

BOK
SLUT



2022

V A A S A .

V A S A .

1 Innehållsförteckning

1	Verksamhetsberättelse	4
1.1	Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin	4
1.1.1	Stadsdirektörens översikt	4
1.1.2	Stadens förvaltning och förändringar i den	5
1.1.3	Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom stadens område	6
1.1.4	Väsentliga ändringar i stadens verksamhet och ekonomi	7
1.1.5	Stadens personal	9
1.1.6	Miljöärenden	10
1.1.7	Andra icke-finansiella aspekter	11
1.1.8	Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen	11
1.1.9	Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling	12
1.2	Redogörelse för stadens interna kontroll och ordnandet av riskhanteringen	13
	Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansiering av verksamheten	22
1.2.1	Resultaträkning och dess nyckeltal	22
1.2.2	Finansieringsanalys och dess nyckeltal	23
1.3	Finansiell ställning och förändringar i den	24
1.4	Totala inkomster och utgifter	26
1.5	Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi	27
1.5.1	Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet	27
1.5.2	Styrning av koncernens verksamhet	28
1.5.3	Sammanslutningarnas verksamhet och mål samt förverkligandet av dem	29
1.5.4	Väsentliga händelser som gäller koncernen	33
1.5.5	Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling	34
1.5.6	Redogörelse för hur koncernövervakningen är ordnad	34
1.5.7	Koncernbokslutet med nyckeltal	37
1.6	Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för balansering av ekonomin	42
1.6.1	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	42
2	Budgetutfall	42
2.1	Uppfyllande av målen	42
2.1.1	Mål för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige	42
2.1.2	Utfallet av de mål som ställts på affärsverken	42
2.1.3	Genomförande av strategin	43
2.2	Utfallet av anslag och uppskattade inkomster	45
2.2.1	Driftsekonomin utfall	45

2.2.2	Utfallet av resultaträkningen (staden utan affärsverken)	130
2.2.3	Investeringsutfallet (staden utan affärsverken)	132
2.2.4	Finansieringsdelens utfall	133
2.2.5	Sammandrag av utfallet av anslag och uppskattade inkomster	134
2.2.6	Nettoenheternas ekonomiska utfall	139
2.2.7	Balansenhetens ekonomiska utfall	145
2.2.8	Sammandrag av anslagsöverskridningar	147
3	Bokslutskalkyler	148
3.1	Resultaträkning	148
3.2	Finansieringsanalys	150
3.3	Balansräkning	152
3.4	Koncernkalkyler	158
4	Bilageuppgifter	162
4.1	Noter för upprättande och presentation av bokslutet	162
4.2	Resultaträkningens bilageuppgifter	163
4.3	Balansräkningens bilageuppgifter	166
4.4	Bilageuppgifter gällande garantier och ansvarsförbindelser samt regleringar utanför balansräkningen	171
4.5	Bilageuppgifter angående personalen, revisornas arvoden och transaktioner med intressenter	176
4.6	Koncernbokslutets noter	178
4.7	Förteckning över använda bokföringsböcker	184
5	Affärsverkens bokslut	185
5.1	Affärsverkens inverkan på resultatet	185
5.2	Affärsverkens inverkan på finansieringen	186
5.3	Affärsverkens inverkan på balansräkningen	187
5.4	Pohjanmaan pelastuslaitos	189
5.5	Vaasan Talotoimi	215
5.6	Vaasan Vesi	243
6	Underskrifter och anteckningar	272

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

1.1.1 Stadsdirektörens översikt

Stadens nya strategi

I början av år 2022 godkändes stadens nya strategi och nytt för året var att stadsstyrelsen utsåg styrgrupper för genomförandet av de tvärssektoriella temaprogrammen. I stadens strategi eftersträvas en stark tillväxt och 100 000 invånare på sikt och för första gången någonsin nådde staden ett invånarantal på över 68 000 invånare. Förutom att befolkningstillväxten var bättre än på länge, syntes resultat av arbetet med stadens attraktionskraft till exempel i form av nationellt pris för stadens marknadsföringskampanjer kopplade till visionen om den lyckligaste staden.

I strategin eftersträvas en hållbar kommunekonomi, vilket kommer att kräva en del arbete även framöver. Stadens ekonomi stärktes dock av att skatteinkomster igen nådde nya rekordnivåer, tack vare den goda sysselsättningsnivån. Skatteinkomsterna ökade med 6 % och uppgick till 333,5 miljoner euro. Staden kunde därmed redovisa ett resultat på 9 miljoner och ett överskott på 3 miljoner euro, trots hög inflation, energikris och ökade vårdkostnader.

Vårdreformen och Österbottens välfärdsområde

Stadens social- och hälsovårdstjänster överfördes till den frivilliga samkommunen Österbottens välfärdsområde från årsskiftet 2021–2022 och servicen blev över 20 miljoner euro dyrare för staden än budgeterat. Totalt betalade staden drygt 260 miljoner euro för välfärdsområdets tjänster. Den dyrare servicen berodde bland annat på ökade köptjänster på grund av arbetskraftsbrist och ett uppdämt behov, men även på nya förändrings- och förvaltningskostnader. Den statliga vårdreformen förverkligades från början av år 2023 och både betalningsansvaret och skattefinansieringen motsvarande stadens vårdkostnader överfördes till staten. Vårdfastigheterna och skulderna kopplade till dessa är fortfarande kvar i stadens regi men arbetet med försäljning av vårdfastigheter har inletts.

Investeringar och skuldbörda

Staden fortsatte att skapa goda grunder för nya arbetsplatser och för befolkningstillväxt. De första gatorna på batterifabriksområdet GigaVaasa färdigställdes och totalt investerades kring 10 miljoner i Långskogens industriområde. Även enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu färdigställdes och invigdes och kring 3 miljoner gick åt till det projektet under fjolåret. Staden satsade även mycket på kollektivtrafik och cykelvägar för att minska på trafikens andel av koldioxidutsläppen, totalt 2 milj. euro, bland annat i Vasklot och vid Metviken. Gång- och cykelväg byggdes om till cykelbana på södra sidan om Metviken och en ny gata byggdes för gång- och cykeltrafiken i Vasklot. Kring 2 miljoner euro satsades i hamnområdet och med en lika stor insats förbättrades stadsbilden, till exempel i form av utvidgad gågata i centrum.

Mot slutet av året såldes betongsilorna på Strandgatan till det Seinäjokibaserade byggföretaget Fincap, som planerar att riva silorna under våren 2023 och bli klar med den nya byggnaden hösten 2026. Försäljningen gav staden en försäljningsvinst på ca 4 miljoner euro.

Årsbidraget, eller den interna finansieringen, och andra kassaflöden räckte inte till för att täcka investeringsutgifterna till 100 %. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna var kring 14 miljoner euro negativt, utlåningen ökade med kring 5 miljoner och den relativt höga skuldbördan ökade med kring 300 euro per invånare.

Koncernen

Koncernens dotterbolag utgör en allt större andel av koncernen i och med att stadens verksamhet minskade i samband med vårdreformen. I dagens läge uppgår totala koncernens balansomslutning till 1,7 miljarder euro medan stadens balansomslutning uppgår till 840 miljoner euro. På grund av energikrisen och de höga elpriserna gav staden direktiv till det helägda dotterbolaget Vasa Elektriska om att sträva efter skäligare priser och samtidigt sänkte staden kravet på dividend från dotterbolaget. I stället för 10–14 miljoner euro i dividend betalade bolaget 8,4 miljoner euro till staden.

1.1.2 Stadens förvaltning och förändringar i den

Stadsfullmäktige och stadsstyrelsen

Vasa stads högsta beslutande organ är stadsfullmäktige, som svarar för stadens verksamhet och ekonomi, och består av 55 ledamöter. Som ordförande för fullmäktige verkade år 2022 Joakim Strand (SFP), som första viceordförande Tommi Mäki (Saml) och som andra vice ordförande Päivi Karppi (Sannf).

Stadsstyrelsens uppgift är att ansvara för ledningen av Vasa stads ekonomi och verksamhet enligt de av stadsfullmäktige godkända principerna. Stadsstyrelsen har 11 ledamöter och två sektioner: Koncernsektionen och Valfärdssektionen. Som ordförande för stadsstyrelsen verkade år 2022 Maria Tolppanen (SDP), som första viceordförande Marko Heinonen (Saml) och som andra viceordförande Anne Rintamäki (Sannf).

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

Stadsfullmäktiges politiska styrkeförhållanden 31.12.2022

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

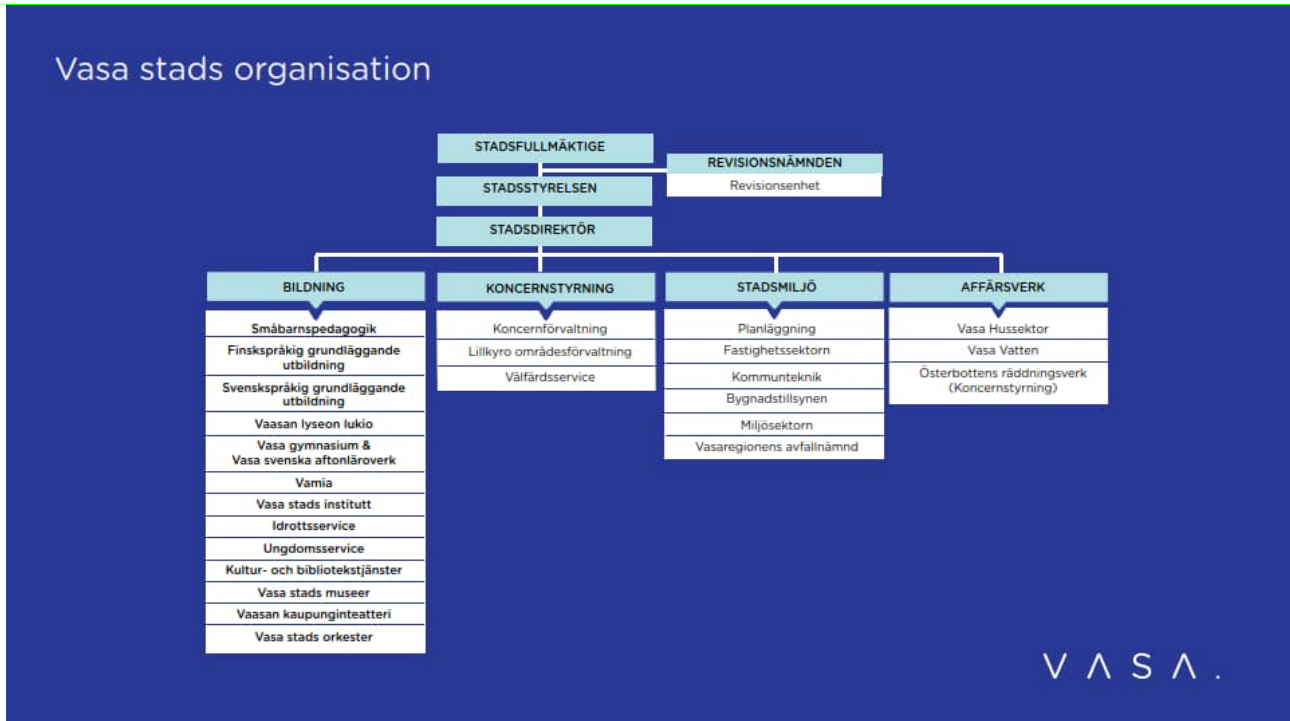
Svenska folkpartiet i Finland	4
Finlands Socialdemokratiska Parti	2
Samlingspartiet	2
Sannfinländarna	2
De Gröna i Vasa	1
Ledamöter totalt	11

Den administrativa organisationen

Nämnderna, sektionerna och direktionerna har i uppgift att inom det egna verksamhetsområdet ansvara för ledningen av verksamheten och ekonomin för att uppnå de mål som fullmäktige har satt upp. År 2022 verkade 10 nämnder, 7 sektioner och 3 direktioner.

Största delen av social- och hälsovårdssektorn övergick till Österbottens välfärdssamkommun från 1.1.2022 och de välfärdsuppgifter som blev kvar inom staden placerades till Valfärdsservicens resultat område. Under

stadsmiljönämnden har kollektivtrafiknämnden grundats mellan Korsholms kommun och Vasa stad för gemensamma kollektivtrafikärenden.



1.1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom stadens område

Finland drabbades i fjol av en recession på grund av den energikris som Rysslands krig i Ukraina orsakade. Alla effekter av den snabba inflationen och räntehöjningarna har troligen inte setts ännu, men åtminstone turbulensen i banksektorn har eskalerat den senaste tiden. Finlands ekonomi växte med 2,1 % tack vare den starka utvecklingen i början av året 2022, men kriget och energikrisen fick konjunkturen att vända nedåt och prognoserna för de närmaste åren visar på svag tillväxt för landet. Den genomsnittliga inflationen i Finland låg på 7,1 % i fjol och beräknas vara 4,6 % år 2023. Det finns prognoser på att inflationen sjunker till under 2 % år 2024. Trots orosmomenten väntas sysselsättningen vara på en god nivå framöver.

Enligt kommunens preliminära bokslutsprognoser ser det ut som att kommunsektorns ekonomi nästan uppnådde balans år 2022, sett till verksamheternas och investeringarnas kassaflöde. Detta främst tack vare den goda utvecklingen av skatteinkomsterna och försäljning av egendom. Försäljningsinkomster för egendom ökade med 100 % enligt bokslutsprognoserna. Verksamhetskostnaderna beräknas ha ökat med 5 % och intäkterna minskat med 1,9 %. Energikostnaderna beräknas ha ökat med 8 %. Verksamhetsbidraget beräknas ha försämrats med 7,4 %. Kommunalskatten ökade med 5,0 %, samfundsskatterna med 6,6 % och fastighetsskatterna med 6,2 %. Kommunernas höjda utdelning av samfundsskatten år 2021 ökade på kommunernas samfundsskatt även år 2022 med omkring 230 miljoner euro. Samfundsskatteandelen höjdes också med 1,25 procentenheter som kompensation för sänkta avgifter inom småbarnspedagogiken, vilket ökade kommunernas andel med ca 90 miljoner euro. Fastighetsskatterna ökade främst på grund av det ökade byggnadskostnadsindexet. Statsandelarna minskade med 6,5 %. Kommunerna fick kring 770 miljoner euro i coronastöd, vilket i Vasa stads fall främst betalades till Österbottens välfärdsområde och påverkade stadens ekonomi som ett avdrag på betalningsandelen.

Den ekonomiska utvecklingen i Vasa stad avvek delvis från den allmänna utvecklingen, till stor del på grund av överföringen av vårdverksamheten. Verksamhetsintäkterna minskade med 25,7 %, till exempel på grund av att coronaunderstödet på 7,3 miljoner euro betalades till välfärdsområdet år 2022 och på ca 10 miljoner euro till staden år

2021. Verksamhetskostnaderna ökade med 0,5 %, men den minimala ökningen av verksamhetskostnaderna kommer från att tidigare intäkter för värden finns inbakade i betalningsandelen bland köptjänster. Verksamhetsbidraget ger en bättre bild av kostnadsutvecklingen, och det försämrades med 7,6 %. Kommunalskatten ökade med 6,2 %, samfundsskatten med 2,3 % och fastighetsskatten med 9,8 %. Statsandelarna ökade med 4,5 %.

De finansiella nettointäkterna minskade med 23,3 %, främst på grund av den lägre dividenden från Vasa Elektriska. Årsbidraget försämrades med 16,8 % trots de rekordhöga skatteinkomsterna. Årsbidraget räckte ändå till för att täcka avskrivningarna. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna var 7 miljoner euro negativt. Utlåningen ökade med kring 5 miljoner euro och skuldsättningen ökade med 22,6 miljoner euro (7,4 %). Det ackumulerade överskottet i balansräkningen uppgick till 12,6 miljoner euro och 186 euro per invånare.

Andelen arbetssökande arbetslösa av arbetskraften var 7,2 % vid årets slut och hade minskat med 13 % jämfört med ett år bakåt. Invånarantalet ökade med kring 400 invånare och 0,6 %.

1.1.4 Väsentliga ändringar i stadens verksamhet och ekonomi

Koncernstyrningssektorn

För koncernstyrningssektorn innebar år 2022 flera stora förändringar. Valfärdsservicen inledde sin verksamhet som del av koncernstyrningssektorn 1.1.2022. Till valfärdsservicen hör de funktioner inom social- och hälsovårdssektorn som blev kvar hos staden bl.a. sysselsättningen, mottagningscentralen och integrationsservicen. Ett tiotal anställda inom koncernförvaltningen övergick till valfärdssamkommunens anställning i och med överlåtelsen av social- och hälsosektorn. Vid årsskiftet 2022–2023 överläts även verksamheten för affärsverket Österbottens räddningsverk till valfärdsområdet.

Under året fortsatte man det omfattande utvecklingsarbetet för de administrativa stödtjänsterna. Det här gjordes också i samarbete med partnerföretag så som Mico Botnia och Kommunernas Tiera. Man fick många informationssystem förnyade; så som ärendehanteringssystemet (Valmu), arbetstidsuppföljningen (Nepton) och ekonomisystemet (Sarastia 365). På grund av världsläget gjordes utvecklingsarbete som gäller säkerhet, riskhantering och beredning med eftertryck. Kriget i Ukraina krävde betydande insatser framför allt för mottagningscentralens verksamhet men även i en högre grad för stadens övriga serviceproduktion.

Arbetet för att öka personalens ork och kompetens gjordes planerligt. Vidare främjades stadens image och välkändhet genom kampanjer och marknadsförings- och kommunikationsåtgärder. Åtgärder inom såväl personalförvaltningen som kommunikationen belönades också med nationella hedersomnämnden.

Bildningssektorn

De tjänster som bildningssektorn producerar, dvs. fostran, undervisning, utbildning, kultur och idrott ligger nära människornas vardag och är en viktig del av den närservice som familjerna använder. I bildningssektorns strategi ses Vasa som Nordens mest energiska utbildnings- och kulturstad och sektorns målsättning är välmående kommuninvånare samt ett högklassigt, övergripande och kostnadseffektivt servicenät. I och med den nya fullmäktigeperioden och kommunens strategi har även arbetet med att uppdatera bildningssektorns strategi inletts hösten 2021.

Strategiarbete

Vad gäller strategiarbetet har staden under år 2022 utvecklat sitt rapporteringssystem för strategin samt grundat tre temagrupper för strategin: Ett välmående och kunnigt Vasa, Ett attraktivt Vasa samt Ett klimatneutralt Vasa 202X. Temagruppen för ett välmående och kunnigt Vasa består till stor del av tjänsteinnehavare från bildningssektorn. Målet med temaprogrammet är att förankra de åtgärder som definierats i Vasa stads strategi och följa upp deras genomförande. Med åtgärderna strävar man efter att förbättra invånarnas välmående och utbildning samt säkerställa

tillgången av en kvalificerad arbetskraft i staden. Temagruppen för ett välmående- och kunnigt Vasa har hållit fyra möten under år 2022 och har under året bl.a. definierat vilka mätare man vill följa upp i strategiarbetet.

Serviceutredningar och lokalprojekt

Inom bildningssektorn har flera serviceutredningar uppdaterats under år 2022. Nämnderna inom bildningssektorns verksamhetsområde godkände de nya serviceutredningarna för den svenskspråkiga grundläggande utbildningen, instituten samt kultur- och bibliotekstjänsterna under år 2022. Inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken har man också bearbetat sina egna serviceutredningar under år 2022. Den uppdaterade serviceutredningen för den finskspråkiga grundläggande utbildningen godkändes i februari 2023 och småbarnspedagogikens uppdaterade serviceutredning är planerad att behandlas under våren 2023.

Målet för serviceutredningarna är att se över förändringsbehov i anknytning till utrymmena, så som befolkningsprognoser, bestämmelser om dimensionering av grupper, behov för inlärningsmiljöer, nya bostadsområden och byggnadernas skick. Målet är att skapa ett kostnadseffektivt och fungerande serviceutredningssystem.

Vad gäller lokalprojekten togs tillbyggnaden vid Variska enhetsskola i bruk i augusti 2022 och Västerängens nya daghem blev klart i slutet av år 2022. I byggnadsskedet befinner sig Sundom skolas tillbyggnad, Vamias Sampo-campus nya ATM-hallbyggnad och det nya daghemmet i Orrnäs. I planeringskedet befinner sig daghemmet i Merikart, det nya daghemmet i Brändö, de nya daghemmen på Kasernområdet samt Enhetsskolan i centrum.

Verksamhetsmässiga lyft

Planen för småbarnspedagogiken samt stödets praxis har uppdaterats till att motsvara lagändringen som trädde i kraft 1.8.2022. Under året har man genomfört lekprojekt i samtliga enheter. Arbetet med Barnvänlig kommun har framskridit enligt planerna. Indikatorerna inför det framtida utvecklingsarbetet har valts och man har alltmer beaktat barnen som målgrupp. I den grundläggande utbildningen har man tagit mer hänsyn till elever som behöver stöd. Inom den grundläggande utbildningen har man tagit i bruk en modell för att ingripa vid elevers frånvaro. Programmet för känslofärdigheter genomförs i alla skolor, vilket finns antecknat i lärsplanen. Genomförandet av den utvidgade läroplanen har börjat bra. God praxis för samarbete i övergångsskedet och handledning samt samarbetsnätverk har varit fungerande.

Verksamheten vid kultur- och idrottstjänsterna håller på att återgå till läget före corona, men i mängden besökare, åhörare och tittare syntes ännu coronatiden. Kommuninvånarnas motionerande på egen hand stöddes genom utvecklande av närmotionsplatser. År 2022 färdigställde man skateparken, byggde Metvikens utegym samt bytte ut konstgrasmattorna på Storvikens fotbollsplan och Lemonsoft-stadion. Vaasan kaupunginteatteri firade 80-års jubileumsår 2022.

Stadsmiljösektorn

Uppdateringen av Vasa generalplan 2040 inleddes i slutet av året. Generalplanen genomför och främjar stadens strategiska mål och samhällsstruktur i enlighet med en hållbar utveckling. Revidering av stadens byggnadsordning inleddes för att motsvara kraven i den kommande byggnadslagstiftningen.

Utvecklande av områdets attraktivitet stöds bl.a. av den övergripande planen för promenadcentrum och planeringstävlingens lösning för salutorget. Den övergripande plan som har uppgjorts för Metviksparken möjliggör en mångsidig utveckling av parken. Utvecklingen av Vöråstans verkstadsområde började också. Man tog beslutet att delta i Europas arkitekttävling med Fennoområdet i Vasklot.

Stadens bostadsrådgivningsservice grundades med styrkan av två bostadsrådgivare. Utkastet till stadens skogsbruksplan var offentligt framlagt och fick mycket respons. Fastighetssektorn skaffade 99,15 ha råmark.

Inom kollektivtrafiken togs ett nytt linjenät och ett nytt sätt att anordna kollektivtrafiken i användning, utgående från responsen man har fått har det gjorts utvecklingsåtgärder. Mängden passagerare i kollektivtrafiken är på uppgång.

Kollektivtrafiknämnden som har grundats med Korsholms kommun inledde sin verksamhet 1.8.2022. Inom Kommuntekniken skapades en verksamhetsmodell som utreder reparationsskulden för trafikleder, utgående från vilken man har prioriterat objekt och tagit reda på den egentliga reparationsskulden till skillnad från den tidigare rent kalkylmässiga informationen.

Inom miljösektorn bereddes en verksamhetsplan för Hållbar energianvändning och klimat (SECAP). Den ansluter sig till det strategiska målet för Ett klimatneutralt Vasa 202x. Planen blir färdig år 2023.

Inom sektorn gjordes satsningar för energisparåtgärder bland annat genom att delta i Motivias kampanj Snäppet svalare, fortsätta utvidga användningen av de energieffektiva LED-lamporna samt sänka inomhustemperaturen i verksamhetslokaler där det är lämpligt. Beredskapsplaneringen effektiviserades bl.a. genom att delta i olika övningar. Under året 2022 har inflationen stigit kraftigt och via den belastades driftsekonomi och investeringarna av indexhöjningarna. De stigande byggnadskostnaderna börjar också synas i byggnadslovsansökningarna.

Till investeringarna inom kommunaltekniken användes 22,8 miljoner euro netto, varav de största investeringarna riktades till Långskogens industriområde och till hamnen. Andra betydande investeringsobjekt var utvidgningen av promenadcentrum, Travdalens första skede av byggande, anläggande av Frilundstigen och Industrigatan i Vasklot samt anläggande av kvalitetskorrideren mellan Gerby och centrum.

Investeringar vid affärsverket Vasa Vatten genomfördes för 12,6 miljoner euro netto, inklusive projektet för undersökning av djupgrundvatten i Kurikka och GigaVaasa-projektet. Investeringarnas andel för vatten- och avlopp var 6,87 miljoner euro. Entreprenaden för ozonerings- och aktivkolfilteranläggningen konkurrensutsattes. Man inrättade nätverk till de nya bostadsområdena i Travdalen och Gamla Hamnen. Ibruktagningsprojektet av affärsverkets verksamhetsstyrssystem slutfördes. Således förbättras kundernas online-service bl.a. i linje med införandet av IoT-vattenförbrukningsmätare.

Av husbyggnadsprojekten färdigställdes enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu och Terranovas utställningslokal år 2022. Fullmäktige godkände projektplanen för Enhetsskolan i centrum. Totalt var nettoutgifterna för husbyggnadsinvesteringarna 11,5 milj. euro. En koncern för verksamhetslokaler bildades, för vilken Vaasa Facilita Oy Ab verkar som moderbolag med tillhörande dotterbolag så som Brändö Företagscentrum Ab och Fastighets Ab Vamias ATM-hall. Man beslöt att genomföra olika finansieringslösningar så som servicesedeldaghemmet i Västerängen och daghemmet Teeriniemen päiväkoti som byggs genom en fastighetsleasingmodell. Grundkapitalet för affärsverket Vasa Hussektor ökades med 7,25 milj. euro, en investering som motsvarar andelen för nybyggandet av Variskan yhtenäiskoulu.

1.1.5 Stadens personal

Antalet ikraftvarande anställningsförhållanden i staden var under 2022 års sista dagar 3 381 (5 315 år 2021), av dessa 2 312 (3 890) ordinarie- och 1 072 (1 431) 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 timplärare. I siffrorna ingår även personer anställda med sysselsättningsmedel, vars andel i slutet av året var 69 (85). I siffrorna ingår inte Österbottens räddningsverks s.k. halvordinarie brandmän i bisyssla, vilka var 399 (495).

Antalet anställningsförhållanden 31.12.2022 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. I siffran ingår sysselsättningsanställda. Personalmängden enligt uppgift 2021–2022 presenteras i bokslutets noter.

Det totala antalet anställningsförhållanden 31.12.2022 var 1934 färre än i slutet av år 2021. Antalet ordinarieanställda har sjunkit med 1 578 och antalet visstidsanställda med 359. Vid en granskning av stadens totala personalmängd inklusive visstidsanställningar, kan man konstatera att stadens årsverken år 2022 minskade med 1 681,1 årsverken jämfört med år 2021.

De ordinarieanställdas årsverken minskade med ca 1310 årsverken och visstidsanställdas årsverken med ca 371. Den största delen av årsverkminskningen beror på välfärdsområdesreformen, enligt vilken social- och hälsovårdsservicen samt studerandevården och en del av stödtjänster överfördes från staden till välfärdsområdet i början av år 2022.

Totalbeloppet för personalkostnaderna år 2022 var 149,3 miljoner euro, av vilket driftsekonomidelens löner 148,4 miljoner euro (löner och arvoden 116,8 miljoner euro) och investeringsdelens löner 0,8 miljoner euro.

Av den ordinarie personalen var 71,8 % kvinnor (70,9 % år 2021) och 28,2 % män (29,1 %). Av den visstidsanställda personalen var 70 % kvinnor (76,3 %) och 30 % (23,7 %) män. Medelåldern för hela personalen var år 2022 45,0 år (44,5 år 2021). Medelåldern för den ordinarie personalen var 48,2 år (47,1 år) och medelåldern för den visstidsanställda personalen var 42,8 år (40,4 år). En personalrapport upprättas separat, där bl.a. personalresursernas mängd, kvalitet och uppnådda resultat beskrivs.

Serviceområdet har till uppgift att

- 1) svara för planeringen och utvecklingen av stadens personalförvaltning
- 2) svara för personalfrågor som omfattar hela staden i egenskap av arbetsgivare och för utvecklandet av personalresurserna
- 3) svara för lokal förhandlings- och avtalsverksamhet samt tolkning som baserar sig på tjänste- och arbetskollektivavtal
- 4) utveckla lönesystem och belöningsprocesser
- 5) koordinera och utveckla kompetensen, arbetshälsan och ledandet av arbetarskyddet
- 6) sörja för ordnande, upprätthållande och utvecklande av samarbetet inom arbetarskyddet mellan arbetsgivare och arbetstagare
- 7) sörja för ordnandet av företagshälsovård för stadens personal
- 8) sörja för ordnandet av löneförvaltningservice som produceras i bolagsform.

1.1.6 Miljöärenden

Stängningen av den före detta avstjälpningsplatsen i Sunnanvik berörs av miljötillståndet som beviljats år 2014. Tillståndets tidtabell sågs över år 2019. Av reserveringen som är avsedd för stängning av avstjälpningsplatsen dvs. för att slutföra landskapsarbetena och eftergranskningen finns 0,9 miljoner kvar.

För sanering av det förorenade bottensedimentet i Infjärden som är i stadens ägo fick Kemira Oyj år 2022 ett miljötillståndsbeslut som har överklagats till förvaltningsdomstolen. Det finns ingen risk för att staden skulle hamna att delta i direkta saneringskostnader men beroende på det lagakraftvunna tillståndsbeslutet kan tilläggskostnader uppkomma för staden vad gäller dagvattenhantering i fjärdens avrinningsområde.

En investering i rengöring av avloppsvatten och avloppspumpstationer gjordes för 0,28 miljoner euro. Vatten- och avloppsnätverk byggdes och sanerades för 6,87 miljoner euro. Det fanns en skyldighet att lämna in en plan till regionförvaltningsverket för hanteringsåtgärder som gäller lukter som förorsakats av avloppsreningsverket. Ett villkor för reningsverkets miljötillstånd var att man fortsätter utföra luktoobservationer fram till år 2023. För den skada reningsverket förorsakar för fisket betalas årligen en fiskerihushållningsavgift på 14 300 euro. Som följd av verksamhetsområdets utvidgning för den kommunala vattenservicen har andelen fastigheter som anslutit sig till ett centraliserat avlopp ökat. Inom området med ett centraliserat avlopp finns ännu 141 fastigheter som inte är anslutna till avloppet, för vilka befrielse har ansökts.

Staden har skaffat certifierad grön el från år 2018.

1.1.7 Andra icke-finansiella aspekter

Med andra icke-finansiella aspekter menas hantering av korruption, mutor och människorättsfrågor. 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. 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 i strafflagen har gåvans eller förmånens karaktär eller värde definierats.

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.

Registret över bindningar enligt kommunallagen stärker den korruptionsbekämpande verksamheten. Skyldigheten för kommunalförvaltningen att lämna en redogörelse över bindningar gäller dock endast ledande 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.

En kanal för etiska anmälningar, i enlighet med visseblåsardirektivet, har testats under år 2022 och tagits i bruk år 2023. Staden leder verksamheten enligt de utvalda globala målen för hållbar utveckling och utvärderar regelbundet indikatorerna i samband med strategiarbetet.

1.1.8 Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen

Stadens skuldsättningsgrad ser ut att öka under de kommande åren med åtminstone 400 euro per invånare ifall man inte vidtar motåtgärder. Detta sker eftersom de framtida investeringarna väntas uppgå till minst 65 miljoner i året och det uppskattade årsbidraget är ca 35 miljoner euro per år, skillnaden finansieras med lån om inte staden har möjlighet att till exempel göra större försäljningar av tillgångar och på så vis frigöra kapital.

Vidare fortsätter troligtvis statsandelarna att minska, eftersom social- och hälsovårdsutgifterna var högre än väntat år 2022 och överföringen av finansiering från kommuner till välfärdsområdet grundar sig på de genomsnittliga utgifterna år 2021 och 2022. Därför är statsandelarna år 2023 för höga och skillnaden krävs tillbaka under åren 2024 och 2025. Välfärdsområdets första verksamhetsår inleds med ett underskott och det är möjligt att den statliga finansieringen förnyas i framtiden så att anslagen till kommunerna minskar.

År 2025 överförs ansvaret för anordnandet av arbets- och näringstjänster från de regionala ämbetsverken till kommunerna och så även den befintliga personalen och finansieringen. Tanken är att servicen ska komma närmare kunderna och att finansieringsmodellen sak uppmuntra kommunerna till utveckling av verksamheten.

Så att staden inte skulle tvingas till kraftiga motåtgärder, så som att avsluta alla icke-lagstadgade uppgifter, måste beslut om inrättande av ny verksamhet eller utvidgning av befintlig verksamhet noga övervägas. Också lönsamma projekt måste läggas i rangordning och prioriteras, eftersom arbetskraften inte räcker till för att genomföra allt samtidigt.

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

Strategiska risker

Strategiska risker är att stadens satsningar i att skapa fler arbetsplatser och således locka till inflyttning inte bär frukt, exempelvis på grund av att framtidens arbetstagare inte flyttar efter arbetsplatserna eller att investeringarna i industriområden inte medför nya företagsetableringar och privata investeringar i området.

Operativa risker

Den låga arbetslöshetsnivån gjorde att tillgången på personal försvagades inom olika områden och arbetskraftsbrist och dylika personrisker bedöms vara en av de största operativa riskerna. Även risker kopplade till datasystem bedöms vara betydande, och risker finns för avbrott i verksamhet på grund av föråldrade system men även på grund av cyberattacker.

Ekonomiska risker

De negativa räntornas tid verkar vara förbi och åtminstone den amerikanska centralbanken aviserar fortsatta räntehöjningar trots den rådande bankoron och bankkollapser. Inflationsmålet på 2 % finns fortfarande kvar och inflationsnivån i Europa ligger på 8–9 %. Omkring 70 % av stadens låneportfölj är skyddad med så kallade ränteswapavtal, men vartefter nya lån ska tas och nya ränteskyddsavtal ingås kommer låneportföljens räntenivå att stiga kraftigt. I mars i år har 12 månaders euriborräntan närmast sig 4 %, och för ungefär ett år sedan befann sig referensräntan fortfarande under nollstrecket. Stadens låneportfölj uppgick till närmare 330 miljoner euro per 31.12.2022 och räntekostnaderna uppgick till kring 3 miljoner euro.

Skaderisker

Staden använder sig av frivilliga och lagstadgade försäkringar för skydd mot skaderisker, bland annat arbetsolycksfallsförsäkring, ansvarsförsäkring och egendomsförsäkring. En skadefond finns för att skydda staden mot skador som är på stadens eget ansvar. Skadefondens värde uppgår till 6,9 miljoner euro. Totalt uppgick försäkringsavgifterna till 0,5 miljoner euro (ej medräknat arbetsgivarens obligatoriska socialförsäkringsavgifter).

Mer om intern kontroll och riskhantering finns i avsnitt 1.2.

Coronapandemins och Ukrainakrisens inverkan på inkomster och utgifter

Coronapandemins inverkan sektorvis presenteras i tabellen nedan. De mest betydande verkningarna fanns på bildningssektorn: kostnadsökningar inom den grundläggande utbildningen och Vamia till följd av personalkostnader för vikarier, skyddsutrustningar och en effektiverad städning. Kostnadsbesparingar fick man i stället i personalkostnaderna samt köp av tjänster vid Vaasan kaupunginteatteri, Vasa stads institut och idrottsservicen. Intäktsökningar var coronastöd, av vilka det mest betydande var det som Vaasan kaupunginteatteri fick på cirka 0,3 miljoner euro. Nedgången i intäkter berodde huvudsakligen på att Vaasan kaupunginteatteris intäkter från inträdesbiljetter sjönk, på Vasa stads instituts, stadsorkestrerns och idrottsservicens försäljnings- och avgiftsintäkter.

Den totala inverkan av coronaviruset var cirka -0,7 milj. € då kostnadsbesparingar och ökade intäkter beaktas.

Sammandrag över coronans inverkingar på intäkter och utgifter

Sektor	Kostnadstillägg €:	Verksamhetsbesparing		
		€:	Intäktsökning €:	Intäktsminskning €:
Koncernstyrningssektorn	136 000		3 000	
Bildningssektorn	191 475	258 700,00	423 965	911 133
Staden sammanlagt	327 475	258 700	423 965	1 034 133

Ukrainakrigets inverkan sektorvis presenteras i tabellen nedan. De mest betydande verkningarna fanns på koncernstyrnings- och bildningssektorn. På koncernstyrningssektorn utgjordes kostnadsökningarna huvudsakligen av mottagningscentralverksamheten och den allmänna kostnadsstegringen inom matservicen. På bildningssektorn förekom kostnadsstegringar inom småbarnspedagogikens och den grundläggande utbildningens personalkostnader samt skolskjutsar. På stadsmiljösektorn berodde kostnadsökningarna huvudsakligen på höjningar av priserna på Kommunteknikens bränsle, el och byggmaterial.

Inom intäktsökningarna var den mest betydande de statsersättningar som koncernstyrningssektorn fått för mottagningscentralverksamheten.

Den totala inverkan av Ukrainakriget var cirka -1,3 milj. € då ökade intäkter beaktas.

Sammandrag över Ukrainakrigets inverkan på intäkter och utgifter

Sektor	Kostnadstillägg €:	Verksamhetsbesparing		
		€:	Intäktsökning €:	Intäktsminskning €:
Koncernstyrningssektorn	4 052 500		3 455 100	
Bildningssektorn	485 613		69 965	85 000
Stadsmiljösektorn	232 066			
Staden sammanlagt	4 770 179		3 525 065	85 000

1.2 Redogörelse för stadens interna kontroll och ordnandet av riskhanteringen

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 genom att godkänna anvisningar och tillvägagångssätt för den interna kontrollen och riskhanteringen, genom att övervaka att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs enligt anvisningarna och resultatrikt samt genom att ge uppgifter i verksamhetsberättelsen om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen och om de centrala slutsatserna samt en utredning om koncernövervakningen och de mest betydande 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 ingår i verksamheten. 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 objektiva 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 KORI-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.

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 10.10.2022 § 66).

Förvaltnings- och ledningssed

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.

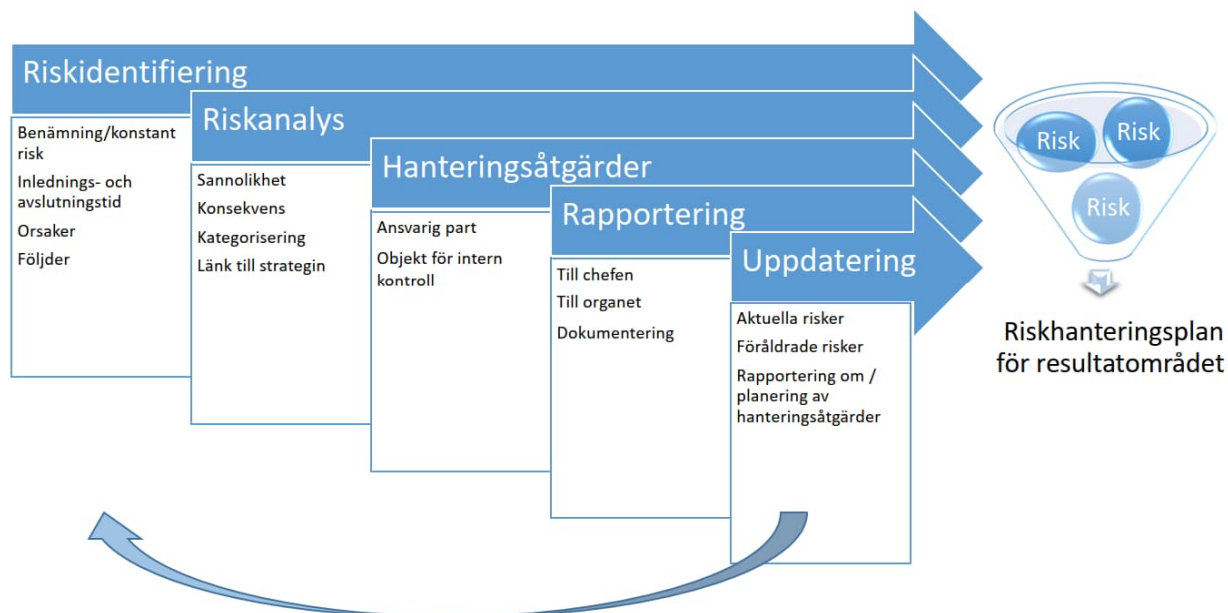
Utöver förvaltningsstadgan har staden även verksamhetsstadgor, instruktioner, principer och andra anvisningar. Vasa stads värdelöften för en god ledare och medarbetare godkändes av stadens ledningsgrupp 2019. I värdelöften betonas målinriktning och uppföljning samt inkluderande av personalen. Direktören/chefen ska hålla personalen uppdaterad om de förändringar som sker i verksamhetsmiljön, men också medarbetarnas ansvar betonas i anslutning till informationsanskaffning. Några egentliga etiska anvisningar har staden inte. 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

En övergripande riskhantering genomförs som en del av planerings- och uppföljningsprocessen för verksamheten och ekonomin. Genomförandet av planerna för riskhantering och intern kontroll inom resultatområdena rapporterades i nämnderna och direktionerna enligt situationen i slutet av juni, i rapporteringen om ekonomin och verksamheten. Rapporteringen om hela staden förenades för första gången med delårsrapporten (jämför fge 12.9.2022 § 59). I augusti utarbetade resultatområdena planerna för riskhantering och intern kontroll för följande år. De godkändes i anslutning till budgetförslaget i nämnderna/direktionerna. Sektorledningarna rapporterade det viktigaste om riskhanteringen inom de egna sektorerna till ledningsgruppen i bokslutssituationen.

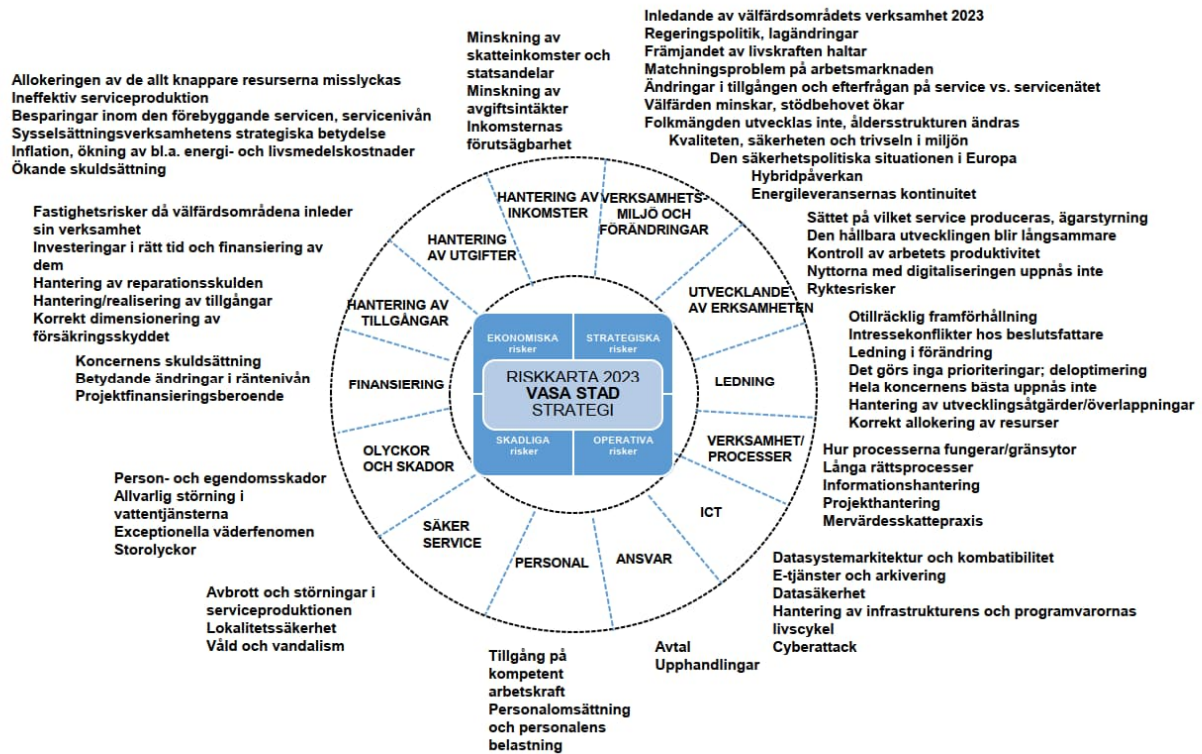
Riskhanteringen och den interna kontrollen planeras och genomförs i systemet Opiferus. I samma datasystem finns en uppföljning av strategin, målen för verksamheten och risker som hotar förverkligandet av målen och en uppföljning av dem och objekten för intern kontroll. Riskerna hanteras rullande och tidsenligt. I följande bild beskrivs riskhanteringsprocessen inom resultatområdena.

Riskhantering på resultatområdena, rullande



De väsentliga risker som identifierats vid upprättandet av budgeten 2023 bands till temana enligt den nya strategin: Välmående och kompetenta Vasa, Attraktiva Vasa, Klimatneutrala Vasa 202X och Möjliggörare: Ekonomi, personal, kompetens 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. De mest centrala riskerna framgår av stadens riskkarta nedan. Den baserar sig på de riskkartläggningar som gjorts hösten 2022 på sektor- och resultatområdesnivå vid budgetberedningen samt på de bedömningar som gjorts i KORİ-arbetsgruppen och stadens ledningsgrupp.



Ett säkerhetsledningsprojekt genomfördes i staden år 2022. Där utvecklades ledningen av verksamheten som ett kontinuum från en situation utan störningar till exceptionella förhållanden. Utvecklingsobjekt var förtydligande av hanteringsmodellen för säkerheten, säkerhetsdokumentation och informationshantering, förbättrande av verktygen, kommunikationen och uppföljningen. Stadens ledningsgrupp godkände resultaten och framåtskridandet 12.12.2022.

Kontrollåtgärder

Med intern kontroll avses de förfaringsätt, organisationslösningar och verksamhetsätt 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 redovisningskyldiga resultatombudsdirektörerna genomförs den interna kontrollen som en del av den dagliga ledningen bland annat genom stickprov och genom att iakttagandet av överenskomna verksamhetsätt 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 besvärösförfarande för den som saken gäller och kommuninvånare. De realiserade juridiska riskerna bedöms även i efterhand exempelvis inom stadsmiljösektorn. Stadens verksamhet övervakas dessutom av olika myndigheter, såsom regionförvaltningsverket.

Enligt 66 § 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 Clouadia Avtal. I anslutning till avtalsövervakningen har staden en övervakningsplan för den privata småbarnspedagogiken. Utifrån revisionsnämndens observation förbereds också anvisningar beträffande avtal om köpta tjänster för Kommuntekniken.

Den interna kontrollen och riskhanteringen utvärderas efter räkenskapsperiodens utgång utifrån en enkät som genomförs bland de redovisningsskyldiga resultatområdesdirektörerna. Enkäten besvarades av 25 resultatområdesdirektörer, en blev obesvarad (revisionsväsendet). 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 alla planer behandlats inom resultatområdet i ledningsgruppen eller motsvarande. Nästan alla planer har enligt det resultatområdesdirektörerna uppgett behandlats i det behöriga organet.

Planerna för riskhantering och intern kontroll har lett till åtgärder på nästan alla resultatområden. Enligt alla de redovisningsskyldiga som svarat bereder och fattar resultatområdena beslut med iakttagande av god förvaltningssed vid utredning av alternativa lösningar, i fråga om jämlikhet samt antecknande och delgivning av motiveringar till beslut.

I chefspassutbildningen ingick en del om riskhantering under våren 2022. År 2022 var arrangemangen med ställföreträdande för nyckelpersonerna i tur för kvalitetsrevision i KORI-arbetsgruppen och den utredningen fortsätter till år 2022. I bokslutsenkäten meddelade resultatområdesdirektörerna att det fastställts ställföreträdande för alla nyckelpersoner. Till organen rapporterades om ekonomin och verksamheten under räkenskapsperioden enligt anvisningarna för verkställande av budgeten 2022.

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 Vasa stads och stadskoncerns kommunikationsprogram (st 30.5.2022 § 175). Staden erbjuder kommuninvånare, personal och intressentgrupper korrekt information i rätt tid om ärenden som är under beredning, möjligheter att påverka och beslut. Centralt i kommunikationsprogrammet är utöver en gemensam berättelse och gemensamma kärnbudskap varje anställds ansvar och makt som uppbyggare av stadens anseende och vid skapandet av ett öppet och positivt kommunikationsklimat i arbetsgemenskapen. Huvudbudskapen och insatserna i kommunikationsprogrammet har sammanlänkats med temaprogramhelheterna i stadens strategi. Målbilden har sammanfattats i formen "Vasa är Nordens internationellt kända energihuvudstad, där det är lätt att vara lycklig"

I enlighet med strategin låg tyngdpunkterna i stadens kommunikation på att förbättra attraktionskraften, utveckla arbetsplatskommunikationen samt på att utveckla växelverkan med och delaktigheten för invånarna. Då det gäller attraktionskraften gjordes en intensiv imagemarknadsföring på riksnivå tillsammans med Vasaregionens Utveckling Ab Vasek. Fokus för utvecklandet av arbetsplatskommunikationen låg på förnyandet av intranätet. Det nya intranätet Lykky publicerades i mars och användarantalet har tack vare den förbättrade åtkomsten vuxit enormt. Intranätet är den främsta kanalen för intern kommunikation och arbetsplatskommunikation och målet är också att öka stadens anställdas samhörighet. Växelverkan främjades i synnerhet i kanaler i sociala medier där antalet följare ökar hela tiden samt genom aktiv marknadsföring av olika möjligheter till påverkan för invånarna. Kriskommunikationen, som är en effektiverad kommunikation i normalförhållanden, kunde upphöra efter att coronaläget hade normaliserats.

Säkerställande av att e-tjänsterna fungerar på en hög nivå är ett betydande mål för serviceverksamheten 24/7. Funktionaliteten hos de digitala tjänsterna var på en bra nivå utan långa omfattande avbrott. Det att distansarbetet fortsatte krävde fortsättningsvis en hög servicenivå inom de digitala tjänsterna. Satsningar gjordes på ett datasäkert nät på många sätt. En anmärkningsvärd ökning av IT-service- och systembehoven i stadskoncernen sysselsatte vid utvecklandet av de digitala tjänsterna och IT-infrastrukturen.

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 digitala vision godkändes 2019 och strategin för serviceområdet för digitalisering och innovation uppdaterades 2022. Inom staden började en heltidsanställd dataskyddssakkunnig sitt arbete i maj.

Staden ordnade sex Personal- och chefsinfon år 2022. Personalen har en bra möjlighet att få information om verksamheten direkt av stadsdirektören – infona inleds i regel med stadsdirektören inlägg.

Uppföljning - realiserade centrala risker 2022 inom sektorerna

Koncernstyrningen

Inom koncernstyrningen var en utmaning under räkenskapsperioden personalomsättningen. Olika arbetsavtalstolkningar; en beredskapstvist har till stora delar kunnat avgöras. Riskerna i anslutning till att välfärdssamkommunen inledde sin verksamhet 1.1.2022 realiserades så att kostnaderna steg till 22 miljoner € jämfört med år 2021. Avtalsförhandlingarna vad gäller fastigheterna pågick ännu vid årsskiftet 2022/2023 med det nya välfärdsområdet.

Bildningssektorn

Personalen inom den grundläggande utbildningen var fortsättningsvis under år 2022 belastad bland annat beroende på att coronapandemin fortsatte. Det är stora problem med att få utbildad personal speciellt i kortvariga vikariat inom småbarnspedagogiken, men även på de andra resultatområdena var det brist.

Sektorns inkomstutveckling håller sakta på att återgå till normal nivå. Den försämrades på flera resultatområden, bl.a. i simhallen och på teatern, där man var tvungen att inhibera föreställningar.

Stadsmiljösektorn

Även inom stadsmiljösektorn realiserades uppsägning bland nyckelpersoner. Byggekostnaderna som ökat betydligt under året medförde prioriteringar vid genomförandet av investeringar. Investeringarna i hamnen genomfördes inte enligt budgeten på grund av marknadsläget. Även inom driftsekonomin ledde el- och energiprishöjningen till utmaningar. Dessutom fick man tilläggsanslag (fge 13.6.2022 § 38 och 14.11.2022 § 81) för underhållet av trafikområden på grund av den exceptionellt snörika vintern. Besvär anfördes om den regionala avfallsnämndens avfalls- och slamtransportbeslut, liksom om avfallshanteringsföreskrifterna.

Allmänna observationer

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 helhetsbedömning i regel vitsordet 3 = bra, på en skala mellan 1 och 4. Fem resultatområden bedömde att den interna kontrollen är på en väldigt bra nivå = 4 (Planläggningen, Idrottsservicen, Byggnadstillsynen Vasa Vatten och Vamia). Jämfört med föregående år fanns det en liten variation i svaren i fråga om de enskilda resultatområdena. Svarens medelvärde är något lägre än föregående år och är nu 3,22 (3,27).

Vid bedömning av riskerna i arbetet togs ett nytt datasystem i bruk, med vilket bedömning av riskerna redan har genomförts på alla resultatområden utom tre. Enligt svaren på bokslutsenkäten anses bedömningen av riskerna i arbetet vara uppdaterad med undantag för ett resultatområde. Utifrån Safety Managers rapport har en riskbedömning gjorts på ca 100 verksamhetsställen.

Över verkningfullheten och tillförlitligheten i fråga om bedömningen av resultatet fås årligen en utvärdering genom revisionsnämndens utvärderingsberättelse. Även stadens revisor ger ett utlåtande om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen i sin revisionsberättelse.

Under räkenskapsperioden har inga betydande förluster 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. I de redovisningsskyldigas svar på bokslutsenkäten hänvisas 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 lösegendom. Risken är att inventarier försvinner eller används på annat sätt, vilket inte är ändamålsenligt. 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 en lösning på hur inventariebokföringen ska kunna ordnas på systembasis. Anvisningar för den fortsatta behandlingen av ur bruk tagen egendom uppdaterades 16.1.2023 § 3 i stadsstyrelsen.

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. De redovisningsskyldigas svar visar att antalet kommunalbesvär, ställande under åtal och andra rättspåföljder förblev oförändrat eller minskade på resultatområdena.

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. Situationen 2/2023: Helsingfors hovrätt har meddelat att den muntliga huvudförhandlingen i ärendet ordnas 20.3–21.3.2023.

JAU ry och FOSU rf har stämt Kommunarbetsgivarna KT och Vasa stad inför arbetsmarknadsdomstolen. Stämningensansökan inkom 31.12.2018. Staden erhöles handlingarna och stämningen 21.6.2021, stadens diarienummer 735/2021. Staden representeras i ärendet med stöd av lagen av KT. Käranden yrkar på att arbetstid som räknats som beredskapstid för fyra brandmän/brandförmän i stadens tjänst 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. Situationen 2/2023: Arbetsdomstolens dom 7.9.2022 nr 18: Domslut. Talan förkastas. Offentliga sektorns union JAU och Förhandlingsorganisationen för offentliga sektorns utbildade FOSU rf åläggs att solidariskt betala Kommun- och välfärdsområdesarbetsgivarna KA och Vasa stad som ersättning för deras gemensamma rättegångskostnader 15 000 euro jämte dröjsmålsränta enligt 4 § 1 momentet i räntelagen från det att en månad förflutit från det att domen förkunnats. Arbetsdomstolens dom kan inte överklagas, vilket innebär att behandlingen är avslutad.

I Österbottens tingsrätt har 25.5.2022 väckts en talan i ett ärende som gäller lönefordringar, där svaranden är Vasa stad/Österbottens räddningsverk (L 764/2022/716). Kärande är en person som varit verksam i befälet i bisyssla vid Österbottens räddningsverk, och som sedan år 2007 endast har varit i beredskap i bisyssla. Käranden anför i sin stämningensansökan att hen de facto har varit bunden vid arbetet på samma sätt som vid ordinarie arbetsuppgifter och därmed bör beredskapen till alla delar räknas som arbetstid. Enligt käranden har hen inte haft möjlighet att fritt bestämma var hen vistas eller vad hen gör. Bundenheten till arbetet är enligt käranden jämfällbar med arbetstid.

Stadsstyrelsen beslutade 8.8.2022 § 227 upphandla en advokattjänst av Advokatbyrå Roihu Oy för skötsel av talan om beredskap vid Österbottens tingsrätt. Tingsrätten förväntas ordna ett förberedelsesammanträde i ärendet under innevarande år. Ifall en eventuell ersättning ska betalas, måste man granska hur ersättningssumman tas ut.

Ekonomiska inverknings; lönefordran totalt 300 000 euro med dröjsmålsränta enligt 4 § 1 momentet i räntelagen för varje obetald rat månatligen räknat från månadens sista dag.

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. Vasa förvaltningsdomstol har med sitt beslut 21.3.2022 upphävt stadsfullmäktiges beslut till den del som det i detaljplanen hade godkänt ett skyddsgronområde (EV) och kvarter 120 (KTY) som anvisats i Liselund. Till övriga delar har förvaltningsdomstolen förkastat miljöföreningens besvär. Vasa miljöförening har inlämnat besvär/ansökt om besvärstillstånd hos högsta förvaltningsdomstolen. Högsta förvaltningsdomstolen har med sitt beslut 1.12.2022 förkastat Vasa miljöförenings ansökan om besvärstillstånd. Detaljplanen är förutom det skyddsgronområde (EV) och kvarter 120 (KTY) som anvisats i Liselund lagakraftvunnen.

Palosaaren asukasyhdistys – Brändö stadsdelsförening ry:s och Vaasan rakennusperintöyhdistys ry Föreningen för byggda kulturarvet i Vasa rf:s kommunalbesvär över stadsfullmäktiges beslut 13.6.2022 § 51 om ändring av detaljplanen för studentbyn på Abborrvägen, yrkandet gäller upphävande av beslutet till alla delar. Staden har genom stadsstyrelsens beslut 3.10.2020 § 297 gett sitt utlåtande med anledning av besvären.

RAPInsto Oy:s och Pirkan Rakentajapalvelu Oy:s kommunalbesvär över stadsmiljönämndens beslut 19.10.2022 § 138 och 30.11.2022 § 162 gällande entreprenörsvalet till projektet för byggande av stödkonstruktioner för bilramp och strandlinje i hamnen, med yrkandet att besluten upphävs och ändras så att de överklagandes konsortium väljs till entreprenör för projektet. Vasa förvaltningsdomstol har med sitt interimistiska beslut 11.1.2023 förbjudt verkställandet av besluten så att den verksamhet/de arbeten som redan har inletts med stöd av beslutet 30.11.2022 § 162 genast ska avbrytas. Med hänvisning till projektets betydelse för det allmänna intresset, dess konsekvenser för sjöfart och handel samt orsaker som anknuter till säkerheten i hamnen och på byggplatsen, har staden yrkat på att bestämmelsen om verkställighetsförbudet upphävs och att beslutet om verkställighet tillåts. Förvaltningsdomstolen har med ett nytt interimistiskt beslut 8.2.2023 emellertid förkastat yrkandet och hållit verkställighetsförbudet i kraft. Staden har med stadsmiljönämndens beslut 15.3.2023 § 22 gett sitt utlåtande i huvudsaken med anledning av besvären.

- Ekonomiska konsekvenser: Med tanke på hamnen och färjetrafiken är det viktiga projektets värde ca 1,7 miljoner €. På grund av den brädslande tidtabellen har ett tillfälligt upphandlingsavtal ingåtts, vilket sedermera har hävts i och med förvaltningsdomstolens bestämmelse om verkställighetsförbud. De största ekonomiska konsekvenserna är indirekta (ansluter sig till hamnen och fartygstrafiken). En indirekt ekonomisk konsekvens är risken för att redan utfört arbete måste ersättas också till dem som överklagat, om beslutet upphävs.

Lujatalo Oy:s upphandlingsbesvär över beslut 24.1.2023 § 5 fattat av direktionen för de tekniska affärsverken gällande entreprenörsvalet till byggnadsentreprenad för en ozonerings- och aktivkolanläggning (H-huset), yrkandena är upphävande av beslutet, förbud mot att iakttä felaktigt förfarande och rättelse, förbud mot verkställande av beslutet och ingående av ett upphandlingsavtal samt ersättande av rättegångskostnader med lagenliga dröjsmålsräntor. Med hänvisning till de kritiska konsekvenser förseningen av byggnadsentreprenaden har för vattenverket och det hushållsvatten som distribueras via vattenverket till många användare har staden anhållit hos marknadsdomstolen om att verkställigheten ska tillåtas. Marknadsdomstolen har med ett interimistiskt beslut 22.2.2023 emellertid förkastat stadens anhållan. Staden har med ett beslut 14.3.2023 § 24 av direktionen för de tekniska affärsverken gett sitt utlåtande i huvudsaken med anledning av besvären.

- Ekonomiska konsekvenser: Med tanke på vattenproduktionen är den kritiska byggnadsentreprenadens värde ca 15 miljoner €. Den största ekonomiska konsekvensen ansluter sig till att om byggandet inte kan påbörjas inom den planerade tidtabellen på grund av sökandet av ändring, kan vattentjänstverket vara tvunget att utföra ett extra sandbyte till ett värde av 1 miljoner €. De indirekta ekonomiska konsekvenserna ansluter sig till de risker för vattenproduktionen som dröjsmålet orsakar.

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. Ökningen i stadens skuldbelopp i förhållande till stadens bärkraft är betydande.

Den subjektiva rätten till småbarnspedagogik trädde i kraft 1.8.2020. I och med den ökar andelen barn inom småbarnspedagogiken fortsättningsvis och skapar tryck på servicenätet. En höjning av inkomstgränserna från 1.3.2023 för serviceavgifterna minskar för sin del intäkterna för verksamheten. Höjningen av läropliktsåldern till 18 år genomfördes hösten 2021. Hösten 2022 började 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 en av de försökskommuner som deltar, försöket fortsatte år 2022.

Inom den övergripande riskhanteringen har den interna kontrollen och den övergripande riskhanteringen synkroniserats till en del av den strategiska styrningen och den operativa verksamheten. En enhetlig rapporteringskedja har bildats från de strategiska målen till resultatområdenas mål och deras utfall för hantering av hotande risker. Här har man framskridit med utvecklingsåtgärder och utökad användning av datasystemet. Något direkt samband mellan de strategiska målen och de risker som hotar deras utfall föreligger inte ännu inom riskhanteringen.

Lagen om skydd för personer som rapporterar om överträdelser av EU-rätten och den nationella lagstiftningen (1171/2022) trädde i kraft 1.1.2023. Staden har förberett införandet av en etisk rapporteringskanal sedan år 2021. Användningen av den var ett pilotprojekt hösten 2022 på ett stort resultatområde. Stadsstyrelsen antecknade dess ibrukttagande i full utsträckning för kännedom 13.2.2023 § 58.

De globala händelserna och pandemin har orsakat en betydande förändring i kommunernas riskmiljö. Inom projektet för säkerhetsledning upprättades för staden en säkerhetsledningsmall som komplettering till den övergripande riskhanteringen, den verkställs 2023. Arbetet med att uppdatera riskhanteringsanvisningarna inleds 2023, där beaktas bl.a. förändringar i verksamhetsmiljön. När riskhanteringsprocesserna genomförs planerligt ska tyngdpunkten flyttas mot hanteringsåtgärder och hantering av kontinuitet. En fortlöpande analys av verksamhetsmiljön är en riskhantering med hjälp av vilken även möjligheter kan identifieras.

Räkenskapsperiodens resultatanalys och finansiering av verksamheten

1.2.1 Resultaträkning och dess nyckeltal

Resultaträkning och nyckeltal

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	93 206	125 516
Tillverkning för eget bruk	4 443	531
Verksamhetskostnader	-537 592	-534 949
Verksamhetsbidrag	-439 943	-408 902
Skatteinkomster	333 486	314 472
Statsandelar	140 151	134 085
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	816	705
Övriga finansiella intäkter	10 360	12 712
Räntekostnader	-1 308	-814
Övriga finansiella kostnader	-1 969	-2 305
Årsbidrag	41 592	49 953
Avskrivningar och nedskrivningar	-32 883	-32 021
Räkenskapsperiodens resultat	8 709	17 932
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-5 227	315
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-500	-10 200
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder		0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 982	8 047

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	17,5	23,5
Årsbidrag/Avskrivningar, %	126,5	156,0
Årsbidrag, euro/invånare	611	739
Invånarantal	68 017	67 631

1.2.2 Finansieringsanalys och dess nyckeltal

Finansieringsanalys och nyckeltal

	2022 1 000 €	2021 1 000 €
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	41 592	49 972
Extraordinära poster, netto	0	0
Rättelseposter till internt tillförda medel	-5 071	-3 236
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-55 251	-62 419
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3 030	4 710
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	8 675	4 561
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-7 026	-6 412
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-5 110	-1 850
Minskning av utlåningen	176	679
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	95 000	20 000
Minskning av långfristiga lån	-33 607	-48 402
Förändring av kortfristiga lån	-39 565	51 452
Förändringar i eget kapital	413	1 130
Övriga förändringar i likviditeten	-8 092	-20 189
Finansieringens kassaflöde	9 215	2 820
Förändring av likvida medel	2 189	-3 592
Likvida medel 31.12	5 921	3 732
Likvida medel 1.1	3 732	7 324
	2 189	-3 592

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	-62 640	-66 955
Intern finansiering av investeringar, %	79,6	86,6
låneskötselbidrag	1,2	1,0
Likviditet, kassadagar	3	2
Invånarantal	68 017	67 631

1.3 Finansiell ställning och förändringar i den

Balansräkning och dess nyckeltal

AKTIVA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	26 616	28 761
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0
	<u>26 616</u>	<u>28 761</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	61 262	60 462
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	167 330	166 597
Byggnader	195 251	186 990
Fasta konstruktioner och anordningar	118 898	115 871
Maskiner och inventarier	13 611	13 458
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	31 629	23 329
	<u>587 981</u>	<u>566 708</u>
Placeringar		
Aktier och andelar	126 794	130 323
Uppskrivningar av aktier och andelar	614	0
Övriga lånefordringar	17 508	15 764
Övriga fordringar	2 292	2 214
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0
	<u>147 207</u>	<u>148 301</u>
FÖRVALTADE MEDEL		
Statliga uppdrag	0	0
Donationsfondernas särskilda täckning	29 074	30 837
Övriga förvaltade medel	52	377
	<u>29 126</u>	<u>31 214</u>
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	902	1 291
Varor under tillverkning	768	505
Färdiga produkter	0	5
Övriga omsättningstillgångar	216	0
	<u>1 887</u>	<u>1 801</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	0	0
Lånefordringar	8 190	5 000
Övriga fordringar	7	29
Resultatregleringar	1 134	1 717
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	16 920	14 422
Lånefordringar	4 380	3 260
Övriga fordringar	8 872	15 424
Resultatregleringar	1 427	5 585
	<u>40 931</u>	<u>45 438</u>
Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0	0
Masskuldebrevsfordringar	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Kassa och banktillgodohavanden	5 921	3 732
AKTIVA TOTALT	<u><u>839 669</u></u>	<u><u>825 955</u></u>

PASSIVA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
EGET KAPITAL		
Grundkapital	191 910	191 910
Uppskrivningsfond	170 864	170 130
Övriga egna fonder	8 554	8 554
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	9 638	1 178
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 982	8 047
	<u>383 948</u>	<u>379 820</u>
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	7 652	2 425
Reserver	16 200	15 700
	<u>23 852</u>	<u>18 125</u>
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	65	99
Övriga avsättningar	1 956	2 177
	<u>2 021</u>	<u>2 277</u>
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statliga uppdrag	0	2 076
Donationsfondernas kapital	29 302	30 864
Övrigt förvaltad kapital	97	491
	<u>29 399</u>	<u>33 431</u>
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	0	0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	290 947	229 554
Lån från offentliga samfund	0	0
Erhållna förskott	3 817	3 817
Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 330	3 933
	<u>299 094</u>	<u>237 304</u>
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	0	40 000
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	33 607	32 402
Lån från offentliga samfund	0	0
Lån från övriga kreditgivare	1 902	1 902
Erhållna förskott	5 428	5 692
Skulder till leverantörer	27 466	32 113
Övriga skulder	6 120	9 206
Resultatregleringar	26 832	33 684
	<u>101 355</u>	<u>154 998</u>
PASSIVA TOTALT	<u>839 669</u>	<u>825 955</u>

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL

Soliditet, %	49,1	48,7
Relativ skuldsättningsgrad, %	69	66,7
Ackumulerat över-/underskott, 1 000 €	12 620	9 225
Ackumulerat över-/underskott, €/invånare	186	136
Länestock 31.12, 1 000 €	326 456	303 857
Länestock 31.12, €/invånare	4 800	4 493
Lånefordringar, 1 000 €	17 508	15 764
Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 €	340 084	316 811
Invånarantal	68 017	67 631

1.4 Totala inkomster och utgifter

TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

INKOMSTER	miljoner	%	UTGIFTER	miljoner	%
Verksamhet			Verksamhet		
Verksamhetintäkter	93,2	13,7	Verksamhetskostnader	537,6	80,5
Skatteinkomster	333,5	49,0	- Tillverkning för eget bruk	-4,4	-0,7
Statsandelar	140,2	20,6	Räntekostnader	1,3	0,2
Ränteintäkter	0,8	0,1	Övriga finansiella kostnader	2,0	0,3
Övriga finansiella intäkter	10,4	1,5	Korrektivposter till internt tillförda medel		
Korrektivposter till internt tillförda medel			- Förändring i avsättningar	0,3	0,0
- Överlåtelsevinst av tillgångar bland bestående aktiva	-4,8	-0,7	- Förluster vid överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	0,0	0,0
Investeringar			Investeringar		
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3,0	0,4	Investeringsutgifter	55,3	8,3
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	8,7	1,3	Finansieringsverksamhet		
Finansieringsverksamhet			Ökning av utlåningsfordringar	1,9	0,3
Minskning av utlåningsfordringen	0,2	0,0	Minskning av långfristiga lån	73,6	11,0
Ökning av långfristiga lån	95,0	14,0	Minskning av kortfristiga lån	0,0	0,0
Ökning av kortfristiga lån	0,4	0,1	Minskning av eget kapital	0,0	0,0
Ökningar av eget kapital	0,4	0,1	De totala utgifterna sammanlagt	667,5	100,0
Totala inkomsterna sammanlagt	680,9	100,0			
Avstämning:					
totala inkomster-totala utgifter	13,5				
övrig likviditet - penningtillgångar	10,3				
- differensen beror på avrundningar					

1.5 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.5.1 Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

VASA STADS KONCERNSAMMANSLUTNINGAR

Dottersammanslutningar, samkommuner och intressebolag

Namn	FO-nummer	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel
Dottersammanslutningar				
Oy Klemetinkaari - Ab Klemetsösvängen	0643459-8	Vasa	61,90 %	61,90 %
Kiinteistö Oy Vaasan Myllynranta Fastighets Ab	0959345-5	Vasa	100,00 %	100,00 %
Vaasa Facilita Oy Ab	0469490-0	Vasa	100,00 %	100,00 %
Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab	0421696-8	Vasa	100,00 %	100,00 %
Kiinteistö Oy Sekahaku Fastighets Ab	3122550-1	Vasa	100,00 %	100,00 %
Asunto Oy Teeriniemenkatu 8	0797709-2	Vasa	100,00 %	100,00 %
Vähänkyrön Vuokralatol Kiinteistö Oy	0992710-1	Vasa	100,00 %	100,00 %
Oy Vaasan Asumisoikeus - Vasa Bostadsrätt Ab	0963687-3	Vasa	100,00 %	100,00 %
Kiinteistö Oy Vaasan Mäntyhovi Fastighets Ab	0183968-4	Vasa	70,00 %	70,00 %
Oy Vaasan Ekolämpö Oy - Vasa Ekovärme Ab	0677646-7	Vasa	100,00 %	100,00 %
Vasa Elektriska Ab	0209628-8	Vasa	99,94 %	99,94 %
Vaasanseudun Kehitys Oy – Vasaregionens Utveckling Ab	1850796-9	Vasa	58,10 %	58,10 %
Oy Vaasan Ammattikorkeakoulu – Vasa Yrkeshögskola Ab	2267669-3	Vasa	84,00 %	84,00 %
Fastighets Ab Brändö Campus	2450268-9	Vasa	66,69 %	73,96 %
Ab Stormossen Oy	0586634-8	Korsholm	54,35 %	54,35 %
Fastighets Ab Vasa Teaterparkering	2562851-5	Vasa	100,00 %	100,00 %
Vasaregionens Turism Ab	2599583-3	Vasa	54,08 %	54,08 %
TeeSe Botnia Oy Ab	2859365-3	Vasa	65,74 %	80,26 %
Oy EduVamia Ab	2719439-4	Vasa	100,00 %	100,00 %
Kiinteistö Oy Vaasan Asemakortteli Fastighets Ab	3109353-7	Vasa	100,00 %	100,00 %
Samkommuner				
Eskoon Sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	0283116-6	Seinäjoki	15,58 %	15,58 %
Vaasanseudun Areenat Kuntayhtymä – Vasaregionens Arenor Samkommun	1025565-6	Korsholm	70,77 %	70,77 %
Kärkulla samkommun	0204197-3	Pargas	5,92 %	5,92 %
Österbottens förbund – Pohjanmaan liitto kuntayhtymä	0970063-6	Vasa	40,85 %	40,85 %
Samkommunen för Österbottens välfärdsområde – Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä	0349388-3	Vasa	54,07 %	54,07 %
Svenska Österbottens Förbund för Utbildning och Kultur	0988182-8	Vasa	21,81 %	21,81 %
Intressesammanslutningar				
Kvarken Link Ab	2965226-4	Vasa	50,00 %	50,00 %
TT Botnia Ab	2995396-4	Vasa	37,19 %	41,45 %
Pohjanmaan Expo Oy – Expo Österbotten Ab	0702385-4	Vasa	30,20 %	30,20 %
Fastighets Ab Formansgatan 14 Kiinteistö Oy	0469390-8	Vasa	38,00 %	38,00 %
Oy Merinova Ab	0778620-2	Vasa	22,47 %	39,66 %
VP Facilities Oy Ab	2917961-4	Vasa	33,30 %	46,55 %
Kyrönmaan Jätevesi Oy	0613909-7	Vasa	50,00 %	50,00 %
Mico Botnia Oy Ab	2876122-3	Vasa	38,20 %	48,81 %
Vasa Havscampus Ab	2994564-9	Vasa	33,33 %	33,33 %
Intressesammanslutningar som inte sammanställs				
Kvarkenhamnar Ab	556975-9037	Umeå	50,00 %	50,00 %

Underkoncerner					
Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab	0421696-8	Vasa	100,00 %	100,00 %	
som äger:					
Asunto Oy Pitkänlahdenkatu 31–35 – Bostads Ab Vasa Långviksgatan 31–35	1089301-7	Vasa	100,00 %		
Asunto Oy Vaasan Asemakatu 43 Bostads Ab	0546657-1	Vasa	100,00 %		
Vasa Elektriska Ab	0209628-8	Vasa	99,94 %	99,94 %	
som äger:					
Vasa Elnät Ab	1993667-7	Vasa	100,00 %		
EPV Energi Ab	0216734-9	Vasa	40,58 %		
Vaasa Facilita Oy Ab	0469490-0	Vasa	100,00 %	100,00 %	
som äger:					
Brändö Företagscentrum Ab	3255942-3	Vasa	100,00 %		
Vaasa Parks Oy Ab	2917959-3	Vasa	66,67 %	79,89 %	
NLC Vaasa Oy	2475661-1	Vasa	60,00 %		
KiOy Cargo Apron Vaasa	2156845-5	Vasa	80,80 %		
Fastighets Ab Vamias ATM-hall	3248304-3	Vasa	100,00 %		
Fastighets Ab Vasa Teaterparkering	2562851-5	Vasa	100,00 %	100,00 %	
som äger:					
Ravilaakson Pysäköinti Oy (bolag som ska bildas)		Vasa	100,00 %	100,00 %	
Kvarken Link Ab	2965226-4	Vasa	50,00 %	50,00 %	
som äger:					
NLC Ferry Ab Oy	2490732-8	Vasa	100,00 %		
Kvarken Link Ab	559035-4873	Umeå	100,00 %		
TT Botnia Ab	2995396-4	Vasa	37,19 %		
som äger:					
FöretagsBotnia Ab	3296715-2	Vasa	100,00 %		
VP Facilities Oy Ab	2917961-4	Vasa	33,30 %	46,51 %	
som äger:					
KOy Producta III Vaasa	3207712-5	Vasa	100,00 %		
Koy EnergyLab Vaasa	2694481-9	Vasa	100,00 %		
Kiinteistö Oy Puffetti Fastighets Ab	0686192-8	Vasa	100,00 %		
KOy T2 Partners Vaasa Fab	3207076-7	Vasa	33,33 %		
7301 Eskoo			15,58 %		
7302 Idrottshallarna			70,77 %		
7303 Kärkulla			5,92 %		
7304 Österbottens förbund			40,85 %		
7306 Sjukvårdsdistriktet			54,07 %		
7310 SÖFUK			21,81 %		

1.5.2 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 ett ändamålsenligt ordnande av den interna kontrollen och riskhanteringen säkerställs. 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 ägarpolicyn 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.

1.5.3 Sammanslutningarnas verksamhet och mål samt förverkligandet av dem

För koncernsammanslutningarna sätts årligen mål i stadens budget.

Oy Vaasan Asumisoikeus - Vasa Bostadsrätt Ab

Bolagets verksamhetsområde är att äga eller med stöd av arrenderätten förvalta fastigheter och äga byggnadsdelar som byggs på fastigheterna samt mot vederlag överlåta besittningsrätten för bostäder i byggnaderna med stöd av ett bostadsrättsavtal eller ett hyresavtal. Bolaget är allmännyttigt och eftersträvar inte vinst.

Åtgärderna för att sanera bolagets verksamhet och ekonomi har fortsatt under 2022. De är i enlighet med den uppgjorda planen. Statskontoret har beviljat bolaget 375 000 euro i stöd för sanering, som kan lyftas mot en investeringsplan. Vidare har ägaren beviljat en investering för eget kapital på 375 000 euro, vilket var Statskontorets villkor för beslutet. Bolaget planerar att förbättra energieffektiviteten som en del av saneringsplanen. Beslut har fattats om att Grundvägen 11 kvarstår i bolagets ägo.

Enligt situationen 31.12.2022 var den ekonomiska beläggningsgraden 88 %.

Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab

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

Den ekonomiska beläggningsgraden har ökat till 87 procent. Bolaget måste fortsätta arbetet med att höja beläggningsgraden.

Sätt för att spara energi har tagits i bruk (bl.a. sänkning av inomhustemperaturen, tätning av dörrar och fönster samt byte av lampor). I Pikipruukkis verksamhet beaktades den nationella energispar kampanjen Snäppet svalare. Inga understöd har erhållits för bolagets energisparåtgärder, utan åtgärderna har finansierats med bolagets egna medel.

Bolaget har inte rapporterat om kundnöjdheten och åtgärder som höjer imagen.

Fastighets Ab Vasa Teaterparkering

Vasa stad äger fastighetsbolaget Vasa Teaterparkering på Stationsgatan 12 i sin helhet. Parkeringsanläggningen har två våningar och 348 platser. Vasa stads kommunteknik hyr hela anläggningen av Teaterparkeringen och hyr vidare ut både kortvariga platser och månadsplatser till slutanvändare och företag.

Stadsstyrelsen och bolagets styrelse har behandlat och godkänt åtgärder i fråga om genomförandet av stadens parkeringsstrategi i parkeringsbolagen.

Fab Brändö Campus

Vasa stad äger Fastighetsbolaget Brändö Campus tillsammans med Söfuk (staden 90 %). Fastigheterna som bolaget äger finns på Wolffskavägen 30–34, Wolffskavägen 33 och Wolffskavägen 27–31. Bolagets strategiska mål är att erbjuda yrkeshögskolorna i Vasa högklassiga undervisningslokaler med konkurrenskraftiga hyror.

Fab Brändö laboratorier fusionerades med Brändö Campus i juni. Bolaget har planerat energisparåtgärder och solpaneler har monterats på fastigheten på Wolffskavägen 33.

Vasa Elektriska Ab

Tyngdpunkterna för Vasa Elektriska ligger på försäljning av el samt på fjärrvärme och elöverföring. Vasa Elektriska säljer el i hela Fastlandsfinland och fjärrvärme i Vasaregionen. Av dotterbolagen svarar Vasa Elnät Ab för elöverföringen i Vasaregionen.

Bolagets dividendmål var 12 miljoner euro, men dividendintäkten för år 2022 var 8,4 miljoner euro. Fullmäktige godkände ett lägre dividendintäktsmål i december 2022.

Kostnadsökningen till följd av Rysslands invasionskrig, dålig tillgång på komponenter och störningar på marknaden på grund av global osäkerhet flyttade fram ersättningsinvesteringsbeslutet gällande anläggningen Vaskiluoto 2. Med anläggningen kommer man förmodligen att producera el och fjärrvärme längre än vad som tidigare planerats. Värmepumpinstalleringsprojektet som inletts vid Pättiska reningsverket som en del av en framtida fjärrvärmelösning har framskridit enligt tidtabellen, målet är att anläggningen kan tas i bruk i slutet av 2023. Anläggningen utnyttjar spillvärme från det renade avloppsvattnet.

Vasa Elektriska deltar aktivt i utvecklingsarbetet kring GigaVaasa-området och är i beredskap att tillsammans med EPV bygga energiinfrastruktur när planerna framskrider tillräckligt långt.

Fastighets Ab Sekahaku

Bolagets verksamhetsområde är att utöva social bostadsproduktion. Bolaget kan äga och besitta fastigheter, hyra ut lägenheter och verksamhetslokaler samt utöva fastighetsförvaltning och byggherreverksamhet. Bolagets byggnader finns på Fångstmannagatan, Formansgatan och Klemetsögatan.

Bolaget har tillsammans med ägaren utarbetat en ny strategi. Som en del av utvecklingsarbetet har diskussioner förts om eventuella strukturreformer inom bolaget. Fastighetsförvaltningsservicen konkurrensutsattes under 2022.

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. På avfallscentralen behandlas också bioavfall från andra avfallsbolags områden. I direkt anslutning till avfallscentralen finns Stormossens tankstation med fordonsgas. Stormossen upprätthåller totalt 12 bemannade återvinningsstationer och cirka 70 ekopunkter.

Den marknadsbaserade verksamheten har ordnats via intressebolaget. Bolaget har fortsatt investeringsplaneringen och de slutliga besluten fattas under 2023. Bolaget har berett nya avfallstaxor med beaktande av kraven i avfallslagen. Kraven i avfallslagen ska följas stegvis fr.o.m. 2023.

Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy

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

Styrelsen fortsatte utvecklingsåtgärderna för fastighetsbeståndet. Bolagets ekonomiska modelleringsutredning blev färdig och utvecklingsåtgärderna för spetsprojektet fortsattes utgående från de diskussioner som förts med ARA. Det beslöts att en mer noggrann projektplanering inleds för utvecklingsprojektet gällande våningshusområdet och ett anslag för genomförandet av detta reserverades i budgeten för år 2023.

Bolagets beläggningsgrad vände och började gå uppåt under våren och beläggningsgraden höll sig varje månad över 90 % fr.o.m. augusti. Bolaget uppnådde sitt mål i fråga om beläggningsgraden, och 2023 års beläggningsgrad var 91 %.

Projektet med bytet av uppvärmningssystem på Hakalanmäentie 81 har gått in i genomförandeskedet i januari 2023.

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 hälsoindustrin. Utöver utbildning och forsknings-, utvecklings- och innovationsverksamhet erbjuder VAMK företag olika tjänster och produkter som serviceaffärsverksamhet.

Bolaget har inte uppnått ett resultat enligt målet. Räkenskapsperiodens förlust var över 400 000 euro.

Utfallet för övriga mål:

- kontinuerligt lärande 8374 sp.
- FoUI-portfölj 1 262 166,68
- rekryteringen av kunnig personal har lyckats bra, ingen brist på kompetent arbetskraft
- 503 yrkeshögskoleexamina
- 43 högre yrkeshögskoleexamina
- Vi är Finlands mest klimatneutrala yrkeshögskola, vi deltar aktivt i arbetet med att göra regionen klimatneutral med hjälp av kontinuerligt lärande och projektverksamhet.

Vasaregionens Utveckling Ab

Vasaregionens Utveckling Ab (VASEK) är ett närings- och utvecklingsbolag som ägs av kommunerna i Vasaregionen (Vasa, Korsholm, Malax, Korsnäs, Vörå, Laihela och Storbyro). Dess tre huvuduppgifter är företagstjänster, regionutveckling och marknadsföring av regionen.

Bolagets rörelseresultat var -18 000 euro. Inom regionutvecklingen har fokusområdena legat bland annat på att verkställa Vasas ekosystemavtal och bolagets egna och andra samarbetsprojekt, främja helheten GigaVaasa samt att utföra varierande intressebevakningsarbete bland annat när det gäller finansiering och infrastrukturprojekt samt återupplivning av flyg- och järnvägstrafiken.

Rådgivning för verksamma företag och Nyföretagscentrum Startia:

- 1 193 olika företag (2021: 1 104), totalt 2 602 kundkontakter (2021: 2 756).
- Nyföretagscentrum Startia hade 524 kunder (2021: 748).
- Med hjälp av Startia grundades 178 nya företag (2021: 196).

TeeSe Botnia Oy Ab

TeeSe Botnia Oy Ab är ett flerbranschföretag som producerar teknisk stödservice. Bolagets verksamhetsområden är mattjänster, rengöringstjänster samt fastighets- och logistik tjänster, i vilka ingår upphandlings-, transport- och lagertjänster.

Stärkande av ledarskapet och upprätthållandet av arbetsförmågan; projektet med Emkine har avslutats, under projektet färdigställde man bl.a. en modell för tidigt stöd och ett rusmedelsprogram samt etablerade styrgruppspraxisen med företagshälsovården och andra intressentgrupper (inkl. Keva, Lokaltapiola).

Aktivt deltagande för att uppnå regionens mål på klimatneutralitet: ett nytt digitalt system effektiviserade utvecklingen av körrutterna genom att avsevärt minska antalet övergångskilometer, nya drivkrafter i utredning i anslutning till framtida investeringar.

Utredningsarbetet i anslutning till köksnätet framskrider; utredningen är klar för TeeSes del och utvecklingsarbetet fortsätter i samarbete med staden.

Rörelseresultatet förbättrades och var positivt.

Vaasa Facilita Oy Ab

Vasa stad beslöt sig sommaren 2021 för att inrätta en koncern som ska omfatta de viktigaste stadsägda fastighetsbolagen med affärslokaler. Koncernens moderbolag Vaasa Facilita Oy Ab är ett bolag som ägs helt av staden. Vaasa Facilita är en till staden anknuten enhet vars andra huvudsakliga verksamhetsområde är näringslivssamarbete med staden samt koordinering av försäljnings- och marknadsföringsåtgärder i utvecklingsprojekt (bl.a. GigaVaasa- och Invest in Vaasa-arbetet).

Vasaregionens Turism Ab

Vasaregionens Turism Ab, dvs. Visit Vaasa, är ett bolag som ägs av städerna Vasa och Närpes samt av kommunerna Korsholm, Laihela, Storkyro, Malax, Korsnäs och Vörå. Till Visit Vasas 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.

Den fortsatta coronapandemin och kriget i Ukraina medförde osäkerhet, men många reste inom Finland och antalet turister från Sverige ökade kraftigt. I början av 2023 beviljades bolaget Ekokompassen-certifikatet. Utredningen av bolagets strukturförändringar och förnyandet av serviceavtalen pågår och detta arbete fortsätter 2023.

Oy EduVamia Ab

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

Sysselsättningen i Österbotten och inom Vasa ekonomiska region var rekordhög, vilket hade en negativ inverkan på antalet sökande till arbetskraftsutbildningen. Flyktingarna från Ukraina ökade behovet av inledande kartläggning och coachningsservice under hösten och bolaget kunde tillgodose detta behov bra. Bolagets resultat visade en knapp förlust, men målet under granskningsperioden torde uppnås.

Vasa Ekovärme Ab

Bolagets verksamhetsområde är att bygga och underhålla värmeledningsnät som baserar sig på ny och avancerad teknologi och byggnader och anläggningar som betjänar näten samt att skaffa och sälja värmeenergi.

Värmenätet i Västerviksområdet överläts till områdets invånare i slutet av 2021. Förhandlingarna med invånarna i Sunnaviksområdet har inte gett något resultat.

Ab Klemetsösvängen

Verksamheten har varit oförändrad och normal under räkenskapsperioden. Utredningsarbetet gällande framtiden för byggnaden som bolaget äger har inletts i början av 2023.

Koncernen Kvarken Link

Kvarken Link Ab är koncernens moderbolag som har som syfte att göra infrastrukturinvesteringar för fartygstrafiken över Kvarken. Kvarken Link Ab är samägt av Vasa stad och Umeå kommun (50/50). År 2022 var bolagets fjärde verksamhetsår. Från slutet av år 2019 har Kvarken Link Ab varit moderbolag och har dotterbolaget NLC Ferry Ab Oy. Kvarken Link AB lades ner under räkenskapsperioden.

Målet var att utöka volymerna på frakt- och passagerarsidan samt verka så kostnadseffektivt som möjligt och omsättningen på passagerarsidan ökade med cirka 150 % och fraktomsättningen cirka 8 % samt energiförbrukningen har minskats med cirka 20 % per resa. Bolaget har fortsatt arbetet med att utveckla logistikleden, och frakt transporteras exempelvis via järnvägen från Umeå söderut.

Kvarken Ports Ltd

Bolaget bedriver hamnverksamhet i Vasa och Umeå. Ett utredningsarbete kring hamnfunktionerna har inletts i slutet av 2022. I utredningsarbetet beaktas i synnerhet kommande investeringsbehov.

Mico Botnia Oy Ab

Mico Botnia Oy Ab är ett bolag som producerar administrativ stödsservice för kommunerna och samkommunerna i landskapet Österbotten. Bolaget grundades 1.1.2018 och inledde sin verksamhet 1.5.2018. Bolaget sköter ekonomi- och löneservice samt tolk- och översättningservice. Mico Botnia har verksamhetsenheter i Vasa och Jakobstad.

På uppdrag av styrelsen har man inom bolaget granskat principerna för ägarstyrning. Med kunderna har man kommit överens om en samarbetsmodell på olika nivåer. Inom Vasa stad har ett nytt ekonomisystem tagits i bruk 1.1.2023. Reformen av lönesystemet pågår ännu. Malax kommun har tagit i bruk bolagets löneservice. År 2022 har ett utvecklingsprojekt för reformering av ekonomi- och löneservicens processer inletts. För att utveckla kompetensen har en kompetenskartläggning gjorts och fokusområden för utvecklandet av kompetensen har fastställts. Bolaget har rekryterat nya sakkunniga.

TT Botnia Ab

Bolagets verksamhetsområde är att producera, erbjuda och förmedla nationellt mångsidig företagshälsovårdsservice samt till denna ansluten sjukvårdsservice huvudsakligen i Österbotten och Södra Österbotten.

Bolaget har arrangerat en marknadsorienterad verksamhet och grundat dotterbolaget YritysBotnia Oy. Serviceprocesserna har utvecklats, bl.a. e-tjänsterna. Rörelseresultatet har under räkenskapsperioden ökat med 200 000 euro (25 %).

1.5.4 Väsentliga händelser som gäller koncernen

Kostnadsökningen tär på Finlands ekonomiska tillväxt och drabbar även kommunerna och deras bolag. Rysslands invasionskrig och dess följd effekter ser ut att ha slagit hårdare mot Finlands ekonomi än mot övriga euroländer i genomsnitt. Den höjda räntenivån försämrade utöver stadens ekonomi även ekonomin för i synnerhet Fab Pikipruukki, Fab Brändö Campus och Vaasa Facilita Oy Ab.

Fab Brändö Laboratorier fusionerades med Brändö Campus i juni 2022. Koncernsektionen godkände att en fusion genomförs (26.10.2021 § 112) och fusionsplanen godkändes av bolagens styrelser i januari 2022.

Dotterbolaget Brändö Företagscentrum Ab anslöts till koncernen 02/2022 genom verksamhetsöverlåtelse. Till bolaget anslöts genom aktieköp på tidsaxeln 3–5/2022 Fastighets Ab Vamias ATM-Hall, Vaasa Parks Oy Ab, NLC Vaasa Oy och KiOy Cargo Apron Vaasa. Därtill har Kiinteistö Oy Vaasan Ylioppilastalo anslutits till koncernen som intressebolag i början av räkenskapsperioden. Fastighets Ab Vamias ATM-Halls byggarbeten inleddes på sommaren (cirka 2,8 miljoner euro 31.12., projektets värde cirka 9 miljoner euro).

Revisol Oy blev Stormossen Restor Oy Ab:s majoritetsägare 1.2.2022. Arrangemanget genomfördes via riktad emission. Bolagets nya namn är Revisol Vaasa Oy.

Under räkenskapsperioden utreddes TT Botnias arrangemang av marknadsorienterad verksamhet på det sätt som upphandlingslagen förutsätter och dotterbolaget FöretagsBotnia Ab grundades i juli 2022. FöretagsBotnias operativa företagshälsövärdsserviceverksamhet inleddes officiellt 1.3.2023.

På Vasa Elektriska Ab:s ekonomi inverkade väsentligt riskerna på elmarknaden. Riskerna för väldigt höga spot-priser under vintern var stora då elmarknaden är väldigt osäker och volatil. På den osäkra situationen inverkade även fördröjningen av OL3. Stadsfullmäktige godkände det sänkta dividendintäktsmålet i december 2022.

TeeSe Botnia Oy Ab har uppdaterat sina serviceavtal så att de motsvarar den nuvarande och kommande verksamhetsmiljön och de nya huvudavtalen är i kraft med bägge huvudägare fr.o.m. 1.1.2023, serviceavtalen som grundar sig på dessa används huvudsakligen redan eller är snart klara (arbetet går framåt enligt kundens tidtabell).

1.5.5 Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling

Stadsfullmäktige har 29.3.2021 godkänt en rapport gällande Pikipruukis strukturella förändringar. Under 2022 har en marknadsdialog förts och utifrån den bereds fortsatta beslut i fråga om ändringsprocessen.

Stadsfullmäktige har 3.5.2021 godkänt att en fastighetskoncern bildas. Under räkenskapsperioden 2022 har Brändö Företagscentrum Ab, Vaasa Parks Oy Ab, Fab Vamias ATM-hall, KiOy Cargo Apron Vaasa och NLC Vaasa Oy övergått till att bli dotterbolag till Vaasa Facilita Oy Ab. Ab Klemetsösvängens beredningsarbete fortsätter år 2023.

Kvarkens Ports ändringsutredningsarbete har inletts i slutet av 2022 och utredningsarbetet gällande hamnen blir klart Q2 under 2023. Syftet med utredningsarbetet är att hantera hamnens kommande betydande investeringar.

Bolagsstrukturen för stadens parkeringsanläggningar har utretts under 2022. Stadsstyrelsen har 17.10.2022 godkänt att en parkeringskoncern inrättas. År 2023 genomförs en ändring, efter vilken Fab Vasa Teaterparkering blir koncernens moderbolag.

1.5.6 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 de resultatområden som lyder under koncernstyrningen har serviceområdet Ägarstyrning i uppgift att:

- sörja för stadskoncernens koncernstyrning enligt de godkända målen

- sörja för planering och verkställande av ärenden som beror på bolagiseringar och strukturförändringar
 - sörja för koncernens finansiella planering och placeringsverksamhet
 - styra och bedöma den interna kontrollens och riskhanteringens samt koncernövervakningens tillstånd
 - 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 beakta det 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 februari 2022 godkände stadsfullmäktige stadens uppdaterade strategi. Stadens strategi förankras i koncernbolagen och har beaktats i måluppställningen i budgeten. Bland annat målen i energi- och klimatprogrammet har i tillämpliga delar beaktats i de förhandlingar som förts med dotterbolagen.

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 om de resultatmål som uppställts för dotterbolagen omfattas största delen av koncernsammanslutningarna av regelbunden delårsrapportering. I vissa fall håller koncernsektionen sina möten i dotterbolagens lokaler, men under år 2021 har man beaktat myndigheternas coronaanvisningar, vilket inneburit att koncernsektionen hållit sina möten elektronisk eller i stadens egna lokaler. För koncernsektionen har därtill hållits aktualitetsöversikter över väsentliga händelser och ändringsåtgärder inom 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 en sammanslutnings ekonomi och verksamhet inte motsvarar den förväntade utvecklingen, ska sammanslutningen på begäran lämna in tilläggsutredningar. Delårsrapporter görs fyra gånger per år.

Utnyttjande av centraliserade koncernfunktioner

Serviceområdet Ägarstyrning bereder borgensbeslut för lån och vissa finansieringsbeslut samt hjälper dottersammanslutningar med medelanskaffningen och placeringsverksamheten.

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

Upprättandet av koncernbokslutet görs av Mico Botnia Ab. Dessutom används Mico Botnias ekonomi- och personalförvaltningsservice av samkommunen för Österbottens välfärdsområde, samkommunen Vasaregionens

Arenor, Vasaregionens Turism Ab, EduVamia Ab, TeeSe Botnia Ab, Vähänkyrön Vuokratalot Kiinteistö Oy, Vasa yrkeshögskola Ab och TT Botnia Ab.

Kommunernas Tiera Ab producerar IT-tjänsten för staden och vissa koncernsammanslutningar.

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 deras interna kontroll och riskhantering 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 iaktta den vid varje tidpunkt gällande riskhanteringspolicyn för staden samt det allmänna direktivet för intern kontroll. Hanteringen och kontrollen av risker 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 innevarande år samt en beskrivning av hur riskhanteringen och den interna kontrollen är ordnade. 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 dem.

I många dottersammanslutningars redogörelse lyftes coronapandemin fram som en förverkligad risk. Även tiden efter pandemin kräver planering och prioritering av verksamheten. Coronapandemin har haft en mycket stor inverkan på vissa dottersammanslutningars verksamhet. Under räkenskapsperioden har vissa brister upptäckts inom koncernbolagen i fråga om tillämpandet av upphandlingslagen, och att utveckla upphandlingsverksamheten är ett fokusområde under de kommande åren. Den höjda räntenivån försämrade utöver stadens ekonomi även ekonomin för dotterbolagen i synnerhet på fastighetsmarknaden, t.ex. Fab Pikipruukki, Fab Brändö Campus och Vaasa Facilita Oy Ab.

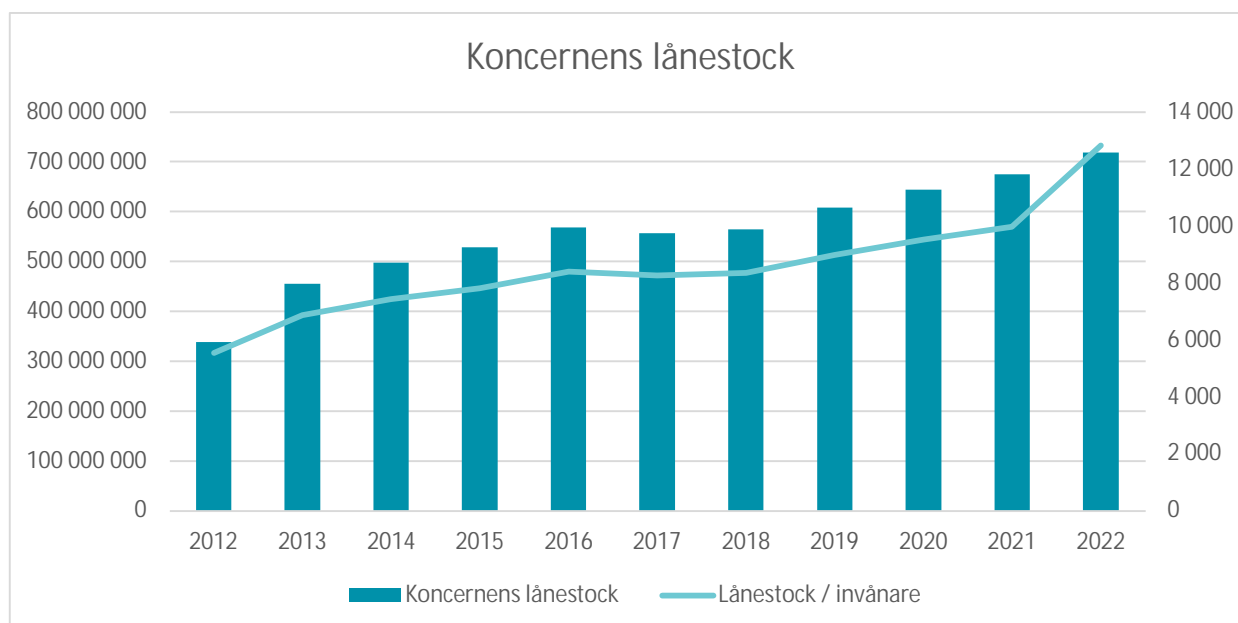
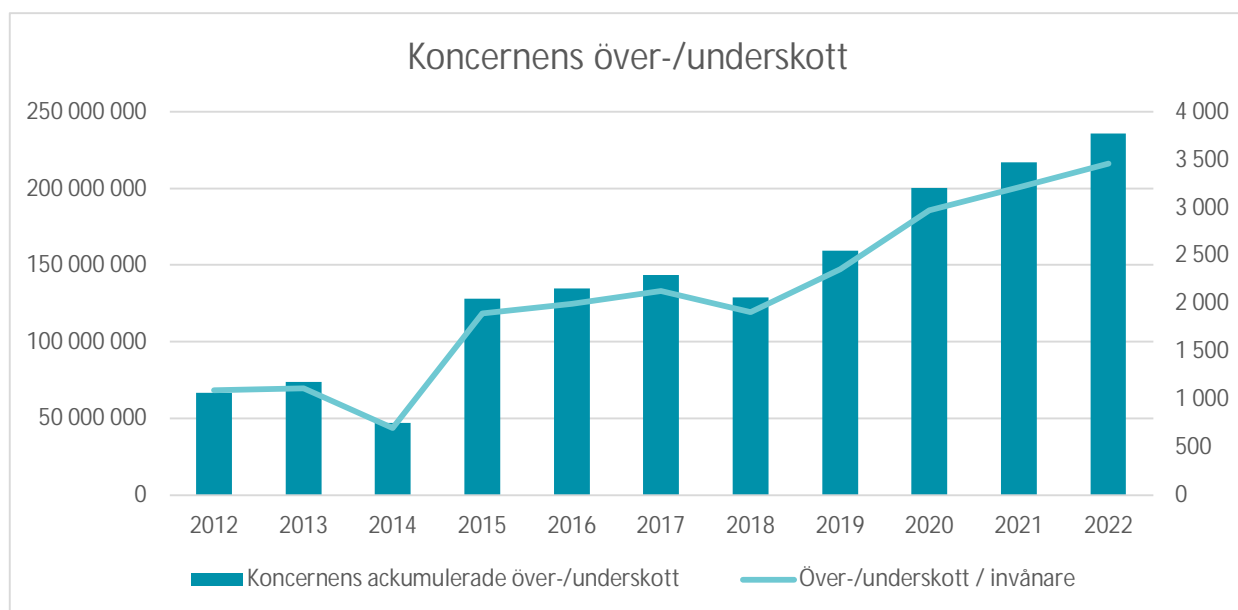
Den volatila situationen på elmarknaden har haft stor inverkan på energibolagens verksamhet och marknadspriset på el. Förseningen av Olkiluoto 3 har även inverkat på Vasa Elektriska Ab:s verksamhet och ekonomi. TeeSe Botnia Oy Ab har utrett IT-aspekter, t.ex. dataskydd och informationssäkerhet, och utifrån utredningarna kommer riskhanteringen att förbättras. Det har fortfarande förekommit brister i Mico Botnia Ab:s ekonomiförvaltningsservice och därtill har arbetet med att utveckla kritiska system fördröjts. Bristerna har påverkat också dotterbolagens verksamhet. Utmaningar som gäller Fab Pikipruukkis verksamhet och ekonomi, bl.a. en låg beläggningsgrad, är en betydande risk för bolaget. I fråga om dotterbolagens rapportering kan man även lyfta fram Koy Vaasan Asemakortteli Fab:s dröjmålspåföljd i anslutning till ansökan om lagfart.

På riskhanteringen inom koncernen satsar man fortsättningsvis genom rapportering, användning av gemensamma koncernfunktioner och med hjälp av en aktiv dialog. På det här sättet säkerställs en förhandsbehandling av bl.a. dotterbolagens betydande händelser i koncernsektionen.

Redogörelserna stöder i huvudsak uppfattningen om att det inom den interna kontrollen och riskhanteringen inte finns några betydande brister och att dottersammanslutningarna i sin verksamhet identifierar riskerna och metoderna för att hantera dem på ett tillräckligt sätt och relativt bra med tanke på helheten.

1.5.7 Koncernbokslutet med nyckeltal

	2022	2021
KONCERNRESULTATRÄKNING		
Verksamhetsintäkter	736 086	472 465
Omkostnader	-1 157 375	-856 865
Andel av intressesammanslutningarnas vinst (förlust)	3 549	-3 917
Verksamhetsbidrag	-417 739	-388 316
Skatteintäkter	330 200	311 469
Statsandelar	158 750	152 606
Finansiella intäkter och kostnader	0	0
Ränteintäkter	692	521
Övriga finansiella intäkter	10 137	13 558
Räntekostnader	-5 109	-3 942
Övriga finansiella kostnader	-2 492	-2 956
Årsbidrag	74 438	82 940
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-59 013	-60 806
Differens vid eliminering av innehav	0	0
Nedskrivningar	-679	-2 216
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	0	136
Räkenskapsperiodens resultat	14 746	20 054
Bokslutsdispositioner	-1 000	-219
Räkenskapsperiodens skatter	-826	-2 456
Latenta skatter	-154	-171
Minoritetsandelar	-41	-23
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	12 725	17 185
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL		
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	63,6	55,1
Årsbidrag/Avskrivningar, %	124,7	131,6
Årsbidrag, euro/invånare	1 094,41	1 227,48
Invånarantal	68 017	67 569



KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS

	2022		2021	
Verksamhetens kassaflöde				
Årsbidrag	74 438		82 940	
Räkenskapsperiodens skatter	-826		-2 456	
Rättelseposter till internt tillförda medel	-3 549		3 917	
Ökning/minskning i avsättningar	-1 015		-438	
Försäljningsvinster	-57		-3 299	
Försäljningsförlust	20	69 012	325	80 988
Kassaflöde från investeringsverksamheten				
Investeringsutgifter	-137 820		-122 429	
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	3 044		4 747	
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	8 724	-126 052	5 756	-111 926
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-57 041		-30 938
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen	-5 412	-5 412	-629	-629
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån	179 344		75 035	
Minskning av långfristiga lån	-83 906		-106 571	
Förändring i kortfristiga lån	-51 904	43 534	62 356	30 820
Förändringar i eget kapital		413		1 130
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-1 349		-3 764	
Förändring av omsättningstillgångar	-1 682		48	
Förändring av fordringar	-6 207		-32 377	
Förändring av räntefria skulder	41 262	32 023	52 010	15 916
Finansieringens kassaflöde		70 559		47 238
Förändring av likvida medel		13 518		16 300
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	67 629		54 111	
Likvida medel 1.1.	54 111	13 518	37 811	16 300

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 €	-174 152	-108 707
Intern finansiering av investeringar, %	55,2	70,5
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,84	0,99
Likviditet, kassadagar	17,7	18,0

Koncernbalansräkning med nyckeltal

	2022	2021
AKTIVA	1 000 €	1 000 €
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	5 895	3 918
Övriga utgifter med lång verkningstid	27 673	30 023
Förskottsbetalningar och pågående nya	0	0
	<hr/> 33 568	<hr/> 33 942
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområde	95 331	89 304
Uppskrivningar av mark- och vattenområde	169 085	168 352
Byggnader	556 491	483 092
Uppskrivningar av byggnader	1 285	1 285
Fasta konstruktioner och anordningar	254 582	248 437
Maskiner och inventarier	21 999	21 131
Övriga materiella tillgångar	6 031	5 969
Förskottsbetalningar och nyanläggning	49 409	93 432
	<hr/> 1 154 213	<hr/> 1 111 003
Placeringar		
Aktier och andelar i ägointressesamfund	204 486	187 526
Aktier och andelar	45 441	48 420
Uppskrivningar av aktier och andelar	970	970
Övriga lånefordringar	7 065	1 339
Övriga fordringar	119	432
	<hr/> 258 080	<hr/> 238 688
FÖRVALTADE MEDEL	30 408	31 992
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	7 251	5 569
Fordringar		
Långfristiga fordringar	18 556	27 718
Kortfristiga fordringar	127 831	112 461
	<hr/> 146 387	<hr/> 140 179
Finansiella värdepapper	3 990	5 544
Kassa och banktillgodohavanden	63 639	48 567
AKTIVA TOTALT	1 697 536	1 615 484

	2022	2021
PASSIVA	1 000 €	1 000 €
EGET KAPITAL		
Grundkapital	191 910	191 910
Uppskrivningsfond	174 443	173 709
Övriga egna fonder	-2 784	19 563
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperio	222 904	199 831
Räkenskapsperiodens över-/underskott	12 725	17 185
	<hr/> 599 197	<hr/> 602 198
MINORITETSANDEL	11 403	10 453
RESERVER		
Avskrivningsdifferens	1 664	0
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	65	99
Övriga avsättningar	6 117	7 098
	<hr/> 6 182	<hr/> 7 197
FÖRVALTAT KAPITAL	31 361	34 295
KONCERNRESERV	1 375	0
FRÄMMANDEN KAPITAL		
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	651 440	556 001
Långfristigt räntefritt främmande kapital	118 641	100 229
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	66 166	118 070
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	210 108	187 041
	<hr/> 1 046 354	<hr/> 961 341
PASSIVA TOTALT	1 697 536	1 615 484

KONCERNBALANSENS NYCKELTAL

Soliditetsgrad, %	36,3	38,2
Relativ skuldsättningsgrad, %	84,33	101,24
Skulder och ansvar av driftsinkomsterna, %	97,01	103,08
Accumulerat över-/underskott, 1 000 €	235 628	217 015
Accumulerat över-/underskott, €/invånare	3 464	3 209
Koncernens lånestock, €/invånare	10 550	9 967
Koncernens lånestock 31.12., 1 000 €	717 605	674 071
Koncernens lånefordringar 31.12., 1000€	7 183	1 339
Koncernens låner och hyreansvar, 31.12. 1000€	872 935	680 746
Koncernens låner och ansvar, €/invånare	12 834	10 066
Kommunens invånarantal	68 017	67 631

1.6 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för balansering av ekonomin

1.6.1 Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Stadsstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens resultat på 8 708 772,64 euro behandlas på följande sätt:

- 1) Investeringsreserveringar på 4 500 000 euro görs för Kasernområdets daghem och 1 500 000 euro görs för Brändö daghem.
- 2) Investeringsreserven på 500 000 euro för datasystem inom ekonomin och på 5 000 000 euro för hamnområdet upplöses och en ökning av avskrivningsdifferensen för objekten görs till samma belopp.
- 3) Gjorda avskrivningsdifferenser intäktsförs enligt plan, 272 944,09 euro.

Vasa stads överskott utgör efter det här 2 981 716,73 euro, vilket överförs till räkenskapsperiodens över-/underskottskonto i balansräkningen.

2 Budgetutfall

2.1 Uppfyllande av målen

2.1.1 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 2022–2024, mätare och centrala åtgärder 2022. Utfallet av målen för verksamheten som är bindande i förhållande till fullmäktige 31.12.2022 presenteras i kapitel 2.2.1.

2.1.2 Utfallet av de mål som ställts på affärsverken

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

Vasa Vatten	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Ersättning för grundkapital	1 400 000	1 400 000	1 400 000
Rörelseöverskott utan avskrivningar	7 628 800	7 628 800	8 605 066
Investeringar netto	10 520 000	10 520 000	12 605 156

Vasa Hussektor	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Ersättning för grundkapital	19 644 500	19 644 500	19 644 500
Rörelseöverskott utan avskrivningar	27 925 200	27 925 200	29 425 774
Investeringar netto	15 868 000	15 539 000	11 337 795

Österbottens räddningsverk	Ursprunglig budget €	Ändrad budget €	Bokslut €
Räddningsväsendet			
Kommunandel	11 385 000	11 385 000	11 385 000
Ersättning för grundkapital	0	0	0
Rörelseöverskott utan avskrivningar	630 000	630 000	552 233,12
Investeringar netto	-630 000	-630 000	-653 961,43
Akutsjukvårdsservice			
Ersättning för grundkapital	0	0	0
Rörelseöverskott utan avskrivningar	0	0	2,10
Investeringar netto	0	0	0

2.1.3 Genomförande av strategin



		VÄLMÄEND OCH KOMPETENTA VASA	ATTRAKTIVA VASA	KLIMATNEUTRALA VASA 202X
STRATEGIS TEMAPROGRAM	MÅL	BEDÖMNING AV MÅL och viktigaste åtgärder		
	1. Befolkningstillväxt	<ul style="list-style-type: none"> Ökningen av antalet invånare var 2022 starkare än på många år Stadens skatteintäkter i toppklass även nationellt sett. Vasa stads, Visit Vaasas och Vaseks regionkommunikation och Energi Vaasas varumärkessamarbete är starkt och de gemensamma spetsbudskapen har förtydligats. Under året har bra marknadsföringsåtgärder vidtagits och planerats. FM i kommunmarknadsföring 2022 vanns med kampanjen Världens lyckligaste människa och arbetsgivare som genomfördes av Vasa stad, Vasek och företag i regionen. Att locka experter till Vasa har även främjats starkt med hjälp av Talent Attraction. Noggranna förberedelser har gjorts inom servicenätet för ett ökat invånarantal. Detta har beaktats i synnerhet inom småbarnspedagogiken, den grundläggande utbildningen och hussektorn vid planeringen av vardagen. I den kommande nya generalplanen förbereds det för befolkningsökningen. 		
	2. Ökning av antalet arbetsplatser	<ul style="list-style-type: none"> Den positiva utvecklingen i fråga om företagens antal verksamhetsställen och sysselsättningen har fortsatt 2022. Det faktum att arbetslöshetsgraden redan har sjunkit under 7 % vittnar för sin del om brist på arbetskraft inom många branscher, t.ex. inom servicebranschen, industrin och den offentliga sektorn. Trots coronapandemin och kriget har ett systematiskt arbete gjorts för att utöka antalet arbetsplatser i synnerhet i anslutning till GigaVaasa-området. GigaVaasa-projektet framskrider enligt planerna, basinfrastrukturen byggs som bäst och planeringsreserveringar har gjorts på området. Stadens och grannkommunernas utvecklingsbolag VASEK arbetar dagligen för företagens verksamhetsförutsättningar. Staden håller regelbundna möten med företagareföreningarna. Nöjdheten har ökat en aning och syns även på kommunbarometern. Ett intentionsavtal har uppgjorts med Umeå kommun om en gemensam utvecklingsstrategi. Aktivt deltagande i AN2024-reformen. 		

		VÄLMÄENDE OCH KOMPETENTA VASA	ATTRAKTIVA VASA	KLIMATNEUTRALA VASA 202X
STRATEGIS TEMAPROGRAM	MÅL	BEDÖMNING AV MÅL och viktigaste åtgärder		
	1. Minskning av CO2-utsläppen och klimatneutral energiförbrukning	<ul style="list-style-type: none"> Åtgärder som både direkt och indirekt minskar CO2-utsläppen har vidtagits och är under arbete. Uppmärksamhet har fästs vid en klimatneutral energiförbrukning. Gällande antalet kolsänkor har erhållits information om storleksklass. Det finns ingen klar uppfattning om mängden CO2-utsläpp som staden kan minska, men uppmärksamhet fästs vid detta under 2023 då SECAP-arbetet blir färdigt. Energikrisen och kostnadsökningen till följd av kriget i Ukraina har fördröjt basstadens externa investeringar i förnybar energi och försvarar förutsägbarheten i fråga om målet Klimatneutrala Vasa 202X. 		
	2. Grön omställning Globalt avtryck	<ul style="list-style-type: none"> Staden deltar i finansieringsansökan för projekt enligt ekosystemavtalet och i genomförandet av projekten tillsammans med partnererna. Verkställandet av ekosystemavtalet och uppgörandet av projektens finansieringsbeslut fördröjs av att finansieringssystemet inte fungerar. Även en granskning av grönområdessystemet pågår inom detaljplanarbetet. 		
	3. Finlands energismartaste och energi-effektivaste stad	<ul style="list-style-type: none"> Till målstyrningen för stadskoncernens bolag har lagts till målen för en hållbar utveckling. energiutbildningsstigen planeras och genomförs systematiskt. Påverkan med kommunikation även i kommuninvånarnas riktning. 		

MÖJLIGGÖRARE

EKONOMI, PERSONAL, KUNNANDE OCH LEDARSKAP

MÅL	MÅLBEDÖMNING och viktigaste åtgärder
1. Hållbar kommunekonomi	<ul style="list-style-type: none"> Noggrannare presentation av bokslutet i fullmäktige i juni. Tack vare de höga skatteintäkterna kommer det ackumulerade överskottet och de frivilliga investeringsreserveringarna att öka jämfört med i 2021 års bokslut. Bl.a. tack vare coronastöden har det varit möjligt att spara ihop en liten buffert, men den har varit mindre jämfört med andra kommuners.
2. Kunnig personal och utmärkt arbettagarerfarenhet	<ul style="list-style-type: none"> Bristen på personal är redan en nationell och till och med en global utmaning, och har naturligtvis stor inverkan även inom den offentliga sektorn. Mycket arbete har gjorts för en bra arbetstagarupplevelse, t.ex. har anvisningarna för distansarbete uppdaterats och satsningar har gjorts på välmåendet i arbetet. Satsningar har gjorts på kompetensutveckling, t.ex. har språkkurser ordnats och intern rekrytering har lagts till. Via projektet En öppen kommun har personalutbildningar i anslutning till digitalisering ordnats.
3. Bra ledarskap	<ul style="list-style-type: none"> Många åtgärder har vidtagits för ett bra ledarskap, t.ex. har chefscoachningen Ett coachande ledarskap och morgonkaffemöten för cheferna ordnats. Förverkligande av distansmottagning inom företagshälsövrden Enligt arbetshälsoenkäten förbinder sig personalen till arbetet och de gemensamma målen. Sjukfrånvaron bland personalen har ökat under 2022.

V A S A .

2.2 Utfallet av anslag och uppskattade inkomster

2.2.1 Driftsekonomins utfall

Fullmäktige har i budgeten fastställt anslagen och de uppskattade inkomsterna på resultatområdesnivå. Anslagen resultatområdesvis enligt den ursprungliga och ändrade budgeten samt utfallet resultatområdesvis har presenterats i organens verksamhetsberättelser. Jämförelsen av utfallet har gjorts i förhållande till den ändrade budgeten. I verksamhetsberättelserna har även framlagts motiveringar för större avvikelser. Anslagets bindande nivå är i fråga om bruttoenheter organnivå, för nettobudgeteringsenheterna har fastställts en bindande nettoutgift. I kolumnen Avvikelse har utfallet jämförts med den ändrade budgeten.

- avvikelse med +tecken= intäkterna utfaller över och utgifterna under det budgeterade
- avvikelse med – tecken = utgifternas utfall över det budgeterade och intäkterna blir under det budgeterade

CENTRALVALNÄMNDEN

100 Valen

Verksamhetsidé

Kommunens centralvalnämnd är en lagstadgad kommunal nämnd som är verksam vid såväl kommunala, regionala som statliga val.

Måluppfyllelse

Centralvalnämnden förrättade år 2022 välfärdsområdesvalet. Covid19-pandemin hade stor inverkan på valarrangemangen. Staten ersätter kommunerna för de utgifter som statliga val föranleder med 2,7 euro/röstberättigad kommuninvånare. Välfärdsområdesvalets röstningsprocent var i Vasa 48,7 %, på Österbottens välfärdsområde 53,9 % och i hela landet 47,5 %. Centralvalnämnden vidtog åtgärder för att höja röstningsaktiviteten genom att ordna

förhandsröstningsställen möjligast nära platser, där röstarna i allmänhet rör sig samt genom att på röstningsdagen ordna möjlighet att kvittera röstningarna maskinellt på röstningsställena för undvikande av köer.

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	0	0	0	149	149
Verksamhetskostnader	-227	0	-227	-185	42
Verksamhetsbidrag	-227	0	-227	-36	191

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, som fullmäktige ska fatta beslut om. Revisionsväsendet bedömer om de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige ställt har förverkligats och om stadens serviceverksamhet har ordnats på ett ändamålsenligt sätt.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
	Utvärderingsberättelsen för år 2021	Har förverkligats

Revisionsväsendet bedömer årligen hur de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige ställt har nåtts i enlighet med de mål som är bindande i förhållande till revisionsnämnden. De mål för verksamhetsåret 2022 som ställts för revisionsväsendet har nåtts.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Revisionsnämndens verksamhet (utvärdering, ordnande av granskning)/dag	299,5	258,0	285,0	285,0
Lagstadgad revision/dag	83,29	83,30	80	80,7
Lagstadgad revision/1 000 €	32,5	32,6	35,4	32,9

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
	Upprätthållande av register över bindningar	Har förverkligats
	Hantering av nyckelpersonsrisiker	Har förverkligats

Det ekonomiska utfallet

Under verksamhetsåret 2022 ordnade revisionsnämnden totalt 9 sammanträden. Verksamhetskostnadernas utfall är 94,6 % av budgeten.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	0	1	1	1	0
Verksamhetskostnader	-282	-3	-285	-270	15
Verksamhetsbidrag	-282	-2	-284	-269	15

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	2,0		2,0
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

STADSFULLMÄKTIGE

120 STADSFULLMÄKTIGE

Verksamhetsidé

Stadsfullmäktige fungerar som stadens högsta beslutsfattande organ, fattar beslut om riktlinjerna för Vasa stads 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 uppställt. Under fullmäktiges mandatperiod 2021-2025 var antalet ledamöter 55.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Fullmäktigemöten och seminarier, antal	8	14	9	10
Beslut, antal	99	143	130	109
Kostnader/möte	38 851	32 297	51 578	42 100
Kostnader €/invånare	4,60	6,69	6,81	6,18

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetskostnader	- 464	-12	-476	-421	55
Verksamhetsbidrag	- 464	-12	-476	-421	55
Avskrivningar				-2	

Uppgifter om personalen

Under stadsfullmäktige finns ingen egen personal.

STADSSTYRELSEN

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	25 042	3 470	28 511	28 718	206
Verksamhetskostnader	-315 096	-16 197	-331 292	-333 852	-2 559
Verksamhetsbidrag	-290 054	-12 727	-302 781	-305 134	-2 353
Avskrivningar				-1 888	

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.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Styrelsens och sektionernas sammanträden	53	54	44	45
Antal beslut	706	744	850	590
Kostnader €/invånare	17,15	25,70	19,95	24,10

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	17	3	20	20	0
Verksamhetskostnader	-1726	-125	-1851	-1641	210
Verksamhetsbidrag	-1709	-122	-1831	-1621	210
Avskrivningar				-81	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	4		4
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

Till personalen som lyder under stadsstyrelsen hör stadsdirektören, två sektordirektörer och interna revisorn.

132 KONCERNFÖRVALTNINGEN

Verksamhetsidé

Koncernförvaltningen svarar för stadsfullmäktiges, -styrelsens och dess sektioners berednings- och verkställighetsuppgifter samt 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 kommunikation, marknadsföring och varumärkeshantering samt för samhällsrelationer och internationella ärenden. Koncernförvaltningen styr också utnyttjandet av informationsteknik och digitalisering inom det egna uppgiftsområdet.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Hållbar kommunekonomi	Hantering av lånestocken, alternativa finansieringsmodeller. Uppföljning av ekonomin.	Fullmäktige godkände under verksamhetsåret projektplanen för enhetsskolan i centrum. Enligt beslutet säljs skolprojektet till en utomstående investeringsägare senast då byggprojektet är färdigt. Det nya daghemmet i Orrnäs finansieras med fastighetsleasingsmodellen. Vamias ATM-projekt genomförs med dotterbolagsmodellen. Orrnäs daghems och Vamia-projektens byggnadsarbeten har inletts under verksamhetsåret.
Välmående personal som utvecklas	Utvecklande av en bra arbetstagarerfarenhet samt en	Personalen fick under året digitala kultur- och motionsnedlar. Ett pilotprojekt med snabbelöningsmodell

	verksamhetsmodell för kontinuerligt förbättrande.	inleddes. Projektet "Lupa kehittä-ylihyvästä ännu bättre" inleddes. TTT Botnia Oy utvecklade företagshälsovårds- servicen och tog i användning nya digitala tjänster.
Ett attraktivt Vasa	Upprepade imagekampanjer Utvecklande av arbetsgivarbilden.	En riksomfattande imagekampanj tillsammans med Vasek och synlighet särskilt på YLEs kanaler: YlePointti stadsfestival, inspelningarna av programmen Puoli seitsemän och Olohuone + Strömsö 20-år. Utvecklande av en systematisk arbetsgivarbild: inledande av personalambassadör -programmet och Lupa loistaa-varumärkesvideon.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Verksamhetens prestationer och nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
FÖRVALTNING OCH ÄRENDEHANTERING				
Diarieförda ärenden (st.)	1 123	1 356	1 300	1218
ÄGARSTYRNING				
Årsmöten och bolagsstämmor (st.)	73	67	90	
Behandlade ärenden (st.)	138	134	135	116
DIGITALISERING OCH INNOVATIONER				
Arbetsstationer (st.), koncernförvaltningen	294	298	255	223
Arbetsstationer (st.), hela staden	8 207	10 850	10 800	11 461
EKONOMI OCH STRATEGI				
Befolkning	67 569	67631	68 136	68 008 (prel.)
Antal pågående projekt	120	115	43	
KOMMUNIKATION OCH SAMHÄLLSRELATIONER				
Antal mediemeddelanden	432	504	300	381
Antal presskonferenser	38	31	20	28
Unika besökare på webbplatsen vasa.fi	928 266	848 211	750 000	629 524 (överföring av social- och hälsovårdstjänsterna)
Facebook, följare	13 200	14 800	16 500	15 641
Twitter, följare	2 790	3 049	3 100	3217
Instagram, följare	11 690	13 470	14 000	14 991
LinkedIn, följare	3 823	4 844	4 600	5839
PERSONAL				
Årsverken (hela staden, visstidsanställda och ordinarie anställda)	4 472,5	4 534	3 350	3381

Distansarbete (antal dagar)	108 973	86 660	95 000	16972
Distansarbete (antal personer)	1 818	1 460	1 500	656
Hälsorelaterad frånvaro	17,8	18	15,5	19,7
Avgångsomsättning	319	314	220	168

Ekonomiska nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Överskott/underskott (milj. euro)	1 707	8 005	6 500	
Beskattningsutfall (euro)/invånare	4 439	4 650	4 659	4 903
Samfundsskatteutfall (euro)/invånare	400	544	397	553
Årsbidrag (euro)/invånare	930	529	582	
Lånestock (euro)/invånare	4 140	4 473	4 891	
Dividender (t€)	12 621	12 356	12 100	9 740
Totalbudget för pågående projekt (teuro)	54 333	59 927	48 942	
Vasa stads budget för pågående projekt (teuro)	11 804	16 348	11 801	
Vasa stads finansieringsandel för pågående projekt (teuro)	3 371	3 842	3 443	

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Social- och hälsovårdssektorns kostnader stiger	Uppföljning av ekonomin, snabbt reagerande. Växelverkan med välfärdssamkommunens ledning.	Regelbunden uppföljning av ekonomin tillsammans med välfärdssamkommunens ledning. Kostnaderna blev större än väntat, vilket delvis kom som en överraskning för staden.
Tillgången på kompetent personal	Förverkligande en utvecklingsplan som härletts från undersökningen av arbetsgivarbilden, förutseende personalplanering.	I personalprogrammet ligger fokus på att förbättra tillgången på personal. Satsningar gjordes på utvecklande av både den interna och externa arbetsgivarbilden, bl.a. uppgjordes planer för utvecklande av samarbetet med läroanstalter och BG-föredrag hölls, t.ex. info till internationella studeranden. Varje enhet ska göra en preliminär personalplan i Exreport-systemet.
Ökad skuldsättning	Livscykelmodeller, utökande av den privata finansieringen.	Beslut om att flera investeringsprojekt utanför stadens egen balansräkning genomförs. Västerängens nya daghem har förverkligats som ett servicesedeldaghem. Utöver byggandet av daghemmet samt dess underhåll, är det en privat aktör som även producerar daghemstjänsterna.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändringar	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	6 463	617	7 080	6 818	-262
Verksamhetskostnader	-24 375	-916	-25 291	-21 971	3 320
Verksamhetsbidrag	-17 912	-299	-18 211	-15 153	3 058
Avskrivningar				-913	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	187	6,8	193,8
Visstidsanställda	41	9,6	50,6
Sysselsatta			

137 VÄLFÄRDSSERVICEN

Verksamhetsidé

Välfärdsservicen har till uppgift att övergripande samordna och utveckla välfärdsservicen, svara för främjandet av invånarnas hälsa och välmående till de delar som ansvaret för att ordna uppgifterna inte har flyttats över till Österbottens välfärdssamkommun eller andra sektorer och att utarbeta en välfärdsplan och en välfärdsberättelse samt att följa upp att de genomförs. Till Välfärdsservicens uppgifter hör även att koordinera skötseln av sysselsättningen, ordnandet av integrationsservicen samt de i lag föreskrivna flyktingförläggningstjänsterna. Till Välfärdsservicen hör följande serviceenheter: välfärd, integrationsservice, flyktingförläggningsservice, medlingsverksamhet och sysselsättning. För Välfärdsservicen svarar välfärdsdirektören.

Måluppfyllelse

Välfärdsservicen inledde sin verksamhet 1.1.2022. I början av året fastställdes målen för verksamheten och de kritiska utvecklingsobjekten kartlades för det första verksamhetsåret. Under året har man byggt upp resultatområdets ledarskapssystem.

Under år 2022 präglades verksamheten av kriget i Ukraina samt skötseln av sysselsättningen och ändringarna i sysselsättningstjänsterna.

Det ekonomiska utfallet

På Välfärdsservicens ekonomi inverkade år 2022 startandet av resultatområdets verksamhet samt även läget i Ukraina hade stor inverkan. Läget i Ukraina föranledde en ökning i kostnaderna med 3 537 000 euro och en ökning av inkomsterna med 3 455 000 euro. Tilläggen riktas i huvudsak på Mottagningscentralens verksamhet.

Utfallet av verksamhetsintäkter blev 933 000 euro under den ändrade budgeten. Orsaken till detta var i huvudsak att försäljningsintäkterna underskreds med 872 000 euro, vilket berodde på att Mottagningscentralens utgifter var mindre än uppskattat.

Verksamhetsutgifterna underskreds med 913 000 euro. Orsaken till detta var i huvudsak att köp av service underskreds med 576 000 euro och understöden med 246 000 euro. De största underskridningarna uppstod i Mottagningscentralens köp av service, 468 000 euro samt i understöden 166 000 euro och i understöden för tredje sektorn 105 000 euro. Utfallet av personalkostnaderna var 1 696 000 euro (97,3 %).

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	2 770	4 471	7 241	6 950	-291
Verksamhetskostnader	-4 030	-4 345	-8 375	-7 755	620
Verksamhetsbidrag	-1 260	126	-1 134	-805	329

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	18	2,1	20,1
Visstidsanställda	20	0,6	20,6
Sysselsättningsanställda	1	0	1

140 UNDERSTÖDEN

Verksamhetsidé

Understöd som stadsstyrelsen fattar beslut om är huvudsakligen avtalsmässiga understöd inklusive bl.a. avtal om donationsprofessorer 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 donationsprofessorer och stärkande av kunskapsgrunden. De största mottagarna av verksamhetsunderstöd år 2022 var Åbo Akademi, Svenska Handelshögskolan, Finlands Röda Kors, Vaasan yliopistosäätiö, Helsingfors universitet, Yrkeshögskolan vid Åbo Akademi, Högskolestiftelsen i Österbotten, Musikfestspelen Korsholm, Vasaregionens idrottsakademi samt Vasa sommaruniversitet.

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

Det ekonomiska utfallet

Från den allmänna understödsfonden inkomstfördes 67 800 euro.

Verksamhetsutgifterna underskred den ändrade budgeten med 174 200 euro. Till utomstående aktörer betalades i understöd under året totalt 923 200 euro. Som internt understöd för kapitalhyra till nettoenheterna betalades totalt 3 353 800 euro.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	50		50	68	18
Verksamhetskostnader	-4 502	-40	-4 542	-4 368	174
Verksamhetsbidrag	-4 452	-40	-4 492	-4 300	192

141 MEDLEMSAVGIFTER

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetskostnaderna var totalt 408 900 euro, vilket överskred budgeten med 8 400 euro. De största medlemsavgifterna var Finlands Kommunförbund rf 203 400 euro, Kommunala arbetsmarknadsverket KT 69 000 euro, Österbottens handelskammare 30 400 euro samt Kvarkenrådet – Merenkurkun neuvosto 20 000 euro. Dessutom betalades från resultatområdet för medlemsavgifter 24 700 euro till Kopiosto rf i upphovsrättstillstånd samt musiktillstånd på totalt 17 100 euro.

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter					
Verksamhetskostnader	-417	0	-417	-409	8
Verksamhetsbidrag	-417	0	-417	-409	8

142 ANDELAR

Verksamhetsidé

Andelarna utgörs till största delen av samkommunandelar till samkommunen för Österbottens välfärdsområde 261 013 500 euro, Vasaregionens Arenor Samkommun 1 903 300 euro, Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur 1 003 100 euro samt Österbottens förbund 1 250 100 euro. Därtill är andra andelar Vasas andel av utgifterna för samarbetsområdet för landsbygdsförvaltningen 77 500 euro, Vasaregionens Utveckling Ab 946 600 euro och Vasaregionens Turism Ab 259 600 euro.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetsintäkterna var totalt 1 717 700 euro, vilket överskred budgeten med 239 700 euro. Verksamhetskostnaderna var totalt 267 680 000 euro, vilket överskred budgeten med 9 042 900 euro. Överskridningen berodde i huvudsak på kostnaderna för samkommunens välfärdsområde.

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 370	108	1 478	1 718	240
Verksamhetskostnader	-244 837	-13 800	-258 637	-267 680	-9 043
Verksamhetsbidrag	-243 467	-13 692	-257 159	-265 962	-8 803
Avskrivningar				-882	

143 RESERVERADE ANSLAG

Verksamhetsidé

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

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

Det ekonomiska utfallet

Utfallet av verksamhetsintäkter blev 504 900 euro under den ändrade budgeten. Orsaken till underskridningen var i huvudsak utfallet av bestående aktiva försäljningsvinster.

Verksamhetsutgifterna underskreds med 2 382 000 euro. Av verksamhetsutgifterna överfördes på basis av stadsstyrelsens samt stadsstyrelsens allmänna sektionens beslut 1 808 200 euro till förvaltningarna.

I de förverkligade verksamhetsutgifterna ingår semesterlöneperiodiseringen, som var 871 000 euro. Övriga förverkligade verksamhetsutgifter var bl.a. motions- och kulturförmånen, ePassi (st. 5.9.2022 § 215) 300 000 euro som delades ut i enlighet med belöningsprogrammet för personalen. Av de reserverade anslagen överfördes till resultatområdet totalt 536 900 euro för de ökade städningskostnaderna (fge 2.5.2022).

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

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	555		555	50	-505
Sjukförsäkringsersättningar	1 193	-1 387	-194		194
Verksamhetskostnader (utan sjukförsäkringsersättningar)	-5 744	1 808	-3 936	-1 553	2 383
Verksamhetsbidrag	-3 996	421	-3 575	-1 503	2 072

144 CENTRALT ADMINISTRERADE KOSTNADER

Verksamhetsidé

Resultatrådets anslag omfattar i huvudsak anslag, som med olika beslut överförs till de förvaltningar som utför verksamheten. Resultatrådet omfattar lagstadgade olycksfallsförsäkringsavgifter, pensioner som staden betalar, pensionsutgiftsbaserade avgifter, förvaltningens ansvarsförsäkringsavgifter samt rättegångskostnader.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetskostnaderna överskreds med 20 600 euro och den största posten i utfallet av utgifter var den pensionsutgiftsbaserade avgiften 5 424 236 euro.

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter					
Verksamhetskostnader	-5 921	396	-5 525	-5 545	-21
Verksamhetsbidrag	-5 921	396	-5 525	-5 545	-21

145 SYSSLESÄTTNING

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén för sysselsättningen är att ordna sysselsättning med lönesubvention för långtidsarbetslösa Vasabor och personer som på annat sätt befinner sig i en svår arbetsmarknadssituation, samt bl.a. erbjuda sommarjobb åt ungdomar med särskilda behov, erbjuda civiltjänstgöringsplatser till civiltjänstgöringspliktiga Vasabor samt att stöda projekt som främjar sysselsättning. Verksamheten produceras i samarbete med aktörsnätverket genom att utveckla sysselsättningsstigar, vilka inbegriper att erbjuda målgrupperna ändamålsenlig service vid rätt tidpunkt samt att hitta och utveckla nya stigar i fortsättningen. Målet med verksamheten är också att minska arbetsmarknadsstödet kommunandelsavgift.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatombudets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Befolkningens välfärd. Minska de problem som arbetslöshet medför och främja pensionsbeslut för arbetsförmögna i samarbete med TE-byrån och social- och familjeservicen.	Med sysselsättningsåtgärder främja förebyggande av arbetslöshet och marginalisering. Verktyg är förutom utvecklande av den egna verksamheten olika projekt som riktas till arbetslösa.	Delaktighet och sysselsättning för främjande av den allmänna välfärden. Detta har utvecklats i ESF-projektet Arbetsförmåga och livskraft från delaktighet och inom ANM:s Welcome Steps-projekt genom utvecklande av servicestigar.
Stöda stärkandet av stadens ekonomi genom att sysselsätta långtidsarbetslösa samt minska inverkan av betalningen av arbetsmarknadsstöd.	Byggnad av ett ekosystem för sysselsättningsverksamheten. Utveckla servicebrickan för sysselsättning; rehabiliterande arbetsverksamhet, lönesubventionerad sysselsättning och läroavtalsutbildning som stöder sysselsättningen.	Den lönesubventionerade arbetsverksamheten och den rehabiliterande arbetsverksamheten förverkligades bra. Läroavtalsutbildningen utvecklades tillsammans med läroanstalterna.
Sysselsättningsgrad >75 %. Det centrala målet är att sysselsätta arbetslösa arbetssökande, utveckla processer och service inom sysselsättningsverksamheten.	Utvecklande av sysselsättningsprocesserna så att de i regeringsprogrammet antecknade sysselsättningsfrämjande åtgärderna beaktas så övergripande som möjligt i Vasa.	Ett tätt samarbete med aktörsnätverket lyckades bra i uppbyggande av ett ekosystem för sysselsättningen. Gemensamt utvecklande har varit i fokus.
Tydliga uppgiftsbeskrivningar, effektiv och aktiv informering inom teamet. Med hjälp av coachande ledarskap, utökande av arbetseffektiviteten samt personalens välmående.	I sysselsättningsteamet ingår sakkunniga i sina egna uppgifter. Praxis med regelbundna arbetsplatsmöten. Nya arbetsmodeller prövas och tillämpas i mån av möjlighet.	Alla har erbjudits utbildning som förstärker yrkeskunskapen. Prövningskulturen är en del av det vardagliga arbetet, dessutom deltar vi som ett pilotteam i projektet Lupa kehittä.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Antal sysselsättningsanställda	168	153	140	121
Antal klienter inom rehabiliterande arbetsverksamhet/genomsn./år	142	189	300	239

Arbetsmarknadsstödet kommunandel/antal personer/genomsn./mån.	1007	1008	1010	832
Arbetsmarknadsstödet kommunandel	-5 181 347	-5 070 272	- 4 500 000	-4 326 067
Rehabiliterande arbetsverksamhet	- 428 402	-599 522	-695 100	-556 420
Lönesubventionsbeloppet	1 010 071	1 062 668	900 000	918 675
Anställda i sommarjobb	-877 847	-909 780	-886 600	-937 961
Sysselsättningsanslag	-2 458 880	-2 639 619	-2 700 000	-2 442 825

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Sysselsättningsverksamhetens strategiska betydelse. En bra skötsel av arbetslösheten har positiv inverkan i kommunekonomin.	Ett målmedvetet utvecklingsarbete i samarbete med områdets alla aktörer. Ett fungerande servicenät byggs upp.	Utvecklingsarbetet har fortsatt starkt.

Det ekonomiska utfallet

Sysselsättningsverksamheten förverkligades planenligt. Då välfärdssamkommunen inledde sin verksamhet 1.1.2022 kunde man inte längre anställa med sysselsättningsmedel personer inom social- och hälsovården, vilket minskade på det totala antalet sysselsatta. Stadens sysselsättningsenhet fortsatte att utveckla sysselsättnings servicen tillsammans med områdets aktörer, såsom NTM-centralen, TE-byrån, läroanstalterna, Handelskammaren, företagarna, landskapsförbundet, Folkpensionsanstalten samt tredje sektorn. I verksamheten beaktas den fastställda stadsstrategin, pågående riksomfattande strukturreformer och till dessa ansluten lagstiftning som förändras. I verksamhetens kärna finns en tät samverkan med Österbottens välfärdsområde på så sätt att genom kontaktytorna erhålls fungerande service, och överföringen av TE-servicen till kommunen år 2024 förbereds.

Stadens egen sysselsättningsstig förstärks i aktörsnätverket och målet är att erbjuda en mångsidig helhet av service som stöder sysselsättningen, där kunden står i fokus och deltar som en aktiv aktör. Sysselsättningsstigen fungerar som en modell som både aktiverar klienterna och hjälper dem att få fotfäste på arbetsmarknaden. Man utvecklar kontinuerligt verksamheten i nätverket för aktörerna i hela ekosystemet.

Rehabiliterande arbetsverksamhet produceras tillsammans med välfärdsområdet. Hänvisningen av långtidsarbetslösa till den här verksamheten med låg tröskel ska vidareutvecklas för att så många som möjligt fås att omfattas av rätt service och bort från arbetsmarknadsstödet kommunandelsavgift. Staden producerar rehabiliterande arbetsverksamhet i form av Noste-Flyt och Helppari-Hjälpare-verksamhet i smågrupper. I samarbete med välfärdsområdet vidareutvecklades Assistent inom äldreomsorgen-verksamheten.

Fokusområden för sysselsättningsenhetens verksamhet var:

- förstärkande av en ekosystemsroll för sysselsättningen
- utvecklande av en modell för styrningen av servicen inom TEO-projektet, som ett pilotprojekt samt dess etablering. Avsikten är att få en service för målgruppen som är lätt att använda och som lätt kan uppfattas som en helhet, samt en tydlig bild för serviceproducenterna om serviceutbudet, aktörernas roll, förtydligande av arbetsfördelningen samt att gallra överlappningar i servicen. År 2022 slutfördes pilotprojektet och resultaten publicerades i april. Resultaten överlämnades i sysselsättningsens ekosystems användning, som har i uppgift att föra de upptagna utvecklingsobjekten framåt

- utarbeta en servicekedja som främjar sysselsättningen av partiellt arbetsföra och personer med invandrarbakgrund samt en rådgivning och handledning, Welcome Steps och Social- och hälsoministeriets arbetsför-projekt
- med hjälp av serviceavtal stöds personer som är svårsysselsatta att delta i aktiveringsåtgärder
- utveckla den rehabiliterande arbetsverksamheten så att arbetslivsberedskapen och beredskapen att söka och få arbete för personer inom sysselsättnings servicen utvecklas väsentligt under sysselsättnings serviceperioden.
- sommarjobb för ungdomar, ungdomar med funktionsnedsättning och med särskilda behov
- erbjudande av civiltjänstgöringsplatser till civiltjänstpliktiga Vasabor
- utvecklande av sysselsättningsprocesserna kontinuerligt och förbättrande av sysselsättningsgraden

Anslagen fördelas mellan lönesubventionerad sysselsättning och sommarjobb inom stadens resultatområden samt genomförande av den lagstadgade rehabiliterande arbetsverksamheten. Ur sysselsättnings servicens budget betalas kommunandel till de ungdomsverkstäder som regionalförvaltningsverken understöder och det uppsökande ungdoms arbetet samt kommunandel till Vasa Settlement rf och TE-byråns Karriärvägledning-service. Vidare understöds sysselsättningsfrämjande verksamhet, såsom den service med låg tröskel som Föregångarna producerar samt det uppsökande ungdoms arbetet i kärncentrum. En resultatrik och effektiv verksamhet bland tidigare nämnda parter följs upp genom aktivt deltagande i styrgruppsarbetet samt genom upprätthållande av fasta kontakter.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 268	-1 930	-662	443	1 105
Verksamhetskostnader	-9 157	2 628	-6 529	-6 063	466
Verksamhetsbidrag	-7 889	698	-7 191	-5 620	1 571

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	3		3
Visstidsanställda	13	0,4	13,4
Sysselsatta	7	2	9

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

Verksamhetsidé

Resultatområdets inkomster utgörs av kostnader för allmän förvaltning som hänförs till affärsverksamheten och den avgiftsbelagda serviceverksamheten och produktionsstöds servicen och övriga kostnader samt interna arrendeintäkter från Vasa Hussektor.

Resultatområdets 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 underskreds med 49 400 euro. Verksamhetskostnaderna underskreds med 50 600 euro.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	2 443		2 443	2 394	-49
Verksamhetskostnader	-5 472	0	-5 472	-5 422	50
Verksamhetsbidrag	-3 029	0	-3 029	-3 028	1
Avskrivningar				-2	

LILLKYRO OMRÅDESNÄMND

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Strategiskt tema		
Välfärd		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Befolkningens välfärd och delaktighet	Utvecklande av tillgänglig närservice Sparring av projektverksamhet	Serviceformernas kundmängder (se tabell nedan). Projektens antal och eurobelopp: 1 st. med extern finansiering (16 k), totalt 60 k i med inkomster täckta tilläggsanslag inkl. testamentdonationer.

Strategiskt tema		
Attraktionskraft		
Mål	Åtgärder	Mätare/uppföljning
Lillkyro är ett attraktivt och viktigt område för invånarna och besökarna.	Utvecklande av servicen vad gäller byggda kulturmiljöer av riksintresse och historiska objekt samt marknadsföringen av dessa. Tomtkampanjer Utvecklande av Beckslogarmuseet till ett besöksobjekt på internationell nivå	Antalet besökare vid sommarbesöksmålen Beckslogarmuseet: 500 Vid arbetsdemonstrationer: ca 60 Invånarantalet: 4265 (- 173)
Att ge stöd i vardagen och till en övergång till arbetslivet för personer i en svår arbetsmarknadsställning.	Främja ungdomars arbetsverkstadsverksamhet och öka deras intresse för arbetslivet och studier. Utvecklande av samarbetsnätverken med Arpeeti, sysselsättnings servicen och övriga aktörer inom branschen.	Sysselsättningsgrad: Kostnadseffektivitet 63,7e/dag/person Unga i arbetsverkstadsverksamheten 42 %

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	356	103	459	448	-11
Verksamhetskostnader	-742	-135	-877	-898	-21
Verksamhetsbidrag	-386	-32	-418	-450	-32

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS2021	BG 2022	BS 2022
Antal ordnade tillställningar	7	13	12	13	13	20
Service- och rådgivningshändelser: fysiska kundbesök	12240	16845	18946	19 564	16 000	19054
Service- och rådgivningshändelser: samtal och e-postmeddelanden	1680	2515	2600	2900	2500	1747
Antal deltagare i arbetsverkstadsverksamheten och arbetsdagar	86 4021	80 3139	75 3027	58 3235	75 3700	43 3204
Områdesnämndens sammanträden	7	8	8	8	8	9
Antal ärenden	45	65	56	48	55	49

160 MAT- OCH MATERIALSERVICE SOM PRODUCERAS I BOLAGSFORM

Verksamhetsidé

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

Vasa stads matservice köper skolornas och småbarnspedagogikens måltidsservice av TeeSe Botnia Ab. Verksamheten koordineras kvalitetsmässigt och ekonomiskt utgående från helheten så att tjänsternas slutanvändare ska uppleva att de får så bra måltidsservice som möjligt, korrekt och tryggt producerad, med beaktande av näringsrekommendationerna och en hållbar utveckling. Matservicen fungerar som en nettoenhet, dvs. täcker kostnaderna för verksamheten och eventuella investeringar. Social- och hälsovården överfördes i sin helhet i början av 2022 till välfärdssamkommunen, så deras andel av matservicen uteblir. TeeSe producerar service även till välfärdssamkommunen. Under 2022 har man tillsammans uppdaterat de sektorvisa avtalen för TeeSes matservice och rengöringsservice, även huvudavtalet mellan staden och TeeSe var varit under beredning. Både matservicens och rengöringsservicens kostnader steg under året, och för att kompensera dem höjdes priserna i september.

Rengöringsservicens budget är inte underställd ekonomi- och ägarstyrningen, bara koordineringen av verksamheten. Från början av nästa år hör inte heller matservicens budget till ägarstyrningen utan överförs i sin helhet till TeeSe Oy. Koordineringen av matservicen blir kvar hos ägarstyrningen.

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 TeeSe Ab:s materialförvaltningservice. Centrallagrets social- och hälsovårdskundförhållanden övergick till välfärdsområdet 1.1.2022, vilket innebar att försäljningsvolymen minskade med ca 75 %. Därför var det ändamålsenligt att tillsammans med TeeSe Botnia Ab inleda ett utredningsprojekt, där centrallagrets verksamhet och verksamhetens lönsamhet granskades. Utredningsarbetet blev färdigt i september 2022. Med centrallagrets verksamhetsinkomster är det inte längre möjligt att täcka de utgifter som orsakas av verksamheten och inte heller eventuella investeringar. Med beslut av stadsstyrelsen läggs centrallagrets verksamhet därför ned före utgången av 2023.

Måluppfyllelse

Resultatområdet fungerar för bägge resultatenheternas del som en nettoenhet, dvs. målet är att med verksamhetens inkomster täcka de utgifter som verksamheten ger upphov till samt eventuella investeringar. Kundnöjdhetenkäter gjordes av TeeSe.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2020	Måluppfyllelse
Kundnöjdhet	Enkätbedömning på skalan 1–5, medeltalet 3,7 eller bättre	Kundnöjdhet matservicen 3,6, rengöringsservicen 4,2
Hållbar utveckling	Energi- och klimatarbetsgruppens mål beaktas	Mer vegetarisk mat på matsedlarna. En vegetarisk måltid/vecka, kontinuerlig tillgång på vegetarisk mat i personalrestaurangen. På andra stadiet inleddes servering av vegankost 2021. Försök med bioväg, Lykeion och Variska. Engångsservis används bara när det är omöjligt att använda en vanlig servis.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Uppfyllelse av de ekonomiska målen var omöjligt år 2022. Priserna steg kraftigt, den genomsnittliga prisstegringen för material, varor och tillbehör var 10,8 %. Inom dagvården ökade dessutom behovet av dagvård för barn under ledigheter.

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

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS2021	BG 2022	BS2022
måltidsprestationer	9407587	2828101	2980000	2837344*
Inkomster/prestation	3,85	3,51	3,36	3,61
Utgifter/prestation	4,31	3,92	3,36	4,03

*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

BS2021 - Corona

BS2022 - Corona och Ukraina

*år 2022 är det sista året som prestationerna räknas.

Mål för den interna kontrollen

- måluppfyllelsen presenteras i tabellen i enlighet med BG 2020.

- mål och måluppfyllelse presenteras i tabellform:

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
	Ekonomi i balans Ökande av personalbespisningen Ökande av vegetarisk mat Minskande av matrester	Uppfylldes inte p.g.a. corona. Uppfylldes inte p.g.a. corona. Övergången till välfärdssamkommunen minskade personalen. Vegetarisk mat tillagd på menyn. Försäljningen av restmat ökades. Därtill prövade två skolor att använda BIOVÅGEN, med vilken rester på tallrikarna vägdes. Försöket gav inte resultat, i den ena skolan t.o.m. ökade mängden rester.

Det ekonomiska utfallet

Matservicens resultat blev negativt. Orsaken var ökningen av kostnaderna och minskningen av personalbespisningen på grund av övergången till välfärdssamkommunen. Därtill rengöringsservicens prisjusteringar, från vilka kostnaden övergick till resultatområdet. Förberedelsen för överföring av matservicens kostnader i sin helhet till TeeSe år 2023 orsakade i slutet av året också att inventarier reparerades och skaffades i större utsträckning än planerat. De utdragna renoveringarna av Variska och Appetitos ledde till högre kostnader än beräknat.

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	10 105	195	10 300	10 252	-48
Verksamhetskostnader	-10 105	-195	-10 300	-11 422	-1 122
Verksamhetsbidrag	0	0	0	-1 170	-1 170
Avskrivningar				-11	

Personaluppgifter

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	0,95	0	0,95
Visstidsanställda	0	0	0
Sysselsatta	0	0	0

* av upphandlingschefens arbetsinsats har 15 % budgeterats på resultatområdet

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

LILLYRO OMRÅDESNÄMND

150 LILLYROS OMRÅDESSERVICE

Verksamhetsidé

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

Måluppfyllelse

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2021	Måluppfyllelse
Verksamhetens riktighet (inkl. man gör rätt saker) och ekonomi.	Upprätthållande av en på kontinuerlig regional och stadsintern interaktion grundad, klar syn om mål och metoder för att uppnå dessa.	År 2022 har företagssamarbete och strategisk linjedragning fastställts. I övrigt fortsatt med det goda branschövergripande samarbetet, ett seniorvardagsrum i Vähäkyrö-talo som omtyckt nyhet. Områdesservicens roll har också avgränsats enligt behov.
Säkerhetsrisk	Utvecklande av ett alarmsystem. Uppdatering av säkerhetsplanen. I mån av möjlighet användning av vikarier/utvecklande av samarbetet med Arpeetis personal	År 2022 har stadens säkerhets- och beredskapsarbete systematiserats, vilket har ökat också Lillkyros anknnytning till det. Risken beaktas fortsättningsvis, och år 2023 fortsätter intensifieringen av samarbetet. Personalrisken minskas av en motiverad och välmående personal samt fortgående gemensam utveckling av lokaler och verksamhet.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	51	80	131	109	-22
Verksamhetskostnader	-384	-102	-486	-494	-7
Verksamhetsbidrag	-333	-22	-355	-385	-29

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	1		1
Visstidsanställda		1	1
Sysselsatta		1	1

152 KYROLANDS ARBETSVERKSTAD ARPEETI

Verksamhetsidé

Kyrolands arbetsverkstad Arpeeti erbjuder rehabiliterande arbetsverksamhet, arbetsprövning, handledd arbetspraktik och lönesubventionerat arbete för personer i Laihela, Storkyro och Vasa. Klientelet består av arbetslösa personer i olika åldrar i en svår ställning på arbetsmarknaden. Ett tätt samarbete bedrivs med anställda inom det uppsökande ungdomsarbetet, socialsektorn (vålfärdsområdet) 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.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Ett attraktivt Vasa	Med hjälp av arbetsverkstadsverksamheten kommer man in på individuella fortsatta stigar.	Antalet positiva fortsatta stigar överskred målen. Andelen positiva fortsatta stigar var 75 %.
Ett attraktivt Vasa	Arbetsverkstadens verksamhet är rätt dimensionerad och högklassig	Kostnadseffektivitet 63,7 €/dag/person
Ett attraktivt Vasa	Utvecklande av arbetsverkstadsverksamheten för unga	Unga klienters andel var 42 % av klienterna.

Det uppställda målet 75 klienter i olika åldrar under år 2022 samt målet för antalet arbetsdagar, 3700, har inte uppfyllts. De verksamhetsmässiga målen uppnåddes inte helt, men att andelen unga klienter hölls på en stark nivå och andelen positiva avslutningar ökade till 75 % är på berömvärd nivå. Förutom coronan har ändringar i verksamhetsmiljön, såsom de nya välfärdsområdena och ändringar i fråga om klienterna (bl.a. ökade utmaningar med hanteringen av vardagen) inverkat delvis även på målens förverkligande.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Antal deltagare i arbetsverkstadsverksamheten	55	58	75	43
Antal arbetsdagar i arbetsverkstadsverksamheten	3023	3235	3700	3204
Andelen positiva avhopp som procent	48	47	50	75
Unga inom arbetsverkstadsverksamheten som procent (under 29 år)	33	40	50	42
Kostnad för en arbetsverkstadsdag, €/dag	55	62	59	63,7

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Avtalshandling	Förberedelser för vård- och landskapsreformen, avtalsförhandlingar	Arpeetis övergång till välfärdsområdet 1.1.2023 har lyckats väl. Arbetsverkstadsverksamhet för unga vid Vasa stad, verksamheten underställd Lillkyro områdesnämnd.
Hantering av servicekedjan	Tätare samarbete vad gäller sysselsättningsåtgärderna med samarbetskommunerna.	Verksamheten förlöpt planenligt. Ändringar i klientelet har medfört mer utmaningar.
Belastning	En utvecklingsplan för välbefinnandet i arbetet utarbetas.	Risken befintlig. På arbetsplatsen har gjorts bl.a. en arbetshälsogranskning samt en konditionskartläggning av fastigheten.

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetens intäkter var större än beräknat på grund av en ökad mängd arbetstagare som anställts med lönesubvention. Med det ökade beloppet lönesubventioner täcktes ökningen i verksamhetskostnader. Försäljningsintäkterna var mer än 10 000 € lägre än förväntat.

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	305	22	328	339	11
Verksamhetskostnader	-358	-32	-390	-404	-14
Verksamhetsbidrag	-53	-10	-62	-65	-3

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	3	2	5
Visstidsanställda		1	1
Sysselsatta		5	5

NÄMNDEN FÖR FOSTRAN OCH UNDERVISNING

Verksamhetsidé

Nämnden för fostran och undervisning har enligt instruktionen hand om de uppgifter som hör till kommunen enligt lagen om småbarnspedagogik, lagen om stöd för hemvård och privat vård av barn och lagen om grundläggande utbildning samt andra lagar och förordningar som har samband med dessa.

Sektionerna utövar inom ramen för de resurser som stadsfullmäktige beviljat och nämnden fastställt självständig beslutanderätt i utbildningsadministrativa ärenden som gäller den egna språkgruppen. När 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 i fråga om verksamheten och ekonomin. Därtill har den utvärderat verksamheten med nyckeltal.

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetintäkter	5 472	1 993	7 464	8 238	774
Verksamhetskostnader	- 110 942	-4 890	-115 831	-116 342	-511
Verksamhetsbidrag	-105 470	-2 897	-108 367	-108 104	263
Avskrivningar				-607	

302 SMÅBARNSPEDAGOGIKEN

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 har 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. Småbarnspedagogiken ska enligt lagen ordnas i tillräcklig utsträckning och i mån av möjlighet i den form som vårdnadshavarna önskar. Daghem och familjedagvård, stöd för hemvård och privat vård samt verksamhet i öppna daghem är alternativa verksamhetsformer för familjerna. Tjänster inom småbarnspedagogiken produceras som kommunens egen verksamhet eller med servicesedel i privata daghem. Förutom småbarnspedagogik ansvarar tjänsterna inom småbarnspedagogiken även för ordnandet av förskoleundervisning enligt lagen om grundläggande utbildning. I Vasa ordnas förskoleundervisningen alltid som kommunens egen verksamhet.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Att trygga välmåendet hos barn bosatta i Vasa med högklassiga tjänster inom småbarnspedagogik och förskoleundervisning nära hemmet i enlighet med lagarna.	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.	Alla sökande har anvisats en plats inom småbarnspedagogiken inom lagstadgade tid. Förskoleundervisning har i enlighet med förordningen getts under mer än 700 timmar per år. Behovet av småbarnspedagogik ökar särskilt när det gäller barn under tre år, även behovet av skiftesvård har ökat.
Att trygga varje barns rätt till en bra, mångsidig och inkluderande småbarnspedagogik och förskoleundervisning samt rätt att få tillräckligt stöd i sin uppväxt och inlärning.	Verksamhets- och lärmiljöerna byggs upp så att de tryggar en mångsidig verksamhet. Även barnens behov av stöd beaktas. Personalen agerar i enlighet med planen för småbarnspedagogiken.	Planen för småbarnspedagogiken samt förfarandena för stöd har uppdaterats till att motsvara den lagändring som trädde i kraft 1.8.2022. De administrativa besluten om stöd och de processer som har samband med dem har införts, introduktionen av personalen fortsätter.
En fungerande lärmiljö som är meningsfull för barnen.	Långsiktigt utvecklande av lärmiljöer där leken betonas. Mer målinriktad observation i barngruppen.	Under året har lekprojekt genomförts inom alla enheter. Genom inkluderande budgetering anvisades 5 000 € för anskaffning av lekredskap enligt enheternas förslag.
Att satsa på utvecklande av personalens yrkeskompetens samt personalutbildningar och på personalens välbefinnande.	Personalen ges möjlighet till arbetshandledning, fortbildning ordnas och utvecklingssamtal hålls regelbundet.	Utbildningen har skett huvudsakligen i Teams-miljö. Lekutbildningen har som största helhet inriktats på alla enheter.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

	2019	2020	2021	BG 2022	2022
Antalet barn under skolåldern i Vasa	4550	4348	4222	4146	4046
- varav 0–2-åringar	1781	1713	1732	1751	1681
- varav 3–6-åringar	2769	2635	2490	2395	2365
Andelen 0–6-åringar som är inom småbarnspedagogiken av åldersgruppen i hela kommunen (%)	63	71	73	73	75
Andelen 0–2-åringar och 3–6-åringar som är inom småbarnspedagogiken av åldersgrupperna i kommunen					
- 0–2-åringar (%)	30	38	41	40	44
- 3–6-åringar (%)	89	93	94,5	94	96,6
Andelen 0–6-åringar som är inom småbarnspedagogiken 31.12 totalt	3126	3084	3058	3310	3041
-varav i daghem (%)	76	77,0	77,0	77,0	77,48
-varav i familjedagvård (%)	6	5,47	4,67	5,00	4,44
-varav i köpservice- och servicesedeldaghem (%)	18	17,47	18,28	18,0	18,08
Antalet 0–6-åringar i daghem 31.12	3032	2915	2915	3170	2917
- varav i köpservedaghem	53	0	0	0	0
- varav i servicesedeldaghem	536	539	559	570	550
Barn i behov av stöd (resurs)*	57	69	55	50	50
Antalet 0–6-åringar i familjedagvård 31.12	183	169	143	160	135
Barn i behov av stöd (resurs)*	0	0	0	0	0
Familjedagvårdare	65	47	45	48	41
-varav familjedagvårdare som sköter barnen hemma	52	44	42	45	36
Antalet barn i förskoleundervisning	680	692	656	660	694
Barn i behov av stöd (resurs)*	6	9	6	6	8
Antalet barn inom specialsmåbarnspedagogiken **	500	510	533	515	540
-varav antalet barn som omfattas av trestegsstödet totalt:	252	280	295	280	350
-allmänt stöd	39	36	10	38	40
-intensifierat stöd	159	191	219	190	220
-särskilt stöd	54	53	66	52	90
Antalet barn inom öppen småbarnspedagogik					
- barn i klubbverksamhet***	59	31	8	30	7
- barn i öppet daghem (i genomsnitt/verksamhetsdag)	47	22	3	25	20
- vuxna i öppet daghem (i genomsnitt/verksamhetsdag)	37	13	2	15	23
Antalet familjer som får hemvårdsstöd och stöd för privat vård av barn I genomsnitt/månad	821	738	691	750	687
- varav familjer som får stöd för privat vård	1	2	2	2	1
- varav familjer som får partiellt stöd	264	253	205	250	244

*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.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Barnets behov av stöd inom småbarnspedagogiken	Mera resurser behövs, dvs. 190 barn/speciallärare Tillräckligt med assistentresurser.	Tillräckligt många speciallärare kunde inte rekryteras. För assistentresurserna beviljades inte några tilläggsanslag.
Personalens belastning	Arbetshandledning. Fungerande rekrytering. Förstärkning av reservpersonssystemet på grund av problem med tillgången på vikarier. Utvecklande av teamarbetet kontinuerligt.	Arbetshandledning har erbjudits. Det är en utmaning att få vikarier, vilket belastar cheferna och personalen. Mängden korta sjukfrånvaroperioder är alltför stor. Antalet reservpersoner har ökat.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	2 656	887	3 543	3 975	432
Verksamhetskostnader	-47 974	- 1 293	-49 267	-49 048	219
Verksamhetsbidrag	-45 318	-406	-45 724	-45 073	651
Avskrivningar				-177	

Verksamhetsinkomster

Småbarnspedagogikens verksamhetsinkomster överskred budgeten med cirka 431 800 €. Utfallet för avgiftsintäkterna cirka 181 000 € över budgeten. Understöden och bidragen överskred budgeten med cirka 144 000 €. Understöden från Utbildningsstyrelsen och Undervisnings- och kulturministeriet var för hela året sammanlagt cirka 712 100 € (347 600 € år 2021) och ersättningen för specialkostnader från NTM-centralen cirka 202 600 € (220 700 € år 2021). Därtill har cirka 5 000 € erhållits i understöd från andra aktörer. Således har verksamheten finansierats med medel från utomstående för sammanlagt cirka 717 000 €. Sysselsättningsstödet och ersättningar till fulla belopp från staten utgör totalt cirka 139 000 €.

Verksamhetsutgifter

Verksamhetsutgifterna utfaller cirka 220 000 € under budgeten.

Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 154 000 €. Köpen av service överskred budgeten med cirka 227 600 €, då bl.a. Städsvens köp överskred budgeten med ca 222 800 €. Utfallet för material, förnödenheter och varor underskred budgeten med ca 120 000 €.

Totalt betalades 2 558 899 € i stöd för hemvård och privat vård av barn (2 538 723 € år 2021). Stödet för hemvård av barn blev cirka 270 100 € under det budgeterade.

Kreditförlusterna uppgick till totalt 36 813 € (75 287 € år 2021).

Förändringar som skett under året:

- Daghemmet Pikkuponi, +14 servicesedelplatser 1.2.2022
- Servicesedeldaghemmet Iduna lades ner 31.7.2022, - 12 daghemsplatser
- Kolibridalens daghem, + 28 servicesedelplatser 1.8.2022
- Malmögårdens daghem, + 16 daghemsplatser 1.8.2022
- Grufffamiljedaghemmet Barnholkens verksamhet lades ner fr.o.m. 1.11.2022, - 12 daghemsplatser
- Det öppna daghemmet i Roparnäs öppnades 1.4.2022 och Drottningstogens öppna daghem hade verksamhet 1.5–31.12.2022

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	504	7,6	511,6
Visstidsanställda	239	43	282
Sysselsatta	3	8,2	11,2

305 HEMKOMMUNERSÄTTNINGAR INOM FÖRSKOLEUNDERVISNINGEN OCH DEN GRUNDLÄGGANDE UTBILDNINGEN

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. Finansministeriet fattar i slutet av året beslut om följande räkenskapsårs inkomster och utgifter utgående från elevernas läroanstalter och hemkommunsuppgifter. Inkomsterna och utgifterna för hemkommunsersättningarna för förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen budgeteras i budgeten på det föregående årets nivå och korrigeras i dispositionsplanen i enlighet med finansministeriets beslut.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	1 201	193	1 394	1 394	0
Verksamhetsutgifter	-6 653	-489	-7 142	-7 142	0
Verksamhetsbidrag	-5 452	-296	-5 748	-5 748	0

Grunddelen för 2022 års hemkommunsersättning var 7 452,22 € (år 2021: 7 112,84 €, år 2020: 6 796,81 €).

HEMKOMMUNERSÄTTNING - INKOMSTER	2022		2021		2020		2019	
Förskoleundervisning och grundläggande utbildning	Elev	€	Elev	€	Elev	€	Elev	€
Korsholm	49	487 500€	42	384 100€	50	445 900€	43	382 800€
Storkyro	6	53 700€	11	91 000€	10	69 400€	9	71 300€
Laihela	6	59 700€	6	64 000€	8	82 900€	6	59 400€
Malax	3	26 800€	5	48 400 €	9	89 700€	10	76 600€
Övriga	74	766 000€	61	613 100€	62	600 800€	65	612 500€
Totalt	138	1 393 700€	125	1 200 600€	139	1 288 700€	133	1 202 600€

HEMKOMMUNERSÄTTNING - UTGIFTER	2022		2021		2020		2019	
Förskoleundervisning och grundläggande utbildning	Elev	€	Elev	€	Elev	€	Elev	€
Vasa övningsskola	538	4 524 100 €	545	4 414 300 €	519	4 014 000 €	500	3 703 300 €
Steinerskolan i Vasa	88	742 500 €	86	671 300 €	88	658 000 €	95	675 000 €
Kristillinen koulu	64	514 500 €	62	465 700 €	60	427 000 €	63	434 600 €

Korsholms kommun	104	940 500 €	95	795 200 €	86	659 400 €	81	601 900 €
Övriga	40	419 900 €	33	306 300 €	35	305 500 €	28	210 100 €
Totalt	834	7 141 500 €	821	6 652 800 €	788	6 063 900 €	767	5 625 000 €

306 FINSPRÅKIG GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING

Verksamhetsidé

Den finskspråkiga grundläggande utbildningen har till uppgift att ordna läroplansenlig kvalitativ och tidsenlig undervisning i stadens grundskolor samt att erbjuda tillräckligt stöd för att eleverna ska lära sig och må bra. Den grundläggande utbildningen har även i uppgift att se till att eleverna när det går ut nionde årsklassen har goda förutsättningar för fortsatta studier på andra stadiet.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Ett tillräckligt omfattande, mångsidigt och ekonomiskt servicenät	Tidsenliga läromiljöer och läromedel Uppdatering av servicenätverksplanen	Servicenätverksplanen har uppdaterats år 2022. Servicenätet utvecklas enligt strategin med beaktande av elevmängdens utveckling på olika områden. Inlärningsmiljöerna utvecklas inom ramen för de tillgängliga anslagen.
Välmående elever	Skolorna garanteras tillräckliga stödåtgärder.	Antalet elever i behov av stöd fortsätter att öka. Ordandet av stödåtgärder binder undervisningsresurserna och medför utmaningar även för lokalanvändningen. Inom den grundläggande utbildningen har en modell för ingripande vid elevers frånvaro tagits i bruk. I alla skolor har verksamhetens värdegrund behandlats. Alla skolor genomför ett program för känslofärdigheter, som har skrivits in i läsårsplanen. Elevvårdstjänsterna, särskilt det förebyggande arbetet, är knapphändigt i förhållande till behovet.
En välmående personal	Personalen har möjlighet att delta i fortbildning och arbetshandledning.	Fortbildning har ordnats inom ramen för anslagen. Det har funnits arbetshandledning för dem som behövt det. Lärarna har erbjudits möjlighet till arbetsrotation.

Antalet minderåriga elever inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen har minskat med drygt hundra under de senaste åren. Största delen av minskningen förklaras med att från och med år 2017 har närskolan för eleverna i bostadsområdet Västerängen-Forskärr varit Mustasaaren keskuskoulu. Enhetskolan Variskan yhtenäiskoulu inledde sin verksamhet 1.8.2022. Inom den förberedande undervisningen har elevantalet i motsvarande grad ökat med över hundra elever under året. De nya eleverna har kommit främst från Ukraina. Efter att perioden med förberedande undervisning är klar placeras eleverna i sina närskolor, vilket i motsvarande omfattning ökar elevantalet inom den allmänna

undervisningen år 2023. Antalet elever som erhållit beslut om särskilt stöd har fördubblats sedan år 2017. Antalet elever som behöver krävande särskilt stöd ökar även kraftigt. En allt större del av de resurser som har reserverats för undervisning måste inriktas på att trygga inlärningen för elever som behöver intensifierat eller särskilt stöd. Den resurs som har reserverats för att anställa skolgångsbiträden är alltfjämt underdimensionerad i förhållande till behovet.

	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022
Elevantal/år						
Elever i årskurserna 1–6	3047,5	3042,5	3017,5	2984,5	2915	2875,5
Elever i årskurserna 7–9	1581	1578,5	1561	1548	1549,5	1548,5
Totalt (utan förberedande undervisning)	4628,5	4621	4578,5	4532,5	4464,5	4424
- varav beslut om särskilt stöd, inte förlängd läroplikt	209,5	232,5	280,5	337,5	390,5	427
- av vilka elever med grav utvecklingsstörning, förlängd läroplikt	17	14,5	11,5	13	18,5	18
- av vilka övriga elever med funktionsnedsättning, förlängd läroplikt	124	122,5	110	89	84,5	84,5
Förberedande undervisning inför den grundläggande utbildningen	48,5	36,5	30	22,5	32	133

Siffrorna är medeltal. Fr.o.m. år 2017 innehåller siffrorna endast elever inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen.

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

År	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022
Allmän undervisning, årskurserna 1–6	1,61	1,66	1,65	1,52	1,55	1,62
Allmän undervisning, årskurserna 7–9	2,14	2,14	2,19	2,27	2,29	2,32
Specialundervisning i klass	3,80	3,42	3,06	2,79	2,80	2,93
Undervisning för elever med funktionsnedsättning	5,12	4,91	4,64	4,60	4,45	4,27
Grundläggande utbildning, medeltal	1,91	1,92	1,93	1,92	1,93	1,95

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

Morgon- och eftermiddagsverksamheten

	Vår 2019	Höst 2019	Vår 2020	Höst 2020	Vår 2021	Höst 2021	Vår 2022	Höst 2022
Antal skolelever	203	153	130	118	114	125	121	112
I stadens egna enheter	203	153	130	118	114	125	121	112
Anordnad av samarbetspartner	273	396	354	392	348	353	326	396
Totalt	476	549	484	510	462	478	447	508

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Ökad belastning på personalen i arbetet.	Samarbete med andra aktörer, korrekt personaldimensionering.	Antalet elever som behöver intensifierat och särskilt stöd är cirka en tredjedel av det totala antalet elever. Lärarnas arbetsbelastning ökas av att resurserna och arbetstiden är begränsade. Otillräckliga elevvårdstjänster ökar arbetsbelastningen. Resultaten av den arbetshälsoenkät som genomfördes åt

		personalen var goda trots den utmanande verksamhetsmiljön.
Ökat antal elever som behöver intensifierat eller särskilt stöd	Beredskap med tillräckliga, icke-delade resurser. Behandling av elevvårdsberättelserna	I fördelningen av undervisningsresurser till skolorna beaktas genom koefficienter som definieras läsårsvist det antal elever som behöver stöd. Efter att elevvårdspersonalen övergått till Österbottens välfärdssamkommun utarbetas inte längre några elevvårdsberättelser.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	1 398	561	1 959	2 165	206
Verksamhetsutgifter	-43 511	-2 239	-45 750	-46 223	-473
Verksamhetsbidrag	-42 113	-1 678	-43 791	-44 058	-267
Avskrivningar				-349	

Verksamhetsinkomster

Verksamhetsinkomsterna inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen överskrider budgeten med 206 400 €.

De kostnader som har fakturerats av andra kommuner för respektive kommuners överskridande del av hemkommunsersättningen av skolgångskostnaderna och för personliga skolgångsbiträden för kommunernas elever överskred budgeten med cirka 134 500 euro. En del av faktureringarna har beaktats under året, ansökts som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten för år 2022.

De erhållna understöden och bidragen överskred budgetanslaget med totalt cirka 131 900 €. Av detta utgörs 92 700 € av det bidrag från Utbildningsstyrelsen som fåtts för ordnande av undervisningen i finska som andra språk (S2).

Hysesintäkterna för elevernas morgon- och eftermiddagsverksamhet och för gymnastiksalarna utföll under budgeten.

Verksamhetsutgifter

Resultatområdets utgifter överskred budgeten med cirka 452 400 €.

Personalkostnaderna för den finskspråkiga grundläggande utbildningen utföll nästan enligt den ändrade budgeten då 18 800 € av anslaget blev oanvänt. Under året betalades totalt 510 100 € (plus bikostnader) i löner för sjukledighetsvikarier.

Elevskjutsarna överskred budgeten med 178 900 €, då antalet elever och andelen taxiskjutsar av skolskjutsarna har ökat. Likaså har höjningarna av bränslekostnaderna ökat kostnaderna. De andelar som överskred hemkommunsersättningar och som betalas till andra kommuner och de fakturerade kostnaderna för personliga skolgångsbiträden överskreds med 131 600 €. Andelen elever som går i skola på Korsholm kommuns sida har ökat under de senaste åren, då Västerängens och Forskärrs elevers närskola är Mustasaaren keskuskoulu. Bland annat elevmältiderna utföll under det budgeterade, vilket balanserade överskridningarna.

Första inredningen av enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu finansierades genom Kommunfinans leasingfinansiering. Leasingavgifter på 27 900 € betalades för den inredning som hade skaffats. Hyreskostnaderna för lokaler överskreds med 160 000 €, eftersom bl.a. hyran för enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu var högre än väntat. Förutom den nya delen steg hyran för de renoverade lokalerna i den gamla 7–9-skolan och tilläggsanslag anhölls endast för den nya delen. Till driftsekonomi har överförts 42 100 € i investeringsanskaffningar, som underskred den skolbaserade investeringsgränsen på 10 000 €. Av investeringsanslaget blev 33 900 € oanvänt.

Kostnaderna för att ordna förberedande undervisning före den grundläggande utbildningen för elever från Ukraina var 283 800 €. Summan bestod av lönerna för lärare och skolgångsbiträden, skolskjutsar och skolmåltider samt av läromedel. För att ordna undervisningen ansöks om statsunderstöd för förberedande undervisning. Kostnaderna på grund av corona, t.ex. ansiktsskydd, handdesinfektionsmedel och vikarier, uppgick till totalt 65 300 €.

Totalt användes 301 100 € i avkastning från den finskspråkiga grundläggande utbildningens stipendie- och utvecklingsfond. Utomstående projektpengar har använts totalt 669 500 €. Dessutom har totalt cirka 51 900 € erhållits i övriga understöd.

Personaluppgifter 2022

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	299,0	58,0	357,0
Visstidsanställda	141,2	54,4	195,6
Sysselsatta	0	1,8	1,8

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 2022	Måluppfyllelse
Kvalitativ undervisning enligt läroplanen	Tillräcklig fortbildning för personalen Tidsenliga läromiljöer och undervisningsmaterial. Tillräckliga undervisningsresurser.	Fortbildning har ordnats genom olika projekt för lärare och skolgångsbiträden. Leasinganläggningar har skaffats enligt planen. Mera undervisningsresurser behövs för ordnandet av kvalitativ undervisning.
Välmående elever	Tillräckligt med resurser för stödjande av elevernas inläring, skolgång och välmående. Säkerställande av tillräckliga elevvårdsresurser i skolorna när personalen övergår till välfärdsområdet.	Antalet elever i behov av stöd ökar fortfarande, vilket fordrar tillägsresurser. Inom den grundläggande utbildningen har en enhetlig modell för ingripande vid frånvaro skapats. I skolorna har värdegrunden och skolkulturen behandlats. Elevvårdens stöd till eleverna har kvarstått som tidigare. Fler

		satsningar bör göras på förebyggande stöd.
En välmående personal	Fortbildning av personalen. Arbetshandledning och stöd för personalen. Bra verksamhetsmodeller som stöd vid bemötandet av elever med särskilda behov.	Elevernas ökade behov av stöd har påverkat personalens ork och välmående. Personalen har erbjudits mer arbetshandledning och stöd än tidigare. En plan för att främja personalens välmående har gjorts upp.

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 2023–2024. Elevantalet vid Borgaregatans skola kommer att öka med cirka 30 elever hösten 2023 och tilläggsutrymme fås med volymelement. Vikinga skolas lokalproblem har lösts genom att skolan tagit i bruk förskoleundervisningens lokaler hösten 2022.

Antalet elever med invandrabakgrund har ökat under de senaste åren. Det har funnits en grupp för förberedande undervisning för invandrare före den grundläggande utbildningen. Hösten 2022 bildades ytterligare en grupp för förberedande undervisning före den grundläggande utbildningen.

Elevantal/år	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022
Elever i årskurserna 1–6	832	851	867,5	891,5	893	890,5
Elever i årskurserna 7–9	389,5	390,5	392	402	407	406,5
Totalt (utan förberedande undervisning)	1221,5	1241,5	1259,5	1293,5	1300,0	1297,0
- varav beslut om särskilt stöd, inte förlängd läroplikt	39	41	47	60	65	63
- av vilka elever med grav utvecklingsstörning, förlängd läroplikt	10	9,5	11,5	14	14	14
- varav övriga elever med funktionsnedsättning, förlängd läroplikt	14,5	13,5	11	12	16	16
Förberedande undervisning före den grundläggande utbildningen	6,5	10,5	9	5,5	6,5	12,5

Siffrorna är medeltal för året.

Genomsnittliga pedagogiska resurser/elev

År	BS 2017	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022
Allmän undervisning, årskurserna 1–6	1,72	1,78	1,71	1,70	1,71	1,76
Allmän undervisning, årskurserna 7–9	2,09	2,06	2,06	2,09	2,05	2,08
Specialundervisning i klass/undervisning för elever med funktionsnedsättning	4,30	4,08	4,00	3,97	4,25	4,25
Grundläggande utbildning, medeltal	1,91	1,93	1,93	1,92	1,93	1,95

Siffrorna innehåller inte sjukhusundervisningens resurser.

Morgon- och eftermiddagsverksamheten

	Vår 2019	Höst 2019	Vår 2020	Höst 2020	Vår 2021	Höst 2021	Vår 2022	Höst 2022
Antal skolelever								
I stadens egna enheter	0	0	0	0	0	0	0	0
Anordnad av samarbetspartner	287	313	287	310	285	306	297	315
Totalt	287	313	287	310	285	306	297	315

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

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Personalens arbetsbelastning ökar och blir alltför stor och okontrollerbar.	Arbetshandledning och fortbildning. Samarbete med andra aktörer.	Fortbildning och arbetshandledning har erbjudits personalen. En plan för främjande av personalens välmående har blivit klar.
Elevernas stödbehov ökar.	Svårt att förutspå, mer resurser behövs.	Elevantalet och antalet elever som behöver stöd har ökat. Speciallärarnas och skolgångsbiträdenas stöd behövs allt mer för inläring och skolgång.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	217	351	568	704	136
Verksamhetsutgifter	-12 804	-868	-13 672	-13 929	-257
Verksamhetsbidrag	-12 587	-517	-13 104	-13 225	-121
Avskrivningar				-81	

Verksamhetsinkomster

Verksamhetsinkomsterna för den svenskspråkiga grundläggande utbildningen överskrider budgeten med 135 600 €.

De kostnader som fakturerats av andra kommuner för respektive kommuners överskridande del av hemkommunsersättningen av skolgångskostnaderna och för personliga skolgångsbiträden för kommunernas elever överskred budgeten med cirka 58 800 €. En del av faktureringarna har beaktats under året, ansökts som täckta tilläggsanslag och därmed inkluderats i den ändrade budgeten för år 2022. Understöden och bidragen överskred budgeten med ca 80 000 € och av detta var den andel som beviljats av Utbildningsstyrelsen för ordnande av undervisning i finska som andra språk (S2) 39 000 €. Övriga inkomster utföll i det närmaste i enlighet med budgeten.

Verksamhetsutgifter

Den svenskspråkiga grundläggande utbildningens verksamhetsutgifter överskred budgeten med cirka 255 800 €.

De anslag som beviljats för det mindre resultatområdet ger inget spelrum.

Personalkostnaderna överskred budgeten med 176 900 € trots det tilläggsanslag som har fått under året. Under året betalades löner till sjukledighetsvikarier totalt 182 500 € (dessutom bikostnader).

Undervisningstjänster som har köpts av andra kommuner och faktureringar av personliga skolgångsbiträden överskreds med 57 300 €. Dessa andelar som överskred hemkommunsersättningarna och som betalas till andra kommuner har ökat under de senaste åren. Kostnaderna för elevmältider överskreds med 15 600 €. Av investeringsanskaffningarna år 2022 har 13 900 € överförts till driftsekonomisidan, då de totala investeringarna underskridit gränsen på 10 000 €. En

del av investeringarna förverkligades ännu inte år 2022 och på investeringssidan blev således ett anslag på 78 100 € oanvänt.

Kostnaderna för ordnandet av undervisning för elever från Ukraina var 22 700 €. Kostnaderna till följd av corona, t.ex. ansiktskydd, handdesinfektionsmedel och vikarier, uppgick till totalt 29 500 €.

Av den svenskspråkiga stipendie- och utvecklingsfondens avkastning användes totalt 13 008 €, och i olika projektunderstöd 217 200 €. Dessutom har totalt cirka 47 900 € erhållits i övriga understöd.

Personalluppgifter 2022

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	101,0	18,8	119,8
Visstidsanställda	17,0	38,7	55,7
Sysselsatta	0	0	0

UTBILDNINGSNÄMNDEN

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	14 638	424	15 062	13 495	-1 567
Verksamhetsutgifter	-55 463	-2 069	-57 532	-57 278	254
Verksamhetsbidrag	-40 825	-1 645	-42 470	-43 783	-1 313
Avskrivningar				-547	

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 till högskolestadiet. Arbetslivskurser har skapats.

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

Strategiskt tema		
Attraktivitet		
Mål	Åtgärder	Mätare /uppföljning
Trygga ett tillräckligt studerandeantal.	Bra studerandeantal, lyckad marknadsföring.	Antalet studerande i daggymnasiet är fortsättningsvis god. Antalet studerande på kvällslinjen underskred målet. Studerandenöjdheten är god.

I fråga om antalet studerande på ungdomsstadiet uppnåddes nästan målet. Antalet studerande på kvällslinjen fortsatte minska, då endast fem elever anmälde sig på hösten till kvällslinjen. Undervisning för den nya årsklassen inleddes inte. 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 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Antal studerande				
*Studerande enligt läroplanen för unga	853,3 32,25	843,92 26,25	840 40	827,25 16
*Studerande enligt läroplanen för vuxna	0,2	0,60	0	0,20
*Ämnesstuderande	5 9393,93	6 244,20	6 244,20	6 768,10
Enhetspris				
*Studerande enligt läroplanen för unga	3 886,51	4 021,26	4 021,26	4 284,21
*Studerande enligt läroplanen för vuxna				

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Ledarskap	En förutseende planering, en tydlig ansvarsfördelning, en välmåendeenkät.	Ansvar har fördelats och ledarskapet har utvecklats. Många förändringar, coronapandemin har belastat lärarna.
Helpdesk-servicen inte tillräcklig och service som kräver mera IT-kunnande.	Lärarnas IKT-utbildning. Förstärkande av de egna stödserviceresurserna.	Problemfria studentskrivningar, svarstiden till stödservicen fortfarande lång.

Det ekonomiska utfallet

Resultatet för Vaasan lyseon lukio år 2022 visar ett underskott. Ett mer exakt underskott framgår av nettokalkylen som finns som bilaga till bokslutsboken. Statens specialunderstöd för utjämning av inlärningsunderskottet medförde 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. Daggymnasiets ekonomi visade däremot ett överskott. Vuxengymnasiets anslagsöverskridning medförde att hela resultatområdet visade ett underskott. På uppkomsten av vuxengymnasiets underskott invercade det minskade antalet studerande, vilket medförde att vuxenlinjens finansiering saknar grund.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	842	3	845	902	57
Verksamhetskostnader	-6 819	-518	-7 337	-7 194	143
Verksamhetsbidrag	-5 977	-515	-6 492	-6 292	200
Avskrivningar				-7	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	50	2,5	52,5
Visstidsanställda	9	6,5	15,5
Sysselsatta	1	0	1

313 VASA GYMNASIUM JA VASA SVENSKA AFTONLÄROVERK

Verksamhetsidé

Vasa gymnasium erbjuder unga en bra allmänbildande, teoretisk utbildning i en trygg miljö. Utbildningen stöder fortsatta studier på tredje stadiet. Vasa svenska aftonläroverk erbjuder vuxna och unga 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 nått sina mål och i fråga om studerandeantalet har målen uppnåtts, vilket har skapat bra verksamhetsmöjligheter.

Verksamhetsmål som härletts ur stadens strategi	Utvärderingskriterium/ mätare	Måluppfyllelse
Antal studerande	VG 190 VSA 90	VG 208,67 VSA 116,42
Spetskola, genomströmning, studerandeantal som avlägger sin examen på 3 år.	90 % av dem som inleder sina studier har avlagt sin examen på 3 år.	90 % av de studerande avlägger sin examen på tre år.
Trivselutvärdering	4,0	3,8
Studerandehälsovården	Varje studerande har rätt till minst ett besök vid	Alla har inte erbjudits minst ett besök vid studerandevården under läsåret. På grund av pandemin har tiderna inte räckt till.

	studerandevärden under läsåret.	
--	---------------------------------	--

I fråga om studerandeantalet har målen för Vasa gymnasiums daggymnasiums och Vasa svenska aftonläroverks vuxengymnasiums del uppnåtts. Utvärderingen av studerandenas trivsel har visat att studerandena känner sig trygga i skolan och är nöjda med undervisningen och att de har ett bra förtroende för lärarna och personalen. Sociala utrymmen skulle behövas.

Centrala nyckeltal och prestationer som beskriver verksamheten

Prestation/nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Antal studerande				
Daggymnasium	192,33	203	190	208,67
Vuxengymnasium	101,2	100,3	90	116,42
*Ämnesstuderande	2,1	3,8	0	1,80
Enhetspris				
Lärokurs för unga	6 153,81	6 244,20	6 244,20	6 768,10
Lärokurs för vuxna	3 886,51	4 021,26	4 021,26	4 284,21

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Personalens ork i arbetet.	Orken i arbetet granskas.	Ledarskap, processer har utvecklats, nya deltidsanställda lärare har anställts vid behov.
IT-stödet inom bildningsväsendet.	Tillräckligt IT-stöd i skolan.	Avtalet som ingåtts med Tiera samt tillämpandet av det i praktiken ska ännu bedömas med representanter för båda parter.

Det ekonomiska utfallet

Vasa gymnasium och Vasa svenska aftonläroverk gör ett något förlustbringande resultat år 2022. Kombikurserna som säljs till YA och Vamia ger ett vinstbringande resultat. Det slutliga bokslutet jämte nettoresultatkalkylerna finns som bilaga till stadens slutgiltiga bokslut.

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	319	-4	315	332	17
Verksamhetsutgifter	-1 949	-87	-2 036	-2 280	-244
Verksamhetsbidrag	-1 630	-91	-1 721	-1 948	-227
Avskrivningar				-7	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	19	2	21
Visstidsanställda	0	0,4	0,4
Sysselsatta	0	0	21,4

315 VAMIA

Verksamhetsidé

Vamia erbjuder grundläggande yrkesutbildning som stöder studerandenas yrke- och karriärsutveckling samt säkerställer tillgången till kompetens arbetskraft i området. Yrkesutbildningen är riktad till unga som har avslutat sin grundläggande utbildning, till andra vuxna som saknar en yrkesutbildning samt vuxna som redan är i arbetslivet. Vamia erbjuder yrkeskompetens åt varje studerande enligt hens behov, med beaktande av arbetslivets föränderliga behov. 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 2022	Utfall
Sysselsättningsmätare	75 %	68,3 %
Mätare för fortsatta studier (grundexamina)	15 %	7,9 %
Mätare för studieavbrott (negativa avbrott)	6 %	7,5 %
Prestationsgrad för examina	Avlagda examina 1200 Avlagda (yrkes-) examensdelar 5 000	1 045 st. 4379 st. yrkes- dessutom allmänna studier
Studerandenöjdhet	4,0 (skalan 1-5)	4,11
Intressentgruppernas nöjdhet	4,0 (skalan 1-5)	4,19

Av målen för verksamheten uppnåddes inte målnivån för sysselsättning och fortsatta studier. Efter covidåren går vi mot det normala och för sysselsättningens del är vi ändå på genomsnittsnivå riksomfattande sett. Enligt Statistikcentralens färskas uppgifter var 68 % av dem som avlagt sin grundexamen 2021 sysselsatta året efter sin utexaminering. Placeringarna har direkt inverkan också på genomslags- och prestationsfinansieringens andel av Vamias statsandelsfinansiering, varför effektiverande åtgärder behövs. Metoder för det här anser vi vara ett tätt företagsarbete, ett effektivare utnyttjande av läroavtalsutbildningen samt att utveckla en yrkeshögskoleväg.

Utvidgande av läroplikten har krävt att resurserna riktas på de läropliktiga. Ett effektivare ingripande i bl.a. studerandenas frånvaro har för sin del även lett till att antalet studerande som avbröt sina studier ökade jämfört med föregående år.

Målet för antalet avlagda examina år 2021 var 1200 och det målet uppnådde vi. Antalet studerande som avlägger examensdelar i stället för hela examina har däremot ökat rejält. Därtill kommer de som avlagt de gemensamma examensdelarna. Vamias målinriktade studerandeår på 2 650 studerandeår uppnåddes inte. Målet underskreds med 91 studerandeår. Under år 2022 fick Vamia nya examina i sitt anordnartillstånd. Med hjälp av ett utökat examensutbud och ett mångsidigt utbildningsutbud strävar vi efter att trygga att antalet studerandeår uppnås även under de kommande åren.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Statsandel, basfinansiering	17 128 173	18 506 849	16 905 070	17 842 839
Statsandel, prestationsfinansiering	4 318 074	4 878 730	5 830 020	4 995 906

Statsandel, genomslagsfinansiering	2 773 972	2 427 426	2 415 010	2 531 413
Totalt	24 220 219	25 813 005	25 150 100	25 370 158

I bokslutet för Vamia ingår i basfinansieringen de två tilläggsprestationsbeslut som fått år 2022 för anställning av lärare och handledare (1 074 794 €) och i utbildningsersättningar för unga under 20 år, 28 161 €. Och ett tilläggsprestationsbeslut 167 000 € som förorsakats av coronapandemins tilläggskostnader (162 000 €) och för TUVU-utbildningen för ukrainare (5 000 €).

Intern kontroll och riskhantering	Förvaltningens centrala mål för år 2022	Utfall
Förlängd läroplikt	Elever som omfattas av läroplikten får stöd i sina studier med stödåtgärder inom studerandevården samt bra handledning. Aktivt deltagande i samsarbetsgrupper där det lokala handlednings-systemet för läropliktiga utvecklas. Anmälningsskyldigheten i fråga om läropliktiga sköts.	Startandet av den förlängda läroplikten har gått bra. Samarbetet i övergångsskedet och den goda handledningspraxisen och samsarbetsnätverken har fungerat. Processer i anslutning till läroplikten har utarbetats.
Ändringar i finansieringsgrunden	Stärkande av arbetslivskontakterna, effektivisering av marknadsföringen, ett bra utbildningsutbud. Åtgärder i anslutning till ökande av attraktiviteten. Aktiv uppföljning av ekonomin, uppföljningens tidsenlighet och snabba reaktioner om antalet studerande minskar.	Attraktionskraften har varit bra under uppföljningsperioden, mängden sökande har varit tillräcklig och vi har sökt/erhållit anordnartillstånd även för några nya examina. Förändringar i finansieringsgrunden är att vänta under de närmaste åren.
Tillgång på kompetent personal	Rekrytering av kompetent och behörig personal. Vamia stöder och uppmuntrar lärare som saknar pedagogisk behörighet att skaffa behörighet inom en utsatt tid.	Rekryteringsutmaningarna inom vissa områden fortsätter. Den här risken kommer att kvarstå och bör uppmärksammas även under de närmaste åren beroende på den höga pensioneringsgraden samt arbetsmarknadsläget.

Det ekonomiska utfallet

I Vamias budget för år 2022 skapades avsiktligt ett underskott på 600 000 € till följd av tilläggsprestationsbesluten som erhöles för år 2021 och planeringskostnaderna i anslutning till ATM-hallen. 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. Resultatet av Vamias egentliga utbildning och avgiftsbelagda serviceverksamhet under räkenskapsperioden framgår av nettoresultatkalkylen som finns som bilaga till bokslutet, och där de kostnadsposter som inte ingår i statsandelen har eliminerats.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	11 707	12	11 719	10 323	-1 395
Verksamhetskostnader	-37 343	-595	-37 938	-37 839	98
Verksamhetsbidrag	-25 636	-583	-26 219	-27 516	-1 297
Avskrivningar				-457	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	231	0,6	231,6
Visstidsanställda	46	2,4	48,4
Sysselsatta	0	0	0

355 UNGDOMSSERVICEN

Verksamhetsidé

Ungdomsservicen ordnar verksamhet och service i enlighet med målsättningarna i ungdomslagen för unga under 29 år. Uppgiften omfattar fostrande handledning för unga Vasabor, och deras sociala förstärkande samt förbättrande av deras uppväxt- och levnadsförhållanden. Målet med verksamheten och servicen är att förstärka ungas deltagande i förverkligande av deras egna mål samt deras förutsättningar att fungera i samhället.

Måluppfyllelse

Målen förverkligades endast delvis på grund av coronapandemin. Servicen kunde öppnas stegvis under våren. Ungdomarna upplever enligt den riksomfattande datainsamlingen om coronapandemin att coronapandemitiden börjar vara förbi.

Enligt ungdomsbarometern förhåller sig unga positivare till den egna framtiden än världens framtid. Trots ungas positiva framtidsvy kan i ungdomsarbets vardag märkas en ökning av skillnaderna i ungas välmående, bl.a. i antalet kunder inom det uppsökande ungdomsarbetet, i det ökade behovet av service inom arbetsverkstadsverksamheten för unga samt i ungas diskussionsämnen och i den oro som märks i ungdomsservicens verksamhet.

Inom det uppsökande ungdomsarbetet finns sammanlagt 435 kunder. Vasas ungdomsservice får statsunderstöd för sammanlagt sex stycken ungdomsarbetare, av vilka en arbetar 50 % i Laihela med samarbetsavtal. Under året 2022 inleddes olika former av ankarverksamhet, och till verksamheten riktas en ungdomsarbetsares arbetstid inom det uppsökande arbetet. Antalet kunder vid ungdomarnas arbetsverkstäder var 73. Verkstäderna för ungdomar kan inte ta emot alla unga som skulle vilja delta i verksamheten på grund av begränsade utrymmen och resurser. Ungdomsservicen ordnade sommarjobb åt sammanlagt 37 unga.

Ungdomsgårdarna och ungdomscaféet öppnades igen på våren efter coronapandemin. Ungdomsservicens olika utrymmen är fortsättningsvis viktiga samlingspunkter för unga, där de kan träffa kompisar och trygga vuxna samt där det förutom friare verksamhetsformer även finns ledd verksamhet. Det mobila ungdomsarbetet genomfördes så att man förankrade sig till de ställen som är populära bland unga. Inom det mobila ungdomsarbetet har man en husbil till förfogande en del av året. Rockskolans undervisning genomfördes i både form av band- och privatlektioner. Elevernas vår- och höstkonsert hölls planenligt. I ungdomarnas informations- och rådgivningstjänst Reimari underströks informationsförmedling och rådgivning i olika digitala kanaler både individuellt och i smågrupper. Ungdomsledarna arbetar i skolorna bl.a. inom den flexibla grundläggande utbildningen samt i olika former av verksamhet på rasterna. Ungdomsservicen deltog aktivt i förverkligandet av hobbyverksamhet i enlighet med Harrastamisen Suomen malli-modellen. Ungdomsevenemang ordnades i mindre skala på stället tillsammans med bl.a. ungdomsfullmäktige.

Ungdomsfullmäktige var aktiv och höll sammanlagt 11 allmänna möten. Ungdomsfullmäktige är representerat i fem nämnder samt i Österbottens välfärdsområdes ungdomsfullmäktige. I ungdomsfullmäktigevalet valdes ett nytt ungdomsfullmäktige för åren 2023–2024. I valet gavs totalt 1331 röster och röstningsprocenten var 33 %. Ungdomsfullmäktige ordnade mindre evenemang inom ramen för restriktionerna.

För ungdomsarbetets projekt erhöles i extern finansiering 623 400 euro. I fråga om projekt som pågår över ett år används 287 100 euro av projektfinansieringen år 2023.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Ökande av ungdomars välbefinnande.	Förhindra att ungdomar marginaliseras. Erbjudna ungdomar meningsfull fritidsverksamhet.	Det uppsökande ungdomsarbetet hade 435 kunder och arbetsverkstäderna för unga 73 kunder. Ungdomsgårdsbesöken uppgick till 20 888, i ungdomsarbetet på nätet och på fältet kom man i kontakt med 7 305 unga.
Förstärkande och utvecklande av ungdomars medborgarinflytande.	Valda ungdomsfullmäktiges verksamhet. Stödande av ungdomars verksamhet på eget initiativ.	Ungdomsfullmäktige var aktivt och höll elva möten samt beviljade understöd till unga för deras verksamhet på eget initiativ. I ungdomsfullmäktigevalet för mandattiden 2023-2024 gavs totalt 1 331 röster. Röstningsprocenten var 33 %.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Coronapandemin medförde ändringar i serviceproduktionen. Ungdomsservicens lokaler kunde öppnas på våren stegvis. I ungdomsarbetets vardag kan en ökning i skillnaderna av ungas välmående märkas bl.a. i det uppsökande ungdomsarbetets kundantal samt att behovet av verksamhet i arbetsverkstäderna för unga har ökat.

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Handledning och rådgivning med låg tröskel, användare och antal besökare i fråga om hobby- och verksamhetsmöjligheter och på ungdomsgårdarna				
Antalet besök på ungdomsgårdarna, inom klubbverksamheten för elever i åk 5–6, på ungdomskaféet och i skejthallen.	14 136	8 156	35 000	20 888
Ungdomar som man mött i ungdomsarbetet på nätet och i det patrullerande ungdomsarbetet.	5 081	5 701	2 500	7 305
Ungdomar i Rockskolan samt i klubb- och lägerverksamheten	987	751	450	291
Antal evenemangsbesökare	13 696	9 381	4 500	1 000
Ungdomar i Reimaris handledning, individuellt och i grupp.	570	1 251	400	375
Antal besökare på Reimaris webbplats	20 350	15 112	22 000	15 032
Främjande av ungas delaktighet och medborgarinflytande				
Ungdomsfullmäktiges möten:	9	11	10	11
Ungdomsfullmäktiges representanter i nämnderna.	6	6	5	6

Socialt stärkande av ungdomarna				
Antal kunder inom det uppsökande ungdomsarbetet.	336	421	300	435
Antal kunder i ungdomsverkstaden	81	67	80	73

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Förändringar i verksamhetsmiljön:	Antalet unga som man träffat i ungdomsarbetet på nätet. Antalet unga som man träffat i det patrullerande ungdomsarbetet.	I målgruppen för verksamheten kan fortsättningsvis märkas en ökning skillnaderna i välmående. Läget förväntas inte genast ändras i en bättre riktning. Detta ökar på arbetsbelastningen och behovet av en rätt dimensionering av personalresurserna. På förstärkande av arbetstagarnas välmående och kunnande har fästs uppmärksamhet.
Säker service	Antalet ungdomar med särskilda behov. Antalet anställda inom det uppsökande ungdomsarbetet och vid arbetsverkstaden.	På arbetstagarnas introduktion har fästs uppmärksamhet. Till ungdomsservicen har anskaffats ett personlarmsystem. Säkerhets- och räddningsplanen har uppdaterats och riskbedömningar har gjorts för alla verksamhetsställen.

Det ekonomiska utfallet

Ungdomsservicens ekonomi visade ett underskott. Av verksamhetsintäkterna var den viktigaste extern projektfinansiering, vars andel av intäkterna var 623 400 €. Projektfinansiering erhöles bl.a. från regionalförvaltningsverket samt från Evald och Hilda Nissis stiftelse. I fråga om projekt som sträcker sig över ett år överförs 287 100 euro att användas år 2023. Verksamhetsintäkterna överskred cirka + 1000 € det budgeterade, vilket beror på att hyresintäkterna var större än uppskattat. Verksamhetsintäkterna överskred cirka -42 000 €, vilket beror på att personalutgifterna var större än beräknat samt att köp av service har ökat, då verksamheten har startat mera omfattande efter coronapandemin.

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsintäkter	110	286	396	397	1
Verksamhetskostnader	- 1 951	- 302	- 2 253	- 2 296	- 43
Verksamhetsbidrag	- 1 841	- 16	- 1 857	- 1 899	- 42
Avskrivningar				-3	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12.	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	20	1,3	21,3
Visstidsanställda	17	0,8	17,8
Sysselsatta	1	0	1

443 VASA STADS INSTITUT

Verksamhetsidé

Vasa stads institut Medborgarinstitutet Alma, dess verksamhetsenhet för grundläggande konstundervisning TaiKon och Kuula-institutet erbjuder utbildning inom fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning i Vasa, Laihela och Storkyro. Vår verksamhet grundar sig på värderingar av likvärdighet och en socialt och kulturellt hållbar utveckling samt på ett förnyande samarbete. Vi skapar välbefinnande i Vasaregionen genom att på ett ansvarsfullt, högklassigt och långsiktigt sätt producera fritidstjänster såväl för barn och unga som även för vuxna och seniorer. Vi värnar om en levande tvåspråkighet, vi framskrider mot flerspråkighet.

Integrationsutbildning

Grundläggande utbildning för dem som har överskridit läropliktsåldern är Almas uppgift. Studerandena är till största delen 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 2022	Måluppfyllelse
Ett välmående och kompetent Vasa: Ditt och Mitt BildningsVasa	Nätverkande med övriga utbildningsaktörer i regionen. Skapande av hobbytigar som stöder ett livslångt lärande och synliggörande av dem.	Av Almas hela kursutbud var antalet tvåspråkiga kurser 75 st. (31 st. år 2021), dvs. 6,6 %. Personalen har deltagit i utbildningar i svenska. En ökning av den flerspråkiga kommunikationen och servicen. Samarbetsprojektet med SKF:s SKAPA-finansiering med Korsholms vuxeninstitut och musikinstitut samt musikinstitutet Legato har inletts. En beskrivning och en reklamvideo om konstens hobbytigar i Vasa stads institut har gjorts.
Ett modigt, attraktivt Vasa: Modiga experiment	Nya öppningar med hjälp av projektverksamhet.	Inom resultatområdet finns fem samarbetsproduktioner samt med Ungdomstjänsterna (musikalen Home), med stadsorkestern (kursen Näppäri och konsert) och med kulturtjänsterna och Vaasan kaupunginteatteri (Maa). Inom resultatområdet pågår åtta utvecklingsprojekt. Kuula-institutet ordnade den regionala Lakeus soi-pianotävlingen med 55

		deltagare från musikinstitutet. Undervisning i komposition inom Finlands tonsättare rf:s Ääni äärellä-projekt, som 20 personer från Kuula-institutet deltog i.
Enhetlig, tydlig och ändamålsenlig kommunikation och marknadsföring.	Klarläggande och uppbyggnad av kommunikationsprocesserna. En kommunikations- och marknadsföringsstrategi	En plan för intern kommunikation för Kuula-institutet och för Almas interna kommunikation har utarbetats. Teams har tagits i användning i den interna kommunikationen. Institutens presentations-/reklamvideo blev färdig. Kanaler för Almas sociala medier samt praxis för kommunikationen har skapats. Kommunikationen med Kyroland har effektiverats.

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 samma för båda.

Covid19-pandemin märktes på våren 2022 i minskat deltagarantal samt i de minskade 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. Kurser beskrivna utgående från kunskapsgrunden har hållits inom de flesta av Almas undervisningsområden och kursprestationerna har införts i KOSKI-systemet.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Vasa stads institut/Medborgarinstitutet Alma				
Beviljade statsandelstimmar	25 357	25 060	25 060	25 678
Beviljade statsandelstimmar/-integrationsplan	392	951	951	833
Beviljade statsandelstimmar/-integrationsplan för ukrainare	0	0	0	240
Antal undervisningstimmar	27 147	26 336	26 046	27 976
Antal kursprestationer	1 160	1 242	1 325	1 185
Antal deltagare	15 000	12 370	17 700	14 000
Vasa stads institut/Kuula-institutet				
Beviljade statsandelstimmar	24 860	24 860	24 860	24 860
Antal undervisningstimmar	24 960	25 097	25 000	24 884
Antal deltagare	1 783	1 606	1 800	1 854
Grundläggande utbildning för vuxna/GruVux:				
Beviljade statsandelstimmar	5 880	4 596	4 596	5 250

Antal kursprestationer				
Aipe	4 525	4 427	4 500	4 868
GruVux	1 064	862	440	427
Antal deltagare totalt	231	137	200	239

Ekonomiska nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Vasa stads institut/Medborgarinstitutet Alma				
Statsandel, fritt bildningsarbete	1 219 441	1 210 872	1 210 872	1 309 670
Statsandel, integrationsplan	33 073	80 616	80 616	74 537
Integrationsplan för ukrainare	0	0	0	12 169
Nettoutgift €, (verksamhetsbidrag -statsandel – externt understöd)	1 316 183	1 287 042	1 370 512	1 298 404
Nettoutgift €/deltagare	87,7	104,0	77,4	92,7
Nettoutgift €/invånare	16,4	16,1	17,1	16,2
Vasa stads institut/Kuula-institutet				
Statsandel, Grundläggande konstundervisning	1 127 098	1 164 649	1 164 649	1 189 730
Nettoutgift €, (verksamhetsbidrag -statsandel – externt understöd)	510 744	490 113	430 351	457 065
Nettoutgift €/deltagare	286,5	305,2	239,1	246,5
Nettoutgift €/invånare	6,4	6,1	5,3	5,7
Grundläggande utbildning för vuxna/ GruVux				
Statsandel, grundläggande utbildning för vuxna	1 768 821	1 450 038	1 450 038	1 739 115
Års-/verksamhetskostnader	1 086 753	1 345 120	1 400 000	1 603 164

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Den försvagade inkomstutvecklingen och det fortsatta minskade antalet kunder.	Att deltagarantalet inom den grundläggande konstundervisningen förblir oförändrad. Att för Almas del få deltagarantalet på samma nivå som före covid.	Elevantalet inom den grundläggande konstundervisningen har ökat något. Minskningen av Almas kursdeltagare har stannat upp men fortfarande har man inte kommit upp till samma antal som före covid.
Lokalernas skick och tillräcklighet	Främjande av tillgänglighet Lösning på Rådhusgatans lokalbrist	En servicenätsutredning, där de centralaste bristerna samt behovet av lokaler har godkänts i utbildningsnämnden 10/2022. Om

	Snabb bedömning av renoveringsbehoven och verkställande av de åtgärder som behövs.	förbättringar på lång sikt har utarbetats en plan med Hussektorn. Funktioner har flyttats från Rådhusgatan till Almas övriga verksamhets- enheter och 3 st. SmartBlock-enheter har anskaffats. Renoveringsbehovet har bedömts och beaktats i Hussektorns årsrenoverings- och saneringsplan. Vattenskadereparationer har medfört att vissa utrymmen inte har kunnat användas under nästan ett helt år.
Stärkande av resultatområdets interna synergi och funktionsförmåga.	Resultatområdets utvecklingsplan på basis av bildningssektorns strategi.	En verkställighetsplan för utvecklingsplanen har ännu inte utarbetats. Med personalen har antagandet om en inom resultatområdet rådande intern konkurrens utretts, och en gemensam beskrivning av hobbystigar för konst har gjorts.

Det ekonomiska utfallet

Resultatområdets verksamhetsintäkter underskred den ändrade budgeten. Coronapandemin har inverkat på försäljnings-/avgifts- samt hyresintäkterna. Covidläget satte nästan helt stopp för uthyrningen av lokaler. Av verksamhetsintäkterna har 53 800 € i projektunderstöd överförts till nästa år.

Verksamhetskostnaderna har utfallit mindre i jämförelse med den ändrade budgeten. UKTA Del F Bilaga 12 ändringar i ersättningarna för timplärarnas resekostnader medförde besparingar i resekostnaderna, men problem förekom i rekryteringen, särskilt i Kyroland.

Utbildnings- och kulturministeriet beviljade medborgarinstitutet Alma 12 169 € samt 74 537 € 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 konstundervisningen en höjning till statsandelarnas finansieringsdel: Medborgarinstitutet Alma 98 799 € samt Kuula-institutet 25 081 €, dessa har lagts till i budgeten som med statsandel täckta tilläggsanslag.

Därtill sparades ca 65 300 € i personalkostnader. I Kuula-institutet har vakansen som lärare i musiklekskolan varit lediganslagen och tjänsten som biträdande rektor tillsattes först i augusti 2022. Medborgarinstitutets Almas två lediganslagna vakanser har tillsatts för visstid.

Coronapandemins inverkan på driftsekonomin var 43 700 € (övergången till distansundervisning och annullerade kurser/timmar, resor och inkvartering, sakkunnig- och undervisningstjänster, personalutbildning och kursservice).

Anslaget i investeringsplanen utföll till fullt belopp.

För grundläggande utbildningen för vuxna beviljades en statsandel på 1 739 115 €, vilket överskred budgetanslaget med 16,6 %. Avvikelsen har i budgeten lagts till som ett med statsandel täckt tilläggsanslag. 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 137 000 €, av vilket coronapandemins inverkan var 65 000 €.

Vasa stads institut/Alma + Kuula-institutet

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	1 660	127	1 787	1 540	-247
Verksamhetskostnader	-5 951	-402	-6 353	-6 308	45
Verksamhetsbidrag	-4 291	-275	-4 566	-4 768	-202
Avskrivningar				-72	

Grundläggande utbildning för vuxna

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetskostnader	-1 450	-288	-1 738	-1 361	377
Verksamhetsbidrag	-1 450	-288	-1 738	-1 361	377

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie	49	8	57
Visstidsanställda	14	*) 165	179
Sysselsatta	0	0,8	0,8

*) av vilka bitjänst/-syssla eller uppgift: 153 timlärare

KULTUR- OCH IDROTTSNÄMNDEN

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

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	4 180	372	4 553	3 805	-748
Verksamhetskostnader	-22 080	-958	-23 038	-22 378	661
Verksamhetsbidrag	-17 900	-586	-18 485	-18 573	-87
Avskrivningar				-1 127	

351 IDROTTSSEVICEN

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 tillväxt och utveckling, upprätthålls arbets- och funktionsförmågan samt förbättras äldres egna aktivitet. Ett mångsidigt grenutbud och välskötta idrottsplatser 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 motionsförutsättningarna 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

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 man lära sig sociala färdigheter, hur man uppför sig och gemenskapen förstärks. I en harmonisk och uppmuntrande atmosfär utvecklas barnens och ungas jaguppfattning på ett positivt sätt.

Stävan var att göra saker tillsammans med barnen och ungdomarna efter skoldagen och de fick prova på olika grenar under skollov och det ordnades 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. Idrottsservicens verksamhet för barn och ungdomar riktar sig huvudsakligen till årskurserna 1–9, men strävan är upprätthålla verksamhet med låg tröskel även för barn inom småbarnspedagogiken.

Evenemanget Motionsjippo för hela familjen genomfördes i samarbete med Folkhälsan, Korsholms kommun, Vasaregionens Arenor och Mannerheims Barnskyddsförbund. På evenemanget bjöd man in lokala idrottsföreningar som fick presentera sin verksamhet på ett roligt sätt. Målet var att ge familjer en möjlighet att bekanta sig med föreningarna och eventuellt hitta en hobby för sitt barn.

Under loven för elever i åk 1–6 ordnas varje år idrottsläger med låg tröskel.Handledningen på sommarens idrottsläger sköts huvudsakligen av sommarjobbare. I handledningen på lägren under höst- och sportlovet deltog idrottsservicens egen personal. På alla läger som idrottsservicen ordnar iakttas värden enligt kampanjen "Jag mobbar inte", där man talar om mobbning och omedelbart ingriper i mobbningsituationer. Syftet med idrottslägren är att öka barnens rörelseglädje och positiva inställning till motion och idrott. Alla läger och all familjemotion som idrottsservicen ordnar är "Hoppis"-verksamhet.

Efter en liten paus ordnades det gemensamma sommarlägret med TaiKon. Lägret var lyckat och samma läger genomförs även nästa år. På lägret fick deltagarna under förmiddagen röra på sig med idrottsservicens sommarjobbare och under eftermiddagen göra olika konstverk och danser med TaiKons personal. Lägret pågick i fyra (4) dagar.

Som ny verksamhet ordnas upplevelseläger. Upplevelselägren är storleksmässigt ofta lite mindre, men är helt olika till sitt innehåll. På höstlovet 2022 ordnades tre vanliga lägerdagar i anslutning till skolan och två lägerdagar i form av ett upplevelseläger. Upplevelselägret hålls på Sommarö på Replot. På lägret var naturen i fokus för all verksamhet. Barnen fick lära sig om Allemansrätten, bygga kojor, göra konstverk av naturmaterial, vara ute på vandring och utforska naturen.

Idrottskompisverksamheten har etablerats inom staden. Idrottskompisarna finns under juni på närmotionsplatser i Vasa. Genom att boka tid per telefon får man utan kostnader en idrottskompis för sitt barn. Barnet kan komma på egen hand eller i grupp, men storleken på gruppen får vara högst 4 personer. Aktiviteterna utgår ifrån barnens intressen eller idrottskompisens förslag. Verksamheten pågår högst två timmar per gång.

Motionen för barn med särskilda behov utvecklades genom att dessa barn integrerades i lägerverksamheten. Det första pilotförsöket genomfördes under upplevelselägret på höstlovet. Barnen med särskilda behov deltog och gjorde uppgifter tillsammans med resten av lägergruppen. Försöket var väldigt lyckat och integreringen kommer att fortsätta på idrottsläger som ordnas under alla lov.

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

PT-verksamheten i skolor som inleddes 2020 och också ordnades 2021 fortsatte vid Savilahden yhtenäiskoulu (Lillkyro) och i Vikinga skola 2022. Syftet med verksamheten är att i samarbete med skolans hälsovårdare och lärare samt vårdnadshavarna utskilja de barn och unga som skulle ha störst nytta av personlig hjälp. Dessa barn och unga kan vara t.ex. inaktiva, osäkra på sina färdigheter att röra på sig och vågar inte visa vad de kan inför andra elever.

I december 2022 ordnades en Lucia-fest i samarbete med Brage friluftsmuseum vid Bragegården. Idrottsservicen ordnade en julstig med 10 olika roliga uppgifter längs naturstigen vid Bragegården.

Egna gymgrupper startade för 15–17-åriga flickor och pojkar i Vasa. En grupp består av 8 personer som samlas en gång i veckan i Idrottshallen. Gruppens träningar med en ledare är avgiftsfria och alla deltagare har möjlighet att få personliga råd kring tekniken och ett program.

Verksamhetsberättelse för projektet Fart på småttingarna 2022

Januari – mars, en del av projektets tredje och sista verksamhetsperiod

Under vårterminen ordnades utbildningar med syftet att ge idéer och inspiration. Antalet deltagare i utbildningarna varierade, men på basis av responsen var utbildningarna åtminstone givande.

I februari ordnades cirka 45 Vinterjippo-evenemang runtom i Vasa i samarbete med VAMK:s socionomstuderande och studerande på Norrvalla folkhögskola. Syftet med evenemangen var att få grupperna att röra på sig på närmotionsområden med hjälp av olika lekar, uppgifter och spel som leddes av utomstående personer. Evenemangen planerades så att varje grupp hade möjlighet att delta i ett evenemang. Familjedagvårdarna fick välja en lämplig dag och tid och meddelade det till koordinatörerna.

Till daghemsenheter beställdes golvklistermärken för ökad fysisk aktivitet. Familjedagvårdarna fick pop up-mål (små mål som kan vikas ihop) och lära-gå-vagnar. Därtill beställdes sparkcyklar till småbarnspedagogiken för mer mångsidiga aktiviteter utomhus.

Avslutningsvis ordnades ett talarevenemang för personalen inom småbarnspedagogiken, en erfaren talare bjöds in och en stor sal bokades. Evenemanget ordnades på kvällen och det var frivilligt att delta. Ett centralt mål var att öka välbefinnandet, inspirera och sammanföra arbetstagare inom småbarnspedagogiken på ett gemensamt evenemang. Väldigt få deltog dock, men själva evenemanget var lyckat.

Anpassad motion, motion för seniorer och motion för invandrare

Anpassad motion, motion för seniorer och motion för invandrare producerar mångsidig motionsverksamhet med låg tröskel för alla invånare som hör till dessa målgrupper. Målet är främjande av välfärd och hälsa, förebyggande åtgärder, upprätthållande av funktionsförmågan och socialitet.

Under verksamhetsperioden år 2022 för anpassad idrott genomfördes regelbunden motions- och idrottsverksamhet för personer med funktionsnedsättningar och sjukdomar, seniorer och invandrare. Aktiv gruppmotionsverksamhet erbjöds både barn och seniorer. Verksamheten inom anpassad motion och motion för seniorer består av bl.a. konditionsträning, grupper som tränar olika färdigheter och balans samt stol- och seniorgymnastik i olika stadsdelar. Även vattengymnastik-, dans- och spelgrupper erbjöds.

Aktiv gruppmotionsverksamhet ordnades även för målgrupper för barn och ungdomar inom anpassad motion. Verksamheten bestod av dans, redskapsgymnastik, en simskola för barn med särskilda behov och friidrott. Vi ordnade även ett upplevelseläger som pågick en dag för barn med särskilda behov på höstlovet vecka 42.

För invandrare ordnades simskolor och olika motionsgrupper. Dessutom ordnade vi motionsverksamhet och småskalig konsult- och utbildningsverksamhet för olika workshoppar, olika verksamhetsenheter inom staden, föreningar och andra intressentgrupper.

Under verksamhetsåret 2022 hölls totalt cirka 33 olika motionsgrupper varje vecka. I dessa ledda grupper deltog i genomsnitt cirka 550 motionsutövare varje vecka. Antalet verksamhetsveckor uppgick till sammanlagt 28 under hela verksamhetsåret och besökarantalet för år 2022 blev således totalt drygt 15 400 personer.

Grupperna inom anpassad motion, motion för seniorer och motion för invandrare leddes under normala verksamhetsveckor av Idrottsservicens motionsrådgivare och av tim- eller deltidsanställda gruppidrottsinstruktörer. En del av grupperna inom den anpassade motionen och motionen för seniorer organiseras av idrottsservicen och en del av grupperna hålls i samarbete med idrottsföreningar eller andra föreningar eller samarbetsparter.

Hälsomotion

Vårsäsongens gruppmotionstimmar inleddes vecka 2 trots coronahotet. Den rådande situationen syntes dock i antalet besökare, som var klart lägre än under åren före coronapandemin. Hela vårsäsongen fick man dock gympa utan restriktioner. Säsongen pågick i 17 veckor och upphörde vecka 18. Timutbudet uppgick till 17 h per vecka. Vårens gruppmotionstimmar utnyttjades totalt 1226 gånger.

På sommarsäsongen, veckorna 23–30, hölls 7 gruppmotionstimmar i veckan under 8 veckor. Deltagande i sommarens gruppmotionstimmar skedde med ett separat motionskort för sommarsäsongen som kunde köpas. Av utbudet under sommaren var de populäraste gruppmotionstimmarerna kettlebell och sommarzumba på Sandö. Varje sommarvecka deltog i medeltal cirka 200 ivriga motionärer.

Höstsäsongen för gruppmotionen inleddes vecka 36. Timutbudet hölls liknande som på våren och antalet timmar förblev det samma. Säsongen upphörde vecka 49. Under hösten var deltagandet i idrottsservicens gruppmotionstimmar betydligt större än på våren. Höstens gruppmotionstimmar utnyttjades totalt 2288 gånger.

Motionskortet Friskis har ändrats. Kortet är avsett för 16–65-åriga Vasabor som lider av övervikt och sjukdomar till följd av det. Kortet fick i början av året ett nytt namn, Tsemppi-kortet, och är avsett som en förmån av engångskaraktär. Det beviljas enbart av idrottsservicens motionsrådgivare. I och med att kortet förnyats har villkoren för beviljandet varit klart strängare än under föregående år. År 2022 beviljades kortet till 23 klienter som förbundit sig till systematisk uppföljning.

I och med den ökade populariteten för motionsrådgivning inleddes ett försök gällande välbefinnande med företagshälsovården TTBotnia år 2021. Tack vare ett bra mottagande ansökte man om finansiering för detta försök hos Regionförvaltningsverket, som godkände det våren 2022. Med hjälp av finansieringen inleddes ett officiellt samarbete mellan idrottsservicen och företagshälsovården TTBotnia 1.8.2022. Ett av huvudmålen inom projektet Mot ett övergripande välbefinnande är att inverka på Vasa stads arbetstagares sjukfrånvaro och etablera en ny servicestig för företagshälsovårdens klienter. Projektet har planerats pågå i tre år. Reaktionerna på projektet har varit väldigt positiva och det har tagits emot med tacksamhet bland dem som deltagit och inom företagshälsovården.

Fram till slutet av 2022 hade välfärdshandledarna inom projektet totalt 68 klienter. Personerna som med en särskild remiss blivit klienter hos välfärdshandledarna har fått råd om hur de t.ex. kan börja motionera och få ordning på sina matvanor. Klienterna har även fått handledning i hur de kan stärka muskelkonditionen och -uthålligheten. För klienterna har ett eget personligt gymträningsprogram uppgjorts.

Simhallen

År 2022 började simhallens verksamhet återhämta sig efter coronapandemin. Vintern 2022 inleddes gruppmotionen i simhallen som planerat, deltagarantalet var cirka 80 % jämfört med tiden före pandemin. En helt ny gruppmotionsform var Hydrospinning i vatten. För detta skaffade vi 10 hydrospinningcyklar och i slutet av 2022 utökade vi antalet cyklar till 13. Priset för hydrospinning var 5 € + inträdesavgiften. I början såldes biljetter till timmarna vid simhallens kassa, men vi överförde snabbt försäljningen till stadens nätbutik. Timmarna har sålt bra. Under 2022 skaffade simhallen en Wibit-vattenäventyrsbana. Banan har blivit väldigt populär och strävan är att den ska sättas på plats för eleverna under loven.

Inom simundervisningen för elever i förskoleundervisningen och åk 1–6 i Vasa gick man tillbaka till normal verksamhet. Eleverna i åk 1–6 tränade simning fem gånger under läsåret i enlighet med läroplanen. Flaggskapet för simhallens sommarverksamhet, dvs. nybörjarsimskolorna för barnen i Vasa, hölls såsom tidigare. I juni ordnades 2 separata simskolor i två veckors perioder. Totalt deltog 320 barn. Under året ordnades i simhallen flera simtävlingar, av vilka den största var kortbane-FM. Tävlingsarrangemanget lyckades bra.

Under hösten genomfördes två simteknikkurser för vuxna (sammankom 5 gånger). De här kurserna var riktade till vuxna som redan kan simma 50 m. Åtta simmare togs med på kurserna och grupperna fylldes snabbt. Under ackompanjemang av stadsorkestern ordnade vi simning till levande ljus två gånger i november och en gång i december. Gymmet har under året varit öppet i enlighet med hallens öppettider. Simhallen var stängd i fem veckor på grund av en sommarrenovering.

Egentlig idrottsverksamhet

Beaktansvärt är att antalet privata hobbygrupper har ökat. I och med golvreningen på Varnas Hansacampus fick salen nytt golv. Efterfrågan på salturer överskrider dock fortfarande utbudet. Fler stora salar behövs. Belägningsgraden för stora salar (över 500 m²) är nästan 100 % och på helgerna kan det bara finnas någon enstaka ledig tid. I medelstora gymnastiksalor (300–500 m²) finns det ännu några lediga tider sent på kvällarna och på helgerna. I små gymnastiksalor (under 300 m²) finns det fler lediga tider. Matcherna koncentreras i regel till helgerna och de spelas huvudsakligen i Variska, Hansacampus och Idrottscentret.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Livskraftig bildningskommun som mår bra	Antal motionsgrupper och antal deltagare i dem Andel simkunniga (%) vid övergången till åk 7–9	Producera idrottservice för målgrupperna inom fokusområdet Ordna simundervisning för elever i åk 1–6 i enlighet med Finlands simundervisnings- och livräddningsförbunds rekommendationer
Ett täckande servicenät av hög kvalitet	Antal överlåtelser av inom- och utomhuslokaler, h Beviljade idrottsunderstöd, € Antal föreningar som fått understöd Antal nya idrottsplatser	Maximera användningen av de idrottslokaler som Idrotts servicen förvaltar Stödja tredje sektorn och utveckla samarbetet. Stöda kommuninvånarnas motion på eget initiativ genom att förbättra och utveckla närmotionsplatserna; färdigställande av skejtparken, byggande av ett utegym i Metviken, byte av konstgräset i Störviken och förnyande av konstgräset på Sandvikens fotbollsstadion.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Idrottsservicen				
Gruppmotion anpassad motion, antal deltagare	5 100	5000	20 000	7 593
Gruppmotion hälsomotion, antal deltagare	6 468	2 685	15 000	3 514
Motion för barn och unga, antal deltagare	3 794	1 680	3 000	2 722
Antal simhallsbesökare	129 242	183 762	260 000	203 018
Sommarens simskolor, grupper	20	20	20	20
Sommarens simskolor, antal deltagare	160	320	320	320
Simhallens gym, antal kunder	21 025	28 404	30 000	30 217
Överlåtelse av idrottslokaler, h	45 637	48 457	45 000	47 322
Karlsplanen (användning som friidrotts- och bollspelsområde), h	2 008	3032	2 000	2 713
Fotbollsgräsplaner, totalt 16 ha, h	10 792	4 423	10 000	9 717
Bobollsplanen i Vasa, h	897	553	1 000	970
Bobollsplanen Kyrölå, h	624	455	750	466
Idrottssektorn/Motion för barn och unga		Ingen Action-klubbverk-samhet Har överförts till projektet "Finlandsmodellen för hobbyverksamhet"		
Sportlovläger/Öjberget antal deltagare	111	Inställdes på grund av coronapandemin 2021	100	90
Sommarläger, antal deltagare	320	249	250	207
Höstläger, antal deltagare inställda år 2020	0	40	50	41
Grentestningar, antal deltagare	23	12	15	200
Nytt pilotprojekt PT-verksamhet i skolan, antal deltagare	5	14	15	14
Hoppis-familjemotions-evenemang/år	17	14	20	28
Familjeskridskoevenemang/år	19	14	20	26

Ekonomiska nyckeltal

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Statsandel, €	240 755	241 055	241 055	240 752
Verksamhetsinkomster, €	885 623	1 287 072	1 496 100	1 343 767
Verksamhetsutgifter, €	4 571 657	4 776 491	4 933 300	4 962 951
-hyreskostnader/interna €	2 728 485	2 585 468	2 585 600	2 617 895
-hyreskostnader/salturer €	136 332	216 168	223 600	194 231
Understödsanslag som beviljats idrottsföreningarna, €	161 524	164 385	182 700	178 766
Nettoutgifter/invånare, €	48,1	45,04	44,1	46,66
Idrottsservicens utgiftsandel av hela stadens verksamhetsutgifter, %	0,86	0,84	0,92	0,89

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Föråldrad säkerhetspraxis	Att få simhallens underhållsuppdateringsärendet i ordning	Ärendet är fortfarande olöst
Föråldrad säkerhetspraxis	Telefontäckningen i lokalerna i kampsportcentret i Orrnäs måste uppdateras	Ärendet är fortfarande olöst

Det ekonomiska utfallet

Resultatombudets verksamhetsintäkter underskred den ändrade budgeten med cirka 240 000 €. Coronapandemins inverkan på försäljnings-/avgiftsintäkterna var 194 900 € (16,7 %) och på hyresintäkterna 11 200 € (10 %). Totalt 48 300 € har under året använts i externa projektanslag som beviljats för utvecklingsprojekt inom verksamheten. Av projektunderstöden har 24 500 € överförts till nästa år.

Idrottsservicens verksamhetskostnader underskred den ändrade budgeten med 126 000 €. Verksamhetskostnaderna var -4 967 800 €, av vilket personalkostnadernas andel var -1 144 000 €. Coronapandemins inverkan på driftsekonomin genom inbesparingar var totalt 30 000 €, av vilket 20 000 € i personalkostnader. Läget i Ukraina har inte påverkat situationen inom Idrottsservicen. Totalt har 178 766 € (97,8 %) i verksamhetsunderstöd beviljats idrottsföreningar.

Dispositionsplanen för investeringsanslaget utföll till fullt belopp.

Idrottsservicen:

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	1 496	90	1 587	1 344	-242
Verksamhetskostnader	-4 933	-160	-5 094	-4 968	126
Verksamhetsbidrag	-3 437	-70	-3 507	-3 624	-116
Avskrivningar				-409	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	22	0	22
Visstidsanställda	4	1,6	5,6
Sysselsatta	0	0	0

353 BALANSENHETEN SANDVIKENS STADION

Verksamhetsidé

Sandvikens stadion erbjuder högklassiga match- och träningsförhållanden för fotboll i Vasa samt verkar som ett mångsidigt evenemangscenter för olika publikevenemang. Stadion ägs till 100 % av Vasa stad och verksamheten lyder från och med år 2021 under Kultur- och idrottsnämnden. 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). Verksamhetsintäkterna består av de intäkter som erhållits för försäljningen av stadions namnrätt. Verksamhetskostnaderna består av täckande av underskottet för stadions verksamhet. Vasa stads marknadsföringsavtal med Elisa Abp upphörde 15.8.2022. I september 2022 byttes namnet på stadion. Namnförsäljningsrättigheten till stadion övergick till Vaasan Palloseura Oy (St 17.1.2022, § 15). Namnförsäljningsavtalet mellan Vasa stad och Vaasan Palloseura Oy undertecknades 16.2.2022. Stadions nya namn Lemonsoft stadion offentliggjordes 8.9.2022.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Administreringen av stadion genomförs kostnadseffektivt genom utnyttjande av samkommunens resurser		Samkommunens befintliga resurser utnyttjas vid administreringen av stadion
Stadions service utvecklas fortsättningsvis i samarbete med användarna och ägaren.		En tät dialog upprätthålls med olika grupper som använder stadion.
Maximal användning av stadion i samarbete med olika användargrupper vad gäller planen och verksamhetslokalerna.		Samkommunen använder i sitt ena serviceutbud aktivt stadions lokaler samt bedriver aktiv marknadsföring och försäljning av stadion i sin evenemangsförsäljning.
Försöket med fasta turer under vintern, som inleddes säsongen 2020-2021, fortgår		Samarbete med föreningarna för att vidareutveckla försöket.
Hyrning av stadion för olika evenemang, möten, tyky- och idrottsevenemang		Samarbete bedrivs för att få evenemang till stadion bl.a. med VisitVaasa och evenemangsarrangörer.

Det ekonomiska utfallet

I Sandvikens stadions budget var Vasa stads bidrag och understöd 168 200 €. Samkommunens fakturering av Sandvikens stadions underskott till Vasa stad (185 115,93 €) var större än uppskattat.

Dispositionsplanen för investeringsanslaget utföll till fullt belopp (220 000 €). Stadions UEFA-certifikat för konstgräs som är en förutsättning för anordnande av Veikkausligas matcher och internationella matchevenemang. Det förra certifikatet gick ut hösten 2021. För att få ett nytt certifikat krävdes en ny konstgräsmatta, och den byttes ut i början av sommaren 2022. Stadions gamla konstgräsmatta flyttades till planen i Störviken. Konstgräset på Sandvikens stadion måste förnyas vart 3-5:e år.

Sandvikens stadion:

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsintäkter	75	0	75	75	0
Verksamhetskostnader	-168	0	-168	-185	-17
Verksamhetsbidrag	-93	0	-93	-110	-17
Avskrivningar				-440	

Uppgifter om personalen

All personal hör till samkommunen.

363 VASA STADS MUSEER

Verksamhetsidé

Till Vasa stads museer hör fem objekt: Kuntsis museum för modern konst, Konsthallen, Tikanojas konsthem, Gamla Vasa museum och Österbottens museum. Vasa stads museer har statusen som ett regionalt ansvarsmuseum med landskapet Österbotten som sitt verksamhetsområde. Vasa stad får en förhöjd statsandel på basis av sina regionala uppgifter. Regional verksamhet utövas i enlighet med avtalet som ingåtts med Museiverket.

Museerna har till uppgift att samla, förvara, lagra och presentera kulturarvet samt att betjäna museibesökarna. Utgångspunkten för verksamheten är museisamlingarna. En del av samlingarna visas kontinuerligt på långvariga utställningar, men museerna för vidare kulturarvet genom att även ordna tillfälliga utställningar, vandrings- och webbutställningar, evenemang för allmänheten och guidningar både som egen produktion och i samarbete med andra aktörer.

Museerna erbjuder stoff för att bygga upp identiteten, de fungerar som lärmiljöer samt skapar intryck och ger möjligheter att uppleva saker och ting tillsammans. Museerna svarar på stadens strategiska mål genom att producera tjänster som främjar välbefinnande och ger upplevelser av lycka. Museerna följer riktlinjerna i Kultur- och idrottsprogrammet. Museerna har rollen som sakkunnigmyndighet i frågor som gäller skötseln av kulturmiljön. Museernas informationstjänster används av yrkesforskare, företag och privatpersoner.

Måluppfyllelse

- Målen och huruvida de uppfyllts presenteras i tabellformat:

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Kostnadseffektiv serviceproduktion	Tillhandahållande av mångsidig service kring kulturarvet Att lyssna på kunder vid produktion av service som gäller dem	Genomförda evenemang riktade till allmänheten

	Att nå ut till nya kundgrupper och väcka intresse för museitjänsterna	
Utveckling av utställningsverksamheten	Den förnyade permanenta utställningen Terranova öppnades i december 2022.	Genomförd förnyelse av den permanenta utställningen
Utformning av verksamhetsprinciperna för offentlig konst	Arbetet pågår.	Det har gjorts upp instruktioner för internt bruk som också kan tillämpas av andra aktörer i landskapet.
Integrering av uppgiften som ansvarigt museum i museiverksamheten	Arbetet kan konstateras ha blivit gjort.	Förverkligats 2022.

Avvikelserna i mängden pedagogisk verksamhet och antalet evenemang och deltagare beror på brister i statistiken. Uppgifterna har inte matats in i kassasystemet på ett ändamålsenligt sätt. Kriterierna för tillgänglighet och närbarhet har beaktats vid förnyelsen av Terranova över hela linjen. Terranova har räknats som en åtgärd.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestationer, åtgärder	BS 2020	BG 2021	BG 2022	BS 2022
Digitaliserade objekt i systemen för hantering av samlingar	1 316	1 000	1 500	2 183
Konserverade objekt	578	250	600	9 292
Beviljade lån ur samlingarna	15	23	20	109
Arkivtjänster	136	100	120	140
Bildbeställningar	53	60	60	27
Antal utställningar	11	15	11	11
Antal museibesök	22 700	46 000	50 000	44 077
Museipedagogisk verksamhet och evenemang för allmänheten, antal	117	350	300	61
Antal deltagare	1 853	14 000	3 000	148
Placeringsverksamhet för konstverken, nya placeringar	0	8	2	2
Utlåtanden inom utsatt tid	294	280	290	189
Antal åtgärder riktade till publiken i den regionala museiverksamheten	4	8	8	2
Åtgärder i enlighet med åtgärdsprogrammet för tillgänglighet, närbarhet och mångformighet	26	2	6	1
Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022		Måluppfyllelse	
Eventuella problem med inledandet av verksamheten som ett regionalt ansvarsmuseum	Integrering av statusen som ett regionalt ansvarsmuseum i hela museiverksamheten		Målet har nåtts under 2022.	
Personalens belastning	Att minska personalens belastning		Det har vidtagits åtgärder för att minska belastningen, exempelvis har antalet tillfälliga utställningar minskats.	

Förvaring och användning av samlingarna samt i vilket skick de är	Fortsatt arbete i syfte att åstadkomma ett samlingsmagasin	I samarbete med Hussektorn har man fortsatt planera ett samlingsmagasin och dessutom har det inletts ett projekt för att förverkliga planen.
Museernas innehav av andra aktörers egendom	Att minska mängden andra aktörers egendom i museerna	Den deponerade Nelimarkka-samlingen har lämnats in till Nelimarkka-museet i Alajärvi.

Det ekonomiska utfallet

Museiverksamhetens verksamhetsintäkter var enligt budgeten 431 000 euro. För den ordinarie museiverksamheten hade budgeterats 221 000 euro och för projektverksamheten 220 000 euro. Utfallet av verksamhetsintäkterna var totalt 327 000 euro, varav projektverksamhetens andel var 95 000 euro. Intäkterna från den egentliga museiverksamheten överskred budgeten med 104 000 euro. Det ansöktes inte om coronastöd för verksamheten, och verksamhetsintäkterna överskred budgeten trots pandemin.

De budgeterade verksamhetskostnaderna var 3 726 000 euro, vilket överskreds med 232 000 euro. Kostnaderna för projektverksamheten var 95 000 euro och de underskred de budgeterade kostnaderna med 125 000 euro. Kostnaderna för den egentliga verksamheten underskred det budgeterade anslaget med 107 000 euro när man bortser från projektverksamhetens täckning.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsinkomster	384	46	430	327	-103
Verksamhetskostnader	-3 604	-122	-3 726	-3 494	232
Verksamhetsbidrag	-3 220	-76	-3 296	-3 167	129
Avskrivningar				-22	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	30		30
Visstidsanställda	10		10
Sysselsatta		2	2

373 KULTUR- OCH BIBLIOTEKSTJÄNSTER

Verksamhetsidé

Försvare av läskunnighet och en levande stadskultur

Vi producerar livscykeljänster inom bildning, kultur och välbefinnande för invånarna i området och stöder en levande stadskultur. På vårt ansvar ligger att främja läskunnighet, bildning och allmän kulturverksamhet, uppsökande kultur- och bibliotekstjänster, koordinera samarbetet med konstinrättningar, stödja kulturaktörer samt evenemangsverksamhet.

Inom kulturtjänsterna 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 bibliotekstjänsterna 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 biblioteks nätet 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 2022	Måluppfyllelse
Välmående och kompetenta Vasa	Kultur som en förebyggande resurs och källa för välbefinnande	<ul style="list-style-type: none"> – Antalet serviceleverantörer ökades inom verksamheten med Kaikukortet och det delades ut 357 kort. – Antalet besök inom kulturkammareverksamheten för seniorer uppgick till 1 365. Det finns tio grupper på olika håll i Vasa. – Vi har utbildat 25 frivilliga kulturkompisar. – Småbarnspedagogikens kulturstig utvecklades som en del av planen för småbarnspedagogik och det ordnades utbildning för kulturansvariga och chefer kring temat. – Konstverksamheten för barnfamiljer utökades och blev mångsidigare: kalas på onsdagar 8 evenemang, barnkulturveckan Pölen med cirka 2 000 deltagare. – Biblioteket hade 35–45 hemtjänstkunder som fick bibliotekstjänsterna hem till sig. – Inom ramen för projektet Läsandet flyter, vardagen flyter ordnade vi läscirkelverksamhet också utanför biblioteket, bland annat i Gamla Vasa sjukhus. Projektverksamhet inriktades också till pensionärsföreningen VIPS, föreningen Mielle och sysselsättnings servicens klienter.
	Främjande av läskunnigheten och läsintresset	<ul style="list-style-type: none"> – Bibliotekspedagogiskt arbete görs inom ramen för biblioteksstigen (som omfattas av KOPS eller kulturläroplanen) från förskolan till andra stadiet. I biblioteksstigen deltog 114 grupper med totalt 2 744 deltagare. – Genom olika projekt främjades läsintresset och läskunnigheten: I projektet Minun kieleni främjades läsandet och läsfärdigheten hos barn och ungdomar med invandrabakgrund. I projektet Läsglädje i Vasa främjades läskulturen och läskunnigheten i samarbete med småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen. – Ettornas bibbäckvällar ordnades för alla förstaklassister på bibliotek runtom i Vasa.

		<ul style="list-style-type: none"> - Vuxna erbjuds olika slags läscirklar som samlas regelbundet. - Materialet har marknadsförts på evenemang och webbplatsen samt i sociala medier.
Attraktiva Vasa	Levande stadskultur	<ul style="list-style-type: none"> - I det två dagar långa Feasta bandmaraton deltog talrika band och evenemanget lockade 550 åhörare. Det har gjorts samarbete med Rockskolan. - Det har valts ut konstnärer för Teeriniemen päiväkoti och lekutrustningen i Travdalen enligt procentprincipen. - I Korsnäståget fortsatte förortsprogrammet och i ett gatukonstprojekt målade vi elskåp samt fåglar längs en naturstig. På Korsnästågsdagen ordnade vi en graffitiworkshop. - Talking eyes project: tre evenemang med International Dinner för internationella Vasabor. Evenemangen lockade totalt 140 deltagare - Konstens natt är ett etablerat kulturevenemang som för samman artister och publik från Vasa. Antalet föreställningar och evenemang runt om i staden var över 200. - Det anskaffades en mobil scen, det vill säga en lastcykel med medföljande apparatur för ljudåtergivning, för att underlätta ordnandet av evenemang. Cykeln kan lånas med bibliotekskortet.

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Evenemangsverksamheten återgick till det normala efter de strikta restriktionerna under pandemiåren. Konstens natt kunde ordnas live och evenemanget lockade tusentals intresserade runt om i staden. Nytt på programmet var karnevalståget som också blev ett riktigt slagnummer. Karnevalståget kommer att bli en fast del av programmet under Konstens natt.

Kultur- och konstverksamheten för barnfamiljer utökades. Barnkulturveckan Pölen ordnades för första gången och i konceptet engagerades lokala aktörer som kom med program för barn och barnfamiljer. Småbarnspedagogikens kulturstyg inkluderades i planen för småbarnspedagogik och flätades ihop med lekpedagogik, fysisk fostran, miljöfostran och mediefostran.

Bibliotekssamlingarna blev mångsidigare och idén om cirkulär ekonomi allt starkare när vi i början av året utöver motionsutrustning också började låna ut verktyg. Biblioteket samarbetar och bildar aktivt nätverk med aktörerna i regionen, till exempel donerade Vasa Elektriska energiförbrukningsmätare för utlåning och Luma-centret en laboratorieportfölj till barn. Inom samlingsverksamheten följde vi upp i synnerhet hur efterfrågan på e-böcker utvecklades. Efterfrågan har ökat kraftigt under de senaste åren, men begränsningarna i e-tjänsterna har gjort att den potentiella användningsgraden inte har kommit fram.

Bibliotekets regionala utvecklingsuppdrag har i allt högre grad skötts i samarbete med de övriga biblioteken med samma uppdrag, såsom med biblioteken i Lahtis och Tammerfors. Även det nationella svenskspråkiga biblioteksarbetet har

gjorts i samarbete med andra bibliotek. Det tvååriga projektet med servicedesign, i vilket åtta bibliotek inom vårt verksamhetsområde medverkade, upphörde i slutet av året. Projektverksamheten har sammanställts till en guide i servicedesign för bibliotek.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Lån, st.	1 092 859	992 408	1 020 000	964 388
Låntagare	22 551	19 425	21 000	21 312
Användning av e-material	130 530	137 788	135 000	27 124*
Biblioteksbesökare	422 602	388 496	520 000	611 190
Bibliotekets evenemang/besökare, inkl. digitala evenemang	19 242	16 661	21 000	15 880
Bibliotekens öppettimmar, h	13 836	17 667	18 500	18 273
Pedagogisk verksamhet/deltagare	11 901	14 891	15 000	10 871
Körfestivalen, besökarantal	2 400	2 900	6 000	3 595
Körfestivalen, betalande publik	0	0	1 500	680
Vasa Littfest, besökarantal	2600 (online)	1 350	2 000	1 012
Wildlife Vaasa (vartannat år), besökarantal	1 000	-	2 000	1 086
Kulturunderstöd som delas ut, €	90 300	114 000	103 200	126 400
Kulturunderstöd som delas ut, mottagare/sökande %	65	40,5	55	42,40
Hyressubventioner för verksamhetslokaler, € (Stalli, Kasern 13)	70 069	66 800	62 000	66 128
Nettoutgifter per invånare, €	72,78	75,06	74	77,96

*) Obs! Användningen av e-materialet har ökat något bland kunderna även om den totala användningen enligt denna rapport ger en lite annan bild. På yrkande av tjänsteleverantören har Vasas personal inte längre haft tillgång till e-tidningstjänsten sedan början av 2022. Därmed minskade användningen av tjänsten till en knapp tiondedel av den tidigare användningsgraden.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Hotfulla och farliga situationer	Kartläggning av säkerhetsrisker i lokalerna samt uppdaterade brand- och räddningsplaner, ökad och modern videoövervakning samt anlitande av vaktjänster, registrering och snabb behandling av tillbud och behövliga fortsatta åtgärder	Vi har varit tvungna att ofta anlita vaktjänster på grund av störande beteende både i huvudbiblioteket och i närbiblioteken. För kundservicepersonalen och expeditionsvakterna har ordnats utbildning i säkerhet och första hjälpen. Brand- och räddningsplanerna har uppdaterats och i en del lokaler har en räddningsövning ordnats.
Personalens välbefinnande och kompetensutveckling	Personalen medverkar i utvecklandet av verksamheten och deltar i utbildningar. Det ordnas flera gemensamma aktiviteter för personalen bland annat	Utvecklingssamtalen har hållits till 100 procent. Under året ordnades tre tyhy-dagar och därtill har tyhy-gruppen organiserat även annan

	inom ramen för tyhy-verksamheten. Modellen för tidigt stöd tillämpas.	friskvårdsverksamhet. Personalen uppmuntras till att delta i yrkesutbildningar och webinarier inom kultur- och bibliotekssektorn och deltagandet möjliggörs med arbetsarrangemang. Det ordnas olika slags möten (avdelningsmöten, serviceområdesmöten, personalmöten) inom verksamhetsområdet i syfte att göra det möjligt att engagera personalen. Det finns även en Teams-grupp för resultatområdet där gemensamma dokument laddas upp. Mötena ordnas ofta i hybridform, för då kan även enheterna som finns längre bort delta i dem via Teams. Personalen informeras om gemensamma frågor regelbundet med infobrev.
Bokbussen är i dåligt skick.	Resultatområdet ser för sin del till en bra service av bilen så långt det är möjligt.	De största reparationerna av bokbussen utförs under semesterperioden. Just nu verkar situationen med bilen vara stabil, men antalet reparationer och reparationskostnaderna följs upp. Bokbussen har varit i aktiv användning i 15 år.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €	1000 €
Verksamhetsinkomster	562	206	769	646	-123
Verksamhetskostnader	-5 743	-359	-6 102	-5 883	219
Verksamhetsbidrag	-5 181	-153	-5 333	-5 237	96
Avskrivningar				-34	

Kultur- och bibliotekstjänsternas verksamhetsintäkter underskred budgeten med cirka 122 000 euro. Den mest betydelsefulla av verksamhetsintäkterna var den externa finansiering som ansöktes för bibliotekets regionala utvecklingsuppdrag samt för evenemang och projekt, summan uppgick till cirka 355 500 euro. Utfallet underskred budgeten med 39 000 euro. Försäljningsintäkterna underskred budgeten med cirka 16 600 euro, avgiftsintäkterna med cirka 28 400 euro och de övriga verksamhetsintäkterna med cirka 36 200 euro. Verksamhetsintäkterna underskred budgeten bland annat på grund av att biljettförsäljningsmålet för Körfestivalen inte kunde uppnås, att Café Proosa har stått tomt och att bibliotekets försäljningsintäkter underskreds.

Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med cirka 219 500 euro. Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 59 000 euro, på grund av deltidsanställda och visstidsanställda men också på grund av lediga uppgifter. Inköp av tjänster underskred budgeten med cirka 125 200 euro, i och med att bland annat utfallet av kulturtjänsterna blev

cirka 50 100 euro och resetjänsterna cirka 19 400 euro mindre än beräknat. Utfallet för material, förnödenheter och varor underskred budgeten med cirka 14 500 euro.

Alla evenemang inom resultatområdet (Körfestivalen, Littfest, Wildlife och Konstens natt) kunde ordnas så att de underskred den ursprungliga budgeten. Samtidigt erhöles det tillfredsställande med extern finansiering för evenemangen, vilket genererade besparingar för resultatområdet.

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	55	0,5	55,5
Visstidsanställda	4	6,2	10,2
Sysselsatta	1	2,5	3,5

380 VASA STADSORKESTER

Verksamhetsidé

Vasa stadsorkester producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga musikupplevelser och skapar som en central kulturinrättning för egen del 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	Resultatombadets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Utveckling av den tvåspråkiga regionala verksamheten	Samarbete med Rusk Festival, Mellersta Österbottens kammarorkester, Ilmajoen musiikkijuhlat och Musikfestspelen i Korsholm	Allt flera gemensamma konserter i Österbotten
Vasabornas stadsorkester	Publikarbete bland olika åldersgrupper	Upp till 1 500 besökare i projektet Konsttestarna, därtill Näppärkonserter och en gemensam konsert med Kuulainstitutet och musikinstitutet i regionen

Publikarbetet ökade betydligt och utvidgades till olika åldersgrupper. De olika formerna av arbete med barn och unga utökades med bland annat en Näppärkurs och konserter. Det pedagogiska arbetet resulterade i en gemensam konsert med de ungdomar som studerar vid musikinstitutet i landskapet. En av konsertsäsongens konstnärliga höjdpunkter var den internationella produktionen på Rusk Festival tillsammans med Icelandic Dance Company och Mellersta Österbottens kammarorkester. I fråga om utfallen bör det beaktas att publikens köpbeteende inte ännu är på samma nivå som det var före pandemin. Biljetter köps med andra ord inte på förhand utan köpbeslutet fattas väldigt mycket senare än tidigare.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Antal åhörare	5 394	10 566	45 000	22 566
Antal uppträdanden totalt	42	23	94	66

Konserter	36	14	24	24
– av vilka regional verksamhet/konsertuppträdanden i Österbotten	5	1	3	8
Opera	5	0	24	11
Kursverksamhet	1	2	3	3
Publikarbete/fritt inträde, evenemang	32	17	40	25
Publikarbete/fritt inträde, antal åhörare	-	-	-	4 985
TV-uppträdanden	30	-	4	4
Övrig verksamhet/beställningsuppträdanden	1	9	3	6

Ekonomiska nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Statsandel	690 655	662 843	803 951	803 951
Externa understöd	60 000	211 000	80 000	105 175
Nettoutgifter € (verksamhetsbidrag – extern finansiering)	1 047 775	1 170 392	1 198 762	1 241 874
Kostnader/invånare	16	17	18	18
Kostnader/åhörare	61	111	27	54

Mål för den interna kontrollen

- Måluppfyllelsen presenteras i tabellen i enlighet med BG 2022.
- Målen och måluppfyllelsen presenteras i tabellformat:

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Ändring i publikens köpbeteende	Utökning av konsertprogrammet	Åhörarantalet ökade under höstsäsongen efter pandemiåren.
Arbetets belastning	Inrättande av en chefstjänst inom förvaltningen	Det inrättades en befattning som kommunikations- och servicechef fr.o.m. 1.10.2023

Det ekonomiska utfallet

Vasa stadsorkesters verksamhetsintäkter underskred den ändrade budgeten med 5 000 euro. På grund av Covid-19-pandemin underskred avgiftsintäkterna/inträdesavgifterna (98 000 euro) budgeten med 67 000 euro, men de övriga verksamhetsinkomsterna från gemensamma konserter överskreds med 55 000 euro, såsom även de externa finansieringsintäkterna med 5 000 euro. UKM beviljade totalt 50 000 euro i coronaunderstöd för år 2022 (OKM/19/620/2022) "för trygghet av orkesterverksamheten och tillgången på tjänster". För år 2022 godkände Vuorio Säätiö ett understöd på 40 000 euro samt Bäckmanin kulttuurisäätiö ett understöd på 10 000 euro. Av Vuoriounderstödet överförs 15 000 euro till år 2023.

Resultatombudets verksamhetskostnader överskrider den ändrade budgeten med 80 000 euro. Stadsorkesterns verksamhetskostnader var 2 417 000 euro, av vilket personalkostnadernas andel var 75 procent. Covid-19-pandemins inverkan på driftsekonomi var -69 000 euro, huvudsakligen på grund av att biljettintäkterna blev mindre än beräknat men även på grund av andra inverkan av pandemin, vilka motsvarade 52 300 euro. Av detta belopp var 27 800 euro

personalkostnader, 24 200 euro kostnader serviceinköp och 400 euro kostnader för desinfektionsmedel, munskydd och tester samt hyreskostnader för notsamlingar. Med de understöd som anhölls av undervisnings- och kulturministeriet kunde stadsorkestern täcka 50 000 euro av de kostnader som pandemin förorsakade vad gäller solister, nothyror, instrumenttransporter samt kyrkohyror och meddelanden. Anslaget i investeringsplanen utföll till fullt belopp.

När pandemins negativa inverkan på driftsekonomin, -69 000 euro, samt de oförutsedda förvaltnings- och underhållskostnaderna på 16 000 euro (bl.a. licensavgifter till Microsoft och lokalhyror), totalt -85 000 euro, beaktas, kan det konstateras att verksamhetsbidraget i verkligheten är lika med noll (verksamhetsbidraget - pandemins inverkan).

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsinkomster	199	73	272	266	-6
Verksamhetskostnader	-2 108	-229	-2 337	-2 417	-80
Verksamhetsbidrag	-1 909	-156	-2065	-2 151	-86
Avskrivningar				-29	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	32	-	32
Visstidsanställda	2	*) 2	4
Sysselsatta	-	-	0

*) dirigenten

381 KAUPUNGINTEATTERI

Verksamhetsidé

Vaasan kaupunginteatteri producerar konstnärligt högklassiga och mångsidiga teaterföreställningar och bidrar som en av de centrala kulturinrättningarna till att skapa en bild av Vasa som en attraktiv och betydande kulturstad. Teaterns verksamhet styrs av arbetet som en professionell teater och konstinrättning.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Kaupunginteatteri producerar högklassiga finskspråkiga yrkestheaterföreställningar.	Premiärer: 8 Publik: 51 000 Antal föreställningar: 230	Premiärer: 7 Katoava maa, Veljeni Leijonamieli, West Side Story, Irmeli kummitusseikkailu, Koivu ja tähti, Maa, Puhtaana käteen Publik: 24 940 Antal föreställningar: 154 Evenemang inom ramen för publikarbete: 52 Deltagare: 2 516

På grund av pandemin och att coronapasset lades på is hade teatern ingen föreställningsverksamhet under början av året. Vi var tvungna att helt ställa in operan *Così fan tutte*. Totalt uppgick antalet egna föreställningar som ställdes in på

grund av covid-19 eller andra sjukdomar till 33 under året. För upp till 15 av dessa erhöles inget coronaunderstöd. Dessutom uteblev ett antal planerade gästspel och konserter på grund av det allmänna pandemiläget. Samma konsekvenser av den allmänna situationen syntes också i publikmängderna på de föreställningar som inte ställdes in våren 2022. Inom publikarbetet ställdes ett flertal evenemang in på grund av pandemin och bristen på personalresurser. Antalet evenemang inom publikarbetet var 52 och de lockade totalt 2 516 deltagare.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Antal premiärer	7	4	8	7
Antal föreställningar	107	104	230	154
Publikmängd	21231	22773	51000	24940
Årsverken, förverkligade	63	60	70	72
Årsverken som berättigar till statsandel	59	60	60	65
Nettoutgift	-3 835 000	-3 817 000	-4 059 300	-4 284 179
Statsandel	1 272 000	1 332 355	1 332 355	1 497 000
Nettoutgift, statsandelen har beaktats	-2 563 000	-2 485 000	-2 726 945	-2 787 179

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Upprätthållande av åskådarunderlaget	Effektiv information och marknadsföring	År 2022 var vi tvungna att ställa in 33 egna föreställningar på grund av Covid-19-pandemin och andra sjukdomar/skador. Publikbeteendet är inte ännu på samma nivå som det var före pandemin. Detta syns negativt bland annat i grupp försäljningen.
Biljettintäkter	Kontinuerlig uppföljning och analyser, åtgärder vid behov	Vi kunde inte nå upp till de budgeterade biljettintäkterna på grund av inställda föreställningar och publikbeteendet till följd av pandemin.
Risker i anslutning till personalen	Utbildning, arbetarskydd	Personalresurserna har förbättrats inom ramen för de ekonomiska resurserna. Det återstår emellertid ännu mycket att göra. Ett flertal föreställningar ställdes in på grund av pandemin och andra sjukdomar/skador.

Det ekonomiska utfallet

År 2022 var ekonomiskt utmanande i och med att föreställningar ställdes in på grund av Covid-19-pandemin och andra force majeure-orsaker. De inställda föreställningar för vilka det inte erhöles något coronaunderstöd hade enligt måttliga bedömningar en nettoinverkan på cirka -75 000 euro på resultatet. Dessutom var det externa stödet för operan 92 000 euro mindre jämfört med den ursprungliga budgeten.

	Ursprunglig budget 2022 1000 €	Ändringar i budgeten 1000 €	Ändrad budget 2022 1000 €	Bokslut 2022 1000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1000 €
Verksamhetsinkomster	1 464	-43	1 421	1 146	-275
Verksamhetskostnader	-5 523	-151	-5 674	-5 430	244
Verksamhetsbidrag	-4 059	-194	-4 253	-4 284	-31
Avskrivningar				-194	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	37		37
Visstidsanställda	19		19
Sysselsatta	1	1,3	2,3

Siffrorna ovan ur Exreport, enligt situationen 31.12.2022. Under hela året hade teatern totalt 173 anställda (myndiga, arbetsförhållandet pågick i minst två dagar): 44 av dem var ordinarie anställda (43 på heltid, en på deltid), 126 visstidsanställda (34 på heltid, 92 på deltid) och tre sysselsatta (två på heltid, en på deltid).

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	1 539	3	1 542	1 254	-288
Verksamhetskostnader	-2 391	12	-2 380	-2 139	240
Verksamhetsbidrag	-852	15	-838	-885	-48
Avskrivningar				-4	

500 BYGGNADSTILLSYNEN

Verksamhetsidé

Byggnadstillsynen är en lagstadgad myndighetsverksamhet, som främjar, styr och övervakar att ett högklassigt byggnadsbestånd och en trivsamt miljö skapas och bevaras. Byggnadstillsynen betjänar kommuninvånarna och ser till att det allmänna intresset beaktas samt sköter den allmänna styrningen och rådgivningen i fråga om det byggande som behövs i kommunen.

Måluppfyllelse

Behovet av byggnadstillsynstjänster är bundet till byggnadsproduktionsvolymen och på det sättet till det rådande ekonomiska läget.

Målen för verksamheten har uppfyllts väl. En ny tillståndsassistent inledde sitt arbete i april 2022 och en ny byggnadslovsarkitekt i november 2022. I övrigt förekommer det ingen personalomsättning. På grund av arbetets natur arbetar personalen huvudsakligen på kontoret. Det stöder också att de anställda orkar i arbetet, när de inte behöver vara ensamma med eventuella problem. Resurserna för beredningen av planeringsbehovsärenden och undantag ökade med den nya bygglövsarkitekten. Personalen har i mån av möjlighet deltagit i behövliga utbildningar, som delvis ordnats i form av webinarier. Gemensamma tolkningar av föreskrifterna för de största byggnadstillsynerna har aktivt tagits i bruk. Dessutom deltar vi i utvecklandet av dem. Kvalitetsstyrningskvällen 2022 uteblev vad gäller tomtindelning.

Samarbetet mellan de olika resultatområdena fungerar bra. Ekonomiskt sett var 2022 ett bra år även om inkomstmålet inte helt nådde upp till det väntade. Det här berodde bland annat på att större byggprojekt, som enligt uppskattningen skulle inledas, blev uppskjutna. I fråga om utgiftsbudgeten åstadkoms besparingar och därmed var resultatområdet emellertid självförsörjande vad gäller inkomster och utgifter.

Under 2022 beviljades totalt 721 bygglov, åtgärds- och rivningstillstånd och totalt 66 618 m² våningsyta som ska byggas (år 2021 735 st./59 089 m²), 21 undantagstillstånd och 36 avgöranden som gäller planeringsbehov. Våningsytan utgjordes av nya bostadsvåningshus, som var nio (2021: 6 st.), radhus, som var sex (2021: 11 st.), och egnahemshus, som var 47 (dessa endast nybyggen) (2021: 73 st.). Användningsgraden för e-tjänsterna har ökat till cirka 87 procent, och elektronisk arkivering hör till det dagliga arbetet, även om alla gamla dokument ännu inte har förts in i systemet.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Balanserad ekonomi	Självfinansieringsandelen i genomsnitt 95–100 % under tre år	Självfinansieringens medeltal var 100,3 % år 2022.
Proaktiv personalplanering	Utveckling och effektivisering av verksamheten med hjälp av proaktiv personalplanering	Resultatområdet har en fungerande personal- och utbildningsplan.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Beviljade tillstånd	724	735	700	721
Genomsnittlig tid för behandling av tillstånd, dagar	17	16	20	17
Syreförrättningar	1 607	1 570	1 700	1 616
Undantagsbeslut*				21
Avgöranden som gäller planeringsbehov*				36
Inkomster % av utgifterna	128,1	92,5	100	100,3

*) Har blivit byggnadstillsynens uppgifter 8/2021 och år 2022 var det första hela året då deras antal mättes.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Den elektroniska arkiveringen försenas.	Det fås mera resurser för elektronisk arkivering, arbetshälsan blir bättre och de anställda orkar bättre i arbetet.	En ny ordinarie extra resurs kunde anställas från och med början av 2022.

Det ekonomiska utfallet

Av inkomsterna utföll cirka 78,6 procent (utfallet cirka 786 000 euro/mål 1 000 000 euro). Inkomstmålet hade ställts betydligt högre än under tidigare år, eftersom det förväntades att ett par stora projekt skulle framskrida under 2022, bland andra Wasa Station och batterifabriken. De åstadkomna inkomsterna var emellertid i linje med målen för tidigare år, och byggnadstillsynen var självförsörjande vad gäller inkomster och utgifter under 2022. Det uppskattas att ändringar i byggandet och det att mängden byggande minskar bland annat till följd av allt högre kostnader kommer att synas i inkomsterna. Antalen tillstånd var nästan oförändrade medan antalet våningskvadratmeter var något större jämfört med föregående år. Verksamhetsutgifterna underskred den givna ramen med cirka 75 900 euro, utfallet 91,2 procent.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsinkomster	1 000	0	1 000	786	-214
Verksamhetskostnader	-857	-1	-858	-783	75
Verksamhetsbidrag	143	-1	142	3	-139

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	11	0	11
Visstidsanställda	0	0	0

MILJÖSEKTORN

Verksamhetsidé

Verksamhetsidén är att främja en hälsosam och trivsam livsmiljö samt ekologisk mångfald i naturen och en hållbar utveckling. Till sektorn hör miljöskydd, hälsoskydd, livsmedelsövervakning och veterinärvård.

Verksamhetskostnader och -intäkter

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsinkomster	539	3	542	468	-74
Verksamhetskostnader	-1 535	13	-1 522	-1 356	165
Verksamhetsbidrag	-996	16	-980	-888	91
Avskrivningar				-4	

501 MILJÖSKYDDET

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	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Minskning av CO2-utsläpp	Genomförande av energi- och klimatprogrammet SECAP, uppgörande av en verksamhetsplan	Verksamhetsplanen är under arbete.
Bra luftkvalitet	Kontinuerlig mätning av luftkvaliteten	Mätningarnas tidsmässiga täckning över 90 procent

Kvalitetsmässigt god och tillräckligt omfattande skötsel av miljöskyddsuppgifterna	Genomförande av tillsynsplanen för miljöskyddet	70 %
--	---	------

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Inom myndighetsverksamheten uppnås inte den nivå som krävs i lagstiftningen t.ex. i fråga om antalet inspektioner.	Strävan är att säkra personalresurserna. Inom verksamheten prioriteras kritiska objekt.	En ledig tjänst tillsattes i maj, resultatområdesdirektörens långa sjukledighet har minskat verksamheten.
Avgång bland nyckelpersoner (eller annan överraskande lång frånvaro)	Justering av tillvägagångssätten i mån av möjlighet i fråga om kritiska uppgifter, justering av processbeskrivningarna	Resultatområdesdirektörens långa frånvaro och uppsägning.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	
Verksamhetsinkomster	96	3	98	103	5
Verksamhetskostnader	-626	4	-622	-469	153
Verksamhetsbidrag	-530	7	-524	-366	158

* Inkl. Miljölaboratoriet

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	2		2
Visstidsanställda	1		1
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. Häsoövervakningens 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 planerliga tillsynen bland annat behandling av anmälningar och ansökningar, givande av utlåtanden, behandling av klagomål, utredning av epidemier, ärenden som gäller boendehälsa samt rådgivning och handledning av kunder.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Att sköta myndighetsuppgifterna på den nivå som lagstiftningen förutsätter	Tillsynsplanens utfallsgrad 75 %	Utfallsgrad 49 %

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Inom myndighetsverksamheten uppnås inte den nivå som krävs i lagstiftningen, exempelvis i fråga om antalet inspektioner.	Strävan att säkra tillräckliga personalresurser. I verksamheten prioriteras kritiska objekt.	Resursbrist på grund av en familjeledighet och två pensioneringar
Avgång bland nyckelpersoner (eller annan överraskande lång frånvaro)	Justering av tillvägagångssätten i mån av möjlighet i fråga om kritiska uppgifter, justering av processbeskrivningarna Strävan är att alla vakanser hålls tillsatta.	Resursbrist på en person under en tid på 11 månader
Hotfulla kundsituationer	Förfaringsanvisningar för hotfulla kundsituationer har gjorts upp. Inspektionsuppdragen utförs vid behov parvis. Vid behov tillkallas polis. Att söka sig t.ex. till stadens utbildning	Vi har agerat enligt hanteringsåtgärderna. Inga hotfulla situationer

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	
Verksamhetsinkomster	226		226	224	-2
Verksamhetskostnader	-520	8	-512	-487	25
Verksamhetsbidrag	-294	8	-286	-263	23

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	9		9
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

504 SAMARBETSSOMRÅDET FÖR VETERINÄRVÅRD

Verksamhetsidé

Veterinärvården ansvarar för att det finns tillgång till grundläggande veterinärtjänster, 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	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Patientantal, Vasa	2 000	2 189
Patientantal, Laihela	1 200	324
Tillgång till grundläggande veterinärtjänster dygnet runt	Inga avvikelser i tillgången på service	100 %

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Samtidig frånvaro bland veterinärerna, t.ex. sjukdom då den andra har semester Personal på jobb småkrasslig/sjuk	Samarbete med kollegor i de närliggande kommunerna Samarbetet behandlas regelbundet på veterinärernas möten. Brådskande fall prioriteras.	Vi har agerat enligt hanteringsåtgärderna.
Osakligt och hotfullt beteende från kundernas sida	Pararbete (övervakningsveterinär), smådjurskötare och larmknapp på kliniken i Vasa Vid behov tillkallas vakt eller polis. Förfarandeanvisning för hotfulla kundsituationer Utbildning	Vi har agerat enligt hanteringsåtgärderna. Inga hotfulla situationer
Risk för olycksfall (halkning, arbete med stora djur, veterinärmedicin)	Jourområdet är ändå relativt litet och jourresorna är fortfarande rimliga. Medvetenhet om problemet inom branschen Ändamålsenliga arbetsredskap, yrkeskompetens	Vi har agerat enligt hanteringsåtgärderna.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	217		217	141	-76
Verksamhetskostnader	-388	1	-387	-400	-13
Verksamhetsbidrag	-171	1	-170	-259	-89
Avskrivningar				-4	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	4		4
Visstidsanställda	1		1
Sysselsatta			

STADSMILJÖNÄMNDEN

Verksamhetsidé

Stadsmiljönämnden ansvarar för att utveckla stadsmiljön samt handhar stadens markegendom och utvecklandet av den, bostadssektorns uppgifter, lägesdataservice, fastighetsbildning och kommunal teknisk service, ordnandet av kommunal parkeringsövervakning och fungerar som lagstadgad myndighet i de ovan nämnda ärendena. Därtill fungerar nämnden som kollektivtrafikmyndighet.

Stadsfullmäktige beslutade 10.10.2022 § 65 att för sin resterande mandatperiod tillsätta stadsmiljönämnden med sina utsedda ledamöter, ersättare, ordförande och vice ordförande kompletterad med den ledamot med ersättare som Korsholms kommun utsett att verka som den kollektivtrafiknämnd som behandlar kommunernas gemensamma kollektivtrafikärenden i enlighet med 11 § i Vasa stads förvaltningsstadga.

Till de resultatområden som lyder under stadsmiljönämnden hör Planläggningen, Fastighetssektorn och Kommuntekniken. Samservicen är en serviceenhet som är direkt underställd stadsmiljönämnden.

Verksamhetskostnader och -intäkter

En utredning om väsentliga avvikelser görs i de resultatområdesvisa verksamhetsberättelserna, liksom även om uppfyllelsen av målen för verksamheten.

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster	24 312	1 080	25 392	33 245	7 853
Verksamhetskostnader	-27 966	-2 781	-30 747	-34 155	-3 408
Verksamhetsbidrag	-3 654	-1 701	-5 355	-910	4 445
Avskrivningar				-13 456	

510 SAMSERVICEN

Verksamhetsidé

Samservicen är en serviceenhet som är direkt underställd stadsmiljönämnden. Genom Samservicen sköts stadsmiljösektorns centraliserade kostnader effektivt. Samservicen är ett av styrverktygen för sektorn. Därtill är stadsmiljönämndens kostnader budgeterade på Samservicen.

Det ekonomiska utfallet

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhetsinkomster					
Verksamhetskostnader	-332	-27	-359	-343	16
Verksamhetsbidrag	-332	-27	-359	-343	16

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 cirka 6 570 hektar och vattenområden på cirka 2 141 hektar. Antalet småhustomter som staden kunde överlåta var cirka 75 vid årsskiftet 2022–2023. Tomterna ligger huvudsakligen i Gamla Hamnen, Björsberget och Lillkyro. På Gamla hamnens område finns dessutom cirka trettio små- och radhustomter som kan överlåtas då området kommunalteknik har byggts. År 2022 delades totalt femton tomter ut, utöver vilket fyra arrendetomter inlöstes. Vad gäller outbrutna områden samt det befintliga avtalsbeståndet i fråga om arrende så fattades beslut om förlängning/förnyande/ändringar i fråga om cirka 65 avtal.

Det har uppgjorts tre separata samarbetsavtal och andra motsvarande avtal som hänför sig till planläggningen. På många ställen har föreningar i marken utretts.

Huvudåtgärder inom boendeservicen år 2022 var att grunda en boenderådgivning för staden genom att anställa två boenderådgivare, genomföra förortsprojektet 2020–2022 i Korsnäståget och dra upp riktlinjer för den fortsatta utvecklingen av området samt att utveckla stadens ARA-bostadsbestånd i samarbete med stadens koncernstyrning. Därtill främjades arbetet inom ramen för projektet Ett åldersvänligt Vasa i synnerhet i fråga om seniorboende. Även tillgängligheten främjades genom många olika åtgärder.

Inom lägesdataservicen togs det fram karttjänster och berättelsekartor för olika sektorer, till exempel en skogsbruksplan och en presentation av vägnamnen i Sundom, insamling av respons och analys av den. Drönarfotograferingarna avbröts helt på grund av lagstiftningen som siktar på bättre säkerhet. Flygfotograferingen som gjordes under 2020 förädlades till en stadsmodell i 3D (Mesh) och till en tjänst med snedflygbilder. Lantmäteriverkets laserskanning 2021 förädlades till ett noggrant höjdraster på 0,5 meter från markytan och av byggnaderna gjordes en modellering i 3D. Kartbehandlingen Locus Cloud av Trimble togs i bruk, men också Webmap, som ska tas ur bruk i framtiden, är fortfarande populärt.

Fastighets- och mätningsservicens kärnfunktion är att bilda tomter och allmänna områden, göra upp tomtindelningar samt att utföra terräng- och byggnadstillsynsmätningar. Under verksamhetsåret bildades 51 nya tomter och 81 allmänna områden. Därtill gjordes byggnadstillsynsmätningar på 380 objekt. Tomtindelning eller ändring av tomtindelning gjordes på 43 tomter. Vid sidan om den lagstadgade fastighetsbildningen och stadsmätningen har enheten strävat efter att förbättra servicen och effektivisera verksamheten bland annat genom att tillsammans med Rovaniemi och Lahtis medverka i ett projekt för utveckling av städernas elektroniska fastighetsbildningsprocess och verktyg.

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
En markpolitik som stöder stadsstrategin och den kommunala ekonomin	Aktiv markanskaffning Tomtutbud som motsvarar efterfrågan Främjande av energi- och klimatmålen med markpolitiska medel	Det har anskaffats 99,15 hektar råmark. Har förverkligats. Energiincitament vid tomtöverlåtelser, beredning av koldioxidsnålhetskriterier för Travdalen För byggarna i regionen har två möten om koldioxidsnålhet ordnats i samarbete med Vasek.
En bostadspolitik som stöder stadsstrategin	Uppföljning av det bostadspolitiska programmet Bättre uppföljning av bostadsmarknaden Främjande av hissbyggnad	Har förverkligats. Har förverkligats. En översikt över bostadsmarknaden (1 st.) publicerades i augusti 2022. År 2022 blev en ny hiss färdig och två nya projekt inleddes.
I rätt tid effektiv stadsmätning som möjliggör stadsbyggande	Förbättring av fastighetssystemets kvalitet Effektivering av verksamheten genom att förnya mätningstrustningen	Fastighetsindelningen görs klarare, registeranteckningarna uppdateras och råmärkena placeras mera noggrant. Mätningstrustningen är för närvarande tidsenlig och den förnyas med jämna mellanrum.
Ett effektivt lägesdatasystem som främjar utvecklingsförutsättningar na	Uppföljning av genomförandet av lägesdatarklinjerna Ibruktagande av ny teknologi Förbättring av materialkvaliteten	En kontinuerlig uppföljning har förverkligats. Esri Urban GIS, Utility Network och Experienced Builder Uppdatering av nätverket av promenadrutter

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Av staden ägd markareal, ha	6 406	6 481	6 600	6 570
Arrendeavtal, st.	3 865	3 896	3 950	3 884
Markanskaffning, ha/år	34,7	81,87	100	99,15
Markanvändningsavtal, st/år	4	2	5	2
Tomtöverlåtelser, st./år	48	45	80	15
• Arrendering	38	37	60	13
• Försäljning	10	8	20	2
Beslut om hiss- och tillgänglighetsunderstöd	4	9	10	7
Hyres- och bostadsrättsbeslut	187	150	100	204
• Val av boende	894	963	500	1097
Bildade tomter, st./år	87	64	100	51
Byggnadstillsynsmätningar, st/år	451	466	500	380
Kundnöjdhet (på skalan 1–5)	4,5	4	4	5
Arbetstrivsel (på skalan 1–5)	Gjordes inte.	4,02	4	Enkäten genomförs vartannat år.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Ineffektiv/improduktiv användning av markegendomen	Portföljlösningar i fråga om markegendomen, internt markarrende, klara interna förvaltnings- och överlåtelseprinciper, nettotänkande, ekonomiska granskningar beträffande planerna	Uppdatering av priserna på industri- och lagertomter, medverkan i utarbetandet av ekonomiska granskningar beträffande planerna, fastighetsutvecklingsobjekt har bearbetats tillsammans med Hussektorn och Planläggningen.

Det ekonomiska utfallet

Av resultatområdets budgeterade utgifter förverkligades cirka 80 procent och av inkomsterna 124,4 procent. Resultatområdets verksamhetsbidrag var +13 562 miljoner euro och det ekonomiska resultatet är därmed utmärkt.

Försäljningsvinster av fast egendom förverkligades för över 4,78 miljoner euro, vilket är över 2,68 miljoner euro mera än i BG2022 (mål 2,1 miljoner euro). Arrendeinkomsterna blev cirka 10,6 miljoner euro (mål 9,3 miljoner euro). Överskridningen av målet för arrendeinkomsterna berodde utöver på indexförhöjningar främst på nya markarrendeavtal samt på att några gamla avtal förnyades och arrendena uppdaterades till nuvärdet. Inkomsterna från markanvändningsavtalen uppgick slutligen till drygt 0,64 miljoner euro, utgående från realiserade ansvar och nya avtal. Inkomsterna från markanvändningsavtal underskred emellertid målet på en miljon euro med cirka 0,36 miljoner euro. Övriga enheters inkomster (budgetmål totalt 244 000 euro) blev något under målet (cirka 9 800 euro). Utöver övriga inkomster stöder ARA projektet med förortsutveckling med 35 procent och boenderådgivningen med 60 procent av de faktiska kostnaderna. Även andra hyreshusbolag deltar i boenderådgivningens verksamhet. Det erhöles över 53 000 euro i understöd för projekt år 2022. Därtill erhöles det 30 000 euro i EU-understöd för ett EUFC-projekt.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsinkomster	13 184	9	13 193	16 406	3 213
Verksamhetskostnader	-3 095	-462	-3 557	-2 844	713
Verksamhetsbidrag	10 089	-453	9 636	13 562	3 926
Avskrivningar				-1 523	

*) I siffrorna ingår ST:s reserverade anslag för rivning och underhåll av byggnader, res.enh. 5209, och för sanering av tomtarna i Gamla Hamnen, res.enh. 5211.

Uppgifter om personalen

Till fastighetssektorns personalstyrka hörde 28 ordinarie anställda 31.12.2022. Tre personer arbetade deltid. Därtill hade resultatområdet år 2022 fyra visstidsanställda, varav två likaså arbetade deltid.

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	25	3	28
Visstidsanställda	2	2	4

512 KOMMUNTEKNIKEN

Verksamhetsidé

Kommunteknikens verksamhetsidé är att se till planering, byggande och organisering av underhållet i fråga om trafik, trafikleder, grönområden, torg och andra allmänna områden, båthamnar samt hantering av dagvatten. Resultatområdet

utvecklar Vasaregionens logistik samt verksamhetsförutsättningarna för sjö- och passagerartrafiken och spårtrafiken till Vasa hamn. Kommuntekniken sköter myndighetsuppgifter som berör kollektivtrafik och ser till den kommunala parkeringsövervakningen samt flyttningen av fordon och nedskrotningen av skrotfordon. Till resultatområdets uppgifter hör även beviljande av gräv- och placeringstillstånd, tillfälligt arrende av gatuområden för byggnadsändamål och skötsel av Vasa stads skogar och virkesförsäljning samt underhåll och skötsel av idrottsplatserna utomhus. Resultatområdet ansvarar därtill för centraliserad verkstadsverksamhet och materielförvaltning.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Förstärka kolsänkorna.	Mängden kolsänkors utreds.	Har utretts som en del av skogsplanen
Minska mängden koldioxidutsläpp från trafiken.	Ett klimatledningsverktyg tas i bruk för trafiken. Scenarier för klimatneutralitet för mobiliteten år 202x utarbetas.	Verktyget har tagits i bruk och målsценarier har utarbetats och enligt dem är det svårt att nå klimatneutralitet för trafiken. Alla åtgärder behövs så snabbt som möjligt.
Idrottsplatserna är i gott skick.	Belysningen vid motionsspåren förnyas.	Totalt ca 800 lampor har bytts ut till smarta LED-armaturer under två års tid.
Det är lätt att anlita kollektivtrafiken.	Ett nytt linjenät och organiseringssätt tas i bruk.	Det har tagits i bruk och passagerarantalen har ökat i bra takt. Det har också kommit fram flera utvecklingsbehov, och de har åtgärdats i mån av möjlighet.
Kommunteknikens organisationsreform lyckas bra.	Kommunteknikens organisationsreform genomförs.	Den nya organisationen inledde verksamheten i början av 2022 och verksamheten har etablerats under året. Coachningsprogrammet Yhdessä kehittäen för chefer och interna utvecklare har inletts.
Reparationsskuldens tillväxt bryts.	Reparationsinvesteringar programmeras och prioriteras.	Ny metod för att utreda trafikledernas skick har tagits i bruk samt ersättande investeringar har programmerats och reparationsskuden beräknats.
Möjliggöra arbetsplatsområdets tillväxt.	Långskogens storindustriområdes kommunalteknik framskrider enligt tidtabellen. På Vasklots industriområde blir kommunaltekniken klar.	Projektet har huvudsakligen framskridit enligt planerna. Av investeringarna i hamnen och Långskogen har en del flyttats framåt och prioriteringen mellan projekten har ändrats.
Stadsmiljön är trevlig och välskött.	Vi genomför varje år något exceptionellt fint. Skötselåtgärderna vidtas planenligt.	Det exceptionellt fina genomförandet år 2022 är en utvidgning av gågatan till dess näromgivning, vilket har ansetts bra. Stadsmiljöns skötselåtgärder har huvudsakligen gått planenligt.

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

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Underhåll av områden				
Gator och separata gång- och cykelvägar				
-km att underhålla	580	584	582	587
-underhållskostnader €/km	5 600	5 984	5 700	7 200
Centralverkstaden och materieförvaltning				
Verkstadens arbetsbeställningar, antal	1 071	1 109	1 100	974
Nettoinvesteringar, €	366 297	399 511	600 000	558 897
Kommuntekniken				
Arbetsstrivsel (på skalan 1–5)	3,37	nästa enkät 2022	3,7	3,8
Idrottsplatser (utomhusidrottsplatser 1 000 €)				
-gemensamma kostnader	197	264	198	265
-Karlsplan	59	70	75	70
-Öjberget	233	280	240	223
-sommarskötsel av idrottsplatser	500	375	527	389
-vinterskötsel av idrottsplatser	259	329	260	368
Parkering				
Avgiftsbelagda parkeringsplatser				
-i stadskärnan	1 200	1 200	1 200	1 190
-inkomster från avgiftsbelagda parkeringsplatser 1000 €	682	721	840	733
Felparkering				
-betalningsuppsmaningar st.	11 790	13 000	13 500	13 069
-felparkeringsavgiftsinkomster 1 000 €	566	610	625	589
Projektering				
Gatukonstruktioner m ²	28 286	29 400	90 000	57 104
Cykelvägar/trottoarer m ²	8 418	15 100	30 000	49 085
Dagvattenavlopp m	1 738	3 823	5 000	6 422
Gatubelysning				
-antalet planer	26	26	25	24

-antal gatlampor	17 300	17 700	17 700	18 000
Planering				
Centrumringen passeras i snitt av – bilar/vardagsdygn	96 250	98 300	101 500	97 300
Trafikolyckor totalt	183	151	300	inga uppgifter tillgängliga ännu
-egendomsskador	154	121	275	inga uppgifter tillgängliga ännu
--personskador	30	30	25	inga uppgifter tillgängliga ännu
-dödsolyckor	1	0	0	inga uppgifter tillgängliga ännu
Lokaltrafiken				
-antal linjer/vardagsdygn	23	23	15	17
-km/vardagsdygn	4 800	4 800	6 000	7 200
-subventionerade säsongsbiljetter, antalet sålda	8 717	8 136	9 000	8 300
-värdeladdningar €	352 842	381 335	600 000	457 200
Trafikljusstyrda anslutningar, st.	51	55	53	49
Kommunaltekniska planer – antal upprättade	30	24	25	25
Anhållanden om grävillstånd, antal	221	216	220	213
Grönområdesenheten				
Stadens skogsareal, ha	4 150	4 050	4 100	4 100
Allmänna lekparkar, antal	82	82	81	81
Närmotionsområden, antal	4	4	4	4
Parker i skötselklass A1–A3, ha	156	156	157	159
Båtplatser (inkl. vinterförvaringsplatser sedan 2021)				
-platser, antal	1 925	2 168 (300)	1 800	1 800
-uthyrda	1 597	1 778 (187)	1 650	1 650
-hyresinkomster 1 000 €	280	299 (15)	310	287 (17)

Mål för den interna kontrollen

Intern kontroll och riskhantering	Resultatombudets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Exceptionella väderfenomen	Prognostisering, larmnätverk, reparationssskuld	Uppdaterade beredskapsplaner, deltagande i övning inför storöversvämning. I ledningsgruppen har man gått igenom skador från höststormar och åtgärder samt strävat efter att utveckla verksamheten för motsvarande fall bl.a. i och med beredskapsavtal. Deltagit i den nationella riskhanteringen inom strålsäkerhet. I planeringen beaktas riskerna med dagvattenöversvämningar. Resurser och roller samt inventarielistor har uppdaterats.
Driftsekonomin obalans	Utgiftsdisciplin och prioritering, bra motiveringar till budgeten, imagehöjning, förståelse av helheter, allmänna kostnader beaktas bättre än tidigare vid beställningsarbeten	De ramar som getts för upprättandet av budgeten räcker inte till för att beakta höjningen av kostnadsnivån och ökningen i antalet uppgifter. Det är utmanande att åstadkomma tillräcklig kvalitet och sköta alla uppgifter med den finansiering som finns att tillgå. I synnerhet inflationen och därigenom indexhöjningarna belastar driftsekonomin och investeringsnivån. Kostnadsstrukturen strävar man efter att göra mera transparent i och med de nya beräkningskoderna.
Hantering av reparationssskulden lyckas inte.	Anslag riktas på sanering, beräkning av reparationssskulden, imagelyft, konditionsgranskningar	Budgeteringen har man strävat efter att utveckla så att reparationssskulden kan hanteras bättre. På grund av ett hårt tryck på nyinvesteringar i synnerhet i hamnen och Långskogen har man emellertid inte lyckats med det här och reparationssskulden ökar. En verksamhetsmodell har skapats för att undersöka trafikledernas reparationssskuld (videofilmning av ytskiktet, analys av jordmånen samt bärighets- och spårighetsmätningar) och utgående från den har objekten prioriteras och den verkliga reparationssskulden utretts i stället för en rent kalkylerad uppgift som man haft tidigare. Reparationsanslagen håller inte heller till alla delar jämna steg med nyinvesteringarna, vilket för sin del leder till en reparationssskuld.

Det ekonomiska utfallet

Utgifterna i den totala ramen för Kommunteknikens driftsekonomi var drygt 26 811 000 euro och överskred med cirka 2 025 000 euro den ändrade budgeten år 2022 (tot. 108 %). Också intäkterna överskred den ändrade budgeten med nästan 2 153 000 euro (tot. 118 %). Kommunteknikens verksamhetsbidrag var -12 509 euro och det var nästan 128 000 euro bättre än i den ändrade budgeten. Förbättringen av verksamhetsbidraget beror på att det kom in mera intäkter än utfallet av kostnader.

Intäkterna och kostnaderna överskreds mest i beställningsarbeten (5370 Grönområdesenheten och beställningsarbeten gällande skogar, 5372 Byggande / beställningsarbeten och 5373 Vasa Vatten / beställningsarbeten). Kostnaderna överskred också i någon mån de budgeterade på grund av prisstegring på material i fråga om utebelysning och trafikområden, men å andra sidan överskreds intäkterna i betydande grad i försäljning av skog (bland annat Långskogen) och kollektivtrafiken (biljettintäkter och statsbidrag).

För investeringar användes 24,7 milj. euro av vilka de största investeringarna gällde Långskogens industriområde och hamnen. Andra betydande investeringsobjekt var utvidgningen av promenadcentrum, projekteringen av Travdalens 1 skede, byggandet vid Frilundsstigen och Industrigatan i Vasklot och projekteringen av kvalitetskorrideren för cykling Gerby – centrum. Investeringsunderstödens andel var 1,9 milj. euro.

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	11 078	1 071	12 149	16 770	4 621
Verksamhetskostnader	-22 492	-2 293	-24 786	-29 102	-4 316
Verksamhetsbidrag	-11 414	-1 222	-12 637	-12 332	305
Avskrivningar				-11 933	

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	115	1,4	116,4
Visstidsanställda	12	1,6	13,6
Sysselsatta	4	0,8	4,8

570 PLANLÄGGNINGEN

Verksamhetsidé

Planläggningens grundläggande uppgift är att producera stadsplaner som förverkligar stadens strategiska mål, 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 2022	Måluppfyllelse
Befolkningens välbefinnande	En interaktiv, fungerande och rättvis planläggningsprocess	Målen har hållits. Beslutet om detaljplanen för Förbindelsevägen och Motorvägen kom från högsta förvaltningsdomstolen och det kunde kungöras att planen delvis träder i kraft. Detaljplanen för Abborrhälsvägen behandlas i förvaltningsdomstolen.
Stark ekonomi	En planreserv som stöder utvecklingen och beredskap för utvecklingsprojekt. En konkurrenskraftig samhällsstruktur, en förnuftig och effektiv egendomsförvaltning.	Genom lösningar för placeringen av service och styrningen av trafiken mot utsläppsnåla lösningar (cykling, kollektivtrafik) styr strukturen på stadsdelscentrum utvecklandet av samhällsstrukturen till en tät och kostnadseffektiv, attraktiv omgivning för boende och affärsverksamhet samt för fritidsaktiviteter.

		<p>Med tanke på planreserven och att planerna föråldras utvecklades datasystemen i en form som går lättare att uppdatera, men arbetet fortgår ännu år 2023.</p> <p>Planreservsituationen är god i fråga om olika bostadstyper.</p>
Utveckling av områdets attraktivitet	En trygg, hälsosam, trivsam, särpräglad och ekologiskt fungerande miljö	<p>Har beaktats i generalplanens mål och i projektplanen. Den grundläggande utgångspunkten i varje planeringsarbete.</p> <p>Via översiktsplanen för promenadcentrum och planeringstävlingen om salutorget breddas Vasas särpräglade och fantastiska promenadcentrum och förstärks trivsamheten och dragningskraften i centrumet.</p> <p>Målet med översiktsplanen för Metviksparken är att utveckla Metviksparken så att den blir en mångsidig och attraktiv parkhelhet för aktiviteter, vilken stöder barnens och de ungas rörlighet samt generellt Vasas attraktionskraft.</p> <p>I detaljplanen för centrumen i Orrnäs och Sundom har det skapats en möjlighet till trygga och trivsamma stadsdelscentra.</p> <p>I detaljplanearbetet på enhetsskolan i centrum, den preliminära planen för Vöråstans verkstadsområde och Södra Klemetsös område har dessa saker betonats särskilt.</p>
	Befolkningstillväxt	<p>Detta har beaktats i generalplanens mål och/eller i projektplanen. Nya detaljplaner som innehåller boende trädde i kraft för Mellanvägen, Korsholmsplanaden, Köpingsstranden, Orrnäs, Museigatan och Sundom.</p> <p>I centrum och i omedelbar närhet till centrum är flera stora detaljplanläggningar aktuella (Vöråstans verkstadsgata, området i Södra Klemetsö, församlingscentret i centrum, Fennoområdet och Brändö sunds område). Daghems- eller skolreserveringar ingår i bland annat detaljplanerna för Gerbybrinken, Orrnäs, Sundom och Korsnäståget, enhetsskolan i Centrum och Vöråstans verkstadsområde.</p>

Uppfyllelse av målen för verksamheten

Fokusområden för verksamheten inom planläggningen år 2022 är:

- planprocessen för uppdatering av helhetsgeneralplanen inleds
Genomfört: Projektplan, organisering, bedömning av kommersiella konsekvenser samt utredningarna av väg- och gatunäten i Korsholm och Vasa har framskridit. Behoven av tilläggsutredningar har

analyserats och preliminära mål har utarbetats utgående från stadens strategiska dokument. Vidare har det gjorts en bedömning av hur aktuella översiktsplanerna är och retts ut den kommande planens form och presentationssätt.

- Utveckling av Vasa centrum och kärnområdena i anslutning till centrum och möjliggörande av kompletterande byggande (bland annat Vöråstans verkstadsområde och skolcampus i centrum)
Genomfört: detaljplanerna för Korsholmsesplanaden 37–39 och Museigatan samt delgeneralplanen för Vasklot har fastställts. Enhetsskolan i centrum framskred till förslagsskedet. Processen med detaljplanläggning av verkstadsområdet vid Metviken inleddes och de preliminära planer och separata utredningar som anknyter till den framskred. En utvecklingsplan som markägaren till området i Södra Klemetsö hade beställt blev klar och den egentliga detaljplanläggningen av området inleddes sedan avtalet för att inleda planläggningen har godkänts. De projekt som gäller utvecklande av Sandö och stadens strand, förlängningen av gågatan och Salutorget framskred.
- Stärkande av stadsdelscentrumen (service, trafik, skola, grönförbindelser, ändrad användning)
Genomfört: Detaljplanen för centrumen i Orrnäs och Sundom fastställdes. I fråga om detaljplanen för Korsnästågets centrum har preliminära diskussioner förts med stadens förvaltningar om en tomtreservering i detaljplanen för ett eventuellt hybridprojekt, där ett nytt daghem skulle inneha en central roll i områdets förnyelseprocess. Detaljplanläggningen av Gerbybrinken inleddes.
- Tryggande av arbetsplatsklustrens utvecklingsprojekt och verksamhetsförutsättningar
Genomfört: Detaljplanerna för Långskogens Långtradargata, Sunnanviks industriområde och Förbindelsevägen och Motorvägen fastställdes. Detaljplanerna gällande Molnträskets vattentagsväg och Aspås sportområde framskred till förslagsskedet.
- Deltagande i utarbetandet av strategiska program
Genomfört: I olika projekt för att utveckla trafiken samt i projektet för barnvänliga kommuner. Programmet för genomförande av markanvändningen gavs för beslutsfattande men det återremitterades och tilläggsutredningar på grund av återremitteringen pågår. Helhetsgeneralplanarbetet.
- Tryggande och utveckling av grönområdesnätets och stadsnaturens funktionalitet
Genomfört: Under år 2022 ordnades en planeringstävling för Salutorget i Vasa och utarbetades landskapsutredningar som grund för planeringen för området Västerängen II och Aspås sportområde. För Frilundsvägen utarbetades en grönområdesplan och dessutom främjades planerna för Villa Gerby, Gerbybrinken, Vöråstans verkstadsområde samt Södra Klemetsö.

Tryggandet och utvecklandet av grönområdesnätverkets och stadsnaturens funktion främjades i bakgrundsutredningarna till helhetsgeneralplanen och det därmed sammanhängande grönområdessystemet, i planer som anknöt till detaljplanerna, i naturutredningar och dagvattenutredningar, i den cirkulära ekonomins process Green deal, planeringstävlingen om Salutorget och i andra planerings- och sakkunniguppdrag som anknyter till grönområdena.
- Främjande av hanteringen av dagvatten
Genomfört: Stadens dagvattenarbetsgrupp sammanträdde tre gånger. Under året gick man igenom mera omfattande helheter bland annat dagvattenarrangemang som täcker Travdalens detaljplaneområde på planbestämmelse- och planstyrningsnivå ända till det kommuntekniska genomförandet. Genom terrängbesök bekantade man sig med nuläget i Travdalen och dessutom med lösningen för fördröjning och filtrering av dagvatten i Klemetsöparken som upplevts vara bra.

I dagens läge kommer dagvattenfrågor upp i så gott som varje planprojekt och de frågor som är under dagvattenutredning strävar man efter att beakta redan i planbestämmelserna och i konsekvensbedömningarna. Fortbildning i fråga om dagvatten är viktig och därför försöker man

prioritera deltagande i bland annat dagvattenseminariet. Separata utredningar av mera omfattande områden beställdes bland annat för Vöråstans verkstadsområde. Dagvattenutredningarna som staden utarbetade omfattade en areal på 47 ha.

- Utveckling av en högklassig och mångsidig stadsmiljö (arkitekt-/tomtöverlåtelseävlingar)
Genomfört: en arkitekttävling om silorna, en arkitekttävling om Salutorget och förberedelser inför European-arkitekttävlingen om Fennoområdet på Vasklot. I ett förhandlat förfarande om Travdalen har möten hållits med flera olika byggare och skapats bland annat kriterier för en planeringsreservering gällande de tre följande kvarteren tillsammans med fastighetssektorn. En ny planeringsreservering har genomförts under år 2022.
- Travdalsprojektets följande skede
Genomfört: tomtöverlåtelsen har framskridit i flera former, konstprogramarbetet har framskridit i och med bland annat ett projekt med ett konstlekområde / konstlekredskap. (konstnär har valts genom en tävling med planering av ett utkast) och utnyttjandet av den tillfälliga användningen fortgår. (släggkastningsplatsen blev klar och tillfällig konst har genomförts också bland annat i anknnytning till ungdomsarbetet och skolundervisningen)

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Planläggningens verksamhetsutgifter per invånare.	23,15	24,20	30	27,43
Årligen görs en bedömning av om detaljplanerna är föråldrade och av hur brådskande föråldrade detaljplaner behöver ändras: 1 = förverkligats, 0 = inte förverkligats	1	1	1	0/1
Detaljplaneändringsprojekten är över 50 % av den totala bygggrätten: 1 = förverkligats, 0 = inte förverkligats	1	1	1	0
Antalet nya byggplatser för boende via avgöranden om planeringsbehov minskar (årligen). 1 = förverkligats, 0 = inte förverkligats	0	0	1	0
Naturinventeringarna motsvarar planlägningsbehoven: 1 = förverkligats, 0 = inte förverkligats	1	1	1	1
Planreserv för boende för tre år; AK 87 000 m2 vy 1 = förverkligats, 0 = inte förverkligats	1	1	1	1
Planreserv för boende för tre år; AP och AR totalt 24 000 m2 vy: 1 = förverkligats, 0 = inte förverkligats	1	0	1	1
Planreserv för boende för tre år; AO 240 egnahemshus: 1 = förverkligats, 0 = inte förverkligats	0	0	1	1

Avvikelser

I bedömningar av hur aktuella generalplanerna är har man gått igenom alla delgeneralplaner och generalplaner och dessa saker beaktas i den pågående processen för en helhetsgeneralplan. Före utgången av år 2022 fick man uppdaterat bakgrundsunderlag till bedömningen av om detaljplanerna är föråldrade, men ärendet behandlas i nämnden först i början av år 2023.

Gränsmålet på 50 procent uppfylldes inte men de nya detaljplanerna är dock belägna inom den befintliga samhällsstrukturen och styr till att förtäta stadsstrukturen.

Det totala antalet avgöranden om planeringsbehovet minskade men antalet nya byggplatser ökade med en 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.

Detaljplanereserven för radhus- och våningshusbyggande är god, reserven på radhussidan nådde målantalet med hjälp av town-houseobjekt, som har möjliggjorts bland annat i detaljplanen för Orrnäs centrum. Genom Mellanvägens detaljplan erhöles förutom radhusobjekt också lite flera småhustomter i planreserven. I planreserven finns både stadens tomtreserv och tomter som ägs av privatpersoner, vilka det är möjligt att bygga på enligt detaljplanerna. Samtidigt har efterfrågan på egnahemstomter minskat. De pågående planprojekten gällande Västerängen och Gerbybrinken ger förhoppningsvis nya småhustomter åren 2023 och 2024, men trenden är trots det starkt på väg mot tätare boende, varvid det måste övervägas noga om nya områden ska öppnas för småhusboende och i fråga om förtätningen bör det noteras att också de närrekreationsområden som behövs måste säkerställas.

I planläggningens uppsättning mätare ingår även detaljplanernas genomgångstid. De tio senast fastställda detaljplanerna pågick i medeltal i 870 dagar, men 687 dagar om man räknar bort väntetiden i rättsprocesserna om en undantagslovsprocess som gällde på flygekorrar i detaljplanen för Förbindelsevägen och Motorvägen. Datum då planerna anhängiggjordes har räknats från den faktiska inledningen inte från det datum då planen nämns för första gången i planläggningsöversikten.

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
En oattraktiv arbetsplats	Förstärkning av grupparbetet, ändringar i arbetsfördelningen, 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. Distansarbete.	Situationen är ganska god, för en uppgift har det varit svårt att kunna anställa någon, men situationen är problematisk i hela Finland, det finns för få arbetstagare i branschen. Partiellt distansarbete och arbete på flera platser fortgår och ger lättnad i utmaningen med inomhusluften. En enkät om inomhusluften görs i januari 2023. Sommarjobbarna var 3. Under året kan man handleda ett diplomarbete och ett avslutningsarbete och temat är sådant som man har nytta av i aktuella planprojekt. Ramavtalsleverantörerna bistår.
Försvagad kvalitet, säkerhet och trivsel i miljön.	De planspecifika konsekvensbedömningarna och programmet för genomförande av markanvändningen, övriga strategier som avser markanvändning samt stadens strategi. Information, växelverkan och samhällsekonomiska kalkyler. Riskbedömning för projekt.	Det är viktigt med en öppen diskussion så att konsekvenserna av ändringar/ planer förstås och respekteras. Konsekvensbedömningarna har en viktig roll under hela planeringsprocessen. Riskbedömningar per plan i användning.

Det ekonomiska utfallet

Till planläggningen hörde år 2022 tre resultatenheter: 1217 Planering av allmänna områden, 1218 detaljplan och 1219 generalplan. Resultatområdets utgiftsbesparing är ca 183 300 €. De största avvikelserna ca 138 000 € härrör från besparingar i konsult-/sakkunnigtjänster, eftersom en del av utredningarna blir klara år 2023, vidare var besparingen i personalkostnader ca 30 000 €, bland annat på grund av personaländringar och fördröjningar i rekryteringarna.

Inkomsterna överskred budgeten med ca 19 000 € (BS 69 000 €/BG 50 000 €).

	Ursprunglig budget 2022	Ändringar i budgeten	Ändrad budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse (inverkan på resultatet)
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter	50	0	50	69	19
Verksamhetskostnader	-2 047	1	-2 046	-1 866	180
Verksamhetsbidrag	-1 997	1	-1 996	-1 797	199

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	20	1	21
Visstidsanställda	2	1	3

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 stöd av ett samarbetsavtal bildat en gemensam avfallsnämnd. Till avfallsnämndens uppgifter hör bland annat att godkänna avfallshanteringsbestämmelserna och besluta om avvikelser från dem, besluta om avfallstransportsystemet, godkänna avfallstaxan, behandla avfallsavgiftsanmärkningar, besluta om justering av avfallsavgifter, upprätthålla avfallshanteringsregistret samt att besluta om servicenivån och avfallsinsamlingsplatserna.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål/-princip som härletts ur stadens strategiska mål	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad avfallstransport.	Anslutningsprocenten är över 95.	År 2022 var anslutningsprocenten för låghusfastigheter 96.
Minska antalet hushåll som inte är anslutna till ordnad slamtransport.	Anslutningsprocenten är över 85.	År 2021 var anslutningsprocenten för låghusfastigheter utanför avloppsnätet 69.
Utveckla och förbättra våra elektroniska processer för att påskynda beslutsprocessen vad gäller tjänsteinnehavarbeslut.	Antalet ansökningar som kommer in i elektronisk form ökar. En snabbare beslutsprocess.	Andelen elektroniska ansökningar av alla ansökningar uppgick år 2022 till 85,1 %.

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 2022 var anslutningsprocenten för låghusfastigheter cirka 96 %.

Behandlingstiden för ansökningarna var i genomsnitt 9,5 dagar år 2022. Målet för år 2022 var att behandlingstiden skulle vara högst 14 dagar, vilket man lyckades med. Målet för 2022 var att 65 procent av ansökningarna skulle komma i elektronisk form. Antalet ansökningar var sammanlagt 2200 år 2022, av vilka 1872 ansökningar lämnades in via elektroniska kanaler, dvs. webbplatsen eller e-posten. Det innebär att 85,1 procent av ansökningarna lämnades in i elektronisk form. Det är betydligt mera än för ett år sedan då 56,1 procent av ansökningarna lämnades in i elektronisk form.

I verksamhetsområdet har cirka 2 400 hushåll meddelat avfallsnämnden att de komposterar sitt bioavfall. Under sommarsäsongen 2022 utfördes 105 kompostgranskningar.

Till avfallsnämndens ansvarsområde hör även att övervaka tömningen av slambrunnar för de fastigheters del som inte är anslutna till det kommunala avlopps nätet. Under våren 2022 skickade avfallsmyndigheten ett brev till de fastigheter som inte var anslutna till avlopps nätet och där det enligt transportuppgifterna inte hade utförts någon slamtömning under år 2021. Uppmaningsbrev skickades till totalt 1 788 fastigheter. Endast 69 procent av fastigheterna utanför avlopps nätet tömde sin fastighets slambrunn år 2021. Anslutningsprocenten har ökat, år 2019 var anslutningsprocenten 58,2. Målet för år 2022 var att anslutningsprocenten skulle ha varit över 85.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Utförda granskningar	128	102	100	105
Antal behandlade undantag från avfallshanteringsbestämmelserna	933	800	1000	2200
Behandlingstid, tjänsteinnehavarbeslut, dagar i genomsnitt.	6,7	7	14	9,5
Andel beslut (%) som mottagits i elektronisk form	79,4	56	65	85,1

Intern kontroll och riskhantering	Resultatområdets centrala mål för år 2022	Måluppfyllelse
Kontroll av iakttagandet av avfallshanteringsbestämmelserna. Ett längre uppehåll mellan tömningarna sommartid förutsätter att bioavfallet komposteras sommartid.	Kompostgranskningar utförs.	105 kompostgranskningar har utförts.

Det ekonomiska utfallet

Avfallsnämndens verksamhetsintäkter består av de ersättningar för samverkan som Ab Stormossen Oy redovisar för staden och med vilka resultatområdets verksamhetskostnader täcks. En nettoberäkning av intäkterna och kostnaderna görs i samband med bokslutet.

I bokslutet 2022 uppgår avfallsnämndens verksamhetsintäkter till 228 000 euro och verksamhetskostnader till -228 000 euro. Då blir verksamhetsbidraget 0. Verksamhetskostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 35 000 euro, vilket huvudsakligen beror på en underskridning inom köpservicen (bl.a. avgifter för användarrättigheter och upprätthållande samt sakkunnigtjänster). Avvikelsen på 6 000 euro i verksamhetsbidraget i den ändrade budgeten beror på en höjning av de förtroendevaldas arvoden som skrivits in i budgeten på verksamhetskostnader.

	Ursprunglig budget 2022 1 000 €	Ändringar i budgeten 1 000 €	Ändrad budget 2022 1 000 €	Bokslut 2022 1 000 €	Avvikelse (inverkan på resultatet) 1 000 €
Verksamhets-intäkter	257	0	257	228	-29
Verksamhets-kostnader	-257	0	-257	-228	29
Verksamhets-bidrag	0	0	0	0	0

Uppgifter om personalen

Personal 31.12	Heltidsanställda	Deltidsanställda	Totalt
Ordinarie anställda	2		2
Visstidsanställda			
Sysselsatta			

2.2.2 Utfallet av resultaträkningen (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-ändring		Ändrad		Avvikelse
	BG 2022	2022	BG 2022	Utfall	
Verksamhetsintäkter	75 797 100,00	7 587 028,97	83 384 128,97	89 622 425,42	-6 238 296,45
Försäljningsintäkter	38 939 800,00	5 127 874,46	44 067 674,46	46 712 749,25	-2 645 074,79
Avgiftsintäkter	9 198 400,00	-154 700,00	9 043 700,00	7 869 151,68	1 174 548,32
Understöd och bidrag	9 048 500,00	2 466 925,93	11 515 425,93	13 157 872,86	-1 642 446,93
Hysesintäkter	14 306 500,00	2 000,00	14 308 500,00	14 696 468,40	-387 968,40
Övriga verksamhetsintäkter	4 303 900,00	144 928,58	4 448 828,58	7 186 183,23	-2 737 354,65
Verksamhetskostnader	-535 911 100,00	-27 012 763,53	-562 923 863,53	-568 148 759,34	5 224 895,81
Personalkostnader	-134 199 700,00	-3 725 492,47	-137 925 192,47	-136 362 137,28	-1 563 055,19
Löner och arvoden	-105 848 300,00	-2 969 798,05	-108 818 098,05	-107 215 050,75	-1 603 047,30
Lönebikostnader	-28 351 400,00	-755 694,42	-29 107 094,42	-29 147 086,53	39 992,11
Pensionskostnader	-24 723 700,00	-636 193,59	-25 359 893,59	-25 201 358,21	-158 535,38
Övriga lönebikostnader	-3 627 700,00	-119 500,83	-3 747 200,83	-3 945 728,32	198 527,49
Köp av tjänster	-324 214 400,00	-18 825 734,12	-343 040 134,12	-351 706 990,67	8 666 856,55
Material, förnödenheter och varor	-11 965 000,00	-970 330,70	-12 935 330,70	-14 060 875,39	1 125 544,69
Understöd	-21 439 500,00	-1 961 910,00	-23 401 410,00	-22 378 247,86	-1 023 162,14
Hyror	-41 744 000,00	-1 175 797,77	-42 919 797,77	-42 345 977,22	-573 820,55
Övriga verksamhetskostnader	-2 348 500,00	-353 498,47	-2 701 998,47	-1 294 530,92	-1 407 467,55
VERKSAMHETSBRIDRAG	-460 114 000,00	-19 425 734,56	-479 539 734,56	-478 526 333,92	-1 013 400,64
Skatteinkomster	316 327 000,00	17 100 000,00	333 427 000,00	333 485 959,49	-58 959,49
Statsandelar	136 813 000,00	3 190 000,00	140 003 000,00	140 151 304,00	-148 304,00
Finansiella intäkter och kostnader	31 379 500,00	-3 600 000,00	27 779 500,00	28 924 867,62	-1 145 367,62
Ränteintäkter	760 000,00		760 000,00	815 714,80	-55 714,80
Övriga finansiella intäkter	33 419 500,00	-3 600 000,00	29 819 500,00	31 371 691,31	-1 552 191,31
Räntekostnader	-900 000,00		-900 000,00	-1 293 662,36	393 662,36
Övriga finansiella kostnader	-1 900 000,00		-1 900 000,00	-1 968 876,13	68 876,13
ÅRSBRIDRAG	24 405 500,00	-2 735 734,56	21 669 765,44	24 035 797,19	-2 366 031,75
Avskrivningar och nedskrivningar	-16 625 500,00		-16 625 500,00	-17 631 384,16	1 005 884,16
Avskrivningar enligt plan	-16 625 500,00		-16 625 500,00	-16 793 803,69	168 303,69
Nedskrivningar				-837 580,47	837 580,47
Extraordinära poster				0,00	0,00
Extraordinära intäkter				0,00	0,00
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	7 780 000,00	-2 735 734,56	5 044 265,44	6 404 413,03	-1 360 147,59
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferensen				-5 227 055,91	5 227 055,91
Ökning (-) eller minskning (+) av reserverna	-5 700 000,00		-5 700 000,00	-500 000,00	-5 200 000,00
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	2 080 000,00	-2 735 734,56	-655 734,56	677 357,12	-1 333 091,68

Verksamhetsinkomster och -utgifter

Verksamhetsberättelserna per organ och resultatområde presenteras i kapitel 2.2.1. Där klargörs utfallet av verksamhetsutgifterna och -inkomsterna i förvaltningarna 2022 närmare.

I den ursprungliga budgeten var verksamhetsintäkterna 75,8 miljoner euro och de utföll till beloppet av 89,6 miljoner euro. I verksamhetsintäkterna fanns den största avvikelsen jämfört med den ursprungliga budgeten i övriga verksamhetsintäkter till följd av försäljningsvinster i fråga om anläggningstillgångar.

I den ursprungliga budgeten var verksamhetskostnaderna -535,9 miljoner euro och deras utfall -568,1 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna överskred den ursprungliga budgeten med 32,2 miljoner euro och den ändrade budgeten med 6,8 miljoner euro. När det gäller verksamhetskostnaderna överskred beloppet av inköpta tjänster den ursprungliga budgeten med nästan 27,9 miljoner euro. I de inköpta tjänsterna orsakades den största överskridningen av inköp av kundservice från samkommunen Österbottens välfärdsområde.

Verksamhetsbidraget i den ursprungliga budgeten är -460,1 miljoner euro, i den ändrade -479,5 miljoner euro. Det faktiska verksamhetsbidraget på -478,5 miljoner euro var 18,4 miljoner euro sämre än i den ursprungliga budgeten.

En sammanfattning av utfallet av driftsbudgeten enligt den bindande nivån anges i kapitel 2.2.5.1.

2.2.2.1 Specifikation av skatteinkomsterna

Siffror milj. €	BS 2021	BG 2022	Ändrad budget	BS 2022	Avvikelse (+över/ under)	Ändring 2022-2021	Ändring 2022-2021 %
Kommunalskatt	253,8	264,3	269,6	269,6	0	15,8	6,2
Fastighetsskatt	23,9	25,1	25,9	26,2	0,3	2,3	9,6
Samfundsskatt	36,8	26,9	37,9	37,6	-0,3	0,8	2,2
Totalt	314,5	316,3	333,4	333,4	0	18,9	

Kommunalskatten hölls på den tidigare nivån (21,00 %). Fastighetsskatt togs år 2022 ut för stadigvarande boende 0,50 % och för andra bostadsbyggnader 1,10 %. Den allmänna fastighetsskatten var 1,25 %, för kraftverk 2,85 %, allmännyttiga sammanslutningar 0,00 % och för obebyggda byggplatser 4,00 %.

De uppskattade skatteinkomsterna ändrades i slutet av 2022 med budgetändringar (FG 12.12.2022 §91). Den uppskattade inkomsten av kommunalskatten höjdes med 5,3 miljoner euro, den uppskattade inkomsten av samfundsskatten med 11 miljoner euro och den uppskattade inkomsten av fastighetsskatten med 0,8 miljoner euro. Utfallet av kommunalskatten stämde överens med den ändrade budgeten, utfallet av samfundsskatten blev 0,3 miljoner euro lägre och utfallet av fastighetsskatten blev 0,3 miljoner euro högre än den ändrade budgeten.

2.2.2.2 Specifikation av statsandelarna

	BS 2021	BG 2022	Ändrad		Avvikelse +över/-under	Ändring i 2021-22
			BG 2022	BS 2022		
Statsandel för kommunens basservice, exkl. utjämnings	70,4	73,7	74,4	73,8	-0,6	4,8
Utgjämning av statsandelarna på basis av skatteinkomsterna	4,0	4,8	4,9	4,9	0	22,5
Utgjämning av systemändringen	0,3	0	0,2	0	-0,2	-100
Undervisnings- och kultursektorns övriga statsandelar	26,9	25,3	27,3	27,8	0,5	3,3
Höjning av prövningsbaserad statsandel	2,2	0	0	0	0	-100
Kompensation för skatteinkomstbortfall	30,4	33	33,2	33,6	0,4	10,5
Totalt	134,1	136,8	140	140,1	0,1	

De uppskattade statsandelsintäkterna ändrades i slutet av år 2022 med budgetändringar (FG 12.12.2022 § 91). Undervisnings- och kultursektorns statsandelar ökade med 2,0 miljoner euro, statsandelarna för kommunens basservice med 0,7 miljoner euro, kompensationen för skatteinkomstbortfall med 0,2 miljoner euro, utjämnings av statsandelen på basis av skatteinkomsterna med 0,1 miljoner euro och utjämnings av systemändringen med 0,2 miljoner euro.

Statsandelarna utföll slutligen till ett belopp på 140,1 miljoner euro, varvid ökningen jämfört med den ursprungliga budgeten var 3,3 miljoner euro och minskningen jämfört med föregående år 6,0 miljoner euro.

2.2.3 Investeringsutfallet (staden utan affärsverken)

Utfallet av investeringarna presenteras objektsvis i kapitel 2.2.5.2.

I den ursprungliga budgeten för 2022 har det för investeringar reserverats 38,3 miljoner euro och som uppskattad inkomst för investeringsdelen har 3,1 miljoner euro fastställts. Nettoutgiften för investeringsdelen är 35,2 miljoner euro.

Fullmäktige behandlade investeringarnas dispositionsplan 28.3.2022, varvid tilläggsanslagen godkändes i investeringsdelen. Fullmäktige har 13.6.2022 godkänt ändringar av dispositionsändamålet för Kommunteknikens anslag: 320 000 euro från statliga vägprojekt och 500 000 euro från markanvändningsavtalsprojekt samt beviljat Kommuntekniken ett med inkomster täckt tilläggsanslag på totalt 259 000 euro. Dessutom har fullmäktige 10.10.2022 godkänt ändringar av dispositionsändamålet för Kommunteknikens anslag: 160 000 euro från övrig kommunal teknik, 25 000 euro från statliga vägprojekt, 0 000 euro från projektering, 50 000 euro från sanering av gatubelysning, 50 000 euro från dagvattenarbeten, 325 000 euro från markanvändningsavtalsprojekt, 60 000 euro från Kommunteknikens informationssystem och 60 000 euro från byggnader i hamnområdet.

Fullmäktige godkände 12.12.2022 en grundkapitalplacering på 7 250 000 euro i affärsverket Vasa Hussektor.

Stadsstyrelsen har 20.6.2022 godkänt ändringen av Kommunteknikens anslags dispositionsändamål 38 000 euro från grönområden till båthamnar. Stadsstyrelsen har 31.10.2022 godkänt en ändring av Kommunteknikens anslags dispositionsändamål på 95 000 euro från övrig kommunal teknik och 140 000 euro från markanvändningsavtalsprojekt samt ett med inkomster täckt tilläggsanslag på 8 000 euro till övrig kommunal teknik. Stadsstyrelsen har 21.11.2022 godkänt en ändring av dispositionsändamålet för Kommunteknikens anslag på 240 000 euro från markanvändningsavtalsprojekt och 260 000 euro från hamnområdet. Vidare har stadsstyrelsen 19.12.2022 godkänt en ändring av dispositionsändamålet för koncernförvaltningens anslag på 200 000 euro från immateriella förenheter till fasta konstruktioner och anordningar samt ett med inkomster från Kommuntekniken täckt tilläggsanslag på 35 000 euro från användningen av Karl och Elin Hedmans fond.

	Ursprunglig budget	Ändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse +under uppskattn. - över uppskattn.
INVESTERINGSKOSTNADER					
Fasta konstruktioner och anordningar	30 989 000	2 215 015	33 204 014	24 439 563	8 764 452
Avskrivning underkastad löseendom	4 143 300	471 720	4 615 020	3 566 042	1 048 978
Fast egendom	2 500 000	0	2 500 000	1 320 626	1 179 374
Aktier och andelar	500 000	0	500 000	275 000	225 000
Grundkapitalinvestering i egna affärsverk	0	7 250 000	7 250 000	7 250 000	0
Byggnader	180 000	11 000	169 000	81 998	87 002
UTGIFTER TOTALT	38 312 300	2 675 734	40 988 034	29 683 228	11 304 806
INVESTERINGSINKOMSTER					
Fasta konstruktioner och anordningar	1 560 000	427 000	1 987 000	1 797 472	189 528
Avskrivning underkastad löseendom	85 000	85 000	0	487 950	-487 950
Fast egendom	1 500 000	0	1 500 000	579 017	920 983
Aktier och andelar	0	0	0	3 189 986	-3 189 986
INKOMSTER TOTALT	3 145 000	342 000	3 487 000	6 054 426	-2 567 426

2.2.4 Finansieringsdelens utfall

Finansieringsanalysen (staden med affärsverken) har utretts i kapitel 3.2.

I utfallstablan nedan ingår av finansieringsanalysens poster utlåning och låntagning, vilkas belopp har planerats i budgeten.

	Budget, €	Ändringar, €	Ändrad budget, €	Utfall 2022, €
Ändringar i utlåningen	42 500,00	-1 920 000,00	-1 877 500,00	-4 934 023,87
Ökningar av utlåningsfordringar	-250 000,00	-1 920 000,00	-2 170 000,00	-5 109 986,48
Minskningar av utlåningsfordringar	292 500,00		292 500,00	175 962,61
Förändringar i låneskulden	30 610 000,00	16 000 000,00	46 610 000,00	61 393 150,96
Ökning av långfristiga lån	79 000 000,00	16 000 000,00	95 000 000,00	95 000 000,00
Minskning av långfristiga lån	-48 390 000,00		-48 390 000,00	-33 606 849,04
Nettolåntagning	30 652 500,00			56 459 127,09

Nettolåntagningen enligt budgeten var 30,7 miljoner euro, utfallet 56,5 miljoner euro.

Ökningen av de långfristiga lånen enligt den ursprungliga budgeten 2022 var 79 miljoner euro, men 95 miljoner euro lyftes i budgetlån. Beloppet av kortfristiga lån sjönk med totalt 39,6 miljoner euro.

Minskningen av långfristiga lån var enligt budgeten 48,4 miljoner euro och utfallet år 2022 totalt 33,6 miljoner euro.

Lånestocken var i slutet av året 326,5 miljoner euro (303,9 miljoner euro år 2021). Lånestocken per invånare ökade från 4 493 euro (år 2021) till 4 800 euro år 2022.

De likvida medlen i bokslutet uppgick till 5,9 miljoner euro (3,7 miljoner euro år 2021). Förändringen av likvida medel uppskattades i budgeten till cirka 6,0 miljoner euro.

2.2.5 Sammandrag av utfallet av anslag och uppskattade inkomster

2.2.5.1 Driftsekonomidelen

Avvikelse: utgifter över och inkomster under –/utgifter under och inkomster över +

DRIFTSEKONOMIDELELEN	Bundenhet	Ursprunglig budget	Ändringar	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse
Centralvalnämnden						
Inkomster					148 759	148 759
Utgifter	B	227 200		227 200	184 990	42 210
Revisionsnämnden						
Inkomster			836	836	836	0
Utgifter	B	282 200	2 960	285 160	270 072	15 088
Stadsfullmäktige						
Inkomster		500		500	361	-139
Utgifter	B	464 200	11 981	476 181	421 491	54 690
Stadsstyrelsen						
<u>Stadsstyrelsen</u>						
Inkomster		17 300	3 170	20 470	19 993	-477
Utgifter	B	1 726 600	124 735	1 851 335	1 641 005	210 330
<u>Koncernförvaltningens resultatområde (utan grafiska tjänster)</u>						
Inkomster		6 168 200	609 041	6 777 241	6 522 065	-255 176
Utgifter	B	24 080 200	892 672	24 972 872	21 658 233	3 314 639
Finansiella inkomster och utgifter		45 000		45 000	40 159	-4 841
<u>Grafiska tjänster</u>	N	2)				
Inkomster		295 200	7 818	303 018	296 247	-6 771
Utgifter		295 200	22 916	318 116	312 671	5 445
Netto		0	-15 098	-15 098	-16 424	-1 326
<u>Välfärdsservicen</u>						
Inkomster		2 770 100	4 470 618	7 240 718	6 949 689	-291 028
Utgifter	B	4 030 500	4 344 418	8 374 918	7 754 700	620 218
<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>						
Inkomster		3 863 200	108 099	3 971 299	4 179 365	208 066
Utgifter	B	261 149 700	13 443 470	274 593 170	283 423 265	-8 830 095

<u>Reserverade anslag</u>	B					
Inkomster		555 000		555 000	50 079	-504 921
Sjukförsäkringsersättningar		1 193 000	1 387 124	194 124		-194 124
Utgifter		5 743 000	1 419 020	4 323 980	1 553 311	2 770 669

x) Faktiska ersättningar redovisas under förvaltningarna, dit även motsvarande uppskattade inkomster har överförts från reserveringen.

<u>Sysselsättning</u>	N					
Inkomster		1 268 100	1 930 347	662 247	442 562	1 104 810
Utgifter		9 157 500	2 628 304	6 529 196	6 062 567	466 629
Netto		-7 889 400				

Anslag, utgifter och sysselsättningsersättningar för sysselsättningen har överförts till förvaltningarna i fråga.

En utredning om utfallet av sysselsättningens nettoutgifter under punkt 2.2.6 Nettoenheter ekonomiska utfall.

<u>I bolagsform producerad mat- och materialservice</u>	N					
Inkomster		10 104 700	195 300	10 300 000	10 251 960	-48 040
Utgifter		10 104 700	195 022	10 299 722	11 421 767	-1 122 045

Lillkyro områdesnämnd						
Inkomster		355 900	102 760	458 660	447 894	-10 767
Utgifter	B	741 900	134 446	876 346	897 756	-21 410

Nämnden för fostran och undervisning

Småbarnspedagogik, hemkommunersättningar inom förskoleundervisning och grundläggande utbildning, finskspråkig och svenskspråkig grundläggande utbildning

Inkomster		5 471 600	1 992 850	7 464 450	8 238 418	773 968
Utgifter	B	110 942 100	4 889 411	115 831	116 342 060	-510 549

Utbildningsnämnden

Vasa stads institut, grundläggande utbildning för vuxna, ungdomsservice

Inkomster		1 769 900	413 035	2 182 935	1 937 404	-245 532
Utgifter	B	9 352 000	993 376	10 345 376	9 965 939	379 436

Gymnasieutbildning normen 1)

Inkomster		1 161 300	971	1 160 329	1 234 367	74 038
Utgifter		8 768 200	604 708	9 372 908	9 473 131	-100 223

Yrkesutbildning (Vamia) normen 1)

Inkomster		11 707 000	11 770	11 718 770	10 323 457	-1 395 313
Utgifter		37 342 600	595 015	37 937 615	37 839 190	98 425

Gymnasieutbildningen och yrkesutbildningen (Vamia) täcker utgifterna inom ramen för sina bindande nivåer.

Kultur- och idrottsnämnden

Iddrottsservicen, Vasa stads museer, kultur- och bibliotekstjänsterna, stadsorkestern

Inkomster		2 641 900	415 885	3 057 785	2 583 507	-474 278
Utgifter	B	16 388 800	870 409	17 259 209	16 761 700	497 509

Balansenheten Sandvikens

stadion

Inkomster		75 000		75 000	75 000	
Utgifter		168 300		168 300	185 265	-16 965
Verksamhetsbidrag					-110 265	
Avskrivningar					-439 775	
Räkenskapsperiodens resultat					-550 060	

Vaasan kaupunginteatteri N 2)

Inkomster		1 463 500	43 092	1 420 408	1 146 144	-274 264
Utgifter		5 522 800	151 063	5 673 863	5 430 324	243 539
Netto		-4 059 300	-194 156	-4 253 456	-4 284 180	-30 724

Byggnads- och miljönämnden

Inkomster		1 539 200	2 548	1 541 748	1 254 148	-287 599
Utgifter	B	2 391 600	12 066	2 379 534	2 139 522	240 013

Stadsmiljönämnden

Samservicen, fastighetssektorn, kommuntekniken

Inkomster		23 382 500	1 079 525	24 462 025	32 293 266	7 831 241
Utgifter	B	25 619 700	2 781 381	28 401 081	32 107 836	-3 706 755

Planläggningen

Inkomster		50 000		50 000	69 034	19 034
Utgifter	B	2 047 200	1 275	2 045 925	1 866 003	179 922

Nettoenheter:

Logistikutvecklingen N

Inkomster		880 000		880 000	882 295	2 295
Utgifter		300 000		300 000	180 863	119 137
Netto		580 000		580 000	701 432	121 432

Vasaregionens avfallsnämnd N

Inkomster		257 000		257 000	228 465	-28 535
Utgifter		257 000	217	257 217	228 465	28 752

1) I driftsekonomidelens utfallstabla 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 6 768,10 euro/studerande, utfall 6817,00 euro/studerande.
- Efter sammanslagningen av yrkesutbildningen (Vamia) är statsandelskostnaderna per studerande inte längre jämförbara.
- Nettoberäkningarna för gymnasie- och yrkesutbildningen (Vamia) presenteras i kapitel 2.2.6.

2) Nettoenheter utfall i förhållande till den bindande nettoutgiften presenteras i kapitel 2.2.6.

2.2.5.2 Investeringsdelen

	Bunden- het	Urspr. budget	Ändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Avvikelse +under uppskattn. - över uppskattn.
INVESTERINGSUTGIFTER						
Fasta konstruktioner och anordningar Stadsmiljönämnden						
8200		2 840 000	622 195	3 462 195	3 461 537	657
8201		3 990 000	78 769	3 911 231	3 923 239	-12 008
8202		1 165 000	345 000	820 000	692 635	127 365
8206		9 714 000	700 000	10 414 000	7 538 734	2 875 266
8209		300 000	18 000	318 000	264 837	53 163
8210		100 000	40 000	60 000	89 239	-29 239
8211		250 000	189 589	439 589	437 371	2 217
8212		300 000	371 720	671 720	758 857	-87 137
8213		1 095 000	260 000	1 355 000	1 362 423	-7 423
8219		1 590 000	1 205 000	385 000	379 248	5 752
8221		7 530 000	440 000	7 970 000	2 237 410	5 732 590
						0
Totalt	B	30 474 000	1 932 735	32 406 735	23 711 541	8 695 194
Kultur- och idrottsnämnden						
8250	B	315 000	82 280	397 280	397 250	30
Totalt		315 000	82 280	397 280	397 250	30
Koncernstyrningen/Stadsstyrelsen						
8270	B	200 000	200 000	400 000	330 772	69 228
Totalt		200 000	200 000	400 000	330 772	69 228
Fasta konstruktioner och anordningar totalt		30 989 000	2 215 015	33 204 014	24 439 563	8 764 452
Avskrivning underkastad lösegendom						
Koncernstyrningen/Stadsstyrelsen						
8309			30 000	30 000	17 710	12 290
8310		40 000	50 000	90 000	28 356	61 644
8312		690 000	200 000	490 000	336 818	153 182
8313		150 000	80 000	70 000	69 108	892
8315		10 000		10 000		10 000
8326		150 000	500 000	650 000	301 870	348 130
8342		95 000		95 000	31 379	63 621
Totalt	B	1 135 000	300 000	1 435 000	785 240	649 760
Lillkyro områdesnämnd						
8340		14 000	0	14 000	0	14 000
Totalt	B	14 000	0	14 000	0	14 000
Nämnden för fostran och undervisning						
8383		75 000	0	75 000	52 797	22 203
8386		140 000	0	140 000	130 507	9 493
8387		40 000	0	40 000	15 524	24 476
8388		25 000	0	25 000	0	25 000
8389		133 000	0	133 000	79 900	53 100
Totalt	B	413 000	0	413 000	278 727	134 273
Utbildningsnämnden						
8385		50 000		50 000	49 678	322

8406	Vamia	395 000		395 000	412 564	-17 564	
8415	Odelade, ungdomsavdelningen	21 300		21 300	15 925	5 375	
8440	Fria bildningsarbetet, lösegendom och program	79 000		79 000	76 737	2 263	
	Totalt B	545 300	0	545 300	554 903	-9 603	
Kultur- och idrottsnämnden							
8451	Belys./anordningar och inventarier	15 000	8 180	6 820	6 817	3	
8454	Balansenheten Elisa Stadion, avskrivning underkastad lösegendom	300 000	74 100	225 900	225 988	-88	
	Österbottens museum, avskrivning underkastad lösegendom	350 000	65 000	415 000	405 329	9 671	
8472	Bibliotekssektorns avskriv. underk.	45 000		45 000	44 930	70	
8480	Vaasan kaupunginteatteri	200 000		200 000	194 426	5 574	
8485	Vasa stadsorkester	66 000		66 000	66 000	0	
	Totalt B	976 000	17 280	958 720	943 490	15 230	
Stadsmiljönämnden							
8500	Samservicen, avskriv. underk. lösegendom		20 000	20 000	15 705	4 295	
8501	Fastighetssekt., avskriv. underk. lösegendom	30 000		30 000	30 000	0	
8502	Fastighetssektorn, datasystem	300 000		300 000	87 201	212 799	
8510	Kommuntekniken, parkeringsanordningar	40 000		40 000	36 400	3 600	
8511	Kommuntekniken trafikljusens styranordningar	125 000	50 000	75 000	73 253	1 747	
8512	Kommuntekniken maskiner o transportmedel	450 000	231 000	681 000	672 477	8 523	
8513	Kommunteknikens datasystem	65 000	60 000	5 000	11 629	-6 629	
8519	Kommuntekniken, övrig avskrivn. underk. lösegendom	50 000	29 000	79 000	77 017	1 983	
	Totalt	1 060 000	170 000	1 230 000	1 003 682	226 318	
Vasaregionens avfallsnämnd							
8580	Avfallsnämnden, datasystem	0	19 000	19 000	0	19 000	
	Totalt	0	19 000	19 000	0	19 000	
	Avskrivning underkastad lösegendom, totalt B	4 143 300	471 720	4 615 020	3 566 042	1 048 978	
Fast egendom							
8600	Anskaffning av fast egendom	2 500 000	0	2 500 000	1 320 626	1 179 374	
	Fast egendom totalt B	2 500 000	0	2 500 000	1 320 626	1 179 374	
Aktier och andelar							
8700	Aktier och andelar	500 000	0	500 000	275 000	225 000	
8720	Placering av grundkapital i egna affärsverk (internt)	0	7 250 000	7 250 000	7 250 000	0	
	Aktier och andelar totalt B	500 000	0	500 000	275 000	225 000	
Byggnader							
8851	Byggnader på hamnområdet	180 000	11 000	169 000	81 998	87 002	
	Byggnader totalt B	180 000	11 000	169 000	81 998	87 002	
	UTGIFTER TOTALT	38 312 300	2 675 734	40 988 034	29 683 228	11 304 806	
INVESTERINGSINKOMSTER							
						- över uppskattn.	
						+under uppskattn.	
Fasta konstruktioner och anordningar							
8201	Övrig kommunalteknik	600 000	97 000	697 000	699 731	-2 731	
8202	Statliga vägprojekt	360 000	0	360 000	280 000	80 000	
8203	Förbättrande av stadsbilden	600 000	0	600 000	535 000	65 000	
8209	Projektering	0	28 000	28 000	29 700	-1 700	
8212	Grönområden	0	202 000	202 000	205 041	-3 041	
8213	Dagvattenarbeten	0	100 000	100 000	48 000	52 000	
	Totalt	1 560 000	427 000	1 987 000	1 797 472	189 528	
Avskrivning underkastad lösegendom							
8 310	Koncernförvaltningen, avskrivning underkastad lösegendom	0	0	0	46 069	-46 069	
8 312	Förnyande av datasystem	85 000	85 000	0	328 301	-328 301	

8 512	Kommuntekniken maskiner o transportmedel	0	0	0	113 580	-113 580
	Totalt	85 000	85 000	0	487 950	-487 950
Fast egendom						
8600	Försäljning av fast egendom	1 500 000	0	1 500 000	579 017	920 983
	Totalt	1 500 000	0	1 500 000	579 017	920 983
Aktier och andelar						
8700	Aktier och andelar	0	0	0	3 189 986	-3 189 986
	Totalt	0	0	0	3 189 986	-3 189 986
INKOMSTER TOTALT		3 145 000	342 000	3 487 000	6 054 426	-2 567 426

2.2.6 Nettoenheternas ekonomiska utfall

Sysselsättning

Bindande nettoutgift, den ursprungliga budgeten	-3 389 400
Bindande nettoutgift efter ändringarna	-3 389 400

Utfall

Verksamhetsinkomster	
Resultatområde 145 Sysselsättning	-243 374
- förvaltningarna	918 676
Verksamhetsinkomster	675 301

Verksamhetsutgifter	
resultatområde 145 Sysselsättning	-1 121 254
- förvaltningarna	-2 695 720
Verksamhetsutgifter	-3 816 974

Bindande nettoutgift	-3 389 400
Faktisk nettoutgift	-3 141 673
Utfallet under den bindande nettoutgiften	247 727

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 2022	€
Verksamhetsinkomster	296 247
Verksamhetsutgifter	-312 671
Finansiella kostnader	-40
Räkenskapsperiodens underskott	-16 464

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
2022	-16 464	547 861

Utfallet för 2022 visar ett underskott på 16 464 euro. Det totala överskottet i slutet av 2022 är 547 861 euro.

Vaasan kaupunginteatteri

Den bindande nettoutgiften i den ändrade budgeten 4 253 456 euro.

Utfallet år 2022	€
Verksamhetsinkomster	1 146 144
Verksamhetsutgifter	-5 430 324
Finansiella utgifter	-1
Faktisk nettoutgift	-4 284 181
Bindande nettoutgift år 2022	-4 253 456
Utfallet år 2022 överskrider den bindande nettoutgiften	-30 725

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
Uudet v.2017 luvut	6 908	120 751
2018	-157 602	-36 851

2019	-606 273	-643 124
2020	177 966	-465 158
2021	228 501	-236 657
2022	-30 725	-267 382

Utfallet för 2022 visar ett underskott på -30 725 euro och det kumulativa underskottet i slutet av 2022 är -267 382 euro. Enligt stadsstyrelsens beslut 19.3.2012 har uppföljningen av netto som sträcker sig över mer än ett år inletts år 2011 och eventuella överskridningar ska täckas enligt reglerna för nettoenheter inom tre år.

Utbildningsnämnden

I gymnasier och Vamias boksluts nettokalkyler har fastigheternas interna kapitalränta eliminerats, eftersom utgiftsposten inte är en utgiftspost som berättigar till statsandel. Tidigare eliminerades också kuratorverksamheten, men 1.1.2022 har det varit verksamhet som hör till Österbottens välfärdsområde och kostnaderna hörde inte längre till staden. 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 2022	Totalt €	
Kostnader, driftsekonomin	-7 657 475	
Avskrivning underkastad löseegendom	0	
Kostnaderna totalt	-7 657 475	
Statsandel	7 587 057	
+ under/- över statsandelen	-70 418	
Det antal studerande som ligger till grund för statsandelen: studerande som avlägger lärokursen för unga 1 035,92 + studerande som avlägger lärokursen för vuxna (134,42 x 0,65), totalt 1 123,29		
Statsandelsnormen euro/studerande	6 768,10	
Kostnaderna euro/studerande	6 817,0	
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 studerandevård (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
Korrigerig 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
2022	-70 418	1 189 326

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 2022 visar ett underskott på -70 418 euro. Det kumulativa överskottet i slutet av året är 1 189 326 euro.

Gymnasier, avgiftsbelagd serviceverksamhet

Bindande mål: täckande av verksamhetskostnaderna med verksamhetsintäkterna.

Utfallet år 2022	€
Verksamhetsintäkter	266 484
Verksamhetskostnader	-203 630
Räkenskapsperioden överskott	62 853

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
2022	62 853	74 775

Utfallet för 2022 visar ett överskott på 62 853 euro. Det totala överskottet är 74 775 euro. Det ackumulerade kumulativa underskottet på 38 679 € för avgiftsbelagd serviceverksamhet åren 2014-2017 skulle täckas år 2018 och det täcktes 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 2022	€
Kostnaderna enligt statsandelsnormen	-27 197 431
Statsandel	25 370 158
Läroavtalsväsendets fonds inkomstföring	0
Räkenskapsperiodens överskott	-1 827 273

Vamias underskott för räkenskapsperioden är -1 827 273 €. Efter avskrivningar (+457 440 €) och investeringar (-412 564 €) blev finansieringsresten i läroanstaltens finansieringsanalys -1 782 397 €.

I basfinansieringen i Vamias bokslut ingår två tilläggsprestationsbeslut som erhållits år 2022 för löner för lärare och handledare (1 074 795 €) för utbildningsersättningar för läroavtalsutbildning 5 (28 161 €) samt för tilläggskostnader orsakade av coronapandemin (162 000 €) och tilläggskostnader för studerande från Ukraina (5 000 €). 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.

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 år 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 VYI	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 € och inv. -254 402 €)	-632 543	9 199 724
2018 (räkenskapsperiodens resultat +1 085 293 € och inv. -426 345 €)	658 948	9 858 672
2019 (räkenskapsperiodens resultat +1 686 398 € och inv. -350 858 €)	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
2022 (räkenskapsperiodens resultat -1 827 273 +avskrivningar 457 440 -investeringar 412 564)	-1 782 397	13 029 245

Resultatet år 2022 visade ett underskott på -1 782 397 € och det totala underskottet blev 13 029 245 €. 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 2022	€	
Verksamhetsintäkter	802 772	
Verksamhetskostnader	-698 818	
Räkenskapsperiodens överskott	103 081	
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
2022	103 081	403 622

Utfallet för 2022 visar 103 081 € i överskott, det totala överskottet i slutet av året är 403 622 €.

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.

2.2.7 Balansenhetens ekonomiska utfall

BALANSENHETENS SANDVIKENS STADIONS RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Verksamhetens intäkter		75 000,00		150 000,00
Personalkostnader				
Övriga personalkostnader	<u>10,32</u>	10,32		
Material och tjänster				
Köp av tjänster	<u>-192 180,50</u>	-192 180,50	<u>-182 005,37</u>	-182 005,37
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-439 795,06		-446 279,23
Extraordinära kostnader		<u>0,00</u>		<u>-8 096,40</u>
Verksamhetens underskott		-556 965,24		-486 381,00
Räkenskapsperiodens underskott		-556 965,24		-486 381,00

BALANSENHETENS SANDVIKENS STADIONS FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Kassaflödet i verksamheten				
Verksamhetens underskott		-556 965,24		-486 381,00
Avskrivningar och nedskrivningar	<u>439 795,06</u>	-117 170,18	<u>446 279,23</u>	-40 101,77
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Verksamheter och investeringarnas kassaflöde		-117 170,18		-40 101,77
Kassaflödet för finansieringens del				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av räntafria skulder	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	0,00
Kassaflödet för finansieringens del		0,00		0,00
Förändring av likvida medel		-117 170,18		-40 101,77

BALANSENHETENS SANDVIKENS STADIONS BALANSRÄKNING

	31.12.2022	31.12.2021
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	18 468,00	18 468,00
Byggnader	10 814 216,29	11 138 549,07
Fasta konstruktioner och anordningar	605 616,96	492 644,26
Maskiner och inventarier	8 864,38	17 099,36
	<u>11 447 165,63</u>	<u>11 666 760,69</u>
Placeringar		
Övriga fordringar	121 068,79	121 068,79
	<u>121 068,79</u>	<u>121 068,79</u>
AKTIVA SAMMANLAGT	<u>11 568 234,42</u>	<u>11 787 829,48</u>
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Rest kapital	14 895 306,11	14 482 935,93
Underskott från tidigare räkenskapsperioder	-2 770 106,45	-2 283 725,45
Räkenskapsperiodens underskott	-556 965,24	-486 381,00
	<u>11 568 234,42</u>	<u>11 712 829,48</u>
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Erhållna förskott	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kortfristigt		
Erhållna förskott	0,00	75 000,00
Skulder till leverantörer	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>75 000,00</u>
PASSIVA SAMMANLAGT	<u>11 568 234,42</u>	<u>11 787 829,48</u>

2.2.8 Sammandrag av anslagsöverskridningar

DRIFTSEKONOMIN

Verksamhetskostnader	Bindande nivå	Bruttoöverskridning Över 10 000 €	Netto överskridning Över 10 000 €
Stadsstyrelsen			
142 Andelar	Brutto	9 042 875,22	Verksamhetsinäkterna överskreds 240t euro
144 Centralt administrerade kostnader	Brutto	20 556,03	
160 Mat- och materialservice som produceras i bolagsform	Netto		
			1 170 085,51 Netto överskridning
Lillkyro områdesnämnd			
152 Kyrolands arbetsverkstad Arpeeti	Brutto	14 167,52	
Nämnden för fostran och undervisning			
306 Finskspråkig grundläggande utbildning	Brutto	473 971,11	Verksamhetsintäkterna överskreds med 206t euro
307 Svenskspråkig grundläggande utbildning	Brutto	256 263,25	Verksamhetsintäkterna överskreds med 136t euro
Utbildningsnämnden			
355 Ungdomsservicen	Brutto	42 950,02	
Kultur- och idrottsnämnden			
353 Balansenheten Sandvikens stadion	Brutto	16 964,81	
380 Vasa stadsorkester	Brutto	80 182,44	
Byggnads- och miljönämnden			
504 Samarbetsområdet för veterinärvård	Netto		89 336,72
Stadsmiljönämnden			
512 Kommuntekniken	Brutto	4 316 029,35	Verksamhetsintäkterna överskreds 4,6 miljoner euro

3 Bokslutskalkyler

3.1 Resultaträkning

RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	45 258 870,78		58 770 081,43	
Avgiftsintäkter	7 861 312,87		23 566 671,48	
Understöd och bidrag	10 235 643,13		21 929 047,19	
Hyresintäkter	22 824 968,15		16 675 184,86	
Övriga verksamhetsintäkter	7 025 284,95	93 206 079,88	4 574 601,56	125 515 586,52
Tillverkning för eget bruk		4 443 021,00		530 971,60
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-116 849 512,32		-185 389 813,88	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-27 269 558,64		-39 872 716,79	
Övriga lönebikostnader	-4 315 491,54		-6 756 455,82	
Köp av service	-338 019 358,97		-232 563 806,50	
Material, förnödenheter och varor	-23 060 453,64		-28 989 946,50	
Understöd	-19 035 460,12		-28 520 982,81	
Hyror	-7 628 115,86		-10 156 970,16	
Övriga verksamhetskostnader	-1 414 408,61	-537 592 359,70	-2 697 883,68	-534 948 576,14
Verksamhetsbidrag		-439 943 258,82		-408 902 018,02
Skatteinkomster		333 485 959,49		314 471 951,88
Statsandelar		140 151 304,00		134 084 722,00
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	815 714,80		704 513,57	
Övriga finansiella intäkter	10 359 754,12		12 711 724,65	
Räntekostnader	-1 308 419,27		-813 527,02	
Övriga finansiella kostnader	-1 969 314,21	7 897 735,44	-2 304 696,01	10 298 015,19
Årsbidrag		41 591 740,11		49 952 671,05
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-31 973 348,48		-30 290 015,13	0,00
Avskrivningar av engångsnatur	-909 618,99	-32 882 967,47	-1 730 959,89	-32 020 975,02
Räkenskapsperiodens resultat		8 708 772,64		17 931 696,03
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens		-5 227 055,91		315 401,19
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		-500 000,00		-10 200 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder		0,00		0,00
Räkenskapsperiodens över-/underskott		2 981 716,73		8 047 097,22

RESULTATRÄKNINGS-sammanställning

	Stadens resultaträkning	Österbottens räddningsverk resultaträkning	Vasa vatten resultaträkning	Vasa Hussektor resultaträkning	Icke eliminerad resultaträkning
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	25 913 705,24	13 019 003,15	17 077 571,64	649 767,01	56 660 047,04
Avgiftsintäkter	7 815 657,09	59 038,00			7 874 695,09
Understöd och bidrag	9 710 117,97	525 525,16			10 235 643,13
Hysesintäkter	13 938 201,82		2 806,56	47 928 021,85	61 869 030,23
Övriga verksamhetsintäkter	6 938 691,36	129 309,09	84 121,00		7 152 121,45
Tillverkning för eget bruk	324 804,31		348 503,78	269 186,29	942 494,38
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-107 215 050,75	-6 157 474,17	-2 460 148,06	-1 016 839,34	-116 849 512,32
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-25 201 358,21	-1 093 220,08	-602 332,74	-372 647,61	-27 269 558,64
Övriga lönebikostnader	-3 945 728,32	-240 324,93	-92 479,55	-36 958,74	-4 315 491,54
Köp av service	-330 996 323,79	-2 535 414,10	-3 242 475,74	-8 940 260,05	-345 714 473,68
Material, fömödenheter och varor	-14 060 875,39	-1 160 021,60	-2 257 947,56	-5 915 128,33	-23 393 972,88
Understöd	-18 930 492,97	-102 467,15	-2 500,00		-19 035 460,12
Hyror	-41 587 710,64	-1 817 249,87	-184 760,58	-3 082 456,85	-46 672 177,94
Övriga verksamhetskostnader	-1 229 971,64	-74 468,15	-65 292,56	-56 910,67	-1 426 643,02
Verksamhetsbidrag	-478 526 333,92	552 235,35	8 605 066,19	29 425 773,56	-439 943 258,82
Skatteinkomster	333 485 959,49	0,00			333 485 959,49
Statsandelar	140 151 304,00	0,00			140 151 304,00
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	815 714,80	0,00			815 714,80
Övriga finansiella intäkter	31 371 691,31	0,00	32 562,81		31 404 254,12
Räntekostnader	-1 293 662,36	0,00		-14 756,91	-1 308 419,27
Övriga finansiella kostnader	-1 968 876,13	-401,49	-1 400 012,52	-19 644 524,07	-23 013 814,21
Årsbidrag	24 035 797,19	551 833,86	7 237 616,48	9 766 492,58	41 591 740,11
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-16 793 803,69	-534 795,22	-4 573 613,57	-10 071 136,00	-31 973 348,48
Nedskrivningar	-837 580,47	-0,13		-72 038,39	-909 618,99
Extraordinära poster					
Extraordinära intäkter	0,00				0,00
Räkenskapsperiodens resultat	6 404 413,03	17 038,51	2 664 002,91	-376 681,81	8 708 772,64
Ökning (-) el. minskning. (+) av avskrivningsdiff.	-5 227 055,91				-5 227 055,91
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-500 000,00				-500 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder					0,00
Räkenskapsperiodens över-/underskott	677 357,12	17 038,51	2 664 002,91	-376 681,81	2 981 716,73

		Eliminerings- och korrigeringsregistreringar			Stadens	
		Stadens resultaträkning	Österbottens räddningsverk resultaträkning	Vasa vatten resultaträkning	Vasa Hussektor resultaträkning	resultaträkning i bokslutet
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	1)	-4 866 425,55	-5 314 643,68	-756 603,59	-463 503,44	45 258 870,78
Avgiftsintäkter	1)	-13 382,22				7 861 312,87
Understöd och bidrag	1)					10 235 643,13
Hysesintäkter	1)	-726 023,52			-38 318 038,56	22 824 968,15
Övriga verksamhetsintäkter	1)	-55 645,50	-1 905,00	-69 286,00		7 025 284,95
Tillverkning för eget bruk	1)	146 097,14		3 338 797,13	15 632,35	4 443 021,00
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden						-116 849 512,32
Lönebikostnader						
Pensionskostnader						-27 269 558,64
Övriga lönebikostnader						-4 315 491,54
Köp av service	1)	5 840 469,31	509 551,79	498 110,85	846 982,76	-338 019 358,97
Material, fömödenheter och varor	1)	90 411,70	462,20	1 399,72	241 245,62	-23 060 453,64
Understöd	1)					-19 035 460,12
Hyror	1)	37 990 907,69	345 321,12	4 969,50	702 863,77	-7 628 115,86
Övriga verksamhetskostnader	1)	7 500,00	492,86	4 152,32	89,23	-1 414 408,61
Verksamhetsbidrag						-439 943 258,82
Skatteinkomster						333 485 959,49
Statsandelar						140 151 304,00
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter						815 714,80
Övriga finansiella intäkter	2)	-21 044 500,00				10 359 754,12
Räntekostnader						-1 308 419,27
Övriga finansiella kostnader	2)			1 400 000,00	19 644 500,00	-1 969 314,21
Årsbidrag						41 591 740,11
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan						-31 973 348,48
Nedskrivningar						-909 618,99
Extraordinära poster						
Extraordinära kostnader						0,00
Räkenskapsperiodens resultat						8 708 772,64
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens						-5 227 055,91
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver						-500 000,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder						
Räkenskapsperiodens över-/underskott						2 981 716,73

- 1) Eliminering av interna inköp och försäljningar 47 084 930,44
2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grundkapital 21 044 500,00

3.2 Finansieringsanalys

FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	41 591 740,11		49 972 441,16	
Korrektivposter till internt fillförda medel				
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-4 823 612,16		-2 968 895,40	
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	7 287,10		3 281,69	
Ökning/minskning i avsättningar	-255 208,97		-270 724,98	
Korrektivposter till internt fillförda medel	291,38	36 520 497,46	0,00	46 736 102,47
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-55 250 990,24		-62 419 197,06	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3 030 155,14		4 709 929,02	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	8 674 744,10	-43 546 091,00	4 560 946,60	-53 148 321,44
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-7 025 593,54		-6 412 218,97
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	-5 109 986,48		-1 850 000,00	
Minskning av utlåningen	175 962,61	-4 934 023,87	678 857,43	-1 171 142,57
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	95 000 000,00		20 000 000,00	
Minskning av lånfristiga lån	-33 606 849,04		-48 401 849,04	
Förändringar i kortfristiga lån	-39 565 261,31	21 827 889,65	51 451 500,00	23 049 650,96
		412 808,99		1 130 301,76
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-1 943 689,57		-2 772 380,81	
Förändringar i omsättningstillgångar	131 200,82		-32 717,69	
Förändring av fordringar	8 780 047,32		-8 110 273,88	
Förändring av räntefria skulder	-15 059 353,82	-8 091 795,25	-9 273 381,94	-20 188 754,32
Kassaflödet för finansieringens del		9 214 879,52		2 820 055,83
Förändring av likvida medel		2 189 285,98		-3 592 163,14
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	5 920 796,09		3 731 510,11	
Likvida medel 1.1.	3 731 510,11	2 189 285,98	7 323 673,25	-3 592 163,14

FINANSIERINGSANALYS-sammanställning

	Stadens finansieringskalkyl	Österb.räddn.v. finansieringskalkyl	Vasa vatten finansieringskalkyl	Vasa Hussektor finansieringskalkyl	Icke eliminerad finansieringskalkyl
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	24 035 797,19	551 833,86	7 237 616,48	9 766 492,58	41 591 740,11
Extraordinära kostnader					0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-4 823 612,16				-4 823 612,16
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva	7 287,10				7 287,10
Ökning/minskning i avsättningar	-255 208,97				-255 208,97
Korrektivposter till internt fillförda medel	291,38				291,38
Verksamheten totalt	18 964 554,54	551 833,86	7 237 616,48	9 766 492,58	36 520 497,46
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-36 736 762,88	-1 382 592,59	-12 847 425,04	-11 534 209,73	-62 500 990,24
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2 142 489,71	779 711,59	20 446,09	87 507,75	3 030 155,14
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	8 616 770,58	98 209,88		-40 236,36	8 674 744,10
Investeringar totalt	-25 977 502,59	-504 671,12	-12 826 978,95	-11 486 938,34	-50 796 091,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-7 012 948,05	47 162,74	-5 589 362,47	-1 720 445,76	-14 275 593,54
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen	-5 109 986,48			0,00	-5 109 986,48
Minskning av utlåningen	175 962,61				175 962,61
Förändringar i utlåning totalt	-4 934 023,87	0,00	0,00	0,00	-4 934 023,87
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån	95 000 000,00				95 000 000,00
Minskning av långfristiga lån	-33 595 000,00			-11 849,04	-33 606 849,04
Förändringar i kortfristiga lån	-39 565 261,31				-39 565 261,31
Förändringar i lånebeståndet totalt	21 839 738,69	0,00	0,00	-11 849,04	21 827 889,65
Förändringar i eget kapital	194 943,75		217 865,24	7 250 000,00	7 662 808,99
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital	-1 943 689,57				-1 943 689,57
Förändringar i omsättningstillgångar	548 731,09		-417 530,27		131 200,82
Förändring av fordringar	6 771 140,44	769 736,63	209 845,35	379 759,71	8 130 482,13
Förändring av räntefria skulder	-13 274 606,50	-816 899,37	5 579 182,15	-5 897 464,91	-14 409 788,63
Övriga förändringar i likviditeten	-7 898 424,54	-47 162,74	5 371 497,23	-5 517 705,20	-8 091 795,25
Kassaflödet för finansieringens del	9 202 234,03	-47 162,74	5 589 362,47	1 720 445,76	16 464 879,52
Förändring av likvida medel	2 189 285,98	0,00	0,00	0,00	2 189 285,98
Förändring av likvida medel					
Likvida medel 31.12.	5 920 796,09				5 920 796,09
Likvida medel 1.1.	3 731 510,11				3 731 510,11
Förändring	2 189 285,98	0,00	0,00	0,00	2 189 285,98

Eliminerings- och korrigeringsregistreringar

	Staden	Österbottens räddningsverket	Vasa Vatten	Vasa Hussektor	Stadens finansieringskalk i bokslutet
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag 1)	17 369 409,05	-4 460 720,71	4 421 539,93	-17 330 228,27	41 591 740,11
Extraordinära kostnader					0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva					-4 823 612,16
Försäljningsförlust av tillgångar bland bestående aktiva					7 287,10
Ökning/minskning i avsättningar					-255 208,97
Korrektivposter till internt fillförda medel					291,38
Verksamheten totalt					36 520 497,46
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter 3)	7 250 000,00				-55 250 990,24
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					3 030 155,14
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva					8 674 744,10
Investeringar totalt					-43 546 091,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde					-7 025 593,54
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen					-5 109 986,48
Minskning av utlåningen					175 962,61
Förändringar i utlåning totalt					-4 934 023,87
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån					95 000 000,00
Minskning av långfristiga lån					-33 606 849,04
Förändringar i kortfristiga lån 2)					-39 565 261,31
Förändringar i lånebeståndet totalt					21 827 889,65
Förändringar i eget kapital 3)				-7 250 000,00	412 808,99
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital					-1 943 689,57
Förändringar i omsättningstillgångar					131 200,82
Förändring av fordringar 2)	-120 796,12	770 361,31			8 780 047,32
Förändring av räntefria skulder 2)	-770 361,31		-5 974 023,38	6 094 819,50	-15 059 353,82
Övriga förändringar i likviditeten					-8 091 795,25
Kassaflödet för finansieringens del					9 214 879,52
Förändring av likvida medel					2 189 285,98
Förändring av likvida medel					
Likvida medel 31.12.					5 920 796,09
Likvida medel 1.1.					3 731 510,11
Förändring					2 189 285,98

- 1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter 21 790 948,98
- 2) Eliminering av förbindelsekonto 120 796,12
- 3) Eliminering av återbäring av anslutningsavgifter 7 250 000,00

3.3 Balansräkning

VASA STADS BALANSRÄKNING

AKTIVA	2022	2021
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	26 615 629,20	28 761 439,63
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
	<u>26 615 629,20</u>	<u>28 761 439,63</u>
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	61 261 890,17	60 462 330,25
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	167 330 265,87	166 596 804,27
Byggnader	195 251 055,18	186 990 424,31
Fasta konstruktioner och anordningar	118 898 298,11	115 871 047,39
Maskiner och inventarier	13 610 803,06	13 458 360,63
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	31 628 806,01	23 328 735,83
	<u>587 981 118,40</u>	<u>566 707 702,68</u>
III Placeringar		
Aktier och andelar	126 793 795,36	130 322 781,47
Uppskrivningar av aktier och andelar	613 999,63	0,00
Övriga lånefordringar	17 507 731,70	15 763 694,31
Övriga fordringar	2 291 968,94	2 214 091,26
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
	<u>147 207 495,63</u>	<u>148 300 567,04</u>
B FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	0,00	0,00
Donationsfondernas särskilda täckning	29 074 414,99	30 837 381,87
Övriga förvaltade medel	51 828,18	376 778,38
	<u>29 126 243,17</u>	<u>31 214 160,25</u>
C RÖRLIGA AKTIVA		
I Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	902 143,27	1 291 009,75
Varor under tillverkning	768 091,77	504 986,57
Färdiga produkter	0,00	5 439,54
Övriga omsättningstillgångar	216 467,06	0,00
	<u>1 886 702,10</u>	<u>1 801 435,86</u>
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	0,00
Lånefordringar	8 189 986,48	5 000 000,00
Övriga fordringar	7 369,00	28 557,00
Resultatregleringar	1 134 456,27	1 717 411,77
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	16 920 156,11	14 422 372,24
Lånefordringar	4 379 652,68	3 260 000,00
Övriga fordringar	8 872 160,22	15 424 270,15
Resultatregleringar	1 427 384,54	5 585 162,00
	<u>40 931 165,30</u>	<u>45 437 773,16</u>
III Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0,00	0,00
Masskuldebrevsfordringar	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IV Kassa och banktillgodohavanden	<u>5 920 796,09</u>	<u>3 731 510,11</u>
AKTIVA TOTALT	<u>839 669 149,89</u>	<u>825 954 588,73</u>

PASSIVA	2022	2021
A EGET KAPITAL		
I Grundkapital	191 910 065,82	191 910 065,82
II Uppskrivningsfond	170 863 858,50	170 130 396,90
III Övriga egna fonder	8 554 194,35	8 554 194,35
IV Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	9 638 126,73	1 178 220,52
V Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 981 716,73	8 047 097,22
	<u>383 947 962,13</u>	<u>379 819 974,81</u>
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	7 652 269,71	2 425 213,80
Reserver	16 200 000,00	15 700 000,00
	<u>23 852 269,71</u>	<u>18 125 213,80</u>
C AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	65 354,98	99 312,96
Övriga avsättningar	1 955 962,43	2 177 213,42
	<u>2 021 317,41</u>	<u>2 276 526,38</u>
D FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	0,00	2 075 796,14
Donationsfondernas kapital	29 302 466,07	30 863 996,66
Övrigt förvaltad kapital	96 741,27	491 021,19
	<u>29 399 207,34</u>	<u>33 430 813,99</u>
E FRÄMMANDE KAPITAL		
I Långfristigt		
Masskuldebrevslån	0,00	0,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	290 947 103,52	229 553 952,56
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
Erhållna förskott	3 817 200,00	3 817 200,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 329 582,29	3 932 704,67
	<u>299 093 885,81</u>	<u>237 303 857,23</u>
II Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	0,00	40 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	33 606 849,04	32 401 849,04
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
Lån från övriga kreditgivare	1 901 600,00	1 901 500,00
Erhållna förskott	5 428 459,62	5 692 338,24
Skulder till leverantörer	27 465 935,74	32 113 072,90
Övriga skulder	6 119 832,01	9 205 643,23
Resultatregleringar	26 831 831,08	33 683 799,11
	<u>101 354 507,49</u>	<u>154 998 202,52</u>
PASSIVA TOTALT	<u>839 669 149,89</u>	<u>825 954 588,73</u>

BALANSRÄKNINGS-sammanställning

AKTIVA	Österbottens				
	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	25 885 406,11			730 223,09	26 615 629,20
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar					0,00
	25 885 406,11	0,00	0,00	730 223,09	26 615 629,20
II Materiella tillgångar					
Mark- och vattenområden	61 145 237,42			116 652,75	61 261 890,17
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	167 330 265,87				167 330 265,87
Byggnader	13 015 594,08	7 866,47	3 251 414,02	178 976 180,61	195 251 055,18
Fasta konstruktioner och anordningar	81 712 496,79	5 278,54	37 180 522,78		118 898 298,11
Maskiner och inventarier	8 243 896,04	5 006 805,43	360 101,59	0,00	13 610 803,06
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	18 220 794,41	0,00	10 820 196,98	2 587 814,62	31 628 806,01
	349 668 284,61	5 019 950,44	51 612 235,37	181 680 647,98	587 981 118,40
III Placeringar					
Aktier och andelar	321 867 014,22			1 809 272,53	323 676 286,75
Uppskrivningar av aktier och andelar	613 999,63				613 999,63
Övriga lånefordringar	17 507 731,70				17 507 731,70
Övriga fordringar	424 792,28	1 200,00	198 182,61	1 706 008,93	2 330 183,82
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar					0,00
	340 413 537,83	1 200,00	198 182,61	3 515 281,46	344 128 201,90
B FÖRVALTADE MEDEL					
Statens uppdrag					0,00
Donationsfondernas särskilda täckning	29 074 414,99				29 074 414,99
Övriga förvaltade medel	51 828,18				51 828,18
	29 126 243,17	0,00	0,00	0,00	29 126 243,17
C RÖRLIGA AKTIVA					
I Omsättningstillgångar					
Material och förnödenheter	233 830,45		668 312,82		902 143,27
Varor under tillverkning	768 091,77				768 091,77
Färdiga produkter					0,00
Övriga omsättningstillgångar	216 467,06				216 467,06
	1 218 389,28	0,00	668 312,82	0,00	1 886 702,10
II Fordringar					
Långfristiga fordringar					
Kundfordringar					0,00
Lånefordringar	8 189 986,48				8 189 986,48
Övriga fordringar	7 369,00				7 369,00
Resultatregleringar	1 134 456,27				1 134 456,27
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	11 370 589,20	1 437 410,85	4 078 114,31	34 041,75	16 920 156,11
Lånefordringar	3 260 000,00	1 119 652,68			4 379 652,68
Övriga fordringar	22 181 913,13	777 039,05	0,00	-77 368,54	22 881 583,64
Resultatregleringar	860 656,03	255 460,35		311 268,16	1 427 384,54
	47 004 970,11	3 589 562,93	4 078 114,31	267 941,37	54 940 588,72
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	5 920 796,09	0,00	0,00	0,00	5 920 796,09
AKTIVA TOTALT	799 237 627,20	8 610 713,37	56 556 845,11	186 194 093,90	1 050 599 279,58

AKTIVA	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar				Stadens balansräkning i bokslutet
	Staden	Östrbottens räddningsverk	Vasa vatten	Vasa Hussektor	
A BESTÅENDE AKTIVA					
I Immateriella tillgångar					
Övriga utgifter med lång verkningstid					26 615 629,20
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar					0,00
					<u>26 615 629,20</u>
II Materiella tillgångar					
Mark- och vattenområden					61 261 890,17
Uppskrivningar av mark- och vattenområden					167 330 265,87
Byggnader					195 251 055,18
Fasta konstruktioner och anordningar					118 898 298,11
Maskiner och inventarier					13 610 803,06
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar					31 628 806,01
					<u>587 981 118,40</u>
III Placeringar					
Aktier och andelar	1)	-196 882 491,39			126 793 795,36
Uppskrivningar av aktier och andelar					613 999,63
Övriga lånefordringar					17 507 731,70
Övriga fordringar	3)			-38 214,88	2 291 968,94
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar					0,00
					<u>147 207 495,63</u>
B FÖRVALTADE MEDEL					
Statens uppdrag					0,00
Donationsfondermas särskilda täckning					29 074 414,99
Övriga förvaltade medel					51 828,18
					<u>29 126 243,17</u>
C RÖRLIGA AKTIVA					
I Omsättningstillgångar					
Material och förnödenheter					902 143,27
Varor under tillverkning					768 091,77
Färdiga produkter					0,00
Övriga omsättningstillgångar					216 467,06
					<u>1 886 702,10</u>
II Fordringar					
Långfristiga fordringar					
Kundfordringar					0,00
Lånefordringar					8 189 986,48
Övriga fordringar					7 369,00
Resultatregleringar					1 134 456,27
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar					16 920 156,11
Lånefordringar	2)				4 379 652,68
Övriga fordringar	2)	-12 889 770,74	-1 119 652,68		8 872 160,22
Resultatregleringar					1 427 384,54
					<u>40 931 165,30</u>
III Finansiella värdepapper					
Placeringar i penningmarknadsinstrument					0,00
Masskuldebrevsfordringar					0,00
					<u>0,00</u>
IV Kassa och banktillgodohavanden					<u>5 920 796,09</u>
AKTIVA TOTALT					<u>839 669 149,89</u>

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	172 823 614,51	388 792 557,21
III Uppskrivningsfond	170 863 858,50				170 863 858,50
IV Övriga egna fonder	8 554 194,35				8 554 194,35
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-17 637 055,72	6 035 231,24	18 657 997,50	2 581 953,71	9 638 126,73
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	677 357,12	17 038,51	2 664 002,91	-376 681,81	2 981 716,73
	<u>354 368 420,07</u>	<u>6 272 269,75</u>	<u>45 160 877,29</u>	<u>175 028 886,41</u>	<u>580 830 453,52</u>
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER					
Avskrivningsdifferens	7 652 269,71				7 652 269,71
Reserver	16 200 000,00				16 200 000,00
	<u>23 852 269,71</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>23 852 269,71</u>
C AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner	65 354,98				65 354,98
Övriga avsättningar	1 955 962,43				1 955 962,43
	<u>2 021 317,41</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 021 317,41</u>
D FÖRVALTAT KAPITAL					
Statens uppdrag	0,00				0,00
Donationsfondernas kapital	29 302 466,07				29 302 466,07
Övrigt förvaltad kapital	96 741,27				96 741,27
	<u>29 399 207,34</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>29 399 207,34</u>
E FRÄMMANDE KAPITAL					
I Långfristigt					
Masskuldebrevlån					
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	289 500 000,00			1 447 103,52	290 947 103,52
Lån från offentliga samfund			6 477 621,40		6 477 621,40
Erhållna förskott	3 817 200,00				3 817 200,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 584 291,68		2 745 290,61		4 329 582,29
	<u>294 901 491,68</u>	<u>0,00</u>	<u>9 222 912,01</u>	<u>1 447 103,52</u>	<u>305 571 507,21</u>
II Kortfristigt					
Masskuldebrevlån	0,00				0,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	33 595 000,00			11 849,04	33 606 849,04
Lån från offentliga samfund	1 119 652,68				1 119 652,68
Lån från övriga kreditgivare	1 901 600,00				1 901 600,00
Erhållna förskott	5 428 459,62			0,00	5 428 459,62
Skulder till leverantörer	23 009 188,15	752 876,82	1 202 706,31	2 501 164,46	27 465 935,74
Övriga skulder	4 932 569,13	251 800,95	507 492,44	6 878 333,71	12 570 196,23
Resultatregleringar	24 708 451,41	1 333 765,85	462 857,06	326 756,76	26 831 831,08
	<u>94 694 920,99</u>	<u>2 338 443,62</u>	<u>2 173 055,81</u>	<u>9 718 103,97</u>	<u>108 924 524,39</u>
PASSIVA TOTALT	<u>799 237 627,20</u>	<u>8 610 713,37</u>	<u>56 556 845,11</u>	<u>186 194 093,90</u>	<u>1 050 599 279,58</u>

PASSIVA	Eliminerings- och korrigeringsregistreringar				Stadens balansräkning i bokslutet
	Staden	Österbottens räddningsverk	Vasa Vatten	Vasa Hussektor	
A EGET KAPITAL					
I Grundkapital	1)	-220 000,00	-23 838 876,88	-172 823 614,51	191 910 065,82
III Uppskrivningsfond					170 863 858,50
IV Övriga egna fonder					8 554 194,35
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder					9 638 126,73
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott					2 981 716,73
					<u>383 947 962,13</u>
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER					
Avskrivningsdifferens					7 652 269,71
Reserver					16 200 000,00
					<u>23 852 269,71</u>
C AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner					65 354,98
Övriga avsättningar					1 955 962,43
					<u>2 021 317,41</u>
D FÖRVALTAT KAPITAL					
Statens uppdrag					0,00
Donationsfondernas kapital					29 302 466,07
Övrigt förvaltad kapital					96 741,27
					<u>29 399 207,34</u>
E FRÄMMANDE KAPITAL					
I Långfristigt					
Masskuldebrevlån					0,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter					290 947 103,52
Lån från offentliga samfund	2)		-6 477 621,40		0,00
Erhållna förskott					3 817 200,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	3)	0,00			4 329 582,29
					<u>299 093 885,81</u>
II Kortfristigt					
Masskuldebrevlån					0,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter					33 606 849,04
Lån från offentliga samfund	2)	-1 119 652,68			0,00
Lån från övriga kreditgivare					1 901 600,00
Erhållna förskott					5 428 459,62
Skulder till leverantörer					27 465 935,74
Övriga skulder	2)			-6 450 364,22	6 119 832,01
Resultatregleringar					26 831 831,08
					<u>101 354 507,49</u>
PASSIVA TOTALT					<u><u>839 669 149,89</u></u>

1) Eliminering av grundkapitalsinvestering	196 882 491,39
2) Eliminering av förbindelsekonto	14 009 423,42
3) Eliminering av anslutningsavgifter	38 214,88

3.4 Koncernkalkyler

VASA STAD KONCERNRESULTATRÄKNING

	2022	2021
Verksamhetsintäkter	736 086 190,72	472 465 395,14
Omkostnader	-1 157 374 617,69	-856 864 721,10
Andel av intressesammanslutningarnas vinst (förlust)	3 549 230,91	-3 916 922,39
Verksamhetsbidrag	-417 739 196,06	-388 316 248,35
Skatteintäkter	330 199 668,52	311 469 088,08
Statsandelar	158 749 929,78	152 605 695,40
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	691 946,20	520 889,76
Övriga finansiella intäkter	10 137 271,81	13 557 949,61
Räntekostnader	-5 108 993,54	-3 941 963,89
Övriga finansiella kostnader	-2 492 433,56	-2 955 528,67
Årsbidrag	74 438 193,15	82 939 881,94
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-59 013 131,84	-60 805 584,38
Differens vid eliminering av innehav	0,00	0,00
Nedskrivningar	-679 281,28	-2 215 775,97
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	0,00	135 823,84
Räkenskapsperiodens resultat	14 745 780,03	20 054 345,43
Bokslutsdispositioner	-999 759,94	-219 108,99
Räkenskapsperiodens skatter	-826 360,61	-2 456 467,81
Latenta skatter	-153 851,73	-170 721,84
Minoritetsandelar	-41 258,90	-23 376,24
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	12 724 548,85	17 184 670,55

FINANSIERINGSANALYS FÖR KONCERNERN

	2022	2021		
Verksamhetens kassaflöde				
Årsbidrag	74 438 193,15	82 939 881,94		
Räkenskapsperiodens skatter	-826 360,61	-2 456 467,81		
Rättelseposter till internt tillförda medel	-3 549 230,91	3 916 922,39		
Ökning/minskning i avsättningar	-1 014 714,10	-438 022,48		
Försäljningsvinster	-56 505,26	-3 299 290,09		
Försäljningsförlust	20 186,00	69 011 568,27	325 254,31	80 988 278,26
Kassaflöde från investeringsverksamheten				
Investeringsutgifter	-137 820 314,14	-122 429 380,01		
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	3 044 451,60	4 747 219,00		
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	8 723 513,10	-126 052 349,44	5 756 326,00	-111 925 835,01
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-57 040 781,17	-30 937 556,75	
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i utlåningen				
Minskning av utlåningen	-5 411 514,09	-5 411 514,09	-628 700,20	-628 700,20
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån	179 343 842,70	75 034 594,31		
Minskning av långfristiga lån	-83 905 565,93	-106 570 878,00		
Förändring i kortfristiga lån	-51 904 219,54	43 534 057,23	62 356 438,45	30 820 154,76
Förändringar i eget kapital				
		412 808,99		1 130 301,76
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-1 349 428,20	-3 764 416,81		
Förändring av omsättningstillgångar	-1 681 981,36	47 761,06		
Förändring av fordringar	-6 207 303,17	-32 377 099,49		
Förändring av räntefria skulder	41 261 918,02	32 023 205,29	52 009 673,85	15 915 918,61
Finansieringens kassaflöde		70 558 557,42	47 237 674,93	
Förändring av likvida medel		13 517 776,25	16 300 118,18	
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	67 628 727,52	54 110 951,27		
Likvida medel 1.1	54 110 951,27	13 517 776,25	37 810 833,09	16 300 118,18

KONCERNBALANSRÄKNING

	2022	2021
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	5 894 636,02	3 918 459,40
Övriga utgifter med lång verkningstid	27 673 161,72	30 023 142,91
Förskottsbetalningar och pågående nya	0,00	0,00
	<hr/> 33 567 797,74	<hr/> 33 941 602,31
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområde	95 330 845,67	89 304 097,85
Uppskrivningar av mark- och vattenområde	169 085 346,32	168 351 884,72
Byggnader	556 491 456,78	483 091 787,10
Uppskrivningar av byggnader	1 284 748,67	1 284 748,67
Fasta konstruktioner och anordningar	254 581 593,87	248 437 404,30
Maskiner och inventarier	21 998 539,93	21 131 328,93
Övriga materiella tillgångar	6 031 346,41	5 969 341,54
Förskottsbetalningar och nyanläggning	49 409 361,06	93 432 119,21
	<hr/> 1 154 213 238,71	<hr/> 1 111 002 712,32
Placeringar		
Aktier och andelar i ägointressesamfund	204 485 622,41	187 526 020,97
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	0,00	0,00
Aktier och andelar	45 440 908,88	48 419 515,12
Uppskrivningar av aktier och andelar	970 213,33	970 213,33
Övriga lånefordringar	7 064 563,55	1 339 443,46
Övriga fordringar	118 764,21	432 370,21
	<hr/> 258 080 072,38	<hr/> 238 687 563,09
FÖRVALTADE MEDEL	30 408 361,14	31 992 408,69
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	7 250 874,37	5 568 893,01
Fordringar		
Långfristiga fordringar	18 555 518,22	27 718 376,97
Kortfristiga fordringar	127 831 254,13	112 461 092,21
	<hr/> 146 386 772,35	<hr/> 140 179 469,18
Finansiella värdepapper	3 990 167,32	5 543 987,88
Kassa och banktillgodohavanden	63 638 560,20	48 566 963,39
AKTIVA TOTALT	1 697 535 844,21	1 615 483 599,87

	2022	2021
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	191 910 065,83	191 910 065,82
Uppskrivningsfond	174 442 547,65	173 709 086,05
Övriga egna fonder	-2 783 575,15	19 563 473,85
Över-/underskott från tidigare räkenskapsp	222 903 606,67	199 830 801,34
Räkenskapsperiodens över-/underskott	12 724 548,85	17 184 670,55
	599 197 193,85	602 198 097,61
MINORITETSADEL	11 402 672,95	10 452 505,41
RESERVER		
Avskrivningsdifferens	1 663 551,37	0,00
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	65 354,98	99 312,96
Övriga avsättningar	6 116 842,42	7 097 598,54
	6 182 197,40	7 196 911,50
FÖRVALTAT KAPITAL	31 361 310,21	34 294 785,96
KONCERNRESERV	1 374 617,36	0,00
FRÄMMANDEN KAPITAL		
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	651 439 699,56	556 001 422,79
Långfristigt räntefritt främmande kapital	118 640 738,72	100 228 667,56
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	66 165 699,05	118 069 918,59
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	210 108 163,74	187 041 290,45
	1 046 354 301,07	961 341 299,39
PASSIVA TOTALT	1 697 535 844,21	1 615 483 599,87

KONCERNBALANSENS NYCKELTAL

Soliditetsgrad, %	36,3	38,2
Relativ skuldsättningsgrad, %	84,33	101,24
Skulder och ansvar av driftsinkomsterna, %	97,01	103,08
Accumulerat över-/underskott, 1 000 €	235 628	217 015
Accumulerat över-/underskott, €/invånare	3 464	3 209
Koncernens lånestock, €/invånare	10 550	9 967
Koncernens lånestock 31.12., 1 000 €	717 605	674 071
Koncernens lånefordringar 31.12., 1000€	7 183	1 339
Koncernens låner och hyreansvar, 31.12. 1000€	872 935	680 746
Koncernens låner och ansvar, €/invånare	12 834	10 066
Kommunens invånarantal	68 017	67 631

4 Bilageuppgifter

4.1 Noter för upprättande 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 tillgångar. Den ändrade avskrivningsplanen har tillämpats från början av räkenskapsperioden 2014 vid beräkningen av avskrivningarna på alla tillgångar. Anskaffningar på under 10 000 euro har bokförts som en årskostnad.

Uppskrivningar av markområden har gjorts enligt 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 är angivna i balansräkningen enligt det nominella värdet eller ett sannolikt värde som är lägre än det. 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

Under året har korrigeringar gjorts i över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder, användning från testamentsmedel 53 872,28 €, anskaffning av trafikledsverkets tomt korrigerig i investeringsdelen 40 €, korrigerig av felaktigt bokförda medlemsavgifter till fackförbund 97.327,31 €, korrigerig av mervärdesskatt för år 2019 49 422,32 €, projektet Welcome Steps inkomstförig 2021 5 718,16 € och korrigerig av Vasa Vattens interna investeringsförsäljningar 2021 217 865,24 €.

4.2 Resultaträkningens bilageuppgifter

2. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPGIFTSVIS	2022	2021
Social- och hälsovårdsväsendet	0,00	41 968 048,55
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning	8 083 462,74	7 947 765,28
Yrkesläroanstalter	4 446 388,15	4 535 834,81
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	3 630 807,69	3 746 942,02
Räddningsväsendet	8 416 326,72	14 433 427,72
Tekniska sektorn	29 320 079,43	24 831 607,48
Stödservice	12 740 418,34	4 902 649,69
Affärsverksamhet	16 338 609,61	16 185 285,38
Övriga	10 229 987,20	7 494 997,19
Sammanlagt	93 206 079,88	126 046 558,12

3. SPESIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER	2022	2021
Kommunens inkomstskatt	269 625 092,34	253 794 267,39
Andel av samfundsskatteintäkter	37 623 153,10	36 772 061,49
Fastighetsskatt	26 237 714,05	23 905 623,00
Sammanlagt	333 485 959,49	314 471 951,88

4. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR	2022	2021
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings)	73 786 940,00	70 370 958,00
Utgjämningen av statsandelar på basis av skatteinkomster	4 899 519,00	3 983 256,00
Utgjämning till följd av systemändringen	0,00	274 344,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	27 838 294,00	26 870 268,00
Prövningsbaserad höjning av statsandelen	0,00	2 200 000,00
Kompensation för inkomstskattebortfall	33 626 551,00	30 385 896,00
Sammanlagt	140 151 304,00	134 084 722,00

5. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt planen beräknas på anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska brukstiden.

Uppskattade avskrivningstider och mot dem svarande årliga avskrivningsprocenter samt avskrivningsmetoder

Immateriella rättigheter	4 - 5 år Jämnstora avskrivningar	
Övriga utgifter med lång verkningstid	5 - 20 år Jämnstora avskrivningar	
Byggnader	15 - 50 år Utgiftsrestavskrivningar	5 - 20 %
Byggnader / Vasa Hamn	20 - 30 år Jämnstora avskrivningar	
Fasta konstruktioner och anordningar	15 - 30 år Utgiftsrestavskrivningar	10 - 20 %
Avskrivning underkastad lösegendom	4 - 20 år Jämnstora avskrivningar	

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är mindre än 10.000 euro har kommunen bokförats som årskostnader.

6. FÖRÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR	2022	2021
Avsättning för pensionsansvar 1.1.	99 312,96	134 912,96
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-33 957,98	-35 600,00
Avsättning för pensionsansvar 31.12.	65 354,98	99 312,96
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 1.1.	1 134 014,27	1 369 139,25
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-221 250,99	-235 124,98
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen i Sunnanvik 31.12.	912 763,28	1 134 014,27
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**

	2022	2021
Övriga verksamhetsintäkter		
Aktier och andelar	0,00	0,00
Markområden	4 779 383,92	2 954 259,63
Byggnader	0,00	0,00
Lösa anläggningstillgångar	44 228,24	15 000,00
Sammanlagt	<u>4 823 612,16</u>	<u>2 969 259,63</u>
Övriga verksamhetskostnader		
Aktier och andelar	0,00	19 770,11
Markområden	0,00	0,00
Byggnader	0,00	0,00
Lösa anläggningstillgångar	7 287,10	240 631,20
	<u>7 287,10</u>	<u>260 401,31</u>

8. FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Från de förtroendevaldas arvoden innehållna och redovisade förtroendeuppdragsavgifter

	2022	2021
Centerns kommunalorganisation i Vasas	2 243,30	1 126,50
Centerns kommunalorganisation i Laihela	0,00	35,00
Samlingspartiets kommunalorganisation i Vasas	12 087,85	6 449,64
Sanfinländarna i Laihela	0,00	0,00
SDP:s kommunalorganisation i Vasas	21 228,72	10 858,00
Svenska Folkpartiet	19 945,40	10 206,02
Sanfinländarna i Vasas	11 248,79	4 422,39
De gröna i Vasaregionen	4 037,75	2 611,50
Vänsterförbundet	5 211,64	3 855,63
Kristdemokraterna i Vasas	1 553,00	518,75
	<u>77 556,45</u>	<u>40 083,43</u>

9. KÖP AV TJÄNSTER

	2022	2021
Köp av kundtjänster	271 363 185,48	146 020 383,36
Köp av övriga tjänster	66 656 173,49	86 543 423,14
Sammanlagt	<u>338 019 358,97</u>	<u>232 563 806,50</u>

10. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINTÄKTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

	2022	2021
Dividendintäkter från andra samfund	9 740 171,05	12 356 341,60
Ränta på grundkapital från samkommuner	37 885,97	247 285,21
Sammanlagt	<u>9 778 057,02</u>	<u>12 603 626,81</u>

4.3 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.

	2022	2021
Markområden		
Uppskrivningar 1.1.	166 596 804,27	130 555 277,43
Minskning av uppskrivningar / försäljningar	-183 043,60	-4 012 121,16
Förändring i uppskrivningar	916 505,20	40 053 648,00
Uppskrivningar 31.12.	167 330 265,87	166 596 804,27
Aktier och andelar		
Uppskrivningar 1.1.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar 31.12.	613 999,63	613 999,63
Uppskrivningar totalt 31.12.	167 944 265,50	167 210 803,90

12. ÄNDRINGAR I VÄRDET PÅ SAMKOMMUNANDELAR

	Balansvärde 1.1.2022	Öknigar under räkenssk.per.	Balansvärde 31.12.2022	Kommunens andel i samkommunens grunkapital	Differens
Vasa sjukvårdsdistrikts samkommun	33 598 944,35		33 598 944,35	32 972 726,51	626 217,84
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	316 437,84		316 437,84	930 437,73	-0,26
- Uppskrivning	613 999,63		613 999,63		
Österbottens Förbund	55 095,53		55 095,53	74 409,18	-19 313,65
Svenka Österbottens förbund för utbildning och kultur	2 599 553,70		2 599 553,70	2 525 244,83	74 308,87
Samkommunen Vasaregionens arenor	4 245 918,73		4 245 918,73	4 245 918,15	0,58
Kårkulla samkommun	521 265,13		521 265,13	521 265,13	0,00

**13. TILL RÖRLIGA AKTIVA HÖRANDE FORDRINGAR
PÅ SAMFUND INOM SAMMA KONCERN**

	2022	2021
Långfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Lånefordringar	17 601 994,88	12 597 392,14
Övriga fordringar	2 212 101,60	2 212 891,26
Fordringar hos samkommuner, där kommunen är medlem		
Resultatregleringar	0,00	0,00
Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund		
Lånefordringar	5 000 000,00	5 400 000,00
Kortfristiga fordringar		
Fordringar på dottersamfund		
Kundfordringar	2 009 274,51	1 550 390,15
Lånefordringar	1 260 000,00	1 260 000,00
Övriga fordringar	3 218 633,02	35 888,25
Resultatregleringar	18,46	170,66
Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem		
Kundfordringar	2 587 533,60	883 622,53
Övriga fordringar	1 561 117,23	0,00
Resultatregleringar	249 460,35	483 925,48
Fordringar på intressesamfund samt andra ägarintressesamfund		
Kundfordringar	23 736,77	313,64
Lånefordringar	2 000 000,00	2 000 000,00
Övriga fordringar	46 293,59	87 742,13
Resultatregleringar	0,00	100,80

14. RESULTATREGLERINGAR, FORDRINGAR

	2022	2021
Långfristiga		
Markanvändningsavtal	1 134 456,27	1 717 411,77
Övriga resultatregleringar, fordringar	0,00	0,00
	<u>1 134 456,27</u>	<u>1 717 411,77</u>
Kortfristiga		
Periodisering av räntor	4 856,38	5 248,89
Förskottsbetalningar	61 196,50	2 928 982,75
Övriga resultatregleringar, fordringar	1 361 331,66	2 650 930,36
	<u>1 427 384,54</u>	<u>5 585 162,00</u>

15. BESTÅENDE AKTIVA

Staden sammanlagt

Immateriella och materiella tillgångar

	Immateriella tillgångar			Markområden	Materiella tillgångar			Förskottsbetalnin och pågående nyanläggningar	Sammanlagt
	Övriga utgifter med lång verk- ningstid	Förskottsbetalnin och pågående nyanläggningar	Sammanlagt		Byggnader	Fasta konstruktion och anordningar	Maskiner och inventarier		
Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1.	28 761 439,63	0,00	28 761 439,63	60 462 330,25	186 990 424,31	115 871 047,39	13 458 360,63	23 328 735,83	400 110 898,41
Ökningar under räkenskapsperioden	1 615 190,68	0,00	1 615 190,68	1 349 625,50	19 121 005,56	19 846 348,79	4 446 797,66	19 992 353,75	64 756 131,26
Finans.andelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	-87 507,75	-1 552 954,33	-1 068 511,46	-268 000,00	-2 976 973,54
Minskningar under räkenskapsperioden	-950 583,81	0,00	-950 583,81	-579 017,45	-121 567,61	-70 466,94	-1 041 376,01	-71 846,86	-1 884 274,87
Överföringar mellan posterna	312 672,42	0,00	312 672,42	28 951,87	62 648,70	0,00	756 457,55	-11 352 436,71	-10 504 378,59
Avskrivningar under räkenskapsperioden	-3 123 089,72	0,00	-3 123 089,72	0,00	-10 713 948,03	-15 195 676,80	-2 940 925,31	0,00	-28 850 550,14
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	26 615 629,20	0,00	26 615 629,20	61 261 890,17	195 251 055,18	118 898 298,11	13 610 803,06	31 628 806,01	420 650 852,53
Uppskrivningar				167 330 265,87					167 330 265,87
Bokföringsvärde 31.12.	26 615 629,20	0,00	26 615 629,20	228 592 156,04	195 251 055,18	118 898 298,11	13 610 803,06	31 628 806,01	587 981 118,40

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar				Masskuldebrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar			
	Aktier/dotter- samfund	Aktier/intresse- och övriga ägar- intressesamfund	Samkommun- andelar	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt	Fordringar på dottersamfund	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.	55 336 189,04	30 369 719,91	41 337 215,28	2 665 657,61	129 708 781,84	17 186 211,75	791 573,82	17 977 785,57
Ökningar	275 000,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	1 921 200,00	0,00	1 921 200,00
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 375 928,35	2 384 016,82	8 088,47
Minskningar	-3 189 986,48	0,00	0,00	0,00	-3 189 986,48	-107 373,40	0,00	-107 373,40
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anskaffningsutgift 31.12.	52 421 202,56	30 369 719,91	41 337 215,28	2 665 657,61	126 793 795,36	16 624 110,00	3 175 590,64	19 799 700,64
Uppskrivningar			613 999,63		613 999,63			
Bokföringsvärde 31.12.	52 421 202,56	30 369 719,91	41 951 214,91	2 665 657,61	127 407 794,99	16 624 110,00	3 175 590,64	19 799 700,64

16. EGET KAPITAL	2022	2021
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.	170 130 396,90	134 088 870,06
Ökningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	733 461,60	39 173 622,00
Minskningar av uppskrivningar under räkenskapsperioden	0,00	-3 132 095,16
Uppskrivningar 31.12.	170 863 858,50	170 130 396,90
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	1 628 614,30
Överföringar till fonden under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Överföringar till fonden under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Läroavtalsväsendets fond 31.12.	1 628 614,30	1 628 614,30
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	1 178 220,52	-26 033 191,35
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	8 047 097,22	27 740 398,89
Rättelse av fel från föregående räkenskapsperiod	412 808,99	-528 987,02
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	9 638 126,73	1 178 220,52
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1	8 047 097,22	27 740 398,89
Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiode	-8 047 097,22	-27 740 398,89
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 981 716,73	8 047 097,22
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12	2 981 716,73	8 047 097,22
Eget kapital totalt	383 947 962,13	379 819 974,81
17. AVSÄTTNINGAR	2022	2021
Avsättning för pensionsansvar	65 354,98	99 312,96
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen	912 763,28	1 134 014,27
Reserverig för skyldigheter att rengöra områden	1 043 199,15	1 043 199,15
	2 021 317,41	2 276 526,38
18. MASSKULDEBREVSLÅN	2022	2021
Masskuldebrevslån 2017/2022	0,00	40 000 000,00
- ränta 3 mån. Euribor + 0,18 %		
- bullet		
Kommuncertifikatlån som förfaller inom mindre än ett år	0,00	0,00
Sammanlagt	0,00	40 000 000,00

19. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN	2022	2021
Långfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Övriga skulder	3 645,00	50 326,88
Skulder till samkommuner, där kommunen är medlem		
Övriga skulder	1 585 874,20	1 267 663,92
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Övriga skulder	0,00	0,00
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Erhållna förskott		
Lån	1 901 600,00	1 901 500,00
Skulder till leverantörer	2 610 151,98	4 568 367,71
Resultatregleringar, skulder	64 809,49	15 807,14
Skulder till samkommuner		
Lån		
Skulder till leverantörer	11 773 568,10	11 078 343,00
Övriga skulder	0,00	0,00
Resultatregleringar, skulder	6 221 762,71	0,00
Erhållna förskott		
Skulder till intresse- och andra ägarintresssamfund		
Skulder till leverantörer	442 055,48	341 041,06
Övriga skulder	0,00	0,00
Resultatregleringar, skulder	0,00	148 201,75
20. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL, SOM FÖRFALLER SENARE ÄN EFTER 5 ÅR TILL BETALNING	2022	2021
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	136 000 000,00	104 500 000,00
Sammanlagt	136 000 000,00	104 500 000,00
21. CHECKLIMIT	2022	2021
Checklimiten för checkräkning med kredit har inte använda	5 522 818,90	5 522 818,90
22. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER	2022	2021
Anslutningsavgifter	2 745 290,61	2 666 623,27
Övriga skulder	1 584 291,68	1 266 081,40
Sammanlagt	4 329 582,29	3 932 704,67
23. RESULTATREGLERINGAR, SKULDER	2022	2021
Periodisering av semesterlöner	14 927 357,20	27 634 453,63
Lönebikostnader	0,00	941 877,73
Periodisering av räntor	1 388 801,66	633 840,67
Resultatregleringar / inköpsfakturor	336 100,89	73 339,56
Inkomstförskott och andra kortfristiga resultatregleringsskulder	7 452 330,19	4 400 287,52
	24 104 589,94	33 683 799,11

24. FÖRVALTADE MEDEL	2022	2021
Social- och hälsovårdsväsendet		
Kundernas kontanta medel	0,00	17 917,69

4.4 Bilageuppgifter gällande garantier och ansvarsförbindelser samt regleringar utanför balansräkningen

25. HYRESANSVAR	2022	2021
<i>Hysesansvar</i>		
Hyresansvar totalt	7 776 608,14	7 252 364,33
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 304 290,07	953 415,00
<i>Leasingansvar</i>		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 666 791,79	1 803 643,39
Förfaller senare	4 184 944,16	3 897 936,99
Sammanlagt	5 851 735,95	5 701 580,38

26. ANSVARSFÖRBINDELSER	2022	2021
Beviljade för dottersamfund		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	132 507 103,42	136 655 764,32
Resterande kapital	87 076 817,66	89 302 614,71
Fyllnadsborgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	4 804 769,13	4 804 769,13
Resterande kapital	2 493 647,95	2 632 318,68
Beviljade för intressesamfund och ägarintressesamfund		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	36 075 000,00	36 075 000,00
Resterande kapital	33 923 762,92	35 384 587,00
Beviljade för övriga		
Borgensförbindelser		
Ursprungligt kapital	2 629 296,46	2 629 296,46
Resterande kapital	1 203 618,13	1 351 463,09

Kommunernas garanticentral		
Andel av garantiansvaret 31.12	511 887 351,00	477 600 389,00
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12	-296 016,00	-312 854,00

Övriga arrangemang utanför balansräkningen

Avtalsansvar		
Hyresgaranti, social- hälsövårdsnämnden	0,00	109 655,49
Skyldighet att bygga parkeringsplatser, Strandkvaren	0,00	841 000,00
Limit för kassalån beviljade åt dotterbolagen 31.12	1 260 000,00	1 260 000,00
Med Stormossen Ab ingångna samarbetsavtal och leveransavtal för biogas för tio år.		
Avtalsansvar sammanlagt	1 260 000,00	2 210 655,49
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt	4 608 119,00	3 768 485,00
Returneringsansvar gällande mervärdeskatter	5 697,71	22 503,42

Ränteswapavtal

	2022	2021
Förfallna ränteswapavtal		
Ränteswapavtal I		
Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.		
Återstående lånekapital 31.12		1 500 000,00
Avtalets utgångsdatum 25.9.2022		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,22 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)		-13 382,05
Ränteswapavtal II		
Motsatt kontrakt		
Fast ränta bytts till rörlig ränta		
Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12		1 500 000,00
Avtalets utgångsdatum 25.9.2022		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)		13 380,66
Ikraftvarande ränteswapavtal		
Ränteswapavtal III		
Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.		
Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	20 000 000,00	20 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 15.3.2023		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,595 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	22 451,00	-526 074,00
Ränteswapavtal IV		
Motsatt kontrakt		
Fast ränta ändrats till fast ränta		
Återstående nominellt kapital för avtalet 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)	37 584,00	191 475,00
Ränteswapavtal V, Swaptio		
Motsatt kontrakt.		
Fast ränta bytts till rörlig ränta.	20 000 000,00	20 000 000,00
Avtalets begynnelse datum 15.3.2023		
Avtalets utgångsdatum 16.3.2043		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 0,84 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-1 232,00	-1 712 984,00

Ränteswapavtal I, II och III skyddar lånet Danske Bank 2021 med saldot 20 miljoner euro. Lånets förfallodag 18.10.2027. Med ett förlängningsbart ränteswapavtal ändras det kommande lånets rörliga ränta så att den blir fast för tiden 2023–2043 till den fasta räntenivån 0,84 %. Eftersom marknadsräntan har överskridit nivån för den fasta räntan har banken meddelat att den inte ingår något förlängningsavtal.

Ränteswapavtal VI

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital på bullellån 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)	445 834,00	517 096,00

Ränteswapavtal VII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital på bullellån 31.12	20 000 000,00	20 000 000,00
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,21 % (staden utför)		
Avtalets utgångsdatum 13.5.2030		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	2 379 206,00	1 919 720,00

Ränteswapavtal VI och VII skyddar tillsammans lånet SHB 313160-771173 med saldot 30 miljoner euro. Lånets förfallodag är 13.3.2024.

Ränteswapavtal VIII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående bullekapital för lånet 31.12	12 500 000,00	12 500 000,00
Avtalets begynnelse datum 2.1.2017		
Avtalets utgångsdatum 2.1.2027		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,164 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	912 106,00	-813 021,00

Ränteswapavtal IX

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående bullekapital för lånet 31.12	12 500 000,00	12 500 000,00
Avtalets begynnelse datum 2.1.2018		
Avtalets utgångsdatum 2.1.2028		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,332 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	999 271,00	-1 057 183,00

Ränteswapavtal VIII och IX skyddar tillsammans lånet Kommunfinans 17586/14 med saldot 25 miljoner euro. Lånets förfallodag är 5.12.2023.

Ränteswapavtal X

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående bullekapital för lånet 31.12	30 000 000,00	30 000 000,00
Avtalets begynnelse datum 26.5.2017		
Avtalets utgångsdatum 25.5.2037		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,442 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	5 729 584,00	-4 565 111,00

Ränteswapavtal X skyddar lånet Kommunfinans 21116/22 med saldot 30 miljoner euro. Lånets förfallodag är 23.8.2032.

Ränteswapavtal XI

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	25 000 000,00	25 000 000,00
Avtalets begynnelsedatum 15.6.2020		
Avtalets utgångsdatum 15.6.2045		
Rörlig ränta: 3 mån. euribor, med tröskel (banken utför)		
Fast ränta: 0,96 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	7 640 606,00	-2 548 553,00

Ränteswapavtal XII skyddar lånet Kommunfinans 18293/16 med saldot 25 miljoner euro. Lånets förfallodag är 28.4.2026.

Forward-start ränteswapavtal

Ränteswapavtal XII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	10 000 000,00	10 000 000,00
Avtalets begynnelsedatum 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)	2 144 364,00	-1 681 761,00

Ränteswapavtal XII skyddar lånet OP 567008-83647164 med saldot 15 miljoner euro. Lånets förfallodag är 18.3.2025.

Ränteswapavtal XIII

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	10 000 000,00	10 000 000,00
Avtalets begynnelsedatum 15.6.2027		
Avtalets utgångsdatum 17.6.2047		
Rörlig ränta: 6 mån. euribor, med tröskel (banken utför)		
Fast ränta: 1,09 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	2 051 164,00	-834 864,00

Ränteswapavtal XV skyddar lånet Kommunfinans 19264/18 med saldot 19 miljoner euro. Lånets förfallodag är 28.9.2025.

Ränteswapavtal XIV

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	25 000 000,00	25 000 000,00
Avtalets begynnelsedatum 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)	2 040 734,76	-5 226 572,73

Ränteswapavtal XIII skyddar lånet OP Yrityspankki 2019 med saldot 24,5 miljoner euro. Lånets förfallodag är 29.5.2028.

Ränteswapavtal XV

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	10 000 000,00	10 000 000,00
Avtalets begynnelsedatum 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)	740 465,21	-855 394,05

Ränteswapavtal XV skyddar lånet OP 567008-83649484 med saldot 10 miljoner euro. Lånets förfallodag är 19.7.2032.

Ränteswapavtal XVI

Genom avtalet har man skyddat sig mot ett enskilt låns ränterisk och ändrat rörlig ränta till fast.

Återstående nominellt kapital för avtalet 31.12	30 000 000,00	
Avtalets begynnelsedatum 2.1.2029		
Avtalets utgångsdatum 4.1.2049		
Rörlig ränta: 6 mån. euribor (banken utför)		
Fast ränta: 1,837 % (staden utför)		
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	2 022 098,00	

Ränteswapavtal XVI skyddar lånet Danske Bank med saldot 40 miljoner euro. Lånets förfallodag är 30.11.2032.

Marknadsvärden totalt	27 164 235,97	-17 193 228,17
-----------------------	---------------	----------------

Ränteswapavtal

Ikraftvarande derivatavtal och deras motsatta derivatavtal

Återstående nominellt kapital för avtalet	170 000 000,00	173 000 000,00
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	18 166 642,00	-6 881 652,39
av vilket		
Swaptio	20 000 000,00	20 000 000,00
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	-1 232,00	-1 712 984,00

Forward-start derivatavtal

Återstående nominellt kapital för avtalet	85 000 000,00	55 000 000,00
Verkligt värde (enligt bankens meddelande)	8 998 825,97	-8 598 591,78

Verkligt värde totalt	27 164 235,97	-15 480 244,17
-----------------------	---------------	----------------

Ränteswapavtalens totalbelopp

Brutto	255 000 000,00	228 000 000,00
Netto	215 000 000,00	186 500 000,00

4.5 Bilageuppgifter angående personalen, revisornas arvoden och transaktioner med intressenter

27. PERSONALKOSTNADER	2022	2021
Personalkostnader		
Löner och arvoden	116 849 512,32	185 389 813,88
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	27 269 558,64	39 872 716,79
Övriga lönebikostnader	4 315 491,54	6 756 455,82
Sammanlagt enligt resultaträkningen	148 434 562,50	232 018 986,49
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	847 397,31	707 856,27
Avsättningar har inkomstförts i personalkostnaderna	33 957,98	35 600,00
Personalkostnader sammanlagt	149 315 917,79	232 762 442,76
28. PERSONALMÄNGD ENLIGT UPPGIFTSOMRÅDE		
	2022	2021
Social- och hälsovårdsväsendet	0	1833
Socialtjänster/medhjälpare	0	2
Småbarnsfostran och grundläggande utbildning	1643	1628
Yrkesläroanstalter	406	418
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	565	557
Räddningsväsendet *	135	232
Tekniska sektorn	222	226
Affärsverksamhet	78	77
Övriga	304	311
Sammanlagt	<u>3353</u>	<u>5284</u>
* brandmän i bisyssla i deltidsarbete	384	486

29. REVISORNS ARVODEN	2022	2021
BDO Audiator Oy		
Revisions arvoden		
Revisorns utlåanden	1 890,00	
Övriga arvoden	1 010,00	
Arvoden sammanlagt	<u>2 900,00</u>	<u>0,00</u>
KPMG Oy Ab		
Revisions arvoden	42 433,95	40 127,85
Revisorns utlåanden	15 580,00	4 102,50
Övriga arvoden	193 253,58	93 545,02
Arvoden sammanlagt	<u>251 267,53</u>	<u>137 775,37</u>
Ernst & Young Oy Ab		
Revisions arvoden		
Revisorns utlåanden		
Övriga arvoden		860,00
Arvoden sammanlagt	<u>0,00</u>	<u>860,00</u>

30. TRANSAKTIONER MELLAN STADEN OCH DESS INTRESSETER

Transaktionen har för att ge en riktig och tillräcklig bild ansetts vara nödvändig med iakttagande av försiktighetsprincipen, då transaktionens värde är minst 500 000 euro (moms 0 %).

- Stadsfullmäktige har 19.3.2018 § 15 godkänt direktörsavtalet enligt 42 § i kommunallagen.

- Fab Pikipruukki har beviljats ett marknadsbaserat tertiärlån, saldo 31.12.2022; 9,1 miljoner euro.

Fab Klemetsösvängen har beviljats ett räntefritt och amorteringsfritt tertiärlån, saldo 31.12.2022; 0,9 miljoner euro. Det är frågan om lån som beviljats innan kommunallagen trädde i kraft 2015.

Enligt uppskattning är lånen inte förenade med en betydande ekonomisk risk, men den kommande användningen av lokaler som Fab Klemetsösvängen äger 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 Ab 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. Vaasa Facilita Ab har beviljats (stadsfullmäktige 11.10.2021 § 106) ett kapitallån på 1 700 000 euro.

- Kvarken Link Ab har beviljats likviditetslimit, saldo 31.12.2022; 2,0 miljoner euro

- Vasa Bostadsrätt Ab har beviljats likviditetslimit, saldo 31.12.2022; 1,26 miljoner euro

4.6 Koncernbokslutets noter

1. PRINCIPER FÖR UPPRÄTTANDET

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 detta har bara en liten betydelse för koncernens överskott under räkenskapsperioden och det egna kapitalet.

Principer för upprättande av koncernbokslutet

Koncernsammanslutningarnas och de av kommunen ägda samkommunernas ömsesidiga intäkter, kostnader samt fordringar, skulder och fastighetsskatter har avdragits. De väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har avdragits. Gällande intressesammanslutningarna har sammanställts ett belopp som motsvarar kommunens ägarandel av intressesammanslutningarnas vinst eller förlust samt ändring i det egna kapitalet.

Eliminering av ömsesidigt ägande

Elimineringen av kommunens, samkommunernas och dottersammanslutningarnas ömsesidiga ägande har gjorts enligt anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har separerats från koncernens överskott för räkenskapsperioden i koncernbokslutet samt från koncernens eget kapital i koncernbalansräkningen.

Korrigerig av planenliga avskrivningar

Som avskrivningskorrigerig för de dottersammanslutningar som år 2004 började göra planenliga avskrivningar i bokföringen används när det gäller de föregående åren den i bokslutet för år 2003 bokförda avskrivningen, som avskrivs under de kommande åren med samma procent som sammanslutningen använder vid planenliga avskrivningar. Avskrivningarna av immateriella och materiella tillgångar för de dottersammanslutningar som inte gör planenliga avskrivningar har korrigerats så att de överensstämmer med planen och restvärdenas skillnad har bokförts i koncernresultaträkningen som korrigerig i dottersammanslutningens avskrivningar och skillnaden som influiter för tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansräkningen som korrigerig i de föregående räkenskapsperiodernas över- eller underskott.

Intressesammanslutningar

Intressesammanslutningarna har sammanställts i koncernbokslutet med kapitalandelsmetoden. Kiinteistö Oy Vaasan Ylioppilastalos avskrivningar har innan sammanställningen korrigerats så att de är planenliga.

Avskrivningsdifferens och reserver

Avskrivningsdifferensen och reserver har i koncernresultaträkningen indelats i förändring i latent skatter och räkenskapsperiodens överskott samt i koncernbalansräkningen i eget kapital och latent skatteskuld.

Värderings- och periodiseringsmetoder

Vid upprättandet av koncernbokslutet har samma värderings- och periodiseringsprinciper iakttagits som i Vasa stads bokslut.

Behandling av derivatavtal

Derivatavtalen har uppgjorts i skyddssyfte. Ränteswapavtalens ränteinverkningar har bokförts enligt prestationsprincipen under räkenskapsperioden för korrigerig av ränteinverkningarna på 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	Koncernens andel av eget kapital (€)	Koncernens andel av främmande kapital (€)	Koncernens andel av räkenskapsperiodens resultat (€)
Dottersamfund							
Oy Klemetinkaari - Ab Klemetsösvängen	0643459-8	Vasa	61,90 %	61,90 %	504 921,48	1230215,66	-14 257,35
Kiinteistö Oy Vaasan Myllynranta Fastighets Ab	0959345-5	Vasa	100,00 %	100,00 %	498 357,48	0,00	-27,24
Vaasa Facilita Oy Ab (koncern)	0469490-0	Vasa	100,00 %	100,00 %	4 226 476,49	27164045,41	132 223,30
Kiinteistö Oy Pikipruukki Fastighets Ab (koncerni)	0421696-8	Vasa	100,00 %	100,00 %	13 864 433,01	115778268,31	55 269,22
Asunto Oy Vaasan Pitkanlahdenkatu 31-35-Bostads Ab Vasa Långviksgatan 31-35	1089301-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	534 236,26	2510207,95	31 877,46
Asunto Oy Vaasan Asemakatu 43 Bostads Ab	0546657-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	338 697,20	1226264,16	29,00
Kiinteistö Oy Sekahaku Fastighets Ab	3122550-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	264,49	2483524,12	34,09
Asunto Oy Teeriniemenkatu 8	0797709-2	Vasa	100,00 %	100,00 %	1 493 399,01	2234,31	20,00
Vahankyrön Vuokratilat Kiinteistö Oy	0992710-1	Vasa	100,00 %	100,00 %	477 850,76	2872084,99	17,96
Oy Vaasan Asumisoikeus-Vasa Bostadsrätt Ab	0963687-3	Vasa	100,00 %	100,00 %	1 242 733,16	8939225,98	31,16
Kiinteistö Oy Vaasan Mäntyhovi Fastighets Ab	0183968-4	Vasa	70,00 %	70,00 %	8 571,73	416259,31	7,46
Oy Vaasan Ekolämpö-Vasa Ekovärme Ab	0677646-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	191 698,56	5610,87	-10 083,96
Vaasan Sähkö Oy (koncern)	0209628-8	Vasa	99,94 %	99,94 %	193 884 622,57	280813662,51	9 282 760,45
Vaasansuudun Kehitys Oy - Vasaregionens Utveckling Ab	1850796-9	Vasa	58,10 %	58,10 %	356 095,73	311010,64	-10 301,06
Oy Vaasan ammattikorkeakoulu - Vasa yrkeshögskola Ab	2267669-3	Vasa	84,00 %	84,00 %	4 090 050,16	4698468,20	-907 997,98
Kiinteistö Oy Palosaaren Kampus	2450268-9	Vasa	66,69 %	80,30 %	12 064 610,48	25964656,78	40 994,86
Ab Stormossen Oy	0586634-8	Korsholm	54,35 %	54,35 %	3 205 565,37	3147902,12	408 033,87
Kiinteistö Oy Vaasan Teatteriparkki (koncern)	2562851-5	Vasa	100,00 %	100,00 %	9 158 682,35	348,70	15,69
Vaasan suudun Matkailu Oy	2599583-3	Vasa	54,08 %	54,08 %	50 696,65	81773,68	-680,21
TeeSe Botnia Oy Ab	2859365-3	Vasa	65,74 %	80,26 %	1 701 019,18	5669803,02	92 348,15
Oy EduVamia Ab	2719439-4	Vasa	100,00 %	100,00 %	1 264 890,41	223893,54	-15 232,71
Kiinteistö Oy Vaasan Asemakortteli Fastighets Ab	3109353-7	Vasa	100,00 %	100,00 %	11 655 539,84	0,00	-268 158,18
Samkommuner							
Eskoon Sosiaalipalvelujen kuntayhtymä	0283116-6	Seinäjoki	15,58 %	15,58 %	930 389,95	4402172,06	0,00
Vaasansuudun Areena Kuntayhtymä - Vasaregionens Arenor Samkommun	1025565-6	Korsholm	70,77 %	70,77 %	4 947 053,16	3021887,82	1 715,40
Kärkulla samkommun	0204197-3	Pargas	5,92 %	5,92 %	521 265,13	2204058,65	0,00
Osterbottens förbund - Pohjanmaan liitto kuntayhtymä	0970063-6	Vasa	40,85 %	40,85 %	690 435,34	387260,02	-56 717,36
Samkommunen för Osterbottens välfärdsområde- Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymä	0349388-3	Vasa	54,07 %	54,07 %	32 971 504,21	181554382,73	-295 757,88
Svenska Osterbottens Förbund för Utbildning och Kultur	0988182-8	Vasa	21,81 %	21,81 %	6 630 663,82	2572945,04	-28 872,44
Ägarintressesamfund							
Kvarken Link Oy (koncern)	2965226-4	Vasa	50,00 %	50,00 %	26 380 323,09	42727422,54	961 282,05
TT Botnia Oy (koncern)	2995396-4	Vasa	37,19 %	37,66 %	1 148 605,56	558462,96	387 169,14
Pohjanmaan Expo Oy - Expo Osterbotten Ab	0702385-4	Vasa	30,20 %	30,20 %	131 828,69	104414,39	1 752,63
Fastighets Ab Formansgatan 14 Kiinteistö Oy	0469390-8	Vasa	38,00 %	38,00 %	87 085,41	4716,40	159,79
Oy Merinova Ab	0778620-2	Vasa	22,47 %	39,66 %	913 685,85	140678,76	43 309,69
VP Facilities Oy Ab (koncern)	2917961-4	Vasa	33,30 %	46,55 %	5 055 037,40	1844789,25	8 160,19
Kyrömaan Jätevesi Oy	0613909-7	Vasa	50,00 %	50,00 %	1 035 346,33	370090,20	18 462,04
Mico Botnia Oy Ab	2876122-3	Vasa	38,20 %	48,81 %	324 291,51	746702,18	41 362,00
Vaasan Merikampus Oy	2994564-9	Vasa	33,33 %	33,33 %	5 221 799,26	8607401,18	602,22
Ej konsoliderade ägarintressesamfund							
Kvarkenhamnar Ab	2650224-4	Umeå	50,00 %	50,00 %			

	2022	2021
3. UPPSKRIVNINGAR		
Mark- och vattenområden		
Värde 1.1.	168 351 884,72	132 310 357,88
Uppskrivningar	733 461,60	36 041 526,84
Återförda	0,00	0,00
Värde 31.12	169 085 346,32	168 351 884,72
Byggnader		
Värde 1.1	1 284 748,67	1 304 275,93
Återförda	0,00	-19 527,26
Värde 31.12	1 284 748,67	1 284 748,67
Aktier och andelar		
Värde 1.1	998 714,15	998 714,15
Uppskrivningar	-28 500,82	-28 500,82
Värde 31.12	970 213,33	970 213,33
Uppskrivningar totalt	171 340 308,32	170 606 846,72
4. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN	2022	2021
Mark- och vattenområden		
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 056 335,64	1 028 624,74
Övriga mark- och vattenområden	94 274 510,03	88 275 473,11
Mark- och vattenområden totalt	95 330 845,67	89 304 097,85
5. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- FORDRINGAR	2022	2021
Långfristiga resultatregleringar		
Markanvändningsavtal	1 134 456,27	1 717 411,77
Övriga avtal		
Långfristiga resultatregleringar totalt	1 134 456,27	1 717 411,77
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av försäkringsavgift	51 118,11	4 556,16
Hyresfordringar	53 403,32	137 356,54
Försäljningsinkomster	18 496 030,32	502 127,30
Löneresultatregleringar	44 629,54	40 139,65
Räntefordringar	40 717,11	5 250,89
Skattefordringar	1 067 260,36	411 100,11
Understödsansökningar och periodiseringar	593 509,61	1 200 352,59
Resultatregleringar från staten	18 616,64	18 616,23
Resultatregleringar från EU	38 758,49	38 757,64
FPA:s företagshälsovård	204 702,57	458 706,08
Förskottsbetalningar	218 127,83	3 075 658,17
Övriga resultatsregleringsfordringar	15 979 661,64	6 707 652,54
Kortfristiga resultatregleringar totalt	36 806 535,54	12 600 273,91
6. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGS- SKULDER	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringar		
Inkomstförskott	7 946 218,12	3 415 981,22
Periodisering av löner och lönebikostnader	53 941 030,78	45 880 925,32
Ränteperiodisering	914 164,84	404 148,94
Skatter	14 781,86	485 803,88
Övriga obetalda utgifter	12 735 940,06	10 465 677,27
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	75 552 135,66	60 652 536,63

7. AVSÄTTNINGAR	2022	2021
Pensionsansvar	65 354,98	99 312,96
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar	2 500 808,33	2 912 233,99
Avsättning för landskapsvårdande arbeten på avstjälningsplatsen	912 763,28	1 134 014,27
Skyldighet till iståndsättande av områden	1 043 199,15	1 043 199,15
Avstjälningsplatsens eftervård Stormossen	1 608 151,13	1 608 151,13
Övriga avsättningar	194 278,34	400 000,00
Övriga avsättningar sammanlagt	6 324 555,21	7 196 911,50
8. ÄNDRINGAR I AVSÄTTNINGAR	2022	2021
Pensionsansvar 1.1.	99 312,96	134 912,96
Ökningar under räkenskapsperioden	-33 957,98	-35 600,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Pensionsansvar 31.12.	65 354,98	99 312,96
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 1.1.	2 912 233,99	3 393 819,26
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-411 425,66	-481 585,27
Patientskadeförsäkringsavgiftsansvar 31.12.	2 500 808,33	2 912 233,99
Skyldighet till iståndsättande av områden 1.1	1 043 199,15	1 043 199,15
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Skyldighet till iståndsättande av områden 31.12.	1 043 199,15	1 043 199,15
Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningsplatsen	1 134 014,27	1 369 139,25
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskningar under räkenskapsperioden	-221 250,99	-235 124,98
Avsättning för landskapsförvårdande på avstjälningspl. 31.12.	912 763,28	1 134 014,27
Skyldighet till skadeståndsansvar 1.1.	1 608 151,13	1 493 863,36
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	114 287,77
Minskningar under räkenskapsperioden	-142 357,47	0,00
Skyldighet till skadeståndsansvar 31.12.	1 465 793,66	1 608 151,13
Övriga skyldighet 1.1	400 000,00	200 000,00
Ökningar under räkenskapsperioden	-205 721,66	200 000,00
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Övriga skyldighet 31.12	194 278,34	400 000,00
9. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER	2022	2021
Övriga skulder		
Anslutningsavgifter	59 076 736,87	61 250 792,34
Övriga skulder	30 152 859,62	3 678 809,80
Övriga skulder totalt	89 229 596,49	64 929 602,14
10. KALKYLERADE SKATTESKULDER	2022	2021
Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital		
Långfristiga främmande kapital	25 382 867,11	25 165 840,68

11. FÖRSÄLJNINGSVINSTER OCH-FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅNDE	2022	2021
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljning av mark- och vattenområden	0,00	2 954 259,63
Försäljning av byggnader	0,00	0,00
Övriga försäljningsvinster	76 169,26	345 030,46
Försäljningsvinster totalt	76 169,26	3 299 290,09
Övriga verksamhetskostnader		
Förlust från försäljning av fastighet	0,00	0,00
Övriga försäljningsförluster	-428 598,83	-325 254,31
Försäljningsförluster totalt	-428 598,83	-325 254,31
12. VERKSAMHETSINTÄKTER UPPDELADE PÅ INKOMSTSLAG	2022	2021
Social- och hälsovårdsväsendet	275 365 823,34	137 871 477,26
Småbarnfostran och grundläggande utbildning	8 083 462,74	7 947 765,28
Yrkesutbildning och gymnasiet	10 893 493,16	9 039 932,51
Övrig kultur- och bildningsverksamhet	5 178 494,04	5 437 286,67
Räddningsväsendet	8 416 326,72	14 433 427,72
Tekniska sektorn	29 320 079,43	21 194 683,41
Stödverksamhet	12 740 418,34	4 902 649,69
Affärsverksamhet	373 635 110,04	261 399 592,38
Övriga tjänster	12 452 982,91	10 238 580,22
Verksamhetsintäkter totalt	736 086 190,72	472 465 395,14
13. SKULDER FÖR VILKA FASTIGHETSTECKNING STÄLLTS FÖR SÄKERHET	2022	2021
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	102 289 648,72	88 071 438,86
Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter	117 087 286,73	104 450 324,38
Som säkerhet beviljade företagsinteckningar	3 000 000,00	2 040 939,63
Som säkerhet beviljade övriga inteckningar	9 213 047,24	9 177 400,00
Lån från offentliga samfund	85 158 501,79	55 279 980,19
Som säkerhet beviljade inteckningar i fastigheter	160 644 573,03	170 408 704,55
Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt	289 944 907,00	286 077 368,56
14 SÄKERHETER	2022	2021
Säkerhet för egen del	46 953 933,28	17 526 685,00
Säkerheter som ställts för sammanslutningar som hör till kommunkoncernen	4 000 000,00	4 000 000,00
Säkerheter som ställts för övriga	0,00	92 422,00
Säkerheter totalt	50 953 933,28	21 619 107,00
15. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV HYRESANSVAR	2022	2021
Förfaller under följande räkenskapsperiod	27 325 736,74	1 714 398,73
Förfaller senare	115 341 509,47	7 047 046,88
Hysesansvar sammanlagt	142 667 246,21	8 761 445,61
16. DE SAMMANLAGDA BELOPPET AV LEASINGANSVAR	2022	2021
Förfaller under följande räkenskapsperiod	3 795 983,67	3 351 392,93
Förfaller senare	8 864 223,57	8 614 639,91
Leasingansvar sammanlagt	12 662 229,24	11 966 032,84

17. ANSVARSFÖRBINDELSER	2022	2021
Borgensförbindelser till förmån för övriga		
Ursprungligt kapital	38 767 041,46	38 796 718,46
Återstående kapital	35 190 126,05	36 828 472,09
Kommunernas garanticentral		
Andel av garantiansvaret 31.12.	511 887 351,00	477 600 389,00
Andel som täcker eventuellt ansvar ur garanticentralens fond 31.12.	-296 016,00	-312 854,00
18. ÖVRIGA EKONOMISKA ANSVAR	2022	2021
Hyresgaranti	0,00	109 655,49
Limit för kassalån beviljade åt dotterbolag 31.12.	1 260 000,00	1 260 000,00
Inlösningsplikt på basis av avtal	90 437,65	44 046,60
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt -2023	4 608 119,00	3 768 485,00
Strandkvarnen, skyldigheten att bygga parkeringsplatser	0,00	841 000,00
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	36 831 518,17	20 249 215,90
Övriga ansvar	128 744 752,90	79 174 745,62
Övrigt ansvar, av vilket det oanvända beloppet av limiten på checkkontot	87 682 536,90	61 234 377,50
Avtalsansvar sammanlagt	171 534 827,72	105 447 148,61
Derivatavtal Vasa stad	255 000 000,00	228 000 000,00
Derivatavtal Vasa Elektriska	30 889 652,00	32 512 508,00
Derivatavtal Pikipruukki	2 560 000,00	16 605 126,00
Derivatavtal Stationsgatan 43	1 216 875,00	1 258 125,00
Derivatavtal Stormossen	282 911,00	300 310,00
Derivatavtal SÖFUK	1 184 451,59	1 310 429,22
Derivatavtal Ki Oy Palosaaren Kampus Oy	2 962 500,00	10 620 833,00
Derivatavtal VSHP	2 720 229,80	3 821 716,79
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	372,00	185,00
Futures GWh	4 121,50	5 342,90
Forwards, verkligt värde €	-24 767 000,00	-1 076 000,00
Futures , verkligt värde €	13 560 000,00	18 095 000,00
Verkligt värde, netto €	-11 207 000,00	17 019 000,00

19. SPECIFICATION AV DET EGNA KAPITALET	2022	2021
Grundkapital 1.1.	191 910 065,83	191 910 065,82
Grundkapital 31.12.	191 910 065,83	191 910 065,82
Uppskrivningsfond 1.1.	173 709 086,05	138 120 166,18
Minskningar under räkenskapsperiodet	0,00	-4 535 022,54
Ökningar under räkenskapsperiodet	733 461,60	40 123 942,41
Uppskrivningsfond 31.12.	174 442 547,65	173 709 086,05
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	1 628 614,30
Överföringar från fonden	0,00	0,00
Fondens kapital 31.12.	1 628 614,30	1 628 614,30
Övriga egna fonder	10 286 677,73	12 773 141,89
Överföringar till fonden	12 852,77	0,00
Överföringar från fonden	-22 359 901,77	-2 486 464,16
Fondens kapital 31.12.	-12 060 371,27	10 286 677,73
Övriga egna fonder totalt 31.12.	-2 783 575,15	19 563 473,85
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	217 015 471,89	200 453 624,81
Rättelse av fel från tidigare räkenskapsperioder	5 888 134,78	-622 823,47
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	222 903 606,67	199 830 801,34
Räkenskapsperiodens över-/underskott	12 724 548,85	17 184 670,55
Eget kapitalet totalt 31.12	599 197 193,85	602 198 097,61

4.7 Förteckning över använda bokföringsböcker

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

Bokslut	separat bundet
Dagbok	elektronisk arkivering
Huvudbok	elektronisk arkivering
Inköpsreskontra	elektronisk arkivering
Försäljningsreskontra	elektronisk arkivering
Bestående aktiva	adb-utskrift
Lönebokföring	elektronisk arkivering
Betalningsrörelse	elektronisk arkivering
Utlåning och låneskuld	adb-utskrift
Koncernbokföring	adb-utskrift
Lagerbokföring	adb-utskrift
Balansspecifikationer	skilda blanketter
Kontantkassor 21 st.	elektronisk arkivering
Kontantkassor 10 st.	kassaremsor//redovisningsblanketter

5 Affärsverkens bokslut

5.1 Affärsverkens inverkan på resultatet

Affärsverkens inverkan på resultatet

1.000 €

	Resultaträkningar Staden	Affärsver- ken	Icke elimi- nerad tot.	Elimineringar och korrigeringar Staden	Affärs- verken	Eliminerade resul- taträkningar Staden	Affärs- verken	Stadens re- sultaträk- ning i bok- slutet
Verksamhetsintäkter								
Försäljningsintäkter	25 914	30 746	56 660 1)	-4 866	-6 535	21 047	24 212	45 259
Avgiftsintäkter	7 816	59	7 875 1)	-13	0	7 802	59	7 861
Understöd och bidrag	9 710	526	10 236 1)	0	0	9 710	526	10 236
Hysesintäkter	13 938	47 931	61 869 1)	-726	-38 318	13 212	9 613	22 825
Övriga verksamhetsintäkter	6 939	213	7 152 1)	-56	-71	6 883	142	7 025
Tillverkning för eget bruk	325	618	942 1)	146	3 354	471	3 972	4 443
Verksamhetskostnader								
Personalkostnader								
Löner och arvoden	-107 215	-9 634	-116 850			-107 215	-9 634	-116 850
Lönebikostnader								
Pensionskostnader	-25 201	-2 068	-27 270			-25 201	-2 068	-27 270
Övriga lönebikostnader	-3 946	-370	-4 315			-3 946	-370	-4 315
Köp av service	-330 996	-14 718	-345 714 1)	5 840	1 855	-325 156	-12 864	-338 019
Material, förnödenheter och varor	-14 061	-9 333	-23 394 1)	90	243	-13 970	-9 090	-23 060
Understöd	-18 930	-105	-19 035 1)	0	0	-18 930	-105	-19 035
Hyror	-41 588	-5 084	-46 672 1)	37 991	1 053	-3 597	-4 031	-7 628
Övriga verksamhetskostnader	-1 230	-197	-1 427 1)	8	5	-1 222	-192	-1 414
Verksamhetsbidrag	-478 526	38 583	-439 943			-440 112	169	-439 943
Skatteinkomster	333 486	0	333 486			333 486	0	333 486
Statsandelar	140 151	0	140 151			140 151	0	140 151
Finansiella intäkter och kostnader								
Ränteintäkter	816	0	816			816	0	816
Övriga finansiella intäkter	31 372	33	31 404 2)	-21 045		10 327	33	10 360
Räntekostnader	-1 294	-15	-1 308			-1 294	-15	-1 308
Övriga finansiella kostnader	-1 969	-21 045	-23 014 2)		21 045	-1 969	0	-1 969
Årsbidrag	24 036	17 556	41 592			41 405	187	41 592
Avskrivningar och nedskrivningar								
Avskrivningar enligt plan	-16 794	-15 180	-31 973			-16 794	-15 180	-31 973
Nedskrivningar	-838	-72	-910			-838	-72	-910
Extraordinära poster								
Extraordinära kostnader	0	0	0			0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	6 404	2 304	8 709			23 774	-15 065	8 709
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-5 227	0	-5 227			-5 227	0	-5 227
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-500	0	-500			-500	0	-500
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	0	0	0			0	0	0
Räkenskapsperiodens över-/underskott	677	2 304	2 982			18 047	-15 065	2 982

1) Eliminering av interna inköp och försäljningar 47 085

2) Eliminering av avkastning av affärsverkets grund- 21 045

5.2 Affärsverkens inverkan på finansieringen

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	24 036	17 556	41 592 1)	17 369	-17 369	41 405	187	41 592
Extraordinära intäkter	0	0	0			0	0	0
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	-4 824	0	-4 824			-4 824	0	-4 824
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	7	0	7			7	0	7
Ökning/minskning i avsättningar	-255	0	-255			-255	0	-255
Korrektivposter till internt förförda medel	0	0	0			0	0	0
Verksamheten totalt	18 965	17 556	36 520			36 334	187	36 520
Kassaflödet för investeringarnas del								
Investeringsutgifter	-36 737	-25 764	-62 501 3)	7 250		-29 487	-25 764	-55 251
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2 142	888	3 030			2 142	888	3 030
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	8 617	58	8 675			8 617	58	8 675
Investeringar totalt	-25 978	-24 819	-50 796			-18 728	-24 819	-43 546
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-7 013	-7 263	-14 276			17 606	-24 632	-7 026
Kassaflödet för finansieringens del								
Förändringar i utlåningen								
Ökning av utlåningen	-5 110	0	-5 110			-5 110	0	-5 110
Minskning av utlåningen	176	0	176			176	0	176
Förändringar i utlåning totalt	-4 934	0	-4 934			-4 934	0	-4 934
Förändringar i lånebeståndet								
Ökning av långfristiga lån	95 000	0	95 000			95 000	0	95 000
Minskning av lånfristiga lån	-33 595	-12	-33 607			-33 595	-12	-33 607
Förändringar i kortfristiga lån	-39 565	0	-39 565 2)			-39 565	0	-39 565
Förändringar i lånebeståndet totalt	21 840	-12	21 828			21 840	-12	21 828
Förändringar i eget kapital	195	7 468	7 663 3)		-7 250	195	218	413
Övriga förändringar i likviditeten								
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital	-1 944	0	-1 944			-1 944	0	-1 944
Förändringar i omsättningstillgångar	549	-418	131			549	-418	131
Förändring av fordringar	6 771	1 359	8 130 2)	-121	770	6 650	2 130	8 780
Förändring av räntefria skulder	-13 275	-1 135	-14 410 2)	-770	121	-14 045	-1 014	-15 059
Övriga förändringar i likviditeten	-7 898	-193	-8 092			-8 790	698	-8 092
Kassaflödet för finansieringens del	9 202	7 263	16 465			8 311	904	9 215
Förändring av likvida medel	2 189	0	2 189			25 918	-23 728	2 189
Förändring av likvida medel								
Likvida medel 31.12.	5 921	0	5 921			5 921	0	5 921
Likvida medel 1.1.	3 732	0	3 732			3 732	0	3 732
Förändring	2 189	0	2 189			2 189	0	2 189

1) Eliminering av interna inköp och finansieringsposter

21 791

2) Eliminering av förbindelsekonto

121

3) Eliminering av ökningen av grundkapitalet

7 250

5.3 Affärsverkens inverkan på balansräkningen

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	25 885	730	26 616			25 885	730	26 616
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	0			0	0	0
	25 885	730	26 616			25 885	730	26 616
II Materiella tillgångar								
Mark- och vattenområden	61 145	117	61 262			61 145	117	61 262
Uppskrivningar av mark- och vattenområden	167 330	0	167 330			167 330	0	167 330
Byggnader	13 016	182 235	195 251			13 016	182 235	195 251
Fasta konstruktioner och anordningar	81 712	37 186	118 898			81 712	37 186	118 898
Maskiner och inventarier	8 244	5 367	13 611			8 244	5 367	13 611
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	18 221	13 408	31 629			18 221	13 408	31 629
	349 668	238 313	587 981			349 668	238 313	587 981
III Placeringar								
Aktier och andelar	321 867	1 809	323 676 1)	-196 882		124 985	1 809	126 794
Uppskrivningar av aktier och andelar	614	0	614			614	0	614
Övriga lånefordringar	17 508	0	17 508			17 508	0	17 508
Övriga fordringar	425	1 905	2 330 3)			425	1 867	2 292
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	0	0			0	0	0
	340 414	3 715	344 128			143 531	3 676	147 207
B FÖRVALTADE MEDEL								
Statens uppdrag	0	0	0			0	0	0
Donationsfondernas särskilda täckning	29 074	0	29 074			29 074	0	29 074
Övriga förvaldade medel	52	0	52			52	0	52
	29 126	0	29 126			29 126	0	29 126
C RÖRLIGA AKTIVA								
I Omsättningstillgångar								
Material och förnödenheter	234	668	902			234	668	902
Varor under tillverkning	768	0	768			768	0	768
Färdiga produkter	0	0	0			0	0	0
Övriga omsättningstillgångar	216	0	216			216	0	216
	1 218	668	1 887			1 218	668	1 887
II Fordringar								
Långfristiga fordringar								
Kundfordringar	0	0	0			0	0	0
Lånefordringar	8 190	0	8 190			8 190	0	8 190
Övriga fordringar	7	0	7			7	0	7
Resultatregleringar	1 134	0	1 134			1 134	0	1 134
Kortfristiga fordringar								
Kundfordringar	11 371	5 550	16 920			11 371	5 550	16 920
Lånefordringar	3 260	1 120	4 380			3 260	1 120	4 380
Övriga fordringar	22 182	700	22 882 2)	-12 890	-1 120	9 292	-420	8 872
Resultatregleringar	861	567	1 427 2)	0		861	567	1 427
	47 005	7 936	54 941			34 115	6 816	40 931
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	5 921	0	5 921			5 921	0	5 921
AKTIVA TOTALT	799 238	251 362	1 050 599			589 465	250 204	839 669

PASSIVA

A EGET KAPITAL

I Grundkapital	191 910	196 882	388 793 1)	-196 882	191 910	0	191 910
III Uppskrivningsfond	170 864	0	170 864		170 864	0	170 864
IV Övriga egna fonder	8 554	0	8 554		8 554	0	8 554
V Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-17 637	27 275	9 638		-17 637	27 275	9 638
VI Räkenskapsperiodens över-/underskott	677	2 304	2 982		677	2 304	2 982
	<u>354 368</u>	<u>226 462</u>	<u>580 830</u>		<u>354 368</u>	<u>29 580</u>	<u>383 948</u>

B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH

RESERVER

Avskrivningsdifferens	7 652	0	7 652		7 652	0	7 652
Reserver	16 200	0	16 200		16 200	0	16 200
	<u>23 852</u>	<u>0</u>	<u>23 852</u>		<u>23 852</u>	<u>0</u>	<u>23 852</u>

C AVSÄTTNINGAR

Avsättningar för pensioner	65	0	65		65	0	65
Övriga avsättningar	1 956	0	1 956		1 956	0	1 956
	<u>2 021</u>	<u>0</u>	<u>2 021</u>		<u>2 021</u>	<u>0</u>	<u>2 021</u>

D FÖRVALTAT KAPITAL

Statens uppdrag	0	0	0		0	0	0
Donationsfondernas kapital	29 302	0	29 302		29 302	0	29 302
Övrigt förvaltad kapital	97	0	97		97	0	97
	<u>29 399</u>	<u>0</u>	<u>29 399</u>		<u>29 399</u>	<u>0</u>	<u>29 399</u>

E FRÄMMANDE KAPITAL

I Långfristigt							
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	289 500	1 447	290 947		289 500	1 447	290 947
Lån från offentliga samfund	0	6 478	6 478 2)	-6 478	0	0	0
Erhållna förskott	3 817	0	3 817		3 817	0	3 817
Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 584	2 745	4 330 3)	0	1 584	2 745	4 330
	<u>294 901</u>	<u>10 670</u>	<u>305 572</u>		<u>294 901</u>	<u>4 192</u>	<u>299 094</u>

II Kortfristigt

Masskuldebrevlån	0	0	0		0	0	0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	33 595	12	33 607		33 595	12	33 607
Lån från offentliga samfund	1 120	0	1 120 2)	-1 120	0	0	0
Lån från övriga kreditgivare	1 902	0	1 902		1 902	0	1 902
Erhållna förskott	5 428	0	5 428		5 428	0	5 428
Skulder till leverantörer	23 009	4 457	27 466		23 009	4 457	27 466
Övriga skulder	4 933	7 638	12 570 2)	-6 450	4 933	1 187	6 120
Resultatregleringar	24 708	2 123	26 832		24 708	2 123	26 832
	<u>94 695</u>	<u>14 230</u>	<u>108 925</u>		<u>93 575</u>	<u>7 779</u>	<u>101 355</u>

PASSIVA TOTALT

	<u>799 238</u>	<u>251 362</u>	<u>1 050 599</u>		<u>798 118</u>	<u>41 551</u>	<u>839 669</u>
--	----------------	----------------	------------------	--	----------------	---------------	----------------

- 1) Eliminering av grundkapitalsinvetering 196 882
 2) Eliminering av förbindelsekonto 14 009
 3) Eliminering av anslutningsavgifter 38

5.4 Pohjanmaan pelastuslaitos



Affärsverket Österbottens räddningsverk BOKSLUT 2022

Direktionen för affärsverket Österbottens räddningsverk
Bilaga: 23.3.2023/ § 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	16
Bokslutskalkyler	17
Bokslutsnoter 1–12	20
Underskrifter	24

Pärbild: Beredda för invånare och gäster.
Bild s. 2: Husbränning som övning.



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 RÄDDNINGSVERK 2022

1. Räddningsdirektörens översikt

Under år 2022 arbetade man för räddningsväsendets organiserade övergång till Österbottens välfärdsområde. Knappa resurser för förberedelserna och samtidigt ett delvis färdigt välfärdsområdeståg förorsakade mångahanda utmaningar vid förberedandet av ärendena. Övergången av den egentliga verksamheten lyckades utan störningar. Att samma resurser skulle användas till flera uppgifter syntes under förberedelserna främst i målen för tillsynen. Implementerandet av avtalet som uppdaterades i samband med att den prehospitla akutsjukvården övergick förorsakade inga överraskningar, även o innehållet avgränsades till att beröra användningen av brandmännen, första insatsen samt samarbetet om verksamhetsutrymmena. I arrangemangen av underhållet såg man behov av att öppna en del frågor på nytt.

Coronabegränsningarna minskade under året betydligt. Antal frånvaron ökade från tidigare år, men höll sig på en måttlig nivå. Diskussionen som startade hösten 2021 pga osaklig behandling och trakasserier inom räddningsväsendet gjorde att man skärpte sig inom Österbottens räddningsverks verksamhet och att ta itu med saken. Med en öppen diskussion och med hjälp av en arbetsgrupp som grundats för frågan har man kunnat förbättra kontrollen av den.

Antalet räddningsuppdrag sjunker om man jämför med medeltalet för de senaste 4 åren. Antalet byggnadsbränder har ändå under samma tid ökat. Även olyckor med farliga kemikalier ökat betydligt. Trots osäkerheten kring finansierandet av oljebekämpningen förverkligade man anskaffandet av en båt, som placerades i Oravais.

Arbetet för förebyggande av olyckor ökar och breder ut sig. Tillsynen av företags- och inrättningsobjekt minskade till 53% av planerade målet. Man hade lyckade rekryteringar, men verkningarna av dessa kan man mäta först under kommande år.

Räddningsverkets bokslut visar ett överskott. Kommunernas betalningsandel för räddningsväsendet för år 2022 var 78,63 €/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 Österbottens välfärdssamkommun har räddningsverket under 2022 skött om första insatsen på hela området, akutvårdens utrymmen på brandstationerna samt med 13 arbetsår deltagit i den prehospitala akutsjukvården.

Räddningsverkets verksamhet är uppdelat i fyra resultatområden: räddningsväsendet, oljebekämpningen, den avgiftsbelagda serviceverksamheten och den prehospitala 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 Solf och Helsingby av brandkårerna i Korsholm. samt
- gemensamma funktioner: bla 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 2022 sammanträdde räddningsverkets direktion 4 gånger och behandlade 13 ärenden. Ville Hämäläinen från Vasa har fungerat som direktionens ordförande och Jussi Säilä från Laihela som vice ordförande. Som stadsstyrelsens representant fungerade till en början Martin Norrgård och under slutet av året Mathias Skytte. Räddningsdirektör Tero Mäki har varit föredragande samt Peter Dahlström och Mira Kuusisto sekreterare

Direktionens medlemmar har varit:

Kommun	Ordinarie ledamot	Ersättare
Pedersöre:	Joakim Lasén	Christine Sten
Nykarleby:	Elli Flén	Tobias Wik
Vörå:	Karita Ohlis	Sigfrid Hannus
Vasa:	Ville Hämäläinen, 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:
Närpes:
Kristinestad:

Lars-Erik Nylund
Kenneth Högback
Stina Lähteenmäki

Katarina Holmkvist
Anette Snickars
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 2022	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Personalfrågor i anslutning till landskapsförberedelserna (bl.a. samarbetsförhandlingar).	Personalförflyttningen och därmed anknutna samarbetsförhandlingar höll tidtabellen.
	Uppdatering av avtal som hänför sig till avtalspersonalen och brandkårsavtalen.	Förberedelserna av välfärdsområdet flyttade förverkligandet av detta till år 2023.
	Uppdatering av avtalspersonalens företagshälsovårdsavtal.	Hänför sig till förnyandet av brandkårsavtal. Arbetet flyttades till år 2023

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. Den prehospitla akutsjukvårdens utrymmesbehov granskades och för Övermark i Närpes gjordes en reservering för byggandet av en brandstation. Situationen för Vasa stationer stannade vid behovsutredningsskedet bla pga av de snabbt stigande priserna som kriget i Ukraina förde med sig. Inomhusluftproblematiken i huvudstationer har försvårats ytterligare.

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

Oljeskyddsfondens finansiering förändras och verkningarna av detta syns redan under det gångna året. Endast anskaffningar som erhållit förhandsbesked förverkligades och det finns inte full säkerhet om att det går att få finansiering för verksamheten. Räddningsverket anskaffade även detta år den sista brandbilen med brandskyddsfondens bidrag. Erhållandet av bidrag upphör alltså sannolikt vid övergången till välfärdsområdet.

Den prehospitla akutsjukvårdens övergång till välfärdsområdets samkommun har inte förorsakat tilläggskostnader, utan verksamheten har fortsatt enligt samma principer som under tidigare år. Välfärdsområdet ersatte räddningsverket för de av akutvården uppkomna kostnaderna på basen av det nya avtalet. Det nya avtalet innehöll utrymmessamarbete, brandmännens deltagande i den prehospitla akutsjukvården och första insatsarrangemangen under år 2022.

Coronapandemin har inte längre väsentligt påverkat verksamheten och verksamheten har återvänt till det normala.

4. Räkenskapsperiodens resultatbildning

4.1. Räddningsverkets resultaträkning

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	13 078	18 800
Övriga rörelseintäkter	654	826
Understöd och bidrag från kommunen		0
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-1 160	-1 347
Köp av tjänster	-2 536	-2 660
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-6 158	-10 950
Pensionskostnader	-1 093	-1 934
Övriga lönebikostnader	-240	-420
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-534	-652
Hyreskostnader	-1 817	-1 840
Övriga rörelsekostnader	-177	-405
Rörelseöverskott (-underskott)	17	-582
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0	0
Övriga finansiella intäkter	0	0
Till kommunen betalda räntekostnader	0	0
Till övr. betalda räntekostnader	0	0
Övriga finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	17	-582

4.2. Resultaträkningens nyckeltal

	2022	2021
Avkastning på placerat kapital, %	0,27	-9,30
Avkastning på kommunens placerade medel	0,27	-9,30
Vinst, %	0,13	-3,10

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 Österbottens välfärdssamkommun. Räddningsverkets största kostnader utgörs av personal- och fastighetskostnader.

Räddningsverkets totala inkomster var 13 732 875,40 € (19 626 418,89 €) och minskade med 5 893 543,49 €, vilket är: -30,03%, pga att räddningsverket inte längre fungerar som serviceproducent av den prehospitla akutsjukvården. Kostnaderna var: -13 715 836,76 € (-20 208 073,38 €). Kostnaderna minskade med 6 492 236,62 €, dvs -32,13 %.

Räkenskapsperiodens resultat för affärsverket Österbottens räddningsverk (finansieringsintäkter och -kostnader medräknade) visade ett överskott på 17 038,51 € (-581 654,49 €).

5. Finansiering av verksamheten

5.1. Räddningsverkets finansieringsberäkning

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	17	-581
Avskrivningar och nedskrivningar	535	652
Finansiella intäkter och utgifter	0	0
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del	0	
Investeringskostnader	-1382	-2 217
Finansieringsandelar för finansieringskostnader	779	1 795
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	98	237
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	47	-114
Kassaflödet för finansieringens del		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	770	-631
Förändring i fordringar på övriga	0	577
Förändring av räntefria skulder till övriga	-817	168
Kassaflödet för finansieringens del	-47	114
Förändring av likvida medel	0	0
Sambandskontots saldo		
Saldo 31.12	1119	1 809
Saldo 1.1	1809	1 259

5.2. Finansieringsberäkningens nyckeltal

	2022	2021
Verksamhetens och investeringars ackumulerade kassaflöde de 5 senaste åren, €	-1 291 347,62	-1 059 890,11
Intern finansiering av investeringar, %	-91,54	-16,82
Likviditet, dgr	28	32
Quick ratio	2,01	1,38
Current ratio	2,01	1,38

Intern finansiering av investeringar, %
= 100 * (Överskott/underskott före extraordinära poster + avskrivningar och nedskrivningar - inkomstskatter) / (Egen anskaffningsutgift för investeringar)

Intern finansiering av kapitalutgifter, %
= 100 * (Överskott/underskott före extraordinära poster + avskrivningar och nedskrivningar - inkomstskatter) / (Egen anskaffningsutgift för investeringar + Nettoökning av utgivna lån + Amorteringar på lån)

Likviditet (dagar)

= 365 pv * Sambandskontots saldo/Kassabetalningar under räkenskapsperioden

Quick ratio

= (Sambandskontots saldo 31.12 + Finansiella värdepapper + Kortfristiga fordringar) / (Kortfristigt främmande kapital – Erhållna förskott)

Current ratio

= (Omsättningstillgångar + Kortfristiga fordringar + Finansiella värdepapper + Sambandskontots saldo 31.12) / (Kortfristigt främmande kapital – Erhållna förskott)

5.3. 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.

Verksamhetens och investeringarnas penningflödes inverkan på penningtillgångarna var cirka 47 t € (-114 t €). Under räkenskapsperioden minskade sambandskontots saldo från 1809 t € till 1119 t €.

5.4. Utvecklingen av räddningsverkets finansieringssituation under åren 2004–2022

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 tom år 2010, när underskottet kunde täckas. År 2012 kunde även underskottet för den avgiftsbelagda serviceverksamheten täckas. När ansvaret för den prehospitla akutsjukvården överfördes från kommunerna till sjukvårdsdistriktet from början av år 2013 så överfördes det gamla överskottet på 2290,15 € till räddningsväsendets resultat. Räddningsverket har fungerat som serviceproducent för den prehospitla akutsjukvården ända till slutet av år 2021, då den från början av år 2022 grundade välfärdssamkommunen beslöt ta över verksamheten självt. I samband med årsskiftet 2022 skall det av kommunerna upprätthållna affärsverket Österbottens räddningsverk avvecklas, när räddningsväsendet övergår till välfärdsområdenas ansvar.

Affärsverket Österbottens räddningsverks finansiella överskott efter år 2022 är 378 613,33 € (480 740, 90 €) för räddningsväsendets resultatområde.

	Åren		Kassa totalt				
	2004 - 2012	Ingående saldon	2019	2020	2021	2022	31.12.2022
	2004 - 2012	1.1.2013					
	2004 - 2012	1.1.2013					
Räddningsväsendet							
Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-)	984 425,44	986 715,59	-623 771,24	-494 650,08	-560 001,95	-78 166,14	1 265 922,02
Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-)	-166 953,45	-166 953,45	91 015,94	-12 813,07	207 997,12	-23 961,43	-887 308,69
Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen	817 471,99	819 762,14	-532 755,30	-507 463,15	-352 004,83	-102 127,57	378 613,33
Prehospital akutsjukvård							
Över-/underskott för verksamhetens finansiering (+/-)	1 510 576,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Över-/underskott för investeringarnas finansiering (+/-)	-1 508 285,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens verksamhetspåverkan på finansieringen	2 290,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Balansräkningen

6.1. Räddningsverkets balansräkning

AKTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
Materiella tillgångar			EGET KAPITAL		
Byggnader	8	10	Grundkapital	220	220
Fasta konstruktioner och anläggningar	5	7	Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder	6 035	6 617
Maskiner och transportmedel	5 007	4 937	Räkenskapsperiodens över-/underskott	17	-582
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0	96		6 272	6 255
	5020	5 050			
			FRÄMMANDE KAPITAL		
Placeringar			Kortfristigt		
Övriga fordringar	1	1	Erhållna förskott	0	0
	1	1	Leverantörsskulder	753	452
			Övriga skulder	252	447
RÖRLIGA AKTIVA			Resultatregleringar	1 333	2 256
Fordringar				2338	3 155
Kortfristiga fordringar					
Försäljningsfordringar	1 437	789	PASSIVA SAMMANLAGT	8 610	9 410
Fordringar på kommunen	1 120	1 890			
Övriga fordringar	777	1 196			
Resultatregleringar	255	484			
	3 589	4 359			
AKTIVA SAMMANLAGT	8 610	9 410			

6.2. Balansräkningens nyckeltal

	2022	2021
Soliditetsgrad, %	72,85	66,47
Relativ skuldsättningsgrad, %	17,03	16,08
Akkumulerat överskott, 1 000 €	6 052	6 035

Soliditetsgrad, %

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

Relativ skuldsättning, %

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

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 -30 t € (-466 t €) och "Fordringar" med cirka -770 t € (54 t €). På balansräkningens passiva sida ökade "Eget kapital" med räkenskapsperiodens resultat, cirka 17 t € (-581 t €) och "Främmande kapital" minskade med ca -819 t € (169 t €).

7. Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens underskott, 17 038,51 € (-581 654,49 €), 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 2022

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2022	Målets utfall
Ekonomisk, effektiv och regionalt optimal basservice.	<p>Räddningsväsendet: Nettoutgiften som är bindande för räddningsväsendet i förhållande till fullmäktige är 11 385 000 €, i vilken ingår en bindande nettoutgift för investeringar på högst 630 000 €</p> <p>Prehospital akutsjukvård: Prehospitala akutvårdstjänster: Räddarna deltar fortsättningsvis i producerandet av den prehospitala akutvårdstjänsten även om verksamheten vid årsskiftet övergick till Valfärdssamkommunen.</p>	<p>Budgetens finansiella resultat i bruksekonomi var: -78 166,14 €, och inom investeringar: -23 961,43 € (s 7).</p> <p>Räddningsverkets fakturering för personalresurser, utrymmes-användning och övriga tjänster till den prehospitala akutsjukvården var 1 483 135,94 € (jfr år 2021 som var 4 483 925,48 €</p>
Personalen har goda förfaringssätt i förvaltningen och god ekonomisk kunskap.	Förfaringssätten i förvaltningen och personalens ekonomiska kompetens är god.	Det finns inga outredda besvär eller stämningar. En stämning angående en beredskapsfråga väntar på utredning.

Österbottens räddningsverk	Ursprunglig budget, €	Ändrad budget, €	Bokslut, €
Räddningsväsendet			
Kommunandelar	11 385 000	11 385 000	11 385 000
Ersättning för grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	630 000	630 000	552 233,12
Investeringar netto	-630 000	-630 000	-653 961,43
Prehospital akutsjukvård			
Ersättning för grundkapitalet	0	0	0
Rörelseöverskott + avskrivningar	0	0	2,10
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 prehospitala 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 2022

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 producering av tjänster och försäljning som är lämpliga för verksamheten. Affärsverket Österbottens räddningsverks direktions förslag till räddningsverkets budget och kommunernas betalningsandelar, som sedan fastställs av Vasa stadsfullmäktige.

Betalningsandelen för räddningsväsendets medlemskommuner år 2022 var enligt budgeten: 11 385 000 €. Betalningsandelarna fördelas mellan medlemskommunerna i förhållande till invånarantalet året före budgetåret (1.1.2021). Enligt budgeten för 2022 var betalningsandelen 78,63 €/invånare när områdets invånarantal var 144 870.

		Asukkaita / Invånare			
2021 - Kuntaosuus / Kommunandel:		144 870	76,59 €/as	11 095 400 €	76,59 €
Muutos / Förändring		-70	2,04	289 600 €	2,61 %
2022 - Kuntaosuus / Kommunandel:		144 800	78,63 €/as	11 385 000 €	78,63 €
Kunta	Kommun	Asukasluuku*	Osuus % :ssa	Osuus	/asukas
		Invånarantal*	Andel i %	Andel	/ inv.
Kaskinen	Kaskö	1 278	0,88260 %	100 484,01	78,63 €
Mustasaari	Korsholm	19 453	13,43439 %	1 529 505,30	78,63 €
Korsnäs	Korsnäs	2 068	1,42818 %	162 598,29	78,63 €
Kristiinankaupunki	Kristinestad	6 404	4,42265 %	503 518,70	78,63 €
Laihia	Laihela	7 996	5,52210 %	628 691,09	78,63 €
Maalahti	Malax	5 451	3,76450 %	428 588,33	78,63 €
Uusikaarlepyy	Nykarleby	7 479	5,16506 %	588 042,08	78,63 €
Närpiö	Närpes	9 558	6,60083 %	751 504,50	78,63 €
Pedersöre	Pedersöre	11 174	7,71685 %	878 563,37	78,63 €
Vaasa	Vasa	67 551	46,65124 %	5 311 243,67	78,63 €
Vöyri	Vörå	6 388	4,41160 %	502 260,66	78,63 €
		144 800	100,0000 %	11 385 000,00	78,63 €
		Asukasluuku / Invånarantal * = 1.1.2021		6 073 756,33	

8.2.2. Förebyggande av olyckor

8.2.2.1. Verksamhetstanke

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 2022	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 9% mindre år 2022 jämfört med medeltalet för de fem senaste åren (2017–2022). Byggnadsbränder var tom 37% mer. Omkomna i bränder var 2 st.
	Tillsyns- ja säkerhetskommunikationsplanerna uppdateras.	Förverkligats. Tillsynsplanen har uppdaterats och skickats till RFV. Säkerhetskommunikationsplanen godkänts att tas i bruk.
	Tillsynsåtgärder görs enligt tillsynsplanen.	Förverkligats delvis (49–53 %). Förverkligade tillsynsslag i procent framgår ur tabellen nedan. Utfallet av periodisk tillsyn i företag och inrättningar var sämre än medeltalet för de två senaste åren. Se punkt 8.2.2.2.
	Vi stärker kompetensen för behandling av brandriskanmälningar.	Förverkligats. 28 st. brandriskanmälningar har behandlats med hjälp av en enhetlig process.
	Vi förbättrar kunnandet för personalen som gör tillsyn med planerade utbildningar.	Förverkligats delvis. Utbildning och introduktion har ordnats, men man fortsätter att implementera en enhetlig tillsynprocess.
	Vi sköter om god tillgång för styrning och rådgivning samt förbättrar jämn kvalitet med jourhavande brandinspektörstjänsten.	Förverkligats. Har behandlats 1493 st. e-postmeddelanden. Kontakter via telefon 257 st och 98 st.via chatten.
	Byggnadstillsynsarbetet effektiveras med enhetliga verksamhetsmodeller oberoende av förvaltningsgränser.	Förverkligats. Har behandlat 117 st. krävande byggprojekt enligt en enhetlig process.
	Byggnadstillsynsarbetet effektiveras oberoende av förvaltningsgränser med enhetliga verksamhetsmodeller.	Förverkligats. 70 st planeprojekt behandlats enligt en enhetlig process.
	Tillsyn enligt kemikalielagstiftningen effektiveras med enhetliga verksamhetsmodeller oberoende av förvaltningsgränser.	Förverkligats. Teamarbetet i processen har utvecklats. Kemi-digi har tagits i bruk som verktyg för räddningsmyndigheten.

8.2.2.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Verksamhetsmålen har delvis uppnåtts. En sämre utveckling för tillsynen är att antalet byggnadsbränder steg jämfört med medeltalet de fem senaste åren (37% mer). Risk för byggnadsbränder var å sin sida 1 % mindre. Planerade periodiska brandsyner i företag och inrättningar förverkligades endast till 53 %.

År 2022 har det givits 323 sakkunnigutlåtanden i anslutning till styrandet av markbyggandet i kommunerna. I samband med ibrukttagandet av större byggnader har gjorts 109 särskilda brandsyner. Det har gjorts 9 brandsyner av allmänna tillställningar med väsentlig olycksrisk. Det har gjorts 12 utredningar av utrymningssäkerheten för vårdinrättningar och motsvarande. Dessutom har det gjorts 90 inspektioner och beslut på basis av kemikalielagstiftningen. Sammanlagt gjordes 5 205 utföranden i anslutning till tillsyn och styrning år 2022.

10 % av befolkningen har nåtts med säkerhetskommunikationen. I stället för ett procentuellt mål används en styrning som är riskbaserad, betonar kvalité och behov (målgruppernas).

Prestation, nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022
Utförda allmänna brandsyner i företag och inrättningar (%)	90	88	83	90	53
Utförda allmänna brandsyner i bostadshus (%)	70	69	100	99	49
Returnering av självbedömning av brandsäkerheten i småhus (%)	84	84	84	87	86
Personer som nåtts genom säkerhetskommunikation (deltagare och sociala medier) (st.)			428 075	388 854	803 784

År	2020	2021	2022
Invånarantal	144 870	144 800	143 591
Antal tillställningar	128	113	160
Antal deltagare	7 367	5 380	14 336
Antal deltagare av invånarna (%)	5	4	10
Säkerhetskommunikationstillställningarnas längd (hh:mm)	109:31	131:41	116:57
Sammanlagd deltagartid i säkerhetskommunikationstillställningar (hh:mm)	806809:17	708456:20	1676595:12
Sammanlagd arbetstid för säkerhetskommunikationstillställningar (hh:mm)	566:05	489:26	1158:25
Personer som nåtts via sociala medier (Facebook, Instagram)	420 708	388 854	803 784
Växelverkan i sociala medier (Facebook, Instagram)	31 390	36 262	27 791

8.2.3. Räddningsverksamheten

8.2.3.1. Verksamhetstanke

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	Förvaltningens centrala mål för år 2022	Målets utfall
---	---	---------------

från stadens strategiska mål		
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Välfärdsområdet och kommande ändring från början av 2023.	Säkrandet av räddningsverksamheten och dess uppföljning (Pronto).
	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.	Uppgifter finns inte att få pga tekniska problem med Pronto-programmet.
	Räddningsverksamhetens resurser och beredskap är tillräckliga för dagliga uppdrag.	Efter coronaepidemin har situationen stadgat sig.
	Planerade ledningsarrangemang för räddningsverksamheten och beredskapen (storolycka/beredskapsplanering) ska grundas inom två timmar efter att första enheten har mottagit larmet.	Brandstationernas reservkraft har förbättrats. Reservgeneratorer har anskaffats och flera brandstationer har försetts med en yttre inmatningsmöjlighet. Bränslecisterner som förbättrar möjligheten att fortsätta verksamheten har anskaffats och utplacerats på området. Flera åtgärdskort har uppdaterats. Externa räddningsplaner har uppdaterats enligt plan.
	Oljebekämpningen till havs upprätthålls på det sätt som räddningslagen förutsätter.	Oljebekämpningsberedskapen till havs har upprätthållits med tillgänglig utrustning. Till Oravais har anskaffats en ny båt. Det har satsats på utbildningen av personalen.
	Bekämpning av oljeskador och farliga ämnen på land.	Oljebekämpningsberedskapen på land har förbättrats genom att det anskaffats bommar för vattendrag. I övrigt har nuvarande oljebekämpningsberedskap upprätthållits. Bekämpningen av farliga kemikalier har utvecklats genom utbildning och genom att förbättra redskapen.

8.2.3.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Det totala antalet räddningsuppdrag år 2022 var cirka 12 % mindre jämfört med medeltalet för de fyra föregående åren (2018–2021). Byggnadsbränderna var ändå ca 40% mer än medeltalet för de fyra senaste åren. Antalet trafikmedelsbränder var cirka 15 % och antalet markbränder cirka 40 % färre jämfört med medeltalet för åren 2018–2021. Risk för byggnadsbrand och trafikolyckor var ungefär på samma nivå som medeltalet för de fyra senaste åren. Antalet olyckor med farliga varor har stigit anmärkningsvärt under de senaste åren. Det totala antalet räddningsuppdrag (inkl. första insatsen) var 154 fler än år 2021.

Prestation, nyckeltal	BS 2018	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022
Räddningsuppdrag antal [st.]	3 171	3 000	2 973	2 390	2526
Brådskande uppdrag (inte första insatsen) [st.]	1 932	1 700	1 560	1 514	1552

8.2.4. Beredskap

8.2.4.1. Verksamhetstanke

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 2022	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.	Uppdateringen av beredskapsplanen har påbörjats enligt plan och vid uppdaterandet beaktas inverkan av de norra områdets kommuner.
	Vi kompletterar nödvändiga larmanordningar för varning av befolkningen så att det motsvarar nuvarande riskinformation. Underhålls- och testningsverksamheten utvecklas.	Arbetet har påbörjats. VORO-styrnings- och tillsynsverktyg har tagits i bruk och utvidgas till att täcka det norra områdets kommuners befolkningssirener under år 2023.
	Räddningsverket sköter koordineringen och planeringen av medlemskommunernas beredskap för störningssituationer och undantagsförhållanden.	VSS22 övning under hösten. Övades mottagandet av en stor befolkningsförflyttning och stöddes kommunernas ledningscentralarbete.
	Förbättrande av ICT/TITU – fältsystem och datasäkerhet.	Förnyade tentamen i "Koulumaali" för både ordinarie och avtalsbrandkårister på finska och svenska. Brandstationernas fysiska brandsäkerhet förbättras kontinuerligt. Brandstationernas låsning och passagekontroll förbättras.
	Räddningsverket deltar i bildande av beredskapsforum.	Välfärdsområdets säkerhetsforum grundats i december 2022.

8.2.4.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Prestation, nyckeltal	BS 18	BS 19	BS 20	BS 21	BS 22
Utlåtanden för byggande av skyddsrum och planer (st.)	26	30	35	32	42
Idriftagningsgranskning av skyddsrum (st.)	22	28	32	13	23

8.2.5. Första insatsen-tjänster

8.2.5.1. Verksamhetstanke

Första insatsen-tjänster är en fast del av räddningsverkets säkerhetstjänst.

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2022	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Första insatsen-verksamheten fortsätter och produceras med hjälp av räddningsverkets nuvarande 23 enheter.	Enheternas antal och deltagare har varit på samma nivå som tidigare.
	Avtalet gällande första insatsverksamheten med sjöräddningsföreningen som underentreprenad skall utvärderas.	Underleverantörsavtalet har fortsatt.
	Man strävar efter att grunda en ny första insatsen-enhet till Kaskö.	Situationen i Kaskö är besvärlig. En enhet har inte kunnat grundas
	Under året skall planeras avtalen och åtgärder gällande övergången till den kommande landskapsorganisationen.	Samarbetsavtal uppgjorts.
	Kostnaderna från verksamheten skall täckas av intäkter från verksamheten.	Kostnaderna fakturerats enligt avtalet av Valfärdssamkommunen.

8.2.5.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Första insatsen-uppdragen ökade från år 2021 (340 st) och var 416 st. år 2022 (+22,4 %). 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 det automatiska 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. Det har dock inte blivit några resultat. Det utvärderas med den prehospitla akutvården vad som kan göras åt saken.

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. Inom den prehospitla akutsjukvården har tiderna för att nå patienten totalt sett ökat från föregående år. 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 motiverat att upprätthålla dem verksamhetsmässigt 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	BS 2022
Första insatsen-verksamheten	575	517	282*	340	416

* = 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 2022	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Awikelse
Verksamhetsutgifter	-12 482 778,42	-11 906 500,00	0,00	-11 906 500,00	-12 227 558,20	-321 058,20
Verksamhetsinkomster	12 045 670,18	12 028 000,00	0,00	12 028 000,00	12 247 816,04	219 816,04
Verksamhetsbidrag	-437 108,24	121 500,00	0,00	121 500,00	20 257,84	-101 242,16

8.3. Resultatområde: Prehospitla akutsjukvården

8.3.1. Prehospitla akutsjukvården

8.3.1.1. Verksamhetstanke

Räddningsverket erbjuder enligt avtalet med Österbottens välfärdssamkommun en överenskommen arbetsinsats av brandmännen, ca 13 personår. Övrig operativ preshopital akutsjukvård överfördes i början av år 2022 till Österbottens välfärdssamkommun.

Mål/principer för verksamheten härledda från stadens strategiska mål	Förvaltningens centrala mål för år 2022	Målets utfall
Välmående kommuninvånare/Finlands tryggaste stad (område)/två- och flerspråkig service/Kunnig arbetskraft.	Enligt det nya avtalet deltar räddningspersonalen i producerandet av prehospital akutvård även om dessa tjänster har flyttats till Österbottens välfärdssamkommun i början av år 2022.	Förverkligat. Brandmännen har deltagit i akutvårdsenheterna enligt avtal.
	Räddningsverket deltar med en i avtalet fastställd resurs i den prehospitla akutvården, ca 13 arbetsår, i olika enheter. Kostnader för fastigheter, fastighetsservice och övrig service delas med den prehospitla akutvården.	Målet för antal arbetsår har uppfyllts. Fördelningen av kostnaderna mellan verksamheterna har till stor del förverkligats.
	Verksamheten skall hållas kostnadsneutral, det vill säga att intäkterna skall täcka utgifterna.	Kostnaderna som tillhör akutvården har fakturerats av välfärdssamkommunen.
	Under året skall planeras avtalen och åtgärder gällande övergången till den kommande landskapsorganisationen.	Samarbetsfunktionen har uppgjorts.

8.3.1.2. Förverkligande av verksamhetsmålen

Räddningsverket har deltagit i producerandet av den prehospitla akutsjukvården med ca 13 arbetsår samt delat på tjänster i anknäring till fastigheterna. Österbottens välfärdssamkommun har täckt de kostnader som förorsakats av deltagandet i verksamheten,

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Utfall	Awikelse
Verksamhetsutgifter	-7 725 294,96	-1 020 000,00	0,00	-1 020 000,00	-1 488 278,69	-468 278,69
Verksamhetsinkomster	7 580 748,71	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00	1 485 059,36	465 059,36
Verksamhetsbidrag	-144 546,25	0,00	0,00	0,00	-3 219,33	-3 219,33

8.4. Investeringarnas förverkligande

Räddningsverksamheten	Budget 2022	1-12/2022	Rest	Förv % (100.0%)
Resultaträkning				
Verksamhetens övriga intäkter	440 400,00	270 184,33	170 215,67	61,3%
Verksamhetens övriga kostnader	-1 070 400,00	-924 145,76	-146 254,24	86,3%
ÖVERSKOTT (-UNDERSKOTT)	-630 000,00	-653 961,43	23 961,43	103,8%

Bokslutskalkyler

Affärsverket Österbottens räddningsverk

Hela verksamheten

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Omsättning		13 078 041,15		18 800 443,22
Övriga rörelseintäkter		654 834,25		825 975,67
Understöd och bidrag från kommunen		0,00		0,00
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor	-1 160 021,60		-1 346 820,08	
Köp av tjänster	-2 535 414,10	-3 695 435,70	-2 659 853,96	-4 006 674,04
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-6 157 474,17		-10 950 725,29	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-1 093 220,08		-1 933 802,00	
Övriga lönebikostnader	-240 324,93	-7 491 019,18	-420 304,44	-13 304 831,73
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-534 795,22		-651 652,54
Värdeminskningar		-0,13		0,00
Hyreskostnader		-1 817 249,87		-1 840 266,66
Övriga rörelsekostnader		-176 935,30		-404 605,24
Rörelseöverskott (-underskott)		17 440,00		-581 611,32
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	-401,49	-401,49	-43,17	-43,17
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		17 038,51		-581 654,49

Räddningsverksamheten, bekämpning av oljeskador och första insatsen-verksamheten

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Omsättning		11 595 374,18		11 327 871,46
Övriga rörelseintäkter		652 441,86		717 798,72
Understöd och bidrag från kommunen		0,00		0,00
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor	-1 132 440,76		-1 005 388,79	
Köp av tjänster	-2 411 384,99	-3 543 825,75	-2 174 576,19	-3 179 964,98
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-5 452 169,56		-5 806 632,03	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-962 788,57		-1 028 748,84	
Övriga lönebikostnader	-210 566,88	-6 625 525,01	-222 854,41	-7 058 235,28
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-531 576,02		-507 106,29
Värdemins Värdeminskningar		0,00		0,00
Hyreskostnader		-1 375 860,46		-1 355 352,51
Övriga rörelsekostnader		-150 371,70		-382 077,70
Rörelseöverskott (-underskott)		20 657,10		-437 066,58
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	-399,26	-399,26	-41,66	-41,66
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		20 257,84		-437 108,24

Prehospital akutsjukvård

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Omsättning		1 482 666,97		7 474 571,76
Övriga rörelseintäkter		2 392,39		108 176,95
Understöd och bidrag från kommunen		0,00		0,00
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor		-27 580,84		-341 431,29
Köp av tjänster		-124 029,11	-151 609,95	-485 277,77
Personalkostnader				
Löner och arvoden		-705 304,61		-5 144 093,26
Lönebikostnader				
Pensionskostnader		-130 431,51		-905 053,16
Övriga lönebikostnader		-29 758,05	-865 494,17	-197 450,03
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan		-3 219,20		-144 546,25
Värdeminskningar		-0,13		0,00
Hyreskostnader		-441 389,41		-484 914,15
Övriga rörelsekostnader		-26 563,60		-22 527,54
Rörelseöverskott (-underskott)		-3 217,10		-142 544,74
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		-2,23	-2,23	-1,51
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		-3 219,33		-142 546,25

Affärsverket Österbottens räddningsverk finansieringsräkning

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)		17 440,00		-581 611,32
Avskrivningar och nedskrivningar		534 795,35		651 652,54
Finansiella intäkter och utgifter		-401,49		-43,17
Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva		0,00		0,00
Försäljningsvinster av tillgångar bland bestående aktiva		0,00	551 833,86	0,00
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringskostnader		-1 382 592,59		-2 217 435,82
Finansieringsandelar för finansieringskostnader		779 711,59		1 795 433,29
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		98 209,88	-504 671,12	237 349,51
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		47 162,74		52 884,68
Kassaflödet för finansieringens del				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen		770 361,31		-630 965,63
Förändring i fordringar på övriga		-624,68		577 156,19
Förändring av räntefria skulder till övriga		-816 899,37	-47 162,74	168 464,41
Kassaflödet för finansieringens del				114 654,97
Förändring av likvida medel		0,00		0,00
Sambandskontots saldo				
Saldo 31.12		1 119 652,68		1 890 013,99
Saldo 1.1		1 890 013,99	-770 361,31	1 259 048,36
				630 965,63

Affärsverket Österbottens räddningsverk resultaträkning

AKTIVA		2022	2021
A	BESTÅENDE AKTIVA		
II	Materiella tillgångar		
	Byggnader	7 866,47	9 833,09
	Fasta konstruktioner och anläggningar	5 278,54	6 598,18
	Maskiner och transportmedel	5 006 805,43	4 937 491,85
	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	96 151,55
		5 019 950,44	5 050 074,67
III	Placeringar		
	Övriga fordringar	1 200,00	1 200,00
		1 200,00	1 200,00
C	RÖRLIGA AKTIVA		
II	Fordringar		
	Kortfristiga fordringar		
	Försäljningsfordringar	1 437 410,85	789 078,68
	Fordringar på kommunen	1 119 652,68	1 890 013,99
	Övriga fordringar	777 039,05	1 196 281,41
	Resultatregleringar	255 460,35	483 925,48
		3 589 562,93	4 359 299,56
AKTIVA SAMMANLAGT		8 610 713,37	9 410 574,23
PASSIVA		2 021,00	2 021,00
A	EGET KAPITAL		
I	Grundkapital	220 000,00	220 000,00
IV	Över-/underskott tidigare räkenskapsperioder		
	Räddningsväsende	5 936 965,78	6 374 074,02
	Prehospital akutsjukvård	98 265,46	242 811,71
V	Räkenskapsperiodens över-/underskott		
	Räddningsväsende	20 257,84	-437 108,24
	Prehospital akutsjukvård	-3 219,33	-144 546,25
		6 272 269,75	6 255 231,24
D	FRÄMMANDE KAPITAL		
II	Kortfristigt		
	Erhållna förskott	0,00	0,00
	Leverantörsskulder	752 876,82	451 904,43
	Övriga skulder	251 800,95	447 506,56
	Resultatregleringar	1 333 765,85	2 255 932,00
		2 338 443,62	3 155 342,99
PASSIVA SAMMANLAGT		8 610 713,37	9 410 574,23

1) Räddningsväsendets överskott är 5 957 223,62 € Av detta är investeringarnas finansieringsandelar 5 974 212,77 € Skillnaden i slutet av år 2022 är 16 989,15 €.

Bokslutsnoter gällande 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

	2022	2021	2020	2019
Räddningsväsende	11 660 089,86	11 461 360,34	11 044 493,62	10 919 705,67
Prehospital akutsjukvård	1 485 059,36	7 580 748,71	6 970 404,41	6 934 003,34
Oljebekämpning	458 166,18	503 429,84	265 524,55	522 088,79
Trygghetstelefonverksamhet	0,00	0,00	116 835,84	227 770,00
Första delvård (Första insats)	129 560,00	80 880,00	67 850,00	116 380,00
Verksamhetsintäkter sammanlagt	13 732 875,40	19 626 418,89	18 465 108,42	18 719 947,80

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

	2022	2021
Puolue - Parti		2021
SDP Vaasan kunnallisjärjestö	408 €	
Vasemmistoliitto	120 €	128 €
Svenska folkpartiet samorganisation	234 €	
Svenska folkpartiet i Österbotten		276 €
Keskusta Vaasan kunnallisjärj.	72 €	
Kokoomus Vaasa	180 €	
Pro Vaasa		18 €
Vaasan perussuomalaiset	144 €	
Yhhteensä - Sammanlagt	1 158 €	422 €

5. Bestående aktiva

Anläggningar bland bestående aktiva							
	Immateriella anläggningar		Materialla anläggningar			Förskottsbetalning och halvårdiga anskaffningar	Sammanlagt
	Immateriella rättigheter	Sammanlagt	Byggnader	Fasta byggnader och anläggningar	Maskiner och inventarier		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.	0,00	0,00	9 833,09	6 598,18	4 946 653,43	0,00	4 963 084,70
Ökningar under anskaffningsperiod	0,00	0,00	0,00	0,00	1 478 744,14	0,00	1 478 744,14
Finansieringsandelar under räk.per	0,00	0,00	0,00	0,00	-788 873,17	0,00	-788 873,17
Minskningar under räk.per.	0,00	0,00	0,00	0,00	-98 210,01	0,00	-98 210,01
Transporter mellan grupper	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens avskrivning	0,00	0,00	-1 966,62	-1 319,64	-531 508,96	0,00	-534 795,22
Värdenedsättningar och retur av de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.	0,00	0,00	7 866,47	5 278,54	5 006 805,43	0,00	5 019 950,44
Värdeförhöjningar							
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	0,00	7 866,47	5 278,54	5 006 805,43	0,00	5 019 950,44

Placeringar bland bestående aktiva			
	Msb-, övriga låne- och övriga fordringar		Sammanlagt
	Fordringar övriga samfund		
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

	2022	2021
Fordringar från dotterbolag		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	0,00	400,00
Fordringar från samkommuner		
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	2 043 555,55	737 693,18
Resultatregleringar	255 460,35	483 925,48

7. Resultatregleringar

	2022	2021
Kortfristiga		
Övriga resultatregleringar	255 460,35	483 925,48
	255 460,35	483 925,48

8. Eget kapital

	2022	2021
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	6 616 885,73	7 253 197,93
Minskning/Ökning under räkenskapsperioden	-581 654,48	-636 312,20
Över-/Underskott från tidigare perioder 31.12	6 035 231,25	6 616 885,73
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	581 654,48	636 312,20
Överföring till tidigare räkenskapsperioders över-/underskott	-581 654,48	-636 312,20
Räkenskapsperiodens över-/underskott	17 038,51	-581 654,48
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	17 038,51	-581 654,48
Eget kapital sammanlagt	6 272 269,76	6 255 231,25

9. Skulder till bolag inom samma koncern

	2022	2021
Kontoskulder		
Dotterföretag	7 956,74	7 205,85
Samkommuner	0,00	0,00

10. Resultatregleringar

	2022	2021
Kortfristiga		
Semesterlöneperiodiseringar	970 555,82	1 800 908,75
Personalbikostnader	170 309,11	193 451,96
Resultatregleringar/inköpsfakturor		0,00
Övriga resultatregleringar	192 900,94	261 571,29
	1 333 765,87	2 255 932,00

11. Personal

	2022	2021
Löner och arvoden	6 157 474,17	10 950 725,29
Personalbikostnader		
Pensionskostnader	1 093 220,08	1 933 802,00
Övriga personalbikostnader	240 324,93	420 304,44
Totalt enligt resultaträkningen	7 491 019,18	13 304 831,73

Antal 31.12.2022	Ordinarie	Visstidsanställda	Deltid/Bisysla	Sammanlagt
Verksamhetsområde 1	Laihela, Korsholm och Vasa (inkl Lillkyro)			
1.1.2022	75	2	63	140
förändringar	-1	3	-15	-13
31.12.2022	74	5	48	127
Verksamhetsområde 2	Pedersöre, Nykarleby, Vörå, Kaskö, Kristinestad, Korsnäs, Malax och Närpes			
1.1.2022	26	5	451	482
förändringar	3	-2	-115	-114
31.12.2022	29	3	336	368
Prehospital akutsjukvård				
1.1.2022	0	0	0	0
förändringar	0	0	0	0
31.12.2022	0	0	0	0
Stödfunktionen				
1.1.2022	5	1	0	6
förändringar	-1	-1	0	-2
31.12.2022	4	0	0	4
Sammanlagt 1.1.2022	106	8	514	628
förändringar	1	0	-130	-129
Sammanlagt 31.12.2022	107	8	384	499
	Personal i stödfunktion från koncernförvaltningen: 4 pers, och MicoBotnia: 1 pers			
				5
	Samt FBK:are		378	378
	Sammanlagt:		762	882

Genomsnittligt personalantal under året	
- Räddningsverksamheten, inkl stödfunktionerna	111 pers
- Personal i bisysla (avtalsbrandkårister), ca	449 pers
- Frivilliga brandkåriföreningars medlemmar (erhåller arvode), ca	386 pers
- Prehospital akutsjukvård	0 pers

Avtalsbrandkårister i bisysla har arbetsavtal med räddningsverket och de frivilliga brandkårerna (FBK) brandkårsavtal. Frivilliga brandkåriföreningar, som räddningsverket har brandkårsavtal med, finns i Pedersöre (Esse och Purmo), Vörå, Kristinestad (Lappfjärd), Korsholm och Vasa. Räddningsverket har även ingått avtal med ABB:s fabriksbrandkår.

12. Behandlingen av dejoureringstolkningar

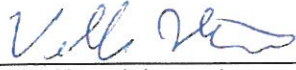
Frågan om räddningsverkens dejoureringar och om dessa skall tolkas som arbetstid behandlas nationellt. För Österbottens räddningsverks del finns ett fall var räddningsverket stämts till tingsrätten. Detta avgörs antagligen under år 2022. Kraven för detta fall är ca 300 000 €.

13. Använda räkenskapsböcker 2022

Bokslut	Bunden
Dagbok	Elektronisk arkivering
Huvudbok	Elektronisk arkivering
Försäljningsreskontra	Elektronisk arkivering
Köpreskontra	Elektronisk arkivering
Betalningstrafik	Elektronisk arkivering
Bestående aktiva	Elektronisk arkivering
Lönebokföring	Elektronisk arkivering

Liikelaitos Pohjanmaan pelastuslaitoksen johtokunta ja Pelastusjohtaja

Vaasassa, 23.3.2023



Ville Hämäläinen, pj
Jarmo Salo



Karita Blom
Marko Kuusilehto



Heidi Svartsjö
Aija Ström



Juha Dahlbo
Leena Tulimaa



Joakim Lasén
Christine Sten



Elli Flén
Tobias Wik



Karita Ohlis
Sigfrid Hannus

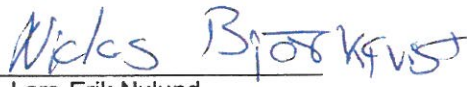


Tero Mäki,
pelastusjohtaja

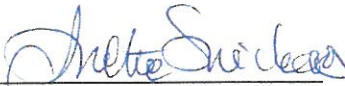
Jussi Säilä vpj
Hannele Viianen



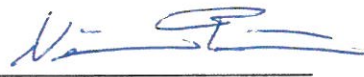
Carola Bengs-Lattunen
Sture Skinnar



Lars-Erik Nylund
Niclas Björkqvist

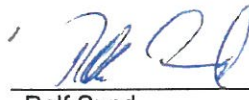


Kenneth Högbäck
Anette Snickars



Stina Lähteenmäki
Nicklas Pärus

Jarmo Tarkka
Daniel Lehtonen



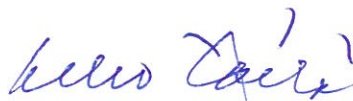
Rolf Sund
Emma Dahl

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa, 30 / 5.2023.

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Esko Säilä
JHT, HT

V A A S A .

5.5 Vaasan Talotoimi

Bokslut 2022

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	Ordnanande av den interna kontrollen samt riskhantering	6
6	Resultatbildning och nyckeltal under räkenskapsperioden	7
7	Finansieringen av verksamheten och nyckeltal	9
8	Balansräkning och nyckeltal	11
9	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	12

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	18
	Finansieringsanalys	19
	Balansräkning	20

Noter

	Noter för upprättande av bokslutet	22
	Noter till resultaträkningen	22
	Noter till balansräkningen	23
	Noter som berör ansvarsförbindelser	25
	Noter som berör personalen	25
	Använda bokföringsböcker	26

1. Lokalitetdirektörens översikt

År 2022 anpassade man sig till att det fortfarande förekom corona, men de flesta begränsningarna slopades. Ryssland anföll Ukraina i februari, vilket satte igång många slags händelser och konsekvenserna har varit omfattande. Man har upprätthållit beredskapsplaner för eventuella störningar samt bl.a. berett sig på avbrott i energileveransen genom noggranna planer, övningar och anvisningar. Inom verksamheten har prishöjningarna även syns i så gott som alla produkter och tjänster. De olika prisindexen har stigit rentav drastiskt och påverkat leverantörernas priser.

Från verksamhetssynpunkt och ekonomiskt var 2022 trots allt ett bra år för Hussektorn. De i förhållande till fullmäktige bindande målen i fråga om inkomstföringsmålet, driftsekonomin och investeringarna nåddes. Målet för rörelseöverskottet utan avskrivningar överskred budgeten med cirka 1,5 miljoner euro, vilket förbättrade utfallet av både interna och externa hyresintäkter över det budgeterade. Verksamhetsintäkterna blev ca 1,7 miljoner euro bättre än det budgeterade, och verksamhetskostnaderna överskred budgeten med endast ca 0,2 miljoner euro. Det totala resultatet år 2022 med beaktande av avskrivningarna och finansieringskostnaderna visade ett underskott, men ändå 0,9 miljoner euro bättre än budgeten. Räkenskapsperiodens resultat var -376 681,81 euro.

Anslaget år 2022 för husbyggnadsprojekt, med ändringar, uppgick till 15,5 miljoner euro, varav 7,5 miljoner euro var reserverat för programmet för grundliga renoveringar av mindre projekt. Av projekten med särskild finansiering innevarande år blev enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu och Terranovas utställningslokal klara. Stadsfullmäktige godkände projektplanen för enhetsskolan i centrum vid sitt sammanträde 13.6.2022. Finansieringen av projektet har beretts tillsammans med ekonomi- och ägarstyrningen. Investeringsfinansieringen enligt dispositionsplanen underskreds med ca 3,9 miljoner euro.

Till projekteringsenheten rekryterades plan enligt tre personer och en person slutade. Rekryteringarna fortsätter innevarande år i enlighet med personalplanen. Årsverkerna uppgick till totalt 19,6 (2021: 18,3; 2020: 18,0; 2019: 17,8).

Inom Hussektorn var tyngdpunkterna i budgeten för år 2022 härledda från stadens strategiska mål förnuftig och effektiv egendomshantering. Åtgärder för att nå målen var satsningar på underhåll av fastigheter samt hantering av tomma lokaler och renoveringsskulden. I genomförandet av projekten har olika alternativ för finansiering och ägande beaktats. År 2022 bildades stadens lokalkoncern där moderbolaget är Vaasa Facilita Oy Ab, och under det hör dotterbolag såsom Brändö Företagscentrum Ab och Fastighets Ab Vamias ATM-Hall. Exempel på olika finansieringsalternativ är det servicesedeldaghem som byggs i Västerängen samt Teeriniemen päiväkoti som byggs enligt fastighetsleasing-modellen. 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.

Tapio Ollikainen
Lokalitetdirektör

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.

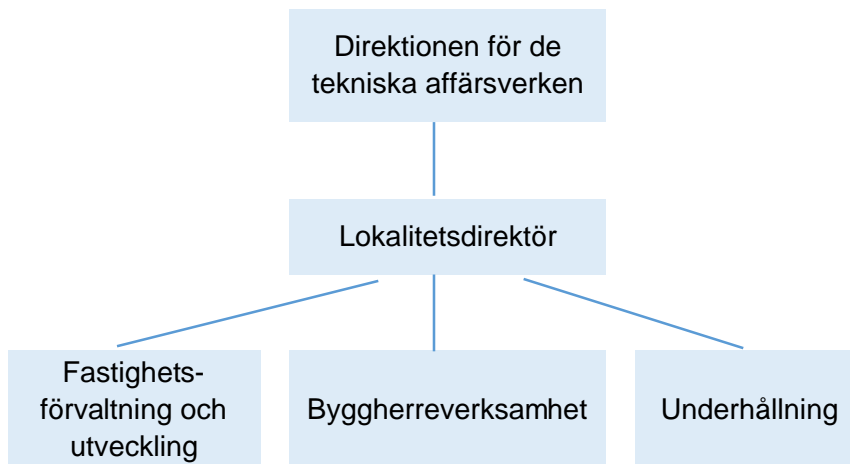
Ordinarie ledamöter	Parti	Ersättare	Parti
Seppo Korpi, ordf.	SDP	Jorma Rantala	SDP
Peter Remahl, vice ordf.	Saml	Ari Rintamäki	Saml
Johanna Ahopelto	Saml		
Dick Jungerstam	SFP	Jan Bonn	SFP
Jorma Katajamäki	VF	May-Gret Axell	KD
Johanna Kauppinen		Gunlög Ingves	SFP
Pasi Keskinen	C	Pentti Huovari	C
Marjatta Kiviranta		Tanja Ruutiainen	
Niina Mäkinen	Sannf	Juhani Järvinen	Sannf

Direktionen för de tekniska affärsverken har sammanträtt 12 gånger under året och behandlat 76 paragrafer. Mauri Ollila (Sannf) har varit stadsstyrelsens representant i direktionen för de tekniska affärsverken. Stadsmiljödirektör Markku Järvelä, stadsmiljösektorns jurist Sebastian Rönnlund och stadsmiljösektorns 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
1.1.2022	18	1	19
Nettoförändringar	+2	+1	+3
31.12.2022	20	2	22

Personalens fördelning funktionsvis presenteras i noterna.

Årsverkena uppgick år 2022 till totalt 19,6 (år 2021: 18,3). Personalkostnaderna år 2022 var totalt 1,4 miljoner euro (år 2021: 1,3 miljoner euro). En person sade upp sig år 2022. Tre lediga vakanser tillsattes, en byggnadskontrollant och två projektingenjörer.

Sjukfrånvaron (sjukdom samt olyckor i arbetet och på fritiden) var i genomsnitt 5,2 dagar/person (år 2021: 3,1 dagar/person). Frånvaro på grund av olycksfall förekom inte alls (år 2021: 0 dagar/person).

3. Väsentliga förändringar i verksamheten och ekonomin

3.1. Affärsverkets finansiella läge

Vasa Hussektors ekonomiska ställning förbättrades jämfört med 2021 års nivå. Kassaflödet för verksamheten och investeringarna visade ett underskott på totalt 1,7 miljoner euro. Kassaflödet för verksamheten var 9,8 miljoner euro och kassaflödet för investeringarna -11,5 miljoner euro. I kassaflödet för investeringar ingår erhållna understöd cirka 194 000 euro. De mest betydande ändringarna i kassaflödet för finansieringen var höjningen av grundkapitalet 7,25 miljoner euro samt ändringen av den räntefria skulden för staden; skulden minskade med ca 1,6 miljoner euro. Samlingskontots saldo 31.12.2021 var -6,5 miljoner euro (-12,4 miljoner euro 31.12.2021).

Grundkapitalet ökades år 2022 av en investering på 7,25 miljoner euro som motsvarar andelen för nybyggande av enhetsskolan Variskan yhtenäiskoulu. 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 2022 förvaltade Vasa Hussektor verksamhetslokaler på totalt 355 965 m² rumsyta (2021: 367 813 m² rumsyta). Mängden egna lokaler minskades av rivningen av Vamias P-flygel och avvecklandet av byggnaderna på Kolonivägen. Volymelementen på Dammbrunnsvägen avlägsnades, men de lades på nytt till som byggnad för Metvikens kafé. Även Variskan yhtenäiskoulus tillbyggnadsdel utökade antalet egna lokaler. I de externt hyrda lokalerna syns som minskningar överföringen av avtalet för Vörågatan 46 och andra externa avtal till Österbottens välfärdsområde. Avtalen gällde totalt 12 objekt. Dessutom upphörde avtalet för Handelsplanaden 20. Lokaler som har tillkommit är bl.a. Mejerigatan 5, Kapellbacksvägen 6 och Företagaregatan 15. När det gäller användningen av lokaler utgjordes de största konsekvenserna av inledandet av Österbottens välfärdsområdes verksamhet, vilket ledde till att ett stort antal interna avtal ändrades till externa avtal. I övriga lokaler orsakas ändringarna av andelar i gemensamma lokaler, avrundningsskillnader samt andra ytbestämningar i de externa kontrakten (m² lägenhetsyta).

Av de lokaler som staden äger var cirka 77,7 % i användning för stadens egen serviceproduktion, cirka 14,8 % uthyrda till utomstående och cirka 7,5 % övriga lokaler. I övriga lokaler ingår lediga lokaler som kan hyras, lokaler som inte hyrs ut samt lokaler som genomgår en grundlig renovering.

	BS2021 (rumsyta m²)	BS2022 (rumsyta m²)	förändr.
Förvaltad lokalbestånd			
Egna lokaler	347 437	343 810	-3 627
Lokaler hyrda av utomstående	20 376	12 155	-8 221
Förvaltade lokaler totalt	367 813	355 965	-11 848
Användningen av förvaltade lokaler			
Lokaler i stadens egen användning	322 008	276 398	-45 610
Uthyrda lokaler	18 888	52 784	33 896
Övriga lokaler	26 917	26 783	-134
Lokaler totalt	367 813	355 965	-11 848

4. Bedömning av den sannolika kommande utvecklingen

Hussektorns grundläggande uppgift och 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 lokaler som har hyrts utifrån.

Man anholder om en överföring av anslagen i budgeten för år 2022 för upphandling av ett *datahanteringssystem* och ett *styrssystem för underhållet* till budgeten för år 2023, eftersom upphandlingarna inte har slutförts. Dessa system har en viktig roll i Hussektorns verksamhet, och satsningar görs även för att upphandla dem och ta dem i användning. Även utvecklandet och upprätthållandet av personalens egen kompetens anses vara viktigt och man satsar på utbildningar. Det här stöds av Eduhouse-nätutbildningsservicen som staden har tagit i bruk år 2023 och som har ett omfattande utbud av olika utbildningar.

Inom Hussektorn fortgår arbetet med 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. I år fortsätter det projekt som inletts år 2022 och som gäller en bolagisering av social- och hälsovårdsfastigheterna. Byggnaderna används inte längre i stadens egen serviceproduktion, vilket innebär att det inte heller är nödvändigt att äga dem.

Aktuella frågor inom husbyggnadsinvesteringarna är att få det stora och betydande projektet, dvs. enhetsskolan i centrum, att gå framåt och att hitta en finansierings- och ägarmodell för det.

Av de separata investeringarna blir utbyggnaden av Sundom skola klar år 2023. Utöver traditionella byggherreuppgifter deltar Hussektorns sakkunniga i olika arbetsgrupper i anslutning till bl.a. projekt som staden finansierar och är delägare i.

5. Ordning 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 2022 sammanfattades de väsentligaste riskerna och åtgärderna för att hantera dessa. I rapporten har även riskernas omfattning bedömts, dvs. deras sannolikhet gånger konsekvens. Vid bedömningen år 2022 var riskerna huvudsakligen likadana som föregående år. Det fastställdes att de mest ansevärdiga och väsentliga riskerna var stadskoncernens hantering av verksamhetslokaler, personalrisker 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 2022 fastställdes i enlighet med stadens allmänna anvisningar en plan för den interna kontrollen, i vilken två objekt valdes till kontrollobjekt: inverkan av inomhusklimatet på den verksamhet som sker i fastigheten samt de verksamhetslokaler som frigörs från serviceproduktionen.

Utfallet av planen för den interna kontrollen och riskhanteringen 2022 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 49 miljoner euro, av vilket omsättningens andel var 48,7 miljoner euro. Av omsättningen utgjordes ca 78,5 % 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 €	2022	2021	Ändring €	Ändring -%
Verksamhetsintäkter	48 938	50 016	-1 078	-2,16 %
Material och tjänster	14 855	16 147	-1 291	-8,0 %
Personalkostnader	1 426	1 285	141	11,0 %
Avskrivningar och nedskrivningar	10 037	10 531	-494	-4,69 %
Hyreskostnader	3 173	4 506	-1 333	-29,57 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	57	86	-29	-33,68 %
Finansiella intäkter och kostnader	19 659	19 653	6	0,03 %

Resultaträkning och nyckeltal

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	48 578	49 592
Tillverkning för eget bruk	269	333
Affärsverksamhetens övriga intäkter	0	0
Stöd och understöd från kommunen	0	0
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-5 915	-5 962
Köp av service	-8 940	-10 185
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 017	-894
Pensionskostnader	-373	-358
Övr. personalbikostnader	-37	-33
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-10 071	-9 258
Nedskrivningar	-72	-1 273
Hyror	-3 082	-4 415
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-57	-86
Rörelseöverskott (-underskott)	19 283	17 461
Finansiella intäkter och kostnader		
Övr. finansiella intäkter	0	0
Till övr. betalda räntekostnader	-15	-9
Ersättning för grundkapitalet	-19 645	-19 645
Övriga finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-377	-2 192

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	10,93	10,29
Avkastning på kommunens placerade kap	11,01	10,38
Vinst, %	-0,78	-4,42

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 2022 var ca 9,8 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 11,7 miljoner euro, och de minskades av finansiella andelar på 0,2 miljoner euro. Korrektivposterna till övriga investeringar var 0,03 miljoner euro. I sin helhet visade kassaflödet för investeringar ett underskott på 11,5 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 1,7 miljoner euro. Underskottet visar att investeringsutgifterna som helhet överskred kassaflödet för verksamheten år 2022.

Kassaflödet för finansieringen var 1,7 miljoner euro. Kassaflödet för finansieringen anger förändringarna i utlåningen och övriga fordringar, lån och skulder samt förändringar i eget kapital under räkenskapsperioden. Grundkapitalet höjdes med 7,25 miljoner euro. En annan betydande förändring var att beloppet på det räntefria lånet från Vasa stad minskade med ca 6,0 miljoner euro. Även fordringarna ökade med 0,4 miljoner euro.

Finansieringsanalys och dess nyckeltal	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	19 283	17 461
Avskrivningar och nedskrivningar	10 143	10 531
Ersättning för grundkapital	-19 645	-19 645
Finansiella intäkter och kostnader	-15	-9
Korrektivposter till internt tillförd medel	0	20
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-11 712	-13 831
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	194	370
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	32	130
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 720	-4 972
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen från övriga	-1	-29
Minskning av utlåningen från övriga	2	0
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån från övriga	0	0
Minskning av långfristiga lån från övriga	-12	-12
Förändringar av eget kapital	7 250	0
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av fordringar på övriga	379	-131
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-5 974	5 383
Förändring av räntefria skulder till övriga	77	-239
Kassaflödet för finansieringens del	1 720	4 972
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12	-6 450	-12 424
Saldo 1.1	-12 424	-7 042

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, €	-5 081 877	-1 439 200
Intern finansiering av investeringar, %	83,39	60,30
Låneskötselbidrag	367,63	444,01

Intern finansiering av investeringar, %

= 100 * (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatt) / Egen anskaffningsutgift för investeringar

Låneskötselbidrag

= (Överskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar - Inkomstskatt) / (Räntekostnader + Amorteringar på lån)

8. Balansräkning och nyckeltal

Nettoändringen vad gäller byggnadernas balansvärde var efter aktiveringar och avskrivningar ca +8,9 miljoner euro, i vilket ingår de som i programmet för grundliga renoveringar blivit klara, 9,7 miljoner euro. Av projekten med särskild finansiering blev Variskan yhtenäiskoulu och Terranovas utställningslokal klara. De grundliga renoveringar som har gjorts i fondernas objekt ökade de övriga utgifterna med lång verkningstid med 0,5 miljoner euro. I och med de projekt som blivit klara minskade värdet för pågående projekt med 8,1 miljoner euro.

Ändringen av Hussektorns eget kapital var totalt +6,9 miljoner euro. Räkenskapsperiodens underskott minskade det egna kapitalet med ca 0,38 miljoner euro, likaså ökades kapitalet av en höjning av grundkapitalet med motsvarande summa för nybyggandet av Variskan yhtenäiskoulu, dvs. 7,25 miljoner euro. Det främmande kapitalet minskade med totalt 5,9 miljoner euro, vilket påverkades av en ökning i samlingskontoskulden med 6,0 miljoner euro samt en ökning i övriga poster med totalt ca 0,1 miljoner euro.

AKTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
BESTÄENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	172 824	165 574
Övriga utgifter med lång verkningstid	730	195	Över-/underskott från tidigare räkenskaps	2 582	4 774
Förskottsbet. och pågående nyanläggning	0	0	Räkenskapsperiodens över-/underskott	-377	-2 192
	<u>730</u>	<u>195</u>		<u>175 029</u>	<u>168 156</u>
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Mark- och vattenområden	117	117	Långfristigt		
Byggnader	178 976	170 064	Lån från fin.institut och försäkringsans	1 447	1 459
Maskiner och inventarier	0	3		<u>1 447</u>	<u>1 459</u>
Förskottsbet. och pågående nyanläggning	2 588	10 688	Kortfristigt		
	<u>181 681</u>	<u>180 872</u>	Lån från fin.institut och försäkringsans	12	12
Placeringar			Erhållna förskott	0	9
Aktier och andelar	1 809	1 809	Leverantörsskulder	2 501	2 937
Övriga fordringar	1 706	1 707	Räntefria skulder till kommunen	6 450	12 424
	<u>3 515</u>	<u>3 516</u>	Övriga skulder	428	40
RÖRLIGA AKTIVA			Resultatregleringar	327	192
Fordringar				<u>9 718</u>	<u>15 616</u>
Kortfristiga fordringar			PASSIVA TOTALT	186 194	185 230
Kundfordringar	34	114			
Resultatregleringar	-77	527			
Övriga fordringar	311	6			
	<u>268</u>	<u>647</u>			
AKTIVA TOTALT	186 194	185 230			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Soliditetsgrad, %	94,00	90,79			
Relativ skuldsättningsgrad, %	22,98	34,41			
Ackumulerat överskott, 1000 €	2 205	2 582			
Lånestock 31.12, 1000 €	1 459	1 471			

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 räkenskapsresultat -376 681,81 euro överförs till kontot räkenskapsperiodens över-/underskott.

10. Budgetutfall

Direktionen för de tekniska affärsverken har 21.12.2021 fastställt budgeten för år 2022, vilken stämmer överens med den av stadsfullmäktige 15.12.2021 godkända budgeten.

10.1 Måluppfyllelse

Mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Mål 2022	BG 2022	Ändringar 2022	Totalt	Utfall 2022	Differens
Ersättning för grundkapital	19 644 500	-	19 644 500	19 644 500	0
Rörelseöverskott utan avskrivningar	27 925 200	-	27 925 200	29 425 774	1 500 574
Investeringar	15 868 000	-329 000	15 539 000	11 337 795	-4 290 205

Beslut om budgetändringar under år 2022

Investeringsutgifterna granskades vid behandlingen av dispositionsplanerna för investeringarna (FG 28.3.2022) och från år 2021 överfördes anslag till år 2022 totalt 215 000 euro. Anslaget år 2022 för Variskan yhtenäiskoulu minskades med 544 000 euro, så nettoinverkan innebar att anslagen minskades med totalt 329 000 euro.

Mål för verksamheten

Hussektorn fastställer årligen kortsiktiga mål och mätare och de härleds ur stadens strategiska mål. Fokusområdena år 2022 var:

Strategiskt tema			
Stark ekonomi			
Mål	Åtgärder	Utvärderingskriterium/ mätare	Måluppfyllelse 2022
Förnuftig och effektiv egendomshantering	Att fungera som expert i koncernens lokalprojekt		Nettoändring i lokalbeståndet: -11.848 hum ²
Förnuftig och effektiv egendomshantering	Satsningar på underhåll av fastigheter, hantering av tomma lokaler och renoveringsskulden	Renoveringsskuldens belopp Lokaler som blivit lediga	2022: xx miljoner € (2021: 53,0 miljoner €)

Inom Hussektorn var målet i budgeten för år 2022 förnuftig och effektiv egendomshantering. Åtgärder för att nå målen är bl.a. utvecklande av koncernstyrningen samt satsning på underhållet av fastigheterna och hantering av renoveringsskulden. Som mätare används ändring i lokalmängden samt renoveringsskuldmängden. 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	47 221 200,00	0,00	47 221 200,00	48 937 798,59	1 716 598,59
Verksamhetens kostnader	-19 296 000,00	0,00	-19 296 000,00	-19 512 025,03	-216 025,03
Verksamhetsbidrag	27 925 200,00	0,00	27 925 200,00	29 425 773,56	1 500 573,56

10.3. Resultaträkningsdelens utfall

RESULTATRÄKNING	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse	Avvikelse %
Omsättning	47 221 200,00	0,00	47 221 200,00	48 668 612,30	1 447 412,30	3,1 %
Tillverkning för eget bruk	0,00	0,00	0,00	269 186,29	269 186,29	
Affärsverksamhetens övriga intäkter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Understöd och bidrag från kommunen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Material och service						
Material, förmödenheter och varor	-5 749 900,00	0,00	-5 749 900,00	-5 915 128,33	-165 228,33	2,9 %
Köp av service	-8 355 700,00	0,00	-8 355 700,00	-8 940 260,05	-584 560,05	7,0 %
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-1 151 000,00	0,00	-1 151 000,00	-1 016 839,34	134 160,66	-11,7 %
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-398 500,00	0,00	-398 500,00	-372 647,61	25 852,39	-6,5 %
Övr. personalbikostnader	-44 100,00	0,00	-44 100,00	-36 958,74	7 141,26	-16,2 %
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-9 522 400,00	0,00	-9 522 400,00	-10 071 136,00	-548 736,00	5,8 %
Avskrivningar av engångs natur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	-72 038,39	-72 038,39	
Hyror	-3 580 800,00	0,00	-3 580 800,00	-3 173 280,29	407 519,71	-11,4 %
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-16 000,00	0,00	-16 000,00	-56 910,67	-40 910,67	255,7 %
Rörelseöverskott (-underskott)	18 402 800,00	0,00	18 402 800,00	19 282 599,17	879 799,17	4,8 %
Finansiella intäkter och kostnader						
Övr. Finansiella intäkter				0,00	0,00	
Till övriga betalda räntekostnader	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-14 756,91	-1 756,91	13,5 %
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	-24,07	-24,07	
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-1 254 700,00	0,00	-1 254 700,00	-376 681,81	878 018,19	-70,0 %

Omsättningen överskred budgeten med totalt ca 1,4 miljoner euro. Av beställningsarbetena och den allmänna faktureringen i övrigt uppkom ca 0,3 euro mera intäkter än budgeterat. De externa hyresintäkterna överskred budgeten med ca 0,5 miljoner euro och intäkterna av de interna hyrorna var ca 0,6 miljoner euro mer än budgeterat. Av detta består största delen av färdigställandet av Variskan yhtenäiskoulus utbyggnadsdel och av nya hyror. Tillverkningen för eget bruk, dvs. egna arbeten som antecknas på investeringsprojekt, ingick inte i budgeten, vilket innebär att de överskred budgeten med ca 0,3 miljoner euro.

Verksamhetskostnaderna överskred budgeten med totalt ca 0,2 miljoner euro. Utfallet i fråga om material och service var totalt 14,9 miljoner euro, dvs. 0,7 miljoner euro mer än budgeterat. I detta ingår skillnaden i kostnaderna för beställningsarbeten (inkluderar egendomsskadehändelser) 0,5 miljoner euro. Underhållsservicen i fråga om vägar och områden samt fastighetsskötarservicen överskred budgeten med 0,7 miljoner euro, men i motsvarande grad uppkom besparingar från andra poster, t.ex. entreprenörsservice och annan service. I material, förnödenheter och varor steg utfallskostnaderna för energi när det gäller uppvärmningsbränsle och fjärrvärme. Elkostnaderna blev något under det budgeterade. Den totala energipåverkan överskred budgeten med ca 50 000 euro. Materialkostnaderna överskred budgeten med ca 106 000 euro.

I personalkostnaderna underskreds budgeten med ca 170 000 euro, eftersom man inte lyckades genomföra rekryteringarna i enlighet med personalplanen. Hyreskostnaderna underskreds med ca 407 000 euro till följd av att Fab Brändö laboratoriers aktier överfördes från Hussektorn samt till följd av mindre arrendekostnader än budgeterat. De övriga verksamhetskostnaderna överskreds med 41 000 euro.

Nedskrivningarna och de planenliga avskrivningarna överskred budgeten med 0,6 miljoner euro. De planenliga avskrivningarna överskred budgeten med ca 0,5 miljoner euro. I nedskrivningarna antecknades balansvärdet för den byggnad som ska rivs samt investeringsprojektkostnader för totalt ca 72 000 euro för balansräkningens pågående.

10.4 Finansieringsdelens utfall

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse
Finansieringsdelens utfall					
Verksamhet och investeringar					
Kassaflödet i verksamheten					
Rörelseöverskott (-underskott)	18 402 800,00	0,00	18 402 800,00	19 282 599,17	-879 799,17
Avskrivningar och nedskrivningar	9 522 400,00	0,00	9 522 400,00	10 143 174,39	-620 774,39
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	-14 780,98	1 780,98
Övriga korrigeringsposter inom internfinansiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansieringsrest	8 267 700,00	0,00	8 267 700,00	9 766 492,58	-1 498 792,58
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-15 957 000,00	329 000,00	-15 628 000,00	-11 712 089,17	-3 915 910,83
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00	0,00	0,00	193 540,33	-193 540,33
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	0,00	0,00	31 610,50	-31 610,50
Av staden finansierade investeringar (netto)	4 768 000,00	0,00	4 768 000,00	0,00	4 768 000,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 921 300,00	329 000,00	-2 592 300,00	-1 720 445,76	-2 125 730,92
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen från övriga	0,00	0,00	0,00	-1 200,00	1 200,00
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	1 989,66	-1 989,66
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning av långfristiga lån	0,00	0,00	0,00	-11 849,04	11 849,04
Förändringar av eget kapital	0,00	0,00	0,00	7 250 000,00	-7 250 000,00
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	378 970,05	-378 970,05
Förändring av räntefria skulder till kommunen	0,00	0,00	0,00	-5 974 023,38	5 974 023,38
Förändring av räntefria skulder till övriga	0,00	0,00	0,00	76 558,47	-76 558,47
Kassaflödet för finansieringens del	0,00	0,00	0,00	1 720 445,76	-1 720 445,76
Förändring av likvida medel	-2 921 300,00	329 000,00	-2 592 300,00	0,00	-3 846 176,68

Kassaflödet i verksamheten år 2022 var 1,5 miljoner euro större än i budgeten. På avvikelsen inverkar ett bättre verksamhetsbidrag än budgeterat.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna var totalt 2,1 miljoner euro bättre än budgeterat. Investeringsutgifterna underskred det budgeterade beloppet. Den andel som motsvarar nybyggandet av Variskan yhtenäiskoulu bokfördes som en investering i grundkapitalet. Avvikelserna i kassaflödet för investeringar i förhållande till det budgeterade har utretts i stycke 10.5 Investeringarnas utfall.

10.5 Investeringarnas utfall

I Vasa stad har affärsverken som bindande investeringsanslag det årliga totalanslag som fullmäktige har beviljat, dock så att vid husbyggnadsinvesteringar är finansieringens bindande nivå på projektnivå.

INVESTERINGSDEL	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Ändrad budget	Bokslut	Avvikelse
Inkomster					
Finansieringsandelar och statsunderstöd	0,00	0,00	0,00	193 540,33	193 540,33
Inkomster totalt	0,00	0,00	0,00	193 540,33	193 540,33
Utgifter					
8041 Enhetsskolan i centrum	550 000,00	31 000,00	581 000,00	52 843,86	-528 156,14
8042 Museernas lager och konserveringslokaler	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	-100 000,00
8045 Variskan yhtenäiskoulu	4 018 000,00	-544 000,00	3 474 000,00	3 138 715,12	-335 284,88
8085 Utbyggnad av Sundom skola	2 250 000,00	48 000,00	2 298 000,00	498 537,73	-1 799 462,27
8086 Kasemrådets byggnader	200 000,00	0,00	200 000,00	23 817,16	-176 182,84
8087 Palosaaren päiväkoti	600 000,00	46 000,00	646 000,00	16 390,56	-629 609,44
8088 Teeriniemen päiväkoti	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	-68 000,00
8089 Terranova	350 000,00	22 000,00	372 000,00	347 589,91	-24 410,09
8090 Inre hamnens allmänna toalettbyggnad	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	-200 000,00
8091 Merikaarron päiväkoti	100 000,00	0,00	100 000,00	15 431,11	-84 568,89
8198 Renovering av byggnader	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	7 438 009,42	-61 990,58
Husbyggnadsinvesteringar totalt	15 868 000,00	-329 000,00	15 539 000,00	11 531 334,87	-4 007 665,13
8680 Maskiner och anordningar	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-15 000,00
8680 Immateriella tillgångar/It-progr.	74 000,00	0,00	74 000,00	0,00	-74 000,00
Investeringar netto	15 957 000,00	-329 000,00	15 628 000,00	11 531 334,87	-4 096 665,13

Inkomster

Finansieringsandelarna och statsandelarna omfattar de understöd som ARA och UKM har beviljat projektet Variskan yhtenäiskoulu.

Investeringsutgifter

För Hussektorns husbyggnadsprojekt hade år 2022 reserverats finansiering på totalt 15,9 miljoner euro och för anskaffande av lösegendom och it-program hade totalt 89 000 euro reserverats. Stadsfullmäktige godkände på sitt möte 28.3.2022 i samband med dispositionsplanerna för investeringar en minskning av investeringsanslaget för år 2022 på totalt 329 000 euro. Det sammanlagda anslaget för investeringar år 2022 var därmed 15,6 miljoner euro. Nettoutfallet för husbyggnadsinvesteringar var totalt 11,3 miljoner euro.

Avvikelser i budgeten på årsnivå:

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 2022 blev cirka 528 000 euro oanvänt, vilket har beaktats vid upprättandet av budgeten och dispositionsplanerna för investeringar för år 2023. Planeringen av museernas lager- och konserveringslokaler har ännu inte inletts, vilket innebär att planeringsfinansieringen förblev oanvänd i sin helhet. Projektet Variskan yhtenäiskoulu blev klart och av finansieringen blev 528 000 euro (netto) oanvänt. Projektet har beviljats totalt 557 000 euro i understöd av ARA och UKM. Av projektet med att utvidga Sundom skola blev 1,8 miljoner euro oanvänt, men den förändrade situationen har beaktats i upprättandet av budgeten för år 2023. Av pengarna för planeringen av Kasernområdets daghemsbyggnader blev ca 176 000 euro oanvänt. Av de anslag som hade reserverats för planeringen av Brändö daghem blev ca 630 000 euro oanvänt, och av det föreslås 80 000 euro bli överförda till år 2023. Terranovas utställningslokal blev klar år 2022. Inre hamnens allmänna wc-byggnad uppförs inte, vilket innebär att anslaget blev oanvänt i sin helhet. Den andel av planeringsanslaget för daghemmet i Merikart som blev oanvänt, 84 000 euro, föreslås bli flyttat till år 2023. Avskrivning underkastad lösegendom skaffades inte år 2022. De anslag som hade reserverats för it-program föreslås bli överförda till år 2023, eftersom man inte hann upphandla programvaran år 2022. Utfallet av programmet för grundliga reoveringar var ca 7,4 miljoner euro, vilket i det närmaste överensstämde med budgeten.

V A A S A .

BOKSLUTSKALKYLER

VASA HUSSEKTOR RESULTATRÄKNING

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Omsättning		48 577 788,86		49 591 891,57
Tillverkning för eget bruk		269 186,29		333 139,08
Affärsverksamhetens övriga intäkter		0,00		14,64
Stöd och understöd från kommunen		0,00		0,00
Material och service				
Material, förnödenheter och varor	-5 915 128,33		-5 962 206,40	
Köp av service	-8 940 260,05	-14 855 388,38	-10 184 508,45	-16 146 714,85
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-1 016 839,34		-893 524,00	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-372 647,61		-358 212,27	
Övr. personalbikostnader	-36 958,74	-1 426 445,69	-33 352,83	-1 285 089,10
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-10 071 136,00		-9 258 240,64	
Nedskrivningar	-72 038,39	-10 143 174,39	-1 272 928,46	-10 531 169,10
Hyror		-3 082 456,85		-4 415 033,50
Affärsverksamhetens övriga kostnader		-56 910,67		-85 808,59
Rörelseöverskott (-underskott)		19 282 599,17		17 461 230,15
Finansiella intäkter och kostnader				
Övr. finansiella intäkter				
Till övr. betalda räntekostnader	-14 756,91		-8 683,84	
Ersättning för grundkapitalet	-19 644 500,00		-19 644 500,00	
Övriga finansiella kostnader	-24,07	-19 659 280,98	-3,31	-19 653 187,15
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		<u>-376 681,81</u>		<u>-2 191 957,00</u>

VASA HUSSEKTOR FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2022		01.01.-31.12.2021	
Kassaflödet i verksamheten				
Rörelseöverskott (-underskott)	19 282 599,17		17 461 230,15	
Avskrivningar och nedskrivningar	10 143 174,39		10 531 169,10	
Ersättning för grundkapital	-19 644 500,00		-19 644 500,00	
Finansiella intäkter och kostnader	-14 780,98		-8 687,15	
Korrektivposter till internt tillförd medel	0,00		19 770,11	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland beståend	0,00	9 766 492,58	0,00	8 358 982,21
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-11 712 089,17		-13 830 661,61	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	193 540,33		369 805,93	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland beståend	31 610,50	-11 486 938,34	130 000,00	-13 330 855,68
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
		-1 720 445,76		-4 971 873,47
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen från övriga	-1 200,00		-29 000,00	
Minskning av utlåningen från övriga	1 989,66	789,66	0,00	-29 000,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån från övriga				
Minskning av långfristiga lån från övriga	-11 849,04	-11 849,04	-11 849,04	-11 849,04
Förändringar av eget kapital				
		7 250 000,00		0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av fordringar på övriga	378 970,05		-130 923,27	
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-5 974 023,38		5 382 595,03	
Förändring av räntefria skulder till övriga	76 558,47	-5 518 494,86	-238 949,25	5 012 722,51
Kassaflödet för finansieringens del				
		1 720 445,76		4 971 873,47
Förändring av likvida medel				
		0,00		0,00
Samlingskontots saldo				
Saldo 31.12	-6 450 364,22		-12 424 387,60	
Saldo 1.1	-12 424 387,60	5 974 023,38	-7 041 792,57	-5 382 595,03

VASA HUSSEKTOR BALANSRÄKNING

AKTIVA	2022	2021
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	730 223,09	194 796,20
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	0,00	0,00
	<u>730 223,09</u>	<u>194 796,20</u>
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	116 652,75	116 652,75
Byggnader	178 976 180,61	170 064 390,58
Maskiner och inventarier	0,00	2 778,17
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 587 814,62	10 688 489,42
	<u>181 680 647,98</u>	<u>180 872 310,92</u>
III Placeringar		
Aktier och andelar	1 809 272,53	1 809 272,53
Övriga fordringar	1 706 008,93	1 706 798,59
	<u>3 515 281,46</u>	<u>3 516 071,12</u>
C RÖRLIGA AKTIVA		
II Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	34 041,75	114 396,55
Resultatregleringar	-77 368,54	526 514,87
Övriga fordringar	311 268,16	6 000,00
	<u>267 941,37</u>	<u>646 911,42</u>
AKTIVA TOTALT	<u>186 194 093,90</u>	<u>185 230 089,66</u>
PASSIVA	2022	2021
A EGET KAPITAL		
I Grundkapital	172 823 614,51	165 573 614,51
II Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	2 581 953,71	4 773 910,71
IV Räkenskapsperiodens över-/underskott	-376 681,81	-2 191 957,00
	<u>175 028 886,41</u>	<u>168 155 568,22</u>
D FRÄMMANDE KAPITAL		
I Långfristigt		
Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	1 447 103,52	1 458 952,56
	<u>1 447 103,52</u>	<u>1 458 952,56</u>
II Kortfristigt		
Lån från fin.institut och försäkringsanstalter	11 849,04	11 849,04
Erhållna förskott	0,00	9 098,37
Leverantörskulder	2 501 164,46	2 937 394,25
Räntefria skulder til kommuner	6 450 364,22	12 424 387,60
Övriga skulder	427 969,49	40 362,27
Resultatregleringar	326 756,76	192 477,35
	<u>9 718 103,97</u>	<u>15 615 568,88</u>
PASSIVA TOTALT	<u>186 194 093,90</u>	<u>185 230 089,66</u>

V A A S A .

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	2022	2021
Hysesinkomster, inom staden	38 318 038,56	45 057 150,36
Hysesinkomster, externa kunder	9 648 515,29	2 403 402,78
Beställningsarbeten	562 318,65	2 122 037,14
Interna överföringar	269 186,29	333 139,08
Övriga intäkter	48 916,36	9 315,93
Understöd från staden	0,00	0,00
Sammanlagt	48 846 975,15	49 925 045,29

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	2022	2021
* Information från år 2022 och 2021 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 verkningstid	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt	Markområden	Byggnader	Maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt
Icke-avskriven anskaffningsutgift 1.1.	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
Ökningar under räkenskapsperioden	595 876,52	0,00	595 876,52	0,00	19 039 008,01	0,00	1 287 516,90	20 326 524,91
Finansandelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	-87 507,75	0,00	0,00	-87 507,75
Minskningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71 846,86	-71 846,86
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 276 108,48	-9 276 108,48
Avskrivning under räkenskapsperioden	-60 449,63	0,00	-60 449,63	0,00	-10 007 908,20	-2 778,17	0,00	-10 010 686,37
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	-31 802,03	0,00	-40 236,36	-72 038,39
Icke-avskriven anskaffningsutgift 31.12.	730 223,09	0,00	730 223,09	116 652,75	178 976 180,61	0,00	2 587 814,62	181 680 647,98
Bokföringsvärde 31.12.	730 223,09	0,00	730 223,09	116 652,75	178 976 180,61	0,00	2 587 814,62	181 680 647,98

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	250 166,76	1 809 272,53	1 589 916,37	116 882,22	1 706 798,59
Ökningar	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00
Minskningar	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 989,66	0,00	-1 989,66
Överföringar mellan posterna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anskaffningsutgift 31.12.	1 500 546,10	58 559,67	250 166,76	1 809 272,53	1 589 126,71	116 882,22	1 706 008,93
Bokföringsvärde 31.12.	1 500 546,10	58 559,67	250 166,76	1 809 272,53	1 589 126,71	116 882,22	1 706 008,93

6. RÖRLIGA AKTIVA

Kortfristiga fordringar	2022	2021
Fordringar på dotterbolag		
Kundfordringar	2 634,87	2 703,78
Fordringar på samkommuner, där kommunen är medlem		
Kundfordringar	5 827,89	0,00

7. EGET KAPITAL

	2022	2021
Grundkapital 1.1.	165 573 614,51	165 573 614,51
Ökningar	7 250 000,00	0,00
Minskningar	0,00	0,00
Grundkapital 31.12.	172 823 614,51	165 573 614,51
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	4 773 910,71	6 084 099,97
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	-2 191 957,00	-1 310 189,26
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	2 581 953,71	4 773 910,71
Räkenskapsperiodens över-/underskott 1.1.	-2 191 957,00	-1 310 189,26
Överföring till över-/underskott från tidigare räkenskapsperiodens	2 191 957,00	1 310 189,26
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-376 681,81	-2 191 957,00
Räkenskapsperiodens över-/underskott 31.12.	-376 681,81	-2 191 957,00
Eget kapital totalt	175 028 886,41	168 155 568,22

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN

Kortfristigt främmande kapital	2022	2021
Skulder till dottersamfund		
Leverantörskulder	1 225 213,37	1 609 094,50
Resultatregleringar	31 698,17	4 650,74
Skulder till samkommuner		
Leverantörskulder	0,00	9 597,78

9. LÅNGFRISTIGT FRÄMMANDE KAPITAL, SOM FÖR FALLER SENARE ÄN OM 5 ÅR

	2022	2021
Lån från finans.institut och försäkringsanstalter	1 380 202,50	1 398 356,42

10. RESULTATREGLERINGAR

	2022	2021
Ränteperiodiseringar	7 150,28	1 121,14
Semesterlöneperiodisering	212 538,48	184 478,12
Personalbikostnader	477,95	350,30
Resultatregleringar/Leverantörsskulder	75 376,83	0,00
Övriga kortfristiga resultatregleringar	31 213,22	6 527,79
Sammanlagt	326 756,76	192 477,35

NOTER SOM BERÖR ANSVARSFÖRBINDELSER

11. HYRESANSVAR

	2022	2021
Hyreansvar		
Hyreansvar totalt, ansvaren är i kraft t.o.m. 1.8.2035	7 742 413,73	7 215 643,03
Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	1 301 012,67	950 137,60

12. ÅTERBETALNINGANSVAR GÄLLANDE MERVÄRDESSKATTER

	2022	2021
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt	5 697,71	22 503,42

13. ÅTERBETALNINGANSVAR FÖR STATSANDELAR FÖR GRUNDLÄGGNINGSPROJEKT

	2022	2021
Återbetalningsansvar gällande statsandel för anläggningsprojekt	3 858 119,00	3 018 485,00

NOTER SOM BERÖR PERSONALEN

14. PERSONALMÄNGD RESULTATENHETSVIS

Personalmängd 31.12.2022	Ordinarie, heltidsanställda		Deltids- anställda		Visstidsantällda		Sysselsatta		Totalt	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Fastighetsförvaltning	3	3							3	3
Byggherreverksamheten	8	6			1				9	6
Underhållning	9	9			1	1			10	10
Totalt	20	18			2	1			22	19

15. PERSONALKOSTNADER

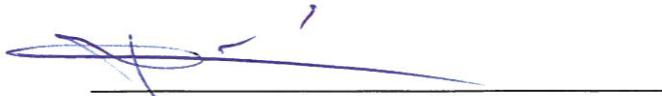
Personalkostnader	2022	2021
Löner och arvoden	1 016 839,34	893 524,00
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	372 647,61	358 212,27
Övriga lönebikostnader	36 958,74	33 352,83
Personalkostnader enligt resultaträkningen	1 426 445,69	1 285 089,10

ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

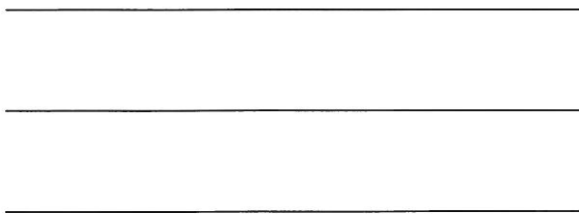
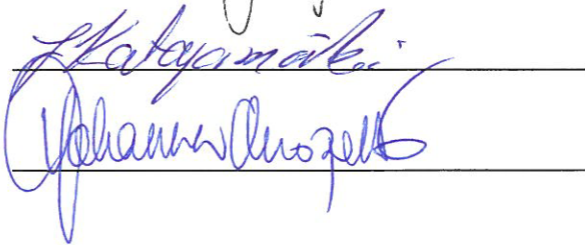
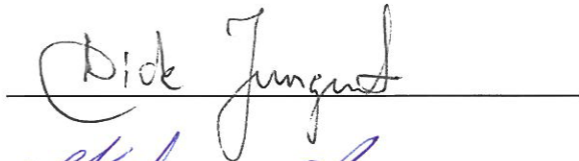
Bokslut	separat inbundet
Dagbok	elektronisk arkivering
Huvudbok	mikrokort
Försäljningsreskontra	elektronisk arkivering
Betalningsrörelse	elektronisk arkivering
Bokföring av bestående aktiva	adb-utskrift
Lönebokföring	elektronisk arkivering

TEKNISTEN LIIKELAITOSTEN JOHTOKUNNAN JA VAASAN TALOTOIMEN
TOIMITILAJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Vaasassa 14/3 2023



Tapio Ollikainen
Toimitilajohtaja

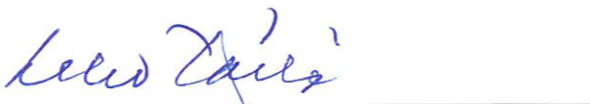


TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa 30/5 2023

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Esko Säilä
JHT-, HT-tilintarkastaja



VASA
VASA VATTEN

Årsberättelse

2022



Innehåll

Direktörens översikt	1
Administration och redovisningsskyldighet	2
Verksamhetens och ekonomins utveckling	4
Verksamhetsidé.....	4
Väsentliga händelser under räkenskapsperioden och efter den	4
Måluppfyllelse	5
Uppfyllande av målen för verksamheten.....	5
Utfallet av de mål som är bindande i förhållande till fullmäktige	6
Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin	7
Köp och försäljning av partihandelstjänster	8
Nyckeltal för personalen	8
Intern kontroll och riskhantering	9
Forskning och utvecklingsverksamhet	10
Bedömning av den sannolika utvecklingen 2023 - 2028.....	11
Bilagor:	
Bokslut 2022	12

Direktörens översikt

År 2022 var en tid av beredskap

Jag inledde arbetet som ny direktör för Vasa Vatten i början av 2023. Min föregångare överlämnade ett välskött affärsverk och en kunnig och motiverad personal. Satsningarna på personalens utbildning, ork i arbetet och självutveckling har gett resultat. Även Vasa stad och de förtroendevalda tog väl emot den nya Vasabon.

Coronapandemin fortsatte under hela 2022, men vid vattenverken hade redan bra instruktioner för situationen gjorts upp och rutinerna var inarbetade. I början av 2023 öppnades kundbetjäningssället vid Gjuterivägen för kunder igen.

I början av år 2022 började mörka moln torna upp sig på himlen när Ryssland anföll Ukraina. Kriget i Europa berörde också finländarna starkt. Vattenverken var väl beredda och förberedda på vattenavbrott, eventuella sanitära olägenheter och tekniska problem under "fredliga förhållanden". Nu stod man inför en högre grad av beredskap och förberedelse. Kriget orsakade direkt också att priset på energi, vissa material och kemikalier steg samt att leveranstiderna blev längre. Året förlöpte också i Vasa med olika övningar, utbildningar och förbättrande av cybersäkerheten. I Finland finns det erfarenhet och kunnande för att vid behov även bereda sig på det värsta scenariot.

Undersökningsprojektet om djupgrundvatten som genomförs tillsammans med Kurikan Vesihuolto Oy är en viktig del av Vasa Vattens strategiska beredskap. Målet är att få två av varandra oberoende råvattenkällor och på så sätt trygga Vasabornas vattentillgång i eventuella störningssituationer.

År 2022 var ett ekonomiskt bra år för Vasa Vatten. Omfattningen (17,1 M€) ökade med 2 % från föregående år. Rörelseöverskottet (4,1 M€) och räkenskapsperiodens överskott (2,6 M€) överskreds jämfört med budgeten.

I investeringsutgifterna 12,6 M€ (10,5 M€ utan GigaVaasa-projektet) ingår undersökningsprojektet om djupgrundvatten i Kurikka 1,2 M€ samt GigaVaasa-projektet 2,05 M€.

Den fakturerade mängden vatten minskade jämfört med fjolåret med cirka 4 %. Bostadsfastigheternas beräknade vattenförbrukning per dygn och person sjönk från 129 liter till 122 liter. I fråga om mängden ofakturerat hushållsvatten (18 %) underskreds den uppställda målnivån (20 %) nu för femte året i rad. När det gäller

den ofakturerade mängden avloppsvatten (31 %) överskreds den uppställda målnivån (30 %) en aning. Förhindrande av regn- och läckagevattentillträde och avlägsnande av kombinerade avloppssystem har en betydande inverkan på minskningen av mängden dagvatten som samlas till avloppsreningsverket.

Det stegvisa införandet av Vasa Vattens affärssystem har slutförts. Kundernas online-tjänster införs i takt med installeringen av bl.a. fjärravlästa IoT-vattenförbrukningsmätare. Vasa Vatten har 11 782 användningsställen, av vilka 5 291 redan har fått en fjärravläst IoT-vattenmätare installerad. Vasa Vattens mål är att få IoT-vattenmätarna till alla kunder senast 2028. Mätaren möjliggör förbrukningsuppföljning och fakturering i realtid.

I enlighet med det etappvisa saneringsprogrammet under åren 2021–2028 för Molnträskets vattenverk ordnades en entreprenadtävling om en anläggning för ozonering och filtrering med aktivt kol. Investeringen tryggar funktionssäkerheten för Molnträskets vattenverk för årtal framåt.

Vasa Elektriska bygger senast 2025 ett värmekraftverk som baserar sig på värmeåtervinning från det utgående avloppsvattnet. Det här främjar för sin del områdets energisjälvförsörjning. Mängden värmeenergi som fås tillvara är 50–60 gigawattimmar. Det här motsvarar som bäst cirka tio procent av fjärrvärmeproduktionen i Vasa, dvs. den årliga förbrukningen för 1 800 egna hemshus som är anslutna till fjärrvärmenätet.

Vatten- och avloppsnätet byggdes ut och sanerades för 6,87 M€ (GigaVaasa-projektets investeringar ingår), vilket är en betydande satsning på upprätthållandet av nätet. Av nya bostadsområden som byggs kan nämnas Travdalen och Gamla Hamnen.

De uppnådda resultaten kan tillskrivas den höga arbetsmotivationen och yrkeskunnigheten hos vår personal. Ett tack för det lyckade året går också till direktionen för affärsverket, våra kunder och samarbetspartner.

Pekka Rouhiainen, direktör



Direktionen för de tekniska affärsverken

Vasa Vatten -affärsverks ledningsgrupp

Verkställande direktör
Irma Hyry

Driftschef
Per-Eric Lindh
Vattenproduktion

Nätverkschef
Jari Jantunen
Tekniska tjänster
Vd:ns 1. ersättare

Driftschef
Milla Vesala
Avloppsvattenrening

Kundtjänstansvarig
Serviceförman
Tarja Teppo
Sekreterartjänster *

Planeringsingenjör
Johanna Nysten
Vd:ns 2. ersättare

Ekonomiplanerare
Maarit Talmat
Ekonomi och strategi **

Koncernens stödtjänster

Tjänster producerade av Vasa stad

Koncernförvaltningen

* Sekreterartjänster

** Ekonomi och strategi

Förvaltning och utträttning av ärenden

Vasa stadskoncerns tjänster

TeeSe Botnia Oy Ab Rengöringstjänster

Kommunernas Tiera Ab ICT-tjänster

Mico Botnia Oy Ab 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 2021 - 2025

Ordinarie medlemmar	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.

Enligt verksamhetsstadgan för de under direktionen för de tekniska affärsverken lydande resultatområdena har Vasa Vatten i uppgift att

- 1) fungera som vattentjänstverk i enlighet med lagen om vattentjänster
- 2) producera service i anslutning till vattentjänster
- 3) erbjuda vattentjänstservice också utanför det egna verksamhetsområdet i enlighet med gällande riktlinjer och beslut
- 4) fungera som sakkunnig inom vattentjänsterna i stadskoncernen
- 5) säkerställa ett fungerande samarbete med andra vattentjänstverk och samarbetspartner

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsperioden

Direktionen för de tekniska affärsverken, som fungerar som direktion för affärsverket Vasa Vatten, sammanträdde 12 gånger. Resultatområdesdirektörernas aktualitetsöversikter har varit en viktig del av sammanträdena.

I aktualitetsöversikterna presenterades bl.a. projektet GigaVaasa, projektet för djupgrundvatten från Kurikka och projektet för Molnträskets vattenverk samt behandlades luktuppföljningen vid Pättiska avloppsreningsverket, nätets områdesmätsystem, coronavirus- och drogtester i avloppsvattnet, IoT-mätare för fjärravläsning och resultat från kundserviceundersökningen.

Direktionen beslutade 19.10.2021 att bruksavgiften för hushållsvatten och avloppsvatten höjs från 2020 års priser med tio procent 1.1.2022 och fem procent 1.1.2023.

Vid Vasa Vatten genomfördes en förvaltningsmässig organisationsändring från 1.5.2022, varvid man övergick från en modell med fyra serviceområden till tre serviceområden samt närstödservice.

I maj ordnades vatten- och avloppsverksföreningens riksomfattande Vattentjänstdagar i Korsholm i Botniahallen.

Vasa Vattens verkställande direktör sade upp sig i augusti 2022 och direktionen valde en ny verkställande direktör på sitt sammanträde i oktober.

År 2022 präglades starkt av övningar i anslutning till beredskap och cybersäkerhet, i vilka Vasa Vattens personal deltog aktivt.

I slutet av året beredde man sig på områdesvisa, kontrollerade elavbrott, vilka inte förverkligades.

Måluppfyllelse

Uppfyllelse av målen för verksamheten

VERKSAMHETS- MÅL/ PRINCIP SOM HÄRLETT UR STADENS STRATEGISKA MÅL	RESULTATOMRÅ- DETS CENTRALA MÅL FÖR ÅR 2021	MÅLUPPFYLLELSE
<p>Verksamheten är effektiv och egenomsförvaltningen klar och tydlig</p>	<p>Hantering av nätets och anläggningarnas saneringsskuld för att minska driftskostnaderna.</p>	<p>I och med ibruktagningen av Vesitieto-datasystemet och IoT-mätarna för fjärravläsning kan förbrukningsuppföljning i realtid samt framtagning av mätare, nyckeltal och rapporter tas i bruk.</p> <p>I och med ibruktagningen av applikationen Trimble "Utility to go" fås nätdata bättre med till fältet och informationsgången mellan fältpersonalen och kontoret förbättras. Applikationen är också till hjälp vid beslutsfattande i utmanande störningssituationer.</p> <p>Inverkningarna av bytet (2018–2020) till Vasa Vattens affärssystem (ERP) på bl.a. 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 produktionsbruk.</p> <p>Som en del av åtgärdsprogrammet för utvecklande av ett egendomsförvaltningssystem för Vasa Vatten har ett ekonomimodellsverktyg skräddarsytt och en ekonomisk modellering för 10 år gjorts.</p> <p>För uppföljning av beloppet av saneringsskulden för nätet används tills vidare ett Excel-program. Saneringsobjekten framgår utifrån de observationer som införts i nätinformationssystemet.</p> <p>Med nyinvesteringarna vid Molnträskets vattenverk förbättras vattentjänsternas energieffektivitet betydligt.</p> <p>I takt med ibruktagningen av områdesmätsystemet för vattenledningsnätet kan hanteringen av läckagevatten effektiveras.</p> <p>Påttska avloppsreningsverkets investeringar effektiviserar anläggningens verksamhet. Man har satsat på sanering av pumpstationerna för avloppsvatten samt på sanering och förnyande av avloppsvattenbrunnarna.</p>
<p>Vatten- och avloppsvattavgifterna på närkommunernas och jämförelsestädernas nivå</p>	<p>Jämförelse av priser</p>	<p>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.</p> <p>Avgifterna var fortfarande under medelnivån i landet: för dricksvattnet 0,19 €/m³ (Vasa Vatten 1,59 €/m³, genomsnittet 1,78 €/m³) och för avloppsvattnet 0,56 €/m³ (Vasa Vatten 2,43 €/m³, genomsnittet 2,99 €/m³).</p>

Utfallet av de mål som är bindande i förhållande till fullmäktige

Bindande mål som stadsstyrelsen fattade beslut om 15.11.2021 för affärsverket Vasa Vattens del:

Intäktsföringsmål 1 400 000 €:

Intäktsföringsmålet 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

2022 7,87 %

2021 8,19 %

2020 8,22%

2019 8,03 %

2018 5,91 %

2017 8,23 %

2016 9,51 %

Rörelseöverskottet utan avskrivningar 7 628 800 €:

Det mål för produktivitet och lönsamhet i verksamheten som ställts som ett överskottsmål för verksamheten nåddes inte. Rörelseöverskottet utan avskrivningar var 8,61 M€ (år 2021 7,89 M€)

Investeringarna netto 10 520 000 €, inklusive projektet Djupgrundvatten från Kurikka (år 2022 / 1,05 M€):

Investeringsutfallet var 12,6 M€ (10,5 M€ utan GigaVaasa-projektet), av vilket projektet Djupgrundvatten från Kurikka stod för 1,2 M€ samt GigaVaasa-projektet för 2,05 M€, som inte hade reserverats i budgeten. Investeringsramen 10,5 M€ överskreds med 2,09 M€ och utan GigaVaasa-projektet höll sig investeringsdelen inom budgeten.

Centrala prestationer och nyckeltal som beskriver verksamheten och ekonomin

Prestation, nyckeltal	BS 2020	BS 2021	BG 2022	BS 2022
Fakturerad vattenmängd 1000 m ³	4030	4040	4000	3900
Fakturerat avloppsvatten 1000 m ³	4700	4730	4500	4600
Vattenledningsnätets längd km	1007	1009	1015	1016
Avloppsnätets längd km	554	555	557	564
Vattenavgiftstaxa (moms 0%) €/m ³	1,22	1,28	1,75	1,41
Avloppsavgiftstaxa (moms 0%) €/m ³	1,82	1,96	2,67	2,16

På grund av coronaviruspandemin och det allmänna ekonomiska läget har den fakturerade vattenmängden sjunkit med ca 4 %. Hushållens vattenförbrukning per dygn och person har sjunkit från 129 liter till 122 liter. Vad gäller mängden ofakturerat hushållsvatten har nu målnivån uppnåtts för fjärde året i rad, dvs. under 20 %. Den ofakturerade mängden avfallsvatten var 31 % (målnivån 30 %). Övergripande hantering av dagvattnet, nätsaneringar och avlägsnande av kombinerade avloppssystem inverkar på dagvattnets tillträde till reningsverket. Den totala årliga regnmängden samt långa tillfälliga störtregn har en betydande inverkan på den årliga variationen.

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, med undantag av kväve, i fråga om alla parametrar både vad gäller reduktionseffekt och högsta tillåtna halter. Molnträskets vattenverk och Påttska avloppsreningsverket sänder separata årsberättelser till tillsynsmyndigheterna, och av årsberättelserna finns en sammanställning i webbversionen av verksamhetsberättelsen, <https://www.vaasanvesi.fi/web/sv/vuosikertomukset> där också verksamhetsberättelserna för tekniska tjänster samt koncernens närstöd-tjänster (förvaltning och kundbetjäning) finns samlade.

Resultatombudets centrala verksamhetsmässiga mål uppfylldes, se tabell i avsnittet Måluppfyllelse.

Det ekonomiska utfallet

För affärsverket Vasa Vatten var 2022 ett bra år ekonomiskt sett. Tillväxten är ca 2 % jämfört med fjolåret och räkenskapsperiodens överskott är större än budgeterat.

	Omsättning M€	Överskott M€
2022	17,08	2,66
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

I investeringsutgifterna 12,6 M€ (10,5 M€ utan GigaVaasa-projektet) ingår undersökningsprojektet om djupgrundvatten i Kurikka på 1,2 M€ samt GigaVaasa-projektet på 2,05 M€, som inte hade reserverats i budgeten.

Investeringsramen 10,5 M€ överskreds med 2,09 M€ och utan GigaVaasa-projektet höll sig investeringsdelen inom budgeten (2021: 8,98 M€, 2020: 8,37 M€, 2019: 5,28 M€, 2018: 5,41 M€, 2017: 6,29 M€, 2016: 3,76 M€, 2015: 4,77 M€).

Affärsverket Vasa Vatten betalade staden enligt ett avkastningskrav på 1,4 M€, vilket var samma som under åren 2016–2021 (2015: 1,42 M€).

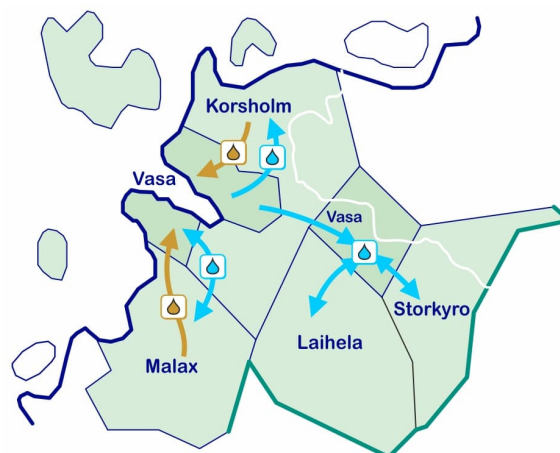
De bindande mål som fullmäktige har satt upp (3) nåddes, (se avsnittet Måluppfyllelse).

Köp och försäljning av partihandelstjänster

År 2022 leddes 766 853 m³ avloppsvatten från Korsholms kommun till Påttska reningsverket, vilket är 11,5 % av Påttska reningsverkets hela avloppsvattenmängd. Mängden avloppsvatten från Korsholms centrum Smedsby var 598 636 m³ år 2022, vilket motsvarar 9 % av den mängd avloppsvatten som kommer till Påttska reningsverket.

Från Malax kommun leddes 198 144 m³ avloppsvatten till Påttska reningsverket år 2022, vilket är något mindre än under det föregående året. Malax andel av det avloppsvatten som kommer till Påttska reningsverket är 3 %. Lillkyroområdets avloppsvatten (99 397 m³) leds för rening till Kyrönmaan Jätevesi Oy:s avloppsreningsverk i Hyriä.

Vasa Vatten har ett samarbetsavtal med Storkyro kommun och Poronkankaan Vesi Oy i Laihela om vattenleverans i specialsituationer.



Nyckeltal för personalen

	2020	2021	2022	
Personalmängd 31.12.	56	58	56	pers
Ordinarie				
<i>Heltidsanställda</i>	52	53	53	pers
<i>Deltidsanställda</i>	2	1	0	pers
Visstidsanställda				
<i>Heltidsanställda</i>	2	4	3	pers
Årsverken	55,4	56,1	56,1	åv
Personalens medelålder 31.12	44,3	44,5	45,8	år
Sjukledigheter	8,7	5,7	8,3	dagar/åv
Olycksfall	1	1	2	st.
Skolning	2,11	2,30	3,04	dag/anställd
Skolningskostnader	14 240	18 627	43 275	€

Löner och arvoden uppgick år 2022 till totalsumman: 2 460 507,36 €

Kundtjänst-, fakturerings-, förvaltnings- och ekonomipersonalen blev till en köptjänst i och med Vasa stads reform av stödserviceorganisationen sommaren 2015.

Intern kontroll och riskhantering

Utvärderingen av den interna kontrollen och riskhanteringen genomförs bl.a. genom en enkät till de redovisningsskyldiga (svaren som bilaga). Helhetsbedömningens resultat i fråga om nivån på resultatområdets interna kontroll och kontrollåtgärder är mycket bra.

Följande objekt inom den interna kontrollen var bland de största riskerna

- 1) "inomhusluften vid verksamhetsstället på Gjuterivägen", riktar sig mot personalen,
- 2) "dagvatten 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. Om det världspolitiska läget ändras kan riskerna stiga till nivån betydande.



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 ibrukttagandet 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 af-färsverket Vasa Vatten. År 2022 var Vasa Vattens kostnader i projektet totalt 1,2 M€. Mer information bl.a. <https://www.vaasanvesi.fi/web/sv/kurikka-pohjavetia-vaasaan>.

Vasa Vatten ansökte år 2022 om finansiering från Försörjningsberedskapscentralens program ALUE 2030 (Region 2030) för projektet AHTI. I projektet utreds pilotverksamhet och ibrukttagning i fråga om en flyttbar havsvattencontainer för produktion av reservvatten för trygghet av försörjningsberedskapen. I projektet deltar också Jakobstads Vatten och Oulun Vesi. I fråga om finansieringen blev det ett positivt beslut och projektets tidtabell är 2023–2024.

Byggandet av områdesmätbrunnar i anslutning till projektet "Uppföljning och hantering av nätets tillstånd i realtid" inleddes 2022 och projektet fortsätter till år 2024. Brunnarna är till största delen installerade och från dem fås data i realtid. I fråga om alarm är programmet ännu under utveckling.

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 effektiviserande av tillvaratagandet av resurserna. Utöver dessa hör till forskningsområdena bland annat avlägsnande av skadliga ämnen från avloppsvattnet,

t.ex. mikroplaster och läkemedelsrester, samt utvecklande av hanteringsprocesserna för avloppsvatten vid kalla temperaturer. I fråga om det här kommer nu också ett forskningsprojekt om betongkorrosion att inledas. Mer information: [Jäteveden käsittelyteknologiat Aalto lahjoitusprofessuuri 2018 – 2023 | Aalto-yliopisto](#)

I anslutning till miljötillståndet för avloppsreningsverket utförs även luktoobservationer och de fortsätter fram till 2023. Resultaten av luktoobservationerna inverkar på planläggningen av Tvålen-Rahkola och därmed på flytten av slamenheten.

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-systemen färdigställdes 2021 och uppdatering sker i fortsättningen årligen i systemen.

Bedömning av den sannolika utvecklingen åren 2023 - 2028

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 nät- och anläggningssaneringarna behövs en justering av prislistan.

På grund av risken för corona och andra eventuella pandemier m.fl. globala utmaningar framhävs beredskapen bl.a. i fråga om kritiska komponenter och delar.

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 som gäller området för Molnträskets vattenverk trädde i kraft i början av 2023.

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.

Planen för området Tvålen-Rahkola bredvid Pättska avloppsreningsverket föll i högsta förvaltningsdomstolen och planlägningsprocessen för området börjar om från början. En plan om effektiviseringsåtgärder för lukthanteringen ska tillställas Regionförvaltningsverket i januari 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 likaså ökade kraftiga regn. Anpassning och förberedelse för utmaningarna sker bl.a. genom prioritering av beredskapsplanering, energieffektiviseringsåtgärder samt saneringar och investeringar. Med dessa åtgärder svarar man för sin del också mot klimatneutralitetsmålet i enlighet med Vasa stads strategi.

För Västra Finlands område färdigställdes i mars 2022 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 har egna åtgärdsprogram upprättats för NTM-centralernas områden.

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. Jord- och skogsbruksministeriet tillsatte 17.11.2022 en arbetsgrupp för att göra upp ett förslag till förnyande av vattentjänstlagstiftningen. Målet med ändringarna av lagstiftningen är att säkerställa trygga och funktionssäkra vattentjänster och förbereda för framtidens utmaningar.

Vattenverksföreningens (VVY) uppfattning om år 2022 och uppskattning av de faktorer som påverkar vattentjänsterna under de närmaste åren ger ett vidare perspektiv och ett behövligt sinne för proportioner när det gäller Vasa Vattens utvecklingsriktning. Texten publiceras som en del av VVY:s verksamhetsberättelse:

<https://www.vvy.fi/vesilaitosyhdistys/toimintakertomus/>



V A S A .
VASA VATTEN

Bokslut

2022



Innehåll

Ekonomiskt förverkligande	1
Bildande av räkenskapsperiodens resultat.....	1
Resultaträkning och dess nyckeltal.....	1
Finansiering av verksamheten.....	2
Finansieringsanalys och dess nyckeltal.....	2
Balansanalys.....	4
Balansräkning och dess nyckeltal.....	4
Förslag till behandling av resultatet.....	5
Budgetutfall.....	5
Måluppfyllelse.....	5
Redovisning av bokslut.....	7
Resultaträkningen.....	7
Finansieringsanalys.....	7
Balansräkningen.....	8
Bilagor	9
Noter gällande uppgörande av bokslutet.....	9
Resultaträkningens noter.....	9
Noter till balansräkningen.....	10
Noter gällande personalen.....	13
Förteckning över använda bokföringsböcker.....	13

BILDANDE AV RÄKENSKAPSPERIODEN RESULTAT

Resultaträkning och dess nyckeltal

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Omsättning	17 078	16 754
Affärsverksamhetens övriga intäkter	87	124
Tillverkning för eget bruk	349	198
Material och service		
Material, förmödenheter och varor	-2 258	-2 543
Köp av service	-3 242	-3 092
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-2 460	-2 582
Pensionskostnader	-602	-629
Övr. Lönebikostnader	-92	-99
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 574	-4 408
Nedskrivningar	0	0
Hyror	-185	-184
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-68	-56
Rörelseöverskott (-underskott)	4 031	3 482
Finansiella intäkter och kostnader		
Övr. Finansiella intäkter	33	10
Ersättning av grundkapitalet	-1 400	-1 400
Övr. Finansiella kostnader	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 664	2 092

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Avkastning på placerat kapital, %	9,00	8,26
Avkastning på kommunens placerade kapital	7,87	8,19
Vinst, %	15,60	12,49

Avkastning på placerat kapital, %

= $100 \cdot (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Till övriga betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapital}) / (\text{Eget kapital} + \text{Placerat räntebärande främmande kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Avkastning på kommunens placerade kapital, %

= $100 \cdot (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapital}) / (\text{Eget kapital} + \text{Lån från kommunen} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Vinst, % = $100 \cdot (\text{Över-/underskott före reserver} / \text{Omsättning})$

Vasa Vattens totala intäkter var 17,5 miljoner €. Intäkterna ökade med 0,4 miljoner euro från år 2021. Räkenskapsperiodens totala kostnader var 13,7 miljoner €, av detta var ökningen från det föregående året 0,1 miljoner €. Vasa Vattens resultat för räkenskapsperioden visade ett överskott på 2,664 miljoner euro (+ 2,092 miljoner € år 2021).

FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys och dess nyckeltal

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	4 031	3 482
Avskrivningar och nedskrivningar	4 574	4 408
Ersättning för grundkapitalet	-1 400	-1 400
Finansiella intäkter och kostnader	33	10
Försäljningsvinster (bestående aktiva)	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-12 847	-8 976
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	20	39
Försäljningsinkomster (bestående aktiva)	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-5 589	-2 437
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåning		
Ökningar i lånefordringar	0	0
Minskningar i lånefordringar	0	0
Förändringar i eget kapital	218	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-418	6
Förändring av fordringar på kommunen	0	1 799
Förändring av fordringar på andra	210	-427
Förändring av räntefria skulder till kommunen	6 095	0
Förändring av räntefria skulder till andra	-516	1 059
Kassaflödet för finansieringens del	5 589	2 437
Förändring av likvida medel	0	0
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12.	-6 439	-345
Saldo 1.1.	-345	1 799

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Influtet kassaflöde av verksamhet och investeringar under 5 år, €	-10 850 525,50	-5 963 166,67
Intern finansiering av investeringar, %	56,42	72,73
Låneskötselbidrag		
Likviditet, kassadagar	0	0
Quick ratio	1,9	1,6
Current ratio	2,2	1,7

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 2022 var -5,6 miljoner euro. Investeringarna ökade med 40,4 % jämfört med föregående år. Under räkenskapsperioden sjönk den fordran/skuld som följs upp på affärsverkets samlingskonto med 6,1 miljoner euro så affärsverket är skyldig staden 6,5 miljoner euro.

BALANSANALYS

Balansräkning och nyckeltal

AKTIVA	2022	2021	PASSIVA	2022	2021
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	23 839	23 839
Övriga utgifter med lång verkn. Tid	0	0	Över-/underskott fr tidigare räk.per.	18 658	16 348
	<u>0</u>	<u>0</u>	Räkenskapsperiodens över- /underskot	<u>2 664</u>	<u>2 092</u>
				45 161	42 279
Materiella tillgångar			FRÄMMANDE KAPITAL		
Byggnader	3 251	3 572	Långfristigt		
Fasta konstrukt. Och anordn.	37 181	33 688	Räntefria skulder från kommunen	6477,621	382,8019
Maskiner och inventarier	360	429	Anslutningsavg och övr. skulder	<u>2745,291</u>	<u>2745,291</u>
Förskotts betalning och	10 820	5 670		9222,912	3128,093
pågående nyanskaffningar	<u>51 612</u>	<u>43 359</u>	Kortfristigt		
			Erhållna förskott	0	0
Placeringar			Skulder till leverantörer	1202,706	1522,015
Övriga fordringar	198	198	Övriga skulder	507,4924	564,6844
	<u>198</u>	<u>198</u>	Resultatregleringar	<u>462,8571</u>	<u>601,9943</u>
				2173,056	2688,693
RÖRLIGA AKTIVA			PASSIVA TOTALT	56 557	48 096
Omsättningstillgångar					
Material och förnödenheter	668	251			
	<u>668</u>	<u>251</u>			
Fordringar					
Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	4 078	4 249			
Fordringar från kommunen	0	0			
Övriga fordringar	0	39			
	<u>4 078</u>	<u>4 288</u>			
AKTIVA TOTALT	56 557	48 096			
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL					
Soliditetsgrad, %	79,85	87,91			
Relativ skuldsättningsgrad, %	66,39	34,46			
Akkumulerat överskott, 1 000 €	21 322	18 440			
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

FÖRSLAG TILL BEHANDLING AV RESULTATET

Direktionen föreslår att fullmäktige överför räkenskapsperiodens resultat 2 664 002,91 euro till räkenskapsperiodens överskottskonto.

BUDGETUTFALL

MÅLUPPFYLLELSE

MÅL SOM ÄR BINDANDE I FÖRHÅLLANDE TILL FULLMÄKTIGE

	Mål för år 2022	Utfall 31.12.2022
Ekonomi i balans	Verksamheten självfinansierad	Verksamheten självfinansierad
Ersättning för grundkapital	1 400 000 €	1 400 000 €
Rörelseöverskott utan avskrivningar	7 628 800 €	8 605 066 €
Investeringar, netto	10 520 000 €	12 605 156 €

MÅL FÖR VERKSAMHETEN

Vatten- och avloppsvattenavgifterna avviker inte från nivån i grannkommunerna och jämförelsestäderna:
Uppnåddes

BINDANDE MÅL I FÖRHÅLLANDE TILL DIREKTIONEN

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och till dessa har ingen annan bindande verkan fastställts.

UTFALL FÖR UTGIFTS- OCH INKOMSTUPPSKATT:

Det kommunala affärsverkets tablå över budgetutfallet

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget- ändringar 2022	Ändrad budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022
Driftsekonomi						
Verksamhetsutgifter	9 185 508	9 991 000	0	9 991 000	9 159 741	-831 259
Verksamhetsuinkomster	17 075 650	17 619 800	0	17 619 800	17 764 807	145 007
Verksamhetsbidrag	7 890 142	7 628 800	0	7 628 800	8 605 066	976 266
Finansiering						
Finansieringsutgifter totalt	1 400 001	1 400 000	0	1 400 000	1 400 013	13
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	1	0	0	0	13	13
Finansiella inkomster totalt	10 148	9 000	0	9 000	32 563	23 563
Ökning i grundkapital	0	0	0	0	0	0
Ränta inkomster	0	0	0	0	0	0
Övriga finansiella inkomster	10 148	9 000	0	9 000	32 563	23 563
Finansiering netto	-1 389 853	-1 391 000	0	-1 391 000	-1 367 450	23 550
Investeringar						
Vattenledningar	1 662 984	3 705 000	0	3 705 000	3 547 607	-157 393
Avlopp	2 245 456	2 705 000	0	2 705 000	3 324 274	619 274
Vattenledningar	14 660	0	0	0	0	0
Vattenrening	3 927 263	2 500 000	0	2 500 000	4 217 752	1 717 752
Avloppsvattenrening	476 455	400 000	0	400 000	131 386	-268 614
Pumpverk	150 985	110 000	0	110 000	147 640	37 640
Utvecklande av vattenverket	498 588	50 000	0	50 000	36 349	-13 651
Syväpohjavesihanke	0	800 000	250 000	1 050 000	1 200 149	150 149
Finansieringsandelar och försälj	0	0	0	0	0	0
Investeringar totalt	8 976 391	10 270 000	250 000	10 520 000	12 605 156	2 085 156

Driftsekonomien utföll bättre än budgeterat, verksamhetsutgifterna underskred budgeten och inkomsterna överskred uppskattningarna i någon mån. Verksamhetsbidraget utföll ca 976 000 € bättre än uppskattat.

Investeringarna uppgick till ca 12,6 miljoner € och överskred budgeten med ca 2,1 miljoner €.

Direktionen godkänner affärsverkets budget och bokslut, och ingen annan bindande verkan har fastställts.

RESULTATRÄKNINGEN

	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
Omsättning	17 077 571,64	16 753 500,09
Tillverkning för eget bruk	348 503,78	197 832,52
Affärsverksamhetens övriga intäkter	86 927,56	124 317,67
Material och service		
Material, förnödenheter och varor	-2 257 947,56	-2 543 006,71
Köp av service	<u>-3 242 475,74</u>	<u>-3 092 298,47</u>
Personal kostnader		
Löner och arvoden	-2 460 148,06	-2 582 313,28
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-602 332,74	-629 403,43
Övriga lönebikostnader	<u>-92 479,55</u>	<u>-98 899,86</u>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-4 573 613,57	-4 408 110,47
Nedskrivningar	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Hyror	-184 760,58	-183 655,78
Affärsverksamhetens kostnader	<u>-67 792,56</u>	<u>-55 930,70</u>
Rörelseöverskott (-underskott)	4 031 452,62	3 482 031,58
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	32 562,81	10 148,36
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00	-1 400 000,00
Övriga finansiella kostnader	<u>-12,52</u>	<u>-0,53</u>
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	2 664 002,91	2 092 179,41

FINANSIERINGSANALYS

	01.01.-31.12.2022	01.01.-31.12.2021
Kassaflödet i verksamheten		
Rörelseöverskott (-underskott)	4 031 452,62	3 482 031,58
Avskrivningar och nedskrivningar	4 573 613,57	4 408 110,47
Ersättning för grundkapital	-1 400 000,00	-1 400 000,00
Finansiella intäkter och kostnader	32 550,29	10 147,83
Försäljningsvinster av tillgångar (bestående aktiva)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-12 847 425,04	-8 976 391,12
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	20 446,09	39 100,00
Försäljningsinkomster av tillgångar (bestående aktiva)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassaflödet för verksamhetens och investeringarnas del	<u>-5 589 362,47</u>	<u>-2 437 001,24</u>
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	217 865,24	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-417 530,27	5 695,76
Förändring av fordringar på kommunen	0,00	1 799 321,29
Förändring av fordringar på andra	209 845,35	-427 112,98
Förändring av räntefria skulder till kommunen	6 094 819,50	
Förändring av räntefria skulder till andra	<u>-515 637,35</u>	<u>1 059 097,17</u>
Kassaflödet för finansieringens del	<u>5 589 362,47</u>	<u>2 437 001,24</u>
Förändring av likvida medel	0,00	0,00
Samlingskontots saldo		
Saldo 31.12.	-6 439 406,52	-344 587,02
Saldo 1.1.	<u>-344 587,02</u>	<u>1 799 321,29</u>
	-6 094 819,50	-2 143 908,31

AKTIVA	2022	2021
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkn. tid	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
II Materiella tillgångar		
Byggnader	3 251 414,02	3 572 226,09
Fasta konstrukt. och anordn.	37 180 522,78	33 687 911,38
Maskiner och inventarier	360 101,59	428 623,72
Förskottsbetalning och pågående nyanskaffningar	10 820 196,98	5 670 108,80
	<u>51 612 235,37</u>	<u>43 358 869,99</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	668 312,82	250 782,55
	<u>668 312,82</u>	<u>250 782,55</u>
II Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	4 078 114,31	4 248 859,66
Fordringar från kommunen	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	39 100,00
	<u>4 078 114,31</u>	<u>4 287 959,66</u>
AKTIVA TOTALT	<u><u>56 556 845,11</u></u>	<u><u>48 095 794,81</u></u>
PASSIVA	2022	2021
A EGET KAPITAL		
I Grandkapital	23 838 876,88	23 838 876,88
IV Över-/underskott fr tidigare räk. per.	18 657 997,50	16 347 952,85
V Räkenskapsperiodens över- / underskott	2 664 002,91	2 092 179,41
	<u>45 160 877,29</u>	<u>42 279 009,14</u>
D FRÄMMANDE KAPITAL		
I Långfristigt		
Räntefria skulder från kommunen	6 477 621,40	382 801,90
Anslutningsavg. och övr. skulder	2 745 290,61	2 745 290,61
	<u>9 222 912,01</u>	<u>3 128 092,51</u>
II Kortfristigt		
Erhållna förskott	0,00	0,00
Skulder till leverantörer	1 202 706,31	1 522 014,54
Övriga skulder	507 492,44	564 684,36
Resultatregleringar	462 857,06	601 994,26
	<u>2 173 055,81</u>	<u>2 688 693,16</u>
PASSIVA TOTALT	<u><u>56 556 845,11</u></u>	<u><u>48 095 794,81</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

	2022	2021
OMSÄTTNING		
Vattenavgifter	5 528 327,28	5 246 229,25
Avloppsvattenavgifter	8 244 289,15	7 826 774,93
Grundavgifter för vattentjänster	2 599 033,98	2 587 723,51
Inkomster av fakturerade arbeten	292 821,76	195 183,79
Anslutningsavgifter (överföringsbara)	330 349,75	771 511,50
Övriga försäljningsinkomster	82 749,72	126 077,11
TOTALT	17 077 571,64	16 753 500,09
AFFÄRSVERKSAMHETENS ÖVRIGA INTÄKTER	86 927,56	124 317,67
ALLA TOTALT	17 164 499,20	16 877 817,76

3. UTREDNING AV GRUNDERNA FÖR PLANENLIGA AVSKRIVNINGAR

För bestämmande av avskrivningarna på avskrivningsbara tillgångar har en på förhand upprättad avskrivningsplan använts.

De planenliga avskrivningarna har beräknats på anskaffningspriset för immateriella och materiella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden.

De uppskattade avskrivningstiderna och motsvarande årliga avskrivningsprocenter samt avskrivningsmetoderna är:

Immateriella rättigheter	4-5 år	lineär avskrivning	30 - 35 %
Övriga utgifter med lång verkningstid	5 -20 år	lineär avskrivning	15 - 30 %
Byggnader	15 - 60 år	restvärdesavskrivning	4 - 20 %
Fasta konstruktioner och anordningar	15 - 30 år	restvärdesavskrivning	10 - 20 %
Avskrivning underkastad lös egendom	4 - 20 år	lineär avskrivning	15 - 35 %

Små anskaffningar bland bestående aktiva, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro, har bokförts som årskostnad.

4. FÖRTROENDEPERSONAVGIFTER TILL PARTIER OCH PARTIFÖRENINGAR

Förtroendepersonavgifter som uppbärs och redovisas för förtroendevaldas arvoden

	2022	2021
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

651 955,91

308 074,36

Fordringar på samkommuner där kommunen är medl.

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

25 804,84

81 997,06

Fordringar på intressesamfund samt andra

ägarintressesamfund

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

20 188,37

706,38

6. Bestående aktiva

	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar				Sammanlagt	
	Ovriga utgifter med lång verk. tid	Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt	Byggnader och anordningar	Fasta konstruktioner och inventarier	Maskiner och inventarier		Förskotts- betalningar och pågående nyanläggn.
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	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
Ökningar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	7 697 336,86	0,00	5 496 800,34	13 194 137,20
Finans. andelar under räkenskapsp.	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 446,09	0,00	0,00	-20 446,09
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	-346 712,16	-346 712,16
Avskrivningar under räkenskapsp.	0,00	0,00	0,00	-320 812,07	-4 184 279,37	-68 522,13	0,00	-4 573 613,57
Nedsavs krivningar	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	3 251 414,02	37 180 522,78	360 101,59	10 820 196,98	51 612 235,37
Bokföringsvärde 31.12	0,00	0,00	0,00	3 251 414,02	37 180 522,78	360 101,59	10 820 196,98	51 612 235,37

PLACERINGAR INOM BESTÅENDE AKTIVA

	Maskuldebrevslånefordringar, övriga lånefordringar och andra fordringar
Fordringar på dottersamfund	Sammanlagt
Ansaffningsutgift 1.1	198 182,61
Ansaffningsutgift 31.12	198 182,61
Bokföringsvärde 31.12	198 182,61

7. EGET KAPITAL	2022	2021
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	16 347 952,85	14 444 310,02
Överföringar till tidigare räkenskapsperiod.	2 092 179,41	1 903 642,83
Korrigerig föregående räkenskapsperioder	<u>217 865,24</u>	<u>0,00</u>
Överskott (underskott) från tidigare räkenskap 31.12	18 657 997,50	16 347 952,85
Överskott/underskott på räkenskapsperioden 1.1.	2 092 179,41	1 903 642,83
Överföringar till tidigare räkenskapsperiod.	-2 092 179,41	-1 903 642,83
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	<u>2 664 002,91</u>	<u>2 092 179,41</u>
Räkenskapsperiodens överskott/underskott 31.12	2 664 002,91	2 092 179,41
Eget kapital totalt	45 160 877,29	42 279 009,14

8. SKULDER TILL SAMFUND INOM SAMMA KONCERN	2022	2021
Långfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Anslutningsavgifter och övriga långfristigt skulder	3 645,00	16 140,00
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	0,00	0,00
Kortfristigt främmande kapital		
Skulder till dottersamfund		
Skulder till leverantör	187 238,22	231 814,28
Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund		
Skulder till leverantör	0,00	0,00

9. ANSLUTNINGSAVGIFTER OCH ÖVRIGA SKULDER	2022	2021
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	2022	2021
Kortfristigt		
Periodisering av semesterlöner	388 525,58	497 263,22
Lönebikostnader	62 308,94	71 392,51
Övriga resultatregleringar	<u>12 022,54</u>	<u>33 338,53</u>
	462 857,06	601 994,26

11. PERSONALKOSTNADER	2022	2021
Löner och arvoden	2 460 148,06	2 582 313,28
Lönebikonstnader		
Pensionskostnader	602 332,74	629 403,43
Övriga lönebikostnader	92 479,55	98 899,86
Totalt enligt resultaträkningen	3 154 960,35	3 310 616,57
Personalkostnader som har aktiverats i anläggningstillgångarna	31 040,09	18 108,34
Personalkostnader totalt	3 186 000,44	3 328 724,91

12. PERSONALMÄNGD ENLIGT RESULTATOMRÅDE	2022	2021
Ekonomi och förvaltning	2	2
Teknisk service	22	22
Molnträskets vattenverk	19	19
Påttska reningsverket	13	15
Totalt	56	58

Förteckning över använda bokföringsböcker

Bokslut	inbundet
Dagbok	elektronisk arkivering
Huvudbok	mikrokort
Försäljningsreskontra	elektronisk arkivering
Inköpsreskontra	elektronisk arkivering
Betalningsrörelse	elektronisk arkivering
Bestående aktiva	adb-utskrift
Lönebokföring	elektronisk arkivering
Lagerbokföring	adb-utskrift

TEKNISTEN LIIKELAITOSTEN JOHTOKUNNAN JA VAASAN VEDEN TOIMITUSJOHTAJAN
ALLEKIRJOITUKSET

Vaasassa 14.3.2023

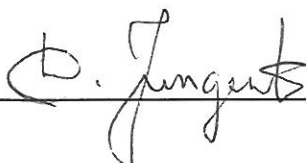


Pekka Rouhiainen
Toimitusjohtaja

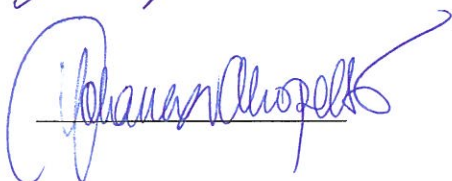










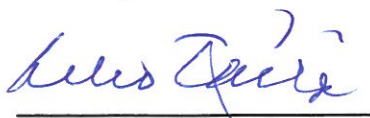


TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen

Vaasa 30/5 2023

KPMG Oy Ab



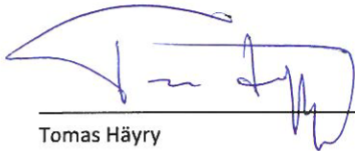
Esko Säilä

JHT, HT

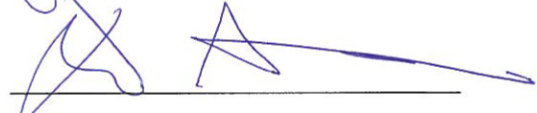
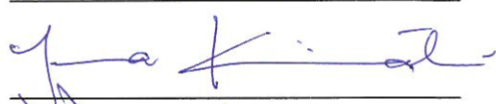
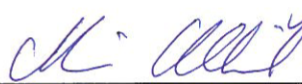
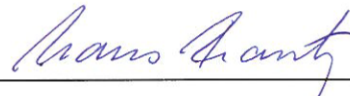
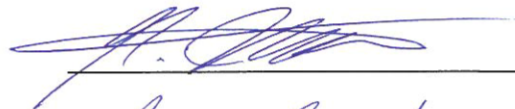
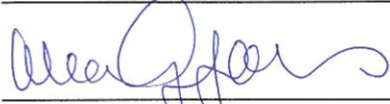
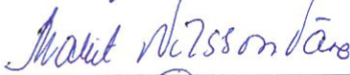
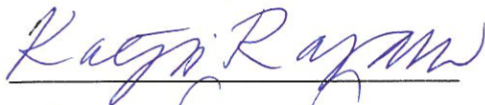
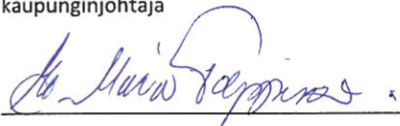
6. Allekirjoitukset ja merkinnät

Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset

Vaasassa 30.3.2023



Tomas Häyry
kaupunginjohtaja



TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vaasassa 30 / 5 2023

KPMG Oy Ab, tilintarkastusyhteisö



Esko Säilä
JHT HT