,88
Förfaller senare	8 614 639,91	8 608 859,46
Leasingansvar sammanlagt	11 966 032,84	11 309 760,34
17. ANSVARSFÖRBINDELSER	2021	2020
Borgensförbindelser till förmån för övriga		
Ursprungligt kapital	38 796 718,46	47 027 073,46
Återstående kapital	36 828 472,09	45 286 711,88
Kommunernas garanticentral		
Andel av garantiansvaret 31.12.	477 600 389,00	451 173 965,00
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12.	-312 854,00	-281 123,00
18. ÖVRIGA EKONOMISKA ANSVAR	2021	2020
Hyresgaranti	109 655,49	98 754,35
Limit för kassalån beviljade åt dotterbolag 31.12.	1 260 000,00	1 520 000,00
Inlösningsplikt på basis av avtal	44 046,60	63 918,57
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt -2023	3 768 485,00	4 753 635,00
Strandkvarnen, skyldigheten att bygga parkeringsplatser	841 000,00	841 000,00
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	20 249 215,90	22 897 652,90
Övriga ansvar	79 174 745,62	79 254 080,56
Övrigt ansvar, av vilket det oanvända beloppet av limiten på checkkontot	61 234 377,50	47 694 443,99
Avtalsansvar sammanlagt	105 447 148,61	109 429 041,38
Derivatavtal Vasa stad	228 000 000,00	232 000 000,00
Derivatavtal Vasa Elektriska	32 512 508,00	40 067 661,00
Derivatavtal Pikipruukki	16 605 126,00	17 495 474,00
Derivatavtal Stationsgatan 43	1 258 125,00	1 299 375,00
Derivatavtal Stormossen	300 310,00	661 290,00
Derivatavtal Vaasa Parks Oy Ab	9 880 000,00	10 130 000,00
Derivatavtal SÖFUK	1 310 429,22	1 436 146,16
Derivatavtal Ki Oy Palosaaren Kampus Oy	10 620 833,00	11 390 278,00
Derivatavtal Kårkulla	0,00	111 920,36
Derivatavtal VSHP	3 821 716,79	4 923 304,62

Råvaruderivat

Elderivat

För att skydda försäljningen och inköpet av el bedriver Vasa Elektriska handel med elderivati i enlighet med den godkända riskpolicyn och de godkända riskgränserna. De icke-realiserade värdeförändringarna i poster som omfattas av säkringsredovisning bokförs i fonden för verkligt värde i det egna kapitalet. Icke-realiserade förluster av derivat som står utanför säkringsredovisningen bokförs enligt resultatpåverkan.

Forwards GWh	185,00	166,10
Futures GWh	5 342,90	5 422,40
Forwards, verkligt värde €	-1 076 000,00	285 000,00
Futures , verkligt värde €	18 095 000,00	-19 216 000,00
Verkligt värde, netto €	17 019 000,00	-18 931 000,00

19. SPECIFICATION AV DET EGNA KAPITALET

	2021	2020
Grundkapital 1.1.	191 910 065,82	191 910 065,82
Grundkapital 31.12.	191 910 065,82	191 910 065,82
Uppskrivningsfond 1.1.	138 120 166,18	138 165 517,32
Minskningar under räkenskapsperiodet	-4 535 022,54	431 353,30
Ökningar under räkenskapsperiodet	40 123 942,41	-476 704,44
Uppskrivningsfond 31.12.	173 709 086,05	138 120 166,18
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.	1 628 614,30	1 704 846,79
Överföringar från fonden	0,00	-76 232,49
Fondens kapital 31.12.	1 628 614,30	1 628 614,30
Övriga egna fonder	12 773 141,89	18 699 130,54
Överföringar till fonden	0,00	0,00
Överföringar från fonden	-2 486 464,16	-5 925 988,65
Fondens kapital 31.12.	10 286 677,73	12 773 141,89
Övriga egna fonder totalt 31.12.	19 563 473,85	22 049 938,01
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	200 453 624,81	159 200 557,05
Rättelse av fel från tidigare räkenskapsperioder	-622 823,47	1 798 747,08
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	199 830 801,34	160 999 304,13
Räkenskapsperiodens över-/underskott	17 184 670,55	39 454 320,68
Eget kapitalet totalt 31.12	602 198 097,61	552 533 794,82

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 20 st.	elektronisk arkivering
Kontantkassor 10 st.	kassaremsor/redovisningsblanketter

Affärsverkens inverkan på resultatet

	Resultaträkningar			Elimineringar och		Eliminerade resul-		Stadens re-
	Staden	Affärsver-	lcke elimi-	Staden	Affärs-	taträkningar	Affärsver-	sultaträk-
		ken	nerad tot.		verken	Staden	ken	ning i bok-
								slutet
Verksamhetsintäkter								
Försäljningsintäkter	51 692	37 691	89 383 1)	-24 647	-5 966	27 045	31 725	58 770
Avgiftsintäkter	23 509	90	23 599 1)	-33	0	23 477	90	23 567
Understöd och bidrag	25 036	440	25 475 1)	-3 546	0	21 489	440	21 929
Hyresintäkter	16 176	47 589	63 765 1)	-1 941	-45 148	14 234	2 441	16 675
Övriga verksamhetsintäkter	5 868	378	6 246 1)	-1 051	-621	4 818	-243	4 575
Tillverkning för eget bruk	0	531	531 1)	0	0	0	531	531
Verksamhetskostnader								
Personalkostnader								
Löner och arvoden	-170 963	-14 427	-185 390			-170 963	-14 427	-185 390
Lönebikostnader								
Pensionskostnader	-36 951	-2 921	-39 873			-36 951	-2 921	-39 873
Övriga lönebikostnader	-6 204	-553	-6 756			-6 204	-553	-6 756
Köp av service	-248 003	-15 937	-263 939 1)	29 145	2 231	-218 858	-13 706	-232 564
Material, förnödenheter och varor	-19 513	-9 852	-29 365 1)	120	255	-19 393	-9 597	-28 990
Understöd	-32 043	-145	-32 188 1)	3 667		-28 376	-145	-28 521
Hyrer	-50 671	-6 530	-57 200 1)	45 715	1 329	-4 956	-5 201	-10 157
Övriga verksamhetskostnader	-2 788	-402	-3 190 1)	438	53	-2 350	-348	-2 698
Verksamhetsbidrag	-444 855	35 953	-408 902			-396 987	-11 915	-408 902
Skatteinkomster	314 472	0	314 472			314 472	0	314 472
Statsandelar	134 085	0	134 085			134 085	0	134 085
Finansiella intäkter och kostnader								
Ränteintäkter	705	0	705			705	0	705
Övriga finansiella intäkter	33 746	10	33 756 2)	-21 045		12 702	10	12 712
Räntekostnader	-805	-9	-814			-805	-9	-814
Övriga finansiella kostnader	-2 305	-21 045	-23 349 2)		21 045	-2 305	0	-2 305
Årsbidrag	35 043	14 910	49 953			61 866	-11 913	49 953
Avskrivningar och nedskrivningar								
Avskrivningar enligt plan	-15 972	-14 318	-30 290			-15 972	-14 318	-30 290
Nedskrivningar	-458	-1 273	-1 731			-458	-1 273	-1 731
Extraordinära poster								
Extraordinära kostnader	0	0	0			0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	18 613	-681	17 932			45 436	-27 504	17 932
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	315	0	315			315	0	315
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-10 200	0	-10 200			-10 200	0	-10 200
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	0	0	0			0	0	0
Räkenskapsperiodens över-/underskott	8 729	-681	8 047			35 551	-27 504	8 047

- 1) Eliminering av interna inköp och försäljningar 82 953
2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital 21 045

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	35 043	14 929	49 972 1)	26 823	-26 823	61 866	-11 893	49 972
Extraordinära intäkter	0	0	0			0	0	0
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-2 969	0	-2 969			-2 969	0	-2 969
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	3	0	3			3	0	3
Ökning/minskning i avsättningar	-271	0	-271			-271	0	-271
Korrektivposter till internt fillförda medel	0	0	0			0	0	0
Verksamheten totalt	31 807	14 929	46 736			58 629	-11 893	46 736
Kassaflödet för investeringarnas del								
Investeringsutgifter	-37 395	-25 024	-62 419			-37 395	-25 024	-62 419
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2 506	2 204	4 710			2 506	2 204	4 710
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	4 194	367	4 561			4 194	367	4 561
Investeringar totalt	-30 696	-22 453	-53 148			-30 696	-22 453	-53 148
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1 111	-7 524	-6 412			27 934	-34 346	-6 412
Kassaflödet för finansieringens del								
Förändringar i utlåningen								
Ökning av utlåningen	-1 821	-29	-1 850			-1 821	-29	-1 850
Minskning av utlåningen	679	0	679			679	0	679
Förändringar i utlåning totalt	-1 142	-29	-1 171			-1 142	-29	-1 171
Förändringar i lånebeståndet								
Ökning av långfristiga lån	20 000	0	20 000			20 000	0	20 000
Minskning av lånfristiga lån	-48 390	-12	-48 402			-48 390	-12	-48 402
Förändringar i kortfristiga lån	47 939	0	47 939 2)	3 512		51 452	0	51 452
Förändringar i lånebeståndet totalt	19 549	-12	19 538			23 062	-12	23 050
Förändringar i eget kapital	1 130	0	1 130			1 130	0	1 130
Övriga förändringar i likviditeten								
Förändringar i förvaldade medel och förvaltad kapital	-2 772	0	-2 772			-2 772	0	-2 772
Förändringar i omsättningstillgångar	-38	6	-33			-38	6	-33
Förändring av fordringar	-16 817	6 570	-10 247 2)	3 383	-1 247	-13 433	5 323	-8 110
Förändring av räntefria skulder	-4 613	989	-3 625 2)	79	-5 727	-4 535	-4 739	-9 273
Övriga förändringar i likviditeten	-24 241	7 564	-16 677			-20 779	590	-20 189
Kassaflödet för finansieringens del	-4 703	7 524	2 820			2 271	549	2 820
Förändring av likvida medel	-3 592	0	-3 592			30 205	-33 797	-3 592
Förändring av likvida medel								
Likvida medel 31.12.	3 732	0	3 732			3 732	0	3 732
Likvida medel 1.1.	7 324	0	7 324			7 324	0	7 324
Förändring	-3 592	0	-3 592			-3 592	0	-3 592

1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter

28 023

2) Eliminering av förbindelsekonto

7 605

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	28 567	195	28 761			28 567	195	28 761
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	0			0	0	0
	28 567	195	28 761			28 567	195	28 761
II Materiella tillgångar								
Mark- och vattenområden	60 346	117	60 462			60 346	117	60 462
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	166 597	0	166 597			166 597	0	166 597
Byggnader	13 344	173 646	186 990			13 344	173 646	186 990
Fasta konstruktioner och anordningar	82 177	33 695	115 871			82 177	33 695	115 871
Maskiner och inventarier	8 089	5 369	13 458			8 089	5 369	13 458
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	6 874	16 455	23 329			6 874	16 455	23 329
	337 426	229 281	566 708			337 426	229 281	566 708
III Placeringar								
Aktier och andelar	318 146	1 809	319 955 1)	-189 632		128 514	1 809	130 323
Uppskrivningar av aktier och andelar	0	0	0			0	0	0
Övriga lånefordringar	15 764	0	15 764			15 764	0	15 764
Övriga fordringar	425	1 906	2 331 3)			425	1 789	2 214
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	0			0	0	0
	334 334	3 715	338 050			144 702	3 599	148 301
B FÖRVALTADE MEDEL								
Statens uppdrag	0	0	0			0	0	0
Donationsfondernas särskilda täckning	30 837	0	30 837			30 837	0	30 837
Övriga förvaltade medel	377	0	377			377	0	377
	31 214	0	31 214			31 214	0	31 214
C RÖRLIGA AKTIVA								
I Omsättningstillgångar								
Material och förnödenheter	1 040	251	1 291			1 040	251	1 291
Varor under tillverkning	505	0	505			505	0	505
Färdiga produkter	5	0	5			5	0	5
Övriga omsättningstillgångar	0	0	0			0	0	0
	1 551	251	1 801			1 551	251	1 801
II Fordringar								
Långfristiga fordringar								
Kundfordringar	0	0	0			0	0	0
Lånefordringar	5 000	0	5 000			5 000	0	5 000
Övriga fordringar	29	0	29			29	0	29
Resultatregleringar	1 717	0	1 717			1 717	0	1 717
Kortfristiga fordringar								
Kundfordringar	9 270	5 152	14 422			9 270	5 152	14 422
Lånefordringar	3 260	0	3 260			3 260	0	3 260
Övriga fordringar	26 431	3 652	30 083 2)			13 662	1 762	15 424
Resultatregleringar	5 095	490	5 585 2)	0		5 095	490	5 585
	50 803	9 294	60 097			38 034	7 404	45 438
III Finansiella värdepapper								
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0	0	0			0	0	0
Masskuldebrevsfordringar	0	0	0			0	0	0
	0	0	0			0	0	0
IV Kassa och banktillgodohavanden	3 732	0	3 732			3 732	0	3 732
AKTIVA TOTALT	787 626	242 736	1 030 363			585 225	240 730	825 955

PASSIVA**A EGET KAPITAL**

I Grundkapital	191 910	189 632	381 543 1)	-189 632	191 910	0	191 910
III Uppskrivningsfond	170 130	0	170 130		170 130	0	170 130
IV Övriga egna fonder	8 554	0	8 554		8 554	0	8 554
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-26 561	27 739	1 178		-26 561	27 739	1 178
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	8 729	-681	8 047		8 729	-681	8 047
	<u>352 763</u>	<u>216 690</u>	<u>569 452</u>		<u>352 763</u>	<u>27 057</u>	<u>379 820</u>

B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER

Avskrivningsdifferens	2 425	0	2 425		2 425	0	2 425
Reserver	15 700	0	15 700		15 700	0	15 700
	<u>18 125</u>	<u>0</u>	<u>18 125</u>		<u>18 125</u>	<u>0</u>	<u>18 125</u>

C AVSÄTTNINGAR

Avsättningar för pensioner	99	0	99		99	0	99
Övriga avsättningar	2 177	0	2 177		2 177	0	2 177
	<u>2 277</u>	<u>0</u>	<u>2 277</u>		<u>2 277</u>	<u>0</u>	<u>2 277</u>

D FÖRVALTAT KAPITAL

Statens uppdrag	2 076	0	2 076		2 076	0	2 076
Donationsfondernas kapital	30 864	0	30 864		30 864	0	30 864
Övrigt förvaltad kapital	491	0	491		491	0	491
	<u>33 431</u>	<u>0</u>	<u>33 431</u>		<u>33 431</u>	<u>0</u>	<u>33 431</u>

E FRÄMMANDE KAPITAL

I Långfristigt							
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	228 095	1 459	229 554		228 095	1 459	229 554
Lån från offentliga samfund	0	383	383		0	0	0
Erhållna förskott	3 817	0	3 817		3 817	0	3 817
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 266	2 745	4 011 3)	-79	0	1 187	2 745
	<u>233 178</u>	<u>4 587</u>	<u>237 765</u>		<u>233 100</u>	<u>4 204</u>	<u>237 304</u>
II Kortfristigt							
Masskuldebrevlån	40 000	0	40 000		40 000	0	40 000
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	32 390	12	32 402		32 390	12	32 402
Lån från offentliga samfund	1 890	0	1 890 2)	-1 890	0	0	0
Lån från övriga kreditgivare	1 902	0	1 902		1 902	0	1 902
Erhållna förskott	5 683	9	5 692		5 683	9	5 692
Skulder till leverantörer	27 202	4 911	32 113		27 202	4 911	32 113
Övriga skulder	8 153	13 477	21 630 2)	-12 424	8 153	1 053	9 206
Resultatregleringar	30 633	3 050	33 684		30 633	3 050	33 684
	<u>147 853</u>	<u>21 460</u>	<u>169 313</u>		<u>145 963</u>	<u>9 035</u>	<u>154 998</u>

PASSIVA TOTALT

	<u>787 626</u>	<u>242 736</u>	<u>1 030 363</u>		<u>785 658</u>	<u>40 297</u>	<u>825 955</u>
--	----------------	----------------	------------------	--	----------------	---------------	----------------

1) Eliminering av grundkapitalsinvetering

189 632

2) Eliminering av förbindelsekonto

14 659

3) Eliminering av anslutningsavgifter

117



Affärsverket Österbottens räddningsverk BOKSLUT 2021

Direktionen för affärsverket Österbottens räddningsverk
Bilaga: 23.3.2022 / § 4



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Räddningsdirektörens översikt	2
Förvaltning	3
Verksamhetsidé	3
Österbottens räddningsverks organisation	3
Direktionen för affärsverket Österbottens räddningsverk	3
Personal och verksamhetsutrymmen	4
Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin	4
Räkenskapsperiodens resultatbildning	5
Finansiering av verksamheten	6
Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation	7
Balansräkningen	8
Räkenskapsperiodens resultat	8
Utfallsjämförelser	9
Verksamhetsmål som är bindande i förhållande till fullmäktige	9
Resultatområde: Räddningsväsende	9
Resultatområde: Prehospital akutsjukvård	16
Förverkligande av investeringarna	18
Bokslutskalkyler	19
Bokslutsnoter 1–12	23
Underskrifter	28

Pärmbild: Övning i Vasa oljehamn i oktober 2021.
Bild s. 2: Den stora skogsbranden i Kalajoki sommaren 2021.



Medlemskommuner:

Kaskö stad
Korsnäs kommun
Kristinestads stad
Laihela kommun
Malax kommun
Korsholms kommun
Närpes stad
Pedersöre kommun
Nykarleby stad
Vasa stad
Vörå kommun



AFFÄRSVERKET ÖSTERBOTTENS RÄDDNINGSVÄRK 2021

1. Räddningsdirektörens översikt

Det senaste året var något vi inte upplevt tidigare gällande gemensamma forskningsprojekt och utvecklingsprojekt för beredningen av det lokala räddningsväsendet. Nästan 25 projekt färdigställdes i december. Målet med projekten är att främja reformen av räddningsväsendet på välfärdsområdena.

Inverkningarna av corona böljade fram och tillbaka, vilket redan för andra året märktes i verksamheten. Restriktioner och rekommendationer var vardag inom räddningsverket. Inverkningarna blev mindre än förväntat på grund av personalens goda inställning och med anvisningar. Frånvaron var måttfull jämfört med tiden före corona. Den riksomfattande diskussionen färgades av negativa uttalanden om osakligt bemötande och trakasserier som man upplevt inom räddningsväsendet. På grund av frågans allvarighet grundades en arbetsgrupp i räddningsverket för att följa upp och förebygga fenomenet på områdets stationer.

Antalet räddningsuppdrag fortsätter att minska, en minskning på nästan en femtedel jämfört med medeltalet för de 4 senaste åren. Minskningen av första insatsen-uppdrag utjämnades till nivån år 2020, vilket har sin förklaring i coronaanvisningarna. Aktionsberedskapstiderna är på en god nivå. Medianen för aktionsberedskapstiden för första enheten på plats var 7:46 (år 2020 7:42). Medianen för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid var 12:20 (år 2020 11:51). Uppdrag som klassas som brådskande var 46 st. mindre jämfört med år 2020. Trots osäkerheten med finansieringen av oljebekämpningen kunde vi anskaffa två av tre E/D-klassens båtar enligt förhandsbeslutet och ibruktagandet har gått som förväntat.

Personalen inom förebyggande av olyckor håller på att stabiliseras och trots en liten personalomsättning syns arbetets inverkan i en minskning av byggnadsbränder och risk för byggnadsbränder. I tillsynsverksamheten lyckades man med korrigeringssteget trots covid-19-restriktionerna. Tillsynen i företag och inrättningar steg till 90 % av det planerade målet. Jourhavande brandinspektören har blivit en etablerad fungerande kundservice. Områdesbegränsningarna i anslutning till fyrverkeripjäser uppdaterades och Kemi-digi har tagits i bruk.

Begäran om utlåtande för lagstiftningen som gäller välfärdsområdet fastställdes i juni. När lagen trädde i kraft i början av juli bildades ett förberedande organ och en politisk uppföljningsgrupp. Beredningen av välfärdsområdet 2023 fördes såvligt framåt, eftersom beredningen av välfärdssamkommunen som inledde sin verksamhet i början av 2022 tog all uppmärksamhet. Överföringen av personalen inom prehospitäl akutsjukvården till välfärdssamkommunen lyckades bra. Avtalet som gäller prehospitäl akutsjukvården uppdaterades och innehållet avgränsades till att gälla användningen av räddningspersonal, första insatsen och samarbete om lokaler.

Räddningsverkets bokslut visar ett underskott. Kommunernas betalningsandel för räddningsväsendet var 76,59 €/invånare.

Tero Mäki
räddningsdirektör

2. Förvaltning

2.1. Verksamhetsidé

Österbottens räddningsverk sköter om förebyggandet av olyckor och räddningsverksamheten på området med målet 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 god säkerhetskultur inom Österbotten, där var och en tar ansvar för verksamhetsomgivningens säkerhet och förebygger olyckor med hjälp av samhällets stödnätverk.

2.3. Österbottens räddningsverks organisation

Österbottens räddningsverks medlemskommuner har i ett samarbetsavtal från år 2004 kommit överens om att sköta de lagstadgade uppgifterna inom räddningsverksamheten och oljebekämpningen som är på kommunernas ansvar. Enligt ett avtal som ingåtts med Vasa sjukvårdsdistrikt har räddningsverket skött den prehospitla akutsjukvården på hela området 2021, förutom i Pedersöre kommun. Därutöver har räddningsverket ingått ett avtal om att producera första insatsen-tjänsten.

Räddningsverkets verksamhet är uppdelat i fyra resultatområden: räddningsväsendet, oljebekämpningen, den avgiftsbelagda serviceverksamheten och den prehospitla akutsjukvården. Räddningsverkets område är indelat i två verksamhetsområden och gemensamma funktioner:

- Verksamhetsområde 1: Laihela, Korsholm och Vasa,
- Verksamhetsområde 2: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Korsnäs, Kristinestad, Malax, Närpes samt brandkårerna i Korsholm, Solf och Helsingby.
- Gemensamma funktioner: bl.a. direktionen, personal- och ekonomiförvaltningen och upphandlingar och service.

2.4. Direktionen för affärsverket Österbottens räddningsverk

Inom Vasa stads organisation är affärsverket Österbottens räddningsverk placerat inom stadens centralförvaltning, under stadsdirektör Tomas Häyry. År 2021 sammanträdde räddningsverkets direktion 5 gånger och behandlade 24 ärenden. Efter kommunalvalet bildades en ny direktion som inledde sin verksamhet med en introduktionssammankomst 27.10. May-Gret Axell från Vasa var direktionens ordförande och Hannele Viianen från Laihela var vice ordförande från början av året till september. Stadsstyrelsens representant var Johan Kullas med Lars-Erik Wägar som ersättare. Räddningsdirektör Tero Mäki har varit föredragande samt Peter Dahlström och Mira Kuusisto som sekreterare. I början av oktober bildades en ny direktion med Ville Hämäläinen från Vasa som ordförande och Jussi Säilä från Laihela som vice ordförande. Martin Norrgård är stadsstyrelsens representant.

Direktionens medlemmar från januari till september:

Kommun	Ordinarie ledamot	Ersättare
Pedersöre:	Joakim Lasén	Christine Sten
Nykarleby:	Gunnar Backlund	Marlene Lindgren
Vörå:	Karita Ohlis	Sigfrid Hannus
Vasa:	May-Gret Axell, ordf	Ville Jussila
	Karita Blom	Marko Kuusilehto
	Juha Dahlbo	Leena Tulimaa
	Dick Jungerstam	Ulla Salmenheimo-West
Laihela:	Hannele Viianen, vordf	Samuli Vainionpää

Korsholm:	Rolf Sund	Alf-Martin Haagensen
Kaskö:	Meri Markkanen	Kirsi Mertala
Malax:	Carola Bengs-Lattunen	Sture Skinnar
Korsnäs:	Lars-Erik Nylund	Katarina Holmkvist
Närpes:	Anette Snickars	Kenneth Högbäck
Kristinestad:	Nicklas Pärus	Sebastian Ingves

Direktionens medlemmar från oktober till december:

Kommun	Ordinarie ledamot	Ersättare
Pedersöre:	Joakim Lasén	Christine Sten
Nykarleby:	Elli Flén	Tobias Wik
Vörå:	Karita Ohlis	Sigfrid Hannus
Vasa:	Ville Hämmäläinen, ordf	Jarmo Salo
	Karita Blom	Marko Kuusilehto
	Heidi Svartsjö	Aija Ström
	Juha Dahlbo	Leena Tulimaa
Laihela:	Jussi Säilä, vordf	Hannele Viianen
Korsholm:	Rolf Sund	Emma Dahl
Kaskö:	Jarmo Tarkka	Daniel Lehtonen
Malax:	Carola Bengs-Lattunen	Sture Skinnar
Korsnäs:	Lars-Erik Nylund	Katarina Holmkvist
Närpes:	Kenneth Högbäck	Anette Snickars
Kristinestad:	Stina Lähteenmäki	Nicklas Pärus

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	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Personalfrågor i anslutning till landskapsförberedelserna (bl.a. samarbetsförhandlingar).	Enligt landskapsförberedelsens tidtabell.
	Uppdatering av avtal som hänför sig till avtalspersonalen och brandkärsavtalen.	Arbetet fortsätter år 2022.
	Uppdatering av avtalspersonalens företagshälsovårdsavtal.	Hänför sig till förnyandet av brandkärsavtal. Arbetet fortsätter år 2022.

Personaltabellen finns i bilagan, under punkt 11.

2.6. Verksamhetsutrymmen

Räddningsverket hyr sina lokaler av kommunerna samt dessutom av en del privata hyresvärdar. I slutet av året var antalet hyresobjekt 54 st. vars sammanlagda yta var cirka 19 400 m². En del av dessa är förråd, närmast för oljebekämpningen. I Vörå färdigställdes en ny brandstation i början av 2021.

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

Storkyro kommun överfördes till Södra Österbotten vid årsskiftet 2020-2021 och bytte samtidigt räddningsverk. Således hör endast 11 kommuner till Österbottens räddningsverk. Med en del av

Storkyro kommuns betalningsandelar har man även täckt kostnader för gemensamma funktioner, vilket nu skall finansieras på annat sätt. Framtiden för Oljeskyddsfonden är fortfarande osäker, men bokslutet har uppgjorts med antagandet att Oljeskyddsfonden ersätter oljebekämpningsverksamheten precis som tidigare. För prehospitla akutsjukvården har man förberett verksamheten för att överföras till Valfärdssamkommunen vid årsskiftet 2021-2022. Samtidigt har man förberett nya avtal för räddningspersonalens deltagande i prehospitla akutsjukvården och arrangemangen för första insatsen under 2022. Coronapandemin har fortsättningsvis präglat verksamheten och man har bland annat försökt säkerställa verksamheten genom att hålla stationerna stängda och undvika övningar. Coronapandemin har därför inte orsakat väldigt stora tilläggskostnader.

4. Räkenkapsperiodens resultatbildning

4.1. Räddningsverkets resultaträkning

		2021	2020
		1 000 €	1 000 €
Omsättning		18 800	17 830
Övriga rörelseintäkter		826	635
Understöd och bidrag från kommunen			0
Material och tjänster			
	Material, förnödenheter och varor	-1 347	-1 244
	Köp av tjänster	-2 660	-2 525
Personalkostnader			
	Löner och arvoden	-10 950	-10 535
	Pensionskostnader	-1 934	-1 854
	Övriga lönebikostnader	-420	-366
Avskrivningar och nedskrivningar			
	Avskrivningar enligt plan	-652	-678
Hyreskostnader		-1 840	-1 719
Övriga rörelsekostnader		-405	-180
Rörelseöverskott (-underskott)		-582	-636
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
Räkenkapsperiodens överskott (underskott)		-582	-636

4.2. Resultaträkningens nyckeltal

	2021	2020
Avkastning på placerat kapital, %	-9,30	-8,89
Avkastning på kommunens placerade medel	-9,30	-8,89
Vinst, %	-3,10	-3,57

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

Resultaträkningen anger hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka kostnaderna man haft för att producera tjänsterna. Inom räddningsväsendet utgör största delen av intäkterna kommunernas betalningsandelar och inom den prehospitala akutsjukvården samarbetsersättningen från Vasa sjukvårdsdistrikt. Räddningsverkets största kostnader utgörs av personal- och fastighetskostnader.

Räddningsverkets totala inkomster var 19 626 418,89 € (18 465 108,42 €) och ökade med 1 161 310,47 €, dvs 6,29 %. Kostnaderna var: -20 208 073,38 € (-19 101 420,62 €). Kostnaderna ökade med 1 106 652,76 €, dvs 5,79 %.

Räkenskapsperiodens resultat för affärsverket Österbottens räddningsverk (finansieringsintäkter och -kostnader medräknade) visade ett underskott på -581 654,49 € (636 312,20 €).

5. Finansiering av verksamheten

5.1. Räddningsverkets finansieringsberäkning

		2021	2020
		1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten			
	Rörelseöverskott (-underskott)	-581	-636
	Avskrivningar och nedskrivningar	652	678
	Finansiella intäkter och utgifter	0	0
	Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiv	0	64
	Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	0	-23
Kassaflödet för investeringarnas del			
	Investeringskostnader	-2217	-1 562
	Finansieringsandelar för finansieringskostnader	1795	919
	Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående ak	237	53
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde			
		-114	-507
Kassaflödet för finansieringens del			
Övriga förändringar i likviditeten			
	Förändring av fordringar på kommunen	-631	1 684
	Förändring i fordringar på övriga	577	-652
	Förändring av räntefria skulder till övriga	168	-525
Kassaflödet för finansieringens del			
		114	507
Förändring av likvida medel			
		0	0
Sambandskontots saldo			
	Saldo 31.12	1809	1 259
	Saldo 1.1	1259	2 944

5.2. Finansieringsberäkningens nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetens och investeringars ackumulerade kassaflöde de 5 senaste åren, €	-1 059 890,11	-954 458,42
Intern finansiering av investeringar, %	-16,82	6,53
Likviditet, dgr	32,00	23,00
Quick ratio	1,38	1,46
Current ratio	1,38	1,46

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 (dagar)

= $365 \text{ pv} * \text{Sambandskontots saldo} / \text{Kassabetalningar under räkenskapsperioden}$

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. Finansieringsberäkningens innehåll

I finansieringsberäkningen samlas affärsverkets alla penningkällor och användning av pengar under räkenskapsperioden. Finansieringsberäkningen beskriver transaktionernas inverkan på affärsverkets penningtillgångar. Affärsverkets penningtillgångar ingår i stadens tillgångar och de inbördes fordringarna/skuldena uppföljs via ett sambandskonto.

Inverkan av penningflödet för verksamheten och investeringarna på penningtillgångarna var cirka – 114 t € (–507 t €). Under räkenskapsperioden ökade sambandskontots saldo från 1 259 t € till 1 809 t €.

5.4. Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation under åren 2004–2021

Utvecklingen av den finansiella situationen ger en bild av hur inkomsterna räcker till för att täcka kostnaderna. Räddningsverksamheten hade ett finansiellt underskott under de första åren av det regionala räddningsverket. Detta underskott kunde täckas år 2010. Underskottet för den avgiftsbelagda serviceverksamheten kunde täckas år 2012. Överskottet på 2 290,15 € överfördes till räddningsväsendets resultat när ansvaret för den prehospitla akutsjukvården överfördes från kommunerna till sjukvårdsdistriktet i början av 2013. Den prehospitla akutsjukvården har från år 2013 utgjort ett eget resultatområde inom räddningsverket. Enligt samarbetsavtalet täcker sjukvårdsdistriktet den prehospitla akutsjukvårdens underskott.

Affärsverket Österbottens räddningsverks finansöverskott efter år 2021 är 480 740, 90 € (832 745,73 €) för räddningsväsendets resultatområde.

	Åren 2004 - 2012 sammanlagt	Ingående saldon 1.1.2013	2017	2018	2019	2020	2021	Kassa totalt 31.12.2021
Räddningsväsendet								
Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-)	984 425,44	986 715,59	544 071,90	-296 995,29	-623 771,24	-494 650,08	-560 001,95	1 344 088,16
Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-)	-166 953,45	-166 953,45	-301 175,27	54 942,54	91 015,94	-12 813,07	207 997,12	-863 347,26
Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen	817 471,99	819 762,14	242 896,63	-242 052,75	-532 755,30	-507 463,15	-352 004,83	480 740,90
Prehospital akutsjukvård								
Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-)	1 510 576,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-)	-1 508 285,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen	2 290,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Balansräkningen

6.1. Räddningsverkets balansräkning

AKTIVA		2021	2020	PASSIVA		2021	2020
		1000 €	1000 €			1000 €	1000 €
Materiella tillgångar				EGET KAPITAL			
	Byggnader	10	12		Grundkapital	220	220
	Fasta konstruktioner och anläggningar	7	8		Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder	6 617	7 252
	Maskiner och transportmedel	4 937	5 419		Räkenskapsperiodens över-/underskott	-582	-636
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	96	77			6 255	6 837
		5050	5 516				
Placeringar				FRÄMMANDE KAPITAL			
	Övriga fordringar	1	1		Kortfristigt		
		1	1		Erhållna förskott	0	31
					Leverantörsskulder	452	475
					Övriga skulder	447	421
					Resultatregleringar	2 256	2 059
RÖRLIGA AKTIVA						3155	2 986
Fordringar							
	Kortfristiga fordringar						
	Försäljningsfordringar	789	1 506		PASSIVA SAMMANLAGT	9 410	9 822
	Fordringar på kommunen	1 890	1 259				
	Övriga fordringar	1 196	1 515				
	Resultatregleringar	484	25				
		4 359	4 305				
AKTIVA SAMMANLAGT		9 410	9 822				

6.2. Balansräkningens nyckeltal

	2021	2020
Soliditetsgrad, %	66,47	69,57
Relativ skuldsättningsgrad, %	16,08	16,02
Akkumulerat överskott, 1 000 €	6 035	6 657

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättning, %

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

Akkumulerat överskott

= Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

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 cirka -466 t € (-130 t €) och "Fordringar" ökade med cirka 54 t € (-1033 t €). På balansräkningens passiva sida minskade "Eget kapital" med räkenskapsperiodens resultat, cirka -581 t € (-636 t €) och "Främmande kapital" ökade med ca 169 t € (-526 t €).

7. Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens underskott, -581 654,49 € (-636 312,20 €), överförs till kontot för räkenskapsperiodens över-/underskott under eget kapital i balansräkningen.

8. Utfallsjämförelser

8.1. Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige för år 2021

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Målets utfall
Ekonomisk, effektiv och regionalt optimal basservice.	Räddningsväsendet: Räddningsväsendets bindande nettoutgift i förhållande till fullmäktige är 11 095 400 € som inkluderar högst 630 000 € som bindande nettoutgift för investeringar. Nettoutgiften fördelas enligt invånarantalet 1.1.2021 till betalningsandelar mellan avtalskommunerna. Prehospital akutsjukvård: Verksamheten är självfinansierad, inkomsterna täcker verksamhetens utgifter och nettoinvesteringar.	Budgetens resultaträknings resultat var ett överskott på 74 200 €. Resultatet visar ett underskott på 437 108,24 €. Underskottet täcks med överskottet i balansräkningen. Sjukvårdsdistriktets betalningsandel ökade, bla med kostnaden för den nya dagambulansen, och var 4 483 925,48 €.
Personalen har goda förfaringssätt i förvaltningen och god ekonomisk kunskap.	Personalen har goda förfaringssätt i förvaltningen och god ekonomisk kunskap.	Det finns inga outredda besvär eller stämningar. Utmaningarna med beredskaperna är aktuella.

Österbottens räddningsverk	Ursprunglig budget, €	Ändrad budget, €	Bokslut, €
Räddningsväsendet			
Kommunandelar	11 095 400	11 095 400	11 095 400
Ersättning för grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	580 000	580 000	70 039,71
Investeringar netto	-580 000	-580 000	-422 002,88
Prehospital akutsjukvård			
Ersättning för grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	0	0	1,51
Investeringar netto	0	0	0

8.2. Resultatområde räddningsväsendet: Räddningsverksamheten, bekämpning av oljeskador och första insatsen-verksamheten

Enligt räddningslagen (379/2011) ansvarar kommunerna för räddningsväsendet i samverkan inom räddningsområdena (*det lokala räddningsväsendet*) såsom det föreskrivs i 4 § i lagen om bildande av räddningsområden (1214/2001).

Räddningsverket ska inom sitt område sörja för:

- 1) Den styrning, rådgivning och säkerhetskommunikation inom räddningsväsendet som syftar till att förebygga eldsvådor och andra olyckor och ha beredskap att avvärja olyckor samt till ändamålsenlig verksamhet i olyckssituationer och tillbud och när följderna av olyckor begränsas,
- 2) räddningsväsendets tillsynsuppgifter,
- 3) varning av befolkningen i faro- och olyckssituationer och de larmsystem som behövs för detta,
- 4) uppgifter som hör till räddningsverksamheten.

Utöver det som föreskrivs ovan ska räddningsverket:

- 1) Kunna handha uppgifter i anknytning till den prehospitla akutsjukvården, om det lokala räddningsväsendet och en samkommun för ett sjukvårdsdistrikt i enlighet med 39 § 2 mom. i hälso- och sjukvårdslagen (1326/2010) kommit överens om att ordna denna vård i samarbete,
- 2) stödja beredskapsplaneringen i en kommun som hör till räddningsområdet, om detta har överenskommits med kommunen,
- 3) sköta oljebekämpning och även andra uppgifter som ålagts det lokala räddningsväsendet i någon annan lag.

Närmare bestämmelser om det lokala räddningsväsendets och räddningsverkets uppgifter får utfärdas genom förordning av statsrådet.

Österbottens räddningsverk upprätthåller räddningsväsendets tjänster i Österbotten.
Räddningsverkets medlemskommuner: Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Korsholm, Vasa, Laihela, Malax, Korsnäs, Närpes, Kaskö och Kristinestad.

8.2.1. Österbottens räddningsverks betalningsandelar år 2021

Räddningsverket verkar i enlighet med ett samarbetsavtal i Vasa stads organisation som ett bokföringsmässigt avskilt affärsverk som finansieras med skattemedel. Avtalskommunerna betalar räddningsväsendets kostnader enligt betalningsandelar som grundar sig på invånarantalet. Betalningsandelen omfattar även investeringar. Räddningsverket får om lagstiftningen tillåter skaffa andra inkomster genom produktion av tjänster och försäljning som är lämpliga för verksamheten. Affärsverket Österbottens räddningsverks direktion gör upp förslag till räddningsverkets budget och kommunernas betalningsandelar, som sedan fastställs av Vasa stadsfullmäktige.

Betalningsandelen för räddningsväsendets medlemskommuner år 2021 var enligt budgeten: 11 095 400 €. Betalningsandelarna fördelas mellan medlemskommunerna i förhållande till invånarantalet året före budgetåret (1.1.2020). Enligt budgeten för 2021 var betalningsandelen 76,59 €/invånare när områdets invånarantal var 144 870.

	Asukkaita/Invånare			
2020 - Kuntaosuus / Kommunandel:	149667	74,13 €/as	11 095 400 €	
Muutos / Förändring	-4797	2,46	0 €	0,0 %
2021 - Kuntaosuus / Kommunandel:	144870	76,59 €/as	11 095 400 €	

Kunta	Kommun	Asukasluku* Invånarantal*	Osuus % :ssa Andel i %	Osuus Andel	/asukas / inv.
Kaskinen	Kaskö	1 246	0,86008 %	95 429,32	76,59 €
Mustasaari	Korsholm	19 448	13,42445 %	1 489 496,43	76,59 €
Korsnäs	Korsnäs	2 077	1,43370 %	159 074,75	76,59 €
Kristiinankaupunki	Kristinestad	6 486	4,47712 %	496 754,37	76,59 €
Laihia	Laihela	8 017	5,53393 %	614 011,67	76,59 €
Maalahti	Malax	5 475	3,77925 %	419 322,90	76,59 €
Uusikaarlepyy	Nykarleby	7 464	5,15220 %	571 657,20	76,59 €
Närpiö	Närpes	9 479	6,54311 %	725 984,23	76,59 €
Pedersöre	Pedersöre	11 081	7,64893 %	848 679,38	76,59 €
Vaasa	Vasa	67 636	46,68737 %	5 180 150,45	76,59 €
Vöyri	Vörå	6 461	4,45986 %	494 839,31	76,59 €
		144 870	100,00000 %	11 095 400,00	76,59 €
		Asukasluku / Invånarantal * = 1.1.2020		5 915 249,55	

8.2.2. 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 uppdateras årligen och 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	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Olyckornas antal och följder i förhållande till invånarantalet minskar.	Delvis förverkligad. Det totala antalet räddningsuppdrag var 13 % mindre år 2021 jämfört med medeltalet för de fem senaste åren (2016–2020). Det var emellertid endast 2 % färre byggnadsbränder. Omkomna i bränder 3 st. (2016–2020 sammanlagt 4).
	Tillsyns- ja säkerhetskommunikationsplanerna uppdateras.	Tillsynsplanen godkänd och skickad till RFV 12.1.2021. Säkerhetskommunikationsplanen godkänd 1.2.2021.
	Tillsynsåtgärder görs enligt tillsynsplanen.	Huvudsakligen förverkligad (90–99 %). Förverkligade tillsynsslag i procent framgår ur tabellen nedan. Utfallet av periodisk tillsyn i företag och inrättningar var bättre än medeltalet för de två senaste åren. Se punkt 8.2.2.2.
	Vi ökar vår kunskap i behandlingen av brandriskanmälningar.	Vi har behandlat 28 st. brandriskanmälningar med hjälp av en enhetlig process.
	Vi förbättrar kunskapen med planerade utbildningar för personalen som gör tillsyn.	Utbildning och inskolning för uppgiften har hållits. Kvalitetsbedömning om tillsynen i företag och inrättningar görs i början av 2022. Kvalitetsbedömning Q3 om tillsynen i bostadsbyggnader har gjorts 1.10.2021.
	Vi ser till god tillgång av styrning och rådgivning samt förbättrar enhetligheten för tjänsten med jourhavande brandinspektör.	Vi har behandlat 880 st. e-postmeddelanden. Kontakt via telefon 215 st. och 170 st. via chatten.
	Byggnadstillsynsarbetet effektiveras med enhetliga verksamhetsmodeller oberoende av förvaltningsgränser.	Ett pilotförsök har börjat på norra området 9.2.2021. Korsholm har lagts till pilotförsöket 15.9.2021. Vi har behandlat 64 st. krävande byggprojekt enligt den nya processen.
	Planläggningssamarbetet med kommunerna effektiveras med enhetliga verksamhetsmodeller oberoende av förvaltningsgränser.	Processen fungerar enligt anvisningarna. Planläggningsprojekt: 88 st.
	Tillsyn enligt kemikalielagstiftningen effektiveras med enhetliga verksamhetsmodeller oberoende av förvaltningsgränser.	Teamarbetet i processen har utvecklats. Kemi-digi har tagits i bruk som verktyg för räddningsmyndigheten.

8.2.2.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Verksamhetsmålen har huvudsakligen uppnåtts. En god utveckling för tillsynen är att antalet byggnadsbränder minskade jämfört med medeltalet de fem senaste åren (2 % mindre). Risker för byggnadsbränder var även 20 % mindre. Planerade periodiska brandsyner i företag och inrättningar förverkligades till 90 %.

År 2021 har vi gett 383 expertutlåtanden i anslutning till styrning av markbyggandet i kommunerna. I samband med ibruktage av större byggnader har vi gjort 83 särskilda brandsyner. Vi har gjort 11 brandsyner av allmänna tillställningar med betydande olycksrisk. Vi har bedömt 36 utredningar av utrymningssäkerheten för vårdinrättningar och motsvarande. Vi har gjort 98 inspektioner och beslut på basis av kemikalielagstiftningen. Sammanlagt gjordes 4 864 utföranden i anslutning till tillsyn och styrning år 2021.

Vi nådde 4 % av befolkningen med säkerhetskommunikationen. I stället för ett procentuellt mål använder vi en inriktning som är riskbaserad, har mer kvalitet och är behovsprövad (till målgrupperna). På grund av pandemin har räddningsverket inte kunnat ordna stora tillställningar år 2021.

Prestation, nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022
Utförda allmänna brandsyner i företag och inrättningar (%)	90	88	83	90	100
Utförda allmänna brandsyner i bostadshus (%)	70	69	100	99	100
Returnering av självbedömning av brandsäkerheten i småhus (%)	84	84	84	87	85

År	2019	2020	2021
Invånarantal	145 066	144 870	144 800
Antal tillställningar	207	128	113
Antal deltagare	15 426	7 367	5 380
Antal deltagare av invånarna (%)	11	5	4
Säkerhetskommunikationstillställningarnas längd (hh:mm)	214:27	109:31	131:41
Sammanlagd deltagartid i säkerhetskommunikationstillställningar (hh:mm)	3308105:42	806809:17	708456:20
Sammanlagd arbetstid för säkerhetskommunikationstillställningar (hh:mm)	1229:37	566:05	489:26
Personer som nåtts via sociala medier (Facebook, Instagram)		420 708	388 854
Växelverkan i sociala medier (Facebook, Instagram)		31 390	36 262

8.2.3. 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	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Vid brådskande räddningsuppdrag uppnår första enheten det mål om aktionsberedskapen som uppställts för riskrutan i fråga i minst 50 % procent av uppdragen. Dessutom ska räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppnås i minst 50 % av uppdragen.	Första enheten 90 % (91 %), median 7:46 (7:48) Räddningsverksamheten 91 % (92 %), median 12:20 (12:14)
	Räddningsverksamhetens resurser och beredskap är tillräckliga för dagliga uppdrag.	Corona har varit en utmaning för avtalsbrandkårernas veckoövningar. Man har försökt upprätthålla övningskvällar med styrkor enligt coronarestriktionerna och koncentrerat sig på lagstadgade övningar.
	Planerade ledningsarrangemang för räddningsverksamheten och beredskapen (storolycka/beredskapsplanering) ska grundas inom två timmar efter att första enheten har mottagit larmet.	Kartläggning av beredskapen påbörjad för avtalsbrandkårerna, arbetet pågår. För heltidspersonalen börjar det under våren 2022. Ibruktageandets av KEJO framflyttas. OKA2 avslutande seminarium hölls 2.6.2021, och ska därefter implementeras. Inga framsteg gällande brandstationernas reservkraft, vi har skaffat bränslecisterner som förbättrar hanteringen av kontinuiteten. Vi har uppdaterat flera åtgärdskort. Host Nation Support och räddningsverksamhetens samarbetsplaner har blivit färdiga. Extern räddningsplanen för Kaskö nästan klar, den externa räddningsplanen för oljehamnen preciseras efter övningen 7.10.
	Oljebekämpningen till havs upprätthålls på det sätt som räddningslagen förutsätter.	Ett seminarium har hållits tillsammans med samarbetssektorerna och planer har samordnats, ett fysiskt möte förverkligades inte för Österbottens räddningsverks del.

	Bekämpning av oljeskador och farliga ämnen på land.	Vi har inte påbörjat utvecklande av bekämpning av oljeskador och farliga ämnen på land. Nationell utmaning i finansieringen av oljebekämpningen.
--	---	--

8.2.3.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Det totala antalet räddningsuppdrag år 2021 var cirka 18 % mindre jämfört med medeltalet för de fyra föregående åren (2017–2020). Det var cirka 4 % färre byggnadsbränder jämfört med medeltalet för de fyra senaste åren. Antalet trafikmedelsbränder var cirka 32 % färre och antalet markbränder cirka 55 % färre jämfört med medeltalet för åren 2017–2020. Risker för byggnadsbränder var cirka 20 % och övriga bränder 25 % färre jämfört med medeltalet för de fyra (4) senaste åren. Det totala antalet räddningsuppdrag (inkl. första insatsen) var 583 färre än år 2020.

Aktionsberedskapstiderna är på god nivå. Medianen för aktionsberedskapstiden för första enheten på plats var 7:46 (år 2020 7:42). Medianen för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid var 12:20 (år 2020 11:51). Uppdrag som klassas som brådsakande var 46 st. färre jämfört med år 2020.

Prestation, nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BUDGET 2022
Räddningsuppdrag antal [st.]	3 171	3 000	2 973	2 390	3 130
Brådsakande uppdrag (inte första insatsen) [st.]	1 932	1 689	1 560	1 514	1 752
Målet för första enhetens aktionsberedskap uppfylldes [%]	91	90	93	90	50
Målet för räddningsverksamhetens aktionsberedskapstid uppfylldes [%]	93	92	91	91	50

8.2.4. Beredskap

8.2.4.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket sköter samordnandet av sina medlemskommuners beredskap för störningssituationer och undantagsförhållanden samt stöder dem i den föränderliga verksamhetsmiljön.

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Utvecklandet av evakueringsplanen fortsätter, som även omfattar säkerställande av tillfällig inkvartering vid dagliga olyckor.	Uppdateringsarbetet av evakueringsplanen börjar när ministeriets nya anvisning kan tas i bruk.
	Räddningsverkets beredskapsplan uppdateras.	Beredskapsplanen har planenligt uppdaterats före slutet av 2022.
	Upprätthållande och utvecklande av larmordningar för varning av befolkningen.	Arbetet har påbörjats, offert har begärts om VORO-styrning och tillsynsverktyg. Anskaffad under år 2021.

	Räddningsverket sköter samordnande och planering av medlemskommuners beredskap för störningssituationer och undantagsförhållanden.	VSS21 övning i oktober, vi gav stöd för kommunernas verksamhet i ledningscentralerna.
	Förbättrande av ICT/TITU – fältsystem och informationssäkerhet.	Förnyade tentamen i "Koulumaali" för både ordinarie och avtalsbrandkårister på finska och svenska. Brandstationernas fysiska brandsäkerhet förbättras kontinuerligt. Brandstationernas låsning och passagekontroll förbättras.

8.2.4.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Prestation, nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022
Utlåtanden för byggande av skyddsrum och planer (st.)	26	30	35	32	40
Idriftagningsgranskning av skyddsrum (st.)	22	28	32	13	35

8.2.5. Första insatsen-tjänster

8.2.5.1. Verksamhetsidé

Första insatsen-tjänster är en fast del av räddningsverkets säkerhetstjänst.

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Alla 25 nuvarande första insatsen-enheter bibehålls funktionsdugliga. Enhet i funktion i Kaskö under år 2021.	Antalet fungerande första insatsen-enheter är 24 st. Antalet larm har minskat kraftigt på grund av pandemin (–50 %), enligt VSVD:s anvisningar. Trenden under en längre tid har varit att första insatsen används mer sällan som en del av prehospitäl akutsjukvårdens larm. Situationen i Kaskö är fortfarande öppen på grund av pandemin. Inledande förberedelser för att grunda en enhet har pågått. Kurs ordnas av ÖRV och SPEK. Kursen förverkligas tidigast år 2022.

8.2.5.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Första insatsen-uppdragen ökade från år 2020 (282 st) och var 340 st. år 2021 (+17,1 %). Första insatsen-uppdragen har minskat kraftigt sedan år 2013 när den nuvarande organisationen påbörjade sin verksamhet. Antagandet är att antalet larm stabiliseras efter pandemin på lång sikt till 400–450 uppdrag per år. Arbetet med hälsovårdens nya nationella larmanvisning för första insatsen pågår i alla ERVA-specialupptagningsområden och anvisningen kommer att ytterligare begränsa alarmerandet av en första insatsen-enhet.

I Österbotten finns första insatsen-verksamhet i varje kommun förutom Kaskö. Det har pågått ansträngningar för att starta verksamheten i Kaskö tillsammans med staden och de lokala avtalsbrandkåristerna. Pandemin avbröt kursarrangemangen och flyttade fram det inledande skedet för att starta verksamheten. Arbetet har inte framskridit under pandemin och man har inte i Kaskö stad hittat personer som kan förbinda sig till verksamheten. Målet är att under kommande år utvärdera förutsättningarna för verksamheten på nytt.

I regel har prestationsförmågan för första insatsen varit tillräcklig, med beaktande av att verksamheten i stort grundar sig på frivillig verksamhet och inte på anställd personal. Tiderna för att nå patienten har totalt sett ökat från föregående år inom prehospitla akutsjukvården. På området finns ganska många första insatsen-enheter som har verkligen lite uppdrag på årsnivå. För en del av dessa enheter måste man överväga i framtiden om det är grundat att upprätthålla dem funktionsmässigt och ekonomiskt. Samtidigt måste man kartlägga nya möjligheter för första insatsen, till exempel på den nya brandstationens område i Liselund. Brandstationen kommer att vara belägen på en bra plats med beaktande av närområdets kommuner/byar. Första insatsen har fortfarande en central roll på landsbygden för att förkorta tiden för att nå en patient.

	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BG 2022
Första insatsen-verksamheten	575	517	282*	340	350

* = restriktionerna under pandemin minskade tydligt första insatsen-larmen.

8.2.6. Utfallet för räddningsväsendets resultatområde

Målet är att inkomsterna räcker till att förverkliga verksamheten i enlighet med den i servicenivåbeslutet uppställda nivån.

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsutgifter	-11 864 325,71	-11 585 800,00	0,00	-11 585 800,00	-12 482 736,76	-896 936,76
Verksamhetsinkomster	11 494 704,01	11 660 000,00	0,00	11 660 000,00	12 045 670,18	385 670,18
Verksamhetsbidrag	-369 621,70	74 200,00	0,00	74 200,00	-437 066,58	-511 266,58

8.3. Resultatområde: Prehospitla akutsjukvården

8.3.1. Prehospitla akutsjukvården

8.3.1.1. Verksamhetsidé

Räddningsverket upprätthåller och utvecklar servicekonceptet för den prehospitla akutsjukvården kvalitativt, patientsäkert och kostnadseffektivt enligt VSVD:s servicenivåbeslut.

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2021	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Målet är att serviceproduktionen av prehospitla akutsjukvården fortsätter enligt avtal med Vasa sjukvårdsdistrikt och senare med Österbottens välfärdssamkommun som bildas. Risken för förändringen som skulle förverkligas under 2021 är på basis av nuvarande information emellertid sannolik.	Prehospitla akutsjukvården har i sin helhet överförs till Österbottens välfärdssamkommun 1.1.2022. Räddningsverkets och välfärdssamkommunens samverkan har förändrats till samarbete. Centrala samarbetsavtal har utarbetats och bland annat räddningspersonalen kan fortfarande delta i prehospitla akutsjukvård på basnivå.
	Funktionsmässiga och ekonomiska mål inklusive investeringar uppnås inom	Målet enligt servicenivån har inte uppfyllts i Vasa sjukvårdsdistrikt för A/B/C-uppdrag. Målet uppfylldes för D-uppdrag. A/B-uppdragen minskade

	räddningsverkets prehospitalkakutsjukvård. Investeringar: - 3 st. nya ambulanser som optionsanskaffning 335 300 € (moms 0 %). - Reservering för förnyande/förändrande av 15 st. vårdryggsäckar 15 000 € (moms 0 %). - Reservation för att förnya 1 st. defibrillator med monitor 20 000 € (moms 0 %). 3 st. nya patientbåar 15 000 € (moms 0 %).	en aning jämfört med föregående år och C/D-uppdragen däremot ökade. Målen för servicenivån är redan i utgångsläget stränga. Verksamheten och restriktioner som pandemin orsakat och nödcentralsystemet Erica har ökat utmaningarna. Samtidigt påverkades fördröjningarna av inskränkningar i första insatsen-verksamheten som pandemin orsakade. Försvagningen skedde särskilt för målet 50 %/90 % på den bebyggda landsbygden där första insatsen har den största rollen. I bosättningscentrum och övriga tätorter förbättrades eller försvagades situationen beroende på område. Antalet uppdrag för prehospitalkakutsjukvården ökade med 6 % jämfört med 2020. Samarbetsavtalet var i kraft till 31.12.2021 och beredningen för att överföra prehospitalkakutsjukvården var konstruktiv och intensiv. BS2021 var god med beaktande av genomförda åtgärder som ökade kostnaderna. Omsättningen ökade och var den största genom tiderna. Investeringarna förverkligades, 3 st. ambulanser överläts 01/2021. Multifunktionsbåar 3 st. levererats 02/2021, alla vård- och syreryggsäckar förnyade 10/2021. Största delen av anskaffningsverksamheten centraliserades till VSVD.
	Personalkostnaderna motsvarar ramarna för verksamheten och budgeten 2021. Den ordinarie personalens målinriktade antal var sammanlagt 101 personer (inkl. arbetsinsats av räddningspersonal och förmän). En eventuell ny dagambulans i Vasa ökar personalmängden.	Fem nya vakanser på basnivå har tillsatts på grund av den nya dagambulansen 3/2021. Personalkostnaderna är nöjaktigt i linje med budgeten. Det har uppstått en ökning av kostnaderna på grund av många frånvaron. ERP131 inledde verksamheten 1.3.2021.
	Vid eventuell förändring av prehospitalkakutsjukvårdens serviceproduktion under 2021 måste man minimera negativa funktionsmässiga och ekonomiska inverkaner för räddningsverket. Förändringen bör vara kontrollerad.	Förändringen och beredningen av prehospitalkakutsjukvården framskred i regel enligt planerat. Arbetsmängden har ökat kraftigt och det blev för bråttom med vissa centrala frågor. Fortlöpande information till personalen som en del av förändringsledningen verkställdes. För räddningsverkets del uppnådde vi nästa alla viktiga mål.

8.3.1.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Målet enligt servicenivån har inte uppfyllts i Vasa sjukvårdsdistrikt för A/B/C-uppdrag. Målet uppfylldes för D-uppdrag. A/B-uppdragen minskade en aning jämfört med föregående år och C/D-uppdragen däremot ökade. Målen för servicenivån är redan i utgångsläget stränga. Verksamheten och restriktioner som pandemin orsakat och nödcentralsystemet Erica har ökat utmaningarna, och ett ökande antal uppdrag har ökat utmaningarna. Samtidigt påverkades fördröjningarna av inskränkningar i första insatsen-verksamheten som pandemin orsakade. Försämringen skedde särskilt för målet 50 %/90 % på den bebyggda landsbygden där första insatsen har den största rollen och avstånden är långa. Å andra sidan finns det lite invånare på den bebyggda landsbygden och antalet uppdrag är färre, vilket leder till att fördröjningarna för att nå patienten får en alltför stor roll som helhet. I bösättningscentrum och övriga tätorter förbättrades eller försämrades situationen beroende på område.

Antalet uppdrag för prehospita akutsjukvården ökade med 6,1 % jämfört med 2020. I framtiden förväntas att servicebehovet kommer att öka ytterligare. Det beror bland annat på strategin att äldre människor förväntas bo hemma längre eller i en hemlik miljö med dålig demografi.

I prehospita akutsjukvården har kunskap och kvalitetssäkring alltid haft en central roll för att patientsäkerheten ska förverkligas. Trots restriktionerna som pandemin orsakade uppfylldes prehospita akutsjukvårdens utbildningsverksamhet och övningar bra. Vi hade paus med externa kompletteringsutbildningar. Delområdet har utvecklats enormt under de senaste åren tillsammans och under ledning av VSVD.

Dessvärre har det blivit svårare att få kvalitativ arbetskraft för prehospita akutsjukvårdens behov förutom sommarvikarier. Frånvaron har ökat på grund av corona och det har varit en utmaning att använda så kallade timbaserade arbetstagare. Det är brist på bra arbetskraft inom hela hälsovårdsbranschen. Positivt är ändå att det är ett stort antal sökande till stadigvarande arbetsförhållande.

	BS 2018*	BS 2019	BS 2020	BS 2021**
Prehospita akutsjukvården	15 497	15 989	16 000	21 443

* = År 2018 övergick uppdragsrapporteringen nationellt till HUS/SHM:s ansvar (övergår senare till THL). I rapporterna meddelas endast de brådskande förstavårdsuppdrag som alarmeras via Nödcentralen. T.ex. förflyttningstransporter mellan vårdinrättningar ingår inte i rapporten.

** = Antalet rapporterade uppdrag 2021 på hela VSVD:s område inkl. Jakobstad och Larsmo. År 2020 var antalet 20 207.

8.3.2. Utfallet för prehospita akutsjukvårdens resultatområde

Enligt samarbetsavtalet skall Vasa sjukvårdsdistrikt täcka nettokostnaden för verksamheten.

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Awikelse
Verksamhetsutgifter	-7 237 094,91	-6 996 500,00	0,00	-6 996 500,00	-7 725 294,96	-728 794,96
Verksamhetsinkomster	6 970 404,41	6 776 500,00	0,00	6 776 500,00	7 580 748,71	804 248,71
Verksamhetsbidrag	-266 690,50	-220 000,00	0,00	-220 000,00	-144 546,25	75 453,75

8.4. Förverkligande av investeringarna

Räddningsverksamheten				
Resultaträkning	Budget 2021	1-12/2021	Rest	Förv. % (100.0%)
Verksamhetens övriga intäkter	820 400,00	727 376,00	93 024,00	88,7%
Verksamhetens övriga kostnader	-1 400 400,00	-1 149 378,88	-251 021,12	82,1%
ÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)	-580 000,00	-422 002,88	-157 997,12	72,8%

Bokslutskalkyler

Affärsverket Österbottens räddningsverk

Hela verksamheten

		01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Omsättning			18 800 443,22		17 830 219,10
Övriga rörelseintäkter			825 975,67		634 889,32
Understöd och bidrag från kommunen			0,00		0,00
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-1 346 820,08			-1 243 836,64	
Köp av tjänster	-2 659 853,96		-4 006 674,04	-2 525 531,16	-3 769 367,80
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-10 950 725,29			-10 534 823,84	
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-1 933 802,00			-1 854 009,86	
Övriga lönebikostnader	-420 304,44		-13 304 831,73	-366 240,52	-12 755 074,22
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan			-651 652,54		-678 316,20
Värdeminskningar			0,00		0,00
Hyreskostnader			-1 840 266,66		-1 718 748,22
Övriga rörelsekostnader			-404 605,24		-179 816,01
Rörelseöverskott (-underskott)			-581 611,32		-636 214,03
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	0,00			0,00	
Övriga finansiella intäkter	0,00			0,00	
Till kommunen betalda räntekostnader	0,00			0,00	
Till övr. betalda räntekostnader	0,00			0,00	
Övriga finansiella kostnader	-43,17		-43,17	-98,17	-98,17
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)			-581 654,49		-636 312,20

Räddningsverksamheten, bekämpning av oljeskador och första insatsen-verksamheten

		01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Omsättning			11 327 871,46		10 965 451,92
Övriga rörelseintäkter			717 798,72		529 252,09
Understöd och bidrag från kommunen			0,00		0,00
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor	-1 005 388,79			-930 829,30	
Köp av tjänster	-2 174 576,19		-3 179 964,98	-2 076 652,45	-3 007 481,75
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-5 806 632,03			-5 718 033,64	
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-1 028 748,84			-1 005 404,65	
Övriga lönebikostnader	-222 854,41		-7 058 235,28	-197 965,00	-6 921 403,29
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan			-507 106,29		-504 971,62
Värdemins Värdeminskningar			0,00		0,00
Hyreskostnader			-1 355 352,51		-1 338 345,47
Övriga rörelsekostnader			-382 077,70		-92 032,41
Rörelseöverskott (-underskott)			-437 066,58		-369 530,53
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	0,00			0,00	
Övriga finansiella intäkter	0,00			0,00	
Till kommunen betalda räntekostnader	0,00			0,00	
Till övr. betalda räntekostnader	0,00			0,00	
Övriga finansiella kostnader	-41,66		-41,66	-91,17	-91,17
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)			-437 108,24		-369 621,70

Prehospital akutsjukvård

		01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Omsättning			7 472 571,76		6 864 767,18
Övriga rörelseintäkter			108 176,95		105 637,23
Understöd och bidrag från kommunen			0,00		0,00
Material och tjänster					
Material, förnödenheter och varor		-341 431,29		-313 007,34	
Köp av tjänster		-485 277,77	-826 709,06	-448 878,71	-761 886,05
Personalkostnader					
Löner och arvoden		-5 144 093,26		-4 816 790,20	
Lönebikostnader					
Pensionskostnader		-905 053,16		-848 605,21	
Övriga lönebikostnader		-197 450,03	-6 246 596,45	-168 275,52	-5 833 670,93
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan			-144 546,25		-173 344,58
Värdeminskningar			0,00		0,00
Hyseskostnader			-484 914,15		-380 402,75
Övriga rörelsekostnader			-22 527,54		-87 783,60
Rörelseöverskott (-underskott)			-144 544,74		-266 683,50
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter		0,00		0,00	
Övriga finansiella intäkter		0,00		0,00	
Till kommunen betalda räntekostnader		0,00		0,00	
Övriga finansiella kostnader		-1,51	-1,51	-7,00	-7,00
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)			-144 546,25		-266 690,50

Affärsverket Österbottens räddningsverk finansieringsräkning

		01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Kassaflödet i verksamheten					
Rörelseöverskott (-underskott)		-581 611,32		-636 214,03	
Avskrivningar och nedskrivningar		651 652,54		678 316,20	
Finansiella intäkter och utgifter		-43,17		-98,17	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva		0,00		64 373,27	
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva		0,00	69 998,05	-23 912,03	82 465,24
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringskostnader		-2 217 435,82		-1 562 086,17	
Finansieringsandelar för finansieringskostnader		1 795 433,29		919 273,10	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		237 349,51	-184 653,02	52 884,68	-589 928,39
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde			-114 654,97		-507 463,15
Kassaflödet för finansieringens del					
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändring av fordringar på kommunen		-630 965,63		1 685 901,47	
Förändring i fordringar på övriga		577 156,19		-652 870,43	
Förändring av räntefria skulder till övriga		168 464,41	114 654,97	-525 567,89	507 463,15
Kassaflödet för finansieringens del			114 654,97		507 463,15
Förändring av likvida medel			0,00		0,00
Sambandskontots saldo					
Saldo 31.12		1 890 013,99		1 259 048,36	
Saldo 1.1		1 259 048,36	630 965,63	2 944 949,83	-1 685 901,47

Affärsverket Österbottens räddningsverk resultaträkning

AKTIVA		2021	2020
A	BESTÅENDE AKTIVA		
II	Materiella tillgångar		
	Byggnader	9 833,09	12 291,37
	Fasta konstruktioner och anläggningar	6 598,18	8 247,73
	Maskiner och transportmedel	4 937 491,85	5 419 473,43
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	96 151,55	77 061,66
		5 050 074,67	5 517 074,19
III	Placeringar		
	Övriga fordringar	1 200,00	1 200,00
		1 200,00	1 200,00
C	RÖRLIGA AKTIVA		
II	Fordringar		
	Kortfristiga fordringar		
	Försäljningsfordringar	789 078,68	1 506 116,16
	Fordringar på kommunen	1 890 013,99	1 259 048,36
	Övriga fordringar	1 196 281,41	1 515 750,95
	Resultatregleringar	483 925,48	24 574,65
		4 359 299,56	4 305 490,12
AKTIVA SAMMANLAGT		9 410 574,23	9 823 764,31
PASSIVA		2021	2020
A	EGET KAPITAL		
I	Grundkapital	220 000,00	220 000,00
IV	Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder		
	Räddningsväsende	6 374 074,02	6 743 695,72
	Prehospital akutsjukvård	242 811,71	509 502,21
V	Räkenskapsperiodens över-/underskott		
	Räddningsväsende	-437 108,24	-369 621,70
	Prehospital akutsjukvård	-144 546,25	-266 690,50
		6 255 231,24	6 836 885,73
D	FRÄMMANDE KAPITAL		
II	Kortfristigt		
	Erhållna förskott	0	31 058,06
	Leverantörsskulder	451904,43	475 388,87
	Övriga skulder	447506,56	421 465,03
	Resultatregleringar	2255932	2 058 966,62
		3155342,99	2 986 878,58
PASSIVA SAMMANLAGT		9 410 574,23	9 823 764,31

1) Räddningsväsendets överskott är 5 936 965,78 €. Av detta är investeringarnas finansieringsandelar 6 703 881,75 €. Verksamhetens underskott i slutet av år 2021 är 766 915,97 €.

Bokslutsnoter

Noter som gäller uppgörande av bokslutet

1. Värderings- och periodiseringsgrunder samt -metoder

Värdering av bestående aktiva

Bestående aktiva har angetts i balansräkningen med finansieringsandelarna minskade från anskaffningsutgiften och enligt planerade avskrivningar. Avskrivningar enligt plan har räknats enligt på förhand utarbetad avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för planerade avskrivningar enligt avskrivningsplanen har presenterats i resultaträkningens noter. Anskaffningar under 10 000 euro har bokförts som årskostnader.

Finansieringsegendomens värdering

Fordringar har angetts i balansräkningen till nominellt värde eller till sannolikt värde mindre än det.

Resultaträkningens noter

2. Verksamhetsintäkter enligt verksamhetsområde

	2021	2020	2019	2018
Räddningsväsendet	11 461 360,34	11 044 493,62	10 919 705,67	11 366 849,87
Prehospitla akutsjukvården	7 580 748,71	6 970 404,41	6 934 003,34	6 617 067,43
Oljebekämpning	503 429,84	265 524,55	522 088,79	347 086,39
Trygghetstelefonverksamheten	0,00	116 835,84	227 770,00	271 988,04
Första insatsen-verksamheten	80 880,00	67 850,00	116 380,00	129 642,22
Verksamhetsintäkter sammanlagt	19 626 418,89	18 465 108,42	18 719 947,80	18 732 633,95

3. Utredning om grunderna för avskrivningar enligt planen

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. Förtroendepersonsavgifter till partier och partiföreningar

	2021	2020
Vaasan seudun vihreät		90,00
SDP Vaasan kunnallisjärjestö		230,00
Vasemmistoliitto	128,00	
Vasemmistoliitto Laihian yhd.		
Svenska folkpartiet samorganisation		431,25
Svenska folkpartiet i Österbotten	276,00	
Svenska folkpartiet N. Korsholm		
Kristillisdemokraatit Vaasa		
Keskusta Vaasan kunnallisjärj.		
Keskusta Laihian kunnallisjärj.		
Kokoomus Vaasa		112,50
Pro Vaasa	18,00	
Vaasan perussuomalaiset		112,50
Laihian perussuomalaiset		
Pohjanmaan kokoomus		
Sammanlagt	422,00	976,25

5. Bestående aktiva

Anläggningar bland bestående aktiva							
	Immateriella anläggningar		Materialla anläggningar				
	Immateriella rättigheter	Sammanlagt	Byggnader	Fasta byggnader och anläggningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och halvårdiga anskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	0,00	0,00	12 291,37	8 247,73	4 863 975,39	77 061,66	4 961 576,15
Ökningar under anskaffningsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 899,10	541 659,88	2 281 558,98
Finansieringsandelar under räk.per.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 336 986,46	-458 446,83	-1 795 433,29
Minskningar under räk.per.	0,00	0,00	0,00	0,00	318 148,53	0,00	318 148,53
Transporter mellan grupper	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-64 123,16	-64 123,16
Räkenskaperperiodens avskrivning	0,00	0,00	-2 458,28	-1 649,55	-647 544,71	0,00	-651 652,54
Värdenedsättningar och retur av dessa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	0,00	0,00	9 833,09	6 598,18	4 937 491,85	96 151,55	5 050 074,67
Värdeförhöjningar							
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	0,00	9 833,09	6 598,18	4 937 491,85	96 151,55	5 050 074,67

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 av rörliga aktiva av sammanslutningar inom samma koncern

	2021	2020
Fordringar från dotterbolag		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	400,00	0,00
Fordringar från samkommuner		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	737 693,18	1 266 553,46
Resultatregleringar	483 925,48	23 766,00

7. Resultatregleringar

	2021	2020
Kortfristiga		
Övriga resultatregleringar	483 925,48	24 574,65
	483 925,48	24 574,65

8. Eget kapital

	2021	2020
Grundkapital 1.1	220 000,00	220 000,00
Förändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12	220 000,00	220 000,00
Över-/Underskott från tidigare perioder 1.1	7 253 197,93	8 061 581,13
Minskning/Ökning under räkenskapsperioden	-636 312,20	-808 383,20
Över-/Underskott från tidigare perioder 31.12	6 616 885,73	7 253 197,93
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	636 312,20	808 383,20
Överföring till tidigare räkenskapsperioders över-/underskott	-636 312,20	-808 383,20
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-581 654,49	-636 312,20
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	-581 654,49	-636 312,20
Eget kapital sammanlagt	6 255 231,24	6 836 885,73

9. Skulder till bolag inom samma koncern

	2021	2020
Kontoskulder		
Dottersamfund	7 205,85	7 116,80
Samkommuner	0,00	111,60

10. Resultatregleringar

	2021	2020
Kortfristiga		
Semesterlönepreperiodiseringar	1 800 908,75	1 610 343,22
Personalbikostnader	193 451,96	193 346,40
Resultatregleringar/inköpsfakturer	0,00	0,00
Övriga resultatregleringar	261 571,29	255 277,00
	2 255 932,00	2 058 966,62

11. Personal

	2021	2020
Löner och arvoden	10 950 725,29	10 534 823,84
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	1 933 802,00	1 854 009,86
Övriga personalbikostnader	420 304,44	366 240,52
Totalt enligt resultaträkningen	13 304 831,73	12 755 074,22

Antal 31.12.2021	Ordinarie	Visstidsanställlda	Deltid/Bisyssla	Sammanlagt
Verksamhetsområde 1	Storkyro, Laihela, Korsholm och Vasa			
1.1.2021	77	0	90	167
förändringar	-2	2	-27	-27
31.12.2021	75	2	63	140
Verksamhetsområde 2	Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Kristinestad, Korsnäs, Malax och Närpes			
1.1.2021	32	0	428	460
förändringar	-6	5	23	22
31.12.2021	26	5	451	482
Prehospital akutsjukvård				
1.1.2021	90	1	0	91
förändringar	7	0	0	7
31.12.2021	97	1	0	98
Stödfunktionen				
1.1.2021	5	1	0	6
förändringar	0	0	0	0
31.12.2021	5	1	0	6
Sammanlagt 1.1.2021	204	2	518	724
förändringar	-1	7	-4	2
Sammanlagt 31.12.2021	203	9	514	726
Stödfunktion: utrustningsvård: 2, servicepersonal: 3 och lct-planerare: 1				
Personal i stödfunktion från koncernförvaltningen: 4 pers, och MicoBotnia: 1 pers				
				5
	Samt FBK:are		395	395
	Sammanlagt:		909	1126

Genomsnittligt personalantal under året	
- Räddningsverksamheten, inkl stödfunktionerna	113,7 pers
- Personal i bisyssla (avtalsbrandkårister), ca	10,2 pers
- Frivilliga brandkårsföreningars medlemmar (erhåller arvode), ca	16,6 pers
- Prehospital akutsjukvård	101,7 pers

Avtalsbrandkårister i bisyssla har arbetsavtal med räddningsverket. Frivilliga brandkårer (FBK) är med i verksamheten via avtal som ingåtts med en brandkårsförening. Det finns frivilliga brandkårsföreningar som räddningsverket har ingått ett brandkårsavtal med i Pedersöre (Esse och Purmo), Vörå, Kristinestad (Lappfjärd), Korsholm och Vasa. Räddningsverket har även ingått avtal med ABB:s fabriksbrandkår.

12. Behandlingen av dejoureringstolkningar

Nationellt behandlas frågan om räddningsverkens dejoureringar och tolkningen av dessa som arbetstid. För Österbottens räddningsverks del har man fyra fall som är under arbetsdomstolens behandling, och vilka antagligen avgörs under år 2022. Kraven för dessa fall är ca 700.000 €.

13. Använda räkenskapsböcker 2021

Tilinpäätös	nidottu	
Päiväkirja	sähköinen arkistointi	
Pääkirja	mikrokortit	
Myyntireskontra	sähköinen arkistointi	
Ostoreskontra	sähköinen arkistointi	
Maksuliikenne	sähköinen arkistointi	
Pysyvät vastaavat	atk-tuloste	
Palkkakirjanpito	sähköinen arkistointi	

V A A S A .
V A S A .

Bokslut 2021

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	4
4	Bedömning av den sannolika kommande utvecklingen	5
5	Ordnande av den interna kontrollen samt riskhantering	5
6	Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden	6
7	Finansieringen av verksamheten och nyckeltal	8
8	Balansräkning och nyckeltal	10
9	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	11

Budgetutfall

10	Budgetutfall	12
	10.1 Måluppfyllelse	12
	10.2 Driftsekonomin utfall	13
	10.3 Resultaträkningsdelens utfall	13
	10.4 Finansieringsdelens utfall	14
	10.5 Investeringarnas utfall	15

Bokslutskalkyler

	Resultaträkningsdelens utfall	17
	Finansieringsanalys	18
	Balansräkning	19

Noter

	Noter för upprättande av bokslutet	21
	Noter till resultaträkningen	21
	Noter till balansräkningen	22
	Noter som berör ansvarsförbindelser	24
	Noter gällande personal och revisorsarvoden	25
	Förteckning över använda bokföringsböcker	25

1. Lokalitetsdirektörens översikt

År 2021 fortgick likadant som det föregående året, där coronaviruspandemin hade huvudrollen på så gott som alla delområden. Hussektorns största ekonomiska konsekvenser kom emellertid från den snörika vintern samt energipriserna som steg i slutet av året. I slutet av året försökte man återgå till arbete på kontoret, men på grund av en ökning i spridningen av coronavirussmitta återgick personalen till distansarbete. Olika förberedelser inför inledningen av verksamheten vid Österbottens välfärdsområdes samkommun 1.1.2022 sysselsatte under året, och arbetet fortgår delvis också under detta år.

Under år 2021 såldes aktierna i As. Oy Suvitori Bost. Ab. Totalt gjordes nedskrivningar till ett värde av cirka 1,3 miljoner euro. I detta ingår några projekt med grundliga renoveringar från tidigare år, där genomförandet avbröts. På grund av kommande rivningar av byggnader gjordes nedskrivningar till ett värde på totalt ca 1,0 miljoner euro.

De i förhållande till fullmäktige bindande målen i fråga om både driftsekonomin och inkomstföringsmålet nåddes. I fråga om investeringarna nåddes målet inte och nettoinvesteringarna överskred den ändrade budgeten. Målet för rörelseöverskottet utan avskrivningar överskred budgeten med ca 0,1 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna blev ca 2,1 miljoner euro bättre än budgeten och verksamhetskostnaderna överskred budgeten med ca 2,0 miljoner euro. I siffrorna för år 2021 finns ännu Vasaesplanaden 20 som är i fondernas ägo, där ändrings- och renoveringsarbete har gjorts för tandvården. Både inom verksamhetsintäkterna och –kostnaderna är inverkan ca 1,4 miljoner euro. Projektet blev slutligen klart mot slutet av året. Det totala resultatet år 2021, som beaktar avskrivningar och finansiella kostnader, höll sig inte enligt budgeten, utan underskred den med cirka 990 000 euro och visade i sin helhet ett underskott på 2,2 miljoner euro.

Anslaget år 2021 för husbyggnadsprojekt, med ändringar, uppgick till 12,3 miljoner euro, varav 7,0 miljoner euro var reserverat för programmet för grundliga renoveringar av mindre projekt. Under det gångna året blev inte ett enda separat projekt klart. Som modell för genomförande av daghemmet i Orrnäs godkändes leasing-finansiering, och strävan är att finansieringsavtalen ska bli klara under våren 2022. Projektplanen för enhetsskolan i centrum har ännu inte godkänts i stadsstyrelsen, utredningen av alternativ fortsätter under år 2022. En lösning i fråga om finansierings- och ägarmodellen måste också hittas. Projektet Variskan yhtenäiskoulu framskred snabbare än man uppskattat hösten 2020. Finansieringen år 2021 överskreds med 1,6 miljoner euro, vilket man delvis har kunnat beakta då budgeten för år 2022 gjorts upp och resten beaktas i samband med att dispositionsplanen för investeringarna görs upp. För projektet fick man också understöd från UKM. Sammanräknat överskreds investeringsfinansieringen enligt dispositionsplanen med cirka 1,1 miljoner euro.

Inom Hussektorn var tyngdpunkterna i budgeten för år 2021 härledda från stadens strategiska mål förnuftig och effektiv egendomshantering. Åtgärder för att nå målen är bl.a. utvecklande av koncernstyrningen samt satsning på underhållet av fastigheterna och hantering av reparationsskulden. Som mätare används ändring i lokalmängden samt reparationsskuldmängden. Vidare strävar man efter att i skötseln av egendomen beakta om man kan hitta olika finansieringslösningar samt tillämpa livscykelmodellen sedan ett lämpligt objekt har hittats. De ändringar som skett i personalen gällde tre personers pensionering samt rekrytering av två personer. De permitteringar som det beslutats om år 2020 inhiherades, eftersom motiveringen till dem hade försvunnit. Några permitteringsdagar hann förverkligas år 2021 innan inhiheringsbeslut fattades. Under år 2022 fortgår rekryteringar i enlighet med personalplanen. Årsverkena uppgick år 2021 till totalt 18,3 (år 2020: 18,0 2019: 17,8; 2018: 34,4).

Tapio Ollikainen
Lokalitetsdirektör

2. Affärsverket Vasa hussektors förvaltning

2.1 Förvaltning och redovisningsskyldighet

Affärsverken Vasa Hussektor och Vasan Vatten har en gemensam direktion för de tekniska affärsverken, i vilken ingår nio ledamöter. Den nya fullmäktigeperioden inleddes 1.8.2021.

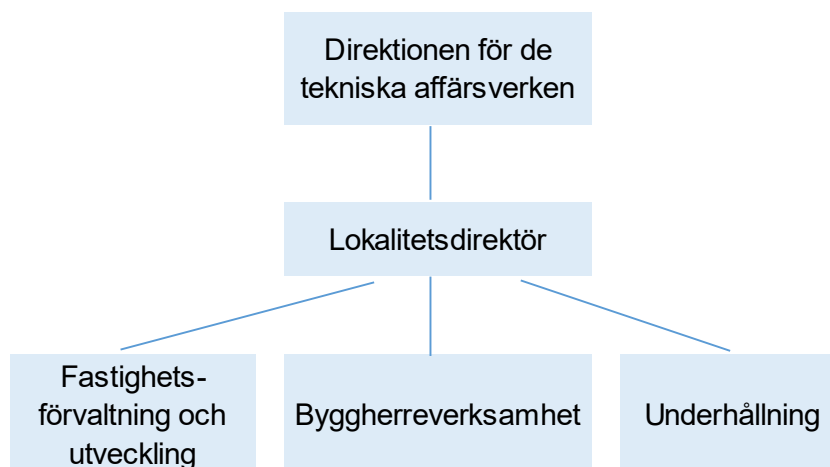
Ordinarie ledamöter	Parti	Ersättare	Parti
Seppo Korpi, ordf.	SDP	Jorma Rantala	SDP
Peter Remahl, vice ordf.	Saml	Ari Rintamäki	Saml
Johanna Ahopelto	Saml		
Dick Jungerstam	SFP	Jan Bonn	SFP
Jorma Katajamäki	Vänster	May-Gret Axell	KD
Johanna Kauppinen		Gunlög Ingves	SFP
Pasi Keskinen	Centern	Pentti Huovari	Centern
Marjatta Kiviranta		Tanja Ruutiainen	
Niina Mäkinen	Sannf	Juhani Järvinen	Sannf

Direktionen för de tekniska affärsverken har sammanträtt 10 gånger under året och behandlat 74 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 Taina Tyni 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
1.1.2021	19	1	20
Nettoförändringar	-1		-1
31.12.2021	18	1	19

Personalens fördelning funktionsvis presenteras i noterna.

Årsverkena uppgick år 2021 till totalt 18,3 (år 2020: 18,0). Personalkostnaderna år 2021 var totalt 1,3 miljoner euro (år 2020: 1,3 miljoner euro). Under år 2021 begärde tre personer avsked för att gå i pension. Två vakanser tillsattes, en fastighetsmanager och en byggnadsplanerare.

Frånvaro (sjukdom samt olyckor i arbetet och på fritiden) var i genomsnitt 3,1 dagar/person (år 2020: 10,8 dagar/person). Frånvaro på grund av olycksfall förekom inte alls (år 2020: 0 dagar/person).

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

3.1. Affärsverkets finansiella läge

Vasa Hussektors finansiella läge försämrades jämfört med 2020 års nivå. Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett underskott på totalt 5,0 miljoner euro. Kassaflödet för verksamheten var 8,4 miljoner euro och kassaflödet för investeringarna -13,3 miljoner euro. I kassaflödet för investeringar ingår överlåtelseinkomster av byggnader 0,1 miljoner euro samt erhållna understöd cirka 370 000 euro. Den mest betydande ändringen i kassaflödet för finansieringen var ändringen av den räntefria skulden till staden, som ökade med cirka 5,4 miljoner euro. Samlingskontots saldo 31.12.2021 var -12,4 miljoner euro (-7,0 miljoner euro 31.12.2020).

I grundkapitalet skedde inga förändringar år 2021, eftersom inga nybyggnadsinvesteringar finansierade av staden genomfördes och från staden registrerades således ingen placering i grundkapitalet. Hussektorn betalade staden en ersättning på 19,6 miljoner euro för placering av grundkapitalet i enlighet med det som fastställts i budgeten. Det avkastningskrav som staden har ställt upp för Hussektorn är fortfarande på 2015 års budgetnivå.

3.2. Verksamhetslokaler som förvaltas av affärsverket Vasa Hussektor

I slutet av år 2021 förvaltade Vasa Hussektor verksamhetslokaler på totalt 367 813 m² rumsyta (2020: 370 740 m² rumsyta). Antalet egna lokaler minskades av aktierna i As Oy Suvitori Bost. Ab, byggnaderna på Smulterö och Kvarngatan 21. Antalet externt hyrda lokaler ökades av de lokaler som hyrdes för smådjurskliniken. Ändringar i användningen av lokalerna orsakades av bl.a. att hyresgästernas kontrakt gick ut i uthyrda lokaler. Vid föregående bokslutstidpunkt hyrdes Rådhusgatan 33 och Styrelsegården samtidigt, och av dem har hyrningen av den först nämnda avslutats. I övriga lokaler orsakas ändringarna av andelar i gemensamma lokaler, avrundningsskillnader samt att bestämmningar av ytorna är annorlunda i de externa kontrakten (m² lägenhetsyta).

Av de lokaler som staden äger var cirka 87,6 % i användning för stadens egen serviceproduktion, cirka 5,1 % uthyrda till utomstående och cirka 7,3 % övriga lokaler. I övriga lokaler ingår lediga lokaler som kan hyras, lokaler som inte hyrs ut samt lokaler som genomgår grundlig renovering.

	BS2020 (rumsyta m²)	BS2021 (rumsyta m²)	förändr.
Förvaltad lokalbestånd			
Egna lokaler	350 456	347 437	-3 019
Lokaler hyrda av utomstående	20 284	20 376	92
Förvaltade lokaler totalt	370 740	367 813	-2 927
Användningen av förvaltade lokaler			
Lokaler i stadens egen användning	324 306	322 008	-2 298
Uthyrda lokaler	20 395	18 888	-1 507
Övriga lokaler	26 039	26 917	878
Lokaler totalt	370 740	367 813	-2 927

4. Bedömning av den sannolika kommande utvecklingen

Hussektorns grundläggande uppgift och särskilda kontinuerliga strategiska mål är förvaltning av byggnads- och lokalbeståndet i stadens ägo och en högklassig fastighetshållning. I fastighetshållningen ingår bl.a. producerande av fastighetsunderhåll, hyrning av och disponentskap för verksamhetslokaler samt byggherreverksamhet för fristående investeringar. De verksamhetslokaler som behövs för stadens serviceproduktion erbjuds bland det egna byggnadsbeståndet eller i utifrån hyrda lokaler.

Under början av år 2022 är en aktuell sak att slutföra avtalsförhandlingarna med samkommunen för Österbottens välfärdsområde. Vid slutet av året inleds förhandlingar om att överföra hyresavtalen från samkommunen för Österbottens välfärdsområde till Österbottens välfärdsområde. I budgeten för år 2022 godkändes anslag för upphandling av ett *datahanteringssystem och styrsystem för underhållet*. Dessa system har en viktig roll i Hussektorns verksamhet, och det satsas på att upphandla dem och ta dem i användning. Samtidigt inleds vid staden ett pilotförsök med ett nytt arbetstidsuppföljningsprogram och senare kommer det att tas i bruk i hela staden. Inom Hussektorn fortgår också arbetet på att uppdatera anvisningen om det interna hyressystemet. Ändringarna beaktas vid första möjliga budgetberedning. Uppdateringsarbetet på *Allmänna anvisningar för förfaringssättet vid anskaffning av verksamhetslokaler* fortgår också. I uppdateringsarbetet på den nya versionen är det viktigt att beakta att också användarna och intressentgrupperna inkluderas, samt att det finns finansieringslösningar av nya slag som kan användas i nya projekt. Vid uppdateringen av anvisningarna beaktas vilka verkningar Österbottens välfärdsområde har på verksamheten. Under detta år förbereds en kommande, eventuellt obligatorisk bolagisering av social- och hälsovårdsfastigheterna.

Aktuella frågor inom husbyggnadsinvesteringarna är att få projektplanen godkänd för ett stort och betydande projekt, dvs. enhetsskolan i centrum. Vidare måste en finansierings- och ägarmodell hittas för projektet. Det förväntas att leasingfinansieringsavtalen för daghemmet i Orrnäs kommer att undertecknas i vår. Av de separata investeringarna blir Variskan yhtenäiskoulu, Brändö daghem och utbyggnaden av Sundom skola klara under år 2022. 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 den interna kontrollen 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. Riskbedömningen är en del av organisationens interna kontroll. På riskerna svarar man från fall till fall antingen genom att undvika, minska, dela eller stå risken.

Viktigt är att identifiera riskerna och att hanteringen av dem utgör en del av Hussektorns dagliga verksamhet.

För ordnandet av den interna kontrollen och dess ändamålsenlighet och tillräcklighet svarar stadsstyrelsen i Vasa stad. Utöver detta har direktionen för affärsverket Vasa Hussektor ansvaret för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen. Vasa Hussektors lokalitetsdirektör svarar för genomförandet av den interna kontrollen och riskhanteringen inom hela organisationen. 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 tänker man ut åtgärder och medel för att hantera dem och förbereda sig för dem. I affärsverket Vasa Hussektors rapport om riskbedömningen och riskhanteringsplanen 2021 sammanfattades de väsentligaste riskerna och åtgärderna för att hantera dessa. I rapporten har även riskernas omfattning bedömts, d.v.s. deras sannolikhet gånger konsekvens. Vid bedömningen år 2021 var riskerna huvudsakligen likadana som föregående år. Det fastställdes att de mest ansevärda och väsentliga riskerna var stadskoncernens hantering av verksamhetslokalerna, personrisker i fråga om att orka i arbetet och rekrytering, inomhusklimatets inverkan på verksamheten i fastigheterna, tillräckligheten i anslag för grundlig renovering och korrekt inriktning av anslagen, nivån på interna hyror, verksamhetslokaler som frigjorts från serviceproduktionen samt den reform som gäller landskapet och social- och hälsovården.

Utgående från planen för riskbedömning och riskhantering för år 2021 fastställdes i enlighet med stadens allmänna anvisningar en plan för den interna kontrollen, i vilken tre objekt valdes till kontrollobjekt. Det har bedömts att den mest betydande risken är inverkan av inomhusklimatet på den verksamhet som sker i fastigheten. Det andra objektet var de verksamhetslokaler som frigörs från serviceproduktionen och det tredje objektet utvecklande av samarbetet och kommunikationen om det tillsammans med TeeSe Botnia Oy Ab. Utfallet av planen för den interna kontrollen och riskhanteringen 2021 rapporteras skilt i noterna till bokslutet.

6. Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden

Resultaträkningens uppgift är att visa hur räkenskapsperiodens intäkter räcker till för att täcka de kostnader som föranletts av serviceproduktionen. I affärsverkens resultaträkning presenteras intäkter som erhållits från utomstående och från stadens andra enheter samt kostnader som har betalats till dessa.

Hussektorns intäkter var totalt 50 miljoner euro, av vilket omsättningens andel var 49,7 miljoner euro. Av omsättningen utgjordes ca 91 % av interna hyresintäkter. Hussektorns egna enheters interna hyror (90 800 €) ingår här i hyresinkomsterna och –utgifterna. De interna hyrornas nivå är på 2016 års nivå, inga förhöjningar har gjorts.

1 000 €	2021	2020	Ändring €	Ändring -%
Verksamhetsintäkter	50 016	48 778	1 238	2,54 %
Material och tjänster	16 147	14 689	1 457	9,92 %
Personalkostnader	1 285	1 263	22	1,72 %
Avskrivningar och nedskrivningar	10 531	10 052	479	4,77 %
Hyreskostnader	4 506	4 358	148	3,39 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	86	66	20	29,86 %
Finansiella intäkter och kostnader	19 653	19 659	-5	-0,03 %

Resultaträkning och nyckeltal	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	49 592	48 203
Tillverkning för eget bruk	333	362
Affärsverksamhetens övriga intäkter	0	121
Stöd och understöd från kommunen	0	0
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-5 962	-5 377
Köp av service	-10 185	-9 312
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-894	-880
Pensionskostnader	-358	-353
Övr. personalbikostnader	-33	-30
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-9 258	-9 234
Nedskrivningar	-1 273	-818
Hyror	-4 415	-4 267
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-86	-66
Rörelseöverskott (-underskott)	17 461	18 348
Finansiella intäkter och kostnader		
Övr. finansiella intäkter	0	1
Till övr. betalda räntekostnader	-9	-15
Ersättning för grundkapitalet	-19 645	-19 645
Övriga finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-2 192	-1 310

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	10,29	10,68
Avkastning på kommunens placerade kap	10,38	10,76
Vinst, %	-4,42	-2,72

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 likvida medel ingår i stadens medel och den ömsesidiga fordran/skulden följs upp med hjälp av ett samlingskonto.

Verksamhetens kassaflöde år 2021 var ca 8,4 miljoner euro. Verksamhetens kassaflöde visar i vilken mån Vasa Hussektor under räkenskapsperioden genom sin verksamhet kan producera likvida medel för bevarande av verksamhetsförutsättningarna, betalning av ersättning för grundkapitalet, genomförande av investeringar i grundliga renoveringar och återbetalning av eventuella lån från utomstående.

Investeringsutgifterna uppgick till 13,8 miljoner euro, och de minskades av finansiella andelar på 0,4 miljoner euro. Överlåtelseinkomsterna från försäljningen av bestående aktiva tillgångar uppgick till 0,1 miljoner euro. I sin helhet visade kassaflödet för investeringar ett underskott på 13,3 miljoner euro. Kassaflödet för investeringarna anger Vasa Hussektors användning av likvida medel 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 5,0 miljoner euro. Underskottet visar att investeringsutgifterna som helhet överskred kassaflödet för verksamheten år 2021.

Kassaflödet för finansieringen var 5,0 miljoner euro. Kassaflödet för finansieringen anger förändringarna i utlåningen och övriga fordringar, lån och skulder samt förändringar i eget kapital under räkenskapsperioden. I grundkapitalet skedde inga förändringar. Den mest betydande förändringen var att beloppet på det räntefria lånet från Vasa stad ökade med ca 5,4 miljoner euro.

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	17 461	18 348
Avskrivningar och nedskrivningar	10 531	10 052
Ersättning för grundkapital	-19 645	-19 645
Finansiella intäkter och kostnader	-9	-14
Korrektivposter till internt tillförd medel	20	-121
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-13 831	-11 471
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	370	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	130	145
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-4 972	-2 706
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen från övriga	-29	0
Minskning av utlåningen från övriga	0	11
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån från övriga	0	0
Minskning av långfristiga lån från övriga	-12	-10
Förändringar av eget kapital	0	0
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	-131	-23
Förändring av räntefria skulder till kommunen	5 383	1 516
Förändring av räntefria skulder till övriga	-239	1 212
Kassaflödet för finansieringens del	4 972	2 706
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	-12 424	-7 042
Saldo 1.1	-7 042	-5 526

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-1 439 200	9 759 093
Intern finansiering av investeringar, %	60,30	76,21
Låneskötselbidrag	444,01	346,95

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 \cdot (\text{Överskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatt}) /$
Egen anskaffningsutgift för investeringar

Låneskötselbidrag

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

8. Balansräkning och nyckeltal

Byggnadernas balansvärde minskade efter aktiveringar och avskrivningar ca 5,4 miljoner euro. Under år 2021 blev inte ett enda stort investeringsprojekt med separat finansiering klart. Investeringarna enligt programmet för grundliga renoveringar färdigställdes för ca 5,0 miljoner euro. Försäljningen av byggnader minskade inte på ett betydande sätt balansvärdet.

Hussektorns eget kapital minskade lika mycket som räkenskapsperiodens underskott, d.v.s. med ca 2,2 miljoner euro. I grundkapitalet som ingår i det egna kapitalet blev det inga förändringar. Det främmande kapitalet ökade med totalt 5,1 milj. euro, vilket påverkades av en ökning i samlingskontoskulden med 5,4 miljoner euro samt en minskning i övriga skulder med ca 0,3 miljoner euro.

AKTIVA	2021	2020	PASSIVA	2021	2020
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	165 574	165 574
Övriga utgifter med lång verkningstid	195	248	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	4 774	6 084
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0,00	Räkenskapsperiodens över-/underskott	-2 192	-1 310
	195	248		168 156	170 348
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Mark- och vattenområden	117	104	Långfristigt		
Byggnader	170 064	175 447	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	1 459	1 471
Maskiner och inventarier	3	6		1 459	1 471
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	10 688	2 338	Kortfristigt		
	180 872	177 895	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	12	10
Placeringar			Erhållna förskott	9	1
Aktier och andelar	1 809	1 954	Leverantörsskulder	2 937	3 092
Övriga fordringar	1 707	1 678	Räntefria skulder till kommunen	12 424	7 042
	3 516	3 632	Övriga skulder	40	38
RÖRLIGA AKTIVA			Resultatregleringar	192	288
Fordringar				15 616	10 472
Kortfristiga fordringar			PASSIVA TOTALT	185 230	182 290
Kundfordringar	114	68			
Resultatregleringar	527	448			
Övriga fordringar	6	0			
	647	516			
AKTIVA TOTALT	185 230	182 290			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Soliditetsgrad, %	90,79	93,45			
Relativ skuldsättningsgrad, %	34,41	24,71			
Akkumulerat överskott, 1000 €	2 582	4 774			
Länestock 31.12, 1000 €	1 471	1 481			

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättningsgrad, %

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

9. Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Direktionen föreslår att räkenskapens resultat -2 191 957 euro överförs till kontot räkenskapsperiodens över-/underskott.

10. Budgetutfall

Direktionen för Vasa Hussektor har 15.12.2020 fastställt budgeten för år 2021, vilken stämmer överens med den av stadsfullmäktige 14.12.2020 godkända budgeten.

10.1 Måluppfyllelse

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Mål 2021	BG 2021	Ändringar 2021	Totalt	Utfall 2021	Differens
Ersättning för grundkapital	19 644 500	-	19 644 500	19 644 500	0
Rörelseöverskott utan avskrivningar	27 875 500	-	27 875 500	27 992 399	116 899
Investeringar	11 915 000	395 000	12 310 000	13 455 856	1 145 856

Beslut om budgetändringar under år 2021

Investeringsutgifterna granskades vid behandlingen av dispositionsplanerna för investeringarna (FG 29.3.2021) och från år 2020 överfördes anslag till år 2021 totalt 185 000 euro. Dessutom erhöles i tilläggsanslag för byggprojektet gällande Terranovas utställningslokal 210 000 euro för år 2021 och 335 000 euro för år 2022 (FG 14.6.2021).

Mål för verksamheten

Hussektorn fastställer årligen kortsiktiga mål och mätare och de härleds ur stadens strategiska mål. Fokusområdena år 2021 var:

Strategiskt tema			
Stark ekonomi			
Mål	Åtgärder	Utvärderingskriterium/mätare	Måluppfyllelse 2021
Förnuftig och effektiv egendomshantering	Utvecklande av koncernstyrningen	Ändring i lokalmängden	Nettoändring i lokalbeståndet: -2.927 rum ² Minskningar: - Bost. Ab Suvitori - Byggnaderna på Smulterö - Kvarngatan 21
Förnuftig och effektiv egendomshantering	Satsning på underhåll av fastigheterna, hantering av reparationsskulden	Reparationsskulden 20-50 milj. euro	2021 53,0 miljoner €). 2020 46,8 miljoner €).

Inom Hussektorn var målet i budgeten för år 2021 förnuftig och effektiv egendomshantering. Åtgärder för att nå målen är bl.a. utvecklande av koncernstyrningen samt satsning på underhållet av fastigheterna och hantering av reparationsskulden. Som mätare används ändring i lokalmängden samt reparationsskuldsmängden. Vidare strävar man i egendomsskötseln efter att beakta möjligheterna till olika slag av finansieringslösningar.

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
Verksamhetens intäkter	47 877 800,00	0,00	47 877 800,00	50 015 868,73	2 138 068,73
Verksamhetens kostnader	-20 002 300,00	0,00	-20 002 300,00	-22 023 469,48	-2 021 169,48
Verksamhetsbidrag	27 875 500,00	0,00	27 875 500,00	27 992 399,25	116 899,25

10.3. Resultaträkningsdelens utfall

RESULTATRÄKNING	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse	Avvikelse %
Omsättning	47 597 800,00	0,00	47 597 800,00	49 682 715,01	2 084 915,01	4,4 %
Tillverkning för eget bruk	280 000,00	0,00	280 000,00	333 139,08	53 139,08	19,0 %
Affärsverksamhetens övriga intäkter	0,00	0,00	0,00	14,64	14,64	#JAKO/0!
Understöd och bidrag från kommunen	0,00	0,00	0,00	132 813,08	132 813,08	
Material och service						
Material, förmödenheter och varor	-5 693 000,00	0,00	-5 693 000,00	-5 962 206,40	-269 206,40	4,7 %
Köp av service	-8 411 700,00	0,00	-8 411 700,00	-10 184 508,45	-1 772 808,45	21,1 %
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-1 009 400,00	0,00	-1 009 400,00	-893 524,00	115 876,00	-11,5 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-370 700,00	0,00	-370 700,00	-358 212,27	12 487,73	-3,4 %
Övr. personalbikostnader	-36 500,00	0,00	-36 500,00	-33 352,83	3 147,17	-8,6 %
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-9 425 000,00	0,00	-9 425 000,00	-9 258 240,64	166 759,36	-1,8 %
Avskrivningar av engångs natur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	-1 272 928,46	-1 272 928,46	
Hyror	-4 451 000,00	0,00	-4 451 000,00	-4 505 856,94	-54 856,94	1,2 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-85 808,59	-55 808,59	186,0 %
Rörelseöverskott (-underskott)	18 450 500,00	0,00	18 450 500,00	17 461 230,15	-989 269,85	-5,4 %
Finansiella intäkter och kostnader						
Övr. Finansiella intäkter				0,00	0,00	
Till övriga betalda räntekostnader	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-8 683,84	4 316,16	-33,2 %
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	-3,31	-3,31	
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 207 000,00	0,00	-1 207 000,00	-2 191 957,00	-984 957,00	81,6 %

Omsättningen överskred budgeten med totalt ca 2,1 miljoner euro, av vilket 1,0 miljoner euro förklaras med ändringsarbeten för tandvårdens lokaler som faktureras från donationsfonderna. Dessa arbeten fanns inte med i budgeten. Av beställningsarbetena och den allmänna faktureringen i övrigt uppkom ca 400 000 euro mera intäkter än budgeterat. De externa hyresintäkterna överskred budgeten med cirka 57 000 euro och intäkterna från de interna hyrorna var cirka 557 000 euro högre än de budgeterade. Försäljningen av aktier orsakade cirka 20 000 euro i försäljningsförlust, vilket kan ses i affärsverksamhetens övriga utgifter. Försäljningen gällde aktier i As Oy Suvitori Bost. Ab. Tillverkningen för eget bruk, dvs. egna arbeten som antecknas på investeringsprojekt, överskred budgeten med ca 53 000 euro.

Verksamhetskostnaderna överskred budgeten med totalt ca 2,0 miljoner euro. Utfallet i fråga om material och service var totalt 16,1 miljoner euro, d.v.s. 2,0 miljoner euro mera än budgeterat. Av överskridningen härrör 1,4 miljoner euro från de ovan nämnda ändringarna i beställningsarbeten i förhållande till det budgeterade. Till övriga delar överskreds inköp av service med totalt cirka 368 000 euro, av vilket största delen kommer från service för underhåll av vägar och områden. I

material, förnödenheter och varor höjde de stigande energipriserna utfallstalen med cirka 360 000 euro. I övriga enskilda poster förekom både överskridningar och underskridningar i förhållande till budgeten. I personalkostnaderna underskreds budgeten med cirka 132 000 euro, eftersom det inte lyckades att genomföra rekryteringarna i enlighet med personalplanen. Hyresutgifterna överskreds med cirka 55 000 euro och övriga verksamhetsutgifter med 56 000 euro.

Nedskrivningarna och de planenliga avskrivningarna överskred budgeten med 1,1 miljoner euro. De planenliga avskrivningarna underskred budgeten med cirka 167 000 euro. I nedskrivningar antecknades byggnader som ska rivas för totalt ca 1,05 miljoner euro. Dessutom nedskrevs projekten för grundlig renovering till ett värde på cirka 131 000 euro, vilka inte längre genomförs enligt den ursprungliga planen. Andra enskilda nedskrivningar gjordes till ett värde av cirka 94 000 euro.

10.4 Finansieringsdelens utfall

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse
Finansieringsdelens utfall					
Verksamhet och investeringar					
Kassaflödet i verksamheten					
Rörelseöverskott (-underskott)	18 450 500,00	0,00	18 450 500,00	17 461 230,15	989 269,85
Avskrivningar och nedskrivningar	9 425 000,00	0,00	9 425 000,00	10 531 169,10	-1 106 169,10
Ersättning för grundkapital	-19 644 500,00	0,00	-19 644 500,00	-19 644 500,00	0,00
Finansiella intäkter och kostnader	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-8 687,15	-4 312,85
Övriga korrigeringar inom internfinansiering	0,00	0,00	0,00	19 770,11	-19 770,11
Finansieringsrest	8 218 000,00	0,00	8 218 000,00	8 358 982,21	-140 982,21
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-11 915 000,00	-395 000,00	-12 310 000,00	-13 830 661,61	1 520 661,61
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00	0,00	0,00	369 805,93	-369 805,93
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	0,00	0,00	130 000,00	-130 000,00
Av staden finansierade investeringar (netto)	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 097 000,00	-395 000,00	-1 492 000,00	-4 971 873,47	-3 761 837,89
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen från övriga	0,00	0,00	0,00	-29 000,00	29 000,00
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-11 849,04	11 849,04
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	-130 923,27	130 923,27
Förändring av räntefria skulder till kommunen	0,00	0,00	0,00	5 382 595,03	-5 382 595,03
Förändring av räntefria skulder till övriga	0,00	0,00	0,00	-238 949,25	238 949,25
Kassaflödet för finansieringens del	0,00	0,00	0,00	4 971 873,47	-4 971 873,47
Förändring av likvida medel	-1 097 000,00	-395 000,00	-1 492 000,00	0,00	-8 733 711,36
Samlingskontots saldo					
Saldo 31.12	-12 424 387,60				
Saldo 1.1	-7 041 792,57				
	-5 382 595,03				

Kassaflödet i verksamheten år 2021 var 0,1 miljoner euro större än i budgeten. På avvikelsen inverkar ett bättre verksamhetsbidrag än budgeterat.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna var totalt 3,8 miljoner euro mindre än budgeterat. Investeringsutgifterna överskred det budgeterade beloppet och dessutom beaktas nybyggandets andel (de som staden finansierar) först sedan projektet färdigställts, då en placering i grundkapitalet registreras. Avvikelserna i kassaflödet för investeringar i förhållande till det budgeterade har utretts i stycke 10.5 Investeringarnas utfall.

10.5 Investeringsutfall

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	130 000,00	130 000,00
Inkomster totalt	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00
Utgifter					
8036 Grundläggande renovering av styrelsegården	0,00	85 000,00	85 000,00	4 859,09	-80 140,91
8041 Skolnätet i centrum	300 000,00	0,00	300 000,00	118 858,99	-181 141,01
8045 Variskan Yhtenäiskoulu	4 000 000,00	100 000,00	4 100 000,00	5 714 888,21	1 614 888,21
8085 Sundom skola	300 000,00	0,00	300 000,00	52 141,13	-247 858,87
8087 Palosaaren päiväkoti	100 000,00	0,00	100 000,00	54 001,38	-45 998,62
8088 Teeriniemen päiväkoti	100 000,00	0,00	100 000,00	31 610,50	-68 389,50
8089 Terranova	0,00	210 000,00	210 000,00	172 632,36	-37 367,64
8181 Filialbrandstation	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	-100 000,00
8198 Renovering av byggnader	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 306 864,03	306 864,03
Husbyggnadsinvesteringar totalt	11 900 000,00	395 000,00	12 295 000,00	13 455 855,69	1 160 855,69
8680 Maskiner och anordningar	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-15 000,00
8199 Anskaffningen av bestående aktiva	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
Investeringar netto	11 915 000,00	395 000,00	12 310 000,00	13 460 855,69	1 150 855,69

Inkomster

Inkomster av överlåtelse av tillgångar inom bestående aktiva omfattar inkomster från försäljning av byggnader och aktier. I försäljningen ingår aktierna i As Oy Suvitori Bost. Ab.

Investeringsutgifter

För Hussektorns husbyggnadsprojekt hade år 2021 reserverats finansiering på totalt 11,9 miljoner euro och för anskaffande av lös egendom hade totalt 15 000 euro reserverats. Stadsfullmäktige godkände vid sitt sammanträde 29.3.2021 i samband med dispositionsplanerna för investeringar en överföring av 185 000 euro från investeringsanslaget för år 2020 till år 2021. Vidare godkände stadsfullmäktige 4.6.2021 ett anslag på 210 000 euro för byggentreprenaden Terranovas utställningslokal för år 2021. Det sammanlagda anslaget för investeringar år 2021 var därmed 12,3 miljoner euro. Utfallet för husbyggnadsinvesteringar var totalt 13,5 miljoner euro.

Avvikelser i budgeten på årsnivå:

Det anslag som reserverats för projektet Variskan yhtenäiskoulu överskreds med cirka 1,6 miljoner euro, vilket har beaktats vid uppgörandet av budgeten och dispositionsplanerna för investeringar för år 2022. Inget beslut har ännu fattats om finansierings- och ägarmodellen för enhetsskolan i centrum, men för planeringen har reserverats finansiering för åren 2019-2022. Av finansieringen för år 2021 blev cirka 181 000 euro oanvänt, vilket har beaktats vid uppgörandet av budgeten och dispositionsplanerna för investeringar för år 2022. Av anslagen för reparation av Terranovas utställningslokal kvarstod cirka 37 000 euro, vilket föreslås bli överfört till år 2022. Av de anslag som reserverats för utbyggnaden av Sundom skola samt för planeringen av daghemmen i Brändö och Orrnäs blev totalt cirka 362 000 euro oanvänt, och det föreslås att detta belopp också ska överföras till år 2022. Av det anslag som reserverats för finisningsarbeten på Styrelsegården blev cirka 80 000 euro oanvänt. Filialbrandstationsprojektet har inte inletts, vilket gjorde att planeringsfinansieringen på 100 000 euro förblev oanvänd. Ingen avskrivning underkastad lösegendom skaffades år 2021. Utfallet av programmet för grundlig renovering var cirka 7,3 miljoner euro. Budgeten överskreds med ca 0,3 miljoner euro. De största objekten för grundlig renovering år 2021 var musikkårsbyggnaden på Garnisonsområdet, Vikinga skola samt Simhallen.

BOKSLUTKALKYLER

VASA HUSSEKTOR RESULTATRÄKNING

01.01.-31.12.2021

01.01.-31.12.2020

Omsättning		49 591 891,57		48 203 234,19
Tillverkning för eget bruk		333 139,08		362 143,53
Affärsverksamhetens övriga intäkter		14,64		121 311,74
Stöd och understöd från kommunen		0,00		0,00
Material och service				
Material, förnödenheter och varor	-5 962 206,40		-5 377 093,91	
Köp av service	-10 184 508,45	-16 146 714,85	-9 312 372,99	-14 689 466,90
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-893 524,00		-879 804,82	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-358 212,27		-353 092,90	
Övr. personalbikostnader	-33 352,83	-1 285 089,10	-30 469,19	-1 263 366,91
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-9 258 240,64		-9 234 146,16	
Nedskrivningar	-1 272 928,46	-10 531 169,10	-817 857,66	-10 052 003,82
Hyror		-4 415 033,50		-4 267 403,16
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-85 808,59		-66 076,76
Rörelseöverskott (-underskott)		17 461 230,15		18 348 371,91
Finansiella intäkter och kostnader				
Övr. finansiella intäkter			1 072,51	
Till övr. betalda räntekostnader	-8 683,84		-15 122,70	
Ersättning för grundkapitalet	-19 644 500,00		-19 644 500,00	
Övriga finansiella kostnader	-3,31	-19 653 187,15	-10,98	-19 658 561,17
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		-2 191 957,00		-1 310 189,26

VASA HUSSEKTOR FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2021		01.01.-31.12.2020	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	17 461 230,15		18 348 371,91	
Avskrivningar och nedskrivningar	10 531 169,10		10 052 003,82	
Ersättning för grundkapital	-19 644 500,00		-19 644 500,00	
Finansiella intäkter och kostnader	-8 687,15		-14 061,17	
Korrektivposter till internt tillförd medel	19 770,11		-121 251,88	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	8 358 982,21	0,00	8 620 562,68
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-13 830 661,61		-11 471 421,56	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	369 805,93		0,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	130 000,00	-13 330 855,68	145 057,36	-11 326 364,20
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-4 971 873,47		-2 705 801,52
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen från övriga	-29 000,00		0,00	
Minskning av utlåningen från övriga	0,00	-29 000,00	11 155,40	11 155,40
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån från övriga	0,00		0,00	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-11 849,04	-11 849,04	-10 117,32	-10 117,32
Förändringar av eget kapital		0,00		0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av fordringar på övriga	-130 923,27		-23 223,04	
Förändring av räntefria skulder till kommunen	5 382 595,03		1 515 632,43	
Förändring av räntefria skulder till övriga	-238 949,25	5 012 722,51	1 212 354,05	2 704 763,44
Kassaflödet för finansieringens del		4 971 873,47		2 705 801,52
Förändring av likvida medel		0,00		0,00
Samlingskontots saldo				
Saldo 31.12	-12 424 387,60		-7 041 792,57	
Saldo 1.1	-7 041 792,57	-5 382 595,03	-5 526 160,14	-1 515 632,43

VASA HUSSEKTOR BALANSRÄKNING

AKTIVA		2021	2020
A BESTÅENDE AKTIVA			
I	Immateriella tillgångar		
	Övriga utgifter med lång verkningstid	194 796,20	247 500,55
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
		<u>194 796,20</u>	<u>247 500,55</u>
II	Materiella tillgångar		
	Mark- och vattenområden	116 652,75	103 695,00
	Byggnader	170 064 390,58	175 446 785,76
	Maskiner och inventarier	2 778,17	6 111,97
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	10 688 489,42	2 338 327,26
		<u>180 872 310,92</u>	<u>177 894 919,99</u>
III	Placeringar		
	Aktier och andelar	1 809 272,53	1 954 042,64
	Övriga fordringar	1 706 798,59	1 677 798,59
		<u>3 516 071,12</u>	<u>3 631 841,23</u>
C RÖRLIGA AKTIVA			
II	Fordringar		
	Kortfristiga fordringar		
	Kundfordringar	114 396,55	67 819,60
	Resultatregleringar	526 514,87	448 068,82
	Övriga fordringar	6 000,00	99,73
		<u>646 911,42</u>	<u>515 988,15</u>
AKTIVA TOTALT		<u>185 230 089,66</u>	<u>182 290 249,92</u>
PASSIVA		2021	2020
A EGET KAPITAL			
I	Grundkapital	165 573 614,51	165 573 614,51
II	Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	4 773 910,71	6 084 099,97
IV	Räkenskapsperiodens över-/underskott	-2 191 957,00	-1 310 189,26
		<u>168 155 568,22</u>	<u>170 347 525,22</u>
D FRÄMMANDE KAPITAL			
I	Långfristigt		
	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	1 458 952,56	1 470 801,60
		<u>1 458 952,56</u>	<u>1 470 801,60</u>
II	Kortfristigt		
	Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	11 849,04	10 117,32
	Erhållna förskott	9 098,37	1 278,80
	Leverantörsskulder	2 937 394,25	3 092 466,70
	Räntefria skulder til kommuner	12 424 387,60	7 041 792,57
	Övriga skulder	40 362,27	37 822,35
	Resultatregleringar	192 477,35	288 445,36
		<u>15 615 568,88</u>	<u>10 471 923,10</u>
PASSIVA TOTALT		<u>185 230 089,66</u>	<u>182 290 249,92</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	2021	2020
Hysesinkomster, inom staden	45 057 150,36	44 140 904,90
Hysesinkomster, externa kunder	2 403 402,78	2 427 042,15
Beställningsarbeten	2 122 037,14	1 551 881,77
Interna överföringar	333 139,08	362 143,53
Övriga intäkter	9 315,93	204 717,11
Understöd från staden	0,00	0
Sammanlagt	49 925 045,29	48 686 689,46

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

2021

2020

* Information från år 2021 och 2020 fattas

SDP Vaasan kunnallisjärjestö

Svenska Folkpartiet

Kokoomus Vaasa

Vaasan Perussuomalaiset

Vaasan seudun vihreät

Vasemmistoliitto

TOTALT

0,00

0,00

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

5. BESTÅENDE AKTIVA

Immateriella och materiella tillgångar	Immateriella tillgångar			Materiella tillgångar				
	Övriga utgifter med lång verknings- tid	Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt	Markområden	Byggnader	Maskiner och inventarier	Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt
Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1.	247 500,55	0,00	247 500,55	103 695,00	175 446 785,76	6 111,97	2 338 327,26	177 894 919,99
Ökningar under räkenskapsperioden	56 864,56	0,00	56 864,56	12 957,75	4 904 397,46	0,00	10 169 489,23	15 086 844,44
Finans. andelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-369 805,93	-369 805,93
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 318 047,39	-1 318 047,39
Avskrivning under räkenskapsperioden	-41 602,83	0,00	-41 602,83	0,00	-9 213 304,01	-3 333,80	0,00	-9 216 637,81
Nedskrivningar	-67 966,08	0,00	-67 966,08	0,00	-1 073 488,63	0,00	-131 473,75	-1 204 962,38
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	194 796,20	0,00	194 796,20	116 652,75	170 064 390,58	2 778,17	10 688 489,42	180 872 310,92
Bokföringsvärde 31.12.	194 796,20	0,00	194 796,20	116 652,75	170 064 390,58	2 778,17	10 688 489,42	180 872 310,92

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.	1 500 546,10	58 559,67	394 936,87	1 954 042,64	1 560 916,37	116 882,22	1 677 798,59
Ökningar	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	29 000,00
Minskningar	0,00	0,00	-144 770,11	-144 770,11	0,00	0,00	0,00
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	250 166,76	1 809 272,53	1 589 916,37	116 882,22	1 706 798,59
Bokföringsvärde 31.12.	1 500 546,10	58 559,67	250 166,76	1 809 272,53	1 589 916,37	116 882,22	1 706 798,59

6. RÖRLIGA AKTIVA

Kortfristiga fordringar	2021	2020
Fordringar på dotterbolag		
Kundfordringar	2 703,78	3 496,51
Resultatregleringar	0,00	99,73
Fordringar från intressesamfund		
Kundfordringar	0,00	255,50

7. EGET KAPITAL

	2021	2020
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.	6 084 099,97	7 139 020,75
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	-1 310 189,26	-1 054 920,78
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	4 773 910,71	6 084 099,97
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	-1 310 189,26	-1 054 920,78
Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens	1 310 189,26	1 054 920,78
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-2 191 957,00	-1 310 189,26
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	-2 191 957,00	-1 310 189,26
Eget kapital totalt	168 155 568,22	170 347 525,22

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

Kortfristigt främmande kapital	2021	2020
Skulder till dottersamfund		
Leverantörskulder	1 609 094,50	1 635 060,66
Resultatregleringar	4 650,74	124,00
Skulder till samkommuner		
Leverantörskulder	9 597,78	1 475,03

9. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL, SOM FÖR FALLER
SENARE ÄN OM 5 ÅR

	2021	2020
Lån från finans.institut och försäkringsanstalter	1 380 202,45	1 398 356,37

10. RESULTATREGLERINGAR

	2021	2020
Ränteperiodiseringar	1 121,14	4 667,83
Semesterlöneperiodisering	184 478,12	189 617,08
Personalbikostnader	350,30	0,00
Resultatregleringar/Leverantörsskulder	0,00	92 057,48
Inkomstförskott och övriga kortfristiga resultatregleringar	6 527,79	2 102,97
Sammanlagt	192 477,35	288 445,36

NOTER SOM BERÖR ANSVARSFÖRBINDELSER

11. HYRESANSVAR

	2021	2020
Hyreansvar		
Hyreansvar totalt, ansvaren är i kraft t.o.m. 1.8.2035	7 215 643,03	9 457 900,99
Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	950 137,60	1 811 031,49

12. ÅTERBETAL NINGSANSVAR GÄLLANDE MERVÄRDESSKATTER

	2021	2020
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	22 503,42	40 320,78

13. ÅTERBETALNINGSANSVAR FÖR STATSANDELAR
FÖR GRUNDLÄGGNINGSPROJEKT

	2021	2020
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt	3 018 485,00	4 003 635,00

14. RESULTATBONUS

Vasa stad och dess enheter har inga gällande resultatbonusavtal för närvarande.

NOTER GÄLLANDE PERSONAL OCH REVISORSARVODEN

15. PERSONALMÄNGD RESULTATENHETSVIS

Personalmängd 31.12.2021	Ordinarie, heltidsanställda		Deltids- anställda		Visstidsanställda		Sysselsatta		Totalt	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Fastighetsförvaltning och utveckling	3	3							3	3
Byggherre- verksamheten	6	8				1			6	9
Underhållning	9	8			1				10	8
Totalt	18	19			1	1			19	20

16. PERSONALKOSTNADER

Personalkostnader	2021	2020
Löner och arvoden	893 524,00	879 804,82
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	358 212,27	353 092,90
Övriga lönebikostnader	33 352,83	30 469,19
Personalkostnader enligt resultaträkningen	1 285 089,10	1 263 366,91

17. REVISORSARVODEN

	2021	2020
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



VASA
VASA VATTEN

Års-
berättelse
2021

Verkställande direktörens översikt

Tack vare den kunniga och ansvarsfulla personalen fick våra kunder service 24/7 i enlighet med lagen om vattentjänster också under den utdragna pandemin. Vasa Vattens ekonomiska och verksamhetsmässiga resultat var gott trots coronapandemin.

De fakturerade vattenmängderna minskade mer än tidigare under coronaåren 2020-2021, då bl.a. hotellens och restaurangernas vattenkonsumtion sjönk betydligt. Vad gäller mängden ofakturerat hushållsvatten, 15,3 %, har nu målnivån uppnåtts för fjärde året i rad, dvs. under 20 %. Även mängden ofakturerat avloppsvatten, 29,4 %, låg i fjol på målnivån, dvs. under 30 %. Underhållet av dagvattennätet har speciellt stor inverkan under regniga år.

Det stegvisa införandet av Vasa Vattens affärssystem pågår fortfarande. Kundernas online-tjänster införs i takt med installeringen av bl.a. fjärravlästa IoT-vattenförbrukningsmätare. Av Vasa Vattens 11 846 kunder har 4 034 redan en installerad IoT-vattenmätare. Vid finslipningen av anordningarna i anslutning till den nya tekniken och det nya tillvägagångssättet, dataöverföringen och programmens gränssnitt ger aktörernas samarbete resultat. Vasa Vattens mål är att införa IoT-vattenmätarna hos alla kunder före år 2028.

Med åtgärder i enlighet med koncernens digitala strategi effektiveras under de närmaste åren rutinarbeten bl.a. i och med elektronisk underskrift och arkivering samt dokumenthantering. Stadens nya datasystem för personalförvaltning införs år 2022 och ekonomidatasystemen år 2023.

Beredskapsmålet när det gäller hushållsvatten är att få i bruk två av varandra oberoende vattenkällor. I undersökningsprojektet för djupt grundvatten med Kurikan Vesihuolto Oy åren 2014–2024 framskrider man mot ett vattentäktstillstånd. I undersökningsskedena är GTK och NTM samarbetspartner. Målet är att få grundvatten till Vasa på 2030-talet.

<https://www.vaasanvesi.fi/kurikasta-pohjavetta-vaasaan>

Vid den stegvisa saneringen och förnyelsen av Molnträskets vattenverk under åren 2021–2028 har verksamhetssäkerheten första prioritet. Man har blivit tvungen att överföra det nya vattentornet till åren efter ekonomiplaneringsperioden.

Havsvattenkvaliteten i Kråkfjärden nära Påttiska reningsverket har förbättrats. Även belastningstoppen i Södra Stadsfjärden efter muddringarna i Toby å under åren 2014–2018 har planat ut. Algbälten som förekommer under varma somrar ser på satellitbilder ut att komma från öppna havet. Vasa Elektriska bygger år 2025 ett värmekraftverk för värmeåtervinning från utgående avloppsvatten, och därmed är man igen flera steg närmare Vasas klimatneutralitetsmål. För en luktutredning av Påttiska reningsverkets nära omgivning ombeds invånarna meddela luktobservationer <https://is.ramboll.fi/vasa-luktovervakning/>

Tack till våra kunder för responsen! I akuta situationer är ett telefonsamtal det säkraste sättet att få hjälp:

- vardagar kl. 8.00–15.30, tfn (06) 325 4187,
- utanför arbetstid, tfn 040 725 79 00.

På kartan över störningssituationer www.vaasanvesi.fi syns bl.a. störningar i vattendistributionen och arbetsplatsområden. Via stadens responskanal kommer responsen fram även till Vasa Vatten:

<https://feedback.vaasa.fi/eFeedback>.

En personal som är intresserad av att utveckla sitt eget arbete är också för Vasa Vatten den viktigaste resursen och på dess välbefinnande lönar det sig att satsa. Av stadens personalinitiativ kom största delen också i fjol från Vasa Vattens arbetstagare.

Ett stort tack till Vasa Vattens verkligt engagerade gäng! Tack till direktionen för sparringen! Tack till pålitliga partner, med hjälp av vilka vi förbättrar driftsäkerheten! Tack till alla samarbetspartner för utvecklingen av vattentjänstverksamheten och delandet av god praxis!

Vasa Vatten på allas läppar alla dagar!

Irma Hyry, verkställande direktör

ORGANISATION 2021

Direktionen för de tekniska affärsverken

Vasa Vatten -affärsverks ledningsgrupp

Verkställande direktör
Irma Hyry

Kundtjänstansvarig
Tarja Teppo
Kundbetjäning, fakturering,
administration och
ekonomi *

Driftschef
Milla Vesala
Avloppsvatten-
rening

Driftschef
Per-Eric Lindh
Vattenproduktion

Nätverkschef
Jari Jantunen
Tekniska tjänster
Vd:ns 1 ersättare

Planeringsingengör
Johanna Nysten
Vd:ns 2 ersättare

Ekonomiplanerare
Maarit Talmat **

Närstödjtjänster

Tjänster producerade av Vasa stad
Koncernförvaltningen
* Sekreterartjänster

Vasa stadsconcerns tjänster
TeeSe Botnia Oy
Rengöringstjänster

Fjärrstödjtjänster

Tjänster producerade av Vasa stad
Koncernförvaltningen
** Ekonomi och strategi | Ägarstyrning
Förvaltning och uträttning av ärenden

Vasa stadsconcerns tjänster
Kuntien Tiera Oy | Mico Botnia Oy
ICT-tjänster | Bokföring

Vasa Vattens ledningsgrupp

Till Vasa Vattens ledningsgrupp hör utöver verkställande direktören och hens ersättare även serviceområdenas chefer. Ledningsgruppen sammanträder varannan vecka. På mötena ligger fokus på serviceområdenas aktualitetsöversikter samt på personal- och ekonomiärenden. Ledningsgruppens uppgifter anges i verksamhetsstadgan för de tekniska affärsverken.

Direktionen för de tekniska affärsverken 2017 – 2021

Ordinarie ledamöter	Parti	Ersättare	Parti
Korpi Seppo, ordf.	SDP	Viertokangas Mikko	SDP
Risberg Pentti, vice ordf.	Saml	Uusitalo Antti	Saml
Jakobsson Dan	SFP	Sjöblom Börje	SDP
Mäkelä Carita	SFP	Teir Giovanna	SFP
Sandås Gallina	SFP	Ingves Gunlög	SFP
Kivioja Tuija	SDP	Halenius Heidi	SDP
Rantala Juha	Sannf	Thölix Pasi	KD
Alhonnoro Lotta	Gröna	Simon Tobias	Gröna
Katajamäki Jorma	VF	Hietamäki Tea	VF

Direktionen för de tekniska affärsverken 2021 – 2025

Ordinarie ledamöter	Parti	Ersättare	Parti
Seppo Korpi, ordf.	SDP	Rantala Jorma	SDP
Remahl Peter, vice ordf.	Saml	Rintamäki Ari	Saml
Ahopelto Johanna	Saml	Muttonen-Mattila Eija	Saml
Jungerstam Dick	SFP	Bonn Jan	SFP
Kauppinen Johanna	SFP	Gunlög Ingves	SFP
Kiviranta Marjatta	SDP	Ruutiainen Tanja	SDP
Keskinen Pasi	C	Huovari Pentti	C
Mäkinen Niina	Sannf	Järvinen Juhani	Sannf
Katajamäki Jorma	VF	Axell May-Gret	KD

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.

I enlighet med verksamhetsstadgan för de resultatområden som lyder under direktionen för de tekniska affärsverken 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.
- 6)

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsperioden

Direktionen för de tekniska affärsverken, som fungerar som direktion för affärsverket Vasa Vatten, sammanträdde 10 gånger. Aktualitetsöversikterna för respektive affärsverk är en viktig del av mötena. Mötena hölls på grund av coronapandemin i regel på distans.

Utöver rutinärenden och så kallade årsklocksärenden behandlades upphandlingar som överstiger verkställande direktörens upphandlingsgräns 0,5 miljoner euro: tryckspolbilstjänster 2021-2025, entreprenad för produktionsbrunnar i projektet för djupgrundvatten från Kurikka, förverkligande av en ny lågvattenreservoar (I-byggnaden) vid Molnträskets vattenverk, genomförande av huvudelektrifiering vid Molnträskets vattenverk samt sanering av huvudavloppsledningar.

Direktionen beslutade 19.10 att bruksavgiften för hushållsvatten och avloppsvatten höjs från 2020 års priser med 10 % 1.1.2022 och 5 % 1.1.2023.

Direktionen godkände 17.11.2021 ett avtal mellan Vasa Elektriska och Vasa Vatten om en värmepump vid Påttiska avloppsreningsverket.

I verkställande direktörens översikter vid direktionsmötena behandlades på vårsäsongen bl.a. skedena i utvecklingsarbetet med egendomsförvaltningsystemet, störningssituationsövningar,

fortsättande av det stegvisa införandet av ERP-affärssystemet, en rapport om vattentjänsternas tillstånd (Vesihuollon tila-raportti), Valviras informationsbegäran om vattendistributionsområden, Molnträskets vattenverks vattenkvalitet och saneringens planeringsskeden och genomförande, projektet för djupgrundvatten från Kurikka, åtgärder i anslutning till miljötillståndet för Påttiska avloppsreningsverket samt luktutredningar i anslutning till planen för Tvålen-Rahkola, THL:s veckorapportering om uppföljningen av coronavirus i avloppsvattnet och coronavirusets inverkan på vattentjänsterna samt förverkligandet av stadens strategi i fråga om vattentjänsterna.

Höstsäsongen inleddes med introduktion för direktionen. I diskussionerna kom samma teman upp som på vårsäsongen med den gamla direktionen – speciellt de långvariga utmaningarna med nätet: saneringsskulden, dagvatten och fetter. Därtill gick man igenom resultaten av råttbekämpningen, Stormossens avgifter för avloppsvatten-slam, vattentjänster för Långskogens nya industriområde samt en undersökning som beställts av Vasa kommunteknik om invånarnas responser i fråga om samhällstekniska tjänster (Yhdyskuntatekniset palvelut –asiakaspalautetutkimus) för vattentjänsternas del. I aktualitetsöversikterna ingick utdrag ur Vasa Vattens månadsmeddelanden för personalen och Vasa Vattens direktionsmötespromemorior.

Måluppfyllelse

Uppfyllelse av målen för verksamheten

VERKSAMHETS- MÅL/-PRINCIP SOM HÄRLETTS UR STADENS STRATEGISKA MÅL	RESULTATOMRÅ- DETS CENTRALA MÅL FÖR ÅR 2021	MÅLUPPFYLLELSE
Verksamheten är effektiv och egen- domsförvalt- ningen klar och tydlig	Hantering av nätver- kets och anläggning- arnas saneringsskuld för att minska drifts- kostnaderna.	Inverkningarna av bytet (2018–2020) till Vasa vattens affärssystem (ERP) bl.a. på faktureringen, kundservicen och montörernas arbete samt lagerhanteringen syns i form av en tydligare verksamhet och ef- fektivare rutinarbeten i takt med att systemets funktioner tas i normalt bruk. Planering och uppföljning av effektivitetsmätare, nyckeltal samt rapporter görs i samband med användningen i samarbete med andra verk som använder Vesitieto-tietojärjestelmä, ett informationssystem för vatteninformation. Med utvecklingsarbetet Toimenpideohjelma omaisuudenhallintajär- jestelmän kehittämiseksi Vaasan Vedelle (12/20, Utvecklingsarbete inom ramen för specialyrkesexamen för ledarskap (JET) av Vasa Vat- tens planeringsingenjör) som grund deltog Vasa Vatten med 6 andra vattenverk i ett projekt som gäller nutiden och framtiden i fråga om vattentjänsternas ekonomi (Vesihuollon talouden nykytila ja tulevai- suus) (AFRY som konsult), vilket också finansierades av VVY:s utveck- lingsfond. För Vasa Vatten har skräddarsytt ett verktyg i form av en ekonomisk modell och gjorts en ekonomisk modellering för 10 år. Praxisen för interna arrenden har tagits tillbaka för beredning av fas- tighetssektorn. Praxis för markanvändnings- och utvecklingsavgifter bl.a. för bokföringens del är inte heller klarlagd. Av programmen för egendomshantering av vattentjänstnätverket och kometeknikens gatu- och dagvattennät har Vasa Vatten 2017 del- tagit i ett av pilotprojekten och 2020 testat Rapals modell, men ifråga- varande program motsvarade inte heller andra vattentjänstverks be- hov. Man har bekantat sig med ett motsvarande program av en nätin- formationssystemslieferantör (Trimble). Vid uppföljningen av nät- verkssaneringsskuldens omfattning används excel. På grund av de knappa medlen för nätverkssanering finns den tillsvidare inte något be- hov av en mer omfattande databas. Saneringsobjekten framgår utifrån de observationer som införts i nätinformationssystemet. Genom saneringen vid Molnträskets vattenverk uppnås i fortsätt- ningen betydande energibesparingar bl.a. vid pumpningen. Saneringen av avloppsvattenpumpstationerna (3/130 st/år) betalar sig tillbaka på 5 år och är därmed mycket förnuftig också med tanke på driftskostnaderna.
	Jämförelse av priser	Hushållsvattnets bruksavgift höjdes med 5 % och avloppsvattnets bruksavgift med 7,5 % från 1.1.2021. Avgifterna var fortfarande under medelnivån i landet: för dricksvattnet 0,12 €/m3 (Vasa Vatten 1,59 €/m3, genomsnittet 1,71 €/m3) och för avloppsvattnet 0,40 €/m3

(Vasa Vatten 2,43 €/m³, genomsnittet 2,83 €/m³). Direktionen godkände 19.10.21 en höjning av bruksavgifterna för hushållsvatten och avloppsvatten med 10 % från 1.1.22 och en höjning med 5 % från 1.1.23 beräknat på gällande taxor år 2020.

Utfallet av de mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Bindande mål som stadsstyrelsen fattade beslut om 23.11.2020 för affärsverket Vasa Vattens del:

Intäktsföringsmål 1 400 000 €:

Inkomstföringsmålet för placerat kapital, dvs. den ersättning som tas ut för grundkapitalet, betalades månatligen i jämna rater till ägaren, dvs. Vasa stad. Avkastningen på stadens investerade kapital var

2021 8,19 %

2020 8,22 %

2019 8,03 %

2018 5,91 %

2017 8,23 %

2016 9,51 %

Rörelseöverskottet utan avskrivningar 7 958 900 €:

Det mål för produktivitet och lönsamhet i verksamheten som ställts som ett överskottsmål för verksamheten nåddes inte. Rörelseöverskottet utan avskrivningar var 7,89 miljoner € (år 2020 7,36 miljoner €).

Investeringarna netto 9 050 000 €, inklusive projektet Djupgrundvatten från Kurikka (1,3 miljoner €/år 2021):

Investeringsutfallet var 8,94 miljoner €, av vilket projektet Djupgrundvatten från Kurikka 0,49 miljoner €. Investeringsramen 9,26 miljoner € i enlighet med den ändrade budgeten underskreds med 0,32 miljoner €.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2019	BS 2020	BG 2021	BS 2021
Fakturerad vattenmängd 1000 m ³	4180	4030	4000	4040
Fakturerad avloppsvattenmängd 1000 m ³	4650	4700	4500	4730
Vattenledningsnätets längd km	1004	1007	1012	1009
Avloppsnetets längd km	552	554	557	555
Vattenavgiftstaxa (moms 0 %) €/ m ³	1,17	1,22	1,22	1,28
Avloppsvattenavgiftstaxa (moms 0 %) €/ m ³	1,75	1,82	1,82	1,96

De fakturerade vattenmängderna fortsatte minska under coronapandemiåren 2020-2021, då bl.a. hotellens och restaurangernas vattenkonsumtion sjönk betydligt. Vad gäller mängden ofakturerat hushållsvatten har nu målnivån uppnåtts för fjärde året i rad, dvs. under 20 %. Mängden ofakturerat avloppsvatten var länge över 30 %, men genom kontinuerliga nätverkssaneringar fås läckagevattenmängderna så småningom på en mer skälig nivå, vilket minskar driftkostnaderna för såväl nätverken som verken. Underhållet av dagvatten-nätet har speciellt stor inverkan under regniga år.

Det hushållsvatten som Vasa Vatten distribuerar uppfyllde på samma sätt som tidigare år de kvalitetskrav som ställs på hushållsvatten. Vid avloppsreningsverket uppnåddes villkoren i miljötillståndet i fråga om alla parametrar både vad gäller reduktionseffekt och högsta tillåtna halter. Molnträskets vattenverk och Påttiska avloppsreningsverket sänder separata årsberättelser till tillsynsmyndigheterna och av dem finns ett sammandrag i nätversionen av verksamhetsberättelsen <https://www.vaasanvesi.fi/vuosikertomukset>, där också verksamhetsberättelserna för serviceområdena tekniska tjänster samt kundservice, fakturering, förvaltning och ekonomi finns sammanställda.

Resultatombudets centrala verksamhetsmässiga mål uppfylldes, se tabell i avsnittet Måluppfyllelse.

Det ekonomiska utfallet

År 2021 var inom affärsverket Vasa Vatten ekonomiskt bra, även om vattenförbrukningen i de offentliga lokalerna minskade på grund av coronasituationen.

	Omsättning, mn €	Överskott, mn €
2021	16,75	2,1
2020	15,51	1,9
2019	15,23	1,55
2018	14,40	0,75
2017	14,95	1,5
2016	15,10	1,79
2015	15,2	1,75

I investeringsutgifterna på 8,98 miljoner € ingår undersökningsprojektet om djupgrundvatten i Kurikka 0,49 miljoner €. Investeringsramen 9,05 miljoner € underskreds sålunda med 0,15 miljoner €. (2020: 8,37 miljoner €, 2019: 5,28 miljoner €, 2018: 5,41 miljoner €, 2017: 6,29 miljoner €, 2016: 3,76 miljoner €, 2015: 4,77 miljoner €).

I slutet av året var överföringskontots saldo -0,3 miljoner € (2020: 1,80 miljoner €, 2019: 4,32 miljoner €, 2018: 4,57 miljoner €, 2017: 5,00 miljoner €, 2016: 5,57 miljoner €). Till investeringar användes alltså besparingar från tidigare år. Affärsverket Vasa Vatten betalade staden enligt ett avkastningskrav på 1,4 miljoner €, vilket var samma som under åren 2020–2016 (2015: 1,42 miljoner €).

Köp och försäljning av partihandelstjänster

År 2021 leddes 791 759 m³ avloppsvatten från Korsholms kommun till Påttska reningsverket, vilket är 11,7 % av Påttska reningsverkets hela avloppsvattenmängd. Mängden avloppsvatten från Korsholms centrum Smedsby var 620 552 m³ år 2021, vilket motsvarar 9 % av den mängd avloppsvatten som kommer till Påttska reningsverket.

Från Malax kommun leddes 126 690 m³ avloppsvatten till Påttska reningsverket år 2021, vilket är något mindre än under det föregående året. Malax andel av det avloppsvatten som kommer till Påttska reningsverket är 1,9 %. Lillkyroområdets 803 fastigheters avloppsvatten (ca 105 000 m³) leds för rening till Kyrönmaan Jätevesi Oy:s avloppsreningsverk i Hyyriä.

Vasa Vatten har ett samarbetsavtal med Storkyro kommun och Poronkankaan Vesi Oy i Laihela om vattenleverans i specialsituationer.

Nyckeltal för personalen

		2019	2020	2021	
Personalmängd 31.12		56	56	58	personer
Ordinarie	<i>Heltidsanställda</i>	52	52	53	personer
	<i>Deltidsanställda</i>	1	2	1	personer
Visstidsanställda	<i>Heltidsanställda</i>	3	2	4	personer
Årsverken		56,4	55,4	56,1	årsverken
Personalens medelålder 31.12		44,2	44,3	44,5	år
Sjukledigheter		4,4	8,7	5,7	dag/år
Olycksfall		2	1	1	st.
Utbildning		2,29	2,11	2,30	dag/anställd
Utbildningskostnader		64 919	14 240	18 629,54	euro

Löner och arvoden totalsumma år 2021: 2 582 313,28 €

Kundtjänst-, fakturerings-, förvaltnings- och ekonomipersonalen blev till en köptjänst i och med Vasa stads reform av stödserviceorganisationen sommaren 2015.

Intern kontroll och riskhantering

Centralförvaltningen utförde utvärderingen av den interna kontrollen och riskhanteringen år 2021 via Opi-ferus Budgetbok-webbtjänsten i form av en bokslutsenkät, en utskrift finns bland det kompletterande materialet i bokslutet som behandlas av direktionen och även ett riskanalyssammandrag, som behandlas av direktionen kvartalsvis. Helhetsbedömningen av nivån på resultatområdets interna kontroll och kontrollåtgärderna var bra.

Följande objekt inom den interna kontrollen var bland de största riskerna 1) "inomhusluften vid verksamhetsstället på Gjuterivägen", riktar sig mot personalen,

2) "problemavfall, fett, matrester och dagvatten ut i avloppsnätet", en operativ risk.

Övriga lika stora risker bedömdes vara

3) "avsaknaden av en reservråvattenkälla" i klassen olyckor och skador samt

4) "Kyrönmaan Jätevesi Oy:s ägarstyrning en utmaning" och "Avtalshantering", ekonomiska risker.

I riskmatrisbedömningen nådde ingen av Vasa Vattens risker upp till nivån betydande, än mindre till oacceptabel. Risker som skulle vara ytterst allvarliga till sina konsekvenser är tills vidare osannolika.



Forskning och utvecklingsverksamhet

Vasa Vatten deltar i utvecklandet av vattentjänsterna tillsammans med andra vattenverk och olika intressentgrupper. Vasa Vattens serviceområden är aktivt med i benchmarkingen av aktuella projekt.

Vasa Vattens viktigaste utvecklingsprojekt är ett djupgrundvattenprojekt där man utreder ibruktagandet av grundvatten för både Vasa stads och Kurikka stads behov. Inom projektets influensområde i Österbotten och Södra Österbotten finns 150 000 invånare och betydande vattenanvändare, t.ex. livsmedelsproduktion. 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 utvecklas uppföljningsmetoder med Geologiska forskningscentralen och dess samarbetspartner bl.a. BGS (British Geological Survey) och Waterloos (Kanada) och Uleåborgs universitet. Vasa svarar för den största delen av forskningskostnaderna: år 2012-2021: 3,9 miljoner € (BS2021: 0,5 miljoner €, BG2022: 0,8 miljoner €) och åren 2022-26 uppskattningsvis 4 miljoner €. Den preliminära kostnadsberäkningen för förbindelsevattenledningen är 25 miljoner €, och utöver det behövs ett ledningsnät för grundvatten (5 miljoner €) och ett vattenbehandlingsverk (10 miljoner €). Byggtidpunkten påverkas mest av hur tillståndprocesserna går framåt. Mer information bl.a. <https://www.vaa-sanvesi.fi/kurikasta-pohjavetta-vaasaan>.

Nätverksmodellen, både för hushållsvatten- och avloppsvattennätverkets del, har framskridit bra och man kan använda modellerna som aktiva arbetsredskap. Utvecklingen av modellerna fortsätter. Installeringen av IoT-mätare har framskridit med god fart och i framtiden får man i praktiken realtidsdata om vattenförbrukningen och nätverket med hjälp av dessa.

I anknytning till hanteringen av avloppsöverflöd deltog man i slutet av 2021 med en projektidé i en ansökningsomgång om finansiering från Miljöministeriet. Kostnadsberäkningen för projektet är totalt

345 000 €. Resultatet av ansökan blir klart i början av 2022.

Ett projekt i anslutning till uppföljning och hantering av nätverkssituationen i realtid och byggande av områdesmätbrunnar i samband med det inleds 2022 och fortsätter till 2025. Kostnadsberäkningen uppgår till totalt 0,5 miljoner €.

Vasa Vatten finansierar Aalto-universitetets arbetslivsprofessur inom avloppsvattenrening åren 2019–2023 med totalt 10 000 €. Centrala forskningsobjekt för professuren är minskande av kolavtrycket i avloppsvattnets reningsprocess och effektivisering av tillvaratagandet av resurserna. Utöver dessa hör till forskningsområdena bland annat avlägsnande av skadliga ämnen från avloppsvattnet, t.ex. mikroplaster och medicinrester, samt utvecklande av avloppsvattenhanteringsprocesserna vid kalla temperaturer. I fråga om det här kommer nu också ett forskningsprojekt om betongkorrosion att inledas. Mera information: [Jäteveden käsitelyteknologiat Aalto lahoitusprofessuuri 2018 – 2023 | Aalto-yliopisto](#)

En hygieniseringsenhet för utgående avloppsvatten i anslutning till miljötillståndet för Påttiska avloppsreningsverket 7/17 och en ny slamcentrifug som valts utifrån ett pilotförsök togs i bruk 2021. I anslutning till miljötillståndet för avloppsreningsverket utförs även luktobservationer och de fortsätter fram till 2023. Resultaten av luktobservationerna inverkar på planläggningen av Tvålen-Rahkola och därmed på flytten av slamenheten. År 2021 färdigställdes en miljöutredning som examensarbete för Påttiska avloppsreningsverket.

Vasa Vattens beredskapsteam är både aktivt med och planerar och utvecklar egna övningar för störningssituationer och deltar i övningar som ordnas av andra, t.ex. RFV. Vasa Vatten är också med i en arbetsgrupp inom näringslivets regionala beredskapssamarbetskommitté i västra Finland (Läntisen Suomen ELVAR-toimikunnan työryhmä) och strävar aktivt efter att främja den regionala beredskapen vad gäller vattentjänster. Uppdateringen av beredskapsplanerna med hjälp av WSP- och SSP-

Bedömning av den sannolika utvecklingen åren 2022–2027

Utvecklandet av ett system för egendomshantering innehar en viktig roll och i det ingår en strävan att aktivt uppdatera utvecklingsplanen. Listan över utvecklingsprojekt hålls à jour. För att täcka nätverks- och anläggningssaneringarna behövs en justering av prislistan.

På grund av coronapandemin, andra eventuella pandemier och globala utmaningar framhävs beredskapen bl.a. i fråga om kritiska komponenter och delar.

En faktor som förenar alla Vasa Vattens funktioner är det nya affärssystemet, vilket utvecklas fortgående i samarbete med andra vattentjänstverk som använder samma system.

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 på 2030-talet 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. Detaljplanen för Molnträskets vattenverk färdigställs 2022.

Ett nytt dricksvattendirektiv trädde i kraft i januari 2021 och kraven i det ska införlivas i den nationella lagstiftningen senast i januari 2023. I och med det nya dricksvattendirektivet betonas en riskbaserad som täcker hela vattenanskaffningskedjan i säkerställandet av tryggheten av hushållsvattnet och bl.a. kraven på information ökar.

Vattentjänstbehoven för de kommande aktörerna i Långskogens industriområde klarnar ytterligare när detaljplanen börjar förverkligas.

Vasa Vattens uppdatering av verksamhetsområdet godkändes i stadens planeringssektion 8.12.2020. På verksamhetsområdet fortsätter utredningsarbetet områdesvis, i samarbete med miljöavdelningen, om ett möjligt anslutande av fastigheter som inte är anslutna till avloppsvattnet.

Planen för området Tvålen-Rahkola bredvid Påttiska avloppsreningsverket föll i högsta förvaltningsdomstolen och planlägningsprocessen för området börjar om från början. En plan om effektiveringsåtgärder för lukthanteringen ska tillställas Regionförvaltningsverket i januari 2023. Luktobservationer i enlighet med miljötillståndet inleddes i december 2021 och fortsätter fram till 2023. I Österbottens landskapsplan 2040 som trädde i kraft år 2020 har ett nytt regionalt centralreningsverk anvisats vid Stormossen.

Klimatförändringen förorsakar utmaningar för vattentjänsterna, bl.a. i och med långa, torra perioder och ökade kraftiga regn. Anpassning och förberedelse för utmaningarna sker bl.a. genom prioritering av beredskapsplanering, energieffektivitetsåtgärder och saneringar och investeringar. Med dessa åtgärder svarar man för sin del också mot klimatneutralitetsmålet i enlighet med Vasa stads strategi.

För Västra Finlands område görs en gemensam vattentjänststrategi, vars syfte är att utreda hur en bra och fungerande vattentjänst är år 2050 och hur man når dit. I anslutning till det här upprättas egna åtgärdsprogram för NTM-centralernas områden. Den nya strategin publiceras i mars 2022.

Jord- och skogsbruksministeriet har tillsatt ett projekt för genomförande av en nationell vattentjänstreform. Projektets mål är att söka lösningar för förnyande av Finlands vattentjänster och prognostisering av förändringar i verksamhetsmiljön. Programmet för den nationella vattentjänstreformen godkändes i april 2021 och om verkställandeplanen som färdigställdes i slutet av 2021 ordnas hörande under våren 2022. I fortsättningen är avsikten att uppdatera planen årligen.

Vattenverksföreningens (VVY) uppfattning om år 2021 och prognos om de faktorer som kommer att påverka vattentjänsterna under de närmaste åren ger ett vidare perspektiv och nödvändigt sinne för proportioner när det gäller Vasa Vattens utvecklingsriktning. Texten publiceras som en del av VVY:s verksamhetsberättelse:

<https://www.vvy.fi/vesilaitosyhdistys/toimintakertomus/>

BILDANDE AV RÄKENSKAPSPERIODEN RESULTAT

Resultaträkning och dess nyckeltal

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Omsättning	16 754	15 507
Affärsverksamhetens övriga intäkter	124	83
Tillverkning för eget bruk	198	590
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-2 543	-2 473
Köp av service	-3 092	-3 006
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 582	-2 362
Pensionskostnader	-629	-595
Övr. Lönebikostnader	-99	-83
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 408	-4 058
Nedskrivningar	0	0
Hyror	-184	-180
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-56	-128
Rörelseöverskott (-underskott)	3 482	3 297
Finansiella intäkter och kostnader		
Övr. Finansiella intäkter	10	7
Ersättning av grundkapitalet	-1 400	-1 400
Övr. Finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 092	1 904

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	8,26	8,22
Avkastning på kommunens placerade kapital, %	8,19	8,22
Vinst, %	12,49	12,28

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 17,1 milj. euro. Intäkterna ökade med 0,9 milj. euro från år 2020. De totala kostnaderna för räkenskapsperioden var 13,6 milj. euro, av detta var ökningen från det föregående året 0,7 milj. euro. Vasa Vattens resultat för räkenskapsperioden visade ett överskott på 2,092 milj. euro (+ 1,904 milj. euro år 2020).

FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	3 482	3 297
Avskrivningar och nedskrivningar	4 408	4 058
Ersättning för grundkapitalet	-1 400	-1 400
Finansiella intäkter och kostnader	10	7
Försäljningsvinster (bestående aktiva)	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-8 976	-8 374
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	39	124
Försäljningsinkomster (bestående aktiva)	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 437	-2 288
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåning		
Ökning av utlåningen av andra	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring i omsättningstillgångar	6	-46
Förändring i fordringar på staden	1 799	2 517
Förändring in fordringar på andra	-427	-478
Förändring i räntefria skulder till andra	1 059	296
Kassaflödet för finansieringens del	2 437	2 288
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12.	-345	1 799
Saldo 1.1.	1 799	4 316

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Influtet kassaflöde av verksamhet och investeringar under 5 år, €	-3 061 915,44	-624 914,20
Intern finansiering av investeringar, %	72,73	72,27
Låneskötselbidrag		
Likviditet, kassadagar	0	36
Quick ratio	1,6	3,0
Current ratio	1,7	3,0

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 2021 var -2,4 milj. euro. Jämfört med det föregående året ökade investeringarna dock med 6,7 %. Under räkenskapsperioden minskade affärsverkets fordran, som följs upp på samlingskontot hos staden -0,3 milj. euro.

Vasa Vatten

AKTIVA	2021	2020
	1000 €	1000 €

BESTÄENDE AKTIVA

Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkn. Tid	0	6
	0	6

Materiella tillgångar

Byggnader	3 572	3 931
Fasta konstrukt. Och anordn.	33 688	32 081
Maskiner och inventarier	429	500
Förskottsbetalning och	5 670	2 311
pågående nyanskaffningar	43 359	38 823

Placeringar

Övriga fordringar	198	198
	198	198

RÖRLIGA AKTIVA

Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	251	256
	251	256

Fordringar

Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	4 249	3 861
Fordringar från kommunen	0	1 799
Övriga fordringar	39	0
	4 288	5 660

AKTIVA TOTALT	48 096	44 944
----------------------	---------------	---------------

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL

Soliditetsgrad, %	87,91	89,41
Relativ skuldsättningsgrad, %	34,46	30,52
Akkumulerat överskott, 1 000 €	18 440	16 348
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

PASSIVA	2021	2020
	1000 €	1000 €

EGET KAPITAL

Grundkapital	23 839	23 839
Över-/underskott fr tidigare räk.per.	16 348	14 444
Räkenskapsperiodens över- /underskott	2 092	1 904
	42 279	40 187

FRÄMMANDE KAPITAL

Långfristigt

Räntefria skulder från kommunen	383	38
Anslutningsavg och övr. skulder	2745	2745
	3128	2783

Kortfristigt

Erhållna förskott	0	0
Skulder till leverantörer	1522	883
Övriga skulder	565	583
Resultatregleringar	602	508
	2689	1974

PASSIVA TOTALT	48 096	44 944
-----------------------	---------------	---------------

FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RESULTAT

Direktionen föreslår att fullmäktige överför räkenskapsperiodens resultat 2 092 179,41 € till räkenskapsperiodens överskottskonto.

BUDGETUTFALL

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL FULLMÄKTIGE

	Mål för år 2021	Utfall 31.12.2021
Ekonomis i balans	Verksamheten självfinansierad	
Ersättning för grundkapitalet	1 400 000 €	1 400 000 €
Rörelseöverskott utan avskrivningar	7 967 900 €	7 900 290 €
Investeringar, netto	9 260 000 €	8 976 391 €

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 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget- ändringar 2021	Ändrad budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021
Driftsekonomi						
Verksamhetsutgifter	8 825 647	9 403 100	0	9 403 100	9 185 508	-217 592
Verksamhetsinkomster	16 180 324	17 362 000	0	17 362 000	17 075 650	-286 350
Verksamhetsbidrag	7 354 677	7 958 900	0	7 958 900	7 890 142	-68 758
Finansiering						
Finansieringsutgifter totalt	1 400 112	1 400 000	0	1 400 000	1 400 000	0
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	112	0	0	0	0	0
Finansiella inkomster totalt	6 957	10 000	0	10 000	10 148	148
Ökning i grundkapital	0	0	0	0	0	0
Ränta inkomster	0	0	0	0	0	0
Övriga finansiella inkomster	6 957	10 000	0	10 000	10 148	148
Finansiering netto	-1 393 155	-1 390 000	0	-1 390 000	-1 389 852	148
Investeringar						
Vattenledningar	3 041 488	3 400 000		3 400 000	1 662 984	-1 737 016
Avlopp	2 494 086	1 750 000		1 750 000	2 245 456	495 456
Vattenledningar	18 096				14 660	14 660
Vattenrening	1 180 001	3 300 000	0	3 300 000	3 927 263	627 263
Avloppsvattenrening	558 659	400 000	210 000	610 000	476 455	-133 545
Pumpverk	294 735	150 000	0	150 000	150 985	985
Utvecklande av vattenverket	662 359	50 000	0	50 000	498 588	448 588
Finansieringsandelar och försäljning	0	0	0	0		0
Investeringar totalt	8 249 424	9 050 000	210 000	9 260 000	8 976 391	-283 609

Uppskattningarna i fråga om driftsekonomi förverkligades lite sämre för Vasa Vattens del, verksamhetsutgifterna underskred uppskattningarna och verksamhetsinkomsterna underskred uppskattningarna, verksamhetsbidraget 68 758 €.

Investeringar var cirka 9,2 milj. €, vilket underskred budget cirka 0,2 milj. €.

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och ingen annan bindande verkan har fastställts.

VASA VATTEN RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
Omsättning	16 753 500,09	15 507 235,92
Tillverkning för eget bruk	197 832,52	590 390,09
Affärsverksamhetens övriga intäkter	124 317,67	82 697,98
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-2 543 006,71	-2 472 513,27
Köp av service	<u>-3 092 298,47</u>	<u>-3 005 847,84</u>
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 582 313,28	-2 361 829,52
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-629 403,43	-595 136,66
Övriga lönebikostnader	<u>-98 899,86</u>	<u>-82 872,43</u>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 408 110,47	-4 057 879,23
Nedskrivningar	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Hyror	-183 655,78	-179 616,83
Affärsverksamhetens kostnader	<u>-55 930,70</u>	<u>-127 829,99</u>
Rörelseöverskott (-underskott)	3 482 031,58	3 296 798,22
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	10 148,36	6 956,71
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00	-1 399 999,96
Övriga finansiella kostnader	<u>-0,53</u>	<u>-112,14</u>
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 092 179,41	1 903 642,83

FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2021	01.01.-31.12.2020
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	3 482 031,58	3 296 798,22
Avskrivningar och nedskrivningar	4 408 110,47	4 057 879,23
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00	-1 399 999,96
Finansiella intäkter och kostnader	10 147,83	6 844,57
Försäljningsvinster av tillgångar (bestående aktiva)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-8 976 391,12	-8 373 872,76
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	39 100,00	124 446,84
Försäljningsinkomster av tillgångar (bestående aktiva)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	-2 437 001,24	-2 287 903,86
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåning		
Ökningar i lånefordringar	0,00	0,00
Minskningar i lånefordringar	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Förändringar i eget kapital	0,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	5 695,76	-45 705,66
Förändring av fordringar på kommunen	1 799 321,29	2 516 359,78
Förändring av fordringar på andra	-427 112,98	-478 441,45
Förändring av räntefria skulder till andra	<u>1 059 097,17</u>	<u>295 691,19</u>
Kassaflödet för finansieringens del	2 437 001,24	2 287 903,86
Förändring av likvida medel	0,00	0,00
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12.	-344 587,02	1 799 321,29
Saldo 1.1.	<u>1 799 321,29</u>	<u>4 315 681,07</u>
	-2 143 908,31	-2 516 359,78

Vasa Vatten

AKTIVA	2021	2020
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkn. tid	0,00	6 403,25
	<u>0,00</u>	<u>6 403,25</u>
II Materiella tillgångar		
Byggnader	3 572 226,09	3 930 759,02
Fasta konstrukt. och anordn.	33 687 911,38	32 081 011,85
Maskiner och inventarier	428 623,72	500 174,61
Förskottsbetalning och	5 670 108,80	2 311 340,61
pågående nyanskaffningar	<u>43 358 869,99</u>	<u>38 823 286,09</u>
III Placeringar		
Övriga fordringar	198 182,61	198 182,61
	<u>198 182,61</u>	<u>198 182,61</u>
C RÖRLIGA AKTIVA		
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	250 782,55	256 478,31
	<u>250 782,55</u>	<u>256 478,31</u>
II Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	4 248 859,66	3 860 846,68
Fordringar från kommunen	0,00	1 799 321,29
Övriga fordringar	39 100,00	0,00
	<u>4 287 959,66</u>	<u>5 660 167,97</u>
AKTIVA TOTALT	<u><u>48 095 794,81</u></u>	<u><u>44 944 518,23</u></u>
PASSIVA	2021	2020
A EGET KAPITAL		
I Grandkapital	23 838 876,88	23 838 876,88
IV Över-/underskott fr tidigare räk. per.	16 347 952,85	14 444 310,02
V Räken-skapsperiodens över- / underskott	2 092 179,41	1 903 642,83
	<u>42 279 009,14</u>	<u>40 186 829,73</u>
D FRÄMMANDE KAPITAL		
I Långfristigt		
Räntefria skulder från kommunen	382 801,90	38 214,88
Anslutningsavg. och övr. skulder	2 745 290,61	2 745 290,61
	<u>3 128 092,51</u>	<u>2 783 505,49</u>
II Kortfristigt		
Erhållna förskott	0,00	0,00
Skulder till leverantörer	1 522 014,54	883 385,71
Övriga skulder	564 684,36	582 975,62
Resultatregleringar	601 994,26	507 821,68
	<u>2 688 693,16</u>	<u>1 974 183,01</u>
PASSIVA TOTALT	<u><u>48 095 794,81</u></u>	<u><u>44 944 518,23</u></u>

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

	2021	2020
OMSÄTTNING		
Vattenavgifter	5 246 229,25	4 921 285,14
Avloppsvattenavgifter	7 826 774,93	7 429 603,99
Grundavgifter för vattentjänster	2 587 723,51	2 575 273,76
Inkomster av fakturerade arbeten	195 183,79	153 328,24
Anslutningsavgifter (överföringsbara)	771 511,50	350 517,00
Övriga försäljningsinkomster	126 077,11	77 227,79
TOTALT	16 753 500,09	15 507 235,92
AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA INTÄKTER	124 317,67	82 697,98
ALLA TOTALT	16 877 817,76	15 589 933,90

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

	2021	2020
Centerns kommunalorganisation	0,00	0,00
Samlingspartiets kommunalorganisation	0,00	0,00
SDP:s kommunalorganisation	0,00	0,00
Svenska Folkpartiet	0,00	0,00
Vänsterförbundet	0,00	0,00
Sannfinländarna	0,00	0,00
De gröna i Vasaregionen	0,00	0,00
Totalt	0,00	0,00

5. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

Fordringar på dottersamfund

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

308 074,36

284 425,54

Fordringar på samkommuner där kommunen är medl.

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

81 997,06

98 935,32

Fordringar på intressesamfund samt andra

ägarintressesamfund

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

706,38

14 524,00

6. Bestående aktiva

	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar				Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Maskiner och inventarier	Förskotts- betalningar och pågående nyanläggn.	Sammanlagt
	Övriga utgifter med lång verkn. tid		Sammanlagt	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar					
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	6 403,25	0,00	6 403,25	3 930 759,02	32 041 911,85	500 174,61	2 755 849,85	39 228 695,33		
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	5 617 622,93	0,00	3 947 604,61	9 565 227,54		
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	0,00	0,00	-1 033 345,66	-1 033 345,66		
Avskrivningar under räkenskapsp.	-6 403,25	0,00	-6 403,25	-358 532,93	-3 971 623,40	-71 550,89	0,00	-4 401 707,22		
Nedsavskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	0,00	0,00	0,00	3 572 226,09	33 687 911,38	428 623,72	5 670 108,80	43 358 869,99		
Bokföringsvärde 31.12	0,00	0,00	0,00	3 572 226,09	33 687 911,38	428 623,72	5 670 108,80	43 358 869,99		

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	2021	2020
Grund kapital 1.1	23 838 876,88	23 838 876,88
Grund kapital 31.12	23 838 876,88	23 838 876,88
Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 1.1	14 444 310,02	12 893 672,56
Minskning/ökning räkenskapsperioden	1 903 642,83	1 550 637,46
Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 31.12	16 347 952,85	14 444 310,02
Överskott/underskott på räkenskapsperioden 1.1.	1 903 642,83	1 550 637,46
Överföringar till tidigare räkenskapsperiod.	-1 903 642,83	-1 550 637,46
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 092 179,41	1 903 642,83
Räkenskapsperiodens överskott/underskott 31.12	2 092 179,41	1 903 642,83
Eget kapital totalt	42 279 009,14	40 186 829,73

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN	2021	2020
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	231 814,28	191 567,09
Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund		
Skulder till leverantör	0,00	0,00

9. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER	2021	2020
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

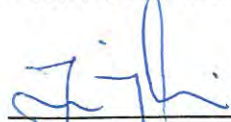
10. RESULTATREGLERINGAR	2021	2020
Kortfristigt		
Periodisering av semesterlöner	497 263,22	466 319,72
Lönebikostnader	71 392,51	11 005,19
Övriga resultatregleringar	33 338,53	30 496,77
	601 994,26	507 821,68

11. PERSONALKOSTNADER	2021	2020
Löner och arvoden	2 582 313,28	2 361 829,52
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	629 403,43	595 136,66
Övriga lönebikostnader	98 899,86	82 872,43
Totalt enligt resultaträkningen	3 310 616,57	3 039 838,61
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	18 108,34	16 517,81
Personalkostnader totalt	3 328 724,91	3 056 356,42

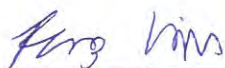
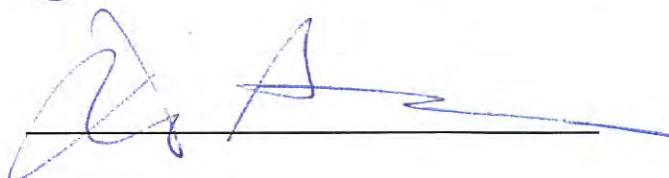
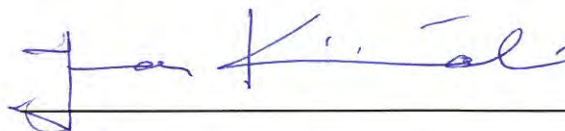
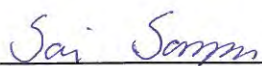
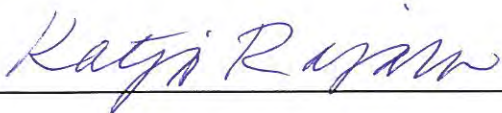
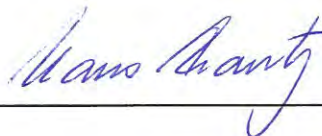
12. PERSONALMÄNGD ENLIGT RESULTATOMRÅDE	2021	2020
Ekonomi och förvaltning	2	2
Teknisk service	22	23
Molntråskets vattenverk	19	17
Pättska reningsverket	15	14
Totalt	58	56

Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset

Vaasassa 31.3.2022



Jari Karjalainen
konsernihallinnon johtaja, kaupunginjohtajan sijaisena



TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Vaasa 24 / 5 2022

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Esko Säilä
JHT HT