



VANDA STAD BOKSLUT 2019

STADSFULLMÄKTIGE 18.5.2020



VANDA STAD
BOKSLUT 2019

Stadsfullmäktige 18.5.2020

Pärbild: Vandas materialbank, Aurinkokiven koulu
Pärm: Sanna Henriksson, Informationen
Layouthandledning: Tuuli Portin, Ekonomiservicecentralen
Översättning: Translatorerna, Vanda stadskansli

VANDA STADS BOKSLUT 2019

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSEN	1
1.1	AVGÖRANDE HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN	1
1.1.1	Stadsdirektörens översikt	1
1.1.2	Vanda stads förvaltning	3
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt.....	7
1.1.4	Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen	9
1.1.5	Vanda stads personal	21
1.1.6	Miljöfaktorer.....	23
1.1.7	Andra icke finansiella aspekter.....	24
1.1.8	Uppskattning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna	25
1.2	REDOGÖRELSE ÖVER HUR DEN INTERNA KONTROLLEN ORDNAS	29
1.3	HUR RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT BILDAS OCH VERKSAMHETEN FINANSIERAS	35
1.3.1	Hur räkenskapsperiodens resultat bildas	35
1.3.2	Finansiering av verksamheten	37
1.4	DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH ÄNDRINGAR I DEN.....	39
1.5	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	44
1.6	KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI.....	46
1.6.1	Samfund som ingår i koncernbokslutet	46
1.6.2	Koncernverksamhetens styrning.....	47
1.6.3	Betydande händelser som gäller koncernen.....	48
1.6.4	Vanda stads betydande dotterbolags årssammandrag	49
1.6.5	Hur de mål som ställts upp för Vanda stads centrala och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretag har utfallit	79
1.6.6	Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden	84
1.6.7	Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats.....	84
1.6.8	Koncernbokslutet och dess nyckeltal	87
1.7	BEHANDLINGEN AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	91
2	BUDGETENS UTFALL.....	92
2.1	UTFALLET FÖR DE BINDANDE MÅLEN.....	92
2.2	UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER.....	104
2.2.1	Driftsekonomin utfall	104
2.2.2	Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2019	179
2.2.3	Investeringsdelens utfall.....	182
2.2.4	Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)	190
2.2.5	Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster.....	191
3	BOKSLUTSKALKYLER	192
3.1	VANDA STADS RESULTATRÄKNING	192
3.2	VANDA STADS FINANSIERINGSANALYS	193
3.3	VANDA STADS BALANSRÄKNING	194
3.4	VANDA STADS KONCERNRESULTATRÄKNING	196
3.5	VANDA STADS KONCERNFINANSIERINGSANALYS	197
3.6	VANDA STADS KONCERNBALANSRÄKNING	198
4	BOKSLUTETS NOTER	200
4.1	NOTER SOM GÄLLER UPPGÖRANDET AV BOKSLUTET	200
4.1.1	Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut.....	200
4.1.2	Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet.....	202
4.2	NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN	204
4.3	NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN	209
4.3.1	Noter till balansräkningens aktiva.....	209
4.3.2	Noter till balansräkningens passiva.....	215

4.4	NOTER SOM GÄLLER SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	220
4.5	NOTER SOM GÄLLER MILJÖBOKFÖRINGEN	224
4.6	NOTER SOM GÄLLER PERSONALEN	230
5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT	236
5.1	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET MELLERSTA NYLANDS RÄDDNINGSVRK.....	236
5.1.1	<i>Verksamhetsberättelsen.....</i>	236
5.1.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	239
5.1.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	240
5.1.4	<i>Noter till bokslutet för Mellersta Nylands räddningsverk.....</i>	243
5.1.5	<i>Bokslutets underskrifter.....</i>	248
5.2	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN I VANDA	249
5.2.1	<i>Verksamhetsberättelse.....</i>	249
5.2.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	253
5.2.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	254
5.2.4	<i>Bokslutsnoter för Affärsverket Företagshälsan i Vanda</i>	257
5.2.5	<i>Bokslutets underskrifter.....</i>	261
5.3	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖR MUN- OCH TANDHÄLSA	262
5.3.1	<i>Verksamhetsberättelse.....</i>	262
5.3.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	268
5.3.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	269
5.3.4	<i>Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa</i>	272
5.3.5	<i>Bokslutets underskrifter.....</i>	275
5.4	AFFÄRSVERKEN INVERKAN PÅ STADENS EKONOMI	276
5.5	BOKSLUT FÖR ÖVRIGA SÄRREDOVISADE ENHETER	278
5.5.1	<i>Bokslutskalkyl för bostadslånefonden</i>	278
5.5.2	<i>Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena.....</i>	279
5.5.3	<i>Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning</i>	281
5.5.4	<i>Bokslutskalkyl för Skadefonden</i>	282
6	FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE	284
6.1	BOKFÖRINGSBÖCKER OCH REDOGÖRELSE FÖR FÖRVARING AV BOKFÖRINGEN	284
6.2	FÖRTECKNING ÖVER VERIFIKATIONSTYPER.....	285
6.3	KALKYLSCHEMAN FÖR NYCKELTAL.....	287
7	UNDERTECKNING AV BOKSLUTET OCH BOKSLUTSANTECKNING	289

1 Verksamhetsberättelsen

1.1 Avgörande händelser i verksamheten och ekonomin

1.1.1 Stadsdirektörens översikt

Tillväxten i Vanda stad var år 2019 igen rekordartad. Stadens befolkning ökade under året med omkring 5 400 personer och det färdigställdes över 5 000 nya bostäder. Befolkningsökningen och ökningen i bostadsproduktionen förutspås ännu fortsättningsvis vara relativt kraftig år 2020, trots att antalet beviljade bygglov och påbörjade bostäder minskade jämfört med tidigare år, vilket förebådade början på en nedgång i bostadsproduktionen på längre sikt. Under den innevarande fullmäktigeperioden utarbetas en ny generalplan som stöd för stadens tillväxt och den bereds för beslutsbehandling under år 2020.

Under år 2019 bereddes stadens nya organisationsstruktur, vars första skede trädde i kraft 1.1.2020. Det andra skedet, dvs. ändringen av nämndstrukturen genomförs efter kommunalvalet år 2021. Den nya organisationen bygger på stadens huvudfunktioner och stärker stadens strategiska ledning. Mer omfattande ledningsområden ger också bättre förutsättningar för utvecklings- och samarbetet än tidigare.

De två första åren av strategin för fullmäktigeperioden 2018–2021 ligger nu bakom oss. De viktigaste målen i strategin är ansvaret för balansen i stadens ekonomi, förtätningen av staden, förbättringen av stadens livskraft och attraktionskraft, ansvaret för invånarnas välbefinnande och utvecklingen av servicen genom ett förnyande och engagerande grepp. Förverkligandet av strategin har framskridit på ett kontrollerat sätt. År 2019 var dock ett exceptionellt dåligt år med tanke på balanseringen av ekonomin. Detta berodde på en svagare utveckling av skatteinkomsterna än beräknat till följd av skattekontorsreformen, och på övriga engångsposter som riktats till kommunerna och ökat deras kostnader, vilket försämrat hela den kommunala ekonomin. Omkring 20 miljoner av skatteinkomsterna som tillhör Vanda uteblev. Dessutom ökade stadens kostnader redan i budgetskedet av bland annat införandet av Apotti och den utvidgade rätten till småbarnspedagogik. Utöver detta var utgiftsökningen inom social- och hälsovården år 2019 hela 6,7 procent jämfört med året innan, budgeten överskreds med 33 miljoner euro. Markförsäljningsinkomsterna som helhet minskade också tydligt från året innan och blev 12 miljoner euro från målnivån.

Stadens skatteinkomster uppvisade dock en måttlig utveckling år 2019 jämfört med nivån för hela landet, trots det skatteredovisningsunderskott som uppkom på grund av skattekontorsreformen. År 2019 ökade stadens skatteinkomster med 3,2 procent och hela skattefinansieringen med 3,7 procent jämfört med året innan.

Vanda stads bokslut för 2019 uppvisar ett negativt resultat på -62,7 milj. euro för räkenskapsperioden, vilket var rekordartat svagt. Stadens, affärsverkens och fondernas bruttoinvesteringsutgifter uppgick till 157,6 milj. euro. Då årsbidraget var 49,1 milj. euro blev procentsatsen för investeringar 31. År 2019 började stadens långfristiga lånestock åter öka, när det långfristiga lånebeloppet ökade med 17,7 milj. euro. I slutet av 2019 hade staden 897 milj. euro i långfristiga lån.

Stadsfullmäktige fattade 16.12.2019 beslut om att fortsätta planeringen av Vandabanan ända till byggnadsskedet. En förutsättning för den fortsatta planeringen är att staten deltar i finansieringen av projektet. Det ansöks också om EU-finansiering för Vandabanan. Vanda beslutade också att delta i projektbolaget Suomirata, som svarar för planeringen av flygbanan ända fram till planeringen av byggnadsskedet.

Vårdreformen som är under beredning kommer när den förverkligas att ha betydande återverkningar på stadens verksamhet och ekonomi. I slutet av 2019 färdigställdes det utredningsarbete som gäller en samlösning i vårdreformen för Nyland, där det föreslås att Nyland ska delas in i fem organiseringsområden, där Vandas och Kervos social- och hälsovård samt räddningsväsende utgör ett av de självstyrande områdena. Vilka ekonomiska verkningar reformen har för de nya landskapen och självstyrande områdena och de återstående kommunerna är ännu oklart.

År 2020 ser betydligt ljusare ut för Vandas ekonomi än år 2019. Budgeten för år 2020 är i princip starkare än budgeten året innan. Att utvecklingen av kommunernas skatteredovisningar har normaliserats och statsandelarna ökat, förbättrar också resultatet betydligt för räkenskapsperioden 2020 i Vanda jämfört med år 2019. Både Vandas ekonomi och hela den kommunala ekonomin står inför stora utmaningar också under de kommande åren, bl.a. i och med att befolkningen åldras. Vanda stads kraftiga tillväxt ökar stadens ekonomiska risker och en positiv utveckling av skatteintäkterna är viktig, i synnerhet då investeringstrycket i anslutning till skolor och daghem fortsätter.

Ritva Viljanen, Stadsdirektör 31.12.2019

1.1.2 Vanda stads förvaltning

Stadsfullmäktige

Finlands socialdemokratiska parti

Abdi Faysal
Ala-Kapee-Hakulinen Pirjo
Ayub Saba
Bruun Susanna
Eklund Tarja
Eskelinen Jarno
Ibrahim Aadan
Kaukola Ulla
Kiljunen Kimmo
Kähärä Sirkka-Liisa
Laakso Päivi
Letto Pirkko
Lindblad-Palo Salla
Mölsä Jukka
Räsänen Minna
Sodhi Ranbir
Tahvanainen Säde

Samlingspartiet

Ahokas Siri
Aura Anssi
Chen Jenni
Edelmann Jan
Kaira Lauri
Kanerva Sami
Kasonen Mika
Kurki Piia
Lehmuskallio Paula
Leppänen Janne
Multala Sari
Mäkinen Tapani
Norres Lasse
Orpana Anitta
Raja-Aho Maarit
Rokkanen Sakari
Weckman Markku

Gröna förbundet

Atiye Minna
Juurikkala Timo
Kostilainen Anniina
Kuusela Minna
Linnainmäki Joel
Norrena Vaula
Pajunen Emmi

Rautavaara Maija
Rämö Eve
Silvennoinen-Hiisku Sveta

Vänsterförbundet

Eerola Antero
Jääskeläinen Jari
Saramo Jussi
Sillanpää Minttu
Tyystjärvi Kati

Sannfinländarna

Kärki Niilo
Lundell Kai-Ari
Mäkilaine Kirsi
Niikko Mika

Kristdemokraterna i Finland

Jääskeläinen Jouko
Malmi Juha
Tuomela Tiina
Vahvelainen Tanja Isa

Centern i Finland

Ansalehto-Salmi Irja
Hirvonen Juha
Vähäkangas Jussi

Blå framtid

Auvinen Timo
Jääskeläinen Pietari

Svenska folkpartiet i Finland

Karlsson Patrik
Åstrand Stefan

Stadsfullmäktiges ordförande

Ordförande	Lindtman Antti (SDP)
I vice ordförande	Orlando Carita (SAML)
II vice ordförande	Kauppinen Sirpa (GRÖNA)

Stadsstyrelsen**Samlingspartiet**

Kaira Lauri
Orpana Anitta
Rokkanen Sakari

Finlands socialdemokratiska parti

Abdi Faysal
Kaukola Ulla
Puoskari Pentti

Gröna förbundet

Pajunen Sirpa

Sannfinländarna

Niikko Mika

Vänsterförbundet

Tyystjärvi Kati

Kristdemokraterna i Finland

Jääskeläinen Jouko

Stadsstyrelsens ordförande:

Ordförande	Multala Sari (SAML)
I vice ordförande	Tahvanainen Säde (SDP)
II vice ordförande	Norrena Vaula (GRÖNA)

Föredragande (31.12.2019)

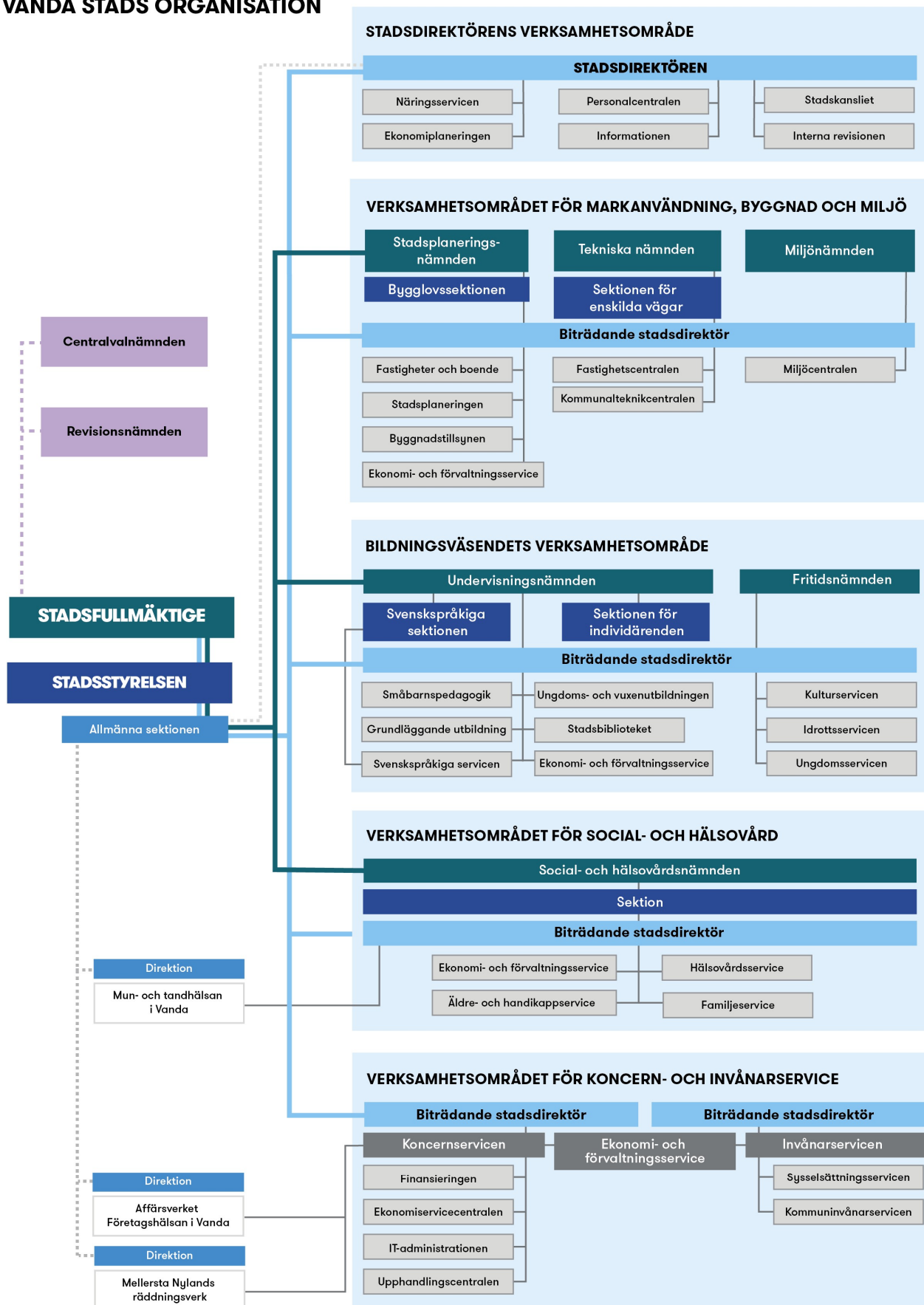
Stadsdirektör Ritva Viljanen

Redovisningsskyldiga (31.12.2019)

Stadsdirektör Ritva Viljanen
Biträdande stadsdirektör Martti Lipponen
Biträdande stadsdirektör Jaakko Niinistö
Biträdande stadsdirektör Jukka T. Salminen
Biträdande stadsdirektör Hannu Penttilä
Biträdande stadsdirektör Elina Lehto-Häggroth

Vanda stads organisation 2019

VANDA STADS ORGANISATION



1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

År 2019 avmattades samhällsekonomin tillväxt jämfört med året innan med cirka 1,6 procent enligt förhandsuppgifter från finansministeriet. Det förutspås att tillväxten fortsätter i långsam takt så att den ligger på cirka en procent år 2020 och ökar endast en aning åren 2021 och 2022. Tillväxten i bostadsbyggnadsinvesteringar och produktiva investeringar avmattades år 2019. I och med ökningen i sysselsättningen och den höjda inkomstnivån ökade också den privata konsumtionen. Exporten fortsatte också att öka starkt.

Konsumenternas tilltro till den egna ekonomin var oförändrad och positiv år 2019, starkast var den i huvudstadsregionen. Däremot försämrades konsumenternas tilltro till samhällsekonomin utveckling markant. Företagens tilltro minskade inom alla branschgrupper (industri, byggande, tjänster, detaljhandel) jämfört med år 2018.

Exporten av varor och tjänster fortsatte att öka tydligt år 2019 jämfört med året innan, ökningen uppgick till fyra procent enligt förhandsuppgifter. Investeringarnas tillväxt stannade av nästan helt. Bostadsbyggandet minskade även om antalet färdigställda bostäder år 2019, cirka 38 000, är ett stort antal om man ser på det under ett längre perspektiv. Antalet nya påbörjade bostäder beräknas uppgå till cirka 35 000 bostäder år 2020. Konjunkturprognosen för övrigt byggande är svår att beräkna, eftersom de enskilda stora investeringarna inom industrin har en betydande roll i den totala byggnadsmängden. Investeringarna inom forskning och utveckling fortsatte att öka starkt år 2018 och denna utveckling fortsatte också år 2019.

Ökningen av inkomstnivån på 2,5 procent var klart snabbare än året innan. Ökningen av arbetsproduktiviteten på 1,1 procent var också snabbare än året innan då produktiviteten minskade. Ökningen i konsumentpriserna hölls på samma nivå som år 2018, på 1,1 procent. Med beaktande av ökningen i konsumentpriserna steg den reella inkomstnivån med 1,4 procent.

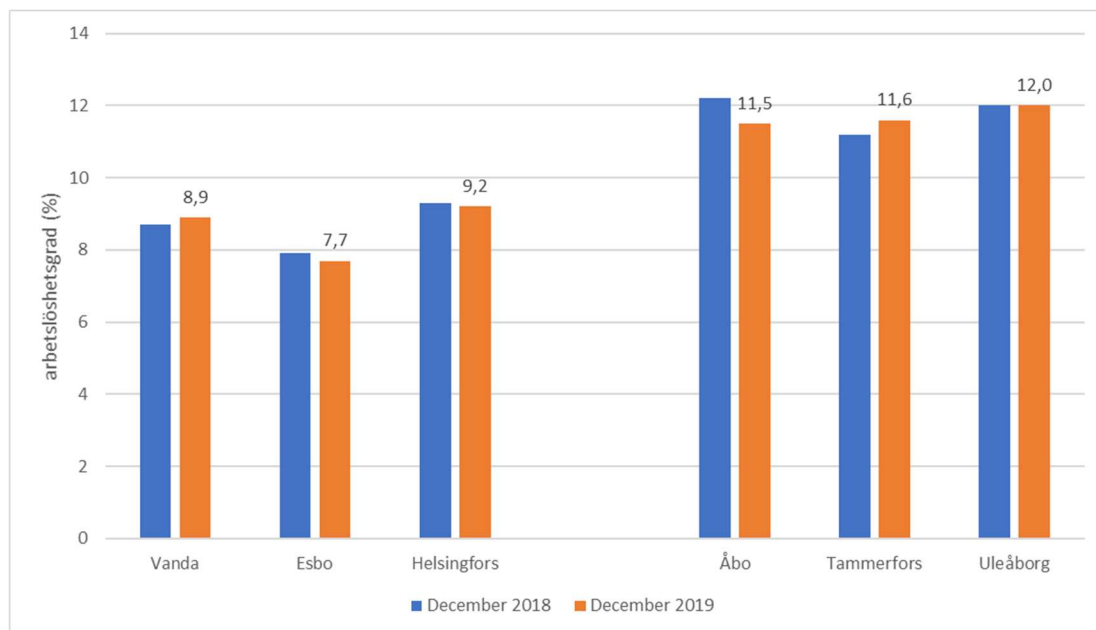
På årsnivå förbättrades sysselsättningsläget ytterligare under år 2019 då arbetslöshetsgraden (arbets- och näringsministeriet) minskade från 9,7 procent till 9,2 procent. Det har ändå skett en förändring till det sämre, eftersom arbetslöshetsgraden i december 2019 var nästan samma som i december 2018. Antalet arbetslösa arbetsökande var drygt 257 700 i december 2019. Långtidsarbetslösheten minskade ändå med cirka 4 000 personer och ungdomsarbetslösheten med cirka 600 personer under motsvarande tidsperiod.

Utvecklingen i Nyland och Helsingforsregionen

Enligt förhandsuppgifter beräknas befolkningstillväxten i landskapet Nyland ha varit cirka 19 400 personer år 2019. Folkmängden i hela landet ökade med cirka 9 700 personer, och om Nyland lämnas utanför granskningen minskade folkmängden i övriga Finland med närmare 9 700 personer. Befolkningstillväxten i Nyland är mycket starkt koncentrerad till Helsingforsregionen och särskilt huvudstadsregionen där folkmängden ökade med över 18 400 personer under år 2019. Om tillväxten fortsätter i samma takt år 2020 överskrider folkmängden i huvudstadsregionen gränsen för 1,2 miljoner invånare under hösten 2020. De kommuner i Nyland utanför huvudstadsregionen där invånarantalet ökade betydligt var Kervo, Sibbo, Nurmijärvi, Träskända och Kyrkslätt. Befolkningen minskade i bland annat Lojo och Hangö och av Helsingforsregionens kommuner i Tusby, Vichtis, Borgnäs och Hyvinge. 91 procent av Nylands befolkningstillväxt skedde i huvudstadsregionen. Enligt förhandsuppgifter ökade befolkningen i Vanda med cirka 5 400 personer år 2019, i Helsingfors med cirka 6 700 personer, i Esbo med 6 100 personer och i Grankulla med drygt 180 personer. Relativt sett växte Vanda fjärde snabbast av alla kommuner med en årlig befolkningstillväxt på cirka 2,3 procent. Av de stora städerna var endast Esbos tillväxttakt på samma nivå som Vandas.

Arbetslösheten minskade i långsammare takt och stannade av helt under år 2019. Arbetslöshetsgraden i Helsingforsregionen var i december 2019 på samma nivå, 8,5 procent, som året innan. Antalet arbetslösa arbetssökande var drygt 66 000 i Helsingforsregionen, och av dessa var cirka 20 000 långtidsarbetslösa. Antalet unga arbetslösa minskade endast en aning och var cirka 5 900 i december 2019. Av de stora städerna i huvudstadsregionen var arbetslöshetsgraden i december 2019 lägst i Esbo, 7,7 procent. I Vanda var arbetslöshetsgraden 8,9 procent, i Helsingfors 9,2 procent och i KUUMA-kommunerna 7,3 procent. Bland de största städerna är Vandas arbetslöshetsgrad den näst lägsta efter Esbo, men endast i Tammerfors och Vanda var arbetslöshetsgraden högre i december 2019 än året innan.

Figur 1. Arbetslöshetsgraden i de största städerna, december 2018 och december 2019



Källa: Arbets- och näringsministeriet

Den offentliga ekonomin

Statsfinanserna uppvisade ett underskott igen år 2019 efter det föregående årets överskott. Enligt statskontoret togs ytterligare skulder på cirka 1,4 miljarder euro, varvid statsskulden var 106,4 miljarder euro vid utgången av år 2019. Statsskulden bedöms uppgå till omkring 43,9 procent av bruttonationalprodukten i det läge som råder i slutet av år 2019, vilket är en minskning på ca 0,9 procentenheter jämfört med året innan.

Sammantaget ökade kommunernas intäkter av kommunalskatterna med 2,6 procent år 2019. 46 kommuner höjde och 5 kommuner sänkte sin inkomstskattesats för år 2019. Inlödet av förskottsinnehållningar på kommunernas kommunalskatter har inte ökat som förväntat, och Kommunförbundet bedömer att underskottet för år 2019 är 400 miljoner euro. En ändring av förskottsinnehållningssättet på grund av skatteförvaltningens skattekontorsreform, gjorde att det flöt in mindre förskottsskatt än beräknat. Problemen med anmälan i det inkomstregister som infördes minskade också en aning kommunalskatteintäkterna som flöt in år 2019. Samfundsskatteinkomsterna ökade med 2,8 procent och fastighetsskatterna med 3,1 procent. Statsandelarna ökade 2,1 procent det vill säga cirka 180 miljoner euro bland annat på grund av justeringen av kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna, kompensationen för ändringarna i kommunernas skattegrunder och det extra separata kompensationsbeloppet i anslutning till att konkurrenskraftsavtalets nedskärningar i semesterpenningen upphör.

Enligt de bokslutsutvärderingar som genomförts av statistikcentralen låg räkenskapsperiodens sammantagna resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland cirka 200 miljoner euro på minus år 2019. Det sammantagna resultatet innefattar ända betydande intäkter av engångskaraktär, till exempel försäljningsvinster på försäljning av företag. Verksamhetsintäkterna ökade med 1,9 procent och verksamhetskostnaderna med 3,9 procent. Den sammantagna ändringen i verksamhetsbidraget var 4,5 procent, och ändringen i årsbidraget uppgick till -13,6 procent. Enligt bokslutsutvärderingarna var årsbidraget negativt i 56 kommuner år 2019. Räkenskapsperiodens resultat var negativt i 225 kommuner medan det var negativt i 200 kommuner år 2018. Bakom det svaga resultatet ligger en ökning av verksamhetsutgifterna och en svag utveckling av skattefinansieringen bland annat på grund av skattekontorsreformen. I kommunerna och samkommunerna företogs investeringar på 5,25 miljarder euro. Lånestocken för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland var i slutet av 2019 runt 22,3 miljarder euro, en ökning på hela 2,4 miljarder euro, det vill säga närmare 15 procent jämfört med året innan.

1.1.4 Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen

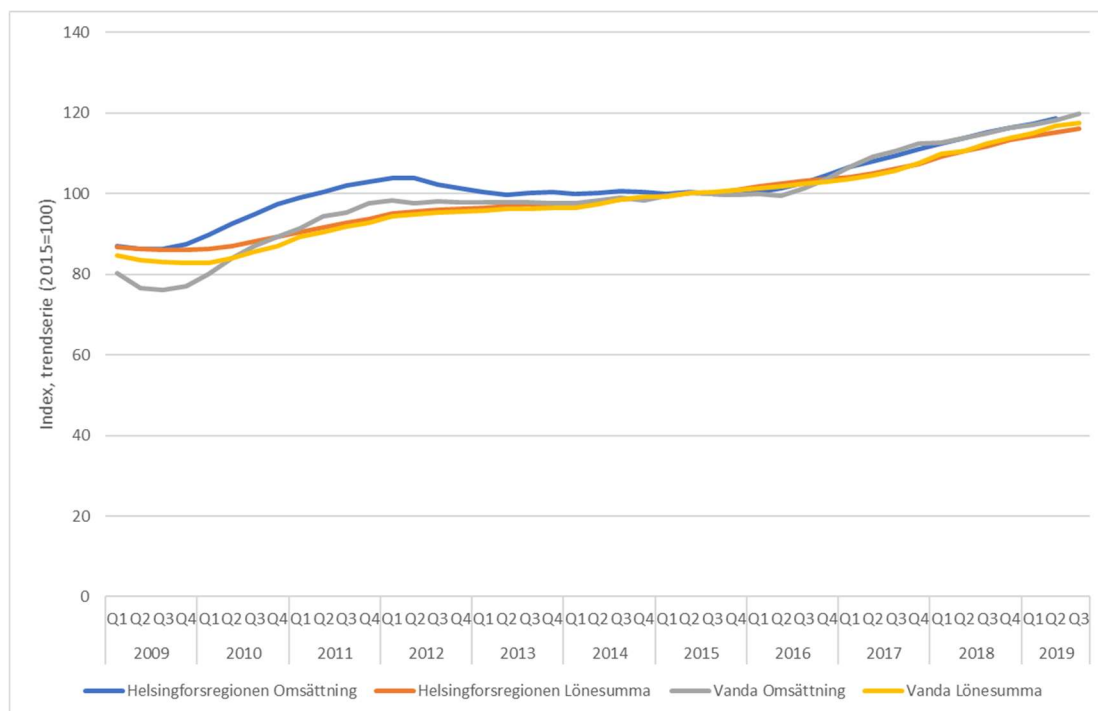
En snabbare befolkningstillväxt än året innan

Enligt förhandsuppgifter var befolkningstillväxten i Vanda cirka 5 400 personer år 2019. Vandas folkmängd uppgick enligt förhandsuppgifter i årsskiftet 2019/20 till 233 560 personer. Utifrån förhandsuppgifterna överskrider befolkningstillväxten den ökning som befolkningsprognosen 2019 visar med närmare 1 100 personer. Över hälften av befolkningstillväxten berodde på den inhemska migrationen. Drygt 2 800 personer mer flyttade från andra kommuner till Vanda än vad det flyttade från Vanda till andra kommuner i landet. Det inhemska inflyttningsöverskottet uppgick till närmare 300 personer fler än år 2018. Överskottet födda i relation till avlidna, den naturliga befolkningstillväxten, var drygt 1 000 personer, vilket är en minskning på cirka 100 personer jämfört med året innan. Inflyttningsöverskottet från flyttningsrörelsen från utlandet uppgick till närmare 1 600 personer, vilket är en ökning på cirka 100 personer jämfört med året innan.

Tillväxten i byggbranschen har avstannat

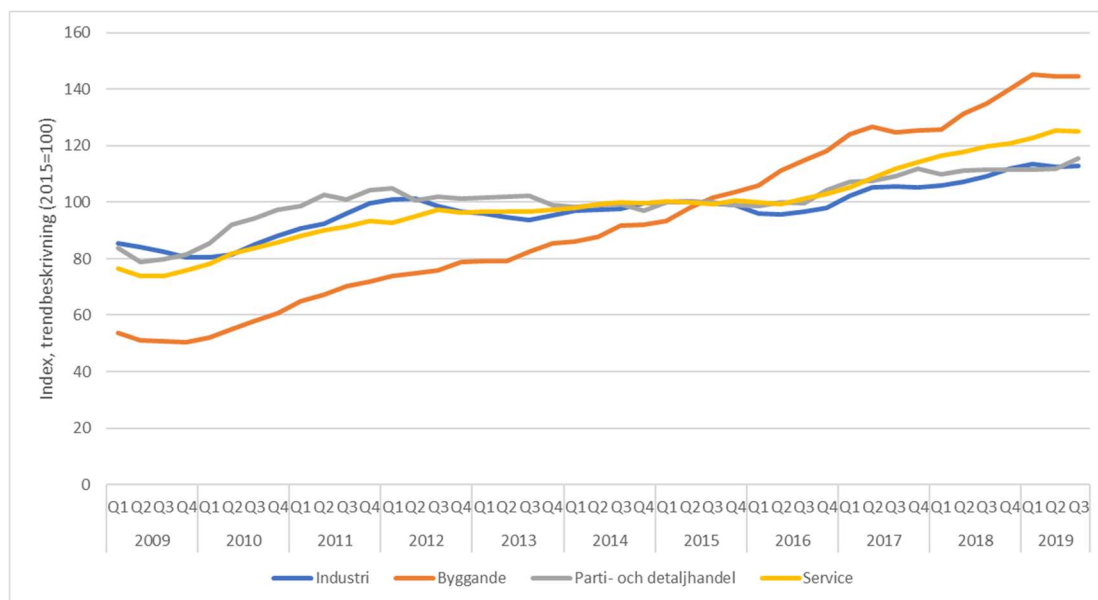
Företagens omsättning och lönesumma i Helsingforsregionen ökade under första hälften av 2019. Under det tredje kvartalet av 2019 märkte man ändå tydligt att tillväxttrenden bröts i Vanda och inom industrin och byggbranschen.

Figur 2. Utvecklingen i företagens omsättning och lönesummorna i Vanda och Helsingforsregionen åren 2009–2019 (Q3)



Källa: Statistikcentralen

Figur 3: Omsättningens utveckling per näringsgrupp i Vanda åren 2009–2019 (Q3)

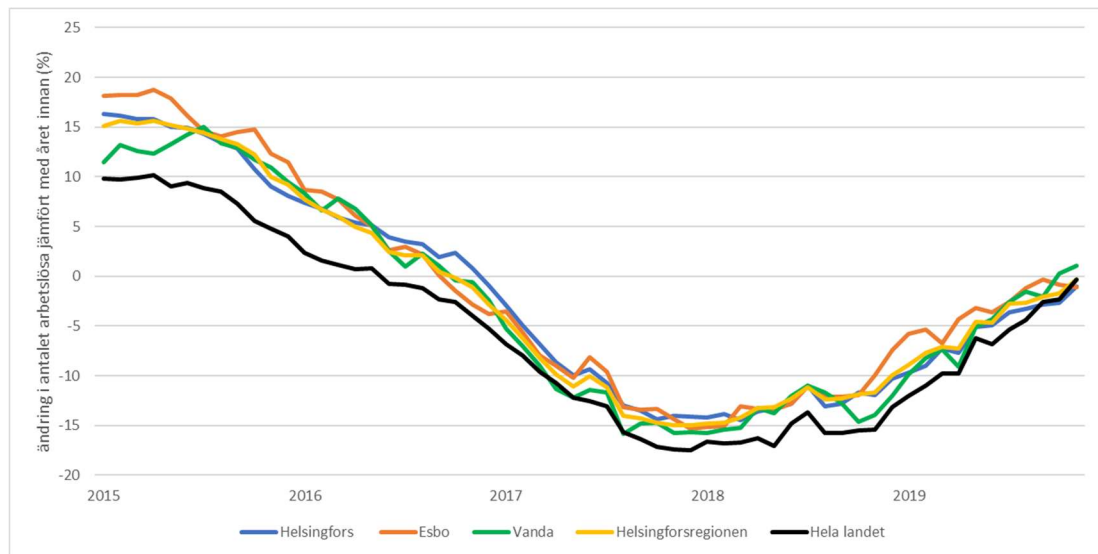


Källa: Statistikcentralen

Nedåtgående trend i arbetslösheten bröts

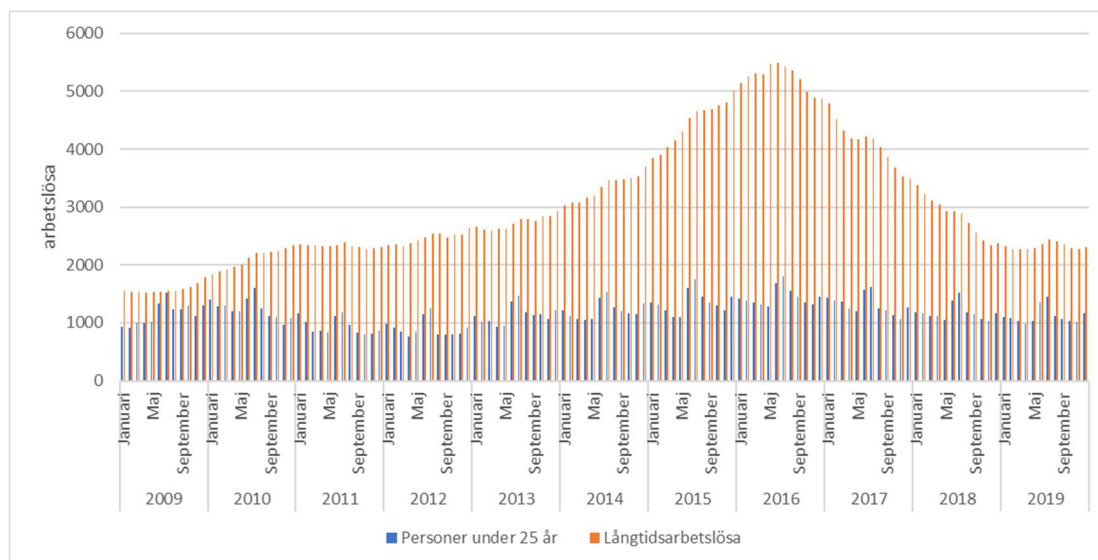
Minskningen av arbetslösheten stannade av i Vanda år 2019. Arbetslöshetsgraden i Vanda var 0,2 procentenheter högre i december 2019 än året innan. I december fanns det över 10 500 arbetslösa i Vanda, vilket är cirka 300 fler än året innan. Vid samma tidpunkt var antalet långtidsarbetslösa drygt 2 300, nästan samma antal som året innan. Arbetslösheten bland dem som fyllt 50 år och ungdomsarbetslösheten är på samma nivå som i december 2018. Cirka 3 400 personer som fyllt 50 år och knappt 1 200 personer under 25 år var arbetslösa. Matchningsproblemen på arbetsmarknaden har ökat, vilket framgår av att antalet lediga arbetsplatser ökade år 2019.

Figur 4: Ändring i antalet arbetslösa per månad 2015–2019



Källa: Arbets- och näringsministeriet

Figur 5. Långtidsarbetslösheten och ungdomsarbetslösheten i Vanda åren 2009–2019

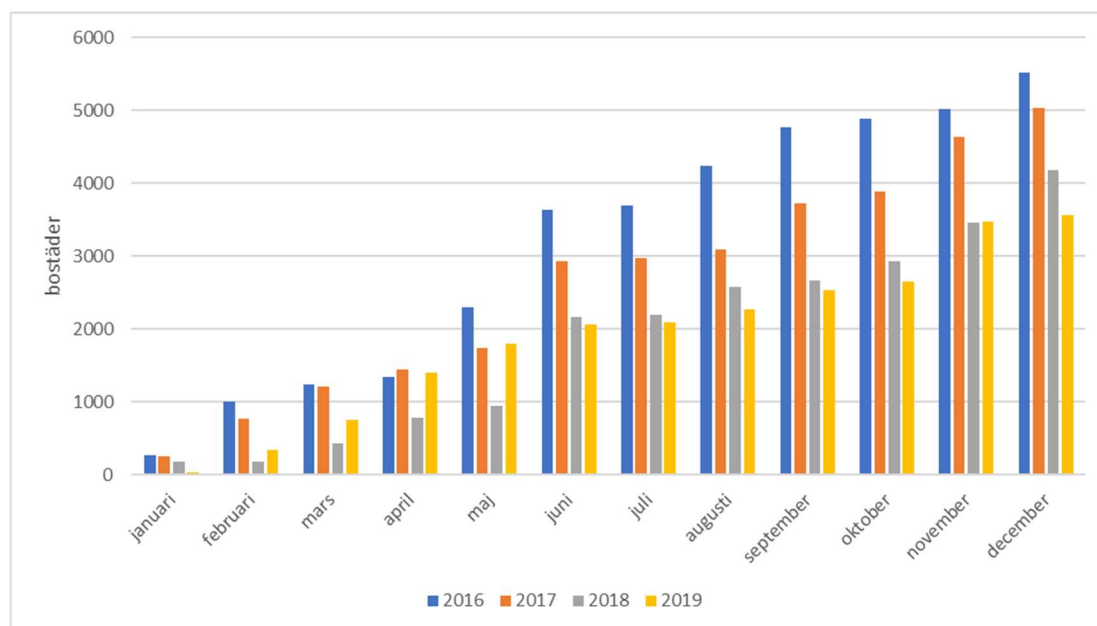


Källa: Arbets- och näringsministeriet

Bostadsproduktionen rekordstor, en vändning ändå nära

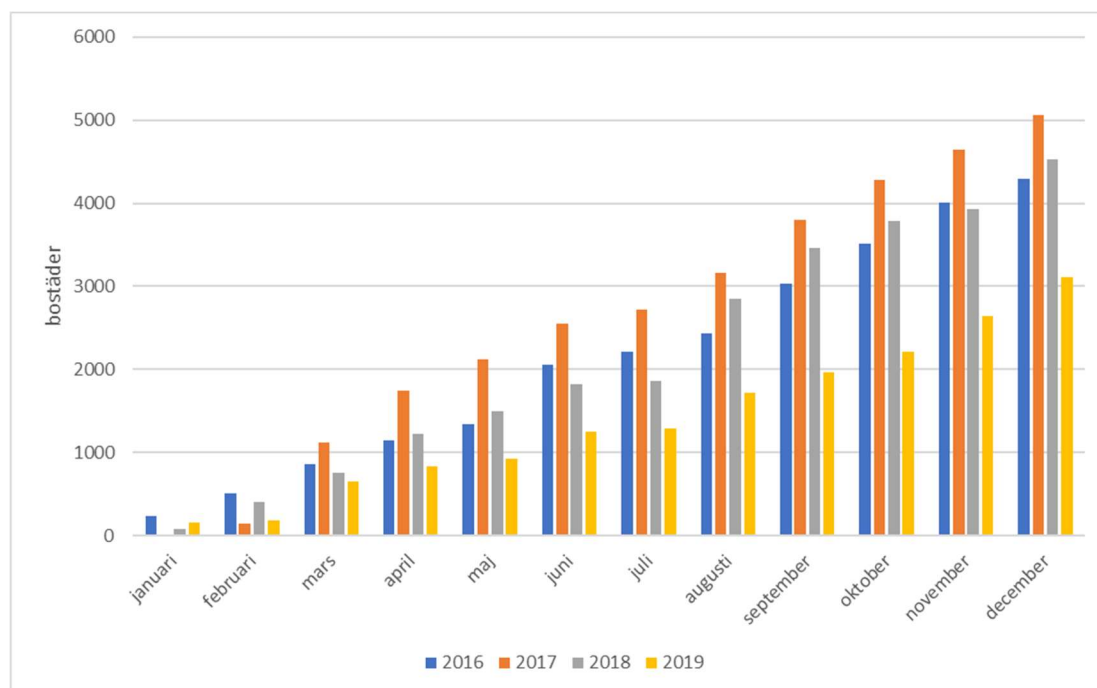
Bostadsproduktion var rekordstor i Vanda år 2019, drygt 5 000 bostäder färdigställdes. Flervåningsbostäderna dominerade i likhet med tidigare år. Om man mäter med antalet bygglov och påbörjade projekt håller bostadsproduktionen ändå på att minska betydligt. Bygglov beviljades år 2019 för drygt 3 500 bostäder och antalet påbörjade bostäder var drygt 3 000. Även om omfattningen av bostadsproduktionen kommer att minska betydligt jämfört med året innan, hålls bostadsproduktionen ändå på en rätt så hög nivå i ett längre perspektiv.

Figur 6: Antalet bostäder som fått bygglov i Vanda månadsvis åren 2016–2019

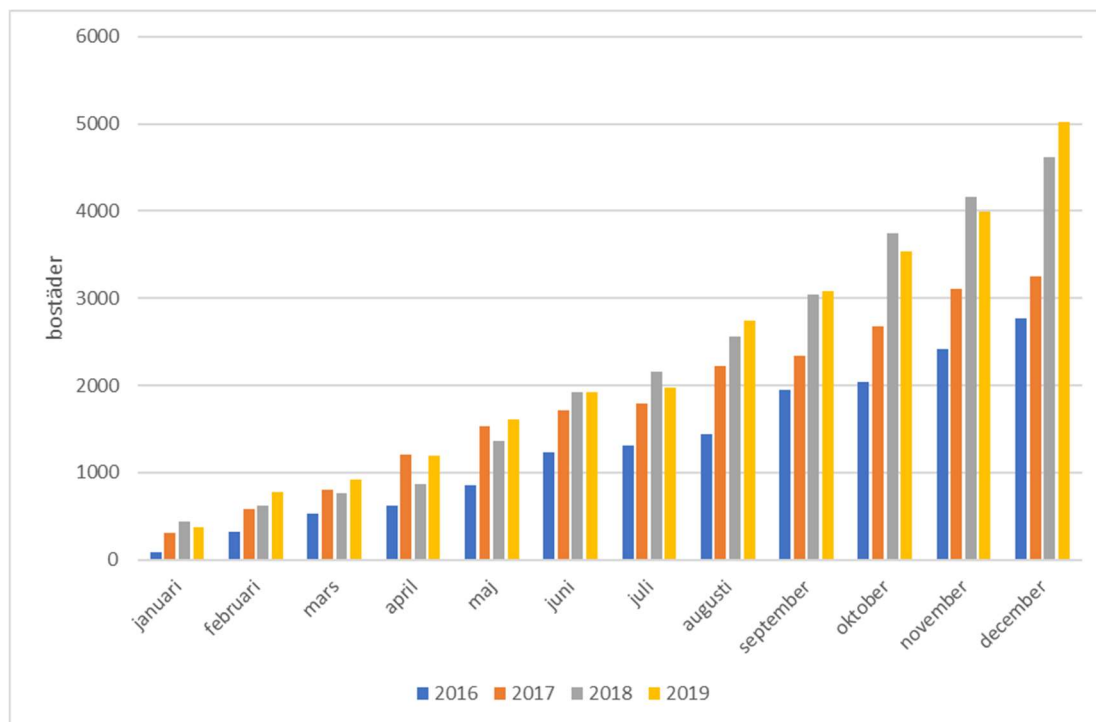


Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

Figur 7: Antalet påbörjade bostäder i Vanda månadsvis åren 2016–2019

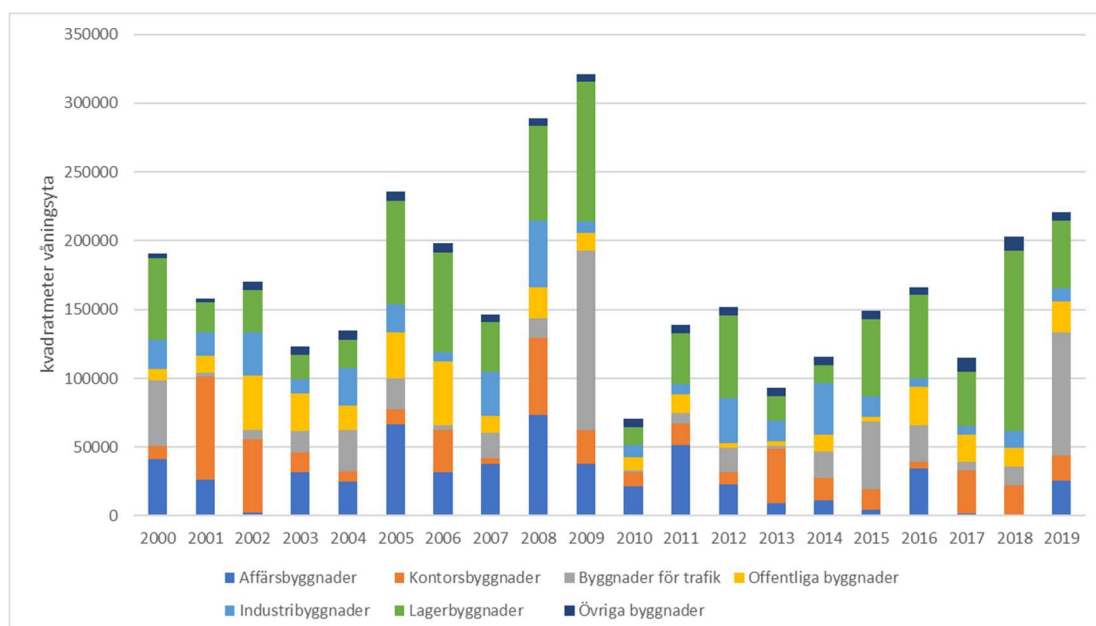


Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

Figur 8: Färdigställda bostäder i Vanda åren 2016–2019

Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

Mängden våningsyta som byggdes för annat än bostäder var en aning större i Vanda år 2019 än året innan. Den kraftiga tillväxten av lagerbyggnader under år 2018 fortsatte inte längre år 2019. Däremot färdigställdes trafikbyggnader flera gånger mer än året innan och lagerbyggnadernas tillväxt återgick till en nivå typisk för 2010-talet. Däremot var andelen våningsyta för kontorsbyggnader som färdigställdes mindre än under åren 2017 och 2018. Vad gäller affärsbyggnader var utvecklingen den motsatta, eftersom det knappt färdigställdes någon våningsyta för affärsbyggnader under åren 2017 och 2018.

Figur 9: Färdigt byggnadsbestånd enligt användningsändamål i Vanda åren 2000–2019

Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

Skatteinkomster

Vanda stad fick sammanlagt 1 014,6 milj. euro i skatteinkomster år 2019. Skatteinkomsterna ökade med 31,9 milj. euro det vill säga med 3,2 procent jämfört med år 2018. Den ursprungliga skatteinkomstprognosen i budgeten underskreds med sammanlagt 33,4 milj. euro, vilket påverkades särskilt av underskottet av skatteintäkter för de redovisade kommunalskatterna som berodde på skattekontorsreformen och att en stor engångspost som ingick i de redovisade samfundsskatterna korrigerades mellan kommunerna. Skatteinkomstprognosen i den ändrade budgeten överskreds med 4,6 milj. euro och utfallsprocenten av budgetens skatteinkomstprognos blev 100,0 procent.

Staden fick sammanlagt 861,5 milj. euro i kommunalskatt år 2019, vilket är 35,8 milj. euro och 4,3 procent mer än år 2018. Den ursprungliga budgeten vad gäller kommunalskatterna underskreds med 23,5 milj. euro och den ändrade budgeten överskreds med 8,5 milj. euro. Utfallsprocenten för den ändrade budgeten blev 101,0 procent. I hela landet ökade kommunernas redovisade kommunalskatter med 2,6 procent jämfört med året innan. En ändring av förskottsinnehållningssättet på grund av skatteförvaltningens skattekontorsreform gjorde att det flöt in mindre förskottsskatt till kommunerna än beräknat. Problemen med anmälan i det inkomstregister som infördes minskade också kommunalskatteintäkterna i kommunerna år 2019. Kommunförbundet bedömer att underskottet för år 2019 är cirka 400 miljoner euro, av vilket underskottet i Vanda var cirka 20 milj. euro. Underskottet korrigeras slutgiltigt först när beskattningen färdigställs från och med sommaren 2020. Skattekontorsreformen är dock en bestående förändring. Även om underskottet i kommunskatterna för 2019 korrigeras under år 2020, kommer förskottsskatterna för skatteåret 2020 att flyta in på samma sätt så att förskotten för 2020 i motsvarande mån ligger på en lägre nivå.

Staden fick in sammanlagt 805,0 milj. euro i förskottsuppbörd av kommunalskatterna för skatteåret 2019. Vanda-bornas förvärsinkomster sammanlagt ökade med 4,2 procent år 2018, vilket innebar att tillväxtnivån var 1,2 procentenheter högre än utvecklingen i hela landet. Vandabornas förvärsinkomster år 2019 beräknas öka med 5,4 procent och i hela landet med 3,2 procent. Vandas utdelning av kommunalskatten växte med 0,05 procentenheter till 4,49 procent i december 2019. Hela kommungruppens utdelning av skatteförvaltningens insamlade inkomstskatter sjönk däremot till 61,42 procent vad gäller år 2019. På riksnivå var det hela 5 kommuner som sänkte och 46 kommuner som höjde sin kommunalskattesats för år 2019. Detta innebar en ökning på 0,04 procentenheter i det viktade medeltalet för hela landets kommunalskattesats, vilken under år 2019 var 19,88.

Vanda stad fick sammanlagt 74,6 miljoner euro i samfundsskatter år 2019. Den samfundsskatt som staden fick minskade med 3,3 milj. euro, dvs. 4,3 procent, från året innan. Den ursprungliga budgeten vad gäller samfundsskatterna underskreds med 8,4 milj. euro och den ändrade budgeten med 2,4 milj. euro. Utfallsprocenten för den ändrade budgeten hamnade på 96,9 procent. I anslutning till samfundsbeskattningen år 2016 inkluderade samfundsskatteredovisningen i maj 2017 en stor kompletterande förskottsbetalning av engångsnatur i samband med ett företagsförvärv, där kommunernas andel var drygt 200 milj. euro och Vandas andel på motsvarande sätt närmare 10 milj. euro. Posten i fråga blev mer exakt allokerad till den kommun där företaget i fråga ligger, i detta fall Helsingfors via kalkyleringen av samfundsskatteutdelningen för åren 2018 och 2019. Detta minskade Vanda stads samfundsskatteredovisning för år 2019 medan Vandas kommunspecifika utdelning minskade 0,22 procentenheter till 3,90 procent. År 2019 minskade hela kommungruppens samfundsskatteutdelning från året innan en aning till 31,30 procent. I hela landet ökade kommunernas samfundsskatteredovisning med 2,8 procent.

Staden fick 78,5 milj. euro i fastighetsskatteinkomster år 2019, en minskning med 0,6 milj. euro, det vill säga 0,7 procent jämfört med året innan. I budgeten för år 2019 underskreds fastighetsskatteinkomstprognosen med 1,5 miljoner euro och fastighetsskatteinkomsternas utfallsprocent i relation till budgeten låg på 98,1 procent. Underskridningen beror på en negativ korrigerings på totalt 2,5 milj. euro för beskattningsåren 2015–2017. I hela landet uppgick tillväxten i kommunernas fastighetsskatteredovisningar till 3,1 procent jämfört med året innan.

I Vanda var den allmänna fastighetsskatteprocenten och fastighetsskatteprocenten för andra än stadigvarande bostadshus 1,00 år 2019, fastighetsskatteprocenten för stadigvarande bostadshus var 0,41 och fastighetsskatteprocenten för obebyggda byggplatser var 4,00. Enligt uppgifter från skattemyndigheten skulle fastighetsskatt ha debiterats till ett belopp om 82,9 miljoner euro år 2019, en del av debiteringarna hade ännu inte influtit under budgetåret. Av de debiterade fastighetsskatterna bestod cirka 20,7 miljoner euro från skatt för stadigvarande bostadshus och 29,6 miljoner euro utgick från den allmänna fastighetsskattesatsen på övriga byggnader. Enligt skatteprocenten för övriga än stadigvarande bostadshus inflöt fastighetsskatt till ett belopp av endast 0,09 milj. euro. Fastighetsskatterna för mark uppgick till sammanlagt 32,3 milj. euro, varav andelen höjd fastighetsskatt för obebyggda byggplatser uppgick till ca 1,3 milj. euro.

Tabell 1: Stadens skatteinkomster år 2019

1000 euro	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Skatteinkomster	1 048 000	-38 000 000	1 010 000	1 014 612	4 612
Kommunens inkomstskatter	885 000	-32 000	853 000	861 500	8 500
Fastighetsskatt	80 000	0	80 000	78 503	-1 497
Andel av samfundsskatteintäkterna	83 000	-6 000	77 000	74 610	-2 390

Tabell 2: Bestämningsgrunderna för stadens inkomstskatt

	Inkomstskatte- sats	Beskattningsbar inkomst, milj. euro	Ändring i %
2010	19,00	3 730,0	2,0
2011	19,00	3 924,3	5,2
2012	19,00	4 086,7	4,1
2013	19,00	4 210,3	3,0
2014	19,00	4 275,4	1,5
2015	19,00	4 352,7	1,8
2016	19,00	4 461,2	2,5
2017	19,00	4 530,1	1,5
2018	19,00	4 704,0	3,9
2019	19,00	*	

* Beskattningen för 2019 färdigställs hösten 2020

Tabell 3: Bestämningsgrunderna för stadens fastighetsskatt

Fastighetsskattesatser	
Allmän	1,00
Stadigvarande bostadshus	0,41
Annat än stadigvarande bostadshus	1,00
Kraftverk	2,85
Obebyggd byggnadsplats	4,00

Statsandelar

I driftsekonomska statsandelar fick staden in 184,3 milj. euro år 2019 då statsandelspotten år 2018 uppgick till sammanlagt 173,4 milj. euro. I statsandelar för basservicen kom det in sammanlagt 166,8 milj. euro under 2019 medan övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendets del uppgick till 17,5 milj. euro. Den ursprungliga budgeten när det gäller den budgeterade totalsumman statsandelar överskreds med 11,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 2,3 milj. euro.

Statsandelen för kommunal basservice fastställs enligt det nuvarande statsandelssystemet utifrån kalkylerade kostnader och tilläggsdelar. De kalkylerade kostnaderna fastställs utgående från åldersstruktur, sjukfrekvens, arbetslöshetsgrad, tvåspråkighet, inslaget av personer med främmande språk som modersmål, befolkningstäthet, karaktär av skärgård och utbildningsbakgrund. Statsandelsprocenten för basservice år 2019 var 25,37 procent och kommunens egen finansieringsandel uppgick till 3 524,51 euro/invånare. Kommunernas statsandelar ökades år 2019 av ett separat kompensationsbelopp i anslutning till att konkurrenskraftsavtalets nedskärningar i semesterpenningen upphör, vilket för Vandas del var 9,6 milj. euro.

Vandas kalkylenliga kostnader uppgick till totalt 975,4 milj. euro under år 2019 vid kalkyleringen av statsandelar för basservice. I statsandelssystemet fastställs tilläggsdelarna utgående från fjärrorter, självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser och samernas hembygdsområde. Tilläggsdelarna för Vandas del uppgick till totalt 9,5 milj. euro under år 2019 vid kalkyleringen av statsandelarna för basservice. Kommunens egen finansieringsandel var 786,1 milj. euro. Inverkan av tilläggen och minskningarna i statsandelen uppgick till -1,3 milj. euro för Vanda. Utjämnningen av statsandelarna som baseras på skatteinkomster gjorde att stadens statsandelar för år 2019 minskade med -40,4 milj. euro (år 2018: -41,6 miljoner euro).

Enligt budgetens förhandskalkyl bedömdes staden få 16,1 milj. euro i statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet år 2019. Enligt det slutliga justeringsbeslutet uppgick Vandas statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet år 2019 till 17,5 milj. euro. Av de kalkylerade kostnaderna riktas de största posterna till gymnasieutbildningen och den grundläggande yrkesutbildningen.

De inkomster och utgifter från hemortersättningar som ska presenteras i samband med statsandelskalkylerna och som ingår i de månatliga statsandelsredovisningarna har enligt bokföringsanvisningarna redovisats på egna separata konton under verksamhetsinkomsterna och -utgifterna i bildningsväsendets driftsekonomi. Hemortersättningarna ingår inte i bokslutets statsandelssiffror.

Tabell 4: Statsandelarna i stadens driftsekonomi 2019

1000 euro	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Statsandelar	173 000	9 000	182 000	184 319	2 319
Basservicens statsandel	156 900	9 000	165 900	166 792	892
Undervisnings- och kultursektorns statsandelar	16 100	0	16 100	17 528	1 428
Övriga statsandelar	0	0	0	0	0

Budgetutfallet 2019

Stadsfullmäktige godkände 12.11.2018 budgeten för 2019 och ekonomiplanen för åren 2019–2022. Den ursprungliga budgeten för 2019 som fullmäktige godkänt slutade på -30,8 milj. euro som resultat för räkenskapsperioden och ett underskott på -28,8 milj. euro samt en bruttoinvesteringsnivå på sammanlagt 159,1 milj. euro.

Stadsfullmäktige beslutade under år 2019 om ändringar i budgeten för 2019 utgående från verksamhetsområdenas förslag. De största budgetändringarna bestod av en höjning av anslaget för social- och hälsovårdens egen verksamhet med 12,3 milj. euro, en höjning av anslaget för specialiserad sjukvård med 11,9 milj. euro och en minskning av markförsäljningsvinsterna med 20 milj. euro. Investeringsanslagen höjdes med totalt ca 10 milj. euro. Dessutom sänktes skatteinkomstprognosen med 38 milj. euro på grund av det underskott av skatteinkomster som berodde på skattekontsreformen, och ett mindre inflöde av samfundsskatter än beräknat. Stadsandelprognosen höjdes med 9 miljoner euro. Efter budgetändringarna blev räkenskapsperiodens resultat i budgeten -103,6 milj. euro och bruttoinvesteringsnivån landade på 169,0 milj. euro.

Bokslutet för år 2019 uppvisar ett resultat på -62,7 milj. euro samt ett underskott på -62,6 milj. euro för räkenskapsperioden. Resultatet i bokslutet är 31,9 milj. euro sämre än den ursprungliga budgeten och 40,8 milj. euro bättre än den ändrade budgeten.

Utfallet av budgetens driftsekonomidel och resultaträkningsdel

Inom driftsekonomin var de största avvikelserna jämfört med den ändrade budgeten 2019 på stadsnivå följande:

- Rörelseintäkterna överskred budgeten med 10,0 milj.
- Verksamhetskostnaderna underskreds med 17,0 milj. euro.
- Skatteinkomsterna överskreds med 4,6 milj. euro
- Statsandelarna överskreds med 2,3 milj. euro.
- Räntekostnaderna underskreds med 1,0 milj. euro
- Av- och nedskrivningarna underskreds med 2,5 milj. euro.

I den ändrade budgeten för år 2019 uppgick verksamhetsintäkterna från stadens driftsekonomi till 425,5 milj. euro. De förverkligade verksamhetsintäkterna under 2019 uppgick till 435,5 milj. euro, vilket överskred den ändrade budgeten med 10,0 milj. euro. Verksamhetsintäkterna utföll till 102 procent jämfört med den ändrade budgeten och de sjönk med 0,8 procent i relation till bokslutet för år 2018. Markförsäljningsvinsterna realiserades enligt den ändrade budgeten det vill säga i en omfattning som var 20 milj. euro lägre än den ursprungliga budgeten. Kommunalteknikcentralens avtalsintäkter överskred för sin del budgeten med cirka 17 milj. euro. Inkomsterna från markförsäljning och arrende sjönk i sin helhet med ca 12 milj. euro jämfört med året innan. Försäljningsintäkterna inkluderar 3,9 milj. euro i s.k. genomfakturerade intäkter från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM).

Stadens verksamhetskostnader var 1 629,5 milj. euro i den ändrade budgeten. Utfallet av verksamhetskostnaderna uppgick till 1 612,4 milj. euro år 2019. Driftskostnaderna underskreds med 17,0 milj. euro och förverkligades till 99 procent i relation till den ändrade budgeten. Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 32 milj. euro. Kostnaderna för köp av tjänster överskred budgeten med cirka 23 milj. euro, vilket närmast förklarades av att det användes mer inhyrd personal än beräknat och att anslaget för social- och hälsovården överskreds. Sammanlagt överskred social- och hälsovårdens verksamhetskostnader den ursprungliga budgeten med cirka 33 milj. euro. Understödkostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 3 milj. euro på grund av den goda sysselsättningsutvecklingen. I verksamhetskostnaderna ingår 3,9 milj. euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Verksamhetskostnaderna ökade med 6,7 procent jämfört med bokslutet 2018. Ökningen i verksamhetskostnaderna år 2019 berodde särskilt på den kraftiga ökningen i social- och hälsovårdens kostnader, lanseringen av Apotti, utvidgningen av rätten till småbarnspedagogik, löneförhöjningarna år 2019, ökningen i semesterlöneskulden i anslutning till att konkurrenskraftsavtalets nedskärningar i semesterpenningen upphör och förhöjda externa hyror.

I den del av budgeten där utfallsjämförelsen ingår presenteras budgetutfallet i fråga om verksamhetsområden, affärsverk och fonder i enlighet med de bindningsnivåer som fullmäktige beslutat om.

Skatteinkomsterna för år 2019 överskred den ändrade budgeten med 4,6 milj. euro. I relation till den ändrade budgeten var den budgeterade kommunalskattens utfall 101 procent, utfallet av samfundsskatten 97 procent, utfallet av fastighetsskatten 98 procent och utfallet av statsandelarna 101 procent. Allt som allt utföll skattefinansieringen totalt (skatter och statsandelar) till 100,6 procent i förhållande till den ändrade budgeten och den ökade med 3,7 procent i relation till bokslutet för år 2018. Skatteinkomsterna flöt inte in som beräknat på grund av underskottet av skatteinkomster som orsakades av skattekontorsreformen och kommunens utdelning som var mindre än beräknat, och de underskred den ursprungliga budgeten med 33,4 milj. euro.

Under 2019 utföll de finansiella intäkterna och kostnaderna till sammanlagt 27,1 milj. euro, medan de sammanlagda finansiella intäkterna och kostnaderna i budgeten hade beräknats till 26,1 milj. euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på att räntenivån fortsättningsvis hållits på en låg nivå. Räntekostnaderna för stadens låneportfölj på ca 900 milj. euro realiserades på en nivå om 1,9 milj. euro. Alla stadens sammanlagda räntekostnader underskred budgeten med 1,0 milj. euro.

Avskrivningar och nedskrivningar gjordes år 2019 för 115,2 milj. euro vilket var 2,1 procent och 2,5 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

I bokslutet för år 2019 uppgick stadens årsbidrag till 49,1 milj. euro, räkenskapsperiodens resultat till -62,7 milj. euro och räkenskapsperiodens underskott till -62,6 milj. euro.

Utfallet av investeringsdelen och finansieringsdelen

I den ursprungliga budgeten för 2019 var inkomsterna i investeringsdelen (affärsverken och fonderna inkluderade) 4,0 milj. euro, utgifterna 159,1 milj. euro och nettot för investeringsdelen 155,1 milj. euro. Under 2019 beslutade fullmäktige höja anslaget för offentliga anläggningstillgångar med 3 milj. euro, anslaget för fast egendom med 2,7 milj. euro och anslaget för aktier och andelar med 4,0 milj. euro. Efter ändringarna uppgick budgetens bruttointvesteringsutgifter till 169,0 milj. euro.

Bruttointvesteringsutgifterna utföll till totalt 157,6 milj. euro år 2019. Investeringsanslagen enligt den ändrade budgeten överskreds för de offentliga anläggningstillgångarnas del med 5,7 milj. euro och för den fasta egendomens del med 2,4 milj. euro. Investeringsanslagen underskreds för byggandets del med 14,5 milj. euro särskilt på grund av en förskjutning av tidtabellen för nybyggnads- och reparationsbyggnadsprojekt. Investeringsanslagen för immateriell egendom underskreds med 1,4 milj. euro och anslaget för aktier och andelar med 2,1 milj. euro.

Investeringsinkomsterna utföll med 11,0 milj. euro, cirka 7,5 milj. euro över det budgeterade, i synnerhet tack vare markförsäljning. Investeringsdelens nettoutgifter år 2019 uppgick till totalt 146,6 milj. euro, vilket underskred den ändrade budgeten med 18,9 milj. euro.

I den ursprungliga budgeten för år 2019 gjordes reserveringar för en nettoupplåning på 57,7 milj. euro utgående från budgetens driftsekonomidel och investeringsdel. Stadens kassa har minskats märkbart under åren 2018–2019 jämfört med nivån under de föregående åren, vilket varit en medveten strategisk förändring i ett läge av negativa depositionsräntor. Detta minskade behovet av ett nytt lån år 2019 och stadens långfristiga lånebelopp ökade under året med 17,7 milj. euro. Stadens lånestock uppgick till 897 milj. euro (exklusive koncernbolagens koncernkontosaldon).

Produktivitetsmätare

		BS 2018	BS 2019
Jämförbar utgiftsutveckling	Jämförbar utveckling av verksamhetsbidraget	4,9 %	7,3 %
Anpassad utgiftsutveckling	Verksamhetsbidrag per invånare, förändring i %	2,1 %	3,7 %
Sjukfrånvaroprocent	Frånvaro av hälsoskäl/arbetsdag	4,7 %	4,4 %
Lokaleffektivitet	Lokaler i m ² /invånarantal	3,9	3,7
Energieffektivitet (kWh/rm ³)	Energiförbrukning/volym	63,0	69,0

Siffran för jämförbar utveckling av verksamhetsbidraget samt ändringen av verksamhetsbidraget per invånare har också ställts i relation till ändringarna i prisnivå (Prisindex för basservicen, Källa: Statistikcentralen, prognoser FM). De förverkligade mätarna beräknas en gång om året när bokslutsuppgifterna blivit färdiga.

Mätaren för sjukfrånvaroprocenten beskriver hur stor andel av den totala arbetstiden som gått åt till frånvaro av hälsoskäl. Till frånvaro av hälsoskäl hör frånvaro på grund av egen sjukdom samt arbetsplatsolyckor, olycksfall under arbetsresan och frånvaro på grund av yrkessjukdomar.

Genom mätaren för lokaleffektivitet har antalet kvadratmeter lokaler satts i relation till antalet invånare. Med hjälp av mätarens relationstal kan man jämföra den mängd lokaler som står till förfogande för kommunernas serviceproduktion i relation till efterfrågan på service.

Genom mätaren för energieffektivitet ställs energiförbrukningen i relation till byggnadsvolymen. Mätaren beskriver den årliga specifika energiförbrukningen i det byggnadsbestånd som ägs av staden. Mätarens nyckeltal rapporteras en gång om året, när statistiken över energiförbrukningen från det föregående året är färdig.

Väsentliga ändringar i kommunens verksamhet och ekonomi samt en prognos över den sannolika utvecklingen framöver

Under 2019 påverkades verksamheten i Vanda stad av bostadsbyggandet och befolkningstillväxten som ökat rekordartat. Arbetslösheten fortsatte att minska år 2019, men minskningen stannade av i slutet av året.

Vanda stadsstyrelse utsåg i maj 2018 en förtroendemannakommitté för Det nya Vanda för att förnya organisationsstrukturen och beslutsfattarestrukturen i Vanda. Under ledning av kommittén har man berett stadens nya organisationsstruktur som träder i kraft 1.1.2020.

Vandas följande generalplan för hela staden utarbetas under fullmäktigeperioden 2017–2020. Ett utkast till generalplan bereddes under år 2018 och var framlagt år 2019. Generalplanen bereds för beslutsbehandling under år 2020.

Stadsfullmäktige beslutade 16.12.2019 att fortsätta planeringen av Vandabanan fram till byggnadsberedskapen. Förutsättningen för en fortsatt planering är att staten deltar i finansieringen av projektet.

Stadens egna lokalprojekt som färdigställdes var Solstenen fas 2, den ersättande skolbyggnaden i Råtorp och daghemmen i Håkansböle och Dickursby. De hyreslokaler som färdigställdes var paviljongdaghemsutrymmena och lågstadieutrymmena i Käinby och de ersättande daghemspaviljongerna i Korso och Råby. Genom koncernbolaget VAV:s finansiering färdigställdes Myrbacka äldrecenter och servicebostäder för personer med funktionsnedsättning i Dickursby. VTK Kiinteistö Oy:s projekt som färdigställdes var Ylästön koulu II med näridrottsplatser och utbyggnaden av ungdomslokalen vid Lumon lukio.

I augusti 2019 kunde man söka till arbetslivsorienterad undervisning i alla skolor med undervisning i årskurserna 7–9. För att gymnasieutbildningen i även i fortsättningen ska ha ett tillräckligt antal nybörjarplatser i förhållande

till antalet elever som går ut grundskolan, beslutade man att utöka antalet nybörjarplatser i gymnasieutbildningen med 30 stycken från och med hösten 2020. Planerings- och uppbyggnadsarbetet i anslutning till styrsystemet för småbarnspedagogiken, VaSa, inleddes.

Inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggande och miljö bereddes och infördes produktionsanvändningen av MATTI dvs. den nästa fasen en verksamhetsmodell och datasystem för markanvändningen.

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård infördes år 2019 det nya klient- och patientdatasystemet Apotti på ett lyckat vis. Lanseringen skedde etappvis i maj och november. En del av funktionerna tas i bruk under år 2020. Inom verksamhetsområdets resultatområden genomfördes eller påbörjades strukturella förändringar för att förbättra tillgången till tjänster och det klientorienterade perspektivet.

Vanda beslutade ansöka om att delta i ett kommunförsök med sysselsättning enligt regeringsprogrammet. Om kommunförsöket genomförs medför det stora förändringar i kommunens ansvar och kommunens roll som producent för de tjänster som gäller skötsel av sysselsättningen. Arbets- och näringsministeriet godkände Vandas ansökan och planeringen av projektet inleddes.

Vid IT-administrationen slutfördes avtalen om integratorupphandling och en ny verksamhetsmodell infördes i slutet av 2019.

I budgeten för 2019 ingick exceptionellt många olika särskilda utgiftsposter som gjorde att resultatet för budgetens räkenskapsperiod sjönk och blev klart negativt. Social- och hälsovårdens stora utgiftsökning, en minskning av inkomsterna från markförsäljning och en svagare utveckling av skatteinkomsterna än väntat gjorde att räkenskapsperiodens resultat blev betydligt sämre än den ursprungliga budgeten.

Stadens långfristiga lånebelopp avkortades under åren 2016–2018, sammanlagt cirka 200 milj. euro. Stadens kassa har minskats märkbart under åren 2018–2019 jämfört med nivån under de föregående åren, vilket varit en medveten strategisk förändring i ett läge av negativa depositionsräntor. Detta minskade behovet av ett nytt lån år 2019. Stadens långfristiga lånebelopp ökade under år 2018 med 17,7 miljoner euro.

Den budget för år 2020 som Vanda stadsfullmäktige godkände i november 2019 baseras på ett negativt resultat för räkenskapsperioden samt en nettoupplåning på 52 milj. euro. Social- och hälsovårdens utgiftsutveckling och inflödet av inkomster från markförsäljningen har en central roll för budgetutfallet år 2020. Prognoserna för skattefinansieringen visar en klart större ökning för år 2020 än år 2019, vilket beräknas förbättra väsentligt räkenskapsperiodens resultat för 2020 jämfört med år 2019. En försämring av den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen av arbetslösheten minskar ändå skatteinkomstökningen för kommande år enligt prognoserna. I och med att den fortsätter på en hög nivå bidrar befolkningsökningen också till att sätta ett tryck på stadens organisation av service samt investeringsprogrammet.

Vårdreformen som är under beredning kommer ifall den förverkligas att medföra betydande återverkningar på stadens verksamhet och ekonomi. I slutet av 2019 färdigställdes arbetet med att utreda Nylands individuella vårdreformslösning, i vilken det föreslås att Nyland delas in i fem organiseringsområden, varav det ena utgörs av ett självstyrande område bestående av social- och hälsovården och räddningsväsendet i Vanda och Kervo. Reformens ekonomiska verkningar utvärderas och beaktas i enlighet med den gällande lagstiftningen vid beredningen av ekonomiplanen för åren 2021–2024.

1.1.5 Vanda stads personal

Antalet anställda

	31.12.2018	31.12.2019
Allmän förvaltning	6	5
Stadsdirektörens verksamhetsområde	174	182
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	323	326
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	485	495
Affärsverket Företagshälsan i Vanda	73	0
Bildningsväsendets verksamhetsområde	5 971	6 074
Verksamhetsområdet för social- och hälsovård	2 831	2 877
Affärsverket för mun- och tandhälsa	326	325
Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö	640	629
Totalt	10 829	10 913

Löner

År 2019 var lönekostnaderna för personalen totalt 404,6 milj. euro, vilket är 5,5 procent (20,9 milj. euro) mer än året innan. På ökningen av lönekostnaderna inverkade den kommunala sektorns avtalslösning och ökningen i semesterlöneskulden i anslutning till att konkurrenskraftsavtalets nedskärningar i semesterpenningen upphör.

Under avtalsperioden steg lönerna först genom de lokala justeringspotter (0,7 %–1,2 %) som betalades inom alla avtalsbranscher 1.1.2019 och sedan genom den så kallade resultatbaserade engångspost som betalades ut till hela personalen i januari. Dessutom steg lönerna 1.4.2019 genom de allmänna förhöjningarna (0,99 %–2,1 %). Lönekostnaderna har ökat nästan inom alla verksamhetsområden, mest inom bildningsväsendet (8,4 %). Inom verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice minskade lönekostnaderna däremot något (- 0,7 %), då antalet anställda minskade.

Antalet anställda

Antalet ordinarie anställda ökade inom bildningsväsendets resultatområde för grundläggande utbildning (75 pers.) och social- och hälsovårdsväsendets resultatområde för äldre- och handikapps-service (51 pers.). Däremot minskade det totala antalet anställda inom verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice (- 10,8 %) i och med den delvisa affärsöverlåtelsen när det gäller IT-administrationen och till följd av att antalet anställda inom kommuninvånarservicen minskade.

Tillgången på personal försvårades under året, liksom i de övriga kommunerna i huvudstadsregionen, men lyckligtvis minskade personalavgången något. Antalet sökande per arbetsplats fortsatte att minska. Rekryteringen utvecklades särskilt inom de yrkesgrupper, där arbetskraftsbristen är som störst och staden syntes allt mer också som arbetsgivare i sociala medier i samband med olika arbetstagar- och verksamhetspresentationer.

Systemutveckling

Vanda tog i bruk ett nytt arbetsskiftsplanerings- och optimeringssystem, där den egentliga inledningen av produktionsbruket flyttades till den planeringsperiod som inleds i januari 2020. Vidare fortsatte arbetet med att förbereda ibruktageand av den nya versionen av hr-systemet Hijat, liksom det elektroniska undertecknande och den elektroniska arkiveringen av arbetsavtal. Inom undervisningssektorn förverkligades ett rekryteringssystem för

lärarnas framtida bruk. Under år 2019 har också Kompassrapporteringen avsedd för chefer förnyats och en chatbot för personalärenden genomförts som ett försök i intranet. I utbildningshanteringssystemet Osuma togs den nya vyn eget skrivbord i bruk.

Modell för kompetensledning inom verksamheten

Hösten 2019 utarbetades utbildningsplanerna resultatområdesvis. Av dessa sammanställdes utbildningsplaner för serviceområdena enligt den nya organisationen. Planerna utgår från resultatområdets behov, de nuvarande anställdas kompetens och eventuella förändringar i omvärlden. Utbildningsplanerna behandlades i stadens samarbetsgrupp och planerna utgör underlag för utbildningsprogrammet för följande år. I den utbildningsplan som gäller det nya Vanda betonas förändringsförmåga starkt.

Antalet kursdagar enligt utbildningsplanen uppgick till sammanlagt 33 787 stycken, vilket är 8 011 dagar mindre än år 2018. De externa utbildningsdagarna var 11 231 till antalet medan de interna utbildningsdagarna var 22 556 st. År 2019 var antalet utbildningsdagar per anställd 3,8 stycken, dvs. en dag mindre än året innan (4,8). I siffran ingår ordinarie anställda och visstidsanställda.

Trappstegsmodellen för den systematiska chefsutbildningen togs i produktion

När det gäller att utveckla ledarskapskompetensen i Vanda har man fortsatt med att föra framåt de prioriteringar i ledarskapet som baserar sig på strategin. Prioriteringarna i ledarskapet som ingår i strategin för denna fullmaktperiod är coachande prestationsorienterad ledning, självledning, samarbets- och responskultur samt utveckling av en kultur där man modigt vågar experimentera sig fram.

De etablerade coachnings-/nätverksdagarna för den högsta ledningen, som har ordnats två gånger under år 2019, har genomförts som en del av det förändringsstöd som gäller Det nya Vanda. Specialyrkesexamen i ledarskap (JET) som riktar sig till chefer, avlades av samtliga 16 chefer och direktörer som hade inlett sina studier. Grupp 2 i utbildningen Yrkesexamen för närchefer LAT, som inleddes år 2018, avslutades i november 2019. Examenshelheten avlades av 15 närchefer från olika ställen i Vandas organisation. Under året genomfördes utbildningsprogrammet TOMUTA som riktar sig till resultatområdenas ledningsgrupper. Programmet har som mål att stödja förändringsledarskap i verksamhetskulturen. Inom utbildningen Chef i Vanda, som är avsedd för alla nya chefer i Vanda, inleddes tre nya grupper, som var och en hade 17 deltagare. På ledarskapspaletten finns gruppcoachningsprocesser för chefer (Esimiesten ryhmäcoaching) och utbildning för team- eller gruppleddare utan chefsposition för att utveckla deras ledarskapsfärdigheter (Ryhmänvetäjien valmennusta johtamistaitojen kehittämiseksi). På ledarskapspaletten har det också skapats nya lärandelösningar år 2019. Som ett försök inleddes gruppcoachningsprocessen energi i chefsarbetet (Energiaa Esimiestyöhön) med två smågrupper. Här närmar man sig växandet i ledarskapet ur ett perspektiv där man vill utveckla själva ledarskapet och ledningen av arbetshälsan.

Förändringsstödsmodell som stöd för systematisk ledning

Som stöd för förändringen i Det nya Vanda sammanställdes en heltäckande **modell och helhet för förändringsstöd**, som byggdes upp av flera olika element som har utnyttjats parallellt och vid behov på olika nivåer i organisationen. För att förverkliga förändringsstödet utsågs bland de externa ramavtalsparterna en kärngrupp till primära konsulter, faciliterare och coachar i förändringsprocessen.

På serviceområdesnivå har förändringsstödet förverkligats utgående från de förhandlingar som förts med de framtida serviceområdesdirektörerna. Behovet av förändringsstöd granskades såväl ur ett individ- som ledningsgruppsperspektiv, liksom ur organisationens ledningssystem perspektiv. Under hösten 2019 har man inom ramen för förändringsstödet i olika sammansättningar bearbetat bland annat de nya serviceområdenas struktur och ledningssystem och skapat en gemensam syn på den framtida organisationens uppgifter och de möjligheter att reformera och utveckla verksamheten som förändringen erbjuder.

Sjukfrånvaron minskade

År 2019 minskade sjukfrånvaron med 0,36 procentenheter (år 2019: 4,35 %/ år 2018: 4,71 %). Frånvaron minskade i alla de andra klasserna utom när det gäller den kortaste frånvaron (1–3 dagar). Det mål som ställts upp av fullmäktige för sjukfrånvaron under år 2019 var 4,4 procent, vilket underskreds. I granskningen enligt diagnos över-skred antalet frånvaro på grund av psykisk ohälsa (27 %) för första gången antalet frånvaro på grund av sjukdomar i rörelseorganen (25 %). Andelen personanpassat arbete (tuunattu työ) låg på samma nivå som året innan (4,54 % av sjukdagarna).

Personalberättelsen

Vanda stad utarbetar en separat personalberättelse för år 2019. Berättelsen innehåller information om viktiga händelser under 2019 och nyckeltal i anslutning till personalen.

Vad var nytt inom hälso- och säkerhetsledningen år 2019?

År 2019 inleddes kampanjen #ollaanihmisiksi (väl bemött) för att minska hot- och våldssituationerna som har ökat i antal. Enligt resultaten från Kommun10-enkäten meddelade 49 procent av respondenterna att de råkat ut för en hot- eller våldssituation under de 12 föregående månaderna. Kampanjen #ollaanihmisiksi startade med en synlig informationskampanj, för att synliggöra fenomenet och få var och en av oss och även våra kunder att tänka över på vilket sätt hotfulla situationer kunde förebyggas. I kampanjen ingår också utbildningar, uppdatering av instruktionerna för arbetsenheterna samt beaktande av hot- och våldssituationer vid bedömningen av missförhållanden och faror i arbetsförhållandena.

1.1.6 Miljöfaktorer

De allmänna anvisningarna om redovisning och lämnande av upplysningar om miljöaspekter i bokslut för kommuner och samkommuner som bokföringsnämndens kommunsektion vid handels- och industriministeriet utarbetat fungerar som utgångspunkt för uppgörandet av kommunernas miljöbokföring. De inkomster, kostnader och investeringar som följs upp i Vandas miljöbokföring har fastställts i samband med arbetet för att utveckla rapporteringen av den hållbara utvecklingen i de sex största städerna.

År 2019 uppgick miljöintäkterna i Vanda till cirka 924 300 euro. De största intäkterna kom från fastighetscentralens energieffektivitetsåtgärder, miljöskyddets myndighetsuppgifter och från oljebekämpningsfondens bidrag för skydd av jordmån och grundvatten.

Miljökostnaderna år 2019 uppgick till 27,5 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder.

Miljöinvesteringarna uppgick till 525 900 euro, varav största delen användes för klimat- och naturskydd, bekämpning av buller och vibrationer samt skydd av jordmån och grundvatten.

Med miljöintäkter avses sådana inkomster från kommunorganisationens verksamhet som anknyter till miljöskyddet. I dessa ingår t.ex. avfallshanteringsavgifter samt ersättningar som kommunen debiterat av miljöförstörare för arbeten som kommunen utfört eller låtit utföra för att återställa och städa upp miljön samt de åtgärder som inhämtats via energibesparingar. En miljöintäkt är en miljöinkomst som periodiserats till räkenskapsperioden.

År 2019 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till cirka 924 300 euro. De utgjorde 0,4 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 4,0 euro per invånare.

Den totala summan för miljökostnader utgörs av miljöutgifter som periodiserats på räkenskapsperioden och avskrivningar som gjorts på miljöinvesteringar under räkenskapsperioden. Miljöutgifterna definieras som utgifter som medförs av miljöskyddsåtgärder. Miljöutgifter orsakas av olika åtgärder som vidtagits för att åstadkomma miljönytta eller för att förhindra, reducera eller förbättra standarden hos framtida miljöskydd och för att främja en hållbar användning av naturresurser.

Kostnaderna för miljöskyddsåtgärderna presenteras i tillämpliga delar i enlighet med den allmänneuropeiska statistiska kategoriseringen av miljöskyddsåtgärder.

I Vanda uppstod huvuddelen av de sammanlagda miljökostnaderna på 27,5 miljoner euro på samma sätt som under tidigare år i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder. Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 2,8 miljoner euro, andelen för miljöskyddets myndighetsuppgifter var 1,6 miljoner euro och för luftskyddet användes 1,2 miljoner euro. Miljökostnaderna utgjorde 1,6 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 105,5 euro per invånare.

Miljöinvesteringarna är utgifter som uppkommer för tillgångar som anskaffats för att producera nyttigheter samt för att förebygga, reducera eller återställa skador på miljön, förbättra standarden hos framtida miljöskydd eller för anskaffningen av nyttigheter för att främja en hållbar användning av naturresurserna. Dessutom förväntas investeringarna avkasta inkomster eller är avsedda att fortlöpande under flera räkenskapsperioder användas som produktionsfaktorer i kommunens produktion av nyttigheter och tjänster, och anskaffningsutgiften överskrider gränsen för smärre anskaffningar enligt avskrivningsplanen. De finansieringsandelar och bidrag som avsatts för investeringar minskas från miljöinvesteringarnas anskaffningsutgift.

I Vanda gjordes miljöinvesteringar för 525 900 euro. Mest, 264 000 euro, investerades i åtgärder förknippade med klimatskydd. De utgjorde 0,3 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 2,3 euro per invånare.

1.1.7 Andra icke finansiella aspekter

Bekämpning av korruption och mutor

I de anvisningar för representation som godkänts av stadsstyrelsen (9.6.2014 § 7) fastställs i vilka situationer en anställd inom kommunen kan ta emot förmåner av någon utomstående och hurdana förmåner det kan vara fråga om. Anvisningarna för representation tillämpas lika på alla anställda i kommunen, dvs. kommunens tjänsteinnehavare, arbetstagare och förtroendevalda, om inget annat anges separat.

I anvisningarna för representation hänvisas till lagen om kommunala tjänsteinnehavare och strafflagen, enligt vilka en kommunal tjänsteinnehavare inte får begära, ta emot eller godta en sådan förmån, som påverkar eller syftar till eller är ägnad att påverka hans eller hennes verksamhet i anställningen, eller är ägnad att minska förtroendet för tjänsteutövningens opartiskhet.

I kapitel 1.2 redogörs mer ingående för hur den interna kontrollen organiseras.

På Vanda stads www-sidor har det publicerats ett register enligt kommunallagen över vissa kommunala förtroendevaldas och tjänsteinnehavares bindningar. I bokslutets noter presenteras också uppgifter om kommunens transaktioner med intressenter.

Frågor som gäller mänskliga rättigheter

För närvarande krävs det att man följer internationella arbetsorganisationens (ILO) nedanstående konventioner i alla avtal som upphandlingscentralen konkurrensutsätter och även i det allmänna avtalsunderlaget.

Följande konventioner av internationella arbetsorganisationen (ILO):

- Nr 29 Tvångs- eller obligatoriskt arbete (1930)
- Nr 87: Föreningsfrihet och skydd för organisationsrätten (1948)
- Nr 98: Tillämpningen av principerna för organisationsrätten och den kollektiva förhandlingsrätten (1949)
- Nr 100: Lika lön för män och kvinnor för arbete av lika värde (1951)
- Nr 105: Avskaffande av tvångsarbete (1957)
- Nr 111: Diskriminering i fråga om anställning och yrkesutövning (1958)
- Nr 138: Minimialder för tillträde till arbete (1973)
- Nr 182: Förbud mot och omedelbara åtgärder för att avskaffa de värsta formerna av barnarbete (1999)

Som bäst håller man på att utveckla en uppförandekod för socialt ansvar (Code of Conduct). I framtiden ska alla leverantörer som har avtal med Vanda stadskoncern förbinda sig att följa denna och garantera att de minimikrav som ställs upp i den uppfylls i den egna verksamheten och i leveranskedjorna.

I alla de upphandlingar som upphandlingscentralen konkurrensutsätter bedöms dessutom redan i beredningsskedet av upphandlingen hur sysselsättningsvillkoren och miljökraven kan beaktas i respektive upphandling.

1.1.8 Uppskattning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna

I Vanda stad avser man med risker sådana osäkerhetsfaktorer, händelser eller händelseförlopp som ifall de förverkligas gör att Vanda stadskoncern inte uppnår de mål som uppställts för stadskoncernen och/eller utsätts för förluster. I stadskoncernen hanteras risker primärt som händelser med negativa påföljder, men också en förlorad möjlighet kan ses som en risk.

Den bedömning av de mest betydande riskerna för Vanda stad som presenteras i bokslutet baserar sig på riskbedömningar gjorda av organisationer som ingår i stadskoncernen. Bedömningen av risker på stadsnivå har gjorts på initiativ av styrgruppen för riskhantering.

Strategiska risker

De strategiska riskerna berör stadens långsiktiga mål samt de kritiska framgångsfaktorer som stöder uppnåendet av dessa mål. Det görs regelbundna bedömningar av de strategiska riskerna på samtliga nivåer i staden bland annat som en del av planeringen och uppföljningen av verksamheten och ekonomin.

Bland de största uppskattade strategiska riskerna är den planerade landskaps- och vårdreformen också fortsättningsvis en av de viktigaste, vars förverkligande ger upphov till osäkerhet särskilt på det kommunala fältet. Områdesreformen kan antas ha oönskade konsekvenser på lång sikt, som en betydande minskning av skatteinkomster, vilken har en negativ effekt på stadens ekonomi, särskilt på möjligheterna att finansiera investeringar. Övergångsskedets administration binder å sin sida resurser och det lär ta tid att samordna ansvarsfördelning och praxis. Intressebevakningen med avseende på den eventuella kommande områdesreformen har som planerat varit aktiv och man har på detta vis försökt påverka konsekvenserna av risken. Man ska förutse kommande förändringar i god tid och samtidigt förbereda sig på nödvändiga anpassningsåtgärder.

En strategisk risk har fortsättningsvis också bedömts vara en sådan ökning av kommuninvånarnas servicebehov som överskrider resurserna. Att svara på servicebehovet framför allt hos människor med olika språk- och utbildningsbakgrund kräver en omfattande resursallokering, vilket är en utmaning i det strama ekonomiska läge som gäller i staden. Då staden fortsätter att växa är det av största vikt att servicebehovet och befolkningsförändringarna följs upp och förutses.

Strategiska risker kan också anses vara misslyckade viktiga konkurrensutsättningar eller projekt, oegentligheter och missbruk och annan negativ nyhetsrapportering om staden.

Operativa risker

Risker i verksamheten (operativa risker) är risker som hotar kontinuiteten, processerna och systemen i den dagliga verksamheten i stadens organisation.

I Vanda stad har bland annat tillgången till personal och kompetens i vissa kritiska yrkesgrupper, dåligt fungerande datasystem som är kritiska för verksamheten, samt risker förknippade med nyckelpersoner, arbetshälsa och personalens arbetsförmåga bedömts vara centrala risker för verksamheten.

Tillgången till personal är en risk i synnerhet inom personintensiva verksamheter som vid social- och hälsovårdsväsendet, bildningsväsendet samt vissa tekniska uppgifter och IT-administrationen. När läget är gynnsamt på arbetsmarknaden kan man anta att risken fortsätter att öka, bland annat på grund av den utmaning lönekonkurrensen utgör för kommunen. Den exceptionellt höga personalomsättningen belastar organisationen både på grund av rekryteringar och introduktion och dessutom inverkar omsättningen negativt på nyckelpersonsriskerna. För att hantera riskerna ska man satsa på rekrytering och utveckling av stadens anseende som arbetsgivare.

Vanda stad har beredskap inför störningar i datasystemen bland annat i form av de åtgärder som fastställts i ICT-beredskapsplanen, identifiering av ömsesidiga beroenden, upprätthållande av alternativa verksamhetssätt samt testning av förmågan hos de viktigaste producenterna av ICT-tjänster att verka i störningstillstånd.

Ändringar i bland annat arbetssätt, organisering och digitalisering skapar ett tryck på personalens arbetshälsa och upprätthållandet av arbetsförmågan särskilt när det gäller kognitiv ergonomi. Försämrad arbetshälsa på grund av bl.a. personalbrist leder oundvikligen till sänkt produktivitet i arbetet. År 2019 uppstod okontrollerade nyckelpersonrisker bland annat på grund av otillräckliga vikariearrangemang eller processbeskrivningar. För att hantera personalkriskerna ska man i Vanda satsa särskilt på gott ledarskap och förstärkning av arbetsgemenskapsfärdigheterna.

Ekonomiska risker

Bland de ekonomiska risker som påverkar stadens verksamhet har de negativa förändringarna i de skatteinkomster som staden får in framför allt i kombination med en större ökning av utgifterna än budgeterat störst inverkan.

Den största enskilda ekonomiska risken för Vanda stad är alltså den planerade landskaps- och vårdreformen, som om den förverkligas kommer att innebära en påtaglig minskning av stadens skatteinkomster, ett ökat beroende av staten på grund av statsandelarna samt en fördubbling av stadens relativa skuldsättning i och med att lånen kvarstår hos kommunen. Eftersom staden genom sin egen verksamhet endast i begränsad utsträckning kan påverka den egna inkomstbasen och inte ensam kan påverka sättet på vilket landskaps- och vårdreformen förverkligas, kan risken hanteras bäst genom att både bromsa ökningen av driftsekonomiutgifter och göra strikta prioriteringsavvägningar i investeringarna som sprids ut över tid. År 2019 har verksamhetsområdet för social- och hälsovård stått inför stora utmaningar när det gäller hanteringen av ekonomiska risker på grund av bland annat den ökade efterfrågan på tjänster och köptjänsternas höjda prisnivå. Verksamhetsområdet har gett stadsfullmäktige ett förslag till budgetändring i enlighet med kommunallagen och Vandas förvaltningsstadga.

Enligt de allmänna anvisningar som godkänts av Vanda stadsstyrelse är målet med hanteringen av stadens finansierings- och ränterisker att skydda Vandas stadskoncern från ogynnsamma förändringar på finansmarknaden. Kostnaderna för låneupptagning och variationerna i dessa påverkas framför allt av euroområdet allmänna räntenivå och förändringar i denna. Man kan påverka kostnaderna främst genom att förverkliga stadskoncernens upplåning så kostnadseffektivt som möjligt samt genom att hålla skuldens ränterisksituation under kontroll. Finansieringsrisken hålls under kontroll genom att undvika att lån som ska återfinansieras i allt för stor mån koncentreras tidsmässigt och enligt medelanskaffningskälla, samt med hjälp av investerad överlopslikviditet.

Stadens nettoupplåning 2019 låg på 17,7 milj. euro och den långfristiga lånestocken var 897 milj. euro. Den långfristiga lånestocken /invånare var ca 3 840 euro, vilket ändå är något mindre än året innan med anledning av befolkningstillväxten. Relationstalet var högst år 2015, då lånebeloppet var över 5000 euro/invånare. Staden har amorterat sitt långfristiga lån med närmare 200 milj. euro under de senaste åren samtidigt som staden har vuxit kraftigt. Stadens egna och koncernens långsiktiga anskaffning av medel kunde ordnas på en mycket låg nivå.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till finansieringens resultatområde. Stadens låneportfölj fortsatte att gynnas av den alltfjämt historiskt låga räntenivån, vilket framgick av de rekordlåga ränteutgifterna. År 2019 underskred ränteutgifterna en gräns på 2 milj. euro och låneportföljens genomsnittsränta sjönk till 0,21 %. Som första finländska kommun emitterade staden ett 70 milj. euro stort femårigt masskuldebrevslån med fast ränta på den finska marknaden med negativ ränta. Utöver detta lyfte staden ett lån på 30 milj. euro med fast ränta. Lånen med fast ränta förbättrade låneportföljens ränterisksituation ytterligare och minskade därmed portföljens ränterisk. I Vanda stads låneportfölj ingår ingen valutakursrisk.

Skaderisker

Med skaderisk avses en risk som orsakar ekonomiska förluster, personskador eller olägenheter för miljön om den realiserar. Skaderisken drabbar i allmänhet ett visst, bestämt objekt. Exempel på skaderisker är att organisationens egendom skadas, förstörs eller försvinner till följd av t.ex. brott eller någon annan skadlig händelse.

Centrala skaderisker i Vanda stad bedöms vara hotfulla och våldsamma situationer som anställda utsätts för samt övriga arbetssäkerhetsavvikelser, risker som anknyter till lokalers säkerhet, hälsosamhet och användbarhet (inomhusluftsproblem och fuktskador), brottsliga handlingar riktade mot fastigheter och egendom, som stöld och skadegörelse, samt övriga skador, olyckor, naturfenomen och tekniska fel och risker förknippade med cyberrymden.

År 2019 gav enskilda skaderiskhändelser inte upphov till några betydande följder på stadsnivå, men de ledde till en del verksamhetsområdesspecifika situationer där tjänster inte kunde levereras lika snabbt som tidigare och negativ publicitet. Sådana var bland annat en datakabelskada som orsakades av en grävmaskin samt översvämningar och vattensskador som orsakades av skyfall och åskstormar.

Skaderisker som krävt flest riskhanteringsåtgärder och reaktionsförmåga var de ökade situationerna där personalen utsatts för hot och våld samt risker i cyberrymden, som VD-bedrägeriförsök och dataintrång. Hösten 2019 inledde Vanda kampanjen #ollaanihmisiksi (#varsomfolk) mot hot och våld. Kampanjen hade som ett mål att förmå kunder att tänka över sin egen roll i främjandet av arbetshälsan hos människor som arbetar med kundservice. Säkerhetsexperter som arbetar vid bildningsväsendet har främjat förebyggandet av de allvarligaste säkerhetsriskerna vid sitt verksamhetsområde. Den mest betydande enskilda förbättringen av datasäkerheten var införandet av stark autentisering i två steg.

Till parter utanför stadsorganisationen betalades ersättningar ur stadens skadefond på sammanlagt nästan 110 000 euro för händelser som staden ansågs vara ansvarig för. Merparten av dessa händelser kunde klassas som vanliga fall- och halkolyckor, där de uppkomna personskadorna orsakade kostnader på strax under 80 500 euro. Utöver detta utsattes fordon, fastigheter och lösöre för skador till ett värde på strax över 28 500 euro.

Skadegörelse som åsamkats stadens fastigheter och övriga egendom år 2019, till exempel klotter, krossade fönster o.dyl. skador på egendom, ledde till kostnader för staden på ca 64 000 euro. Utöver de lagstadgade olycksfalls- och trafikförsäkringarna som ligger på verksamhetsområdenas ansvar utbetalades totalt 543 930,45 euro i skade- och ansvarsförsäkringsavgifter ur stadens skadefond.

Rättegångar samt kommunalbesvär under 2019

Vanda stad har en fastställsetalan anhängig rörande Vantaan Golfpuisto Oy:s markarrendeavtal. Med talan begär staden om styrkande av att markarrendeavtalet har löpt ut. I ärendet har man också gjort en begäran om utredning hos polisen.

Vanda stad har en rättegång i ett tvistemål anhängigt i Östra Nylands tingsrätt mot fyra fastighetsägare i bostadsmässområdet i Kivistö. Frågan gäller följandet av avtalsvillkoren i en fastighetsaffär.

Asfaltkartellrättegången avslutades 6.1.2020 efter att ha varit anhängig i närmare 10 år. Staden fick nästan 3,4 miljoner euro i ersättningar.

Tvistemålet gällande en gatuaneläggningssentreprenad i bostadsområdet i Kivistö avslutades. Med stöd av hovrätts dom betalade Vanda stad närmare 1,5 miljoner euro i ersättningar till entreprenören. I entreprenadtvistemålet som gällde en tryckstegringsstation i Kivistö kom man fram till ett förlikningsavtal så att Vanda stad och HRM hamnar att betala sammanlagt 240 000 euro i ersättningar.

YIT Teollisuus Oy har ansökt om besvärstillstånd hos högsta förvaltningsdomstolen i ett ärende som gäller bergsbrytning, krossning och återvinning av stenmaterial, där Vasa förvaltningsdomstol förkastat YIT Teollisuus Oy:s besvär.

Det söktes ändring hos förvaltningsdomstolen i tre planer som godkändes i fjol.

Bildningsväsendet har vid tidpunkten för utarbetandet av bokslutet ett förvaltningstvistärende där staden krävs på en lön för 24 mån. Social- och hälsovårdens verksamhetsområde har tre pågående förvaltningstvistärenden i anslutning till kostnader för barnskydd. Utöver detta pågår ett ärende vid försäkringsdomstolen där FPA krävs på kostnader för akut sjukvård.

Vid årsskiftet har i fråga om upphandlingsärenden tre ärenden varit anhängiga vid marknadsdomstolen och ett vid högsta förvaltningsdomstolen. I samtliga fall är stadens risker små.

Oavslutade är för koncernbolagens del rättegången som gäller Kehäyhtiöt, där VTK Kiinteistö Oy och Kiinteistö Oy Kehäsuora är målsägande, samt Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy:s arbetssäkerhetsfall.

1.2 Redogörelse över hur den interna kontrollen ordnas

Enligt 14 § 2 mom. 7 punkten i kommunallagen (410/2015) fattar fullmäktige beslut om grunderna för kommunens interna kontroll och riskhantering. Stadsstyrelsens uppgift är att enligt 39 § i kommunallagen sörja för kommunens interna kontroll och ordnandet av riskhanteringen. I affärsverken ansvarar direktionerna för ordnandet av intern kontroll och riskhantering med stöd av 67 § i kommunallagen.

Den interna kontrollen är del av kommunens ledningssystem och ett verktyg för kommunens ledning och förvaltning, med vars hjälp utfallet av uppsatta mål, verksamhetsprocesser och risker utvärderas. Riskhanteringen utgör en del av den interna kontrollen. Kommunens koncernledning har i uppgift att med hjälp av koncernövervakning säkerställa att den interna kontrollen och riskhanteringen ordnats på ett ändamålsenligt sätt. I koncernenheter ansvarar koncernenheternas styrelser och verkställande direktörer för intern kontroll och riskhantering. Syftet med intern kontroll är att främja ett effektivt ledarskap inom organisationen, riskhanteringen och bedömningen av verksamhetens resultat. (Regeringens proposition med förslag till kommunallag, RP 268/2014 rd s. 145)

En redogörelse över hur koncernövervakningen ordnas presenteras i punkt 1.6.7.

Vanda stads beslutsfattande, egendomsförvaltning och avtalsverksamhet regleras utöver lagar och förordningar bl.a. av förvaltningsstadgan, samt i fråga om funktioner vilkas ansvar ligger på de olika verksamhetsområdena och resultatområdena genom de anvisningar som gjorts upp av respektive resultatområde. Vanda stads förvaltningsstadga uppdaterades under loppet av år 2019 (stadsfullmäktiges godkännande 21.10.2019, i kraft 1.1.2020). I 18 kap. 1 § i förvaltningsstadgan konstateras att till de uppgifter samtliga organisationer inom stadskoncernen har ansvar för hör att ordna med och utveckla riskhantering och intern övervakning. Dessutom fastställer förvaltningsstadgan särskilda ansvar för riskhantering och intern kontroll bland annat i fråga om stadsfullmäktige och stadsstyrelsen, stadsdirektören och affärsverkens direktörer. Riskhanteringen och den interna kontrollen förverkligas på alla organisationsnivåer, samt i alla funktioner och processer och i den service som har lagts ut på serviceproducenter.

Grunderna för intern kontroll och riskhantering har fastställts i de anvisningar om principerna för ordnande av riskhantering och intern kontroll i Vanda stadskoncern som godkändes av Vanda stadsfullmäktige 2.3.2015. Aktualiteteten hos ovanstående anvisningar ses över varje fullmäktigeperiod eller vid behov.

Riskhanterings och den interna kontrollens mål

I Vanda stad avser man med risker sådana osäkerhetsfaktorer, händelser eller händelseförlopp som ifall de förverkligas gör att Vanda stadskoncern inte uppnår de mål som uppställts för stadskoncernen och/eller utsätts för förluster. I stadskoncernen hanteras risker primärt som händelser med negativa påföljder, men också en förlorad möjlighet kan ses som en risk.

Målet för riskhanteringen och den interna kontrollen är att främja resurshushållning och effektivitet i stadskoncernen, säkerställa riktigheten i rapporteringen av verksamheten och ekonomin samt uppgifternas tillförlitlighet, trygga resurser, egendom och verksamhetens kontinuitet samt garantera att lagar, beslut, instruktioner och ledningens anvisningar efterföljs. Med hjälp av riskhantering strävar man efter att för egen del säkerställa att ledarskap, planering av verksamheten och beslutsfattande utgår från riktiga och tillräckliga uppgifter.

Hur riskhanteringen organiseras

En fungerande riskhantering förutsätter ett systematiskt och förutseende sätt att identifiera, analysera samt ha kontroll över hot och möjligheter som anknyter till verksamheten. I riskhanteringshelheten ingår som en viktig del även förfaranden för att följa upp de riskhanteringsåtgärder som vidtagits samt rapportering om risker.

Ansvarsfördelningen och verksamhetssätten i fråga om riskhanteringen har fastställts i den av Vanda stadsfullmäktige godkända handlingen med namnet Principerna för ordnande av riskhantering och intern kontroll i Vanda stadskoncern (2.3.2015). Principerna för riskhanteringen i Vanda stadskoncern har definierats enligt principerna i standarden ISO 31000. Riskbedömning och -hantering förverkligas inom alla nivåer av organisationen i enlighet med den fastställda ansvarsfördelningen. Vid bedömningen av risker klassificeras dessa i strategiska, operativa och ekonomiska risker samt skaderisker.

Riskhanteringsplanen på stadsnivå fungerar i stadskoncernen som ett rapporteringsredskap för riskhantering. Risker utvärderas i stadskoncernen i samband med många olika processer. I riskhanteringsplanen sammanförs såväl riskinformation som de ansvar och åtgärder som fastställts för att få riskerna under kontroll i fråga om de risker som bedöms vara av störst betydelse för organisationens verksamhet.

Riskhanteringsplaner görs upp inom stadens samtliga resultatområden, på verksamhetsområdes- och affärsverksnivå, samt i de viktigaste sammanslutningarna som ingår i stadskoncernen. Utöver detta har det getts anvisningar om att riskhanteringsplaner ska utarbetas för viktiga projekt, som t.ex. Apotti-projektet eller beredningen av landshälsö- och vårdreformen.

Man har bedömt att uppdateringen av riskhanteringsplaner blivit en naturlig del av årsklockan för verksamhetsområdenas verksamhet. Riskhanteringsplanerna justeras och uppdateras och med deras hjälp rapporteras om organisationens riskhantering två gånger om året. Årets andra uppdatering kompletteras dessutom av en redogörelse för riskhanteringen under innevarande år, samt om hur man lyckats inom den interna kontrollen och vilka verksamhetssätt för riskhantering och intern kontroll som används inom organisationen.

Genom detta förfarande har man strävat efter att säkerställa att riskhanteringen förverkligas i stadskoncernen i tillräcklig omfattning och att riskinformationen är dagsaktuell. Via rapporteringen har verksamhetsområdenas, affärsverkens och de utsedda bolagens ledningsgrupper, förtroendemannaorganen samt riskhanteringschefen tillsammans med styrgruppen för riskhantering beretts möjlighet att konstatera hur riskhanteringen i stadskoncernen har utfallit.

Vanda stads styrgrupp för riskhantering sammanträdde tre gånger under årets lopp. Styrgruppen planerar, samordnar och utvecklar riskhanteringen på stadskoncernnivå. Den övervakar bl.a. att riskhanteringen genomförs i enlighet med fattade beslut och riktlinjer på stadsnivå, informerar organisationen om riskhantering och bereder en riskhanteringsplan på stadsnivå. Styrgruppens medlemmar fungerar som kontaktpersoner för den organisation som de representerar i frågor som gäller riskhantering och intern kontroll. I gruppen är samtliga kontaktpersoner för riskhantering representerade från stadens alla verksamhetsområden och affärsverk, bl.a. alla ekonomi- och förvaltningsdirektörer. På sina möten behandlade styrgruppen för riskhantering bland annat en riskhanteringsplan på stadsnivå, utvärderingsberättelsen för år 2018 och de svar som man velat få in om den, verksamhetsområdenas riskhanteringsplaner och de viktigaste faktiska riskerna, utvecklingen av riskhanteringsarbetet och övriga aktuella frågor i sitt ansvarsområde.

Försäkrandet av staden styrs av den försäkringspolitik som godkändes av stadsfullmäktige år 2018. Man har särskilt strävat efter att begränsa följderna av skade- och ansvarsrisker med hjälp av försäkringar. Lagstadgade försäkringar för staden är olycksfallsförsäkring och trafikförsäkring, utöver vilka staden har en gällande grupplivförsäkring. Lagstadgade och andra obligatoriska försäkringar tas i åtminstone den omfattning som lagstiftningen och andra bestämmelser kräver. Utöver de lagstadgade försäkringarna är målet att staden, dess affärsverk och dotterammanslutningar utgående från en bedömning av riskerna ska ha ett tillräckligt heltäckande men kostnadseffektivt försäkringsskydd när det gäller egendom, avbrott i verksamheten och ansvar för verksamheten och

förvaltningen. Dessutom kan staden dra nytta av de riskhanterings- och skadebekämpningstjänster som försäkringsbolagen erbjuder.

År 2019 stödde man intern kontroll och riskhantering vid dottersammanslutningar som hör till stadskoncernen genom att ordna två utbildningsdagar där man under den första dagen gick igenom teorin om, principerna för och god praxis vid intern kontroll. Den andra dagen gavs en presentation om global riskutveckling, teorin om riskhantering och man övade på att utarbeta riskhanteringsplaner med hjälp av det nya webbläsarbaserade programmet TargetorPro.

Ordandet av intern kontroll

Med intern kontroll avses förfarings- och verksamhetssätt inom stadskoncernen, med vilka man strävar efter att se till att verksamheten är laglig och ger resultat. Den interna kontrollen är ett verktyg för stadens ledning och förvaltning med vars hjälp utfallet av uppsatta mål, verksamhetsprocesser och risker utvärderas. Syftet med kontrollen är att främja ett effektivt ledarskap inom organisationen, riskhanteringen och bedömningen av verksamhetens resultat.

Den interna kontrollen inbegriper all verksamhet i organisationen. På genomförandet av intern kontroll inverkar organisationsverksamhetens karaktär, innehåll och omfattning, ekonomi och riskerna i anslutning till det som nämns ovan. En stor del av den interna kontrollen genomförs som dagliga kontroll- och verifikationsåtgärder som inkluderas i organisationens processer. Regelbunden kontroll omspänner bland annat rapporter som utarbetas för ledningen och förtroendeorganen, uppföljning av verksamhet och särskilt avvikelser, uppföljning av budgetutfallet, övervakning av hur bestämmelser och anvisningar efterföljs, förfaranden för godkännande och befullmäktigande samt fysiska kontrollåtgärder.

I organiseringen av förvaltningen och verksamheten samt besluts- och sammanträdesförfarandena i Vanda stad följs bestämmelserna i stadens förvaltningsstadga, om inte något annat bestäms i lag. Förvaltningsstadgan förutsätter att god lednings- och förvaltningssed iakttas i staden.

Stadsdirektören, de biträdande stadsdirektörerna och direktörerna för resultatområdena svarar på stads-, verksamhetsområdes- och resultatområdesnivå för att ordna med god lednings- och förvaltningssed, riskhantering och intern kontroll samt att förverkliga detta och trygga dess funktion i enlighet med de principer och förfaringsätt som stadsstyrelsen beslutar om, samt följer upp rapporteringen om situationen i fråga om lednings- och förvaltningssystemen, riskhanteringen och den interna kontrollen inom verksamhet som lyder under dem. I affärsverken ligger ansvaret hos affärsverkets direktör.

Cheferna och enhetscheferna svarar för att personalen i den organisation som leds av personen i fråga agerar enligt godkända principer och förfaringsätt som anknyter till god lednings- och förvaltningssed, riskhantering och intern kontroll. Chefen svarar för att personalens befogenheter och ansvarsområden fastställts och att personalen har aktuella uppgiftsbeskrivningar i den enhet som han eller hon leder. Chefer och överordnade ska följa upp de funktioner som ligger på deras ansvar och vidta nödvändiga åtgärder om man upptäcker verksamhet som strider mot god lednings- och förvaltningssed, riskhanteringen och den interna kontrollen.

I Vanda stadskoncern tillåts inte missbruk. Ledningens skyldighet är att se till att den interna kontrollen räcker till för att förhindra och uppdaga missbruk och ingripa i missbruk som framkommit. Den interna revisionen kan efter övervägande av stadens ledning bistå undersökningsarbetet eller undersöka misstänkt missbruk. I princip behandlas den interna revisionens revisionsrapporter på ledningsgruppsnivå och rekommendationerna i rapporterna efterföljs.

Man har strävat efter att minimera missbruk genom kvalitetssäkringsprocesser, i vilka bland annat ärenden behandlas av flera personer. Man fäster uppmärksamhet på så kallade farliga arbetskombinationer för att förhindra att sådana uppstår.

Vid verksamhetsområdena strävar man efter att dra nytta av konsekvensbedömning på förhand i viktiga beslut. Målet är att med hjälp av detta förfarande förutse konsekvenserna av eventuella beslut för målgruppen samt minimera förutsebara risker. I fråga om viktiga förändringar som påverkar kommuninvånare fogas bedömningen till att utgöra en del av det beslutsförslag som förs till den nämnd som styr verksamheten.

För att hantera ekonomiska risker rapporterar verksamhetsområdenas chefer med budgetansvar regelbundet om ekonomins utfall, riskerna för överskridning och underskridning av budgeten samt nödvändiga åtgärder. Utfallsprognoser för driftsplanen görs upp nästan varje månad på resultatenhetsnivå. Om ekonomins utfall rapporteras i samband med delårsöversikterna för stadsstyrelsen och de nämnder som styr verksamheten. För koncernsammanslutningarnas del är stadsstyrelsens allmänna sektion den instans som styr verksamheten.

Vid samtliga resultatenheter vid Vanda stad gör man i enlighet med arbetarskyddslagen upp en årlig bedömning av missförhållanden och faror i arbetet. Tutka-systemet som infördes 2018 möjliggör uppföljning av säkerhetsavvikelse som uppföljning av hot- och våldssituationer och mer systematiskt ingripande i avvikande situationer. Patientsäkerhetsplaner eller planer för egenkontroll har utarbetats vid samtliga enheter inom social- och hälsovårdsväsendet på ett sätt som förutsätts i lagar. Det existerar uppföljning i nästintill realtid av informationssäkerhetsincidenter och det görs upp rapporter som dem varje månad. I rekryteringssituationer efterföljs anvisningar på stadsnivå om kontroll av kredituppgifter när personer rekryteras till uppgifter som förutsätter särskild tillförlitlighet. Vissa uppgifter förutsätter dessutom en säkerhetsutredning som görs av skyddspolisens. Verksamhetsområdena genomför dessutom olika slags revisioner och de riktas antingen på den egna verksamheten eller verksamhet som lagts ut.

Intern kontroll bedrivs också bland annat under stadsdirektörens regelbundna navigeringsmöten vid resultatområdena samt under navigeringar som koncernförvaltningen ordnar vid koncernenheterna. Genom att förbättra motiveringarna för upphandlingsbeslut och upprätthålla kontakterna med leverantörer har man strävat efter att förebygga potentiella besvär till marknadsdomstolen.

Riskerna för de strategiska målens utfall bedöms årligen i anslutning till utarbetandet av resultat korten. Utfallet av strategiska mål följs upp i ledningsgrupperna och nämnderna och stadsstyrelsen rapporteras om målen i samband med delårsöversikterna. Stadsfullmäktige rapporteras årligen om de bindande mål på stadsnivå som godkänns av fullmäktige.

Genomförandet och utvecklingen av intern kontroll följs upp på stadsnivå. Samtliga av stadens verksamhetsområden, affärsverk och bestämda koncernenheter ombeds årligen lämna in en skriftlig redovisning av de tillvägagångssätt som organisationen har för intern kontroll och riskhantering, hur de lyckats och de största riskerna som organisationen utsatts för under det gångna året. I samband med detta undersöker man med hjälp av frågor om man med förfaringssätten lyckats stödja uppnåendet av mål och om man med riskhanteringen och den interna kontrollen förmått förebygga avvikelser som förekommer i verksamheten. Dessutom ombeds organisationerna identifiera utvecklingsobjekt i sina processer för riskhantering och intern kontroll.

Ordnande av intern revision

Den interna revisionen lyder under stadsdirektören och resultatområdet uppgifter har fastställts i förvaltningsstadgan. Revisionsarbetet grundar sig på en årsplan för kalenderåret som stadsdirektören godkännt och planen jämkas samman med den externa revisionens arbetsprogram.

Resultaten från revisionerna rapporterades varje månad till stadsdirektören och en gång om året till stadsstyrelsen. Efter det att revisionsrapporterna blivit färdiga skickades de till stadsstyrelseordförandena och stadsdirektören, och i fall som berörde hela staden eller ett visst verksamhetsområde till biträdande stadsdirektören för verksamhetsområdet och vederbörande chefer, samt i fall som i stor grad berörde verksamhetsområdet till nämndens/direktionens ordförande. I revisioner som gällde dottersammanslutningar skickades revisionsrapporterna också till bolaget i fråga och allmänna sektionen.

År 2019 utförde den interna revisionen 17 ordinarie revisioner och 14 efterrevisioner. Revisioner utfördes inom alla verksamhetsområden och de var inriktade på bl.a. allmän förvaltning, personalförvaltning, understöd, egenomsförvaltning, upphandling av varor och tjänster, ekonomiförvaltning, it-administration samt avtal. Av revisionerna inriktades 6 på stadens dotterbolag. Inom resultatområdet arbetade fem personer.

Av revisionerna framkom inga sådana större helheter, där det i betydande mån skulle finnas behov av att effektivisera den interna kontrollen eller riskhanteringen. För de reviderade funktionernas del kan den interna kontrollen bedömas ligga på en god nivå, bortsett från upphandlingsverksamheten vid verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö, där ett utvecklingsbehov har konstaterats.

Beredskap inför störningstillstånd och beredskapsplanering

Genom beredskapsplaner och andra beredskapsarrangemang som vidtas på förhand och vilka syftar till kontinuitet i verksamheten säkerställer man kontinuiteten i funktioner som är viktiga för stadens invånare och samarbetsparter om stora risker blir verklighet. Utöver ovanstående planer är det dessutom viktigt att utbilda de anställda och genomföra olika slags övningar, samarbeta med partner och intressegrupper som är av vikt för verksamheten, vissa upphandlingar och säkerheter som ska verkställas på förhand samt bland annat att reservera personal för uppgifter under undantagsförhållanden.

I och med att verksamheten i dag är nätverksbaserad förutsätts regelbundna kontakter, gemensam planering och överenskommelse samt övningar och tryggnad av informationsgången mellan centrala aktörer vid rådande störningstillstånd. Kontakten mellan dem som svarar för den kritiska infrastrukturen och tjänsterna bör utgå från arrangemang som skapats och överenskommit redan under normala förhållanden. Vanda stad har ett nära samarbete med t.ex. Vanda Energi Ab som svarar för energidistributionen, Samkommunen Helsingforsregionens miljö-tjänster (HRM) som svarar för vatten- och avfallshanteringen samt olika myndigheter som svarar för säkerhetsfrågor i området och städerna i huvudstadsregionen. Helsingfors-Vanda flygplats som ligger i området bildar en särskild risk och ett beredskapsbehov bland annat inför storolyckor.

Vanda stads beredskapsplaner är huvudsakligen à jour, men till exempel på grund av personbyten har en del av planerna inte uppdaterats. I och med den globala säkerhetssituationen som började förändras år 2014 har övningsverksamheten blivit mycket livligare. År 2019 ordnade man tre interna beredskapsövningar och deltog i sju beredskapsövningar som organiserades av samarbetsmyndigheter.

För att staden ska kunna ordna service krävs det att de centrala tekniska systemen fungerar och att serviceproducenterna är pålitliga när köpta tjänster används. Stadens gällande upphandlingsanvisningar förutsätter att när man anskaffar service som är livsavgörande för staden eller artiklar som är nödvändiga för att ordna dessa, måste man vid ingåendet av upphandlingskontrakt säkerställa att leverantören garanterat förbinder sig till avtalet och förmår leverera tjänster eller artiklar även i störningssituationer och när undantagstillstånd råder.

Centrala slutsatser och utveckling av den interna kontrollen under ekonomiplaneringsperioden.

Stadens interna kontroll och riskhantering kan anses ligga på en rimlig nivå. Med dagens interna kontroll lyckas man tillräckligt effektivt bedöma hur de uppsatta målen, verksamhetsprocesserna och riskerna har utfallit. Den interna revisionens årliga revisionsplan stöder stadens interna kontroll.

När det gäller missförhållanden som lyfts fram under tidigare räkenskapsperioder har i synnerhet ansvarsfördelningen i fråga om riskhanteringsåtgärder uppmärksamats. Också operativa risker tas upp i större omfattning än tidigare bl.a. i de lägesrapporter som ges till stadsdirektören sex gånger om året. Det finns emellertid en markant spridning i nivån gällande praxis, kompetens och rapportering av intern kontroll och riskhantering mellan verksamhetsområdena. Det existerar ett behov av att utveckla riskhanteringen i fråga om viktiga projekt och följandet av en projektmodell på stadsnivå. Utöver det ska man i fortsättningen fästa närmare uppmärksamhet vid dokumentationen av den interna kontrollen, vilket skulle uppbäckas av bl.a. rapporter som åstadkoms genom kvalitetshantering. Eftersom den interna kontrollen är en omfattande helhet, skulle en utvecklingsåtgärd på stadsnivå kunna vara att varje år besluta om teman för intern kontroll och samordna dem med den interna revisionens revisionsprogram.

År 2019 fanns mindre än ett halvt årsverke till förfogande för utveckling och samordning av intern kontroll och riskhantering på koncernnivå bl.a. till följd av uppsägningar, pensioneringar och sammanslagning av uppgifter. Syftet är att år 2020 rekrytera heltidsanställd personal för detta arbete. Utgående från de positiva erfarenheterna från bildningsväsendets verksamhetsområde har man också vid verksamhetsområdet för social- och hälsovård ansett det vara nödvändigt att rekrytera en säkerhetsexpert för förebyggande och reagerande riskhanteringsarbete bl.a. på grund av det ökade antalet allvarliga hot- och våldssituationer.

Prioriteringarna inom utvecklingen av riskhanteringen har varit bl.a. förankring av riskhanteringsarbetet inom den nya organisationens verksamhetsområden, beredskapsövningar riktade till stadens ledning samt utveckling av datasäkerheten bl.a. genom datasäkerhetsförbättringar och utbildning av personalen. Man försöker hantera nyckelpersonsrisken med hjälp av ett mer omfattande vikariearrangemang. Investeringsbehoven i en starkt växande stad i relation till inkomstbasens utveckling skapar ett tryck på koncernens skuldsättningsutveckling, vilket ska beaktas i ekonomiplanens beredning. Också i fortsättningen orsakar t.ex. risker i anslutning till extrema väderfenomen beredskapsbehov på stadsnivå. Samordningen av riskhanteringen blir smidigare när TargetorPro-programmet införs på stadsnivå år 2020. Förutom riskhanteringsplaner kommer också uppföljningen av strategiska mål att flyttas över till programmet.

1.3 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas och verksamheten finansieras

1.3.1 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas

Resultatet för räkenskapsperioden 2019 visade ett underskott på -62,7 miljoner euro. Efter bokslutsdispositioner uppgick räkenskapsperiodens underskott till -62,6 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat försämrades med 66,6 miljoner euro jämfört med det föregående året. Den sammanräknade ökningen av verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar var 30,3 miljoner euro jämfört med år 2018. Verksamhetskostnaderna ökade år 2019 med 92,0 miljoner euro jämfört med året innan. Dessa posters negativa inverkan på resultatet uppgår till sammanlagt -61,7 miljoner euro. De finansiella intäkterna minskat med de finansiella kostnaderna sjönk med 2 miljoner euro. Av- och nedskrivningarna ökade med 6,5 miljoner euro.

Resultaträkning		2019 milj. €		2018 milj. €		2017 milj. €
Verksamhetsintäkter		230,5		243,0		252,0
Verksamhetskostnader	-	1 407,5	-	1 315,5	-	1 260,7
Verksamhetsbidrag	-	1 176,9	-	1 072,5	-	1 008,7
Skatteinkomster		1 014,6		982,7		977,0
Statsandelar		184,3		173,4		168,9
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter		13,9		14,1		14,2
Övriga finansiella intäkter		15,6		17,4		15,3
Räntekostnader	-	1,9	-	2,3	-	2,5
Övriga finansiella kostnader	-	0,5	-	0,1	-	0,2
Årsbidrag		49,1		112,6		164,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-	115,2	-	108,7	-	123,6
Extraordinära poster		3,3		0,0		0,0
Räkenskapsperiodens resultat	-	62,7		3,9		40,4
Bokslutsdispositioner		0,2		1,2		1,2
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-	62,6		5,2		41,7

Kommunens resultaträkning visar om den interna finansiering som ackumulerats som intäkter räcker till för att täcka de kostnader som orsakats av serviceproduktionen. Den resultaträkning som presenteras i detta sammanhang innehåller stadens, affärsverkens och fondernas externa intäkter och kostnader.

Intäkter

Vanda stads totala intäkter år 2019 uppgick till 1 459 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 28,4 miljoner euro, dvs. 2 procent. Verksamhetsintäkterna minskade från året innan med 12,5 miljoner euro. Skatteinkomsterna uppgick totalt till 1 014,6 miljoner euro. Jämfört med 2018 var ökningen 31,9 miljoner euro (3,2 procent). Under 2019 uppgick statsandelarna till sammanlagt 184,3 miljoner euro. De ökade från året innan med 10,9 miljoner euro (6,3 procent).

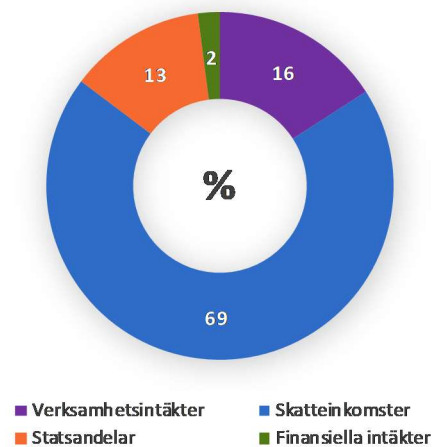
Kostnader

Vanda stads totala kostnader under 2019 uppgick till 1 525 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 98,4 miljoner (6,9 procent). Verksamhetskostnaderna ökade med 92,0 miljoner euro jämfört med år 2018. Köpen av tjänster ökade med 58,7 miljoner euro (9,1 procent) jämfört med det föregående året.

Tabell. Intäkter åren 2019 – 2018

Intäkter	2019 milj. €	2018 milj. €
Verksamhetsintäkter	230,5	243,0
Skatteinkomster	1 014,6	982,7
Statsandelar	184,3	173,4
Finansiella intäkter	29,6	31,5
Sammanlagt	1 459,0	1 430,6

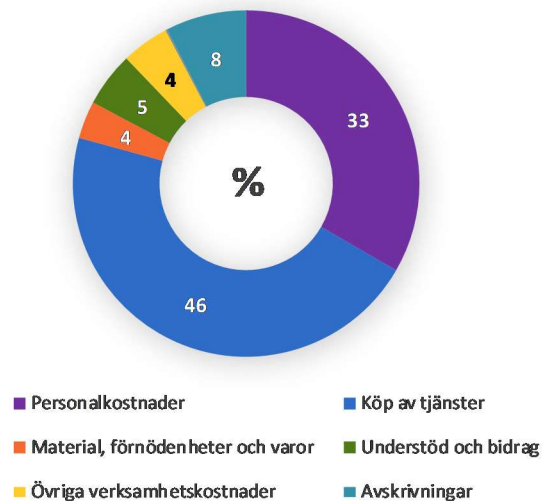
Figur. Fördelning av intäkter år 2019



Tabell. Kostnader åren 2019 - 2018

Kostnader	2019 milj. €	2018 milj. €
Personalkostnader	508,5	483,5
Köp av tjänster	700,1	641,4
Material, förnödenheter och varor	53,5	51,1
Understöd och bidrag	77,7	76,2
Övriga verksamhetskostnader	67,7	63,3
Finansiella kostnader	2,4	2,4
Avskrivningar	115,2	108,7
Sammanlagt	1 525,0	1 426,7

Figur. Fördelning av kostnader år 2019



Verksamhets- och årsbidrag

Stadens verksamhetsbidrag som består av differensen mellan verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter utvisar hur mycket av kostnaderna för driftsekonomin som kvarstår att täckas med skatteinkomster och statsandelar. År 2019 var verksamhetsbidraget -1 176,9 miljoner euro. Det försvagades med 104,4 miljoner euro jämfört med året innan.

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna har minskat jämfört med tidigare räkenskapsperioder. Verksamhetsintäkterna täckte cirka 16,4 procent av verksamhetskostnaderna år 2019 (18,5 procent år 2018).

Resultaträkningens nyckeltal	2019	2018	2017
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	16,4	18,5	20,0
Årsbidrag/avskrivningar, %	42,7	103,6	132,7
Årsbidrag, euro/invånare	210,2	493,7	735,4
Antal invånare	233 775	228 166	223 027

Årsbidraget beskriver tillräckligheten i internt tillförda medel totalt. Stadens årsbidrag minskade med 56,4 procent från året innan och uppgår till 49,1 miljoner euro. Ser man till årsbidraget visar stadens internt tillförda medel ett underskott.

Årsbidraget per invånare har minskat med 283,5 euro från 2018 års nivå, och var därmed 210,2 euro/invånare år 2019. Vanda stads målvärde fås genom att man dividerar den genomsnittliga årliga investeringsnivån (142,5 miljoner euro) med invånarantalet, varvid värdet blir 609,7 euro/invånare.

Räkenskapsperiodens resultat och över-/underskott

När årsbidraget minskas med avskrivningar och nedskrivningar och extraordinära poster, får man fram differensen mellan de inkomster och utgifter som periodiserats för räkenskapsperioden, dvs. räkenskapsperiodens resultat. Avskrivningarna har beräknats enligt den godkända avskrivningsplanen. Av- och nedskrivningarna var sammanlagt 115,2 miljoner euro år 2019. De extraordinära intäkterna uppgick år 2019 till sammanlagt 3,3 miljoner euro. År 2018 hade inga extraordinära poster.

Räkenskapsperiodens resultat minskade från året innan med 66,6 miljoner euro och kom att uppvisa ett underskott på -62,7 miljoner euro år 2019. Räkenskapsperiodens underskott efter avskrivningsdifferensen och ändringarna i reserver och fondöverföringarna var -62,6 miljoner euro.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

Bokslutets finansieringsanalys består av förändringarna i kassaflödet i den ordinarie verksamheten och investeringarna samt finansieringsverksamheten i staden och affärsverken, dvs. Mun- och tandhälsan, Mellersta Nylands räddningsverk, Företagshälsan i Vanda samt fonderna. Finansieringsanalysen härleds ur bokslutets resultaträkning och balansräkning.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde visade under 2019 ett underskott på 94,2 miljoner euro. Investeringsutgifterna uppgick år 2019 till 157,6 miljoner euro. Den egen anskaffningsutgiften för investeringar, dvs. differensen mellan investeringsutgifterna och investeringarnas finansieringsandelar var 156,7 miljoner euro. Ökningen i den egna anskaffningsutgiften jämfört med året innan var 25,8 miljoner euro (19,7 procent).

Finansieringens kassaflöde

Kassaflödet för finansieringens del visade å sin sida ett överskott på 78,8 miljoner euro. Sammanlagt 100 miljoner euro upptogs av staden i nya långfristiga lån. De långfristiga lånen amorterades med 82,3 miljoner euro. Nettoökningen av de långfristiga lånen uppgick sålunda till 17,7 miljoner euro, då nettominskningen året innan var 79,5 miljoner euro. Ökningen av kortfristiga lån, 25,5 miljoner euro, omfattar förändringarna i dottersamfundens koncernkontosaldo. I övriga förändringar i likviditeten ingår åter en ökning av koncernkontofordringarna, 7,8 miljoner euro.

Förändring i likvida medel

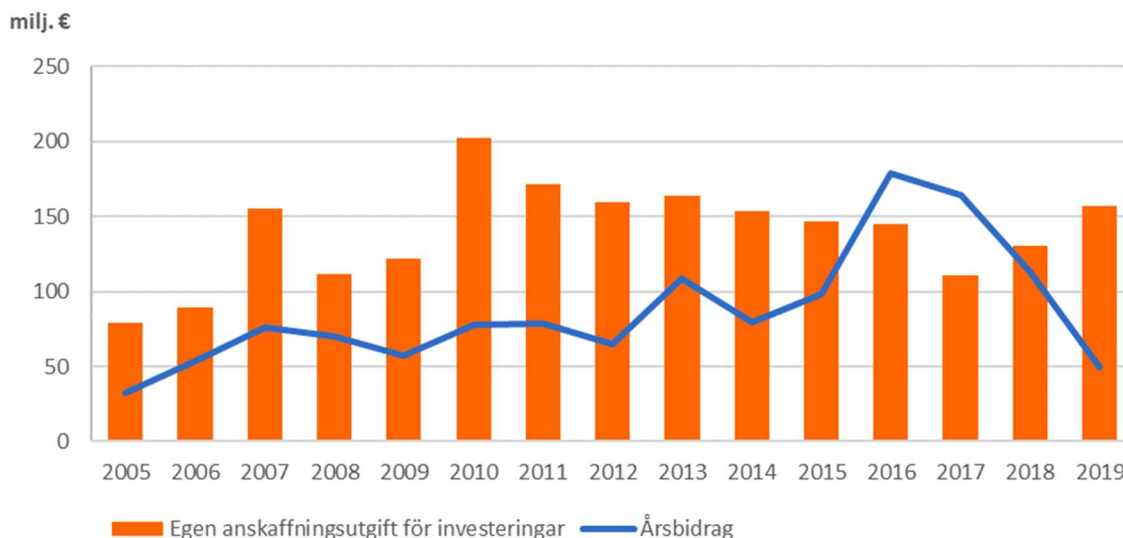
Förändringen av likvida medel består av differensen mellan nettosumman av finansieringsverksamhetens förändringar och nettosumman av internt tillförda medel och investeringar. De likvida medlen uppgick i slutet av 2019 till 124,7 miljoner euro inklusive dottersamfundens koncernkontosaldo 48,7 miljoner euro. Dottersamfundens koncernkontosaldo ökade med 17,7 miljoner euro under 2019. I sin helhet minskade de likvida medlen med 15,4 miljoner euro under 2019.

Finansieringsanalys	2019 milj. €	2018 milj. €	2017 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	49,1	112,6	164,0
Extraordinära poster	3,3	0,0	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 16,8	- 40,9	- 40,5
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 157,6	- 134,8	- 111,3
Finansieringsandelar för investeringar	0,9	3,9	0,7
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	26,9	66,7	50,6
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-94,2	7,6	63,4
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i utlåningsfordringar	- 3,1	- 0,3	0,0
Minskning i utlåningsfordringar	8,3	3,9	4,6
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	100,0	90,0	90,0
Minskning i långfristiga lån	- 82,3	- 169,5	- 191,0
Förändring i kortfristiga lån	25,5	- 16,2	10,9
Förändringar i eget kapital	0,1	0,0	1,7
Övriga förändringar i likviditeten	30,3	11,1	40,5
Finansieringens kassaflöde	78,8	- 81,1	- 43,3
Förändring i likvida medel	-15,4	-73,5	20,1
Likvida medel 31.12	124,7	140,0	213,5
Likvida medel 1.1	140,0	213,5	193,4
Finansieringsanalysens nyckeltal	2019	2018	2017
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	- 4,6	21,5	- 31,8
Internt tillförda medel för investeringar, %	31,4	86,1	148,2
Låneskötselbidrag	0,6	0,7	0,9
Kalkylmässigt lånekötselbidrag	0,4	1,0	1,3
Likviditet, kassadagar	27,5	31,5	49,8
Antal invånare	233 775	228 166	223 027

Nyckeltalet för de internt tillförda medlen för investeringar talar om hur stor del av utgiften för investeringarnas egenanskaffning som har finansierats genom inkomstfinansiering. Nyckeltalet för den interna finansieringen var 31,4 procent år 2019, m.a.o. täcktes en knapp tredjedel av investeringarna med internt tillförda medel. År 2018 räckte den interna finansieringen till att täcka investeringarna till 86,1 procent medan den år 2017 räckte till att täcka investeringarna i sin helhet.

I nedanstående figur åskådliggörs utvecklingen av årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter åren 2005–2019.

Figur. Årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter 2005 – 2019



Låneskötselbidraget visar hur tillräcklig kommunens interna finansiering är när det gäller att täcka kostnaderna för räntor på främmande kapital och amorteringarna. Vanda stads låneskötselbidrag var 0,6 år 2019. Den interna finansieringen räcker inte helt till för att sköta lånen, eftersom nyckeltalets värde ligger under 1. Som god kan lånesköselförmågan anses vara, om nyckeltalets värde överskrider 2. Kommunens likviditet beskrivs som kassans tillräcklighet räknad i dagar. Med Vanda stads kassamedel i slutet av 2019 skulle man ha klarat av att täcka betalningar för 27,5 dagar ur kassan.

1.4 Den finansiella ställningen och ändringar i den

Strukturen för kommunens finansiering framställs med hjälp av en balansräkning och nyckeltal som beräknas utgående från balansräkningen. Balansräkningen omfattar både stadens och affärsverkens, dvs. Mellersta Nylands räddningsverks, Företagshälsans i Vanda och Mun- och tandhälsövårdens samt Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond, Utvecklingsfondens för Marja-Vanda och centrumområdena, Fondens för social kreditgivning och Skadefondens balansenheters sammanställda balansräkningar. Interna poster, såsom interna fordringar och skulder, ingår inte i balansräkningen.

Aktiva

I bestående aktiva ingår immateriella och materiella tillgångar som inverkar i form av produktionsfaktorer under flera räkenskapsperioder samt verksamhetsområdenas investeringar i aktier, andelar samt andra slag av investeringsobjekt. Bestående aktiva har värderats till anskaffningskostnaderna och avskrivningarna har beräknats enligt den godkända avskrivningsplanen. Avskrivningsplanerna och ändringarna av bestående aktiva ingår i noterna. I slutet av 2019 hade bestående aktiva ett värde i balansräkningen på 1 857,6 miljoner euro. Den största posten inom bestående aktiva är de materiella tillgångarna som uppgick till 1 272,9 miljoner euro i slutet av 2019 (62,4 procent av slutsumman i balansräkningen). Placeringarna, dvs. aktier, andelar och övriga fordringar uppgick i slutet av år 2019 till 564,7 miljoner euro (27,7 procent av balansräkningens slutsumma).

De förvaltade medlen bestod i huvudsak av statliga bostadslån som förmedlats. De förvaltade medlen uppgick i slutet av 2019 till 1,2 miljoner.

Till rörliga aktiva räknas omsättningstillgångar, lång- och kortfristiga fordringar, finansiella värdepapper samt pengar och bankfordringar. I slutet av året uppgick de rörliga aktiva till sammanlagt 181,7 miljoner euro (8,9 procent av balansräkningens slutsumma). Omsättningstillgångarna uppgick i slutet av år 2019 till 0,7 miljoner euro. Omsättningstillgångarna utgjordes av vårdartikels- och reservdelslager.

Fordringarna uppgick i slutet av året till sammanlagt 56,4 miljoner euro. Av dessa utgjordes 4,0 milj. euro av långfristiga fordringar. De kortfristiga kundfordringarna uppgick till 17,8 miljoner euro och lånefordringarna till 9,0 miljoner euro. De övriga fordringarna uppgick till 14,9 miljoner euro och resultatregleringarna till 10,8 miljoner euro. Kassa och bank uppgick i slutet av året till 124,4 miljoner euro, dvs. summan hade minskat med 15,4 miljoner euro jämfört med läget i slutet av år 2018.

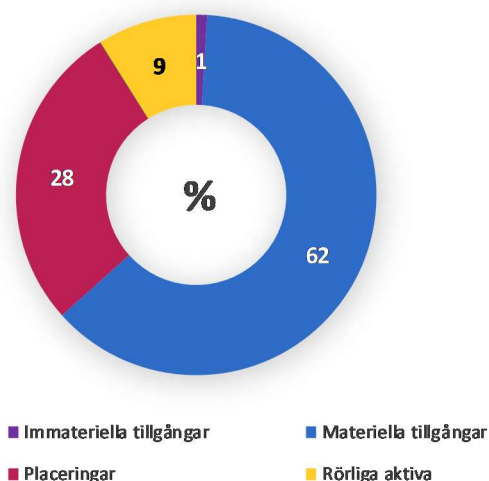
Passiva

Det egna kapitalet var i slutet av året 880,6 miljoner euro (43,2 procent av balansräkningens slutsumma). Det egna kapitalet bestod av ett grundkapital på 349,1 miljoner euro, ett kapital i övriga egna fonder på 126,7 miljoner euro samt av tidigare räkenskapsperioders överskott på 467,4 miljoner euro och räkenskapsperiodens underskott på -62,3 miljoner euro. Övriga egna fonder var Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond, Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena, Fonden för social kreditgivning och Skadefonden.

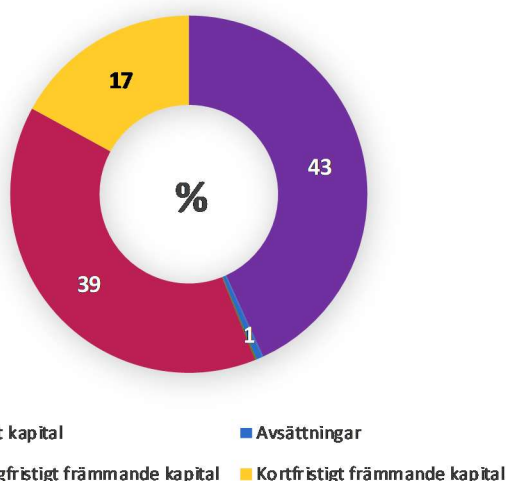
I slutet av 2019 fanns inga reserver. De investeringsreserver som uppkommit under tidigare år hade upplösts och inga nya reserver hade uppkommit. Genom användningen av investeringsreserver för att täcka anskaffningsutgifter uppstod år 2019 en minskning av avskrivningsdifferensen med 0,5 miljoner euro. I avsättningarna ingick en avsättning på 0,1 miljoner euro för pensionsförpliktelser som ingått utanför KTAPL och andra avsättningar för 11,2 miljoner euro. Det förvaltrade kapitalet bestod av förmedlade statliga bostadslån på 1,4 miljoner euro och donationsfondkapital på 1,5 miljoner euro.

Det främmande kapitalet uppgick vid årets slut till sammanlagt 1 143,8 miljoner euro. Stadens lånestock växte under året med 43,2 miljoner euro och vid årets slut uppgick summan till sammanlagt 954,9 miljoner euro. Av ökningen beror 25,5 miljoner euro på förändringarna i dottersamfundens koncernkontosaldo. I övriga kortfristiga skulder ingick semesterlöne- och ränteperiodiseringar och andra bokslutsperiodiseringar som överföringsskulder på sammanlagt 64,9 miljoner euro, skulder till leverantörer på 78,4 miljoner euro, erhållna förskott på 22,0 miljoner euro samt övriga skulder på 23,6 miljoner euro.

Figur. Balansräkningens aktiva



Figur. Balansräkningens passiva



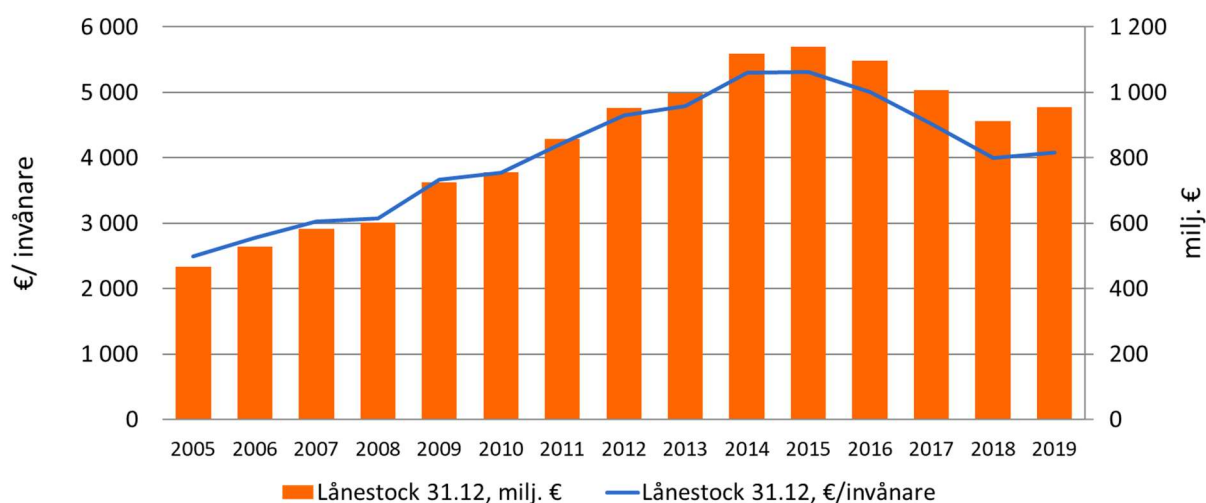
Balansräkning	2019 milj. €	2018 milj. €	2017 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	1 857,6	1 831,6	1 839,0
<i>Immateriella tillgångar</i>	<i>20,1</i>	<i>38,2</i>	<i>55,6</i>
Immateriella rättigheter	0,0	0,1	0,0
Övriga utgifter med lång verkningstid	20,1	38,1	55,5
 <i>Materiella tillgångar</i>	 <i>1 272,9</i>	 <i>1 223,8</i>	 <i>1 201,6</i>
Mark- och vattenområden	302,0	296,7	292,8
Byggnader	573,6	559,1	552,9
Fasta konstruktioner och anordningar	314,2	304,1	304,6
Maskiner och inventarier	20,2	18,0	16,6
Övriga materiella tillgångar	0,3	0,3	0,3
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	62,6	45,6	34,4
 <i>Placeringar</i>	 <i>564,7</i>	 <i>569,6</i>	 <i>581,8</i>
Aktier och andelar	285,0	284,7	293,3
Övriga lånefordringar	278,9	284,2	287,9
Övriga fordringar	0,8	0,7	0,6
 Förvaltade medel	 1,2	 1,3	 1,5
Statliga uppdrag	1,2	1,3	1,5
 Rörliga aktiva	 181,7	 205,9	 281,1
<i>Omsättningstillgångar</i>	<i>0,7</i>	<i>0,6</i>	<i>0,6</i>
Material och förnödenheter	0,7	0,6	0,6
 <i>Fordringar</i>			
<i>Långfristiga fordringar</i>	<i>4,0</i>	<i>3,6</i>	<i>13,7</i>
Lånefordringar	0,2	0,2	0,3
Övriga fordringar	3,7	3,4	13,4
 <i>Kortfristiga fordringar</i>	 <i>52,4</i>	 <i>61,7</i>	 <i>53,3</i>
Kundfordringar	17,8	22,3	21,7
Lånefordringar	9,0	1,2	0,6
Övriga fordringar	14,9	13,3	14,0
Resultatregleringar	10,8	24,8	17,0
 <i>Finansiella värdepapper</i>	 <i>0,3</i>	 <i>0,2</i>	 <i>1,1</i>
Aktier och andelar	0,3	0,2	1,1
 Kassa och bank	 124,4	 139,8	 212,4
AKTIVA TOTALT	2 040,5	2 038,8	2 121,5

Balansräkning	2019 milj. €	2018 milj. €	2017 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	880,6	942,8	938,5
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	126,7	126,4	122,2
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	467,4	462,1	425,5
Räkenskapsperiodens över-/underskott	-62,6	5,2	41,7
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1,9	2,4	2,7
Avskrivningsdifferens	1,9	2,4	2,6
Reserver	0,0	0,0	0,1
Avsättningar	11,4	11,5	11,6
Pensionsavsättningar	0,1	0,2	0,2
Övriga avsättningar	11,2	11,3	11,4
Förvaltat kapital	2,8	2,0	2,3
Statliga uppdrag	1,4	1,3	1,5
Donationsfondernas kapital	1,5	0,7	0,8
Främmande kapital	1 143,8	1 080,2	1 166,3
<i>Långfristigt främmande kapital</i>	<i>796,0</i>	<i>797,4</i>	<i>859,7</i>
Masskuldebrevslån	188,6	124,4	175,1
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	607,4	673,0	684,6
<i>Kortfristigt främmande kapital</i>	<i>347,8</i>	<i>282,8</i>	<i>306,6</i>
Masskuldebrevslån	5,7	50,7	70,7
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	95,7	31,6	28,8
Lån från övriga kreditgivare	57,5	32,0	48,2
Erhållna förskott	22,0	23,9	32,5
Leverantörsskulder	78,4	62,5	49,5
Övriga skulder	23,6	25,0	20,4
Resultatregleringar	64,9	57,1	56,5
PASSIVA TOTALT	2 040,5	2 038,8	2 121,5

Balansräkningens nyckeltal	2019	2018	2017
Soliditet, %	43,7	46,9	45,1
Relativ skuldsättning, %	78,5	75,5	81,1
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	404,8	467,3	467,1
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	1 731,6	2 047,9	2 094,4
Lånestock 31.12, milj. €	954,9	911,7	1 007,4
Lånestock 31.12, €/invånare	4 084,7	3 995,6	4 517,0
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	1 506,5	1 410,8	1 401,9
Lån och hyresansvar, €/invånare	6 444,1	6 183,3	6 285,6
Lånefordringar 31.12, milj. €	278,9	284,2	287,9
Antal invånare	233 775	228 166	223 027

Soliditetsgraden mäter kommunens soliditet, förmåga att klara av underskott och dess kapacitet att klara av sina åtaganden på lång sikt. I slutet av 2019 var soliditetsgraden i Vanda 43,7 procent, vilket betyder att Vanda stad har en betydande skuldbörda. Den relativa skuldsättningen visar att man av Vanda stads driftsinkomster under 2019 skulle ha behövt 78,5 procent för återbetalningen av främmande kapital. Vanda stads lånestock uppgick till 954,9 miljoner euro, dvs. 4 084,7 euro per invånare. Lånestocken innehåller dottersamfundens koncernkontosaldo 57,5 miljoner euro (32,0 miljoner euro år 2018). Då stadens hyresansvar läggs till lånen uppgår ansvaren till 1 506,5 miljoner euro, dvs. 6 444,1 euro/invånare. Sättet att räkna ut hyresansvaren har ändrats för år 2019 (se kapitel 4.1.1 Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut) och därför är nyckeltalet för lån och hyresansvar inte jämförbart i förhållande till tidigare räkenskapsperioder.

Figur. Lånestockens utveckling 2005–2019

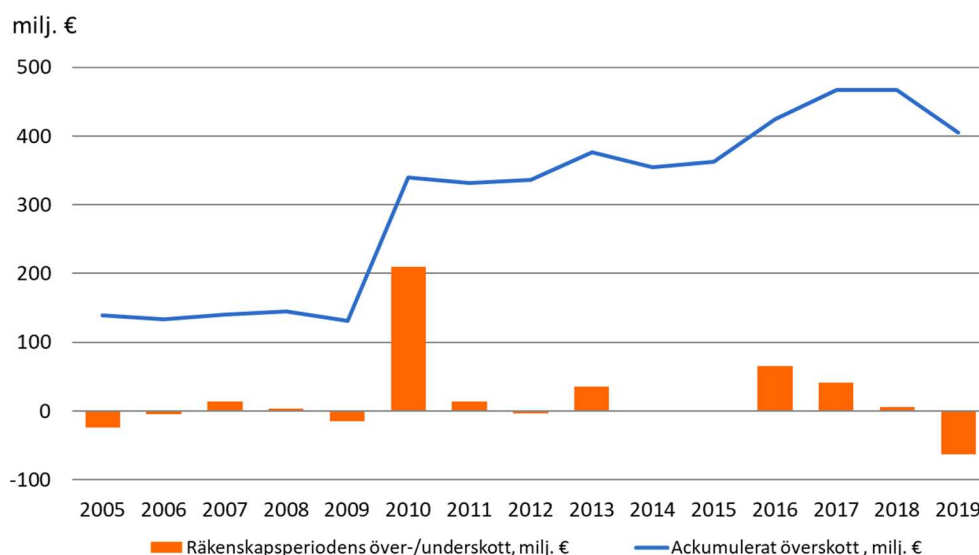


Utvecklingen när det gäller Vanda stads överskott beskrivs i nedanstående figur. Överskottet i bokslutet år 2010 (209,2 miljoner euro), som särskilt uppkom genom överlåtelsen av affärsverket Vanda Vattens funktioner till samkommunen HRM som grundades, har haft en betydande inverkan på stadens ackumulerade överskott. Överlåtelsen av Vanda Vattens affärsfunktioner gav upphov till en försäljningsvinst på sammanlagt 196,0 miljoner euro. Från överskottet för år 2010 höjdes grundkapitalet i Skadefonden med 7 miljoner euro år 2010 och grundkapitalet i Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena med 20 miljoner euro år 2011.

Försäljningsvinsten från de tomter som sålts till VAV (10,9 miljoner euro) hade en betydande inverkan på resultatet för räkenskapsperioden för år 2011. Under åren 2012–2013 sålde staden hyresbostäder som staden ägde, vilket gav en försäljningsvinst på sammanlagt 11,0 miljoner euro. Från överskottet för 2013 höjdes kapitalet i Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena med 4,0 miljoner euro och kapitalet i bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden med 20,0 miljoner euro. Höjningarna i fråga gjordes under räkenskapsperioden 2014.

Trettio miljoner euro av överskottet för räkenskapsperioden år 2016 och 12,4 miljoner euro av överskottet för räkenskapsperioden 2017 berodde på intäkterna från byggandet av samhällsteknik i markområden som erhållits som avtalsenlig ersättning i området Kivistö.

Figur. Vanda stads över-/underskott och utvecklingen av det överskott som uppkommit 2005–2019



1.5 Totala inkomster och utgifter

Kalkylen för de totala inkomsterna och utgifterna görs upp utifrån stadens och affärsverkens, Mellersta Nylands räddningsverks, Företagshälsans i Vanda och Mun- och tandhälsovårdens resultaträkningar och finansieringsanalyser. I den beaktas endast externa inkomster, utgifter och finanstransaktioner. Också Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond, Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena, Fonden för social kreditgivning och Skadefonden ingår i kalkylen.

Stadens totala inkomster under 2019 uppgick till 1 607,3 miljoner euro och de totala utgifterna till 1 653,0 miljoner euro. Differensen mellan inkomsterna och utgifterna utgjorde således -45,7 miljoner euro. Då Övriga ändringar i likviditeten (30,3 miljoner euro), läggs till från finansieringsanalysen, fås en ändring på -15,4 miljoner euro i kassamedlen. Detta motsvarar ökningen i finansieringsanalysens kassamedel under år 2019.

Totala inkomster och utgifter	2019 milj. €	2019 %	2018 milj. €	2018 %
Inkomster				
Verksamhet				
Verksamhetsintäkter	230,5	14,3	243,0	15,6
Skatteinkomster	1 014,6	63,1	982,7	63,3
Statsandelar	184,3	11,5	173,4	11,2
Ränteintäkter	13,9	0,9	14,1	0,9
Övriga finansiella intäkter	15,6	1,0	17,4	1,1
Extraordinära intäkter	3,3	0,2	0,0	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel				
- Överlåtelsevinster på bestående aktiva tillgångar	- 16,7	- 1,0	- 41,6	- 2,7
Investeringar				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,9	0,1	3,9	0,3
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	26,9	1,7	66,7	4,3
Finansieringsverksamhet				
Minskning i utlåningsfordringar	8,3	0,5	3,9	0,3
Ökning i långfristiga lån	100,0	6,2	90,0	5,8
Ökning av kortfristiga lån	25,5	1,6	0,0	0,0
Ökning av eget kapital	0,1	0,0	0,0	0,0
Totala inkomster sammanlagt	1 607,3	100,0	1 553,6	100,0
Utgifter				
Verksamhet				
Verksamhetskostnader	1 407,5	85,1	1 315,5	80,3
Räntekostnader	1,9	0,1	2,3	0,1
Övriga finansiella kostnader	0,5	0,0	0,1	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel				
Förändring av avsättningar				
- Ökning (-), minskning (+) av avsättningar	0,2	0,0	0,1	0,0
- Överlåtelseförl. på bestående aktiva tillgångar	- 0,1	0,0	- 0,8	- 0,1
Investeringar				
Investeringsutgifter	157,6	9,5	134,8	8,2
Finansieringsverksamhet				
Ökning i utlåningsfordringar	3,1	0,2	0,3	0,0
Minskning i långfristiga lån	82,3	5,0	169,5	10,3
Minskning i kortfristiga lån	0,0	0,0	16,2	1,0
Totala utgifter sammanlagt	1 653,0	100,0	1 638,1	100,0

Avdragsposter i inkomsterna utgör försäljningsvinster av anläggningstillgångar och i utgifterna försäljningsförluster för anläggningstillgångar samt förändring av avsättningar, då avsättningarnas belopp har ändrat under räkenskapsperioden.

1.6 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.6.1 Samfund som ingår i koncernbokslutet

Med **en kommunkoncern** avses en ekonomisk enhet som består av kommunen samt en eller flera juridiskt självständiga sammanslutningar, i vilken kommunen ensam eller tillsammans med andra sammanslutningar som hör till kommunkoncernen har bestämmanderätt i en eller flera sammanslutningar (dottersammanslutningar). Bestämmanderätten kan också basera sig på att dottersamfundet ensamt eller tillsammans med andra dottersamfund har bestämmanderätt i ett annat dottersamfund.

Koncernsamfund

Kommunkoncernens modersamfund är skyldigt att upprätta ett koncernbokslut.

Dottersamfund kallas de samfund i vilka modersamfundet har bestämmanderätt. Kommunen har bestämmanderätt i ett annat samfund om kommunen:

- har mer än hälften av det röstetal som alla aktier eller andelar medför eller
- med stöd av bolagsordningen, bolagsavtalet eller därmed jämförbara bestämmelser har rätt att utse majoriteten av styrelsemedlemmarna i samfundet eller ledamöterna i motsvarande organ eller
- med stöd av avtal har motsvarande ovannämnda rösträtt.

En förening eller stiftelse är kommunens dottersamfund såvida:

- kommunen har rätt att utse majoriteten av samfundets styrelsemedlemmar eller ledamöter i motsvarande organ eller
- föreningens eller stiftelsens nettoförmögenhet enligt stadgarna vid upplösning i sin helhet övergår till kommunen eller till ett samfund som ingår i kommunkoncernen.

Ett intresseföretag är ett samfund i vilket modersamfundet antingen ensamt eller tillsammans med andra koncernsamfund samtidigt har ett betydande inflytande och en betydande ägarandel i samfundet. Med betydande inflytande avses innehav av 20–50 procent av samfundets röstetal, och med betydande ägarandel innehav av minst 20 procent av intresseföretagets eget kapital. Intresseföretagen sammanställdes första gången 2008.

En samkommun sammanställs med kommunens koncernbalans oberoende av storleken på kommunens andel av samkommunens tillgångar och skyldigheter. Sammanställningen sker enligt ägarandelen.

Samfund som ingår i koncernbokslutet	Sammanställning för koncernbokslutet	
	Sammanställda (st.)	Sammanställda (st.)
Dottersamfund		
Bolag		
Fastighets- och bostadsbolag	26	-
Bolag som utövar kommunal affärsverksamhet	12	1
Övriga bolag	2	-
Samkommunerna	8	-
Samkommunernas dottersamfund	15	-
Intressesamfund	33	7
Totalt	96	8

1.6.2 Koncernverksamhetens styrning

I Vanda stadskoncern ingår staden och de aktiebolag, stiftelser, föreningar och andra samfund, där staden ensam eller tillsammans med sina dottersamfund har bestämmanderätt samt samkommuner där staden är medlem.

I koncernledningen ingår kommunstyrelsen, kommundirektören eller borgmästaren och övriga myndigheter som bestäms i instruktionen. Koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och för ordnandet av koncernens interna kontroll. Stadens koncernledning består av de myndigheter och tjänsteinnehavare som före-
drar, tar beslut och verkställer ärenden som berör koncernsammanslutningarna samt ansvarar för stadskoncernens intressebevakning i enlighet med den koncernstrategi och den budget samt de instruktioner som godkänts av stadsfullmäktige.

Enligt koncernstrategin beslutar stadsstyrelsen om köp, försäljning, byte och teckning av aktier och andelar och om instiftandet och upplösandet av en sådan privaträttslig sammanslutning där staden är ägare eller medlem.

Fram till slutet av 2019 var allmänna sektionen verksam under stadsstyrelsen. Allmänna sektionen bistod stadsstyrelsen med att organisera koncernförvaltningen på det sätt som avses i den av stadsfullmäktige godkända koncernstrategin samt i andra anvisningar och bestämmelser som stadsfullmäktige och stadsstyrelsen gett, och bereder instiftandet och upplösandet av en sådan sammanslutning där staden är ägare eller medlem. Under stadsstyrelsen lyder fr.o.m. 1.1.2020 en koncernsektion som ansvarar för organiseringen av koncernförvaltningen tillsammans med staden i den av staden godkända ägarpolitiken samt på det sätt som avses i andra anvisningar och bestämmelser som stadsfullmäktige och stadsstyrelsen gett.

Enligt 14 § i kommunallagen fattar stadsfullmäktige beslut om de centrala målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi samt om principerna för koncernstyrningen. Fullmäktige kan genom sina uppställda mål styra dottersamfunden i deras egen process för att ställa upp mål. Fullmäktiges styrning binder dock inte dottersammanslutningarna juridiskt. De mål som uppställs av fullmäktige kan röra en dottersammanslutnings ställning, verksamhetens omfattning, verksamhetsförutsättningarna (bl.a. investeringar), servicens kvalitet, prissättningsprinciperna eller avkastningskraven på kapitalet. I detta syfte är uppställandet av mål till sin karaktär indirekt, att föra fram huvudägarens vilja.

Enligt Vanda stads koncernstrategi styrs den strategiska planeringen i dottersammanslutningar av den budget och ekonomiplan som godkänns av stadsfullmäktige. I samband med stadens budget godkänner stadsfullmäktige de eventuella bindande ekonomiska och operativa mål som ställs upp för dottersamfunden. Målen som ställs upp bereds inom koncernservicen i samarbete med verksamhetsområdet i fråga samt bolaget. Allmänna sektionen har till uppgift att framföra förslag och ge anvisningar om de ekonomiska och operativa mål som ska ställas upp för stadskoncernens samfund.

Koncernstrategin som stadsfullmäktige godkände 17.12.2012 § 7 och som trädde i kraft 1.1.2013, omfattar de befogenheter och de verksamhetsprinciper genom vilka koncernen leds, styrs och övervakas för att de mål som stadsfullmäktige ställt upp ska nås. Koncernstrategin har behandlats på dottersamfundens bolagsstämmor eller i andra motsvarande förvaltningsorgan som utövar den högsta beslutanderätten samt i samfundens styrelser eller motsvarande förvaltningsorgan, och har godkänts som bindande för dottersamfunden. Koncernstrategin binder inte Vanda Energi Ab.

1.6.3 Betydande händelser som gäller koncernen

Kaunialan Sairaala Oy blev år 2019 Vanda stads dotterbolag när staden av Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry i maj köpte 40 % och i november 15 % av bolagets aktier så att stadens ägarandel av bolagets aktiestock efter det första köpet var 85 % och 100 % efter det andra. Kaunialan Sairaala Oy äger Kauniala Oy i sin helhet.

Affärsverket Företagshälsan i Vanda bolagiserades 1.8.2019 när staden vid en emission som genomfördes av Vantaan Työterveys Oy tecknade de nya aktierna som släpptes vid affären vars teckningssumma i sin helhet betalades genom att överlåta Affärsverket Företagshälsan i Vandas egendom och kassa i form av apport till bolaget. Utöver detta överfördes verksamheten vid Affärsverket Företagshälsan i Vanda och dess personal till bolaget enligt bestämda principer. Bolaget Företagshälsan i Vanda ägs i sin helhet av staden.

Staden köpte hela aktiestocken hos bolaget Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkotia av Asuntosäätiön Asunnot Oy i juli 2019. Fastigheten ligger på en tomt som ägs av Vanda stad i Asola.

Stadsstyrelsen beslutade 26.11.2018 § 24 bl.a. att Vantaan Moottorirata Oy försätts i likvidation för upplösning av bolaget fr.o.m. 1.1.2019. Bolaget upplöstes när bolagsstämman 19.6.2019 godkände bolagets slutredovisning och utredarnas berättelse om likvidationsförfarandet. Under räkenskapsperioden ägdes 96,6% av bolagets aktiestock av Vanda stad och 3,4% av VTK Kiinteistöt Oy.

Stadsstyrelsen beslutade 24.9.2018 § 13, att det helt stadsägda Kiinteistö Oy Pakkalan Kartanonkoski 10 fr.o.m. den extra bolagsstämman 25.9.2018 försätts i likvidation för upplösning av bolaget. Bolaget upplöstes efter att bolagsstämman godkänt bolagets slutredovisning 10.12.2019. Bolaget har inte haft aktiv affärsverksamhet.

VTK Kiinteistöt Oy:s dotterbolag Kiinteistö Oy Vantaan Paloasema fusionerades med VTK Kiinteistöt Oy 31.8.2019.

1.6.4 Vanda stads betydande dotterbolags årssammandrag

I dotterbolagens årssammanfattning rapporteras hur de operativa och ekonomiska målen för Vanda stads betydande dotterbolag utfallit under 2019 samt resultat- och balansuppgifter. De ekonomiska siffrorna var ännu oreviderade vid den tidpunkt då uppgifterna lämnades in, och därför kan uppgifterna i denna rapport avvika från företagens officiella bokslut. På grund av bolagens storleksskillnader samt olikheter i verksamhetsområdena och verksamheten de bedriver, är rapporteringen inte helt enhetlig för alla bolag. Närmare information om bolagen ges av de verkställande direktörerna och stadens koncernstyrning och övervakningsenhet.

Vanda Energi Oy Ab (koncern)

FO-nummer	0124461-3
Ägarandel	60 %
Styrelseordf.	Tommi Valtonen
Verkställande direktör	Jukka Toivonen

Vanda Energi Ab är ett av Finlands största stadsenergibolag. Vanda stad äger 60 % av bolaget medan Helsingfors stad äger 40 %. Koncernen Vanda Energi består av moderbolaget Vanda Energi Ab med dotterbolaget Vanda Energi Elnät Ab samt intressebolag.

Dotterbolaget Vanda Energi Elnät Ab svarar för elnätsverksamheten i Vanda. Förutom elnätsverksservice säljer bolaget tjänster som är nära förknippade med nätverksamhet och kundernas energiförbrukning, såsom service för anläggande av anslutningsledningar.

Vidare har Vanda Energi Ab andelar i följande energiproduktionsbolag: EPV Energia Ab, Pohjolan Voima Oy, Suomen Hyötytuuli Oy, Innopower Oy, Voimaosakeyhtiö SF, Liikennevirta Oy.

Ytterligare information om Vanda Energi Ab <http://www.vantaanenergia.fi/>

Koncernen Vanda Energi Oy Ab				
Nyckeltal	Utfall 2019	Budget 2019	Ändring tot ./. budg.	Utfall 2018
Avkastning på eget kapital, %	17 %	13 %	0	14 %
Rörelsevinst %	18 %	15 %	0	16 %
Soliditet	41 %	41 %	0	39 %
Bruttoinvesteringar miljeur	42	53	-10	110
Bruttoinvesteringar % av omsättningen	14 %	17 %	0	36 %

Omvärld

Finlands regerings energi- och klimatstrategi samt flera lagändringar som trätt i kraft och som är på kommande förändrar spelreglerna och verksamhetsmodellerna och orsakar kostnader, men öppnar samtidigt för nya affärsverksamhetsmöjligheter t.ex. för att öka den cirkulära ekonomin.

Bakom ligger bland annat internationella klimatavtal och utvecklingen kring EU:s energunion.

- bl.a. energieffektivitetsdirektivet och energieffektivitetsavtalen i anslutning till det är under utveckling
- paket för ren energi, uppdatering av elmarknadsförordningen och direktivet
- förslagen av arbets- och näringsministeriets arbetsgrupp för smarta nät
- ändringar i energibeskattningen
- hållbarhetskriterier för användning av trä
- totalförbud mot stenkolk
- åtgärder i anslutning till höjning av återvinningsgraden

Samordningen av elmarknaden i Norden fortsätter och energimarknadens spelregler utvecklas

- nationella Datahub för informationsutbyte inom elmarknadens detaljhandel är på kommande
- målet är principen om att få alla tjänster över en disk i kundgränssnittet (= endast en fakturerare, inte en separat överföringsfaktura)
- en gemensam nordisk balansavräkningsmodell har införts, en europeisk modell utreds
- gasmarknaderna öppnades från början av år 2020
- vid energimätningar kommer man att övergå från en timmes mätperioder till 15 minuters perioder

Intelligensen ökar i energinäten och nätens komplexitet ökar. Utvecklingen av energilagringens teknologi är betydande. Samtidigt ökar andelen decentraliserad småskalig produktion och konsumenternas roll som energiproducenter ökar. Efterfrågan på nya tjänster ökar.

Tillsynsmodellen för nätaffärsverksamhet är allt mer långsiktig och beaktar riskerna bättre.

Verksamhet

2019

- Arbetet med att bygga upp och utveckla ett samföretag inom elförsäljning och kundservice till en riksfattande aktör pågår.
- Vanda Energi sålde sin affärsverksamhet inom distribution och försäljning av naturgas. Bolagets ångaffärsverksamhet såldes också.
- Arbetet med att införa ett kundinformationssystem fortsatte och elaffärsverksamhetens andelar togs i bruk.
- Nya produkter inom elhandeln har lanserats
- Försäljningen av solelsystem fortsatte
- Vindkraftinvesteringar görs
- Fennovoimas kärnkraftsprojekt fortsätter i Pyhäjoki
- Ändringen i biopannan i Mårtensdal togs i kommersiellt bruk
- Utbyggnadsinvesteringar för att utvidga elnätet och fjärrvärmenätet och underhållsinvesteringar för dessa och produktionen genomförs
- Aktiebolaget Suomen Energia Urakointi Oy:s (SEU) aktier såldes.
- Kollektivavtalsförhandlingar i slutet av år 2019
- Förhandsplanering av avfallskraftverkets utvidgning genomfördes under 2019

På kommande

- Kollektivavtalsförhandlingarna pågår
- Fennovoimas kärnkraftsprojekt fortsätter i Pyhäjoki
- Vindkraftinvesteringar görs
- Datahub införs uppskattningsvis år 2022. Flera andra betydande nästan samtidigt myndighetsbeslut som medför ändringar i energimarknaden är på kommande.
- Utvidgningen av avfallskraftverket inleds
- Planering av att avstå från stenkolk
- Samföretag inom elförsäljning och kundservice inleder kommersiell verksamhet
- Utbyggnadsinvesteringar för att utvidga elnätet och fjärrvärmenätet och underhållsinvesteringar för dessa och produktionen genomförs

Ekonomisk översikt

Den jämförbara rörelsevinsten för år 2019 överskred budgeten med 3,4 miljoner euro. Rörelsevinsten var på en god nivå huvudsakligen på grund av en förbättring i täckningsbidraget till följd av investeringen i en biopanna i Mårtensdal och tack vare prishöjningen i elnäten år 2018. Poster av engångskaraktär (överlåtelse av affärsverksamhet, fastighetsrealisationer och ändringar i aktiebolagens bokföringspraxis) utgjorde sammanlagt cirka 9 miljoner euro. Jämfört med år 2018 var rörelsevinsten 2,7 milj. euro bättre utan poster av engångskaraktär.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot 2019 ./. Bdg 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
Omsättning och övriga rörelseintäkter	304 000	310 817	-6 817	311 056	-7 056
Material och tjänster	-162 945	-175 693	12 748	-175 550	12 605
Personalkostnader	-27 896	-28 051	155	-27 764	-132
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-4 358	-2 753	-1 605	-3 014	-1 344
Avskrivningar och nedskrivningar	-31 495	-31 366	-129	-26 882	-4 613
Övriga rörelsekostnader	-26 544	-28 528	1 984	-28 247	1 703
Andel av intressebolagens resultat	8 185	2 000	6 185	-2 511	10 696
Rörelseresultat	58 947	46 426	12 521	47 087	11 860
Finansiella intäkter	475	72	403	358	117
Finansiella kostnader	-6 087	-4 109	-1 978	-5 343	-744
Skatter	-8 698	-7 981	-717	-7 429	-1 269
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultatet totalt	44 637	34 408	10 229	34 672	9 965

Investeringar

Koncernens beräknade bruttoinvesteringar för år 2019 var 42 milj. euro, av vilka moderbolagets investeringar var 31 milj. euro och investeringar i elnät 11 milj. euro. Moderbolagets största investeringar gällde Mårtensdals biokraftverk 13 milj. euro, fjärrvärmennätet 8 milj. euro och kraftverkens samt värmecentralernas andra investeringar 5 milj. euro. Bioanläggningsinvesteringen i Mårtensdal för åren 2017–2019 var cirka 68 milj. euro. Förhandsplaneringen av avfallskraftverkets utvidgning har inletts och det totala värdet för en eventuell investering är cirka 143 milj. euro åren 2020–2022.

1 000 eur	Utfall 2019	Prognos 2019	Utfall 2018	Ändring i progn. 2019 ./. Tot. 2018
Bestående aktiva	542 865	542 865	532 981	9 884
Leasingansvar vid periodens slut	138 322	138 322	145 639	-7 317
Lån vid periodens slut	179 272	179 272	154 194	25 078
Eget kapital	281 657	281 657	257 046	24 612
Balansräkningens slutsumma	686 695	686 695	667 183	19 512
Personal antal	336	336	340	-4

Finansiering

De största faktorerna som inverkar på den finansiella situationen för Vanda Energis koncern är investeringarnas volym och mängden dividender som betalas ut till ägarna. Målet är att de normala årliga underhållsinvesteringarna ordnas med internt tillförda medel, och mer lån tas inte för dem. Utbetalning av dividender genom att ta mer lån kan inte heller anses vara vettigt. Det har tagits banklån för biokraftverket 27 milj. euro år 2018 och 28 milj. euro år 2019. Finansieringsbehovet för avfallskraftverkets utvidgning gäller åren 2020–2022 och enligt planerna ska den till största delen finansieras med främmande kapital (ca 90–100 milj. euro). De beräknade

anskaffningsutgifterna i nuläget är cirka 143 milj. euro. Tillfälliga finansieringsbehov (pendlande rörelsekapital) ordnas med hjälp av stadens koncernkontolimit och företagscertifikat.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Differens tot 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	15 820	15 264	556
+ affärsverksamhetens kassaflöde	65 699	71 191	-5 492
+ investeringarnas kassaflöde	-33 250	-109 836	76 586
+ finansieringens kassaflöde	-20 464	39 201	-59 665
Kassa vid periodens slut	27 805	15 820	11 985

Personal

Vanda Energi-koncernens personal

	Totalt	Ordinarie	Visstidsanställda	Personalens genomsnittsålder
12/2018	337	313	24	44,46 år
4/2019	334	310	24	44,49 år
8/2019	339	306	33	44,45 år
12/2019	339	311	28	44,82 år

	Anställda	Tjänstemän	Högre tjänstemän	Ledning
12/2018	69	159	96	13
4/2019	68	160	93	13
8/2019	68	165	93	13
12/2019	67	162	98	12

Man bör beakta att största delen av produktionspersonalen hör till tjänstemännen.

Sjukfrånvaro:

1–12/2017	2,9% (inkl. också sjukfrånvaron p.g.a. arbetsolycksfall 0,11 %)
1–12/2018	3,5%
1–12/2019	2,49% (inkl. också sjukfrånvaron p.g.a. arbetsolycksfall 0,02%)

Omsättning:	Gick i pension	Sade upp sig/sades upp	Nya
2018	4	10/1	*)56
1–4/2019	0	6/0	**)9, av vilka 7 visstidsanställda
5–8/2019	3	5/1	***)37, av vilka 35 visstidsanställda
9–12/2019	1	1/0	9, av vilken 1 är visstidsanställd

*) Siffran inbegriper 38 sommarjobbare

**) Siffran inbegriper 5 sommarjobbare

***) Siffran inbegriper 35 sommarjobbare

Riskhantering

Vanda Energis styrelse granskar årligen all policy som gäller riskhanteringen. Därutöver behandlas bolagets nyckelrisker. Bolagets policy har behandlats senast hösten 2019. Nyckelriskerna behandlades vid strategimötet för bolagets ledning och styrelse 20–21.8.2019.

För verkställandet av riskhanteringsplanen svarar bolagets operativa ledning. En uppdatering av planerna har gjorts för Vandakoncernens riskhanteringsenhet 5.12.2019 enligt tidtabell, med stadens nya riskverktyg.

Vanda Energis tre centrala risker är:

- Elektricitetens prisrisk. Risken är den låga prisnivån för elektricitet och att prisnivån eventuellt kommer att hållas länge på en låg nivå. Risken hålls i styr bland annat genom elproduktionens och elhandelns skyddsåtgärder och genom att följa ekonomiriskpolitiken. I fråga om elhandeln är också en hård konkurrens på marknaden en riskfaktor när det gäller att fastställa priser.
- Policy- och regleringsrisk. Risken kan realiseras bland annat vad gäller affärsverksamhetsreglering, förändringar i energins stödsystem eller till exempel miljötillstånd. Risken hålls i styr genom att aktivt delta i intressebevakningsarbetet och påverkandet inom energibranschen och genom olika prognoser och scenarion.
- Risk för stora störningar i energiproduktion eller el-/fjärrvärmeleverans. Orsaker kan vara till exempel naturfenomen, maskinhaveri, storolycka eller mänskligt misstag. Riskhanteringsmetoder är bland annat effektiva underhållsprogram och beredskapsplanering och olika krissituationsövningar.

Andra anmärkningsvärda nyckelrisker är bland annat risker i anslutning till investeringarnas framgång för bolaget samt risker i anknytning till genomförandet av olika krävande projekt.

VAV Yhtymä Oy (koncern)

FO-nummer	0640915-7
Ägarandel	100 %
Styrelseordförande	Tuula Laukkanen
Verkställande direktör	Teija Ojankoski

VAV Yhtymä Oy är ett bolag som ägs till 100 % av Vanda stad. VAV-koncernen består av moderbolaget VAV Yhtymä Oy och av två dotterbolag: VAV Asunnot Oy och VAV Palvelukodit Oy. VAV Asunnot Oy låter bygga och förvaltar statligt understödda ARA-bostäder som bildar majoriteten av koncernens bostadsbestånd. VAV Yhtymä Oy låter bygga och förvaltar andra bostäder till rimliga kostnader och VAV Palvelukodit Oy servicebostäder.

Ytterligare information om VAV-Asunnot Oy under adressen www.vav.fi

Koncernen VAV Yhtymä Oy				
Nyckeltal	Utfall 2019	Budget 2019	Ändring tot ./ budg.	Utfall 2018
Rörelsevinst %	20 %	25 %	-5 %	24 %
Bostäder	10 970	11 006	-36	107
Bostädernas beläggningsgrad %	99,1 %	99,1 %	0	99,1 %
Omsättning %	11,2 %	12 %	-1 %	11,6 %
Hysesfordringar i förhållande till omsättningen %	1,2 %	1,2 %	0 %	1,2 %
Personalen	54	52	2	51
Medelhyra €/m2/mån.	12,21	12,21	0	12,11
Hyrornas variationsvidd	9,98-15,44	9,98-15,44		9,86-15,44

Omvärld

- Ändringar i lagstiftningen har försvårat finansieringen av reparationsverksamheten samt reparationsberedskapen.
- Reparationsberedskapen mätt i euro har begränsats och avkastningen på egna medel i hyrorna sjönk till 4 procent fr.o.m. 1.1.2017. Den nya räntestödslagen som trädde i kraft i juli 2018 förbjuder möjligheten till reparationsberedskap för nya fastigheter som finansierats med räntestödslån.
- De maximala boendeutgifterna för bostadsbidrag har frysts på 2017 års nivå.
- Lagen om ett slopande av samfundens indelning i förvärvskällor begränsar koncernens rätt till skatteavdrag för ränta på interna lån.
- Fastigheternas ökande reparationsbehov – det jämgamla fastighetsbeståndet innebär en anhopning av reparationskostnader under de närmaste åren.
- En allt sämre inkomstnivå bland bostadsbehövande i förhållande till boendekostnaderna.
- Byggandet och fastighetssektorn kommer att beröras av ändrade bestämmelser, med vilka man strävar efter lösningar och verksamhetsmodeller som skyddar miljöns hållbarhet.
- Ett stort antal bostadssökande, i genomsnitt 80 bostäder blir lediga i månaden, dvs. bara 1,3 % av sökandena får en bostad. I augusti var antalet sökande 5 530 hushåll, av vilka 58 % utgjordes av en persons hushåll.
- I fastighetsskatten förutspås höjda beskattningsvärden i tillväxtcentrumen 2022.

Verksamhet

- Stävgränden 7 färdigställdes 31.1, bostäder 86 st., *Ökning i omsättningen.*
- Violbrinken 4 färdigställdes 26.4, bostäder 72 st., av vilka 15 socialväsendets specialbostäder, *Ökning i omsättningen.*
- Krukgränden 7 färdigställdes 31.8, bostäder 199 st. Bostäder för äldre personer i dåligt skick och äldre minnessjuka. *Ökning i omsättningen.*
- Lokgrändens servicehus i Dickursby revs i slutet av året och det börjar byggas en ny fastighet under våren. För finansieringen av fastigheten har man fått ett borgenslån med statsborgen som beviljats av ARA.
- Försäljningen av fastigheter som avregleras fortsätter. I januari 2020 såldes tre radhusfastigheter, som hade 61 bostäder. Det ansöks hos ARA om avreglering av vissa specificerade fastigheter. *Det säkerställs egna medel för reparationsbyggnation samt nyproduktion.*
- Utvecklingsprojekt för planläggning förs vidare, bl.a. i Myrbacka. *Genom ersättande och kompletterande planläggning möjliggörs att dyra reparationer ersätts med en mer effektiv och ekonomiskt mer lönsam nyproduktion samt för att samla egna medel genomförs tomtförsäljning.*
- I reparationerna som följer underhållsplanen (PTS) eftersträövades kostnadseffektiva lösningar i rätt tid, förnyades värmeproduktionsanläggningar och genomfördes t.ex. hybridlösningar (bl.a. solpaneler). *Kontroll av underhållskostnaderna på lång sikt.*
- IT-systemen samt e-tjänster som riktar sig till hyresgästerna förbättras. *Ekonomiskt effektiv verksamhet.*
- Ett nytt dotterbolag grundades inom VAV-koncernen, och ARA-bostadsbeståndet flyttades över till dotterbolaget vid överföringen av affärsverksamheten 3.12.2018. *Bolagets förvaltningsstruktur görs tydligare. Bättre bostadspolitisk reaktionsberedskap.*

Ekonomisk översikt

- Omsättningen utföll enligt budgeten. Hyrorna steg med i snitt 0,10 €/m² från början av mars 2019. Medelhyran var 12,21 per kvadratmeter, vilket utgjorde en höjning på 0,8 %.
- Långfristiga lån har planenligt amorterats. Den låga räntenivån har möjliggjort extra amorteringar, sammanlagt 19,6 milj. euro. De extra amorteringarna som överskred budgeten gjordes för att undvika minusränta på det kapital som fanns på bankkontot.
- Underhållsreparationerna (PTS) genomförs enligt en rullande budget. Alla underhållsreparationer (PTS) under innevarande år, 16,6 milj. euro, genomförs med internt tillförda medel.
- Räntekostnaderna för främmande kapital underskred det budgeterade. Medelräntan för VAV-koncernens skuldportfölj är 0,8953 %. För finansieringen av nyproduktionen på Stävgränden 7 och Violbrinken 4 har Vanda stads finansiering konkurrensutsatt räntestödslånen.
- Skatteförvaltningen har under räkenskapsperioden 2019 fastställt att bolaget ska betala 2 940 045,70 euro i skatter i anslutning till den oklara skattebehandling för avskrivningarnas del som uppgetts i verksamhetsberättelsen för 2018. Dessa skatter har bokförts som en post som inverkar på det egna kapitalet "Korrigerings av resultatet från föregående räkenskapsperiod", i bokslutet för 2019. Bolaget har i anslutning till ärendet berett en begäran om omprövning av beskattningen, vilken skickats till Skatteförvaltningen i februari 2020. Bolaget har också gjort anspråk på skadestånd till det sakkunnigföretag som varit rådgivare i ärendet.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot 2019 ./. Bdg 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018	Budgeten 2020
Omsättning och övriga rörelseintäkter	97 163	96 754	409	94 815	2 348	97 806
Material och tjänster	0		0	0	0	0
Personalkostnader	-3 437	-4 038	601	-3 032	-405	-3 735
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-53 947	-55 429	1 482	-47 865	-6 082	-56 541
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 674	-19 295	-379	-20 677	1 003	-20 218
Övriga rörelsekostnader	-929	-949	20	-1 035	106	-1 265
Rörelseresultat	19 176	17 043	2 133	22 206	-3 030	16 047
Finansiella intäkter	213	34	179	216	-3	200
Finansiella kostnader	-5 593	-10 364	4 771	-5 573	-20	-8 001
Skatter		0	0		0	
Bokslutsdispositioner	-13 337	-6 713	-6 624	-16 849	3 512	-8 246
Resultatet totalt	460	0	460	0	460	0

Investeringar

- Stävgränden 7, (färdigställdes 1/2019), bostäder 86 st., anskaffningspris 14,1 milj. euro
- Violbrinken 4, bostäder 72 st., av vilka specialboende 15 st., anskaffningsvärde 10,3 milj. euro
- Myrbacka äldrecenter, (färdigställdes 9/2019), bostäder 199 st., skattefritt anskaffningsvärde 34,2 milj. euro (VAV Palvelukodit Oy:s projekt)
- Libersticksgränden 2 (färdigställs 12/2021), bostäder 40 st., anskaffningsvärde 9,1 milj. euro.
- Kvesvedsvägen 6, (färdigställs 1/2021), bostäder 41 st., anskaffningsvärde 10 milj. euro (VAV Palvelukodit Oy:s projekt)
- Arvsgränden 9 (färdigställs våren 2021), bostäder 100 st., anskaffningsvärde 19,1 milj. euro.
- Lokgränden 8 (färdigställs 2021), bostäder 120st., anskaffningsvärde 19 milj. euro
- Investeringarna för nyproduktion finansieras med räntestödslån och ARA:s borgenslån. Egna medel täcks med ett eventuellt startbidrag (tillgängligt fram till slutet av 2019) och med försäljningsintäkter samt internt tillförda medel.

1 000 eur	Utfall 2019	Prognos 2019	Utfall 2018	Ändring i progn. 2019 ./. Tot. 2018
Bestående aktiva	662 215	675 000	38 410	636 590
Leasingansvar vid periodens slut	0	0	0	0
Lån vid periodens slut	512 952	520 414	515 180	5 234
Eget kapital	152 001	62 160	46 573	15 587
Balansomslutning	705 553	715 000	702 890	12 110
Personal antal	54	54	52	2

Reparationsprojekt

- Fastigheter reparerades för 27,8 milj. euro, finansiering med internt tillförda medel. Bolagens årsbudget överskreds i fråga om reparationerna med en miljon euro.

Finansieringen

- Likviditetskvoten var rimlig och kortfristiga skulder kan skötas med likvida medel. Likviditeten påverkades av fordringar och kreditförluster som kvarstod på skälig nivå och uthyrningsgraden som kvarstod på över 99 %. Trots att amorteringarna enligt villkoren i skuldebrevet stiger i takt med att bostadsbeståndet föråldras (bostadsbeståndets genomsnitt 25 år) kan extra amorteringar göras enligt planerna.
- Räntenivån är fortfarande låg men i budgeten har man berett sig på en måttlig höjning av räntorna och detta möjliggör en extra amortering på skulderna. Den ekonomiska tillväxten förutspås fortsätta i långsammare takt, men boendekostnadernas ökning blir inte långsammare. Till exempel ökar skatterna som gäller mot boendet (fastighets- och energiskatter). Det blir besvärligare att förbereda sig på reparationer och detta minskar möjligheterna till extra amorteringar utöver villkoren i skuldebrevet.
- Dessutom finns det nuförtiden bara två aktörer som erbjuder långsiktig finansiering.
- För de egna tillgångarnas del torde finansieringen av nyproduktionen kunna skötas genom ett startbidrag som beviljats av ARA samt genom realisering av egendom. Räntan inräknas på egna medel i hyran och på så vis säkerställs egna medel för nyproduktion och reparationsbyggnation utöver försäljningsintäkterna. Kravet på självriskandel vid finansieringen av räntestödsprojekt har också minskat från 10 % till fem procent. Med koncernförvaltningen har man kommit överens om att VAV följer en andel på tio procent av det egna kapitalet för att kontrollera riskerna på lång sikt.
- För reparationsbyggnad måste bolaget troligtvis ta räntestödslån år 2023 så att inte reparationsbehovet växer sig för stort och för att fastigheternas värde ska kunna bevaras. Egenfinansieringsandelarna för lånefinansierat reparationsbyggande samlas in genom hyror.
- Behovet att delvis lånefinansiera reparationsbyggandet fortsätter från år 2023 fram till år 2024. Därvid blir de ursprungliga finansieringslånen för 80-talets aravafastigheter betalda, och det borde igen vara möjligt att finansiera reparationerna med internt tillförda medel.
- Genom reparationer i rätt tid och enskilda försäljningar av fastighetsbeståndet strävar man efter att minimera reparationsskulden.
- Arava- och räntestödslånens amorteringsplaner med växande amorteringar och hyresgästernas betalningssvårigheter är en utmaning inom de närmaste åren.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Differens tot 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	37 556	29 047	8 510
+ intäkter från verksamheten (+)	97 376	94 815	2 561
- verksamhetsutgifter (-)	-58 313	-48 899	-9 414
- betalningar av investeringar med likvida medel (-)	-12 323	-38 410	26 087
- låneamorteringar (-)	-43 541	-28 467	-15 074
- låneräntor (-)	-5 593	-5 573	-19
+ ökning i lån (+)	41 313	35 044	6 269
Kassa vid periodens slut	56 476	37 556	18 919

Personal

- Antalet anställda 54 (år 2018 i snitt 51)
- Kvinnor 56 % och män 44 %
- Anställdas medelålder 48 år (2018/50 år)
- 17 % av de anställda 60 år eller äldre (2018 /20 %)
- Fyra anställda gick i pension 2019
- Man konkurrerar med andra aktörer om erfarna anställda inom byggherreverksamhet och reparationsbyggande.
- Omsättning 11,3 % (2018/12,9 %), 5 nyanställda och 2 kortvariga arbetsförhållanden på viss tid, vilka upphörde vid årsskiftet.
- Förberedelser för förändringar i personalens åldersstruktur genom föregripande rekrytering

Riskhantering

Riskhanteringsplanen har uppdaterats och godkänts i bolagets styrelse i december 2018.

- Överstor efterfrågan på hyresbostäder / *en tillräcklig nyproduktion*
- Enstaka fastigheter som är i tekniskt och ekonomiskt dåligt skick / *planmässig reparationsverksamhet och ansökan om avreglering av fastigheter och försäljning av dessa*
- Lagstiftningsrelaterade risker / *intressebevakning*
- Ränterisk och lånevillkor med växande amorteringar / *tidigarelagda amorteringar och skydd mot räntehöjningar*

Koncernen VTK Kiinteistö Oy

FO-nummer	0517745-4
Ägarandel	100 %
Styrelsens ordf.	Hannu Vikman
Verkställande direktör	Jukka Antila

VTK inledde sin verksamhet på 1970-talet under namnet Kiinteistö Oy Grandinkulma, då man började planera kontorslokaler för staden på fastigheten Grandis plats. Verksamheten växte och namnet byttes till Vantaan Teollisuusiinteistö Oy. Bolaget har verkat under nuvarande namn VTK Kiinteistö Oy från och med 2015.

Under de senaste fyra årtiondena har VTK också varit en viktig byggare av undervisnings- och servicelokaler i Vanda. En del av projekten som VTK genomfört har också främjat stadens näringspolitik. VTK Kiinteistö Oy erbjuder ett brett utbud av olika fastighetslösningar för permanenta eller tillfälliga lokalitetsbehov.

Närmare information om VTK Kiinteistö Oy under <http://www.vtkoy.fi/>

VTK Kiinteistöt Oy (K)	Konsern			Moderbolag		
	2019	2018	2017	2019	2018	2017
Omsättning, 1 000 euro	28 879	26 737	18 776	28 506	26 611	18 370
Räkenskapsperiodens resultat, 1 000 euro	2 039	2 415	1 451	3 902	3 507	2 214
Ökning i omsättningen %	8,0	42,4	11,9	7,1	44,9	12,5
Rörelsevinst/omsättning %	12,1	13,3	10,6	20,4	18,6	16,7
Avkastning på eget kapital %	2,4	3,1	2,1	8,1	7,5	5,0
Soliditet %	32,3	27,6	26,1	31,3	27,1	27,1

Omvärld

Vanda stad växer och internationaliseras kraftigt. Den snabba befolkningstillväxten innebär utmaningar för utvecklingen av servicenätet. Aviapolis ställning som landets snabbast växande arbetsplatsområde medför också möjligheter för Kiinteistö Oy att vara en del av stadens näringspolitik. VTK Kiinteistö Oy är som en del av stads-koncernen med och bygger stadens servicenät och möjliggör uppkomsten av nya arbetsplatser.

Verksamhet

VTK Kiinteistö Oy:

Stadsstyrelsen godkände 11.12.2017 (§ 7) behovsutredningen/projektplanen för den mångfunktionella kontorsbyggnaden i Dickursby centrum som daterats 10.11.2017, liksom kostnadskalkylerna och principerna för förverkligandet av den mångfunktionella kontorsbyggnaden i Dickursby centrum. Vidare beslutade stadsstyrelsen att staden förbinder sig att hyra de färdiga och projektplansenliga lokalerna som byggs för stadens bruk, genom ett hyresavtal på lång sikt. Ett föravtal har gjorts upp 5.6.2019 om hyrningen av verksamhetslokaler.

VTK Kiinteistö Oy:s styrelse godkände 28.8.2019 § 11 projektbeskrivningen och programmet för konkurrensutsättning för hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13. VTK Kiinteistö Oy har 12/2019 inlett konkurrensutsättningen av den KVR-entreprenad som gäller hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13. Det är meningen att projektet ska börja byggas år 2021 och vara klart år 2024. Kostnaderna för projektet beräknas uppgå till cirka 60 milj. euro. Tävlingen består av ett centralt beläget område i Dickursby, alldeles intill stadshuset. Området består av fastigheten 92-421-6-426 som ägs av VTK Kiinteistö Oy och dessutom av en del av fastigheterna 92-61-206-5 och 92-61-9902-4 som ägs av Vanda stad samt gatuområden. Bolagets styrelse godkände 28.8.2019 § 12 det markanvändningsavtal som ingås med staden och det föravtal som gäller byte av outbrutna områden, enligt vilket området för förverkligandet efter bytet av outbrutna områden endast ägs av VTK. Till den som vinner konkurrensutsättningen av entreprenaden kommer VTK Kiinteistö Oy att sälja byggrätt som berättigar till att bygga boende ovanpå kontorshuset.

Dottersamfunden:

Kiinteistö Oy Myyrinselkä har i samarbete med Vanda stad ansökt om detaljplaneändring, så att tomten vid Dammvägen 2 samt Dammplatsen intill ändras till att huvudsakligen utgöra kvartersområde för flervåningshus. Planändringen blir högst antagligen klar före utgången av år 2020. Syfte med den tomtöverlåtelseävtävling som ordnas är att skapa en högklassig helhet av bostadskvarter, där de funktionella, arkitektoniska, tekniska och ekonomiska kraven har lösts på ett balanserat sätt och där boende och en stimulerande urban gatumiljö kombineras.

Dotterbolaget Kiinteistö Oy Vantaan Paloasema fusionerades med VTK Kiinteistö Oy 31.8.2019. Vantaan Moottorirata Oy, i vilket VTK Kiinteistö Oy ägde 3,4 % av aktierna, upplöstes 19.6.2019. VTK Kiinteistö Oy sålde 3.6.2019 20 st. aktier i Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki till Asunto Oy Vantaan Morelli.

Ekonomisk översikt

Moderbolaget VTK Kiinteistö Oy:s omsättning ökade med 1,9 milj. euro jämfört med året innan (2019: 28,5 milj. euro, 2018: 26,6 milj. euro, budg. 2019: 28,4 milj. euro), vilket huvudsakligen berodde på hyresintäkterna från Metropolias utbyggnad, stadsarkivet på Släckruskvägen och Ylästön koulus utbyggnad. De övriga rörelseintäkterna minskade med cirka 1,4 milj. euro (2019: 0,3 milj. euro, 2018: 1,7 milj. euro, budg. 0,1 miljoner euro). De minskade intäkterna beror på vinsten från fusionen med Kiinteistö Oy Vantaan Kauppalaantalo på 1,3 milj. euro, som bokförts på år 2018. Bolagets skötselkostnader för fastighetsegendomen minskade med 0,9 milj. euro jämfört med året innan (2019: 13,0 milj. euro, 2018: 13,9 milj. euro, budg. 2019: 13,4 miljoner euro). Den viktigaste orsaken till att skötselkostnaderna för fastighetsegendomen minskade är att reparationskostnaderna minskade med 1,3 milj. euro (2019: 4,2 milj. euro, 2018: 5,6 miljoner euro). Hyrorna som bolaget betalar har ökat med sammanlagt 0,7 milj. euro jämfört med året innan, bl.a. beroende på leasinghyran för yrkeshögskolan Metropolias utbyggnad (ibruktagande från och med slutet av 2018) och på att de vederlag som moderbolaget betalade till dotterbolag minskade. Leasinghyrnas ökning jämfört med år 2018 är 1,4 milj. euro (2019: 2,0 milj. euro, 2018: 0,6 miljoner euro). Vederlagen minskade med 0,7 milj. euro (2019: 1,5 milj. euro, 2018: 2,2 miljoner euro). Moderbolagets resultat uppgick till 3,9 milj. euro år 2019 (2018: 3,5 milj. euro, budg. 2019: 3,1 miljoner euro).

Koncernens avkastning för år 2019 uppgick till 29,3 milj. euro (2018: 28,4 milj. euro, budg. 2019: 29,0 milj. euro). Koncernens skötselkostnader uppgick till 14,0 milj. euro (2018: 13,4 milj. euro, budg. 2019: 13,9 milj. euro). Koncernens resultat 2019 uppgick till 2,0 milj. euro (2018: 2,4 milj. euro, budg. 2019: 0,9 milj. euro). Skillnaden mellan det förverkligade och det budgeterade resultatet, dvs. ett cirka 1,1 milj. euro bättre resultat, beror på 0,3 milj. euro mer i övriga rörelseintäkter, 0,2 milj. euro mindre i avskrivningar och att elimineringen av Kivistön Putkijäte Oy:s minoritetsandel inte beaktades i budgeteringen år 2019.

Koncernens resultat var 1,9 milj. euro lägre än moderbolagets resultat. Dotterbolagens resultat som innehåller rättelser av avskrivningar för koncernens byggnader uppgick till sammanlagt -2,6 milj. euro. Kivistön Putkijäte Oy:s och VTK Kiinteistö Oy:s eliminering av avskrivningsdifferensen hade en inverkan på +0,8 milj. euro, dessutom hade elimineringen av minoritetsandelarna som differentieras från Putkijäte Oy:s resultat en effekt på +0,7 milj. euro på koncernens resultat. Avskrivningar av dottersamfundens koncerngoodwill hade en effekt på -0,6 milj. euro. Sammanställningen av koncernens intressebolag hade en effekt på -0,1 milj. euro på resultatet.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot ./ Budg	Utfall 2018	Ändring 2019 ./ 2018
Omsättning och övriga rörelseintäkter	29 328	29 021	307	28 360	968
Personalkostnader	-634	-604	-30	-636	2
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-13 972	-13 948	-24	-13 455	-517
Avskrivningar och nedskrivningar	-11 218	-11 429	211	-10 725	-493
Rörelseresultat	3 504	3 040	464	3 544	-40
Andel av intressebolagens resultat	-116		-116	-106	-10
Finansiella intäkter	17	6	11	12	5
Finansiella kostnader	-630	-622	-8	-636	6
Resultat före bokslutsdispositioner och skatter	2 775	2 424	351	2 814	-39
Skatter	-1 447	-1 558	111	-1 312	-135
Minoritetsandel	711		711	914	-203
Resultatet totalt	2 039	866	1 173	2 415	-376

Investeringar

VTK Kiinteistöt Oy:

VTK Kiinteistöt Oy:s investeringar år 2019 uppgick till 5,8 milj. euro (2018: 11,5 milj. euro). Rivningsarbetena i anslutning till den nuvarande byggnaden på Konvaljvägen 13 inleddes 10/2019. Målet är att byggnaden ska vara riven inom loppet av sommaren 2020. Kostnaderna för rivningsarbetet beräknas uppgå till 0,9 milj. euro. För rivningskostnaderna har i boksluten för tidigare år gjorts en reservering i balansräkningen på sammanlagt 1,3 milj. euro, av vilket sammanlagt 0,5 milj. euro upplöstes i bokslutet. Hybridbyggandet i Dickursby centrum inleds år 2021 och beräknas vara klart 2024. Projektets värde uppgår till cirka 60 milj. euro och finansieras med lån. De övriga investeringsprojekten under de följande två åren har presenterats under punkten finansiering.

Moderbolagets projekt som färdigställts år 2019:

Investeringen av byggarbetena på Ylästön koulus utbyggnadsdel och ändringsarbetena i skolans äldre del inleddes 2017. Utbyggnaden togs i bruk i augusti 2019. Investeringarnas värde uppgick till cirka 6,7 milj. euro, varav 2,2 milj. euro förverkligades år 2019 (2017: 0,2 milj. euro, 2018: 4,3 milj. euro).

De ändringsarbeten i stadsarkivets lokaler på Släckruskvägen 2 som inleddes hösten 2018 blev klara 3/2019, kostnadsutfallet för projektet uppgick till sammanlagt 2,8 milj. euro, av vilket 1,0 milj. euro förverkligades 2019 (2018: 1,8 miljoner euro). Projektets investeringsandel uppgick till 1,7 milj. euro. I Släckruskvägen 2:s investeringar aktiverades också de tilläggsarbeten på 0,4 milj. euro som utfördes 2019 i anslutning till ändringsarbetena i Reeli som färdigställdes 2018.

I allaktivitetshuset Lumo utfördes ombyggnadsarbeten för sammanlagt cirka 0,8 milj. euro år 2019. Vidare gjordes en grundlig renovering av idrottsanläggningarna i Myrbacka idrottspark för sammanlagt 1,0 milj. euro och utfördes ombyggnadsarbeten i Dickursby idrottsparks byggnader för 0,7 milj. euro. Investeringarna i idrottsparkerna har förbättrat energieffektiviteten i byggnaderna betydligt.

Byggnaden på Minkvägen 8 revs 2/2019, varvid även VTK:s arrendeavtal med staden upphörde. Rivningskostnaderna uppgick till cirka 0,2 milj. euro, för vilket en rivningsreserv på 0,2 milj. euro i balansräkningen upplöstes.

Dottersamfunden:

Investeringarna i Kivistön Putkijäte Oy:s sopsugsystem uppgick till 1,6 milj. euro år 2019 (2018: 1,1 miljoner euro). Utvidgningen av Kivistön Putkijäte Oy:s uppsamlingsstation för avfall förutspås förverkligas 2020–2021, projektets värde är cirka 5 milj. euro, projektet genomförs med självfinansiering.

1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
Bestående aktiva	156 672	161 119	-4 447
Leasingansvar vid periodens slut	37 216	36 673	543
Lån vid periodens slut	111 789	125 968	-14 179
Eget kapital	43 658	41 740	1 918
Balansomslutning	172 707	185 214	-12 507
Personal antal	8	8	0

Finansieringen

Koncernens kassa uppgick 31.12.2019 till cirka 13 milj. euro, av vilket VTK Kiinteistöt Oy:s andel var omkring 8,4 milj. euro. Bolaget har beviljats 10 milj. euro i kreditlimit för koncernkontot.

Leasingansvaren för VTK Kiinteistöt Oy:s byggnader där yrkeshögskolan Metropolia har verksamhet uppgick 31.12.2019 till 37,2 milj. euro.

Koncernens lånestock uppgick i slutet av år 2019 till sammanlagt 111,8 milj. euro (2018: 126,0 miljoner euro). Koncernen amorterade under år 2019 lån för 14,2 milj. euro, av vilka moderbolagets andel var 12,3 milj. euro. Kivistön Putkijäte Oy betalade 6/2019 bort det lånebelopp på 1,9 milj. euro som återstod, vilket betyder att endast moderbolaget hade lån 31.12.2019.

Betalningen av det lån från Nordea på cirka 9 milj. euro som förfaller hösten 2020 finansieras med kassamedel. Refinansieringen på cirka 10 milj. euro av det slutlån hos Handelsbanken som förfaller våren 2021 och finansieringen på 60 milj. euro av det byggprojekt som gäller den mångfunktionella kontorsbyggnaden i Dickursby centrum aktualiseras år 2020. VTK Kiinteistöt Oy:s lånebehov bedöms år 2021 vara cirka 8 milj. euro för finansieringen av det nya daghemmet Jokiuoman päiväkoti som byggs.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	19 868	14 272	5 596
+ intäkter från verksamheten (+)	30 133	25 764	4 369
- verksamhetsutgifter (-)	-17 705	-13 104	-4 601
+ investeringarnas kassaflöde	-7 074	-12 312	5 238
- låneamorteringar (-)	-14 180	-23 387	9 207
- minoritetsägarnas kapitalinvestering	3 444	4 245	-801
- låneräntor och provisioner (-)	-603	-610	7
+ ökning i lån (+)	0	25 000	-25 000
Kassa vid periodens slut	13 883	19 868	-5 985

Personal

VTK Kiinteistöt Oy hade 31.12.2019 åtta anställda (31.12.2018 åtta personer). Kivistön Putkijäte Oy har en verkställande direktör som sköter uppgiften vid sidan av sitt egentliga arbete.

Riskhantering

Riskhanteringsplanen har uppdaterats vid styrelsens möte 20.11.2019. Bolagets gamla fastighetsbestånd är redan över 20 år gammalt, vilket innebär att man under de kommande åren måste vara förberedd på betydande reparationsinvesteringar så att värdet på framför allt vanliga lokalitetsobjekt kan bevaras.

Största delen av bolagets nya fastighetsbestånd har byggts på 2000-talet och inom cirka 10 år når fastigheterna en ålder då de måste byggas om. Om nya stora investeringar görs parallellt med ombyggnaderna, kommer bolagets ekonomi att belastas av kostnaderna för ombyggnad och nyproduktion samtidigt.

Det kommer fortsättningsvis att vara nödvändigt för bolaget att satsa på att stärka finansieringsstrukturen och ekonomin även under de kommande åren då investeringarna under de senaste åren till 100 procent finansierats med lånat kapital. De närmaste åren kan ur ett finansieringsperspektiv komma att vara krävande, om det sker en märkbar höjning av räntenivån, vilket leder till man måste skrida till åtgärder för att reglera lånen i syfte att säkra likviditeten.

Oförutsedda reparationsbehov som beror på att byggnaderna åldras kontrolleras genom förutspådda årliga reparationer och ombyggnader av fastigheter enligt underhållsplanen (PTS), service och underhåll samt fullvärdesförsäkringar för fastigheten. Arbeten med att åtgärda problem med inomhusluften i fastigheter, närmast skolor, utförs enligt den plan som gjorts upp.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

FO-nummer 2440395-5
 Ägarandel 100 %
 Styrelseordförande Jari Ahokas
 Verkställande direktör Taina Huttunen

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy är ett inhousebolag som Vanda stad äger till 100 %, vars uppgift är att stödja verksamhetsområdena inom Vanda stadskoncern och deras kunder genom att producera sådana måltids-, sanitets- och fastighetstjänster och dessas stödtjänster som motsvarar kundernas behov.

Ytterligare information om Vantaan Tilapalvelut Oy <http://www.vantti.fi/>

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy						
	Fast.service (inkl. Måltid Städservice Vaktmästarna)			Fast.service (inkl. Måltid Städservice Vaktmästarna)		
1000 eur	2019	2019	2019	2018	2018	2018
Omsättning och övriga rörelseintäkter	22 449	13 399	13 324	22 523	13 101	12 363
Affärsverksamhetens kostnader	-22 086	-13 284	-12 857	-23 035	-12 953	-11 708
Rörelseresultat	363	115	467	-512	148	655
	Utfall	Budget	Utfall			
Nyckeltal	2019	2019	2018			
Omsättning 1000 eur	49 123	48 458	47 965			
Personal antal	973		944			
Omsättning (1000 eur)/ person / mån.	4,21		4,23			
Producerade måltider st./ mån	870 440		797 913			
Städavtal m2/ mån.	496 214		498 167			
Fastighetsserviceavtal m2 / mån.	914 042		914 042			

Omvärld

Lagen om offentlig upphandling och koncession som trädde i kraft 1.1.2019 preciserade bolagets verksamhetsbetingelser i anknytning till bolagets inhouseställning och ändrade bland annat de tröskelvärden som inverkar på valet av upphandlingsförfarande. Det planeringsarbete som gäller regeringens social- och hälsovårdsreform samt landskapsreform pågick ännu i slutet av år 2019. Både tidschemat och innehållet i anslutning till ändringsprojektet (landskapsindelningen och ansvaren i social- och hälsovårdsuppgifterna) är ännu oklara och därför är det ännu för tidigt att bedöma vilken effekt ändringarna kommer att ha med tanke på Vanttis affärsverksamhet. Man följer noggrant hur reformen framskrider och gör genast upp möjliga framtidsscenarioer när det finns information om saken.

Verksamhet

Bolagets alla affärsverksamhetsenheter tog från början av år 2019 i bruk de nya serviceavtal som förhandlats fram i slutet av år 2018 och gäller tills vidare. Bolaget har överlämnat prissättningsförslagen för år 2020 till kundverksamhetsområdena i slutet av mars. Effekten på ekonomin 2019: ny praxis klargör förutsägbarheten i affärsverksamheten.

Bolaget lade från och med augusti 2018 ut löneräkningen till Azets Insight Oy. I början av år 2019 togs systemet Mepco i bruk i löneräkningen och systemet Quinyx i planeringen av arbetsturer och uppföljningen av arbetstiden. Effekten på ekonomin 2019: genom planeringen av arbetsturerna kan man styra optimeringen av resurser.

När det gäller Vanttis digitala strategi år 2019 förverkligades ett nytt intranet som fick namnet Vantra, den nya applikationen eRuokalista, och användes robotik i styrningen och förkonteringen av inköpsfakturer. Sanitetsservicens produktionsstyrningssystem, fastighetsservicens nyckelhanteringssystem och förnyandet av webbsidorna har framskridit till planeringsskedet i enlighet med den digitala strategin. Effekten på ekonomin 2019: förverkligandet av den digitala strategin beaktades i investeringarna för år 2019.

Gränserna för inhouseförsäljningen i lagen om offentlig upphandling och koncession skärptes från början av år 2019, varför företaget lade ner sina affärsfunktioner i Tikkurilan Hotelli från och med 15.5.2019. Affärsverksamheten övergick till Linnosun Oy genom överlåtelse av affärsverksamhet via affär. Förutom nerläggningen av hotellet anpassade bolaget sin verksamhet genom att avstå från en del av sina externa kunder under år 2019 och från hela sin verksamhet med personalrestauranger i slutet av år 2019. Överlåtelsen av affärsverksamheten via affär minskar den externa försäljningen i bolaget.

Vantti är partner i Vanda stads EU-finansierade projekt Urbaania Kasvua, i vilket det skapas nya innovativa metoder för att utveckla sysselsättningen och de anställdas kunskaper. Projektet fortsätter under åren 2019–2020. Projektet hade ingen direkt inverkan på ekonomin för år 2019.

Stadsstyrelsen beslutade, utgående från den utredning om köksnätet som stadens projektledningsgrupp låtit göra, att begära en mer ingående pilotprojektplan av två av de produktionsalternativ som lagts fram, utöver vilket stadsstyrelsen 16.12.2019 också godkände pilotprojektplanen för en tredje produktionsmodell som presenterades av Vantti. Pilotprojekten enligt planerna genomförs mellan augusti 2020 och maj 2021. Efter pilotprojekten har Vanda stads slutsatser stor betydelse med tanke på Vanttis framtid. Effekterna av beställarens eventuella ändringar i beslutslösningarna är små under år 2020. Projektet hade ingen direkt inverkan på ekonomin för år 2019.

På måltidsservicens webbsidor tog man i bruk en ny applikation eRuokalista, i vilken man förutom matlistorna också kan se portionernas näringsinnehåll. För att minska mängden bioavfall började måltidsservicen under våren 2019 dagligen följa upp mängden bioavfall. I slutet av år 2019 inleddes ett utvecklingsprojekt inriktat på att utveckla kvaliteten och recepten, med syftet att utveckla särskilt de vegetariska recepten och öka åtgången på vegetarisk mat. Projektet hade ingen direkt inverkan på ekonomin för år 2019.

Sanitetsservicen har hösten 2019 tagit i bruk omakanta som finns i 3Step IT Oy:s utrustningsregister och i detta gjort upp en förteckning över det utrustnings- och maskinbestånd som finns och används inom städningen. Projektet hade ingen direkt inverkan på ekonomin för år 2019.

Under år 2019 utarbetade Vantti en egen miljöpolitik och ett miljöprogram för 2019–2021 som härletts från miljöpolitiken. Till prioriteringsområden för miljöprogrammet valdes minskning och sortering av mängden avfall, ansvarsfulla anskaffningar samt logistik och mobilitet. Vantti beviljades Ekokompass-certifikat 18.12.2019.

Bolagets styrelse och verkställande direktören Liisa Sarjala avslutade genom ett gemensamt avtal Sarjalias avtal som verkställande direktör 20.3.2019. Bolaget inledde genast i mars processen för att rekrytera en ny verkställande direktör. Taina Huttunen började som ny verkställande direktör vid Vantti 15.8.2019. Under mellantiden från mars till augusti vikarierade direktören för måltidsservicen Harri Koivula som verkställande direktör. Händelsen har inga ekonomiska effekter.

Ekonomisk översikt

Bolagets resultat för räkenskapsperioden är 945 510,41 euro. Bolagets lönsamhet förbättrades med cirka 654 000 euro jämfört med året innan och budgeten överskreds med omkring 490 000 euro. På den positiva utvecklingen i resultatet inverkade huvudsakligen förnyandet av bolagets operativa processer, mindre arbetsgivaravgifter och att Måltidsservicens lager för första gången bokfördes i balans- och resultaträkningen. Den ökade omsättningen hade också en betydande inverkan på att resultatet förbättrades.

Bolagets omsättning var cirka 49,1 milj. euro, vilket överskred budgeten med omkring 665 000 milj. euro. Utvecklingen mellan respektive affärsverksamhetsenhet skiljde sig mycket. Fastighetsservicens omsättning överskred budgeten med cirka 1,1 milj. euro. Sanitetsservicens omsättning överskred budgeten med cirka 62 000 euro medan Måltidsservicens omsättning stannade på omkring 461 000 euro under det budgeterade. Att affärsverksamheten med hotell upphörde hade en betydande inverkan på att Måltidsservicens omsättning sjönk.

Bolagets personalkostnader uppgick till cirka 30,5 milj. euro år 2019. På bolagsnivå blev personalkostnaderna cirka 281 000 euro under den budgeterade nivån. Bland annat de ändringar som tillkommit i arbetsgivaravgifterna från början av 2019 inverkade betydligt på differensen. Kostnaderna för inhyrd personal minskade 409 000 euro jämfört med år 2018.

De köpta tjänsterna överskred budgeten med cirka 188 000 euro, men minskade med omkring 127 000 euro från året innan. Kostnaderna för material och förnödenheter minskade med cirka 180 000 euro jämfört med året innan och kostnaderna stannade på omkring 97 000 euro under det budgeterade.

De nyckelmål som ställts upp för bolaget förverkligades för år 2019 enligt följande: effektiviseringen av verksamheten 4,1%, personalens tillfredsställelse 3,4, verksamhetens kvalitet 4,7, och sjukfrånvaron 6,0%. Enkäten om kundtillfredsställelse genomförs under mars månad, varför resultaten för dess mätare del blir klara först senare.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot 2019 ./. Bdg 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
Omsättning och övriga rörelseintäkter	49 174	48 460	715	47 999	1 175
Material och tjänster	-16 092	-16 001	-91	-16 400	308
Personalkostnader	-30 509	-30 790	281	-29 857	-652
Skötselkostnader för fastighetsegendomen		0	0		0
Avskrivningar och nedskrivningar	-222	-275	53	-224	2
Övriga rörelsekostnader	-1 188	-951	-237	-1 140	-48
Rörelseresultat	1 163	444	720	378	785
Finansiella intäkter	1	1	0	5	-4
Finansiella kostnader	-9	-8	-1	-24	15
Skatter	-243	0	-243	-72	-171
Bokslutsdispositioner	33	19	14	5	28
Resultatet totalt	946	456	490	292	653

Investeringar

Vanttis mest betydande investeringar hänför sig till bolagets datasystem. Dessa investeringar bokförs i Vanda stads balansräkning och i samband med IT-administrationens månadsfakturerings betalar bolaget en summa som motsvarar de avskrivningar som staden gjort.

Bolagets största investeringshelhet som är aktuell omfattas av den godkända digitala strategin för åren 2018–2021. De planerade totala investeringarna är preliminärt 680 000 euro sammanlagt. Den totala summan för programmet fördelar sig på flera delprojekt, av vilka de största är investeringen som ersätter Måltidsservicens system för styrning av verksamheten Aromi (100 000 euro), Sanitetsservicens system för styrning av verksamheten (150 000–300 000 euro) och ibruktagandet av fastighetsservicens faktureringsystem (100 000 euro).

I inledningsskedet görs ännu preciserande projekt- och nyttobedömningar av enskilda investeringar i enlighet med beredningsprocessen i anslutning till Vandas datasystemsinvesteringar. Utöver de egentliga investeringar som hör till programmet påverkar den digitala strategin kostnaderna för bolagets dataterminalutrustning. Bolaget beaktar dessa kostnader i samband med sin årsbudgetering.

Bolagets styrelse bekräftar investeringsplanen för respektive år i samband med årsbudgeteringen. Investeringarna som enligt planerna bokförs i balansräkningen för 2020 uppgår totalt till 645 000 euro.

Den föreslagna investeringssumman fördelas på områdena för affärsverksamhet enligt följande:

Måltidsservicen	245 000 €
Sanitetsservicen	100 000 €
Fastighetsservicen	200 000 €
Interna tjänster	100 000 €

De investeringar som planerats på målnivå utgörs vid måltidsservicen av kärl, kylaggregat samt anskaffningar i anslutning till tillredningen och transporten av måltider. Sanitetsservicens plan utgörs av anskaffningen av städmaskiner och städvagnar. Fastighetsservicens planerade investeringar anknyter sig till larmcentralen och nya maskiner. De interna tjänsternas investering gäller sammanslagning och inredning av de kontorslokaler som används av bolagets närchefer och de interna tjänsterna.

1 000 eur	Utfall 2019	Prognos 2019	Utfall 2018	Ändring i progn. 2019 ./. Tot. 2018
Bestående aktiva	691		578	113
Leasingansvar vid periodens slut	145		140	5
Lån vid periodens slut				0
Eget kapital	2 071		1 156	915
Balansräkningens slutsumma	10 983		9 326	1 657
Personal antal	973		944	29

Finansieringen

Saldot på bolagets koncernbankkonto var 31.12.2019 omkring 4,6 milj. euro (31.12.2018 2,9 milj. euro).

Kassaläget varierar inom bolagets regelbundna verksamhet å ena sidan med anledning av de månadsvisa förfallotiderna för lönebetalning och försäljningsfakturer och å andra sidan till följd av affärsverksamhetens periodväxlingar på årsbasis. Bolaget använder koncernkontots limit månadsvis med jämna mellanrum i samband med lönebetalningarna, och på årsbasis belastar sommarens lugna försäljningsmånader kassan tillfälligt, vilket ändå normaliseras av de typiska och normala försäljningsmånaderna.

Om bolagets planerade måttfulla investeringsökning jämfört med tidigare verksamhetsår förverkligas höjs det kapitalbelopp som är bundet till verksamheten. Det är i praktiken möjligt att kontrollera kassaeffekterna genom att på förhand planera investeringarna.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring tot 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	4	4	0
+ intäkter från verksamheten (+)	47 658	47 620	38
- verksamhetsutgifter (-)	-47 316	-47 448	132
- betalningar av investeringar med likvida medel (-)	-345	-172	-173
- låneamorteringar (-)			0
- låneräntor (-)			0
+ ökning i lån (+)			0
Kassa vid periodens slut	1	4	-3

Intäkterna från verksamheten har utökats med koncernkontots saldo.

2019 saldo 4,569 milj. euro och 2018 2,937 milj. euro.

Personal

Personalstrukturen och antalet anställda jämfört med läget i slutet av 2018 framgår av tabellen nedan. Antalet anställda totalt har ökat under år 2019 till 29 arbetstagare. Antalet ordinarie anställda har ökat med 18 personer och antalet visstidsanställda med 11 personer. Antalet anställda inom bolaget varierar med några procentenheter under året.

	Ordinarie		Visstidsanställda		Sammanlagt	
	12/2018	12/2019	12/2018	12/2019	12/2018	12/2019
Måltid	333	332	27	25	360	357
Fastighet	190	206	7	9	197	215
Sanitet	356	360	17	29	373	389
Interna	12	11	2	1	14	12
Vantti	891	909	53	64	944	973

Antalet anställda (ordinarie, medelålder och tjänstetid)

Andelen arbetsavtal som gäller tillsvidare (= ordinarie) i procent av alla anställda är något lägre jämfört med läget i slutet av år 2018. Den genomsnittliga anställningstiden har sjunkit en aning till följd av personalomsättningen. Medelåldern hos Vanttis anställda är något över 47 år.

	12/2018	12/2019
Ordinarie personal	94,4 %	93,4 %
Medelålder	47,8 år	47,5 år
Genomsnittlig servicetid	9,0 år	8,2 år

Personalens sjukfrånvaro

Bolaget uppvisar en positiv utveckling vad gäller sjukfrånvaron. Bland annat genom att koncentrera sig på arbets-säkerhetsledning, stödja anställda som återvänder från en lång sjukfrånvaro och öka den ergonomiska kunskapen och medvetenheten har man lyckats påverka utvecklingen i en positiv riktning.

År	Månader	Sjukfrånvaro-%
2019	01–12	6,0
2018	01–12	6,9

Riskhantering

Bolagets följer Vanda stadskoncerns direktiv och koncernstrategin, aktiebolagslagen och annan lagstiftning som gäller dess verksamhet. Koncernens interna revision och revisorerna övervakar och främjar för sin del att direktiven och principerna för riskhanteringen följs. De risker som redovisas i riskhanteringsplanen har först utvärderats inom ledningsgruppen och därefter tillsammans med det revisionsutskott som verkar inom bolagets styrelse. Bolagets riskhanteringsprogram enligt koncernens direktiv fastställdes av bolagets styrelse senast 27.11.2019. Bolaget utvärderade den egna verksamhetens risker genom en regelbunden process varje halvår.

De mest centrala riskerna i anslutning till bolagets verksamhet anknyter sig till bolagets affärsmodell och upprätthållandet av konkurrenskraften, utmaningar i anslutning till ibruktagandet av nya system och risker som hänför sig till livsmedelshygien och specialdieter. Bolagets positiva resultat år 2019 stärkte bolagets kapitalstruktur.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy

FO-nummer	0503417-0
Ägarandel	95,5 %
Styrelseordförande	Miikka Nieminen
Verkställande direktör	Tiina Immonen

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy är ett bolag som ägs till 95,5 procent av Vanda stad. Kauppiaitten Kauppaoppilaitos är en privat handelsläroanstalt i Mårtensdal i Vanda, som också verkar under bifirmanamnen Mercuria Business College och Mercuria Business School. Bolaget erbjuder utbildning som leder till grundexamen i företagsekonomi (merkonom) både i form av grundläggande yrkesutbildning och yrkesexamen. Läroanstalten erbjuder också en specialyrkesexamen i ledarskap och företagsledning, yrkesexamen i närchefarbete och yrkesexamen för företagare.

Ytterligare information om Kauppiaitten Kauppaoppilaitos <http://www.mercuria.fi>

Kauppiaitten kauppaoppilaitos Oy				
Nyckeltal	Utfall 2019	Budget 2019	Ändring tot ./. budg.	Utfall 2018
Rörelsevinst %	0,4	-2	2	-2
Antalet studerande:				
Målinriktade studerandeår	759	759	0	724
Förverkligade studerandeår	794	760	34	715

Omvärld

Den nya lagstiftningen om yrkesutbildningen har nu tillämpats i två års tid. Ändringarna har särskilt synts i undervisningspersonalens arbete. Man har övergått från gruppvisa läsordningar till individuella studievägar. Revideringarna i finansieringslagen syns på så sätt att statsandelsfinansieringen är oförutsägbär. Separata finansieringsansökningar, bland annat strategifinansiering och den finansiering som delas ut på basis av statens tilläggsbudget kräver betydande resurser av utbildningsanordnare.

Undervisnings - och kulturministeriet har för att förverkliga de riktlinjer som gäller förlängningen av läroplikten i regeringsprogrammet tillsatt en projektgrupp, med uppgift att bereda en regeringsproposition, så att reformen träder i kraft redan år 2021. Ett avgiftsfritt andra stadium skulle betyda ett betydande kostnadstryck på bolagets ekonomi. Om den förlängda läroplikten förverkligas förändrar den också bolagets verksamhet och differentierar utbildningarna för läropliktiga ungdomar och vuxna. Till följd av att läroplikten förlängs kommer förmodligen också finansieringslagen enligt den nuvarande lagstiftningen att ändras, så att basfinansieringens andel fryses vid 70 %, då den ursprungligen var avsedd att år 2022 utgöra endast hälften av finansieringen.

Lagen om styrning av informationsförvaltningen inom den offentliga förvaltningen trädde i kraft 1.1.2020. I lagen föreskrivs bl.a. om förverkligandet av offentlighetsprincipen och kravet på god förvaltningssed samt interoperabiliteten mellan informationssystem. Vid Kauppiaitten Kauppaoppilaitos inleddes år 2019 åtgärder, för att garantera att kraven uppfylls inom ramen för de övergångsperioder som fastställts i lagen. De största förändringarna genomförs under år 2020, då informationshanteringsenheterna ska utarbeta den informationshanteringsmodell som föreskrivs i lagen. Lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen har betydande verkningar på den praktiska verksamheten i bolaget. Dessutom kräver ändringsarbetena också ekonomiska resurser.

Den nya arbetstidslagen trädde i kraft från och med 1.1.2020. De viktigaste ändringarna anknyter sig till lagens tillämpningsområde, uppföljningen av maximiantalet arbetstimmar och begreppet arbetstid. Definitionen av arbetstid är inte längre platsbunden, varför formuleringen i den gamla lagen "till arbetsgivarens förfogande på arbetsplatsen" lämnas bort. Arbetsgivaren är skyldig att följa upp arbetstiden. Vid Kauppiaitten Kauppaoppilaitos tolkades den nya lagen på så vis att av den administrativa personalen endast verkställande direktören/rektorn lämnades utanför tillämpningsområdet. Arbetstidslagen tillämpas inte heller till någon del på

undervisningspersonalen. Bolaget har tagit i bruk en applikation för uppföljning av arbetstiden som möjliggör uppföljning också vid distansarbete. Om de ändrade arrangemangen fördes förhandlingar enligt kapitel 6 i lagen om samarbete inom företag.

Verksamhet

I bolaget var man i mars 2019 tvungen att föra förhandlingar enligt kapitel 8 i lagen om samarbete inom företag, då bl.a. antalet timmar i de olika språken minskade väsentligt i de nya grunderna för grundexamen i affärsverksamhet. Som ett resultat av dessa samarbetsförhandlingar måste en heltidsanställd lärare i svenska sägas upp och en annan anställas på deltid, eftersom timmarna inte längre räckte till en heltidsanställning.

I bolaget fördes också förhandlingar enligt kapitel 6 i lagen om samarbete inom företag om övergången till årsarbetstid hösten 2019. Som ett resultat av förhandlingarna beslutade man att från och med 1.1.2020 övergå till en årsarbetstid som gäller undervisningspersonalen. I systemet med årsarbetstid är lärarens arbetstid 1500 timmar under 40 arbetsveckor. Arbetstiden indelas i bunden och icke-bunden arbetstid. Procentandelarna för den icke-bundna arbetstid varierar enligt de undervisningsskyldigheter som tidigare var i bruk (16 tim., 18 tim. eller 19 tim./vecka). I de nya arbetsförhållandena utgör den icke-bundna arbetstiden alltid 25 %.

Bolagets reformarbete med strategin genomfördes planenligt under år 2019. Målsättningen har varit att göra den nuvarande strategin klarare och utveckla organisationen och kunskapsledningen. En särskild prioritering är stärkandet av kontakterna i arbetslivet samt utvecklingen av anställdas kompetens. Som hjälp i strategiarbetet har bolaget anlitat Ramboll Oy, som har en stark erfarenhet av strategiarbete i bolag. Som en del av strategiarbetet har man också inlett ett projekt med att förnya bolagets visuella utseende.

I samband med strategiarbetet ha man också fört diskussioner om bolagets firmanamn. Officiellt ska bolaget använda namnet Kauppiaitten Kauppaoppilaitos, även om den utbildningsverksamhet som ordnas av bolaget är känd under namnet Mercuria. Bolaget har i samband med förnyelsen av det visuella utseendet och logon lagt till ordet Mercuria framför bolagets firmanamn (Mercuria Kauppiaitten Kauppaoppilaitos). Ändringen av firmanamnet är avsedd att behandlas på bolagstämman våren 2020.

Om läroplikten förlängs till 18 år kommer det att ha en betydande inverkan på bolagets verksamhetskultur och ekonomi. Lagreformen skulle träda i kraft redan vid den gemensamma ansökan våren 2021.

Ekonomisk översikt

Räkenskapsperioden 1.1–31.12.2019 var ekonomiskt bättre än år 2018. Statsandelsfinansieringen började öka i och med att de målinriktade studerandeåren ökade. Undervisnings- och kulturministeriet beviljade bolaget finansiering på basis av 759 studerandeår. År 2018 var de målinriktade studerandeåren 724. Basfinansieringens andel var fortfarande hög, 90 % av finansieringen, vilket betyder att de övriga finansieringselementens inverkan var liten. Situationen ändras dock år 2020, när basfinansieringens andel sjunker till 70 % och prestations- och effektivitetsfinansieringen ökar i betydelse. Ändringen är fördelaktig för bolaget och bidrar till att ännu mer förbättra situationen för den interna finansieringen.

Projektmedel bokfördes i resultatet mer än det budgeterade. År 2019 pågick två betydande Erasmus+-projekt, för vilka det intäktfördes över 150 000 euro. I och med det ökade antalet studerande överskred även de köpta undervisningstjänsterna budgeten. Till övriga delar avvek kostnaderna inte nämnvärt från beräkningarna.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos ansökte om strategifinansiering från undervisnings- och kulturministeriet och beviljades 66 000 euro för utvecklingen av kritiska punkter i arbetslivssamarbetet och utvecklingen av den process som gäller den personliga utvecklingsplanen för kunnande (HOKS). Finansieringen användes i sin helhet under år 2019.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot 2019 ./. Bdg 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
Omsättning och övriga rörelseintäkter	6 453	6 181	272	6 372	81
Material och tjänster	-442	-317	-125	-349	-93
Personalkostnader	-3 759	-3 838	79	-3 817	58
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-787	-760	-27	-822	35
Avskrivningar och nedskrivningar	-494	-470	-24	-467	-27
Övriga rörelsekostnader	-951	-934	-17	-1 069	118
Rörelseresultat	20	-138	158	-152	172
Finansiella intäkter	8	0	8	9	-1
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Skatter	0	0	0	0	0
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultatet totalt	28	-138	166	-143	171

Investeringar

År 2019 gjordes följande investeringar:

- Elteknik/modernisering av gruppcentraler 97 982 euro
- Förnyande av ventilationsmaskiner 23 746 euro
- Modernisering av fastighetsautomation 26 526 euro
- Övriga investeringar totalt 53 951 euro
- Totalt: 202 205 euro

De största framtida investeringarna hänför sig till renoveringen av Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy:s skolbyggnad. Enligt underhållsplanen förläggs ombyggnadsarbetena i klasserna cirka 450 000 euro, ventilationssystemets ombyggnadsarbeten cirka 590 000 euro, eltekniska reparationer 530 000 euro, ytlig renovering av WC-utrymmena cirka 130 000 euro, förnyande av utrustning i tillredningsköket cirka 80 000 euro samt övriga mindre investeringar i möbler och anordningar till perioden 2020–2023.

Alla investeringar finansieras med internt tillförda medel eller med vinstmedel från föregående räkenskapsperioder.

1 000 eur	Utfall 2019	Prognos 2019	Utfall 2018	Ändring i progn. 2019 ./. Tot. 2018
Bestående aktiva	10 557	10 557	10 859	-302
Leasingansvar vid periodens slut	68	68	89	-21
Lån vid periodens slut	0	0	0	0
Eget kapital	16 954	16 954	16 926	28
Balansomslutning	18 063	18 063	17 665	398
Personal antal	55	55	56	-1

Finansiering

Grunden för bolagets internt tillförda medel är fortfarande statsandelsfinansieringen, vars andel är över 80 % av inkomstflödet. Projektfinansieringen har ökat i betydelse under de senaste åren och täcker nu cirka 5 % av inkomsterna, hyresinkomsternas andel är omkring 10 %. Statsandelsfinansieringen och den hyresinkomst som varje månad fås från Martinlaakson lukio skapar en grund för ett jämnt inkomstflöde.

Bolagets målsättning har varit att höja nivån för statsandelsfinansieringen efter de utmanande åren 2018 och 2019. De målinriktade studerandeåren som baserar sig på undervisnings- och kulturministeriets beslut har uppvisat en jämn ökning och i statsandelsfinansieringen för 2020 har man åter nått en tillräcklig nivå på den interna finansieringen.

År 2019 ökade bolagets kassamedel, även om räkenskapsperiodens resultat låg nära noll. Orsaken till detta var en lägre investeringsnivå än vanligt. År 2020 ökar åter investeringarna. Från och med år 2020 ligger tyngdpunkten i statsandelsfinansieringen också på prestations- och effektivitetsfinansieringen, vilket är till fördel för Kauppiaitten Kauppaoppilaitos. En förutsättning för tillväxt är goda resultat i utexamineringen och i den som respons som kommit in.

Under åren 2020 och 2021 beräknas kassamedlen kvarstå på samma nivå som år 2019, om investeringarna för år 2021 följer underhållsplanen (PTS). Bolagets likviditet ligger fortfarande på en god nivå och den har inget långfristigt lån.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring tot 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	6 702	7 515	-813
Kassa vid periodens slut	7 444	6 702	742

Personal

Bolaget hade i genomsnitt 55 anställda under räkenskapsperioden (56 år 2018). Åttiosju procent av arbetsförhållandena utgörs av fasta anställningar och 13 % av visstidsanställningar. Av de anställda är 65,6 % kvinnor och 34,4 % män. De anställdas medelålder är cirka 48,3 år. År 2019 uppgick sjukfrånvaron i genomsnitt till 5 dagar/årsverke. Bolaget har långa anställningsförhållanden och anställningstiden är 11,7 år i snitt.

Personalomsättningen har under åren 2018 och 2019 varit högre än tidigare. Detta beror delvis pensioneringar, samarbetsförhandlingar och en ny form av lärarskap, vilket gjort att en del har sökt sig till nya uppgifter. Ett prioriteringsområde i bolagets nya strategi är att öka personalens kompetens och stödja arbetshälsan. Enligt strategin görs år 2020 kartläggningar av de anställdas kompetens och utarbetas utvecklingsplaner för dem. Vidare inleds åtgärder som stöder gemenskap. Avsikten är också att utarbeta uppgiftsbeskrivningar som klargör ansvar och arbetsfördelning.

Riskhantering

Riskhanteringsplanen har godkänts i aktiebolagets styrelse 1.12.2016. Riskhanteringsplanens uppdatering har behandlats i aktiebolagets styrelse 10.12.2019.

Centrala risker och förberedande åtgärder:

1. Finansieringsbeslut och variationer i statsandelsfinansieringens nivå
 - nya inkomstkällor
 - ökning av antalet studerandeår
 - uppföljning av kostnadsnivån
 - strategifinansiering
2. Risker gällande attraktionskraften
 - marknadsföringsåtgärder
3. Personalens engagemang och ork
 - arbetshälso- och företagshälsotjänster
 - arbetshandledningstjänster
 - utbildning
 - teamorganisation
4. Prognostisering av förändringar inom handeln
 - aktivt samarbete med näringslivet
 - nätverksarbete.

Kaunialan Sairaala Oy

FO-nummer	2048815-4
Ägarandel	100 %
Styrelsens ordf.	Kirsi-Marja Lievonen
Verkställande direktör	Mervi Ahlroth

Kauniala sjukhus har fungerat från och med år 1946, och för närvarande erbjuder sjukhuset rehabiliteringstjänster och långtidsvård för ett stort klientel. Sjukhusets tjänster svarar på rehabiliterings- och vårdbehovet hos ett flertal klienter i olika åldrar och situationer.

Omvärld

Vårdreformens framskridande och genomförande inverkar märkbart på bolaget som serviceproducent.

Verksamhet

Bolagets aktieinnehav har under det gångna året flyttats över till Vanda stad på så vis att staden ägde 85 % av aktierna 6.5.2019 och 100 % 1.11.2019, vilket innebär att bolaget har blivit en del av Vandas stadskoncern. Detta inverkar bland annat på upphandlingar/skyldigheten till konkurrensutsättning.

Antalet rehabiliteringstjänster har ökat betydligt och man har börjat utvidga den effektiverade boendeservicen.

Ekonomisk översikt

Personalkostnaderna har överskridit det budgeterade, eftersom rehabiliteringen har utvidgats och orsakat ett större behov av läkar- och skötarresurser. Dessutom har anställningen av sommarvikarier utökats jämfört med året innan.

Räkenskapsperiodens resultat för 2019 (-98 000 euro) var klart sämre än det budgeterade (+ 5 000 euro), men bättre än 2018 (-151 000 euro). Resultatet för räkenskapsperioden 2018 påverkades av en ersättningspost av engångsnatur, vilket ledde till att räkenskapsperioden uppvisade en förlust. Med tanke på affärsverksamheten var år 2019 således sämre än året innan.

Intäkterna under tiden 1–12/2019 är mindre än beräknat, eftersom de olönsamma tjänsternas relativa andel av hela serviceproduktionen har ökat.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot 2019 ./. Bdg 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
Omsättning och övriga rörelseintäkter	20 359	19 299	1 060	20 082	277
Material och tjänster	-2 153	-1 914	-239	-1 990	-163
Personalkostnader	-14 499	-13 220	-1 279	-13 819	-680
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-1 995	-2 380	385	-2 678	683
Avskrivningar och nedskrivningar	-102	-150	48	-124	22
Övriga rörelsekostnader	-1 703	-1 630	-73	-1 668	-35
Rörelseresultat	-93	5	-98	-197	104
Finansiella intäkter			0	46	-46
Finansiella kostnader			0		0
Skatter	-5		-5		-5
Bokslutsdispositioner			0		0
Resultatet totalt	-98	5	-103	-151	53

Investeringar

Bolaget har inga betydande pågående investeringar. Aktuella är:

- Utvidgningen av det förnyade vårdalarsystemet år 2020–2021 ca 100 000 euro.
- Förnyande av IT-servermiljön/övergång till molntjänst år 2021 ca 200 000 euro
- Förnyande av ICT-terminalenheter, applikationer, delar av passerkontrollsystem mm. 2020–2021, tot. ca 230 000 euro
- Förnyande av vård- och rehabiliteringsutrustning/redskap ca 34 000 euro år 2020
- Förnyande av städ- och köksutrustning ca 13 000 euro år 2020
- Allt finansieras med internt tillförda medel (leasing-finansiering alltid när det är möjligt)

1 000 eur	Utfall 2019	Prognos 2019	Utfall 2018	Ändring i progn. 2019 ./. Tot. 2018
Bestående aktiva	189	189	239	-50
Leasingansvar vid periodens slut	504	504	473	31
Lån vid periodens slut	0	0	0	0
Eget kapital	109	109	207	-98
Balansomslutning	3 289	3 289	4 257	-968
Personal antal	247	247	251	-4

Finansiering

- Det egna kapitalet och soliditeten är låga och ligger på riskgränsen.
- Likviditeten 1.0, men kassan ligger på riskgränsen alltid i slutet av året då hyran betalas som en engångsbetalning till Vanda fastighetscentral.
- För att sanera kassa- och finansieringssituationen måste man få tjänsternas prissättning att nå målnivån (självkostnadspris + 5% täckning).

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring tot 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	1 820	707	1 113
+ intäkter från verksamheten (+)	20 359	19 755	604
- verksamhetsutgifter (-)	-21 201	-18 576	-2 625
- betalningar av investeringar med likvida medel (-)			0
- låneamorteringar (-)			0
- låneräntor (-)			0
+ ökning i lån (+)			0
Kassa vid periodens slut	978	1 886	-908

Personal

I slutet av år 2019 var antalet ordinarie anställda 247 och antalet visstidsanställda 48. Den största personalgruppen var närvårdarna (57%). Andra var sjukhusbiträden, sjukskötare, terapipersonal, stödtjänster (kök, fastighets-skötsel, ekonomi och förvaltning mm.) Omsättning (uppsägningar, inkl. ej pensioner eller dylikt) 12%.

Riskhantering

Styrelsen har behandlat bolagets riskfaktorer vid sitt möte 10.12.2019 och identifierat bland annat risker i anslutning till bolagets finansiering, fastigheten och vårdreformen.

A-tulkkau Oy

FO-nummer	2103384-8
Ägarandel	99,7 %
Styrelsens ordf.	Jaakko Niinistö
Verkställande direktör	Susanna Taipale-Vuorinen

Bolagets verksamhetsområde är att producera tolknings- och översättningstjänster samt funktioner som stöder dessa, såsom utbildningstjänster, till de offentliga upphandlingsenheter som är bolagets ägare.

Omvärld

Kontakttolkningens verksamhetsfält har genomgått en kraftig omvandling de senaste åren. Det råder en kraftig priskonkurrens inom verksamhetsfältet. Konkurrenterna har tillfört marknaden nya produkter för att stödja nya former av kontakttolkning. Förändringarna inom verksamhetsfältet kommer att fortsätta under de följande åren. Bolaget utvecklar och effektiverar sin egen verksamhet genom att använda sig av möjligheter som digitaliseringen medför. Bolaget satsar på produktutveckling, kvalitetssystem och teknisk utveckling. Bolaget har fått certifikatet ISO 9001.

Verksamhet

Bolaget producerar tjänster för bolagets ägare. Bolagets ägare är Vanda stad, Helsingfors stad, samkommunen HUS, Esbo stad och Kervo stad. Antalet tolkningstimmar som bolaget producerat har ökat. Även om invandringen för närvarande inte ökar på samma sätt som under tidigare år, är hela årets totala ökning av antalet tolkningstimmar kraftigare än väntat. Bolaget har introducerat nya produkter på försök och konkurrensutsätter nya serviceproducenter som samarbetspartner. Bolaget har fastställt ändringarna i det nuvarande datasystemet på så vis att det uppdaterade systemet har använts från och med 1.1.2019. Detta har en stor inverkan på kundservicen för kunderna. Ändringen gör det möjligt att införa nya funktioner.

Ekonomisk översikt

Bolagets ekonomiska resultat har utvecklats bättre än väntat. Detta har varit möjligt på grund av att tolkningsuppdragen har ökat, vilket också gjort att den totala försäljningen ökat kraftigare än väntat. Tolkningssuppdragen ökar, eftersom bolaget har infört nya produkter vad gäller tolkningsredskap och -metoder. I budgeten beräknades antalet tolkningstimmar öka med 2 %, men ökningen uppgick slutligen till 12 %. I fortsättningen kommer bolaget att i första hand följa antalet tolkningsuppdrag och i andra hand antalet tolkningstimmar. Bolaget har kunnat begränsa ökningen av utgifter, vilket har möjliggjort ett gott resultat för bolaget.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot 2019 ./. Bdg 2019	Utfall 2018	Ändring 2019./. 2018	Budgeten 2020
Omsättning och övriga rörelseintäkter	7 982	7 250	732	6 882	1 100	8 010
Personalkostnader	-4 828	-4 835	7	-4 589	-239	-5 051
Material och tjänster	-1 720	-1 366	-354	-1 241	-479	-1 652
Övriga rörelsekostnader	-864	-888	24	-872	8	-883
Avskrivningar	-167	-154	-13	-119	-48	-112
Rörelseresultat	402	7	396	61	342	312
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0
Skatter	-80	-2	-78	-14	-66	-78
Resultatet totalt	321	5	318	47	276	234

Investeringar

Bolaget har finansierat de investeringar som gäller datasystem med internt tillförda medel. När det gäller detta år kommer bolaget inte att genomföra nya investeringar. Under kommande år kommer antalet investeringar att vara beroende av digitaliseringsplanen och förverkligandet av den.

1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
Investeringar (netto)	121	101	20
Eget kapital	1 723	1 401	322
Balansomslutning	2 982	2 449	533
Personal antal	22	22	0

Finansiering

Bolagets kassa- och finansieringssituation är god. Bolaget ska i fortsättningen fundera på hur nya verksamhetsmodellens tekniska lösningar ska genomföras och finansieras under kommande år.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	1 653	1 086	567
+ intäkter från verksamheten (+)	7 463	7 369	94
- verksamhetsutgifter (-)	-6 809	-6 793	-16
- betalning av investeringar med likvida medel (-)	-137	-9	-128
Kassa vid periodens slut	2 170	1 653	517

Personal

Antalet ordinarie anställda är 22 personer.

Hyrd arbetskraft, 1 person (31.12.2019)

Verkställande direktör, med befattningen som bisyssla

Tolkar och översättare, cirka 350 personer

Det har inte skett några betydande förändringar i bolagets personal jämfört med året innan.

Riskhantering

- investeringar i datasystem, tillräckligt stora satsningar och uppföljning av projekt
- ändringar i dataskyddslagstiftningen, förnyande av avtal och utbildning
- ägarkundernas köp stannar i det egna bolaget, aktiv diskussion och konkurrenskraftiga priser
- personrisker, medvetenhet om saken

Bolagets styrelse har godkänt planen.

Vantaan Työterveys Oy

FO-nummer	0943497-2
Ägarandel	100 %
Styrelsens ordförande	Pia Viskarinen-Soutamo
Verkställande direktör	Hanna Heiskanen

Omvärld

Servicekonceptet, produktifieringen och förtjänstlogiken hos företagshälsans serviceproducenter kommer sannolikt att omstruktureras märkbart under de närmaste åren. Vantaan Työterveys Oy har redan nu gått med i denna förändring i syfte att utveckla digitaliseringen av verksamheten och öppna för nya slags tjänster inom företagshälsovården

- Den havererade vård- och landskapsreformen och den nya regeringens riktlinjer om framtida lösningar avseende vården och företagshälsovårdens ställning är ännu öppna
- FPA:s ersättningsreform fr.o.m. 1.1.2020 gör det möjligt att utöka den förebyggande verksamheten i samarbetet med företagen
- I ett samhälleligt perspektiv har stödet till arbetshälsan och arbetsförmågan en allt större betydelse för företagen, varmed företagshälsovårdens roll i att främja återhämtande och arbetshälsa betonas
- Av företagshälsovårdens serviceproducenter förväntar sig bolagen partnerskap för ledningen i fråga om arbetsförmåga.
- Det förekommer allt fler distanstjänster och olika digitala lösningar
- Man fungerar allt mer i olika nätverk, och kontaktytorna mellan aktörerna har utvecklats
- Verksamhetsområdet behöver nya innovationer som utgår från ett kundperspektiv

Inom huvudstadsregionen råder hård konkurrens inom företagshälsovårdstjänsterna. Bolaget är huvudstadsregionens förmånligaste aktör då det gäller småföretagare och föreningar. Det är dock svårt att uppskatta företagshälsovårdens faktiska pris eftersom de stora aktörerna beviljar storkunder omfattande rabatter.

Verksamhet

Under den första reducerade räkenskapsperioden låg fokus på att omsorgsfullt genomföra affärsverkets bolagisering och samtidigt garantera kunderna att tjänsterna fortlöper så smidigt som möjligt. Under hösten lanserades också en ny tjänst, bedömning av servicebehovet. Bolaget har en högklassig intern och extern kvalitetsrevisionsprocess, och för företagshälsovårdens verksamhet har bolaget tilldelats det ansedda kvalitetscertifikatet 9001/2015. Vi förberedde öppningen av det nya verksamhetsstället på Färgfabriksgatan. Det nya verksamhetsstället öppnades 2.1.2020 och samtidigt stängdes verksamhetsställena i Dickursby och Myrbacka. Flytten och öppningen av verksamhetsstället förlöpte enligt planerna.

Bolagets interna och externa kommunikation har vidareutvecklats genom förnyade webbsidor och kundbrev.

Vantaan Työterveys Oy förväntar sig en moderat ökning i omsättning och antal kunder.

En utveckling av kundnöjdheten bland beslutsfattarna samt av tjänsterna med tanke på behovet bland företagare och samfund i huvudstadsregionen är i fokus. En delegation bestående av kunder samt representanter för huvudstadsregionens kommuner inleder verksamheten våren 2020.

I och med överföringen av Kervo stads företagshälsovård på bolagets ansvar finns det tillväxtpotential. Dessutom vore det naturligt att bolagets kompetens kunde utnyttjas för hälsokontroller för arbetslösa samt bedömning av deras arbetsförmåga. Möjligheten utreds att som bolag starta en ny affärsverksamhet avseende tjänster för arbetslösa.

För att bolaget ska nå goda resultat är det av betydelse att bolagets affärsverksamhet ökar. År 2020 är det dock viktigt att först koncentrera sig på att stärka grunden så att bolagets förutsättningar för tillväxt bär. De största projekten under år 2020 är e-fakturerings och fakturaarkiv samt en elektronisk kundprocess för nya kunder. Inför år 2021 är det viktigt att modernare distanstjänster introduceras.

Ekonomisk översikt

Köpen av tjänster och personalutgifterna underskred budgeten. Man strävade efter att framför allt dämpa utgifterna.

Vantaan Työterveys Oy:s resultat var på plus med en rörelsevinst på 106 000 euro. På basis av budgeten var prognosen - 40 000 euro. Vinstresultatet berodde på att köpen av tjänster samt personalutgifterna underskred budgeten.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2019	Budget 2019	Differens tot 2019 ./. Bdg 2019	Utfall 2018	Ändring 2019 ./. 2018
Omsättning och övriga rörelseintäkter	3 339	3 301	38	5	3 334
Material och tjänster	-1 237	-1 301	64	0	-1 237
Personalkostnader	-1 512	-1 551	39	0	-1 512
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	0	0	0	0	0
Avskrivningar och nedskrivningar	-16	0	-16	-5	-11
Övriga rörelsekostnader	-467	-485	18	-1	-467
Rörelseresultat	107	-36	142	-1	108
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	-4	4	0	0
Skatter	-21	0	-21	0	-21
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultatet totalt	85	-40	125	-1	87

Investeringar

Styrelsen har fattat beslut om bolagets avskrivningsplan

- Immateriell egendom avskrivs lineärt på 4 år
- Materiell egendom avskrivs enligt kostnadsåterstod på 25 %
- Övriga utgifter med lång verkningstid avskrivs lineärt på 5 år

Pågående investeringar:

- Inventarier och ICT-lösningar för Färgfabriksgatan 40 000 euro
- Utvecklingsarbete avseende projektet om faktureringsanslutning 45 000 euro

Kommande investeringar:

- Övergång till elektronisk avtalsprocess 25 000 euro
- Inventarier för verksamhetsställen 20 000 euro.

1 000 eur	Utfall 2019	Prognos 2019	Utfall 2018	Ändring i progn. 2019 ./. Tot. 2018
Bestående aktiva	107	100	0	100
Leasingansvar vid periodens slut	0	0	0	0
Lån vid periodens slut	0	0	0	0
Eget kapital	1 184	1 059	7	1 051
Balansomslutning	2 346	2 000	7	1 993
Personal antal	68	68	0	68

Finansiering

Kassa- och finansieringssituationen förväntas vara fortsatt stabil under förutsättning att affärsverksamhetens försäljning utvecklas positivt. Investeringarna har kunnat finansieras med kassamedel. Inget behov av lånefinansiering är inom synhåll.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2019	Utfall 2018	Ändring tot 2019 ./. 2018
kassa vid periodens början	7	3	4
+ intäkter från verksamheten (+)	1 109	5	1 104
- verksamhetsutgifter (-)	-2 084	-1	-2 084
- betalning av investeringar med likvida medel (-)	-32	0	-32
- låneamorteringar (-)	0	0	0
- låneräntor (-)	0	0	0
+ ökning i lån (+)	0	0	0
+ ökning av eget kapital mot betalning (+)	1 000	0	1 000
Kassa vid periodens slut	0	7	-7

Personal

Personalen vid Affärsverket Företagshälsan i Vanda övergick fr.o.m. 1.8.2019 i bolagets tjänst som tidigare anställda. Vid slutet av år 2019 hade bolaget 68 anställda. Bolaget har dessutom inhyrda läkare och från början av år 2020 är det också möjligt att arbeta inom bolaget som självständig yrkesutövare. Personalkostnaderna uppgick till 1,51 miljoner euro. Kostnaderna för inhyrda läkare var omkring 535 000 euro. Personalkostnaderna och kostnaderna för inhyrda läkare utföll enligt budgeten. Konkurrensen med andra aktörer inom branschen om anställda inom företagshälsovården har ökat. Utvecklande av personalens kompetens intar en viktig roll även i framtiden. För att utveckla arbetshälsan inom bolaget grundades en arbetshälso- och samarbetsgrupp.

Arbetskollektivavtalet ändras och fr.o.m. 1.4.2020 gäller Avaintes-avtalet. Samtidigt ser man också över bolagets löner. Målsättningen är att uppnå en aning mer konkurrenskraftiga löner. Det är framför allt viktigt att få till stånd en höjning av företagsläkarnas löner. Konkurrensen om skickliga yrkesmänniskor är en stor utmaning och löneutvecklingen är därmed en viktig komponent för ett stärkt engagemang.

Riskhantering

Riskhanteringsplanen behandlades vid styrelsemötet både i december 2019 och januari 2020. Riskhanteringsplanen godkändes 20.1.2020.

Bolaget verkar inom en strikt reglerad bransch och riskhanteringen är en integrerad del av den strategiska och operativa ledningen. Det är framför allt ändringar i lagstiftningen, till exempel kommunallagen och den potentiella landskaps- och vårdreformen, som ställer företagshälsovårdens verksamhetsområde inför ett hårt förändringstryck och skapar osäkerhet men likaså möjligheter. Kundernas ekonomiska situation kan styra efterfrågan på tjänster inom branschen. Dessutom kan konkurrensen inom branschen öka trycket med avseende på prissättning.

De strategiska, operativa, ekonomiska och skaderelaterade riskerna som sammanhänger med företagets verksamhet fås under kontroll genom en kontinuerlig utveckling av verksamhetsmodellerna och processerna. Bolaget genomför fortlöpande riskanalysarbete i sin egen omvärld och verksamhet bland annat genom bedömning av effekter, omvärldsanalyser och rapporter om olika funktioner (bl.a. ekonomi, kundrelationer, respons). Ledningen och riskhanteringen inom företagshälsoarbetet förverkligas med hjälp av de anvisningar om förfaringssätt som tagits upp i kvalitetssystemet och genom en syneförrättning av ledningen som ingår i kvalitetsrevisionen.

De mest centrala och märkbara riskerna samt beredskapen inför dessa har registrerats i programmet Targetor Pro.

1.6.5 Hur de mål som ställts upp för Vanda stads centrala och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretag har utfallit

Stadsfullmäktige godkände 12.11.2018 i samband med stadens budget de bindande operativa och ekonomiska målen för ekonomiplanperioden 2019–2022 som uppställs för dottersamfundens del. För år 2019 uppställdes för de viktigaste och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretagen sammanlagt 31 mål. Av de uppställda målen verkställdes enligt samfundens rapportering 21 stycken fullt ut, 5 genomfördes delvis medan och 4 mål inte verkställdes överhuvudtaget. Dessutom var resultaten för ett måls del inte klara i rapporteringsögonblicket.

UPPFÖLJNING AV UTFALLET AV DE BINDANDE MÅLEN FÖR VANDA STADS BETYDANDE DOTTERBOLAG 1.1–31.12.2019

Enligt koncernstrategin styrs den strategiska planeringen i dottersamfund av budgeten och ekonomiplanen som godkänns av stadsfullmäktige. I samband med budgeten godkänner stadsfullmäktige eventuella ekonomiska och operativa mål som ställts upp för dottersamfundet.

Bolag	Ekonomiska mål, förklaring	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Utfall 2017	Jämförelseårets utfall 2018	Mätarens målnivå 2019	Centrala åtgärder	Mätarens läge 31.12.2019	Målet lär förverkligas: Helt/ delvis/ inte alls	Ytterligare förklaringar
Koncernen Vanda Energi	Koncernens rörelsevinst *	Milj. euro	54,8	47,1	46,4		58,9	Utföll i sin helhet	Jämförelsebar rörelsevinst år 2019 är 49,8 M€
	Koncernens roe% *	%	11 %	9 %	8 %		10 %	Utföll i sin helhet	
	Soliditet *	%	42 %	39 %	41 %		41 %	Utföll i sin helhet	
	Leveransstörningar el *	h/inv./år	0,09	0,03	0,2		0,02	Utföll i sin helhet	
	Förnybar energi av hela energiproduktionen (vattenkraft, vindkraft, bioenergi, avfallsenergi) *	%	34	37	30		53,8	Utföll i sin helhet	Energin som produceras av avfall har indelats i 50% förnybara och 50% i övriga fria från utsläppshandel utgående från statistikcentralens bränsleklassificering 2015.
	Övrig energi fri från utsläppshandel av hela energiproduktionen (kärnkraft, avfallsenergi)*	%	21	19	23		20,7	Förverkligades delvis	Energin som produceras av avfall har indelats i 50% förnybara och 50% i övriga fria från utsläppshandel utgående från statistikcentralens bränsleklassificering 2015.
	Personalens tillfredsställelse*	3,7 (1–5)	3,3	3,3	3,7		3,5	Förverkligades delvis	
	Arbetskydd*	Olycksfallsfrekvens	18,5	9,4	0		4,7	Målet om noll olycksfall uppnåddes inte	Olycksfallsfrekvensen har mätningshistoriens lägsta värde

Bolag	Ekonomiska mål, förklaring	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Utfall 2017	Jämförelseårets utfall 2018	Mätarens målnivå 2019	Centrala åtgärder	Mätarens läge 31.12.2019	Målet lär förverkligas: Helt/ delvis/ inte alls	Ytterligare förklaringar
Koncernen VAV Yhtymä Oy	Resultatmål	eur	190496	-240003	Minst 0		459514	Utföll i sin helhet	ARA-lagstiftningens självkostnadsprincip.
	Bostadsproduktionsmål	st.	355	179	320		357	Utföll i sin helhet	
	Reparationsverksamhetsmål	M€	21,7	21,5	22,6		27,1	Utföll i sin helhet	Reparationsbehovet ökar
	Arbetshälsoenkätens resultat från alla delområden		Över genomsnittet	Arbetshälso- enkäten genomförs vartannat år	Minst jämförelse- materialets genomsnitt		Över genomsnittet i Elos jämförelsema- terial, dvs. 3,93	Utföll i sin helhet	Jämförs med jämförelsematerialet från arbetspensions- försäkringsbolaget Elo, skala 1–5
	Minskning av energiförbrukningen	kWh/m3	43,4	43,8	42,4		44,3	Inget utfall	Ombyggnadsarbeten görs först i början av 20-talet
Koncernen VTK Kiinteistö Oy	Resultat för VTK Kiinteistö Oy	1000 eur	2 215	3 507	Positivt		3 902	Utföll i sin helhet	
	Soliditet	%	26	22,5	20		25,6	Utföll i sin helhet	Inkl. leasingansvar
	VTK Kiinteistö Oy:s uthyrningsgrad för externa uthyrningsobjekt	%	90	92	90		95	Utföll i sin helhet	
	VTK Kiinteistö Oy: Minskning av energiförbrukningen	0,5 % av nivå för år 2017	27 163 Mwh	25 969 Mwh	27 027 Mwh		27 197 Mwh	Inget utfall	

Bolag	Ekonomiska mål, förklaring	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Utfall 2017	Jämförelseåret s utfall 2018	Mätarens målnivå 2019	Centrala åtgärder	Mätarens läge 31.12.2019	Målet lär förverkligas: Helt/ delvis/ inte alls	Ytterligare förklaringar
Vantaan Tilapalvelut Vanitti Oy	Verksamhetens effektivisering minst	%	2,20 %	2,40 %	2,00 %	Rabatter samt åtgärder inriktade på kostnadsanpassning enligt budgeten och verksamhetsplanen	4,10 %	Utföll i sin helhet	
	Kundtillfredsställelse	Numerisk 1–5	3,81	3,72	4,25	Åtgärder utgående från kundmöten och kundenkäter, kvalitetsrundor, regelbundet samarbete med inköpsenheten	N/A	N/A	Enkäten har ännu inte genomförts. Enkäten genomförs i mars
	Verksamhetens kvalitet (kvalitetsrundor på olika verksamhetsställen)	Numerisk 1–5	4,82	4,84	4,5	Kvalitetsrundor och utförande av de korrigering åtgärder som uppdagats under dessa	4,77	Utföll i sin helhet	
	Personalens tillfredsställelse	Numerisk 1–5	3,34	3,45	3,7	Utvärderingsprogrammet för verksamhets- och ledarskapskulturen, plan för arbetshälsan	3,4	Förverkligades delvis	
	Sjukfrånvaro %	%	8,11 %	6,90 %	6,80 %	Planen för arbetshälsan, modellen för att aktivt bry sig, diskussioner om arbetsförmågan	6,00 %	Utföll i sin helhet	

Bolag	Ekonomiska mål, förklaring	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Utfall 2017	Jämförelseåret s utfall 2018	Mätarens målnivå 2019	Centrala åtgärder	Mätarens läge 31.12.2019	Målet lär förverkligas: Helt/ delvis/ inte alls	Ytterligare förklaringar
A-Tulkkaus Oy	Resultatet för bolagets ekonomi	Bolagets resultat är positivt	135662	312000	Bolagets resultat är positivt		321 000	Utföll i sin helhet	
	Antal tolkningstimmar	Utförda timmar	102000	114192	ökar +2%		12 %	Utföll i sin helhet	
	Antal översättningssidor	Gjorda sidor	17269	12276	ökar +2%		-29 %	Inget utfall	
	Myndighetens kundnöjdhet	Skalan 1-4	3,1	3,1	3,1		3,2	Utföll i sin helhet	
Kauppihaitten Kauppaoppilaitos Oy	Nettoreultat	eur	222443	-143653	50000	Intern finansiering, inbesparningsåtgärder	27909	Förverkligades delvis	
	Studerandeår	st.	-	730	780	Genomförande	794	Utföll i sin helhet	
	Arbetslivsrespons	Skalan 1-5	4,4	4,4	4,4	Verksamhetens kvalitet	4,3	Förverkligades delvis	
	Studeranderespons (den s.k. responsenkäten för yrkesskolan)	nps-index	-	81	50	Verksamhetens kvalitet	59	Utföll i sin helhet	
	Personalens tillfredsställelse	nps-index	-	59	50	Välbefinnande, tydliga processer	77	Utföll i sin helhet	

1.6.6 Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden

Vårdreformen och landskapsreformen är de största reformerna av förvaltning och verksamhetsformer som någonsin företagits i Finland. Denna betydande strukturella reform kommer vid förverkligande att i hög grad inverka även på Vanda stadskoncern.

Granskningen och organiseringen av Vanda stadskoncerns struktur fortsätter. Målet är fortsättningsvis att minska antalet dotterbolag genom att likartade funktioner centraliseras. Nya bolag grundas endast om verksamheten i det bolag som grundas inte går att centralisera till redan befintliga bolag eller det finns något annat motiverat skäl till att bolaget grundas eller delas.

1.6.7 Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats

Anvisningar till kommunens representanter i stadskoncernens bolag

Under 2019 fattade stadsstyrelsen 18 beslut som gällde koncernbolagen, av dessa gällde tre beslut bl.a. borgensförbindelser för koncernbolagens lån eller beviljande av lån, sju beslut ingående av avtal eller aktieaffärer, medan ett beslut gällde understöd till stiftelsen för vetenskapscentret och vetenskapscentrets redovisning och två upplösningen av ett bolag. Dessutom gav stadsstyrelsen två utlåtanden om samkommunernas utkast till ekonomiplaner.

Allmänna sektionen gav år 2019 anvisningar om förfarande i de ärenden som det fattas beslut om på stadskoncernens bolags och andra samfunds bolagsstämmor samt i samkommunernas högsta beslutande organ. Dessutom fattade biträdande stadsdirektören för koncernservicen eller den som biträdande stadsdirektören förordnar enligt instruktionen för verksamhetsområdet för koncern- och invånarservicen 16 § punkt 5 beslut i brådskande fall om utfärdande av anvisningar om förfarande och om förordnande av en företrädare för staden till sådana samfunds sammanträden där stadens intressen ska bevakas och stadens åsikt höras.

Anvisningar om förfarande gavs om bl.a. ändring av bolagsordningar och operativa anvisningar, bolags- och ägararrangemang, godkännandet av ekonomiplaner, fastställandet av bokslut och beviljandet av ansvarsfrihet, uppföljningen av delägaravtal och fullmakter för att uppta lån, samt om bolagsvederlag, val av representanter, arvoden och åtlydandet av koncernstrategin.

Allmänna sektionen gav under räkenskapsperioden 2019 ägares förhandssamtycke i enlighet med koncernstrategin till sju åtgärder som gällde bolagsarrangemang och andra åtgärder.

Anvisningar för dotterbolagens verksamhet och uppföljning av det ekonomiska läget

Enligt koncernstrategin hålls mellan staden och ett dottersamfund två planerings- och förhandlingsmöten (navigeringsmöten) om året, för att garantera att stadens och dottersamfundets strategier är sinsemellan kompatibla samt för att utvärdera hur de operativa och ekonomiska målen har nåtts på årsnivå. De skriftliga navigeringarna som ges till allmänna sektionen genomförs årligen i samband med förfrågningen som gäller dottersamfundens riskhantering och interna övervakning. Navigeringen kan även utföras i form av samarbete av annat slag eller skriftligt med hjälp av det formulär som resultatområdet för koncernförvaltningen utarbetat för ändamålet. Enligt koncerndirektivet rapporterar dotterbolagen om förverkligandet av uppställda mål för verksamheten och ekonomin till staden i enlighet med koncerndirektiven och på det sätt som allmänna sektionen närmare bestämt, minst två gånger per år. För sådana samfunds del som det fattas beslut om separat sker rapporteringen till stadsfullmäktige.

Under 2019 företogs navigeringar i Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy, VAV Yhtymä Oy, VTK Kiinteistö Oy, Kiinteistö Oy Kehäsuora och Ruukkukujan Autopaikat Oy. Koncernförvaltningen sammanställde promemorior över de navigeringsmöten som hölls. Navigeringspromemoriorna rapporteras till allmänna sektionen utöver det övriga navigeringsmaterialet.

Enligt koncernstrategin förpliktigas, utöver bolagets verkställande direktör, även bolagets direktionsordförande eller viceordförande att delta i navigeringstillställningar. Bolagen ska behandla de navigeringsmaterial som ska återböras i bolagets styrelse innan materialet lämnas in till koncernförvaltningen. Bolagets verkställande direktör och styrelseordförande förutsätts underteckna alla blanketter som lämnas in.

Uppföljningen av dottersamfundens resultat genomfördes 2019 genom att dottersamfunden lämnade in formbundna ekonomirapporter för respektive kvartal till koncernförvaltningen. För allmänna sektionen har ett sammandrag över rapporterna utarbetats, där resultatet jämförts med budgeten, föregående årets bokslut och resultatet under motsvarande kvartal året innan. Alla verksamma dotterbolag skickade in sina kvartalsrapporter. Delårsöversikter som omfattar dotterbolagens verksamhet, ekonomi och förverkligandet av de operativa och ekonomiska målen samt verksamhetens nyckeltal utarbetades tre gånger under 2019. Ett sammandrag över dottersamfundens delårsöversikter samt de bindande målen som stadsfullmäktige fastställt för dottersamfund av betydelse rapporterades också till stadsstyrelsen samt fullmäktige som en del av stadens delårsöversikt.

Vanda Energi, VAV Yhtymä Oy, VTK Kiinteistö Oy och Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy bjöds hösten 2019 in till fullmäktiges aftonskola för att presentera bolagens verksamhet, strategi och mål samt sina förslag till mål för åren 2020–2023.

Enligt koncernstrategin ska dottersamfundens verksamhets-, ekonomi-, finansierings- och investeringsplaner samt kopior av föredragningslistor och protokoll för styrelsernas sammanträden inklusive bilagor överlämnas för uppföljning till biträdande stadsdirektören för koncernservicen eller till den ansvarsperson som biträdande stadsdirektören förordnar samt till den sakkunnige som allmänna sektionen utsett till styrelsen för samfundet i fråga. Till de viktigaste koncernbolagens styrelser har man i enlighet med allmänna sektionens anvisningar om förfaringssätt utsett sakkunniga, vilka bolagsstyrelserna efter behov kallar till sina sammanträden. Sakkunnigledamöterna kommer från fastighetscentralens, koncernförvaltningens eller idrottsservicens resultatområden.

Under räkenskapsperioden har koncernförvaltningen skickat ett informationsbrev till dotterbolagen. I informationsbrevet har anvisningar getts bl.a. i frågor som gäller bolagsstämman och sammanträdesmaterialet för bolagens styrelser, tidtabellerna för den ekonomiska rapporteringen samt frågor som gäller särredovisning.

Användningen av centraliserade koncerntjänster

Finansierings- och kapitalhanteringen gällande stadens dottersamfund genomförs av resultatområdet för finansiering eller enligt de anvisningar som ges av resultatområdet. Staden kan bevilja borgensförbindelse för bolagets lånefinansiering, medan resultatområdet konkurrensutsätter den finansiering som bolaget behöver och organiserar kapitalhanteringen. Staden kan bevilja långfristiga lån till dotter- och intressebolagen huvudsakligen i form av eget kapital. Vid beviljande av borgensförbindelser beaktar staden alltid att EU:s bestämmelser om statligt stöd och anpassade nationella bestämmelser följs.

Om beviljande av stadens borgen, borgensprovisioner och motsäkerheter beslutar stadsfullmäktige. Om övriga villkor beslutar stadsstyrelsen vid sitt verkställande av stadsfullmäktiges beslut. Ett borgensbeslut får inte verkställas innan det vunnit laga kraft. Staden kan från fall till fall bevilja borgen till andra sammanslutningar än de som omfattas av stadens beslutanderätt, om deras verksamhet är nära förknippad med stadens egen verksamhet och staden följer de principer som fastställts i koncernstrategin.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till resultatområdet för finansiering. Målet för centraliseringen är en effektiv finansierings- och ränteriskhantering, kostnadsinbesparingar och en optimering av kassaflödena.

Inom staden används ett koncernkontosystem som dottersamfund kan anslutas till genom allmänna sektionens beslut. Under räkenskapsperioden 2019 har finansieringens resultatområde svarat för koncernkontosystemet, liksom för anvisningarna för dess användning. Vanda stads koncernkonto- och betalningsrörelsetjänster

konkurrensutsattes våren 2013. Beslutet om vald huvudsaklig förmedlarbank och biförmedlare gavs för kännedom till allmänna sektionen 8.4.2013 § 12.

Ekonomiförvaltningstjänsterna i Vandas dotterbolag har i enlighet med koncernstrategin centraliserats till ekonomiservicecentralen. Inom koncernservicen har bl.a. upphandlingscentralen, koncernförvaltningen, finansieringen, IT-administrationen och ekonomiservicecentralen konkurrensutsatt ramavtal för hela koncernens bruk samt gett dottersamfunden anvisningar i användningen av konkurrensutsatta avtalsleverantörer.

Juristerna för koncernservicens resultatområden gav sakkunnigtjänster vid offentliga upphandlingar, i avtalsfrågor och andra juridiska frågor inom respektive uppgiftsområde. Personalcentralen gav sakkunnigtjänster i personal- och arbetsavtalsfrågor. Fastighetscentralen tillhandahöll sakkunnigtjänster för bostads- och fastighetsaktiebolagens räkning.

Hur riskhanteringssystemen och den interna kontrollen fungerar i dottersamfunden

Enligt den instruktion som trädde i kraft 8.5.2017, svarar stadsdirektörens verksamhetsområde för övervakningen av koncernsamfunden. Förvaltningen av koncernens finansierings- och ränterisker har koncentrerats till finansieringens resultatområde. Vanda stads och dottersamfundens riskhantering ordnas genom att man följer en enhetlig riskhanteringspolicy. Verksamhetsområdena, affärsverken och dottersamfunden rapporterar om sina betydande risker och arrangemang för riskhantering som en del av den ekonomiska uppföljningen och rapporteringen och följer då de av Vanda stadsfullmäktige godkända (2.3.2015) principerna för hur riskhanteringen och den interna kontrollen ordnas i Vanda stadskoncern.

Stadsstyrelsen godkände 22.1.2018 § 15 stadskoncernens försäkringspolitik som trädde i kraft 1.2.2018. Försäkringspolitikens målsättning är att centraliserat styra försäkrandet och säkerställa att försäkrandet fungerar som en metod som jämnar ut kassaflödet och resultatet efter att en skada uppstått.

Vanda stad använder en försäkringsmäklare vid konkurrensutsättning, upphandling och skötsel av försäkringar. Försäkringsmäklaren är en sakkunnig som bistår kunden och en företrädare i försäkrings- och skadeärenden, som är oberoende av försäkringsbolaget och befullmäktigad av kunden. Under år 2018 konkurrensutsattes stadens och dottersamfundens försäkringsskydd för åren 2019–2022, under ledning av finansieringens resultatområde, varefter upphandlingsenheterna har rätt att fortsätta avtalet som gällande tillsvidare. Försäkringsbolagen och de erbjudna försäkringskategorierna fastställdes vid den allmänna sektionens möte 13.3.2018 § 7. Försäkringarna trädde i kraft 1.1.2019. Stadskoncernens försäkringsmäklartjänster har konkurrensutsatts år 2014. Till leverantör av Vanda stadskoncerns försäkringsmäklartjänster utsågs Marsh Oy (Allm. sekt. 24.2.2014 § 7). Försäkringsmäklartjänsterna konkurrensutsattes på nytt år 2020.

Den interna övervakningen är en del av principen för gott ledarskap och god förvaltning. Ett samfunds styrelse har som uppgift att ordna samfundets interna övervakning på ett ändamålsenligt och fungerande sätt. Separat namngivna och viktiga dottersamfund rapporterar om sin riskhantering två gånger om året och följer samma årsklocka för riskhanteringen som verksamhetsområdena och affärsverken. De övriga dottersamfunden rapporterar om frågor som rör riskhantering i samband med delårsöversikterna.

Inom dotterbolagen är det bolagets styrelse och den verkställande direktören som ansvarar för den interna övervakningen. Stadens interna revision har rätt att på uppdrag av stadsdirektören granska dottersamfundens verksamhet. Den interna revisionen utför granskningar enligt det egna arbetsprogrammet eller enligt separata beslut samt rapporterar sina observationer och slutsatser till koncernledningen. För revisionen ska dottersamfunden uppge nödvändiga uppgifter och hjälpa till med att ta fram uppgifterna. Dotterbolagen kan använda stadens interna revision för att ordna sina egna interna revisioner.

År 2019 rapporterade interna revisionen om Vantaan Kiinteistö och Vesi Oy:s samt Kiinteistö Oy Vantaan Helikopteritukikohtas revisioner.

1.6.8 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Koncernens resultaträkning	2019 milj. €	2018 milj. €	2017 milj. €
Verksamhetsintäkter	1 082,4	1 066,0	1 017,4
Verksamhetskostnader	- 2 051,9	- 1 942,1	- 1 838,6
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	9,3	- 4,3	5,7
Verksamhetsbidrag	- 960,3	- 880,5	- 815,5
Skatteinkomster	1 010,0	982,5	977,0
Statsandelar	189,5	178,5	174,3
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	10,3	10,3	10,8
Övriga finansiella intäkter	3,0	4,6	2,3
Räntekostnader	- 18,4	- 18,5	- 19,6
Övriga finansiella kostnader	- 0,8	- 4,7	- 1,6
Årsbidrag	233,4	272,1	327,8
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	- 214,0	- 205,2	- 214,6
Differens vid eliminering av innehav	- 2,4	- 2,3	- 0,1
Nedskrivningar	0,0	0,0	- 1,3
Extraordinära poster	3,3	0,0	0,8
Räkenskapsperiodens resultat	20,3	64,6	112,5
Bokslutsdispositioner	- 0,3	0,8	0,7
Räkenskapsperiodens skatter	- 10,6	- 8,0	- 7,7
Kalkylerade skatter	- 7,3	- 6,2	- 5,8
Minoritetsandelar	- 18,8	- 12,7	- 18,4
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 16,8	38,6	81,2

Koncernens resultaträkning, nyckeltal	2019	2018	2017
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	52,7	54,9	55,3
Årsbidrag/avskrivningar, %	109,1	132,6	151,8
Årsbidrag, euro/invånare	998,2	1 192,7	1 469,6
Antal invånare	233 775	228 166	223 027

Koncernens finansieringsanalys	2019 milj. €	2018 milj. €	2017 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	233,4	272,1	327,7
Extraordinära poster	3,3	0,0	0,8
Räkenskapsperiodens skatter	- 10,6	- 8,0	- 7,7
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 30,9	- 40,5	- 42,1
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 417,8	- 481,5	- 304,3
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,3	4,3	1,0
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	158,6	194,2	100,0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	- 63,8	- 59,3	75,5
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i lånefordringar	0,0	0,3	0,0
Minskning i lånefordringar	2,6	0,5	0,4
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	200,0	68,0	82,9
Minskning i långfristiga lån	- 48,3	- 11,3	- 110,5
Förändring i kortfristiga lån	- 71,8	- 99,3	- 40,9
Förändringar i eget kapital	- 4,4	- 5,2	- 4,0
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändringar i förv. medel och förvaltat kapital	0,9	0,1	0,2
Förändring i omsättningstillgångar	- 1,0	- 2,4	15,8
Förändringar i fordringar	- 7,2	- 22,1	12,0
Förändring i räntefria skulder	- 10,4	66,1	1,3
Kassaflödet för finansieringens del	60,6	- 6,2	- 42,9
Förändring i likvida medel	- 3,2	- 65,5	32,6
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12	231,6	234,8	284,2
Likvida medel 1.1	234,8	284,2	251,6

Koncernens finansieringsanalys, nyckeltal	2019	2018	2017
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	5,2	- 49,5	- 88,3
Internt tillförda medel för investeringar, %	55,9	57,0	108,1
Låneskötselbidrag	3,8	9,7	2,7
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	0,9	1,1	1,3
Likviditet, kassadagar	33,2	34,7	45,4

Koncernbalansräkning	2019 milj. €	2018 milj. €	2017 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	3 467,8	3 395,4	3 277,2
<i>Immateriella tillgångar</i>	<i>45,2</i>	<i>62,4</i>	<i>75,7</i>
Immateriella rättigheter	7,4	9,1	10,0
Övriga utgifter med lång verkningstid	36,9	49,6	62,5
Förskottsbetalningar	0,9	3,7	3,2
 <i>Materiella tillgångar</i>	 <i>3 037,5</i>	 <i>2 950,8</i>	 <i>2 841,4</i>
Mark- och vattenområden	414,6	407,1	386,0
Byggnader	1 435,4	1 423,2	1 401,3
Fasta konstruktioner och anordningar	829,5	809,7	808,4
Maskiner och inventarier	141,4	81,2	78,7
Övriga materiella tillgångar	7,5	8,4	8,1
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	209,1	221,3	158,9
 <i>Placeringar</i>	 <i>385,1</i>	 <i>382,1</i>	 <i>360,1</i>
Andelar i intressesamfund	79,8	74,4	65,3
Övriga aktier och andelar	108,9	108,6	95,5
Övriga lånefordringar	191,2	193,9	194,4
Övriga fordringar	5,2	5,2	4,9
 Förvaltade medel	 2,4	 3,3	 3,3
 Rörliga aktiva	 437,1	 431,8	 466,0
Omsättningstillgångar	24,3	23,2	20,9
Fordringar			
Långfristiga fordringar	11,6	15,1	16,1
Kortfristiga fordringar	169,7	158,7	144,9
 Finansiella värdepapper	 20,4	 21,4	 21,6
 Kassa och bank	 211,1	 213,4	 262,6
AKTIVA TOTALT	3 907,4	3 830,4	3 746,5

Koncernbalansräkning	2019 milj. €	2018 milj. €	2017 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	1 192,7	1 209,2	1 170,1
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Uppskrivningsfond	16,1	16,1	5,5
Övriga egna fonder	180,4	187,5	182,2
Föregående räk.per. överskott (underskott)	663,8	617,8	552,1
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 16,8	38,6	81,2
Minoritetsandelar	130,8	116,6	103,7
Avsättningar	26,0	26,4	24,8
Pensionsavsättningar	0,2	0,3	0,3
Övriga avsättningar	25,8	26,1	24,5
Förvaltat kapital	4,1	3,9	4,2
Främmande kapital	2 553,8	2 474,3	2 443,7
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	1 807,0	1 785,0	1 808,9
Långfristigt räntefritt främmande kapital	192,5	187,6	176,3
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	201,4	143,2	161,9
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	352,8	358,4	296,5
PASSIVA TOTALT	3 907,4	3 830,4	3 746,5

Nyckeltal för koncernens balansräkning	2019	2018	2017
Soliditet, %	34,2	34,9	34,4
Relativ skuldsättning, %	110,5	109,6	110,8
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	647,0	656,4	633,3
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	2 767,8	2 877,0	2 839,7
Koncernens lånestock 31.12, milj. €	2 008,4	1 928,2	1 970,9
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	8 591,2	8 451,0	8 836,9
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	2 412,6	2 324,5	2 358,4
Lån och hyresansvar, €/invånare	10 320,0	10 187,7	10 574,3
Koncernens lånefordringar 31.12, milj. €	191,2	193,9	194,4
Antal invånare	233 775	228 166	223 027

1.7 Behandlingen av räkenskapsperiodens resultat

Vanda stads resultat för räkenskapsperioden 2019 uppvisar före ändringar i avskrivningsdifferensen, reserver och fonder ett underskott på 62 746 570,63 euro. I resultatet ingår resultaten för stadens affärsverk och fonder, vilka behandlas i affärsverkens och fondernas egna bokföringar enligt bokföringsbestämmelserna.

Stadsstyrelsen föreslår följande inför behandlingen av resultatet för räkenskapsperioden 2019:

- Under Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk bokförs som en minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 341 829,21 euro i bestående aktiva som anskaffats genom investeringsreserveringen.
- I Affärsverket Företagshälsan i Vanda bokförs som en minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 121 676,46 euro i bestående aktiva som anskaffats genom investeringsreserveringen.
- Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonds överskott på 1 421 851,72 bokförs som ett tillskott i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Underskottet på 778 754,11 euro i Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena bokförs som en minskning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Överskott på 12 486,82 euro i Fonden för social kreditgivning bokförs som ett tillskott i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Skadefondens underskott på 351 456,60 euro bokförs som en minskning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.

Räkenskapsperiodens resultat efter behandlingen:

- Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 676 104,09 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Stadsstyrelsen föreslår att det överskott på 451 345,65 euro som Affärsverket Företagshälsan i Vanda uppvisar för räkenskapsperioden överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens underskott på 1 156 960,92 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. Underskott kan inte täckas med överskott från tidigare räkenskapsperioder och därför överförs underskottet i enlighet med direktionens förslag till att minska det egna kapitalet.
- Underskottet för Vanda stads räkenskapsperiod på 62 587 192,79 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen. Underskottet täcks med överskott från tidigare räkenskapsperioder.

Stadsstyrelsen föreslår ytterligare att i bokslutet för räkenskapsperioden 2020:

- Balansräkning för Affärsverket Företagshälsan i Vanda sammanförs med Vanda stads balansräkning. Stadsfullmäktige har 16.12.2019 (§5) beslutat att lägga ned för Affärsverket Företagshälsan i Vanda 31.12.2019.

2 Budgetens utfall

2.1 Utfallet för de bindande målen

Utfallet av de bindande målen under 2019

För år 2019 ställde fullmäktige upp sammanlagt 33 bindande mål. Nitton av de uppställda målen nåddes fullt ut, tio nåddes delvis medan tre mål inte nåddes alls. För ett måls del kunde det inte genomföras någon utvärdering.

Ökningen i driftsekonomin utgifter var 6,7 procent från året innan.

Markförsäljningsvinsterna uppgick år 2019 till 16,3 miljoner euro (2018: 38,2 miljoner euro). Inom markanvändningen låg fokus på planläggningen av bostäder i stationsområdena och kollektivtrafikzonerna. Det detaljplanerade bostadsvåningsytan (netto) i kollektivtrafikzonen år 2019 uppgick till 94,5 procent (2018: 70 %).

Staden skapade förutsättningar för en högklassig och mångsidig bostadsproduktion. År 2019 färdigställdes totalt 5014 bostäder i Vanda (år 2018: 4533). Bostäderna fördelades enligt följande: 4485 i flervåningshus, 165 i rad- och kedjehus och 364 i småhus.

Åtgärderna från Vandas vägkarta för resurssmarthet pågår. Målet är en klimatneutral stad år 2030. Kollektivtrafikens användning har ökat i enlighet med målet.

I december 2019 var arbetslöshetsgraden i Vanda 8,9 procent (2018: 8,7 %). Antalet arbetslösa ungdomar var i slutet av året 1171 (2018: 1163).

En ökning av det motionsinriktade levnadssättet har stötts genom regelbundna motionsidrottsgrupper med låg tröskel för olika åldersgrupper.

Arbetet för att ingripa i mobbning och våld och förebygga dessa har fortsatt. Åtgärder för att förebygga mobbning har skrivits in i verksamhetsplanerna för enheterna inom fostran och lärande och i alla fritidsaktörers verksamhetsplaner.

Andelen Vandaungdomar (under 30 år) som är utan examen från andra stadiet minskade. De var 22,2 procent (2018) (2017: 24,6 %).

För växelverkan och delaktighet togs nya metoder i bruk och utvecklades uppföljningen och utvärderingen: En digital delaktighetsmiljö togs i bruk. Dessutom lämnade verksamhetsområdena in rapporter om totalt 244 möjligheter till deltagande och påverkan för invånarna (per verksamhetsområde).

En allt större andel av de äldre klarar av att bo hemma. Andelen personer som fyllt 75 år och bor i sitt eget hem i Vanda uppgick i slutet av 2019 till 93,2 procent (År 2018: 93,1 %).

För verksamhetsområden, affärsverk och bolag har skapats en digital plan för verksamheten. Genom mobila tjänster riktade till de anställda och kommuninvånarna har servicens tillgänglighet och enkelhet i användningen utvidgats och även det nuvarande serviceutbudet utvidgats i digital form.

Ledarskapet vad gäller verksametskultur och förändring har stötts med effektiva coachningar för chefer och hela arbetsgemenskapen.

Sjukledigheterna bland de anställda år 2019 har minskat jämfört med året innan, sjukfrånvaroprocenten uppgick till 4,35 (år 2018: 4,72 %).

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centralt åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Vi tryggar balansen i ekonomin							
Strateginens tavoite 1. Turvaamme talouden tasapainon							
1.1 En kontrollerad utveckling av driftsekonomin utgifter	Ökningen av verksamhetsutgifter i % enligt budgeten 2019	Åren 2013 - 2016 ökade verksamhetsutgifterna i genomsnitt 2,2 %. Under 2017 minskade verksamhetsutgifterna med -2,0 %	Enligt budgeten för år 2019	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Matti Ruusula	Utvecklingsåtgärderna enligt strategin för fullmäktigeperioden och budgeten 2019.	Ökningen i driftsekonomin utgifter var 6,7 procent jämfört med året innan. I den ursprungliga budgeten 2019 förutsågs en utgiftsökning på 6,2 procent och i den ändrade budgeten en utgiftsökning på 7,8 procent i förhållande till bokslutet 2018.	Målet nåddes delvis.
1.2 Staden får minst 36 milj. euro i vinst från markförsäljning år 2019	Markförsäljningsvinster	43 milj. euro	36 milj. euro	Hannu Penttilä	Under loppet av år 2019 ingicks ca 60 st. affärer. För tomtreservens del hade det varit möjligt att uppnå resultat, men av anledningar som berodde på aktörer förlängdes reserverna mycket längre framåt. Stadsstyrelsen har fått en mer ingående redogörelse 3.12.2019.	År 2019 uppgick markförsäljningsvinster till 16,3 milj. euro. I budgetsituationen sänktes målet för markförsäljningsvinster efter fullmäktiges beslut 16.12.2019.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
1.3 Staden byggs i första hand på mark som ägs av staden	Stadens markegendom omfattas av nyplanering (fastställda planer)	35 %	35 %	Hannu Penttilä	Genomförande av planläggningsprogrammet.	72 %	Målet nåddes i sin helhet.
1.4 Lyckad medelanskaffning och kontroll över finansieringsriskerna	Budgeterade ränteutgifter underskrids, behållning ränterisk, nettoplaneringen högst enligt budgeten	Ränteutgifter 2,52 milj. euro, duration 1,13	Ränteutgiftsprognos 2,9 milj. euro, durationen 1,0 eller högre	Matti Lipponen Rapporteringsansvar: Pirjo van Nues	Totalt lyftes 100 milj. euro i nya långfristiga lån.	Ränteutgifterna underskred budgeten tydligt och de uppgick till knappa 2 milj. euro. Lånen med fast ränta förbättrade räntesituationen vad gäller stadens låneportfölj, och portföljens duration steg redan över 1,8 i slutet av 2019.	Målet nåddes i sin helhet.
1.5 Effektivt utnyttjande av EU:s och övrig extern projektförfinansiering	Antal projekt i projektförfinansieringssystemet som åtnjuter EU- och övrig extern finansiering	35 st. Projekt i projektförfinansieringssystemet (situationen 28.5.2018)	Antalet ökar	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna, rapporteringsansvar: Matti Ruusula	Aktivt utnyttjande av projektförfinansiering vid olika verksamhetsområden genom utvärdering av effekter och nytta. Projektportföljens tillgänglighet har också förbättrats, antalet användare har ökat och uppgifter om projekt hittas också i större utsträckning i systemet.	Antalet projekt i projektförfinansieringssystemet är 93 st. (situationen 31.12.2019). Obs. Ett nytt projektportföljssystem togs i bruk i slutet av 2018. Den stora ökningen av antalet projekt (35 > 93) beror dels på att man började mata in dem i systemet först i början av året.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centralla åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Vi bygger en tätare stad samtidigt som vi värnar om miljön							
Strategiskt mål 4. Vi stärker den nuvarande stadsstrukturen på ett klokt vis vad gäller resurserna							
4.1 Vanda är kolneutralt år 2030	De i vägkartan för resurssamarthet föreslagna åtgärderna med kolneutralitet som mål genomförs	Växthusutsläpp 1,078 milj. t CO ₂ /a (år 2016)	Växthusutsläpp 0,927 milj. t CO ₂ -ekv/a (år 2018)	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna, rapporteringsansvar: Hannu Penttilä	De projekt som presenterats i vägkartan för resurssamarthet fortskridit och verksamhetsområdenas rapportering från 2018 och till viss del också rapporteringen från början av året blev färdig i maj. De centrala resultaten har sammanförts i årets miljövarsrapport.	De totala utsläppen var 1,068 milj. ekv t CO ₂ /a (år 2018), dvs. helt enligt målet. De totala utsläppen har minskat med 4 % (förändrings-% 2017–2018).	Målet nåddes delvis.
4.2 De ekologiska grönförbindelserna bevaras	Ekologiska förbindelserna har märkts ut i generalplanen	Ekologiska förbindelserna har inte utretts	Ekologiska förbindelserna har märkts ut i utkastet till generalplanen 2020	Hannu Penttilä	De ekologiska förbindelserna har beaktats i beredningsarbetet.	I generalplaneutkastet har de ekologiska förbindelserna utretts och beaktats i planutkastet.	Målet nåddes i sin helhet.
4.3 Användningen av kollektivtrafik ökar	Tillväxten minst 3 %	124 500 ombordstigningar per vardagsdygn	128 200 ombordstigningar per vardagsdygn	Hannu Penttilä	Övergripande utveckling av kollektivtrafiken, planering av spårvagnen, tätare markanvändning.	138 656 ombordstigningar per vardagsdygn.	Målet nåddes i sin helhet.
4.4 Cyklingens andel som färd sätt ökar	Andelen cykling ökar 3 % per år	Cykelindex * = 1000 (*cykelindexet beskriver hur cyklingandelen har utvecklats och indexet fastställs utifrån räkningsplatserna)	Cykelindex = 1030	Hannu Penttilä	Utveckling av cykelinfrastrukturen, tätare markanvändning.	Cykelindex = 1039	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 5. Vi utnyttjar fördomsfritt möjligheterna att utveckla stadscentrumen							
5.1 Planläggningen för bostäder riktas till områdena intill stationerna och kollektivtrafikzonerna	Mängden bostadsvåningsyta (netto) som planlagts inom kollektivtrafikzon	50 %	80 %	Hannu Penttilä	Genomförande av planläggningsprogrammet.	94,50 %	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 6. Vandas urbana miljöer och internationellt konkurrenskraftiga							
6.1 MBT-målsättningarna förverkligas och ett nytt MBT-avtalsförslag färdigställs	Vi förverkligar bostadsproduktionen i den omfattning som överenskommits i Helsingforsregionen med beaktande av behovet av familjebostäder MBT-målen 1 065 000 m ² -vy/4 år 600 bostäder/4 år	159 600 m ² -vy 2 986 bostäder	I genomsnitt: 266 250 m ² -vy/år och 2 400 bostäder/år, varav statsstödd bostadsproduktionen i enlighet med omfattningen i MBT-avtalet	Hannu Penttilä	Införandet av MATTI-sytemet ledde till förseningar i genomförandet av planläggningsprogrammet och beslutsfattandet i fråga om ett antal planer.	Den nya planlagda våningsytan uppgick till 196 841 m ² -vy, dvs. 73,9 % av målet för hela året. Våningsytan för bostadshus är 331 220 m ² -vy. Nya bostäder i bostadshus 5 014 st.: varav 4485 bostäder i flervåningshus, 165 bostäder i rad- och kedjehus, 364 bostäder i småhus	Målet nåddes delvis.
	Bygglöshet för nya småhus 450/år	350	450	Hannu Penttilä	Bygglöshet för småhus har beviljats 193 st, totalt för 278 hus.	278 kpl	
Vi ökar stadens livskraft och attraktionskraft							
Strategiskt mål 7. Av städerna i huvudstadsregionen utvecklas Vandas sysselsättningsläge bäst							
7.1 Arbetslösheten i Vanda minskar	Vandas arbetslöshetsgrad (%)	10,10 %	9,2 %	Jaakko Niinistö	TYP:s och Navigators klienter erbjuds sysselsättningsfrämjande tjänster på ett mångsidigt sätt. Det ordnas regelbundet rekryteringstillfällen för arbetsökande. Verksamheten vid kompetenscentret för invandrare har inletts sin verksamhet.	Läget 12/2019: 8,9 %	Målet nåddes delvis.
	Antalet långtidsarbetslösa (arbetslös i över 12 mån)	3 493	under 3200	Jaakko Niinistö	Se ovan.	Läget 12/2019: 2 276	
	Antalet arbetslösa under 25 år	1261	under 1091	Jaakko Niinistö	Navigators Vanda gav rådgivning med låg tröskel och mer djupgående personlig handledning och ordnade rekryteringstillfällen.	Tilanne 12/2019: 1 171	
7.2 Andelen klienter i TYP-servicen (Sektorsövergripande samservice för främjande av sysselsättningen) som deltar i aktiva åtgärder ökar	TYP-klienter i aktiva åtgärder (%)	25,90 %	över 30 %	Jaakko Niinistö	Effektivisering av klienthandledningen.	Genomsnittet för år 2019: 32,55 %	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centralt åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 8. Kompetensen hos befolkningen i arbetsför ålder motsvarar allt bättre arbetslivets föränderliga behov							
8.1 Uppbyggande av Vandas kompetensmodell som en del av 6Aika-finansieringen tillsammans med läroanstalterna, staden och företagen	Planering och förverkligande av den nya kompetensmodellen	Det finns ingen kompetensmodell	Den nya kompetensmodellen har planerats och införts	Jose Valanta	Utformningen av modellen har inletts och allt som allt har fem kluster bildats i Vanda som samarbete mellan staden, läroanstalter och företag.	Utformningen av en verksamhetsmodell med ansvariga utförare pågår.	Målet nåddes delvis.
Strategiskt mål 9. Det finns mångsidiga och attraktiva arbetsplatsområden för företagen							
9.1 Arbetsplatsområdena i Veckal och Aviapolis utvecklas	Andelen tomtöverlåtelse i områdena och läget vad gäller grundberedningen	Den östra delen av Veckal är grundberedd. Tomtöverlåtelseerna i Aviapolis och Veckal har inletts och de första företagen har inletts sin verksamhet i Veckal. (i slutet av 2018)	Mins 6 tomter överläts i Veckal och Aviapolis för byggande. Grundberedningen inleds i västra delen av Veckal	Hannu Penttilä	Grundberedningsåtgärderna i Veckal har avslutats. I anslutning till detta avtalades om marköverlåtelseavtal för Ve hos flagskeppsprojekt. I Aviapolis och Veckal överläts sammanlagt 6 tomter.	I Aviapolis och Veckal överläts sammanlagt 6 tomter.	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 10. Vanda är känt som evenemangens stad							
10.1 Stadens kulturella dragningskraft stärks	En utredning om byggande av en evenemangspark och regionala evenemang	Det finns ingen utredning	Utredningen är klar	Elina Lehto-Häggroth rapporteringsansvar: Riikka Åstrand	Utredningen om en tempapark har blivit färdig vid markanvändningens verksamhetsområde. En utredning om regionala evenemang vid kulturservicens resultat område.	Utredningen om en tempapark är färdig. Också utredningen om regionala evenemang är färdig.	Målet nåddes i sin helhet.
Vi främjar invånarnas välmående							
Strategiskt mål 11. Vandabornas hälsa och välfärd i och med hälsosammare levnadsvanor							
11.1 Öka möjligheterna till ett motionsinriktat levnadssätt	Regelbundna motionsidrottsgrupper med låg tröskel för olika åldersgrupper	176 grupper i slutet av 2017	10% mer grupper än 2017	Elina Lehto-Häggroth rapporteringsansvar: Riikka Åstrand	Idrottservicen och vuxenutbildningsinstitutet har tillhandahållit motionsgrupper med låg tröskel.	Idrottservicen: Under årets lopp har 490 motionsgrupper med låg tröskel hjälpts genom understöd. Vuxenutbildningsinstitutet 240 st.: motion 139, dans 77, seniormotion 10, familjekurser 14.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 12. Vålfärdsskillnaderna minskar 12.1 Mobbing och våld förebyggs och man ingriper i de fall där de förekommer	Gemensamma åtgärder för förebyggande och ingripande	Åtgärder för att förebygga mobbing har inte skrivits in i alla handlingsplaner	Åtgärder för att förebygga mobbing har skrivits in i alla verksamhetsenheters, också fritidsaktörers verksamhetsplaner	Elina Lehto-Häggroth rapporteringsansvar: Katri Kalske ja Riikka Åstrand	Småbarnspedagogiken: I Vandas plan för småbarnspedagogik som tog i bruk 1.8.2019 har man tagit upp konkreta åtgärder om hur mobbing ska förebyggas, vilka medel det finns för ingripande, och uppföljning. Dessutom har nya noteringar gjorts om trygghetsföstran och säkerhetsfärdigheter. Utöver detta har ett underlag på stadsnivå utformats för en plan för förebyggande av och ingripande i mobbing, vilken används i alla verksamhetsenheter inom småbarnspedagogiken hösten 2019. Den grundläggande utbildningen: Alla finskspråkiga skolor har förpliktats att använda den systematiska metoden för emotionella och sociala färdigheter. Ungdoms- och vuxenutbildningen: Samtliga läroinrättningar har planer med vilka de kan skydda studerande från mobbing och trakasserier. I början av året genomfördes en mobbingssenkät vid Varia. Åtgärderna och tidtabellen för när åtgärderna genomförs har gått igenom vid varje verksamhetsenhet och sektor. Ungdomsservicen: Tillsammans med personalen har man beslutat ta upp åtgärderna för att förebygga mobbing i ungdomsservicens viktigaste prioriteringar och vid varje verksamhetsenhet tänker man ut vilka åtgärder som kan vidtas. Programmet för förebyggande av mobbing som utvecklats i samarbete av ungdomslokaler i Märtnsdal och Martilaakson koulu har börjat tillämpas vid de övriga skolorna. Idrottservicen: Åtgärder för att förebygga mobbing har införts i idrottservicens projektplaner.	Inom småbarnspedagogiken har varje verksamhetsenhet tagit i bruk en plan på stadsnivå för förebyggande av och ingripande i mobbing. Åtgärder för att förebygga mobbing har skrivits in i verksamhetsenheters handlingsplaner. Skolorna beslutar i samband med utarbetandet av läsårsplanerna vilka systematiska åtgärder skolan genomför för att utveckla de sociala färdigheterna och hur man följer upp och ingriper i mobbing. Utbildningen på andra stadiet: Samtliga läroanstalter har planer med vilka de kan skydda studerande från mobbing och trakasserier. Ur resultaten från Varias mobbingssenkät 2019 lyftes de punkter fram där mobbing förekommer. För dessa punkter tänkte man ut åtgärder med vilka man kan ingripa i och förebygga mobbing. En del av fritidsaktörernas verksamhetsplaner innehåller åtgärder för att förebygga mobbing.	Målet nåddes delvis.
	Mobbingen i skolorna har minskat mätt med Skolhälsovårdsenkätens indikator "mobbas minst en gång i veckan"	Enkäten har genomförts senast våren 2017. Av Vanda eleverna upplevde 7,9 % i årskurs 4-5 och 6,0 % i årskurs 8-9 att de har blivit mobbade	Andelen mobbade i skolan minskar bland elever i både årskurs 4-5 och årskurs 8-9	Elina Lehto-Häggroth	På grundskolorna har man aktivt infört sätt och metoder med vilka eleverna kan lära sig sociala färdigheter.	I enkäten har man använt formuleringen upplevt mobbing: Lågstadiet: 8,2 % Högstadiet: 5,4 % Gymnasiet: 1,6 % Yrkesutb.: 3,5 % Skolhälsovårdsenkäten 2019: Lågstadiet klass 4 och 5 (2017) 7,9 - > 8,2 % (2019) Högstadiet klass 8 och 9 (2017) 6 -> 5,4 % (2019)	

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
12.2 Barnfamiljers välbefinnande förbättras genom förebyggande arbete	Behovet av omhändertaganden minskar	Under året har 0,23 % av barn och unga i åldern 0-17 år i Vanda omhändertagits	Mindre än 0,23 % av barn och unga i åldern 0-17 år i Vanda har omhändertagits	Jukka T. Salminen	Familjeservicens strategiska mål är att flytta fokus inom servicen från korrigering och arbete till förebyggande och tidigt stöd och på detta sätt minska behovet av barnskyddstjänster. Man har svarat på målsättningen bl.a. genom att skapa ett tätare samarbete mellan resultatenheterna för att förbättra klientprocesserna. För att åstadkomma smidigare klientprocesser för barnfamiljer utvecklade man samarbetet mellan mottagningen av meddelanden enligt socialvårdslagen och barnskyddslagen och barnskyddets jour under tjänstetid. Som ett resultat av utvecklingsarbetet sammanslogs barnskyddsjouren under tjänstetid med enheten för tjänster för nya klienter till en gemensam jourhelhet för barnfamiljer och barnskydd (startade 7.1.2020). Med hjälp av den nya operativa modellen utvecklas och förhållningssättet barnfamiljernas och socialvårdens klientprocess som helhet. Förebyggande tjänster som förstärker Vandabornas välbefinnande finns förutom vid familjeservicen också vid övriga serviceområden och verksamhetsområden.	Under år 2019 togs 114 beslut om omhändertagande, vilket är 0,24 % av Vandas 0-17-åringar (jfr. 88 år 2018, vilket var 0,2 % av Vandas 0-17-åringar).	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
12.3 En allt större andel äldre bor hemma jämfört med i dag	Andelen personer som fyllt 75 år och bor hemma med omfattande hemvård ökar	93 %	93,40 %	Jukka T. Salminen	Utvecklingsarbetet med GeroMetro-nätverket har fortsatt för att utveckla hemrehabiliteringsverksamheten. När det gäller personlig assistans har en servicedel tagits i bruk och arbetet med att uppdatera servicedelen har påbörjats för att klienten på ett smidigare sätt kan välja servicemöjligheter. Samordningen av köpet av hemvårdstjänster har förbättrats och inom hemvården har man deltagit i utvecklingen av tjänster för personer som befinner sig i samma situation. Familjevårdens nya anvisningar har godkänts i social- och hälsovårdsnämnden och familjevården har tagits med i serviceurvalet för äldre.	Andelen personer som fyllt 75 år som bor hemma med hjälp av hemvården eller utan tjänster: 93,2 % (31.12.2019).	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centralla åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
12.4 Procentandelen Vandaunga (under 30 år) sin är utan examen från andra stadiet minskar	Procentandelen Vandaunga (under 30 år) som är utan examen från andra stadiet	24,6 % (20–29 år högst grundskolestadium, år 2017 Statistikcentralen)	Andelen minskar	Elina Lehto-Häggroth, rapporteringsansvar: Katri Kalske,	ESF-projektet Keskeyttämiesiä kohtamiseen startade 1.3.2019. Genom projektet vidtar man på Varia åtgärder för att minska antalet avbrutna studier, bl.a. genom att utveckla nya verksamhetsmodeller, ordna utbildning för personalen och fritidsverksamhet för studerande. Genom ESF-projektet och MEK-programmet arbetar nio specialundervisningsarbetare på Varia, vars arbete syftar till att minska antalet avbrutna studier.	22,2 % (2018)	Målet nåddes delvis.
	Avbrutna studier i den yrkesinriktade utbildningen inom Varis utbildning för grundexamen (negativt avbrytande)	17,1 % alla grundexamensstuderande, ingen tillgänglig utgångsnivå för grundexamensstuderande under 20 år	14,5 % alla grundexamensstuderande, 15 % grundexamensstuderande under 20 år	rapporteringsansvar för 1:a mätarens del Matti Ruusula		År 2019 hade 17,8 % av alla studerande med grundexamenstudier slutat med sina studier. 18,4 % av under 20-åriga studerande med grundexamenstudier hade slutat med sina studier.	
Strategiskt mål 13. Finlands mest mångkulturella stad är också bäst på att sköta integrationen							
13.1 Det säkerställs att integreringen i Vanda lyckas	Integreringsplaner sammanställs omedelbart för familjer och dem som står utanför arbetslivet och utvärderas årligen. Sysselsättningen bland kvinnor rapporteras separat.	För dem i arbetsför ålder som blivit invandrarservicens klienter år 2016 gäller följande: - har deltagit i språkutbildning i finska 89 % - har eget hyresavtal 70 % - är sysselsatta, av alla 4 % - är sysselsatta, av kvinnorna 1 %	För dem i arbetsför ålder som blivit invandrarservicens klienter år 2016 gäller följande: - har deltagit i språkutbildning i finska 95 % - har eget hyresavtal 80 % - är sysselsatta, av alla 14 % - är sysselsatta, av kvinnorna 4 %	Elina Lehto-Häggroth, Jaakko Niemistö ja Jukka T. Salminen	Invandrarservicen har fortsatt att samarbeta med bl.a. invandringsorganisationer för att främja klienternas integration och sysselsättning. Verksamheten bland hemmaföräldrar har fortsatt på tio öppna daghem som ett samarbete mellan Vanda vuxenutbildningsinstitut och småbarnspedagogiken. Sammanlagt omkring 100 hemmaföräldrar har använt tjänsten. Man har förberett en utökning av servicen (småbarnspedagogikens åtgärd). Uppföljningen av integrationsåtgärder mas verkningar har förlängts i fråga om de personer i arbetsför ålder som år 2016 blev klienter vid invandrarservicen (MAP) och som ännu var klienter år 2019.	Under uppföljning är 303 klienter i arbetsför ålder som blivit invandrarservicens (MAP) klienter under 2016, varav: - 100 % har deltagit i en kurs i finska språket (90 % på TE-byråns småbarnspedagogiken. Sammanlagt omkring 100 hemmaföräldrar har använt tjänsten. Man har förberett en utökning av servicen (småbarnspedagogikens åtgärd). Uppföljningen av integrationsåtgärder mas verkningar har förlängts i fråga om de personer i arbetsför ålder som år 2016 blev klienter vid invandrarservicen (MAP) och som ännu var klienter år 2019.	Målet nåddes delvis.
	Verksamhetsmodeller som underlättar hemmavarande invandrarföräldrars inläring av finska eller svenska	Nuvarande verksamhetsmodeller är Tempo och Icehearts. Två nya projekt är i inledningskedet. Till stadens etablerade verksamhet hör dessutom undervisning i finska för hemmaföräldrar som småbarnspedagogiken och vuxenutbildningsinstitutet tillsammans anordnar (Kotva). I slutet av 2017 ordnades Kotva-ersamheten i nio grupper	Befintliga verksamhetsmodeller har fastställts och nya verksamhetsmodeller har skapats genom nya projekt. Vuxenutbildningsinstituts och småbarnspedagogikens Kotva-verksamhet ordnas i 12 grupper		Småbarnspedagogiken och ungdoms- och vuxenutbildningen: Nya grupper har börjat på Vaskikello i Myrbacka och på det öppna daghemmet i Västerkulla. Sammanlagt 10 grupper är verksamma. Den grundläggande utbildningen: Genom projektet har man stärkt medvetenheten hos ca 30 invandrarföräldrar om den grundläggande utbildningen och gett råd och idéer för deras egen utbildning. Projektet pågår vid sammanlagt fyra grundskolor. Verksamhetsmodellerna har inte förverkligats vid resultatområdet för svenskspråkig service.	Småbarnspedagogiken och ungdoms- och vuxenutbildningen: Nya grupper har börjat på Vaskikello i Myrbacka och på det öppna daghemmet i Västerkulla. Sammanlagt 10 grupper är verksamma. Den grundläggande utbildningen: Genom projektet har man stärkt medvetenheten hos ca 30 invandrarföräldrar om den grundläggande utbildningen och gett råd och idéer för deras egen utbildning. Projektet pågår vid sammanlagt fyra grundskolor. Verksamhetsmodellerna har inte förverkligats vid resultatområdet för svenskspråkig service.	

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 14. Invånarnas möjligheter att aktivt delta i utvecklingen av staden och det egna bostadsområdet ökar	Inkluderande metoder som ordnas ansikte mot ansikte och elektroniska metoder som ingår i den digitala delaktighetsmiljön prövas och införs	Enstaka arbetsredskap i delaktighetsmiljön har testats. Ingen sammanställd information om metoderna	Metoder för deltagande, såväl elektroniska som ansikte mot ansikte används på ett mångsidigare sätt än tidigare	Jaakko Niinistö	Projektet om införande av en digital delaktighetsmiljö slutfördes på ett lyckat sätt. Projektet har startat på stadsnivå, verksamhetsområdenas administratörer har utsetts och fått utbildning i hur plattformen används. Delaktighetsutbildningar har ordnats för personalen.	Den digitala delaktighetsmiljön togs i bruk inom produktionen 1.12.2019 och två kartbaserade enkäter genomfördes med plattformen. Staden har också i bruk en plattform för deltagande budgetering med vilken ett budgeteringsprojekt genomfördes. Delaktighetsutbildningar har ordnats för personalen om de nya metoderna.	Målet nåddes i sin helhet.
	Införande av uppföljningsmetoder för växelverkans- och delaktighetsprocesser	Enhetliga uppföljningsmetoder är inte i användning	Deltagandemöjligheternas andel och kvalitet mäts. Uppföljningsmetoder och mätare står klara.		Verksamhetsområdena lämnade in rapporter om totalt 244 möjligheter till deltagande och påverkan (per verksamhetsområde Markanvändningen: 75, Bildningsväsendet: 83, Social- och hälsovården: 71, Stadsdirektörens verks. omr.: 3 och Koncern- och invånarservicen: 12), varav man i 92 utnyttjade elektroniska metoder och i 153 ansikte mot ansikte-metoder. 152 nya möjligheter till deltagande rapporterades (per verksamhetsområde Markanv.: 53, Bildningsväsendet: 59, Social- och hälsovården: 31, Stadsdirektörens verks. omr.: 0 och Koncern- och invånarservicen: 9).	Mätarna är i stort sett färdiga och i bruk.	
	Ökning av Vandabornas röstränsaktivitet	Senaste kommunalval (år 2015: 67,8%) och europaparlamentsval (år 2014: 40,1%)	I valen år 2019 ökar röstränsaktiviteten		Riksdagsval ordnades 14.4.2019 och europaparlamentsval 26.5.2019.	I riksdagsvalet 2019 var det inhemska valdeltagandet 70,4 i Vanda och det totala valdeltagandet: 68,2. (år 2015: 69,9 och 67,8) och det inhemska valdeltagandet i europaparlamentsvalet 2019: 41,5 och det totala valdeltagandet 40,2 (år 2014: 41,3 och 40,1).	

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 15. Läget i fråga om inomhusluften i stadens lokaler förbättras							
15.1 Åtgärderna för att komma till rätta med inomhusluftsproblemen lyckas	Hur inomhusluftsreparationerna har lyckats mätts med objektspecifika symptomenkäter	Resultaten från symptomenkäten 2018	Symtom förorsakade av inomhusluften per objekt minskar 80 %	Elina Lehto- Häggroth ja Hannu Penttilä, rapporteringsansvar: Katri Kalske	Småbarnspedagogiken: Utifrån inomhusluftsundersökningen förutsätts omedelbara åtgärder för att förbättra inomhusluftsituationen på daghemmen Simonmetsän, Koskikuja och Autionliityn päiväkotit. Den grundläggande utbildningen: Att reagera på undersökningens åtgärder. Åtgärdsplan för de sex mest akuta enheternas del. Ungdoms- och vuxenutbildningen: Utifrån inomhusluftsenkäten behövs omedelbara åtgärder vidtas på verksamhetsenheten i Myrbacka. Inomhusluftsutredningar pågår på Varias undervisningsenheter och de kommer att utvidgas. Miljöcentralen har besökt Varias verksamhetsenhet i Myrbacka och enligt besiktningsrapporten ska de tillfälliga lokalerna för elavdelningens verkstadsbyggnad vara skaffade före slutet av år 2019. De tillfälliga lokalerna upphandling pågår ännu.	Nödvändiga åtgärder har vidtagits på Koskikuja på väkoti. På en skola har en enhetsspecifik symptomenkät genomförts. Resultaten från de enhetsspecifika symptomenkäterna som genomfördes på Vandas skolor och daghem och Varia presenterades i april 2019.	Målet nåddes delvis.
15.2 För personer som insjuknat på grund av inomhusluften erbjuds lokaler som inte förorsakar symptom	Antalet användare för vilka man inte hittat lämpliga lokaler	Inga uppgifter	För alla hittas lämpliga lokaler som inte förorsakar symptom	Elina Lehto- Häggroth ja Hannu Penttilä, rapporteringsansvar: Katri Kalske	Förslaget till rena lokaler har behandlats i undervisningsnämnden i april 2019. Paviljongen färdigställdes i årsskiftet och förutsättningar skapades för att kunna inleda verksamheten.	Inomhusmiljöpaviljongen tas i bruk i februari 2020. En lämplig lösning har hittats åt alla elever och inga elever har ännu hänvisats till i lokalerna som håller en särskilt hög renhetsgrad.	Målet nåddes i sin helhet.
Vi är föregångare när det gäller att utveckla servicen							
Strategiskt mål 16. Servicen i Vanda håller hög klass, är							
16.1 Lyckat införande av det nya klient- och patientdatasystemet	Införandet av ett nytt klient- och patientdatasystem sker på ett kontrollerat sätt	Besluten om att övergå till klient- och patientdatasystem sker på ett kontrollerat sätt	Apottis fortlöpande service har fastställts och den andra fasen införs 10/2019	Jukka T. Salminen	Apotti-systemet togs i användning på ett lyckat sätt i två delar 05/2019 och 10/2019. Införandet av en del av systemfunktionerna flyttades till år 2020. Systemet förbättras och optimeras fortsättningsvis bland annat med avseende på delområdena utbetalningar, fakturering, rapportering och dataskydd.	Centrala åtgärder har genomförts.	Målet nåddes i sin helhet.
16.2 Besöksstider till hälsostationsmottagningar ordnas snabbare	Efter bedömningen av vårdbehovet ordnas vid behov besöksstid till läkarmottagning under 90 minuter, %-andel av klienterna	Ny mätare, ingen utgångsnivå	100 % av dagpoliklinikkens klienter får vid behov besöksstid till läkarmottagning inom 90 minuter efter att vårdbehovet har bedömts	Jukka T. Salminen	Modellen Nopsa hoitaja infördes på tre hälsostationer. Den elektroniska bedömningen av vårdbehovet utvidgades till alla hälsostationer under hösten.	År 2019 fick 75 % av dagpoliklinikkens klienter vid behov besöksstid till läkarmottagning inom 90 minuter efter det att vårdbehovet bedömts.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 17. De digitala tjänsterna byggs upp till att bli den huvudsakliga kanalen för kommuninvånarnas uttåttande av ärenden							
17.1 För verksamhetsområden, affärsverken och aktiebolag skapas digitaliseringsplaner för verksamheten	Antalet digitaliseringsplaner	2	9	Martti Lipponen rapporteringsansvar: direktören för it-administrationen	Verksamheten har planerats, koncept har gjorts upp och resurser har fördelats för den digitala utvecklingen. Man har informerat om de positiva verkningarna.	Sammanlagt 23 godkända digitaliseringsplaner.	Målet nåddes i sin helhet.
17.2 Genom mobila tjänster riktar till de anställda och kommuninvånarna utvidgas tillgången till tjänster och tjänsterna görs enklare och det nuvarande serviceutbudet i digital form utvidgas	Antalet mobiltjänster	2	7	Martti Lipponen rapporteringsansvar: tietohallintojohtaja	Mobila tjänster har beaktats i nya upphandlingar.	Sammanlagt 15 mobila tjänster.	Målet nåddes i sin helhet.
Vi leder genom förnyelse och deltagande							
Strategiskt mål 19. Ledarskapet förnyas i anslutning till förändringarna							
19.1 Dikursby lokalitetsprojekt framskrider	Projektet framskrider planenligt	Projektplaneringen har igångsatts	Projektplanerna är godkända och detaljplaneutkastet klart	Hannu Penttilä	En entreprenör för den befintliga kontorsbyggnadens rivningsentreprenad har valts ut. Man har hittat en lösning för de tillfälliga lokalerna för personalen på Konvaljvägen 13 och flytten genomfördes under loppet av år 2019. Den preliminära projektbeskrivningen för tävlingen för byggandet av en mångfunktionell kontorsbyggnad och tävlingsprogrammet har behandlats i stadsstyrelsen 3.6.2019 och godkänts i VTK Kiinteistö Oy:s styrelse 28.8.2019. Stadsstyrelsen godkände 26.8.2019 förslaget till detaljplaneändring så att det kan läggas fram.	Den preliminära projektbeskrivningen för byggandet av en mångfunktionell kontorsbyggnad och tävlingsprogrammet har godkänts. Stadsstyrelsen godkände 26.8.2019 förslaget till detaljplaneändring Konvaljvägen 13 så att det kan läggas fram.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2019	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2017	Målnivå 2019	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2019	Mätarnas läge 1.1–31.12.2019	Hur målet utfallit
19.2 Ledarskap vad gäller verksamhetskultur och förändring stöds med effektiva coachningar för chefer och hela arbetsgemenskapen	Antalet deltagare i coachningarna	157	500	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna, rapporteringsansvar: Kirsu-Maria Lievonen	Ordande av stöd enligt den systematiska förändringsstödsmodellen på stadsnivå och vid verksamhetsområdena. Olika workshoppar och utbildningsdagar har ordnats på stadsnivå, vid verksamhetsområdena och resultatområdena. Ordande av strategienliga utbildningar som intern utbildning, Osuna-handledning. Framhållande av temat för strategisk coachande ledarskap och förändringsledning, vilket har bidragit till att enskilda personer också gått på externa utbildningar med samma tema.	530	Målet nåddes i sin helhet.
19.3 Kontrollerad ledning av landskapssamt social- och hälsovårdsreformen	Kontrollerad förändring, tidsenlig beredning och uppföljning av förändringen	Inför landskaps- samt vårdreformsberedningen har det begärda materialet producerats och personalen har deltagit i beredningen	Begärda uppgifter har inlämnats och i beredningen har deltagits samtidigt som nuvarande tjänster i Vanda har tryggats	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna, rapporteringsansvar: Ritva Viljanen ja Jukka T. Salminen	Man deltog i beredningen av förnyelsen ända tills beredningen avslutades.	Se åtgärder.	En utvärdering kunde inte göras.
Strategiskt mål 20. Personalens resurser stärks							
20.1 Sjukfrånvaron förebyggs och rapporteras	Sjukfrånvaron i procent	4,52 %	4,40 %	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna, rapporteringsansvar: Kirsu-Maria Lievonen	Förstärkt ledarskap hos cheferna avseende arbetsförmåga och hälsa. Sakkunniga i arbetsförmåga och arbetsskydd känner till alla som varit frånvarande längre än 90 dagar och har i samarbete med före taghålsan gjort upp en plan för stödet av arbetsförmågan och fortsatt arbete (utfall 90,2 %). Användningen av personanpassat arbete 4,54 % av sjukfrånvaron på stadsnivå.	Sjukfrånvaro-% för år 2019 är 4,35 %. Jämfört med utfallet för 2018 (4,72 %) har sjukfrånvaron minskat.	Målet nåddes i sin helhet.

2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

2.2.1 Driftsekonomin utfall

10

Den allmänna förvaltningen sammanlagt

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning / underskridning
Inkomster	2 761	0	2 761	2 733	28
Utgifter	-31 776	2 435	-29 341	-28 383	-958
Verksamhetsbidrag	-29 016	2 435	-26 580	-25 650	-931

Den allmänna förvaltningens budget består bland annat av kostnader för det kommunala systemet för beslutsfattande och andra funktioner och poster av allmän natur.

Den allmänna förvaltningens verksamhetsintäkter realiserades till 99 procent och verksamhetskostnaderna realiserades till 97 procent. I sin helhet var utfallet för den allmänna förvaltningens verksamhetsbidrag 0,9 milj. euro bättre än det budgeterade.

10 10

Centralvalnämnden

Ansvarig: Nelli Jääskeläinen, Niina Kolju

Ordförande: Tapani Salmi

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	714	0	714	713	1
Utgifter	-1 017	0	-1 017	-889	-128
Verksamhetsbidrag	-303	0	-303	-175	-127

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Centralvalnämndens uppgift är att förrätta kommunalval, riksdagsval, val av republikens president och Europaparlamentsval. Till centralvalnämnden hör fem medlemmar och åtta ersättare som stadsfullmäktige har utsett för sin mandattid 2017–2021. Under våren 2019 förrättades både riksdagsval och europaparlamentsval. Centralvalnämnden sammanträdde sex gånger.

Budgetens utfall

Inkomsterna i centralvalnämndens budget utföll till 100 procent och utgifterna till 87 procent. Verksamhetskostnaderna för riksdagsvalet var större än för europaparlamentsvalet, eftersom personal- och materialkostnaderna i anslutning till valarrangemangen koncentrerades till riksdagsvalet som förrättades först.

10 20**Stadsfullmäktige****Ansvarig: Ritva Viljanen****Ordförande: Antti Lindtman**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 281	0	-1 281	-1 120	-161
Verksamhetsbidrag	-1 281	0	-1 281	-1 120	-161

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsfullmäktige sammanträdde 10 gånger under loppet av 2019. Fullmäktigeutskottet sammanträdde 7 gånger, det ordnades 10 informationsmöten och två aftonskolor. Dessutom hade fullmäktige ett fullmäktigeseminarium under två dagar i maj och ett endagsseminarium i september. Fullmäktige gjorde också en resa till Tammerfors för att bekanta sig med spårvagnsprojektet.

Budgetens utfall

För stadsfullmäktiges del var budgetutfallet 87 procent.

10 30**Revisionsnämnden och extern revision****Ansvarig: Helena Hyvönen****Ordförande: Pietari Jääskeläinen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-538	-3	-541	-456	-85
Verksamhetsbidrag	-538	-3	-541	-456	-85

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Revisionsnämnden verkar enligt de uppgifter som fastställs i kommunallagen 410/2015 kap. 14 samt i enlighet med sin verksamhets- och utvärderingsplan. Under årets lopp har revisionsnämnden sammanträtt totalt 15 gånger. Utvärderingsberättelsen från 2018 godkändes i nämnden 2.5.2019.

Nämnden behandlar revisionsplanen i samarbete med revisorn. I april och december rapporterade den ansvarige revisorn om granskningarna till nämnden.

Under fullmäktigeperioden 2017–2021 har revisionsnämnden sammanlagt 11 medlemmar. Nämnden 2017–2021 har inte delats in i arbetsgrupper.

Budgetens utfall

Under året genomfördes inga extra uppdrag inom revisionsverksamheten. Budgetens utgifter underskreds med 16 procent.

10 40**Stadsstyrelsen**

Ansvarig: Ritva Viljanen

Ordförande: Sari Multala

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 047	0	2 047	1 986	60
Utgifter	-14 137	2 438	-11 699	-11 099	-599
Verksamhetsbidrag	-12 090	2 438	-9 652	-9 113	-539

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsstyrelsen sammanträdde 21 gånger under 2019. Dessutom ordnades sex aftonskolor för stadsstyrelsen. Stadsstyrelsens allmänna sektion höll 10 möten.

Stadsstyrelsen gjorde en studieresa till Gent och Bryssel 13–15.1.2019

Förtroendemannakommittén för Det nya Vanda tillsatt av stadsstyrelsen (7.5.2018 § 6 och 12.8.2019 § 23) arbetade till slutet av år 2019 och höll under år 2019 sammanlagt nio möten. Under början av året beredde kommittén bland annat riktlinjer för den nya organisationens struktur och vidare för förvaltningsstadgan. Under slutet av året följde kommittén upp hur reformen genomförts och funderade på åtgärder för att förbättra de förtroendevaldas verksamhetsförutsättningar och ge stadsstyrelsen i uppdrag att utveckla kommittéerna.

Budgetens utfall

Utfallet för inkomsterna i stadsstyrelsens budget var 97 procent och utfallet för utgifterna var 95 procent.

10 50**Samarbetsandelar och -bidrag**

Ansvarig: Ritva Viljanen

Verksamhetsorgan: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	34	-34
Utgifter	-14 804	0	-14 804	-14 819	15
Verksamhetsbidrag	-14 804	0	-14 804	-14 786	-18

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ur anslaget har man betalat stadens avtalsenliga bidrag till Stiftelsen för vetenskapscentret och det årliga drifts-bidraget till Finlands Nationalopera. Ur anslaget har man betalat kostnaderna för HRI-projektet (regiondata), professuren i stadsekonomi, stadsforskningsinstitutet och stadsakademin. Vidare har Vanda stads betalningsandel av kostnaderna för det regionala räddningsverket betalats från anslaget.

Budgetens utfall

Budgetutfallet var 100 procent.

11

Stadsdirektörens verksamhetsområde

Ansvarig: Ritva Viljanen

Verksamhetsorgan: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 383	0	3 383	3 467	-85
Utgifter	-22 129	-69	-22 198	-19 179	-3 019
Verksamhetsbidrag	-18 746	-69	-18 815	-15 712	-3 103

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2019

Stadsdirektörens verksamhetsområde innefattar följande resultatområden: stadens allmänna ledning, stadskansliet, den interna revisionen, ekonomiplaneringen, personalcentralen, närings servicen och informationen.

Stadskansliets resultatområde svarade för

- beredningen av stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens sammanträden och verkställandet av besluten
- stadens gemensamma och stadsdirektörens verksamhetsområdes juridiska ärenden
- utvecklingen av beredning och beslutsfattande,
- översättningsservicen,
- ordnandet av allmänna val, säkerhets- och beredskapsärenden på stadsnivå,
- de centraliserade förvaltningstjänsterna inom stadsdirektörens verksamhetsområde och
- att ge anvisningar på stadsnivå som gäller uppgiftsområdet.

Stadskansliets personal deltog i organiseringen av riksdagsvalet i mars 2019 och EU-valet i maj 2019.

Inför valprocessen ordnades fem utbildningar för valfunktionärerna. I utbildningarna deltog cirka 140 personer. För de förtroendevalda ordnades tio utbildningar och dessa hade sammanlagt över 400 deltagare.

För stadens personal ordnades också utbildning om dataskyddslagstiftningen. Cirka 100 personer deltog i utbildningen.

En stor del av stadens personalresurser användes till organisationsreformen Det nya Vanda.

Stadskansliets budgetutgifter för 2019 utföll till 98 procent.

Den interna revisionen bistår stadsstyrelsen och stadsdirektören vid utvärderingen och utvecklingen av riskhanteringen och en fungerande intern övervakning genom revision av stadsorganisationens förvaltning, ekonomi och funktioner samt genom att tillhandahålla konsultationsservice. Revisionsarbetets årsprogram förverkligades helt enligt plan. Den interna revisionen underskred budgeten.

Under ledning av ekonomiplaneringen utvecklade man ekonomiplaneringsprocessen under år 2019 och beredde en budgetstruktur i enlighet med organisationsreformen Det nya Vanda med tanke på budgeten 2020.

Under år 2019 fortsatte man att utveckla kunskapsledningen på stadsnivå och ett nytt strategiverktyg började användas bland annat för planering och rapportering av strategin, bindande målen och riskhanteringen. Under året bereddes och publicerades flera utredningar och forskningsprojekt. Samarbetet med universitet och högskolor främjades i workshoppar som ordnades tillsammans med både Aalto-universitetet och Helsingfors universitet. Samarbetsprojekt inleddes med stadsforskningsinstitutets forskare.

Ekonomiplaneringen underskred budgeten på grund av inbesparingar i personalkostnaderna.

Utfallet för **personalcentralens** driftsplan 2019: utfallet för inkomsternas del var 103 procent och förklaras av företagshälsans FPA-ersättningar. Utfallet för utgifternas del var 92 procent, vilket betyder att budgeten underskreds. Inbesparingar gjordes särskilt i ict-utgifterna, eftersom Hijats versionsbyte senarelades.

Det infördes ett nytt arbetsskiftsplanerings- och optimeringssystem, där den egentliga inledningen av produktionsbruket måste flyttas till den planeringsperiod som inleds i januari 2020. Arbetet med att förbereda införandet av den nya versionen av Hijat fortsatte, liksom det elektroniska undertecknandet och den elektroniska arkiveringen av arbetsavtal. Ett rekryteringssystem inom undervisningssektorn verkställdes för lärarnas framtida bruk och systemet genomförs som ett pilotprojekt i några skolor. Man deltog i arbetet med att förnya Kompassrapporteringen avsedd för chefer och en chattbot för personalärenden genomfördes som ett försök i intranet.

Företagshälsovårdstjänsterna konkurrensutsattes och en ny avtalsperiod bereddes till att börja 1.1.2020.

Dessutom inleddes kampanjen #ollaanihmisiksi (väl bemött) för att minska hot- och våldssituationerna som har ökat i antal. Kampanjen fick ett hedersomnämmande som årets kommunikationsgärning av programmet Kunteko.

Organisationsreformen Det nya Vanda stöddes med en modell för konsultering och förändringsstöd och genom s.k. sparrningshjälp.

Näringsservicens resultatområde svarar för utvecklingen av stadens livskraft, den strategiska planeringen och förverkligandet av stadens närings- och internationaliseringspolitik samt för utvecklingen av det näringspolitiska samarbetet i regionen. Under år 2019 ansvarade näringsservicens resultatområde för utveckling av företagens omvärld, utveckling och upprätthållande av fungerande etableringsservice samt fullföljande av konkurrenskraftsstrategin för metropolområdet. Utöver detta, omfattade resultatområdets uppgifter rådgivningstjänster för företag, utveckling av turism samt främjande av vänortsverksamhet ur ett näringspolitiskt perspektiv i synnerhet med regionen Rastatt och staden Jinan.

År 2019 inleddes också det praktiska genomförandet av livskrafts- och attraktionskraftsprogrammet som blev färdigt i juni. Vidare deltog Vanda under ledning av näringsservicen i främjandet av de sex största städernas gemensamma projekt 6Aika, genomförandet av projektet Urbaania kasvua UIA (Urban Innovative Action), utvecklingen och marknadsföringen av stadens turism i samarbete med ett regionalt turismnätverk, i arbetet med att starta Airport Academy Finland, i arbetet med att locka företag till Vanda och bereda etableringen av företagen. Under verksamhetsåret har man också deltagit i genomförandet av olika evenemang, byggt en regional klustermodell och lett modellens nätverk, byggt en informationstjänst enligt principen om en lucka och genomfört näringslivsdagen.

Resultatområdets verksamhetsutgifter underskred budgeten, vilket främst berodde på ett önskat lägre personal-kostnadsutfall och inbesparingar i projektverksamheten.

Informationen. Intranet förnyades och öppnades i januari. Enkäten om kundtillfredsställelse som genomfördes i slutet av året visade att förnyelsen var lyckad. Planeringen av arbetet med att uppdatera webbsidorna vantaa.fi blev färdig inför konkurrensutsättningen av systemet. I slutet av året öppnades också en konkurrensutsättning för informations- och mediebyråernas samarbetspartner.

Inom informationen infördes en plattform för uppföljning och administration av sociala medier för att stödja användningen av sociala medier. Ett Välkommen till Vanda-kort skickades till alla nya invånare. Fem nummer av invånartidningen och tre nummer av personaltidningen Vautsi publicerades. På Vandakanalen fortsatte man att förmedla information om beslutsfattandet och lyfta fram vad det är att vara Vandabo med hjälp av videoberättelser.

I Myrbackaområdet inleddes ett marknadsföringssamarbete med områdets byggare och sammanslutningar Evenemangens Vanda och Vanda i ljus var huvudteman i den lokala marknadsföringen.

I samband med projektet Det nya Vanda beslutade man centralisera informationstjänsterna på verksamhetsområdesnivå och marknadsföringen på stadsnivå från och med början av år 2020.

Informationen underskred budgeten.

Budgetens utfall 2019

Bindande poster beträffande fullmäktige är inkomster och utgifter inom stadsdirektörens verksamhetsområde. I förhållande till budgeten överskreds inkomsterna med 0,08 milj. euro och utgifterna underskreds med 3,02 milj. euro. Överskridningen av inkomsterna berodde bland annat på företagshälsans FPA-ersättningar. Underskridningen av utgifterna berodde bland annat på de köpta tjänsternas underskridning och på personalinbesparingarna.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Stadsdirektörens verksamhetsområdes %-andel av hela stadens personal	1,6 %	1,7 %	1,7 %
Kursdagar ordnade av personalcentralen	2 288	1 500	1 523
Kostnader för företagshälsovård, euro per anställd	383	370	325
Svarstiden för samtal till personalservicens kundrådgivning		under 30 s	27 s
Kostnad per lönekalkyl			
Övriga avtalsbranscher (AKTA)	13,0	12,1	12,4
Kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal (UKTA)	22,1	20,5	18,4
Företag som grundats via FöretagsVanda	519	500	529
Företagsrådgivningens kundbesök	1 749	1 800	1 724
Antalet utbildningar för förtroendevalda och anställda	16	17	16
Antalet deltagare i utbildningar för förtroendevalda och anställda	513	599	640
Översättningsarbeten	2 469	3 000	3 057
Kostnader för informationen, euro per anställd	4,68	5,69	4,9

17**Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice****Ansvarig: Martti Lipponen och Jaakko Niinistö****Organ: Stadsstyrelsen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	9 210	0	9 210	8 930	280
Utgifter	-97 339	-371	-97 710	-89 826	-7 884
Verksamhetsbidrag	-88 129	-371	-88 500	-80 896	-7 604

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2019

Vanda stads nettolåneupptagning var 17,7 milj. euro år 2019 och stadens lånestock var 897 milj. euro i slutet av året. Skuld/per invånare minskade en aning jämfört med slutet av år 2018 och var 3 853 euro. Vanda emitterade som första stad ett femårigt masskuldebrevslån med fast ränta på marknaden med negativ ränta.

Vid IT-administrationen slutfördes avtalen om upphandling av en integratör och en ny verksamhetsmodell infördes i slutet av 2019. Apotti infördes och systemet Matti utvecklades intensivt. SAP-systemet uppdaterades och datasäkerheten förbättrades.

Väggkartan för strategiska upphandlingar – en lednings- och koordineringsmodell för externa resurser – fastställdes i stadsstyrelsen. En utredning av köksnätverket utarbetades och beslut om att inleda pilotprojekt fattades. Upphandlingen av ett nytt elektroniskt beställningssystem har inletts. Mobilbetalning har införts i personalbespisningen. Införandet utvidgas stegvis så att det också gäller måltider med övervakning och måltider vid anstalter och inrättningar samt betalning av mellanmål.

En digital delaktighetsmiljö togs i bruk. Nya invånarlokaler öppnades i Dickursby, Korso och Mikkola. Verksamhetsmodellen Gemensamt bord har spridits till 15 kommuner. I nätverket Gemensamt bord i Vanda ingår 70 verksamhetsställen.

Den positiva utvecklingen vad gäller sysselsättningsläget och särskilt långtidsarbetslösa stannade av år 2019. Ungdomsarbetslösheten hölls på samma nivå som året innan. Arbetsmarknadsstödets kommunandel minskade ytterligare, dock mer återhållsamt än tidigare och stannade på 17,4 milj. euro.

Vanda beslutade ansöka om att delta i ett kommunförsök med sysselsättning enligt regeringsprogrammet. Om kommunförsöket genomförs medför det stora förändringar i kommunens ansvar och kommunens roll som producent för de tjänster som gäller skötsel av sysselsättningen. Arbets- och näringsministeriet godkände Vandas ansökan och planeringen av projektet inleddes.

Budgetens utfall 2019

Koncern- och invånarservicens budget för verksamhetsintäkter var 9,2 milj. euro. Utfallet av verksamhetsintäkter var 8,9 milj. euro i slutet av året.

Invånarservicens budget för verksamhetskostnader var 47,1 milj. euro. Utfallet av verksamhetskostnader var 42,1 milj. euro i slutet av året. Arbetsmarknadsstödets kommunandel (2019: 17,4 milj. euro) och lönesubventionskostnaderna underskred båda med 1,1 milj. euro och anslagen för extrastöd underskred med 0,8 milj. euro.

Koncernservicens budget för verksamhetskostnader var 48,9 milj. euro. Verksamhetskostnadernas utfall uppgick till 46,8 milj. euro.

Ekonomi- och förvaltningsservice

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Verksamhetsområdets förvaltning av ekonomi och projekt samt rapportering utvecklades med hjälp av förvaltningens molntjänstverktyg. I utvecklingsenheten styrdes koncernsamfunden enligt allmänna sektionens och biträdande stadsdirektörens beslut. Under året genomfördes flera strukturella ändringar som berör koncernsamfunden. Inom ekonomi- och förvaltningsservicen förberedde man sig på att verksamheten upphör i slutet av året. I slutet av december fanns det inte en enda ekonomi- och förvaltningsanställd på heltid inom ekonomi- och förvaltningsservicen.

Budgetens utfall

Verksamhetskostnaderna hade budgeterats till 1 423 830 euro och utfallet var 901 567 euro. Verksamhetskostnaderna underskreds med 522 263 euro. 10 000 euro hade budgeterats i verksamhetsintäkter. Ekonomi- och förvaltningsservicen hade inga förverkligade verksamhetsintäkter år 2019.

Finansiering

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2019 var stadens nettoupplåning för första gången efter år 2015 på plus 17,7 milj. euro och stadens långfristiga lånestock var 897 milj. euro i slutet av år 2019. Skuld/invånare var 3 853 euro, det vill säga lite lägre än i slutet av 2018 på grund av den fortsatt kraftiga befolkningstillväxten.

Stadens långsiktiga anskaffning av medel ordnades också år 2019 undantagsvis med lån med fast ränta. Staden emitterade ett femårigt masskuldebrevslån med fast ränta på marknaden med negativ ränta, och lyfte dessutom ett tioårigt lån med fast ränta med nollränta. Totalt lyftes 100 milj. euro i nya långfristiga lån. Finansieringen konkurransutsatte också flera långfristiga lån för VAV Asunnot Oy.

Stadens låneportfölj drog nytta av att den historiskt sett låga räntenivån fortsatte. Ränteutgifterna underskred klart budgeten och var knappt 2 milj. euro. Låneportföljens medelränta sjönk till 0,21 procent trots att skyddsgraden höjdes. Lånen med fast ränta förbättrade ränterisksituationen vad gäller stadens låneportfölj, och portföljens duration steg redan över 1,8 i slutet av 2019.

Utvecklingen och förankringen av riskhanteringen fortsatte år 2019. Staden har börjat använda systemet Targetor Pro, vilket gör det möjligt att i fortsättningen avstå från Excelbaserad rapportering inom hela koncernen när det gäller riskhanteringen.

Budgetens utfall

Verksamhetskostnaderna för finansieringens resultatområde underskred budgeten 2019 bland annat på grund av att ersättningsrekryteringarna sköts upp och att de nya systemens gränssnitt och lansering sköts upp till år 2020.

Ekonomiservicecentralen

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ekonomiservicecentralen har utvidgat automatiseringen av processer bland annat genom att utnyttja robotteknik. Cirka 60 procent av inköpsfakturorna styrs automatiskt och över 20 procent konteras automatiskt. Robottekniken fungerar i granskningen av fakturornas innehållskrav, övervakningen av momsbokföringens riktighet och övervakningen av hanteringen av förfallna fakturor. Bokföringarna av kreditförluster automatiserades år 2019, likaså har löneräkningsprocessen automatiserats för dotterbolagens del. På grund av automatiseringen som används har man uppnått en inbesparing på cirka 6 årsverken åren 2018 –2019. Under år 2019 bereddes en ytterligare centralisering av verksamheten på stadsnivå som var betydande– småbarnspedagogikens klientavgiftsärenden samt uppgifter som anknyter till kontering sköts från och med början av 2020 centraliserat av ekonomiservicen, vilket betydde att över 20 personer inklusive olika uppgifter flyttades till ekonomiservicen.

Harmoniseringen av datasystem och processer inom koncernbolagens ekonomiförvaltning tillsammans med moderbolaget har fortsatt. År 2019 hanterades cirka 90 procent av den centraliserade ekonomiförvaltningens verifikatvolym med gemensamma datasystem.

Budgetens utfall

Ekonomiservicecentralens verksamhetsintäkter överskreds med 14 procent och verksamhetskostnaderna underskred med 3 procent i förhållande till budgeten. Mätt med verksamhetsbidrag underskred ekonomiservicecentralens utfall budgeten och uppgick till 91 procent av budgeten.

IT-administrationens servicecentral

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

IT-administrationen säkerställde att den egna verksamheten fortsätter och utvecklas och att utvecklingsprogrammet genomförs. Avtalen om upphandling av en integratör slutfördes och en ny verksamhetsmodell började införas i slutet av året. Apotti infördes och systemet Matti utvecklades intensivt. IT-servicen och infrastrukturen utvecklades för datanätets del, uppdateringen av arbetsstationsmiljön genom distribution av Windows 10 operativsystem fortsatte, SAP-systemet uppdaterades och datasäkerheten förbättrades. IT-kompetensen inom verksamhetsområdena utökades genom att fördubbla antalet personer som får utbildning och handledning till 12 000 personer med hjälp av molnacademin. Vidare genomfördes sådana digitala planer för digitalisering som bättre följer verksamhetsområdenas plan.

Budgetens utfall

I IT-administrationens budget hade 0,9 milj. euro budgeterats i verksamhetsintäkter. I årsslutet var intäktsutfallet 1,1 milj. euro, d.v.s. 123 procent av budgeten. Budgetöverskridningen berodde huvudsakligen på att Företagshälsan i Vanda bolagiserades och att faktureringen påbörjades vid IT-servicen. Verksamhetskostnader hade budgeterats till en summa av 40 milj. euro. I årsslutet uppgick kostnaderna till 39 milj. euro, d.v.s. 98 procent. Den viktigaste orsaken till underskridningen var integratörprojektet. Mätt med verksamhetsbidrag var utfallet hos IT-administrationens servicecentral 97 procent.

Upphandlingscentralen

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

En utredning av köksnätverket utarbetades och beslut om att inleda pilotprojekt fattades.

Utvecklingen av beställarstödster har inletts. Ett nytt elektroniskt beställningssystem är under konkurrensut-sättning. Mobilbetalning har införts i personalbespisningen. Införandet av mobilbetalning utvidgas stegvis så att det också gäller måltider med övervakning och måltider vid anstalter och inrättningar samt betalning av mellan-mål.

Budgetens utfall

För upphandlingscentralen hade verksamhetsintäkter budgeterats till en summa av 1,386 milj. euro. I årsslutet hade verksamhetsintäkter influtit till en summa av 1,171 milj. euro, dvs. 84 procent av det budgeterade. Till upp-handlingscentralen hade 4,550 milj. euro budgeterats i verksamhetskostnader. I slutet av året var kostnadsutfallet 3,868 milj. euro, dvs. 81 procent av budgeten.

Kommuninvånarservicen

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Projektet om införande av en digital delaktighetsmiljö har avslutats och tjänsten har överförs till produktion. Nya invånarlokaler började användas i augusti i Dickursby (Näckrosvägen 2), Korso (Korsovägen 4) och Mikkola (Mars-gränden 1). Invånarlokalerna hade 88 931 besökare år 2019 (48 600/2018). Ökningen av antalet besökare beror på de nya lokalerna och att de lokaler som partnerskapsorganisationerna hållit öppna nu tagits med i statistiken (Leinikki och Rubiini), medan de tidigare inte ingått i rapporteringen i detta sammanhang. År 2019 firades handi-kaprådets 40-åriga och äldreådets 20-åriga arbete i Vanda.

Antalet kundbesök vid Vandainfo var 190 000 år 2019 (2018: 175 000). Markanvändningens kundtjänst och regi-straturens ärendebesök flyttades till Vandainfos lokaler. Verksamhetsområdenas kassa- och kundtjänster centra-liserades också till Vandainfo. Man vidareutvecklade en flerkanalig kundservice genom att pröva arbetsrotation i Vandainfos olika kanaler (serviceställe, telefon, chatt). Användningen av chatt som en kundservicekanal utvidga-des vid Vandainfo och parkeringsövervakningens kundservice.

Utvecklingen av dokumentförvaltningens system ASTA fortsatte och nya integrationer för e-tjänster infördes vad gäller OmaVantaa och markanvändningens Matti-system.

Stadsarkivet flyttade till nya lokaler på Släckruskvägen. Kraven som digitaliseringsarbetet ställer har tagits i beak-tande i lokalerna. I arkivet inleddes ett digitaliseringsprojekt där det äldsta dokumentmaterialet fotograferas. Projektet utförs av en utomstående aktör.

Antalet verksamhetsställen som ingår i nätverket Gemensamt bord ökade till 70. Antalet donatorer ökade också. Utöver mat har man fått bland annat kärl, hygienprodukter och vitaminer i allt större omfattning till terminalen. Mathjälpsverksamheten som grundar sig på centraliserad logistik och ett omfattande nätverk var till direkt hjälp för över 5 000 mindre bemedlade Vandabor varje vecka. 36 procent av personer sysselsatta med lönesubvention i verksamheten Det gemensamma bordet sysselsattes på den öppna arbetsmarknaden. Det gemensamma bordet och Sitras projekt Ett Vanda utan svinn om att sprida en Vandamodell för mathjälp avslutades. Sammanlagt 15 områden i Finland har börjat vidta åtgärder för att tillämpa modellen. Matsvinnsterminalen besöktes under våren 2019 av 400 gäster från sju olika länder.

Under år 2019 kontaktades social- och patientombudsmannen lite över 2 000 gånger och största delen av ären-dena gällde hälsovården.

Budgetens utfall

I kommuninvånarservicens budget för 2019 hade 436 000 euro budgeterats i verksamhetsintäkter. I slutet av året var intäktsutfallet 451 776 euro. Verksamhetskostnaderna hade budgeterats till en summa av 7,65 milj. euro, och utfallet i slutet av 2019 var 6,75 milj. euro, dvs. 88 procent av budgeten.

Sysselsättningsservicen

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Den positiva utvecklingen av sysselsättningsläget stannade av i slutet av 2019. Arbetslösheten bland unga hölls på samma nivå som året innan. I slutet av december 2019 var arbetslöshetsgraden i Vanda 8,9 procent, medan den var 8,7 procent året innan. Antalet arbetslösa arbetssökande var 10 516. I december var antalet långtidsarbetslösa 2 314, antalet arbetslösa under 25 år var 1 171 och utländska arbetslösa var 2 739.

Arbetsmarknadsstödets kommunandel fortsatte att minska också år 2019, men betydligt mer återhållsamt än året innan. Under 2019 låg arbetsmarknadsstödets kommunandel på 17,4 milj. euro.

Sysselsättningsservicen beredde och förberedde sig på flera större ändringar år 2019. Sysselsättningsservicens organisation förnyades i februari. Social- och hälsovårdens Apotti-system infördes i november vid sysselsättnings-servicen. Sysselsättningsservicen och arbets- och näringsbyrån började bereda en ny gemensam servicehelhet för unga och planera nya kundservicelokaler i anslutning till Navigatorn. Arbets- och näringsministeriet inledde ett kommunförsök med sysselsättning i oktober. Vanda beredde i samarbete med Kervo stad en gemensam ansökan som togs med i den fortsatta beredningen i december. Riksdagen behandlar godkännandet av en försökslag under våren 2020.

Rådgivningen med låg tröskel vid Navigatorn som främjar sysselsättning bland unga under 30 år besöktes 2 366 gånger och den personliga handledningen 2 271 gånger. Arbets- och näringsministeriet konsoliderade sin finansiering till Navigatorns verksamhetsställen i slutet av året.

Det totala antalet kunder inom den sektorsövergripande samservicen som främjar sysselsättningen (TYP) var 2 655. I anslutning till TYP inleddes verksamheten för ett serviceställe med låg tröskel, Servicetorget för sysselsättning, som förverkligas i samarbete med Esbo stad, Helsingfors stad och Nylands arbets- och näringsbyrå.

Antalet kunder inom arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte var 1709. Lanseringen av systemet Apotti utmanade handledningen och beslutsfattandet inom arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte.

År 2019 genomfördes konkurrensutsättningen av köptjänster för arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte och de valda serviceproducenterna inleder sin verksamhet från och med början av år 2020. Inventarieåtervinningsverksamheten på stadsnivå ökade med över tvåhundra procent år 2019. Vid coachningshusen utökades undervisningen i finska för invandrarklienter som en del av handlingsprogrammet för positiv särbehandling (MEK). I utbildningen deltog sammanlagt 186 kunder.

År 2019 förnyades extra stöden för sysselsättning. I samband med förnyelsen infördes rekryteringsstöd för unga och en möjlighet till elektronisk ansökan om extra stöd för sysselsättning. Vandatillägget beviljades företag och föreningar, för sysselsättning av sammanlagt 228 personer. Sommarjobbssedlar för unga delades ut till alla nion-deklassister i Vanda för första gången. Dessutom fanns det 1 000 sedlar att dela ut till andra ungdomar i åldern 15–18 år. Sammanlagt 910 ungdomar sysselsattes med sommarjobbssedlarna.

Sysselsättningsservicen hade sammanlagt 1 115 kontakter inom företagssamarbetet. År 2019 ordnades Vandas rekryteringsevenemang Megarekry på våren i Energia-areena i Myrbacka och på hösten 2019 i Nöjescentret Flamingo. Det ordnades 85 andra rekryteringsevenemang.

Staden hade totalt 407 personer i lönesubventionerad anställning år 2019. 23 personer började en läroavtalsutbildning som finansieras genom lönesubvention.

Av de projekt som fick extern finansiering avslutades Digipore-projektet som vägledde arbetslösa till den digitala sektorn och branscher inom robottekniken samt projektet Korko. Projektet SIEPP som inleddes 2017 och främjar sysselsättning med hjälp av offentliga upphandlingar fortsätter till mars 2020 och har som mål att göra den utvecklade modellen till en del av den ordinarie verksamheten. Projektet Luotsi som får TE-finansiering inledde sin verksamhet i januari. Det ESF-finansierade projektet MATCH med fokus på kompetensmatchning mellan företag och invandrare i arbetslivet inledde sin verksamhet. Kompetenscentret för invandrare som förverkligas i samarbete med sysselsättnings servicen och ungdoms- och vuxenutbildningen inledde sin verksamhet i maj. Kompetenscentret främjar identifieringen av kompetensen hos invandrare i Vanda, liksom deras sysselsättning och utbildning. Sysselsättnings servicen är dessutom med i närings servicens projekt Urbaania kasvua.

Budgetens utfall

Sysselsättnings servicens budget för verksamhetskostnader för år 2019 uppgick till 38,4 milj. euro, vilket underskreds med sammanlagt 2,3 miljoner euro grund av arbetsmarknadsstödet kommunandel och lönesubventionskostnaderna. År 2019 var arbetsmarknadsstödet kommunandel 17,4 miljoner euro, medan den var 18,2 miljoner året innan. Anslagen för extrastöd för sysselsättning underskreds med 0,8 miljoner euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Ekonomiservicecentralen			
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – servicecentralen	30 311	28 320	31 522
Antal hanterade inköpsfakturer st./årsverken – hela staden	9 590	8 720	11 268
	(3 verksamhetsområden)	(3 verksamhetsområden)	(3 verksamhetsområden)
Hanterade försäljningsfakturer st./årsverken – servicecentralen	50 358	44 360	64 299
Hanterade försäljningsfakturer st./årsverken – hela staden	9 418	7 500	9 501
	(3 verksamhetsområden)	(3 verksamhetsområden)	(3 verksamhetsområden)
Årsverken i anslutning till bokföringsuppgifter – hela staden	7,7	9,2	7,0
	(3 verksamhetsområden)	(3 verksamhetsområden)	(3 verksamhetsområden)

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
IT-administrationen			
Antal arbetsstationer - förvaltningen - bärbara datorer och arbetsstationer, st.	7 599		
Antal arbetsstationer, undervisningen - surfplattor, st.	Inga uppgifter i IT-administ- rationen		
- bärbara datorer och arbetsstationer, st.	11 550		
Kundtillfredsställelse - ServiceDesk (1-5 > tidigare 1-10)	4,4		
Antal uppdrag - I snitt i månaden	4 874		
Lyckat genomförande av IT-investeringar - budgetutfall	95 %		
Kommuninvånarservicen			
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått under- stöd inom resultatområdet	135	170	142
Ökning av antalet centraliserade tjänster vid Vandainfo (%)	8	5	9
Antal kunder vid Vandainfo	175 000	150 000	190 000
Antal kunder som kommit via ekonomi- och skuldrådgivningens e-tjänst (%). *)	94	-	-
Upplevd tillfredsställelse på organiserad deltagarmöjlighet (ge- nomsnitt på skalan 1-5)	4,1	4	4,2
Tillvaratagande av matsvinn (kg / vecka)	20 000	38 000	20 000
Sysselsättningsservicen			
Årlig ändring i antalet kunder inom arbetsverksamhet i rehabili- teringssyfte (%)	17,2 % (1 761)	(1 789)	-3,1 % (1 706)
Flödet av arbetslösa unga till arbetslöshet som varat längre än tre månader	37 %		31 %
Inte arbetslös eller omfattas inte av åtgärder tre månader efter avslutad lönesubventionsanställning vid staden (januari–april) - år	27,0 %	25,0 %	28,4 %
Avslutade kundrelationer inom den sektorsövergripande sam- servicen som främjar sysselsättningen, TYP	2 009	2 500	1 871
Priset för en kunddag vid coachningshusen **)	83 €	65 €	63 €
Beläggningsgrad för kundplatserna vid coachningshusen	64 %	70 %	60 %

*) Ekonomi- och skuldrådgivningen har överförs till staten i början av år 2019.

**) Räknesättet har ändrats. BS 2018 enligt samma räknesätt 67 euro.

12**Verksamhetsområdet för social- och hälsovård****Ansvarig: Jukka T Salminen****Verksamhetsorgan: Social- och hälsovårdsnämnden****Ordförande: Pirkko Letto**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	43 318	-1 400	41 918	39 604	2 314
Utgifter	-638 773	-24 404	-663 177	-672 277	9 100
Verksamhetsbidrag	-595 455	-25 804	-621 259	-632 673	11 414

12**Social- och hälsovårdens verksamhetsområde exklusive specialiserad sjukvård**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	41 648	-1 400	40 248	37 832	2 416
Utgifter	-399 332	-12 504	-411 836	-418 022	6 186
Verksamhetsbidrag	-357 684	-13 904	-371 588	-380 191	8 603

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2019

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård infördes år 2019 det nya klient- och patientdatasystemet Apotti. Lanseringen skedde etappvis i maj och november. En del av funktionerna tas i bruk under år 2020. I Apotti lagras social- och hälsovårdens klientdata i ett och samma datasystem, och som första i världen tog man i Vanda i bruk socialvårdens del av systemet. Införandet av systemet och förberedelserna dessförinnan har under de senaste åren krävt en betydande arbetsinsats inom verksamhetsområdet, vilket för sin del återspeglats i verksamhetsområdets servicekapacitet. Systemet förbättras och optimeras fortsättningsvis bland annat med avseende på delområdena utbetalningar, fakturering, rapportering och dataskydd.

Vandas kraftiga befolkningstillväxt och ökningen i antalet äldre samt invånare med ett främmande modersmål avspeglas i servicebehoven inom samtliga resultatområden. Samtidigt med befolkningsändringar och ibruktagningen av det nya datasystemet som binder resurser ökade svårigheterna med att rekrytera personal och konkurrensen om kompetent arbetskraft. De största utmaningarna gällde tillgången på läkare, socialarbetare och skötare. Satsningar av många slag gjordes för att stärka verksamhetsområdets attraktionskraft samt personalens permanens bland annat i samarbete med staden, läroinrättningarna och Seure. Resultatområdena fortsatte de egna utvecklingsinsatserna i syfte att förbättra rekryteringsläget.

Trots belastningen på verksamhetsområdet har social- och hälsovårdsväsendets klienter varit nöjda med de tjänster de fått. Närmare 3 000 svar inkom från personer som använt sig av verksamhetsområdets tjänster i den omfattande enkät om kundtillfredsställelse som genomförs vartannat år. På vitsordsskalan 4–10 gav de verksamhetsområdet vitsordet 9-. Klienterna var speciellt nöjda med bemötandet samt sakkunskapen inom tjänsterna, medan det största utvecklingsbehovet fanns i hur man gör klienten delaktig i planeringen av de egna tjänsterna.

Inom samtliga resultatområden förverkligades eller påbörjades strukturella förändringar för att förbättra tillgången till tjänster och det klientorienterade perspektivet. Verksamhetsmodellen med familjecenter utvecklades i den av stadsdirektören tillsatta förvaltningsövergripande arbetsgruppen. Hälsovårdstjänsternas centraliserade telefontjänst inledde verksamheten i början av året, medan missbrukarservicens nya organisation startade i

september. Den elektroniska bedömningen av vårdbehovet utsträcktes till alla hälsostationer. Familjetjänsternas strategiska utvecklingsåtgärder påbörjades efter behandlingen i nämnden. En enhet för familjesocialt arbete grundades för att stärka socialvårdslagens bestämmelser om tjänster för barn och familjer som behöver särskilt stöd. Inom barnskyddet utbildade man sig i socialt arbete som baserar sig på en systemisk arbetsmodell. Myrbacka äldrecenter öppnades i september. Minskningen av institutionsvård för äldre fortsätter i enlighet med utvecklingsprogrammet. Inom handikappservicen har man gjort upp konkreta planer för att avveckla institutionsvården före slutet av innevarande år. Inom barnskyddet och specialboendet gjordes en satsning och effektivisering av kvalitetsövervakningen inom de egna och köpta tjänsterna.

Specialsjukvårdstjänsterna i Vanda produceras nästan helt av samkommunen HNS. HNS serviceproduktion för Vanda stad motsvarade nivån året innan. HNS producerade också specialläkarkonsultationer i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen. En del av konsultations- och utbildningsverksamheten genomfördes vid hälsostationerna i Vanda. Antalet icke-akuta remisser som utställts av Vanda hälsocentral minskade med 1,2 procent jämfört med föregående år, medan den privata sektorns remisser ökade med 18 procent.

Verksamheten vid Affärsverket för mun- och tandhälsa förverkligades i enlighet med serviceavtalet vad gäller antalet åtgärder samt verksamhetsområdets avtalsfakturerings.

Inom social- och hälsovården fortsatte det långsiktiga arbetet för att nå de strategiska mål som ställts upp för verksamhetsområdet. Trots stadens gemensamma åtgärder för att främja invånarnas välfärd har behovet av att omhänderta barn och unga inte minskat i önskad mån. Under år 2019 har 0,24 procent av barn och unga i åldern 0–17 år i Vanda omhändertagits, medan målet var en andel på under 0,23 procent av årskullen. Andelen personer som fyllt 75 år och bor i det egna hemmet utan något servicebehov eller med hjälp av hemvården fortsätter öka och är nu 93,2 procent av åldersgruppen, vilket bara knappt underskred det uppställda målet. Integreringen av personer i arbetsför ålder, som blivit klienter inom integrationstjänsterna år 2016, utföll enligt de uppställda målen. Apotti infördes år 2019 i två faser och ibruktagningen förlöpte väl. En del av funktionerna framskötts och togs i bruk i början av år 2020. Av klienterna vid hälsostationernas dagpolikliniker fick 75 procent vid behov tid till läkarmottagningen inom 90 minuter från det att vårdbehovet bedömts då målet är 100 procent. Verksamhetsområdet deltog planerligt i beredningen av vård- och landskapsreformen fram till det reformen avvecklades.

Budgetens utfall 2019

Utgifterna för social- och hälsovårdens verksamhetsområde år 2019 uppgick till 672,3 miljoner euro medan inkomsterna uppgick till 39,6 miljoner euro.

Utgifterna för social- och hälsovårdens egen serviceproduktion uppgick år 2019 till 418,0 miljoner euro medan inkomsterna var 37,8 miljoner euro.

På basis av verksamhetsområdets förslag höjde stadsfullmäktige 16.12.2019 verksamhetsområdets utgiftsanslag med 24,4 milj. euro och minskade inkomstanslaget med 1,4 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober. Anslag på 0,2 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till verksamhetsområdets anslag.

Utgifterna för den egna serviceproduktionen överskred det ursprungliga budgetanslaget med 18,7 milj. euro (4,7 %) medan inkomsterna underskreds med 3,8 milj. euro (9,2 %). I relation till det slutliga anslaget överskreds utgifterna med 6,2 milj. euro (1,5 %) medan inkomsterna var 2,4 milj. euro (6 %) på minus. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 22,5 milj. euro jämfört med den ursprungliga driftsplanen och 8,6 milj. euro i förhållande till den slutliga driftsplanen.

Det slutliga anslaget överskreds på grund av köp av klienttjänster inom äldre- och handikappservicen och barnskyddets vård utom hemmet.

Den specialiserade sjukvårdens totala utgifter år 2019 uppgick till 254,3 miljoner euro. I Vanda stads budget hade 230,0 milj. euro reserverats för utgifterna för serviceavtalet 2019. I HNS budget var Vandas betalningsandel uppskattningsvis 231,6 milj. euro.

Stadsfullmäktige höjde 16.12.2019 på basis av verksamhetsområdets förslag den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag med 11,9 milj. euro, i vilket ingick en uppdaterad utfallsprognos från HNS ledning 30.8.2019. Utfallsprognosen för HNS-serviceavtalet är 242,0 milj. euro.

Vandas utgifter för serviceavtalet med HNS uppgick efter utjämningen för dyr vård år 2019 till omkring 244,2 milj. euro.

I relation till det ursprungliga anslaget för specialiserad sjukvård överskreds utgifterna med 14,8 milj. euro och inkomsterna med omkring 0,1 milj. euro. Jämfört med det slutliga anslaget överskreds resultatområdet utgifter med 2,9 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 14,7 milj. euro jämfört med det ursprungliga budgetanslaget och var 2,8 milj. euro sämre i förhållande till det slutliga anslaget.

12 10

Ekonomi- och förvaltningsservicen

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	300	0	300	153	147
Utgifter	-8 662	1 012	-7 650	-5 489	-2 161
Verksamhetsbidrag	-8 362	1 012	-7 350	-5 336	-2 015

I tabellen ingår siffrorna för ekonomi- och förvaltningsservicen och social- och hälsovårdsnämnden.

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Det nya klient- och patientdatasystemet Apotti togs i Vanda i bruk etappvis år 2019, i maj och november. I bruktagningen omfattade en stor del av de anställda inom ekonomi- och förvaltningsservicen. I en del verksamheter, bland annat handikappservicen, de familjerättsliga tjänsterna och missbrukarservicen införs systemet under år 2020. Systemet förbättras och optimeras fortsättningsvis bland annat med avseende på delområdena utbetalningar, fakturering, rapportering och dataskydd.

Personalenheten stödde införandet av Apotti genom att hjälpa till med koordineringen av vikariearrangemang samt andra specialarrangemang. Utöver att erbjuda stöd vid införandet av det nya klient- och patientdatasystemet satsade verksamhetsområdet för utbildningens del framför allt på hur man hanterar utmanande klientsituationer och förebygger hot om våld. Dessutom genomfördes tillsammans med stadens samarbetsparter åtgärder för att utveckla kompetensen i enlighet med utbildningsplanen.

En stor utmaning inom verksamhetsområdet år 2019 var tillgången till personal i vissa yrkesgrupper. Satsningar av många slag gjordes för att stärka verksamhetsområdets attraktionskraft samt personalens permanens bland annat i samarbete med staden, läroinrättningarna och Seure. Arbetet fortgår. Inom hälsoledningen främjades stödåtgärder bland annat genom omplaceringar, arbetsprövningar, partiell sjukdagpenning samt personanpassat arbete. Man behandlade och utvärderade olägenheter och faror i arbetsförhållandet med hjälp av Tutka-systemet samt utgående från Kommun10-enkätens resultat bland annat med Laava-metoden, och på arbetsplatsnivå ställde man upp åtgärds mål för verksamhetsområdets ledning.

Man hade ett omfattande samarbete med kommunerna inom Nylands område för att anskaffa ett nytt service-sedelsystem. Det nya systemet tas i bruk våren 2020. Inom Hucs-området fortsatte samarbetet med att utveckla klient- och patientsäkerheten.

Verksamhetsområdets omfattande kundnöjdhetssenkät som genomförs vartannat år producerades i egen regi i september–oktober 2019. Förberedelserna för enkäten om köpta tjänster inleddes.

Ekonomi- och förvaltningsservicen koordinerar verkställandet och rapporteringen i fråga om flera program på stadsnivå, som till exempel Vandas välfärdsprogram, vägkartan för resurssmarthet samt Vandas åtgärdsprogram för positiv särbehandling. Man deltog tillsammans med hälsovårdstjänsterna, bildningsväsendet och idrottsservicen i förberedelserna för och förverkligandet av ett hälsofrämjande projekt som syftar till att öka motivationen. Inom ramen för

Det nya Vanda inleddes förberedelserna för temat om främjande av välfärd och hälsa, ett tema som ingår i stadens strategi.

Ekonomi- och förvaltningsservicen deltog aktivt i beredningen och förverkligandet av verksamhetsområdets projekt, av vilka de mest betydande var CoHeWe (Co-Created Health and Wellbeing) och påverkansinvesteringsprojektet SIB med inriktning på barn. Projektet för att utveckla dataanalysen och kunskapsledningen inom verksamhetsområdet befrämjades. Resultatområdet deltog också i utvecklingen av en modell för kunskapsledning på stadsnivå. Man samarbetade också med resultatområdena med att utveckla Lean-modellen och ett nätverk bestående av Lean-coachar inledde sin verksamhet.

Social- och hälsovårdsväsendets centraliserade arkivlokal (omkring 5,5 kilometer hyllor) stod i mars klar på Släckruskvägen. Socialväsendets klienthandlingar för avslutade klientförhållanden överflyttades under sommaren till den nya arkivlokalen.

Dataskyddsteamet utarbetade anvisningar för verksamhetsområdet i anknytning till dataskydd och producerade i samarbete med verksamhetsområdets informationsenhet fyra utbildningsvideor kring dataskydd som publiceras våren 2020.

Till stöd för övervakningen av de köpta tjänsterna utarbetade upphandlingsteamet övervakningsplaner som fungerar som verktyg för resultatenheterna att användas i anslutning till beredningen av konkurrensutsättningar.

Budgetens utfall

Resultatområdets utgifter år 2019 uppgick till 5,4 milj. euro och inkomsterna till 0,15 milj. euro.

I relation till den ursprungliga budgeten underskreds resultatområdets utgifter med 2,2 milj. euro och inkomsterna med 1,5 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) var 2,0 milj. euro bättre än i den ursprungliga driftsplanen.

I ekonomi- och förvaltningsservicens utgiftsanslag ingick dessutom reserveringar för verksamhetsområdets gemensamma utgifter, såsom projektkostnader och verksamhetsområdets utbildningskostnader.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Antalet anställda ⁽¹⁾	2 754	2 879	2 931
Antalet chefer inom verksamhetsområdet	197	193	206
Ekonomi- och förvaltningsservicen Antalet anställda ⁽²⁾	71	78	89
Faktisk arbetstid för administrativa uppgifter i årsverken	62,9	62,4	71
Personal inom ekonomi- och förvaltningsservice/verksamhetsområdets personal	2,6 %	2,7 %	3,0 %
Ekonomi- och förvaltningsservicens personal/antalet chefer inom verksamhetsområdet	36,0 %	40,4 %	43,2 %

¹⁾ Inkl. affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda.

²⁾ Inkl. uppgifter på viss tid inom projektbyrån för Apotti samt uppgifter på viss tid som hänför sig till verkställandet av data-skyddsförordningen inom arkivfunktionen, finansieras av IT-administrationen.

12 20

Den specialiserade sjukvården

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 670	0	1 670	1 773	-103
Utgifter	-239 441	-11 900	-251 341	-254 255	2 914
Verksamhetsbidrag	-237 771	-11 900	-249 671	-252 482	2 811

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Specialsjukvårdstjänsterna i Vanda produceras nästan helt av samkommunen HNS. HNS och Vanda kom överens om den specialiserade sjukvårdens serviceproduktion och anslag i ett serviceavtal som utgick från de kommunala förhandlingarna mellan HNS och Vanda år 2018.

HNS producerade för Vanda stad som serviceprodukter NordDRG-produkter (vårdhelheter), besöksprodukter, vård dagsprodukter samt specialläkarkonsultationer i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen. En del av konsultations- och utbildningsverksamheten genomfördes vid hälsostationerna i Vanda. År 2019 fortsatte samarbetet mellan den specialiserade sjukvården och primärvården och vårdstigarna utvecklades.

Antalet produkter som HNS producerade för Vanda var år 2019 färre jämfört med 2018. Minskningen var för NordDRG-produkternas del 0,3 procent och för besöksprodukterna 1,6 procent. Antalet vård dagsprodukter ökade med 0,9 procent jämfört med år 2018. Antalet HNS-remisser som utställdes för Vandabor uppgick till totalt 43 360 icke-akuta remisser, vilket var 5 procent (2 084) fler än år 2018. Av remisserna utställdes 59 procent vid Vanda hälsocentral, 33,5 procent i den privata sektorn medan företagshälsovårdens andel var 5,6 procent. Hälsocentralens icke-akuta remisser minskade med 1,2 procent jämfört med år 2018. Den privata sektorn noterade för remissernas del en ökning på 18 procent jämfört med året innan. Vid slutet av året (31.12.2019) stod 2 322 patienter i avdelningskön. Av dessa hade 163 patienter köat i mer än sex månader, av vilka 65 stod i kö till kirurgin och 65 till olika specialiteter inom området för ögonsjukdomar. För förseningsdagar utbetalades år 2019 ett belopp på omkring 0,5 milj. euro.

Budgetens utfall

Den specialiserade sjukvårdens utgifter år 2019 uppgick till totalt 254,3 miljoner euro. I uppgiftsområdets anslag ingår utöver serviceavtalet med HNS kostnader för anordnande av brådskande sjuktransporter och prehospital akutsjukvård, bruksavgifter för E-arkiv- och E-receptsystemen, samt kostnader för giftinformationscentralen och den specialiserade sjukvården som ges vid hälsostationerna.

I Vanda stads budget hade 230,0 milj. euro reserverats för utgifterna för serviceavtalet 2019. I HNS budget var Vandas betalningsandel uppskattningsvis 231,6 milj. euro.

Stadsfullmäktige höjde 16.12.2019 på basis av verksamhetsområdets förslag den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag med 11,9 milj. euro, i vilket ingick en uppdaterad utfallsprognos från HNS ledning 30.8.2019. Utfallsprognosen för HNS-serviceavtalet är 242,0 milj. euro. Vandas utgifter för serviceavtalet med HNS uppgick efter utjämningen för dyr vård år 2019 till omkring 244,2 milj. euro.

I relation till det ursprungliga anslaget för specialiserad sjukvård överskreds utgifterna med 14,8 milj. euro och inkomsterna med omkring 0,1 milj. euro. Jämfört med det slutliga anslaget överskreds resultatområdets utgifter med 2,9 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 14,7 milj. euro jämfört med det ursprungliga budgetanslaget och var 2,8 milj. euro sämre i förhållande till det slutliga anslaget.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Produktifierade vårdhelheter	93 956	92 374	93 693
Poliklinikbesök	274 219	263 003	269 235
Vård dagar vid bäddavdelning	32 585	31 148	32 862
Antal personer i kö	2289	2 181	2 322
Fakturerade förseningsdagar / milj. euro	0,2	0	0,5

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Serviceavtalet för den specialiserade sjukvården, värde/ milj. euro ¹⁾	229,5	230	244,2
Euro/invånare	1 006	1 008	1 046
Euro/vårdhelhet (prissatta produkter)	1 534	1 516	1 560

¹⁾ Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS) och Vanda stad förhandlar årligen om omfattningen av den specialiserade sjukvårdens produkthelheter samt helhetskostnadskalkyl. Förhandlingsresultatet införs i serviceavtalet. Bokslutsuppgifterna innehåller inte utjämning av dyr vård.

12 30**Hälsovårdstjänster**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Inkomster	4 100	0	4 100	3 844	256
Utgifter	-97 752	-2 445	-100 197	-98 239	-1 959
Verksamhetsbidrag	-93 652	-2 445	-96 097	-94 395	-1 702

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom hälsovårdstjänsterna påbörjades och genomfördes många strukturella förändringar. I början av år 2019 övergick skötarna inom mentalvårdsarbetet från tre enheter vid hälsostationstjänsterna till missbrukarservicens resultatenhet. I början av året inledde hälsostationernas centraliserade telefontjänst sin verksamhet och i september infördes inom missbrukar- och mentalvårdstjänsterna en ny organisationsmodell. Man förberedde lanseringen av rehabiliteringsenhetens nya organisation i början av 2020.

Tillgången till tjänster samt det fria valet av tjänster förbättrades bland annat genom att den elektroniska bedömningen av vårdbehovet (eHTA) utsträcktes från pilotprojektet vid Myrbacka hälsostation till de övriga hälsostationerna. Genom ett arbetssätt baserat på Lean-metoden förkortades processen vid byte av rådgivning från 2–3 månader till att skötas under mottagningen. Gratis preventivmedel utsträcktes till att omfatta alla ungdomar under 25 år. Via klientportalen Maisa blev det möjligt att fylla i mödrarådgivningens blanketter med förhandsuppgifter och inom hälsostationstjänsterna inleddes ett pilotförsök med att skicka in klienternas egna bilder över hudförändringar och få hänvisning till vård. Vid Korso hälsostation utvecklades en snabbare vårdarmottagning vid dagpolikliniken (vårdarmodellen Nopsa).

En ny serviceform med två sjukskötare som jobbade med mentalvårdsarbete lanserades inom studerandehälsovården. Mentalvårdstjänsterna utvecklades genom att överlappande arbete gallrades bort och i gruppverksamheten utnyttjades yrkespersoner från både missbrukar- och mentalvårdsarbetet.

Klientorienteringen förbättrades genom ett pilotförsök med idétavlor för Patientidéer på en del av hälsostationerna samt genom att man deltog i CoHeWe-projektet (Co-creating Health and Well-being). Representer för hälsovårdstjänsterna deltog i familjecentrets planeringsarbetsgrupp samt i utvecklandet och förverkligandet av öppna mötesplatser och mötesplatser för barnfamiljer.

Genom förbättringar nådde man en jämnare kvalitet inom verksamheten: standardiseringen av verksamheterna fortsatte, bland annat genom att en enhetlig poliklinisk verksamhet för hudförändringar introducerades.

Allmänläkarmottagningar kvällstid ordnades inte i egen regi, vilket stadsfullmäktige hade förutsatt. Det har dock varit möjligt att få mottagningstid till allmänläkare både under tjänstetid och på kvällarna med servicesedel och betalningsförbindelse.

Införandet av Apotti 10.5.2019 genomfördes inom rehabiliterings- och hälsostationstjänsterna samt den förebyggande hälsovården enligt planerna. Missbrukarservicens planerade ibruktagning i november flyttades på grund av svårigheter med registergränser ur ett juridiskt och patientsäkerhetsperspektiv, och man förberedde ett införande 1.2.2020. Helheten (utbildning, ibruktagning och prioritering av den brådskande verksamheten) kom under året att kräva stora personalresurser, vilket minskade tillgången till service. Användningen av Apottis rapporteringsegenskaper uppfyllde ännu inte förväntningarna för kunskapsledningens del.

Rekryteringen av hälsocentralläkare försvårades. Hälsostationernas, telefontjänsternas och den förebyggande hälsovårdens system för extrainkallad personal i beredskap förbereddes i samarbete med Seure.

Befolkningsökningen påverkade efterfrågan på alla hälsovårdstjänster. Den kulturella mångfalden inom befolkningen ökar den genomsnittliga tiden som krävs för att producera en enskild servicekontakt samt ökar behovet av kulturellt sensitiv utbildning för personalen.

Arbetsrotationen inom resultatområdet fungerade så att hälsostationernas skötare och vårdare övergick till att arbeta vid den centraliserade telefontjänsten med 3–6 månaders intervaller.

Vårdartikelutdelningens verksamhetsställen sammanslogs i slutet av februari och verksamheten förlades till social- och hälsovårdens byggnad i Björkby. Samtidigt utökades antalet utlämningsställen för vårdartiklar (Smart-post).

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2019 uppgick till 98,2 milj. euro och inkomsterna till 3,8 milj. euro.

Stadsfullmäktige höjde 16.12.2019 resultatombudets utgiftsanslag i enlighet med verksamhetsombudets förslag med 2,4 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober. Anslaget som reserverats för anställning av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatombudets anslag.

I relation till det ursprungliga anslaget överskreds resultatombudets utgifter med 0,5 milj. euro medan inkomsterna var 0,3 milj. euro på minus. Jämfört med det slutliga anslaget underskreds utgifterna med 2,0 miljoner euro och inkomsterna med 0,3 miljoner euro.

Överskridningen av anslaget berodde huvudsakligen på inhyrning av arbetskraft för 1,5 milj. euro, jourverksamhetens utgifter för 0,7 milj. euro och vårdartikelutdelnings- och diabetesenhetens utgifter på 0,9 milj. euro jämfört med det ursprungliga budgetanslaget. Inbesparingarna uppgick för personalutgifternas del till 1,7 milj. euro, för missbrukarserviceenhetens utgifter 0,6 milj. euro samt faktureringen av andra kommuner 0,1 milj. euro.

Resultatet (nettodriftskostnader) var 0,7 milj. euro större än det ursprungliga budgetanslaget.

Verksamheten vid Affärsverket för mun- och tandhälsa utföll i enlighet med serviceavtalet vad gäller antalet åtgärder samt verksamhetsombudets avtalsfakturerings.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Väntetid för direkta telefonsamtal till hälsostationernas centraliserade telefontjänst (min, medelvärde)	13	5	21
Väntetid vid återuppringning vid hälsostationernas centraliserade telefontjänst (min, medelvärde)	99	60	1 114
Väntetid till hälsostationens läkarmottagning i icke brådskande ärenden (listade patienter) (tredje lediga tiden till läkare, median, dygn) ¹⁾	27	14	34

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Väntetid till hälsostationens läkarmottagning i icke brådskande ärenden (icke-listade patienter) (tredje lediga tiden till läkare, median, dygn) ^{1) 2)}	..	14	41
Väntetiden till läkarmottagningen vid dagpolikliniken under 90 min. (%)	84,9	100	74,7
Utfallsprocent för barnrådgivningarnas omfattande hälsokontroller i relation till antalet (%) barn i åldern 4 mån., 18 mån. och 4 år ⁵⁾	..	93,0	81,7
Utfallsprocent för skolhälsovårdens omfattande hälsokontroller i relation till antalet elever/läsår (%) ^{3) 5)}	..	85,0	86,4
Beläggningsgraden vid avvänjningsenheten (%)	86,4	92,0	84,4
Väntetid till första besök hos fysioterapeut i icke brådskande ärende (tredje lediga tiden, median, dygn) ^{1) 4)}	..	21	17

¹⁾ Medianen är mittenvärdet i en ordnad talserie. I en talserie med jämna tal medeltalet av de två mittersta talen

²⁾ Uppföljning fr.o.m. maj 2019.

³⁾ Läsåret 2018/2019.

⁴⁾ Uppföljning fr.o.m. augusti 2019.

⁵⁾ Med omfattande hälsokontroll avses en kontroll till vilken båda föräldrarna fått kallelse och i vilken åtminstone den ena föräldern deltagit, i hälsokontrollen deltog både hälsovårdare och läkare, och en bedömning av barnets och föräldrarnas hälsa och välbefinnande har gjorts. Hälsokontrollernas totala utfallsprocent är högre än utfallsprocenten för de omfattande hälsokontrollerna.

12 40**Familjeservicen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	12 748	0	12 748	11 837	911
Utgifter	-105 335	-6 520	-111 855	-114 005	2 150
Verksamhetsbidrag	-92 587	-6 520	-99 107	-102 168	3 061

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom familjeservicen förberedde man resultatombudets gemensamma strategiska utvecklingsåtgärder. I riktlinjerna för utvecklingsåtgärderna ingår bland annat en organisatorisk utveckling av stödet till klientarbetet samt en organisering på basis av ålder. Till åtgärderna hör ett starkare ledarskap, en reform av ledarskapssystemet, utveckling av klientprocesserna, stärkande av personalens kompetens och arbetshälsa, samt en effektivisering av rekryteringen och förmågan att få personalen att stanna kvar. Utvecklingsåtgärderna behandlades i social- och hälsovårdsnämnden 16.9.2019 och de påbörjades omedelbart.

Svårigheterna med att få personal ökade och utsträcktes till att omfatta flera yrkesgrupper.

Flera åtgärder vidtogs för att göra barnfamiljers klientprocesser smidigare. Genom Lean-utbildningen för cheferna som körde igång på hösten påbörjades en höjning av serviceprocessernas klientvärde och ledarskapet stärktes. För att få tjänsterna att löpa smidigare förtätades samarbetet mellan resultatenheterna. Den inledande bedömningen vid barnskyddsjouren under tjänstetid och enheten tjänster för nya klienter sammanslogs till en gemensam jourhelhet för barnfamiljer och barnskydd (barnfamilje- och barnskyddsjouren startade 7.1.2020). På våren grundades en enhet för familjesocialt arbete inom resultatenheten Socialtjänster för vuxna och familjer. På grund av rekryteringssvårigheter försenades enhetens start. Målsättningen är att enheten för familjesocialt arbete i enlighet med socialvårdslagen utser en egen kontaktperson för barn och familjer som är i behov av särskilt stöd.

Inom barnskyddet började man utbilda hela enheten i en systemisk arbetsmodell för det sociala arbetet. Med hjälp av arbetsmodellen infördes nya arbetsredskap samt en familjeterapeuts arbetsinsats i barnskyddets sociala arbete. I barnskyddsanstalterna genomfördes en reform av ledningsstrukturen. Inom resultatenheten grundade man ett tillsyns- och kvalitetsteam med uppgift att genomföra och utveckla tillsynen centraliserat. Man inledde arbetet med att utveckla eftervården i anslutning till den höjda åldersgränsen för eftervården. MDFT-terapin förankrades som en del av intensivarbetet med ungdomar. Familjerehabiliteringen utvidgades och arbetssätten blev mer mångsidiga. I samarbete med bland annat polisen och de psykosociala tjänsterna förbereddes införandet av verksamhetsmodellen Ankkuri, som baserar sig på ett samarbete myndigheter emellan. Boendeträningen för unga modellerades och verksamheten inleddes.

Familjeservicens långfristiga strategiska mål är att flytta fokus inom servicen från korrigerande arbete till förebyggande och tidigt stöd och på detta sätt minska behovet av barnskyddstjänster. Tills vidare har inte åtgärderna varit tillräckliga för att minska på behovet av barnskydd, i och med att antalet omhändertaganden och brådskande placeringar inte minskat. Fram till årets slut hade man fattat 114 beslut om omhändertagande (jfr 88 beslut år 2018) och 257 brådskande placeringar (jfr 220 under 2018). Bytet av klientdatasystem innebär att numerära data som kumulerats inte är helt jämförbara med de siffror som rapporterats under tidigare år.

Inom resultatenheten socialtjänster för vuxna och familjer utökades resurseringen av rådgivning och handledning i enlighet med socialvårdslagen, en arbetsmodell utvecklades och ett gemensamt kundservicenummer togs i bruk. För att göra utbetalningsprocessen smidigare började man arbeta enligt Lean-metoden. Inom ungdomsservicen fortsatte samarbetet med bland annat FPA, sysselsättnings servicen, Navigatorn och ungdomsarbetet, och åtgärderna för att förebygga marginalisering utökades. Utvecklandet av en modell för socialhandledningen ute på fältet fortsatte med hjälp av Moodi-projektet. Förenhetligandet av processerna inom det stödda boendet för vuxna fortgick. En profilering av boendeenheterna inleddes så att klientgruppernas specialbehov beaktas och tillgången på boendestödtjänster förbättras. I samarbete med VAV uppdaterades avtalet om att förebygga vräkningar. Projektet Kommunstrategier för förebyggande av bostadslöshet slutfördes. Projektet anknöt till åtgärdsprogrammet för förebyggande av bostadslöshet.

Inom de psykosociala tjänsterna ökade efterfrågan på tjänster och familjerna hade omfattande servicebehov. Inom alla enheter förbättrades klienthandledningen, tillgången till tjänster, flexibiliteten, den tidsmässiga samordningen samt konsultationspraxisen. Vårdstygarna för mentalvårdsarbetet bland barn och unga utvecklades i mångåktörsamarbete med hälsovårdstjänsterna, bildningsväsendet och den specialiserade sjukvården. Inom resultatenheten grundades en läkarenhet under ledning av överläkaren som svarar för läkarnas arbete och inköp av

läkare. Planeringen av ett familjecenter främjades i den tväradministrativa arbetsgruppen. Man förberedde Björkby öppna mötesplats, som startar i början av år 2020 och som utgående från verksamhetsmodellen för familjecenter sammanför flera olika aktörer. Vid ungdomscentralen Nuppi påskyndades tillgången till service genom tjänstedesign, och uppsökandet av ungdomar och det förebyggande stödet fortsatte genom att man på nätet erbjöd ett gör-det-själv-test som mäter oro samt en chatttjänst i samarbete med ett mångaktörbaserat nätverk. Resurseringen av enheten för familjerättsliga frågor höjdes och tillgången till service samt handledningen och rådgivningen ökade genom en walk in-tjänst. Inom social- och krisjouren infördes under våren det nationella nödcentralsdatasystemet ERICA, vilket innebar en ökning i antalet förmedlade uppdrag samt ett tätare samarbete myndigheterna emellan.

Inom invandrarservicen utökades den inledande klientrådgivningen och -handledningen bland annat genom e-tjänster. Ett pilotförsök med distans- och mobiltolkning inleddes. Man inledde ett samarbete med FPA där för-måner som söks hos FPA samt besluten behandlas gemensamt av klienten, en socialhandledare samt en FPA-anställd via distansförbindelse med samtidig mobiltolkning. Verksamheten bland hemmaföräldrar fortgick i samarbete med Vanda vuxenutbildningsinstitut och småbarnspedagogiken. Antalet klienter ökade då det gällde nödvändiga och brådskande tjänster för offer för människohandel och papperslösa.

I Vandas SIB-program med inriktning på barn understöddes barn med neuropsykiatriska symptom och deras familjer genom att erbjuda tjänster då barnet är 3–6 år. Under år 2019 hänvisades 26 barn till projektet.

Inom familjeservicen förverkligades och förbereddes konkurrensutsättningar av köpta tjänster med vilka man kunnat utvidga servicepaletten.

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2019 uppgick till 109,2 milj. euro och inkomsterna till 12,6 milj. euro.

Stadsfullmäktige höjde 16.12.2019 resultatombudets utgiftsanslag i enlighet med verksamhetsombudets förslag med 6,4 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober. Anslag på 0,1 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatombudets anslag.

I relation till det ursprungliga anslaget överskreds resultatombudets utgifter med 8,7 milj. euro medan inkomsterna var 0,9 milj. euro på minus. Jämfört med det slutliga anslaget överskreds resultatombudets utgifter med 2,2 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 9,6 milj. euro jämfört med det ursprungliga budgetanslaget och var 3,1 milj. euro sämre i förhållande till det slutliga anslaget.

Överskridningen av anslagen gällde barnskyddets köpta tjänster om 7,6 milj. euro, förvaltningsdomstolens beslut där Vanda ålagts betala barnskyddsersättningar till andra kommuner för totalt 0,6 milj. euro samt utgifter för inhyrd arbetskraft på 1,6 milj. euro. Som en följd av konkurrensutsättningen av köpta tjänster inom barnskyddet steg vårdnadspriserna med 7–10 procent. Inom löneutgifterna gjordes inbesparingar på 1,1 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Bedömningar av servicebehovet för barn som behöver särskilt stöd slutförs inom tidsfristen på 3 mån. (THL:s rapport)	92 %	100 %	80 %
Ansökningar om förebyggande och kompletterande utkomststöd behandlas inom 7 dagar (THL:s rapport)	100 %	100 %	98 %
Antalet klienter i åldern 0–17 år inom barnskyddet i förhållande till antal 0–17-åringar totalt ¹⁾	8,2 %	7,5 %	7,8 %
Behovet av omhändertagande i åldern 0–17 år	0,20 %	0,16 %	0,24 %
Enheten för tjänster för nya klienter, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	4,2	4,2	4,3
Enheten för socialt arbete för vuxna, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	3,9	4,2	3,6
Enheten för socialarbete för unga, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	4,3	4,2	4,2
Barnskyddets egenproducerade stödåtgärder i hemmet inom öppenvården, tid som tillbringats med klienten i relation till den totala arbetstiden	..	50 %	..
Antal familjer som omfattas av hemservice för barnfamiljer		450	465
Invandrarservicens integrationsarbete, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	2,5	3,5	3,4

¹⁾ För klientgruppen finns det inga data med identifieringskod för de två systemen och siffran för 2019 är därför en uppskattning.

= nytt nyckeltal ännu inte tillgängligt eller nyckeltalet är inte jämförbart med tidigare år p.g.a. Apotti

12 60**Äldre- och handikappservicen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	24 500	-1 400	23 100	21 998	1 102
Utgifter	-187 583	-4 551	-192 134	-200 290	8 157
Verksamhetsbidrag	-163 083	-5 951	-169 034	-178 292	9 259

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Äldre- och handikappservicens resultatområde fortsatte under år 2019 sitt målmedvetna arbete för att utveckla ledningssystemet. Under året byggde man upp grunden för resultatområdets gemensamma arbete genom metoder som utgår från visioner, servicelöften och ledningssystemet. Chefsutbildningar anordnades och verksamhetsprocesserna och -sätten samordnades inom hela resultatområdet. Organisationsreformen som inletts år 2017 framskred planenligt. Arbetet med att utveckla resurscentret till ett eget ansvarsområde fortgick i samarbete med resultatenheterna. Målet är en kompetent personal som flyttar med klienterna utgående från deras behov.

Med tanke på organisationsreformens följande fas förberedde man sig under hösten för lanseringen av den nya resultatenheten för köpta tjänster som gradvis inleder sin verksamhet i början av år 2020. För detta ändamål gjordes en utredning av hur ansvarsområdena fördelar sig med avseende på arbets- och dagverksamheten för handikappade och specialboendet och deras respektive förmän och chefer.

I maj 2019 genomfördes ett lyckosamt införande av patient- och klientdatasystemet Apotti inom resultatområdet äldretjänster och handikappservicen förberedde sig inför en ibruktagning i februari 2020. I samband med ibruktagningen blev arbetsflödena smidigare och resurserna kunde tidsmässigt inriktas bättre med tanke på klienternas behov. Kunskapsledningen som Apotti möjliggör utvecklas fortgående, men utvecklandet av Apottis rapporteringsfunktioner är ännu halvfärdig för att tillförlitliga uppgifter ska kunna fås till stöd för chefs- och ledningsarbetet. Förberedelserna inför lanseringen av Apotti och själva ibruktagandet ökade personalutgifterna då behovet av vikarier märkbart ökat, samt för köptjänstprocessernas del på grund av bristande arbetsflöden och funktioner för arbetsfördelning. Införandet av Apotti ökade det kollegiala stödet mellan samtliga aktörer och man delade med sig av det kunnande som snabbt insamlades.

Med avseende på tillgången till personal och vikarier förekom det stora utmaningar. Förändringar i omvärlden såsom den snabba ökningen i antalet äldre och det ökade antalet handikappade gjorde att behovet av resurser tilltog.

Tillgången till tjänster förbättrades genom klienthandledningens rådgivningstelefoner och Vandainfos tjänster ute på fältet. Grunderna för beviljande av tjänster uppdaterades och man fortsatte ta fram lättare servicealternativ. Klienternas servicebehov samt tjänsternas kvalitet utvärderas regelbundet med hjälp av RAI-systemet. Utvärderingens täckning förbättrades, men utvecklingsarbetet fortgår. Med hjälp av nätbaserade utbildningar utökades personalens RAI-utbildning. Inom boendeservicen för handikappade genomfördes hösten 2019 en lyckad lansering av RAI-ID.

Konkurrensutsättningen av färdtjänsten genomfördes i samarbete med Kervo. Vidare fortsatte arbetet med att utveckla hemrehabiliteringen och hanteringen av akutvårdssituationer bland annat inom ramen för huvudstadsregionens utvecklingsnätverk GeroMetro.

Inom specialboendet togs hösten 2019 Myrbackas äldrecenter med 199 platser i bruk. Vid äldrecentret var antalet nya platser inom serviceboendet med heldygnsomsorg 43 stycken och inom serviceboendet 16 platser. I och med att äldrecentrets verksamhet körde igång flyttade verksamheten vid fem enheter inom serviceboendet med heldygnsomsorg (Myras 4 och 5, Kastanjehemmet, Getporsens gruppboende för personer som skrivits ut från sjukhus samt rehabiliterings- och bedömningsenheten i Kivistö) in i nya lokaler.

Institutionsvården för äldre fortsätter minska i enlighet med utvecklingsprogrammet. Avvecklingen av institutionsvård inom boendeservicen för handikappade fortsatte och man utnyttjade nya boendelösningar av olika slag (bland annat familjevård, en helhetsbetonad öppenvårdstjänst). Inom handikappservicen har man gjort upp konkreta planer för att avveckla institutionsvården inom år 2020.

Inom specialboendet satsade man framför allt på att utveckla kvalitetskontrollen både i den egna och den köpta verksamheten. Kvalitetskontrollen effektiviserades genom tillsyns-/handledningsbesök och besök utan förhandsanmälan både enligt plan och vid uppdragat behov. Nämnden delgavs månatligen rapport över tillsynen.

Trots det ökade antalet befattningar hade hemvården problem med att producera servicen. Utmaningarna berodde både på införandet av Apotti samt problem med att besätta ordinarie befattningar och hitta vikarier. Man var tvungen att öka de köpta tjänsternas andel inom hemvården. Man genomförde en utredning av stödet inom hemvården och närståendevården, liksom även en arbetshälsoenkät som riktade sig till anställda inom hemvården. I enkäten om kundtillfredsställelse som ingick i utredningen fick hemvården och närståendevården i regel ett gott betyg. På basis av resultatet i utredningen Yksinäiset vanhukset Vantaalla (Ensamma äldre i Vanda) kör man igång ett projekt för uppsökande/anträffande arbete bland äldre som ingår i helheten för positiv särbehandling (MEK). Verksamheter som främjar sysselsättningen av handikappade utvecklades bland annat genom att utöka arbetslivsträningen i grupp, vilket för sin del stöder genomströmningen i arbets- och dagverksamheten mot en högre individinriktning med avseende på arbetslivsträning och lönearbete. I slutet av december var 139 handikappade klienter i lönearbete.

Arbetet med att omorganisera ledarskapssystemet vid Vanda sjukhus fortsatte bland annat genom att ledningen av vårdarbetet omorganiserades och sjukhusets strategiska ledning förstärktes med tanke på en föränderlig omvärld samt patientorienterade tjänster. För utvecklande och förstärkning av sjukhusets verksamhet utarbetades tillsammans med personalen och patienterna i början av hösten visionen "Ammattitaidolla Sinulle" där man tagit fram ett utvecklingsprogram med fem prioriteringar. Programmets målsättning är att främja vårdarbetet och processerna i vårdkedjan samt handlingsmodellerna och få dem att fungera smidigare. Sjukhuset och hela resultatområdet deltog aktivt i utarbetandet av en långsiktig verksamhets- och lokalplan för Pejas campus, och planeringsarbetet fortsätter under år 2020. Hemsjukhusverksamheten utvecklades till att motsvara behovet hos Vanda i palliativ vård med syftet att stödja deras boende i det egna hemmet.

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2019 uppgick till 200,3 milj. euro och inkomsterna till 22,0 milj. euro.

På basis av verksamhetsombudets förslag höjde stadsfullmäktige 16.12.2019 resultatombudets utgiftsanslag med 4,6 milj. euro och minskade inkomstanslaget med 1,2 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober.

I relation till det ursprungliga budgetanslaget överskreds resultatombudets utgifter med 12,7 milj. euro medan inkomsterna var 2,5 milj. euro på minus. Jämfört med det slutliga anslaget överskreds resultatombudets utgifter med 8,2 milj. euro medan inkomsterna underskreds med 1,1 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) var 15,2 milj. euro på minus jämfört med den ursprungliga driftsplanen och 9,3 milj. euro i förhållande till den slutliga driftsplanen.

Resultatombudets utgifter överskreds med totalt 8,2 milj. euro. Personalutgifternas andel av överskottet uppgick till 0,1 milj. euro, vilket inkluderade användningen av inhyrd arbetskraft (personalutgifterna underskreds med 3,9 milj. euro medan överskridningen för den inhyrda arbetskraften var 4,0 milj. euro). Köpen av tjänster överskred budgeten med 8,4 milj. euro. Utan det budgeterade tilläggsanslaget på 4,5 milj. euro hade Kauniala sjukhus köpta tjänster överskridit driftsplanen med 4,6 milj. euro.

Av resultatenheterna överskreds ledningens och resurscentralens utgifter med 1,3 milj. euro, utgifterna för stödet för boende i hemmet med 5,0 milj. euro, utgifterna för specialboende med 0,1 milj. euro och för Vanda sjukhus 1,8 milj. euro.

Vid granskning verksamhetsvis återfinns de största överskridningarna i serviceboende som utgår från handikapp-servicelagen (köpta tjänster) 1,9 milj. euro, arvoden för personliga assistenter (stöd för boende i hemmet) 1,9 milj. euro, samt handikappades assisterade boende (köpta tjänster) 1,9 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Andel 75+-åringar som bor hemma av befolkningen	93,1 %	93,4 %	93,2 %
Hemvårdsbesök ¹⁾	458 295	479 971	498 095
Servicehusbesök	351 699 ³⁾	363 662	376 473
Täckning för stödet för närståendevård 75 år / befolkning 75+, 31.12	2,4 %	3,0 %	1,7 %
Omfattas av regelbunden hemvård, över 75 år /befolkningen 75+, 31.12	8,4 %	9,0 %	..
Antal besök inom hemvården / årsverke ⁴⁾	2 578	2 580	..
Platser inom omsorgsboendet / befolkningen 75+, % ²⁾	9,1 %	8,9 %	9,0 %
Vårdperioder vid hälsocentralsjukhus / vårdplats	16,5	16,9	12,6
Andel boende med stöd och handledning inom boendeservicen för utvecklingsstörda	36,7 %	37,0 %	37,5 %

¹⁾ Inbegriper den effektiverade hemvården 2014–2016, i vilket ingår hemsjukhuset som överförts från sjukhustjänsterna. Omfattar hemvårdens köpta besök.

²⁾ BDG-beredning 2019. Ifall institutionsvårdens platser enligt avtalsförpliktelsen med Kauniala tas i bruk, är täckningsgraden 9,2 %. I nyckeltalet ingår omsorgsboendets alla verksamhetsställen.

³⁾ Björktogets seniorhus har under året överförts till hemvårdsverksamheten inom området.

⁴⁾ .. Ingen uppgift p.g.a. ändringar i datasystemen.

12 13**Affärsverket för mun- och tandhälsa****Resultaträkning**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Omsättning	23 380	0	23 380	23 017	363
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	18	-18
Material och tjänster	-4 457	0	-4 457	-5 407	951
Personalkostnader	-16 570	0	-16 570	-16 264	-306
Avskrivningar och nedskrivningar	-64	0	-64	-52	-12
Övriga rörelsekostnader	-2 028	0	-2 028	-2 257	229
Rörelseöverskott (-underskott)	262	0	262	-946	1 208
Övriga finansiella intäkter	18	0	18	16	2
Räntekostnader som betalats till kommunen	-159	0	-159	-159	0
Ersättning för grundkapitalet	-68	0	-68	-68	0
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	-209	0	-209	-211	2
Överskott (underskott) före reserver	53	0	53	-1 157	1 210
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	53	0	53	-1 157	1 210

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda har som verksamhetsmål att producera munhälsovårdstjänster för befolkningen i Vanda stad. Affärsverket för mun- och tandhälsa har till uppgift att i enlighet med serviceavtalet om munhälsovårdstjänster producera de mun- och tandvårdstjänster för vilka staden enligt folkhälsolagen och övrig lagstiftning har organiseringsansvaret.

Efterfrågan på munhälsovårdens tjänster höll sig stabil under 2019. Under år 2019 tog 74 375 klienter del av tjänsterna, antalet klienter minskade med 3,6 procent jämfört med året innan på grund av inkörningen av klientdatasystemet Apotti som infördes i november. Antalet viktade åtgärder under 2019 uppgick till 450 818 stycken (481 346 st. under 2018, en minskning på -6,3 %), medan serviceavtalets kvantitativa förpliktelse dock överskreds med 2,0 procent år 2019. Ändringen i antalet åtgärder märks i motsvarande mån på den effekt Apotti-systemets införande haft på åtgärderna.

Man höll sig till vårdgarantin och mottagningstiden meddelas omedelbart till klienter som söker sig till icke brådsakande vård. Tjänsterna producerades som egen verksamhet, användningen av hyrd arbetskraft har minimerats till nödsituationer.

Budgetens utfall

Omsättningen uppgick till 23,0 milj. euro jämfört med budgeterade 23,4 milj. euro. De viktigaste faktorerna som förklarar förändringen utgörs av lägre klientavgiftsinkomster (-578 000 euro) som kompenseras av andra intäkter i förhållande till budgeten (+214 000 euro).

I verksamhetens material- och servicekostnader förekom betydande överskridningar i förhållande till budgeten i kostnaderna för material och förnödenheter (överskridning -173 000 euro), jourkostnaderna inom huvudstadsregionen (överskridning -86 000 euro), köp av bilddiagnostiska tjänster (överskridning -120 000 euro), säkerhetstjänsterna (överskridning -91 000 euro). Kostnadstrycket var i sin helhet betydande trots sparåtgärderna. Personaltiderna uppgick till 16,3 milj. medan budgeten var 16,6 milj. euro. Ett betydande moment inom affärsverksamhetens övriga utgifter var den ändrade bokföringspraxisen för kreditförluster gällande kundfordringar; år 2019 bokfördes kreditförluster på 524 000 euro jämfört med budgeterade 249 000 euro (överskridning -275 000 euro). Affärsverket klarade inte av att reagera på förändringen under år 2019. De interna hyrorna uppgick år 2019 till 1,472 milj. euro, medan budgeten var 1,539 milj. euro.

Införandet av klientdatasystemet Apotti medförde både direkta och indirekta utgifter under år 2019. Personalen deltog i utbildningar i det nya systemet, vilket förde över arbetstid från klientarbetet. Kostnadsverkningarna uppskattas för år 2019 till omkring 400 000 euro i form av förlorad omsättning och olika utgiftsposter.

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa var 52 000 euro (77 000 euro år 2018). Finansieringsandelarna följde de uppställda ramarna.

Affärsverkets resultat uppvisade ett underskott på 1,157 milj. euro (år 2018 var överskottet 234 000 euro).

Affärsverkets eget kapital uppgick i slutet av år 2019 till 216 000 euro. Affärsverkets grundkapital uppvisade ett underskott på 758 000 euro.

Underskottet i affärsverkets grundkapital ska i enlighet med gällande normer täckas under kommande år. Affärsverkets direktion kommer att behandla en plan för hur affärsverkets underskott kunde täckas under de följande åren. Planen för att täcka affärsverkets grundkapital fokuserar på betoningar och koncentration för verksamhetens del, i omsättningen preciseras poster avseende kvantitet och priser samt användning av möjligheterna till utläggning.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2019	Utfall	Överskridning/ underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	115	-1 105	1 220
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	-2 524	2 524
Förändring i likvida medel	115	-3 629	3 745

Investeringar

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda finansierade år 2019 sina investeringar genom leasing och investeringarna bokfördes därmed inte i balansräkningen, vilket även gällde året innan år 2018.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
antal klienter, st.	77 159	75 500	74 375
besök totalt, st.	204 152	202 000	193 802
prioriterade åtgärder, st.	481 346	440 477	450 818
prioriterade åtgärder per besök st.	2,4	2,2	2,3

13

Bildningsväsendets verksamhetsområde

Ansvarig: Elina Lehto-Häggroth

Verksamhetsorgan: Undervisningsnämnden

Ordförande: Sami Kanerva

Verksamhetsorgan: Fritidsnämnden

Ordförande: Sirkka-Liisa Kähärä

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	37 440	2 726	40 166	42 344	-2 179
Utgifter	-510 340	-2 321	-512 661	-511 839	-823
Verksamhetsbidrag	-472 901	405	-472 496	-469 494	-3 002

13

Bildningsväsendets verksamhetsområde, bruttoenheter

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	33 853	2 726	36 579	39 025	-2 446
Utgifter	-469 424	-2 316	-471 740	-471 147	-592
Verksamhetsbidrag	-435 571	410	-435 160	-432 122	-3 038

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2019

I januari flyttade verksamhetsområdet till nya lokaler på Silkesfabriksvägen. Förändringen innebar en förändring i verksamhetskulturen. Ibrukttagandet av lokalerna förlöpte väl.

Under år 2019 genomfördes förberedelsearbete inför organisationsreformen Det nya Vanda.

Under det första programåret för handlingsprogrammet för positiv särbehandling inom bildningsväsendets verksamhetsområde inleddes sammanlagt sex åtgärder. Specialungdomsarbetarna vid Varia (5) började arbeta inom fem utbildningsområden medan sex specialungdomsarbetare inledde sitt arbete i sex av högstadierna i målområdet.

Nya Tempo-orkestrar grundades i Rajakylän koulu och Lehtikuusen koulu. I augusti inledde tre kuratorer inom småbarnspedagogiken sitt arbete i målområdenas daghem. Under sommaren (3.6–12.7) ordnades på bildningsväsendets initiativ också ett försök med måltider under sommaren i Grönvägens invånarpark som genomfördes av småbarnspedagogiken och i Rautbergsparken i Havukoski som genomfördes av ungdomsservicen.

Under hösten 2019 ordnades sammanlagt fem utbildningar i samarbete med Amiedu för att öka de anställdas mångkulturella kompetens. Utbildningen Monikielisyys oppimisen voimavarana riktades till de anställda inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen och genomfördes i oktober som två utbildningsdagar med samma innehåll. Utbildningarna Kulttuurien välisen viestinnän ja selkokielen perusteet suullisessa ja kirjallisessa viestinnässä (3) riktades å sin sida till hela stadens personal. Utbildningarna Monikulttuurisen työyhteisön johtaminen (2) måste inhiberas på grund av det låga antalet deltagare. En koordinator för verksamhetsprogrammet inledde sitt arbete inom bildningsväsendets verksamhetsområde 1.4.2019.

Inom småbarnspedagogiken utvidgades lösningen med ersättare från Seure till resultatenheten i Korso-Björkby från och med hösten 2019. Psykolog- och kuratorstjänsterna utvidgades som ett pilotprojekt till att gälla barn under 5 år inom småbarnspedagogiken från och med 1.8.2019. Vid enheten för elev- och studerandevård anställdes tre psykologer och tre kuratorer för att förverkliga servicen inom småbarnpedagogiken.

Budgetens utfall 2019

Genom en ändring i budgeten som godkändes av stadsfullmäktige höjdes bildningsväsendets anslag för verksamhetsintäkter med sammanlagt 2,7 milj. euro och anslaget för verksamhetskostnader med 1,1 milj. euro. I delårsöversiktens tabeller i kolumnen ändringar i budgeten framgår, utöver de ändringar som godkänts av stadsfullmäktige, också alla överföringar mellan resultatområdena samt anslagsöverföringar för studerande och sommarjobbare och den positiva särbehandlingen från stadsstyrelsens anslag till verksamhetsområdena.

Bildningsväsendets verksamhetsintäkter överskreds med 4,9 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 2,2 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. För bruttoenheternas del överskreds verksamhetsintäkterna mest, jämfört med den ändrade budgeten, i den grundläggande utbildningen 1,5 milj. euro, småbarnspedagogiken 0,3 milj. euro och gymnasieutbildningen 0,4 milj. euro. För nettoenheternas del underskreds verksamhetsintäkterna för yrkesutbildningen med 0,3 milj. euro.

Verksamhetskostnaderna överskreds med 1,5 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och underskreds med 0,8 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. De största underskridningarna i verksamhetskostnader jämfört med den ändrade budgeten inom bruttoenheterna gällde de gemensamma tjänsterna och idrottsservicen. Inom idrottsservicen berodde underskridningen av utgifter närmast på att utfallet för de interna hyrorna för fastigheter var mindre än beräknat (0,7 milj. euro). I de gemensamma tjänsterna var underskridningen jämfört med den ändrade budgeten 3,7 milj. euro, vilket utgjordes av det anslag som reserverats för hela verksamhetsområdets semesterlöneprioritering (3,0 milj. euro) och den gottgörelse som tillkommit som en bokslutsnotering och gäller bildningsväsendets andel av de KomPL-avgifter som staden betalat för mycket (0,6 milj. euro). De största överskridningarna i den ändrade budgeten utan semesterlöneprioriteringar, som det fanns anslag till under gemensamma tjänster, gällde den grundläggande utbildningen 0,8 milj. euro, småbarnspedagogiken 0,4 milj. euro och gymnasieutbildningen 0,1 milj. euro.

Nettoenheternas verksamhetsbidrag utföll nästan helt enligt budgeten. Resultatområdena har under sina egna moment i bilagan till årsrapporten rapporterat mer ingående om hur budgeten utfallit.

13 10**Undervisningsnämnden och fritidsnämnden**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-159	0	-159	-152	-8
Verksamhetsbidrag	-159	0	-159	-152	-8

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2019 sammanträdde undervisningsnämnden 11 gånger och fritidsnämnden 11 gånger. Nämnderna hade ett gemensamt seminarium i Tallinn 14–15.2.2019 och ett gemensamt en dags budgetseminarium 12.9.2019. Svenskspråkiga sektionen sammanträdde sex gånger och höll utöver detta två aftonskolor.

Sektionen för individärenden sammanträdde 6 gånger.

Budgetens utfall

Nämndernas verksamhetskostnader uppgick till sammanlagt 0,152 milj. euro och utfallsprocenten var 95.

13 20**Gemensamma tjänster**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	72	-72
Utgifter	-9 751	1 726	-8 025	-4 348	-3 677
Verksamhetsbidrag	-9 751	1 726	-8 025	-4 276	-3 749

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Man deltog i Det nya Vandas beredningsworkshoppar. I workshopparna förberedde man sig på förverkligandet av Det nya Vandas riktlinjer på stadsnivå och fördelningen av gemensamma tjänster på två verksamhetsområden.

Stadsstyrelsen beslutade 26.3.2018 att en symptomenkät ska utföras under hösten 2018 som riktar till personalen, eleverna och barnen i alla skolor, yrkesläroanstalter och enheter inom småbarnspedagogiken i Vanda. Resultaten från symptomenkäten kom i mars 2019 och de informerades aktivt om dessa genom objektspecifika meddelanden och flera pressmeddelanden samt via internet.

Under hösten 2019 gjordes ändringar i lokalerna för lärocentret i robotik. Vid lärocentret anställdes en person till. Lärocentret introducerar stadens yrkesfolk inom undervisning och fostran samt undervisningsgrupper inom småbarnspedagogiken och grundläggande utbildningen i programmering och robotik.

I november 2019 togs en elektronisk ansökan om skolskjuts i bruk i Wilma. Även besluten om skolskjuts publiceras elektroniskt i Wilma.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 72 000 euro. Detta berodde på den finansiering som erhöles för Digi One.

De ordinarie verksamhetskostnaderna för gemensamma tjänster förverkligades nästan enligt den ändrade budgeten. Som en bokslutsnotering i pensionsförsäkringsavgifterna under gemensamma tjänster bokfördes som en gottgörelse bildningsväsendets andel av de KomPL-avgifter som staden betalat för mycket (0,6 milj. euro) och de gemensamma tjänsterna innehöll en extra reservering för hela verksamhetsområdets semesterlöneperiodiseringar (3,0 milj. euro). Dessa inverkar så att anslagen för gemensamma tjänster underskrids med 3,7 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
anställda inom bildningsväsendets gemensamma tjänster/anställda inom verksamhetsområdet %	1,00 %	1,08 %	1,19 %
anställda inom bildningsväsendets gemensamma tjänster/antal chefer inom verksamhetsområdet i %	23,6 %	27,5 %	28,5 %
personalkostnader för administrativa uppgifter/verksamhetsområdets utgifter totalt	0,6 %	0,6 %	0,6 %

13 30

Finskspråkig grundläggande utbildning

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	8 898	1 023	9 921	11 460	-1 539
Utgifter	-197 896	-1 772	-199 667	-201 713	2 045
Verksamhetsbidrag	-188 998	-749	-189 746	-190 252	506

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Antalet elever i den grundläggande utbildningen ökade under hösten 2019 med 619 elever jämfört med hösten 2018. Vantaankosken koulus verksamhet upphörde i augusti 2019 medan Aurinkokiven koulu och Ylästön koulu ändrades till 1–9-skolor. Eleverna i klasserna 7–9 i Vantaankosken koulu fördelades på ovan nämnda skolor.

I augusti 2019 kunde man söka till arbetslivsorienterad undervisning i alla skolor med undervisning i klasserna 7–9. Antalet elever som studerar arbetslivsorienterat var i slutet av 2019 omkring 300 stycken.

I anslutning till strategin för fullmäktigeperioden har studierna i alla skolor inom den grundläggande utbildningen utvecklats till att motsvara målen i den nya läroplanen. För att inlärningsresultaten ska förbättras har man satsat särskilt på att utveckla läsfärdigheten och på mångsidig kompetens. För att minska mobbningen i alla skolor har det utvecklats systematiska åtgärder genom vilka de sociala och emotionella färdigheterna hos barnen ökas. Motionsinriktade fritidsaktiviteter med låg tröskel har utvecklats och förnyats i samarbete med idrottsservicen.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med 2,5 milj. euro och den ändrade budgeten med 1,5 milj. euro (utfall 116 %). Detta berodde på understöden och bidragen blev större än beräknat.

Den grundläggande utbildningen fick 2,5 milj. euro i specialunderstöd av staten för att främja utbildningsmässig jämställdhet. Av anslagen budgeterade för utbildningsmässig jämställdhet saknades i budgeten för år 2019 en andel på en miljon av de erhållna inkomsterna och utgifterna. Vidare prognostiserades de interna hyrorna överskridas. Hyrorna överskreds med sammanlagt 0,7 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten. Stadsfullmäktige beviljade som en anslagsändring den grundläggande utbildningen en ökning på 1,0 milj. euro i inkomster och 1,5 milj. euro i utgifter.

Verksamhetsintäkterna för den grundläggande utbildningen överskred den ursprungliga budgeten med 3,8 milj. euro och den ändrade budgeten med 2,0 milj. euro. Semesterlöneperiodiseringen andel av överskridningen är 1,2 milj. euro, för vilket det finns anslag i verksamhetsområdets gemensamma tjänster. Som överskridning för den grundläggande utbildningen kvarstår efter detta 0,8 milj. euro, av vilket 0,3 milj. euro utgörs av en överskridning av de interna hyrorna. Då verksamheten vid Vantaankosken koulu upphörde kunde studiematerial och läromedel inte flyttas över till de nya ersättande skolorna Aurinkokiven koulu och Ylästön koulu, vilket orsakade en extra icke budgeterad tilläggsutgift på 0,4 milj. euro. Utfallet för den grundläggande utbildningens ekonomi var 101 procent år 2019.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
antalet elever i grundskolorna i Vanda	22 211	22 656	22 706
driftsutgifter euro/studerande	8 357	8 735	8 884
undervisningens %-andel av driftsutgifterna per elev	51,0 %	49 %	50 %
rumsm ² /studerande	10,9	10,5	10,2
gruppstorleken i snitt, klasserna 1-9	16,8	17,6	17,3
*elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	99 %	99 %	99 %
antal barn som deltar i eftermiddagsverksamheten	2 450	2 300	2 380
antalet elever som börjat med frivilligt A 2-språk som inleds i årskurs 4	46 %	45 %	43 %
elever/studiehandledare	240	240	240
elever/skolpsykolog	941	916	952

13 40**Gymnasieutbildning**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	507	0	507	918	-411
Utgifter	-25 144	-105	-25 249	-25 525	276
Verksamhetsbidrag	-24 637	-105	-24 742	-24 608	-135

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Utbildningsstyrelsen offentliggjorde de nya grunderna för gymnasiets läroplan 8.11.2019 och de nya grunderna tas i bruk år 2021. Arbetet med att göra upp en lokal läroplan inleddes som ett samarbete med gymnasierna i Vanda hösten 2019.

I och med att gymnasierna i Vanda upplevs som attraktiva höjdes de genomsnittliga medeltalen för att komma in på gymnasierna. Det lägsta godkända medeltalet för de finskspråkiga gymnasierna var 7,58. Antalet ungdomar som gått ut grundskolan och blev utan utbildningsplats efter den gemensamma elevantagningen uppgick till 213 stycken, då antalet var 205 år 2018. Merparten av de ungdomar som blev utan utbildningsplats efter den gemensamma elevantagningen fick under juli–augusti en studieplats vid någon ledig plats inom yrkesutbildningen eller i någon av de förberedande utbildningarna efter grundskolan. Hösten 2019 grundades en grupp till inom den grundläggande undervisningens tilläggsundervisning, för att förverkliga utbildningsgarantin.

För att gymnasieutbildningen även i fortsättningen ska ha ett tillräckligt antal nybörjarplatser i förhållande till antalet elever som går ut grundskolan, beslutade man att utöka antalet nybörjarplatser i gymnasieutbildningen med 30 stycken från och med hösten 2020.

Sommaren 2019 inleddes ett samarbete mellan öppna universitetet och gymnasierna i Vanda, där bildningsväsendet i Vanda erbjuder utvalda studier vid Öppna universitetet för Vandas gymnasieelever.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 0,4 milj. euro (utfall 181 %). Detta berodde på understöden och bidragen blev större än beräknat.

Verksamhetskostnaderna för gymnasieutbildningen överskred den ursprungliga budgeten med 0,4 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,3 milj. euro. Semesterlöneperiodiseringens andel av överskridningen är 0,2 milj. euro, för vilket det finns anslag i verksamhetsområdets gemensamma tjänster. Som överskridning för gymnasieutbildningen kvarstår efter detta 0,1 milj. euro. Orsaken till överskridningen av verksamhetskostnaderna är att verksamhetskostnaderna för några gymnasier överskridits närmast för personalkostnadernas del. Utfallet för den gymnasieutbildningens ekonomi var 101 procent år 2019.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
studerande i finskspråkiga daggymnasier	3 563	3 570	3 576
antalet studerande i de finskspråkiga daggymnasierna/gymnasium, medeltal	713	714	715
studerande vid vuxen- och distansgymnasiet med examen som mål	229	230	261
påbyggnadsundervisning inom den grundläggande utbildningen	50	60	70
antalet studerande som avbrutit i % (daggymnasier)	2,8 %	2,4 %	2,5 %
studerande som fått avgångsbetyg på tre år av alla utexaminerade, % (daggymnasier)	87,5 %	87,0 %	84,6 %
alla timmar/åvt/studerande (daggymnasier)	1,30	1,30	1,33
driftskostnader euro/studerande (daggymnasier)	6 543	6 669	6 691
rumsm ² /elev (daggymnasier)	8,0	8,0	7,6

13 80**Vuxenutbildningsinstitutet**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 531	304	1 835	1 839	-4
Utgifter	-4 902	-74	-4 976	-4 800	-176
Verksamhetsbidrag	-3 371	230	-3 141	-2 961	-180

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Vanda vuxenutbildningsinstitut ger medborgarinstitutsundervisning, grundläggande utbildning för vuxna och utbildning för att integrera invandrare. Institutets verksamhet fortsatte som tidigare. Inom medborgarinstitutsundervisningen skedde en smärre ökning i antalet, i den grundläggande utbildningen för vuxna grundades en studerandegrupp till och även utbildningen för att integrera invandrare uppvisade en smärre ökning i antalet.

Institutets interna struktur gjordes klarare, så att institutet från och med år 2019 består av tre enheter: medborgarinstitutet, invandrarutbildningen samt kontors- och stödtjänster.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med 0,3 milj. euro och förverkligades enligt den ändrade budgeten.

Verksamhetskostnaderna för vuxenutbildningsinstitutet underskred den ursprungliga budgeten med 0,1 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,2 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
vuxenutbildningsinstitutets studerande (deltagare i kurser)	30 196	33 000	34 739
totala antalet undervisningstimmar	44 679	47 400	47 979
antalet kurser	1 919	1 900	2 024
antalet studerande inom integrationsutbildningen (Startkurser)	1 175	1 400	1 031
studerande inom grundläggande utbildning för vuxna *)	101	100	104
studeranden i utbildningen enligt integreringsplanen *)	125	200	210
institutets egna inkomsters andel av budgeten %	33 %	31 %	38 %

*) Nytt nyckeltal från och med 1.1.2018

13 50**Småbarnspedagogiken**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	15 664	850	16 514	16 831	-317
Utgifter	-168 731	-1 004	-169 736	-171 461	1 725
Verksamhetsbidrag	-153 067	-154	-153 221	-154 630	1 408

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2019 genomfördes förberedelsearbete inför organisationsreformen Det nya Vanda. En viktig förnyelse i planen var balanseringen av småbarnspedagogikens ledarskapshelheter och förnyandet av servicegeografin. Därutöver ingick det i planen att samla allt sakkunnigarbete under en och samma ledning. Beredningsarbetet utfördes som en del av hela verksamhetsområdets förnyelsearbete i anslutning till organisationen Det nya Vanda.

Inom småbarnspedagogiken utvidgades den lokala lösningen med ersättare från Seure till att gälla områdena Håkansböle–Dickursby och Korso–Björkby i sin helhet från och med hösten 2019. Psykolog- och kuratorstjänsterna utvidgades som ett pilotprojekt till att gälla barn under 5 år inom småbarnspedagogiken från och med 1.8.2019. Vid enheten för elev- och studerandevård anställdes tre psykologer och tre kuratorer för att förverkliga servicen inom småbarnspedagogiken.

Täckningen när det gäller tjänsterna inom småbarnspedagogiken ökade kraftigare än beräknat. Ändringen var 3,5 procent jämfört med året innan. Av antalet barn i åldern för småbarnspedagogik var 80,4 procent i småbarnspedagogik för utgången av år 2019, då procenttalet var 76,9 procent året innan (207 barn fler). Före utgången av året omfattades 283 barn färre av hemvårdsstöd än året innan. Den privata småbarnspedagogikens andel ökade under året med 1,2 procent och var 16,0 procent i slutet av året.

Daghemmet Hevoshaan päiväkoti inledde sin verksamhet 1.8, Keimolanmäen päiväkoti 1.11 och Tikkurilan päiväkoti 12.11.2019. Tre gruppfamiljedaghem (Saturatsu, Pikkuponi och Okariina) upphörde år 2019 medan gruppfamiljedaghemmet Puistonpesä minskades med en grupp.

I stadsdelen Aviapolis inledde det privata daghemmet Touhula Veromies sin verksamhet 1.8.2019 och i stadsdelen Lejle startades det privata daghemmet Pilke tiedepäiväkoti Tähtisumu 19.8.2019.

Vanda deltog i den gemensamma bedömningen av personalsituationen i huvudstadsregionen. Bedömningen visade att personalbristen i kritiska yrkesgrupper inte underlättades, utan snarare förvärrades jämfört med tidigare

mätningar. I slutet av år 2019 var bristen på lärare inom småbarnspedagogiken 34,4 procent (295 pers.) och bristen på speciallärare 26,7 procent (24 pers.). Vanda höjde från början av år 2019 de uppgiftsrelaterade lönerna för lärarna inom småbarnspedagogiken betydligt. Rekryteringen effektiviserades dessutom på många olika sätt i samarbete med personalservicen. Trots detta underlättades inte personalbristen.

Tjänsten VaSa

Planerings- och uppbyggnadsarbetet i anslutning till styrsystemet för småbarnspedagogiken, VaSa, inleddes. Under året fastställdes tillsammans med CGI informationsinnehållen i småbarnspedagogikens och klubbarnas ansökningar samt i anmälningarna till förskoleundervisningen och systemet började byggas upp av CGI utgående från det som hade fastställts.

Utvärderingen av småbarnspedagogikens kvalitet

I takt med den nationella utvecklingen av utvärderingen av kvaliteten i småbarnspedagogiken började man inom Vandas småbarnspedagogik år 2019 bereda en modell för utvärdering av kvaliteten på stadsnivå. I det första skedet utarbetades en utvärderingsram som sammanställer och synliggör referensramen för utvärderingen av småbarnspedagogiken i Vanda. I referensramen har man samlat utvärderingar från småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen i Vanda och beaktat Karvis grunder och rekommendationer för utvärdering. Utvärderingen av kvaliteten omfattar principerna för utvärdering och viktiga verktyg, med vilkas hjälp den utvärderingsinformation som kommer in utnyttjas. I den privata småbarnspedagogiken används referensramen för utvärderingen av kvaliteten i tillämpliga delar.

Utvecklande utvärdering

Småbarnspedagogiken i Vanda tog i bruk utvärderingsmetoden Utvecklande respons. Den utvecklande responsen är ett övergripande verktyg för utvärdering och utveckling av småbarnspedagogiken och en del av den helhet som utvärderingen av kvaliteten i Vandas småbarnspedagogik utgör. Som stöd för beslutsfattandet erhöles uppgifter på resultatområdesnivå om hur barnen rör på sig, lärandet, känslor och sociala relationer i småbarnspedagogiken samt hur planen för småbarnspedagogik förverkligats.

Mentorskap

Inom småbarnspedagogiken verkar för tillfället åtta kamratmentorer som för tillfället handleder 29 anställda. Mentorerna har fått utbildning för sin uppgift och det ordnas egna kamratstödsträffar för dem. De som får handledning av en mentor är nya ordinarie anställda lärare eller speciallärare inom småbarnspedagogiken.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med 1,2 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,3 milj. euro (utfall 102 %). Statliga understöd och ersättningar samlade in verksamhetsintäkter med än beräknat.

Småbarnspedagogikens verksamhetskostnader överskred den ursprungliga budgeten med 2,7 milj. euro och den ändrade budgeten med 1,7 milj. euro. Semesterlöneprioriteringens andel av överskridningen är 1,3 milj. euro, för vilket det finns anslag i verksamhetsområdets gemensamma tjänster. Som överskridning för småbarnspedagogiken kvarstår efter detta 0,4 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Antalet barn i den småbarnspedagogiska servicen i medeltal per månad:			
Kommunal småbarnspedagogik	10 263	10 318	10 448
Privat småbarnspedagogik	1 783	2 115	1 993
Klubbverksamhet	625	600	437
Hemvårdsstöd	3 733	3 640	3 450
Andelen barn som omfattas av småbarnspedagogiken av samtliga barn i åldern för småbarnspedagogik *)	76,9 %	79,4 %	80,4 %
Andelen barn i privat småbarnspedagogik av alla barn i småbarnspedagogik	14,8 %	17,0 %	16,0 %
Barn som omfattas av strukturella stödåtgärder (kommunal småbarnspedagogik)	8,6 %	7,7 %	9,3 %
Driftsutgifter €/barn som använder tjänsten	9 713	10 120	10 501

*) Antalet finsk- och svenskspråkiga barn totalt

13 55

Bibliotekstjänster

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	262	-71	191	208	-17
Utgifter	-8 924	-41	-8 965	-8 998	33
Verksamhetsbidrag	-8 662	-112	-8 774	-8 790	16

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under hösten 2019 inleddes beredningsarbetet inför organisationsreformen Det nya Vanda. Tre personer flyttar över till någon annan plats inom stadens organisation i samband med reformen. Detta kommer att påverka utvecklingen av och tillgången på bibliotekstjänster under år 2020.

Björkby bibliotek fick nya hyreslokaler i Björkby Citymarkets fastigheter. Undervisningsnämnden beviljade inga resurser eller anslag för planeringen, inredningen eller utrustningen av den nya lokalen, men trots detta lyckades man snabbt få biblioteket i nästan färdigt skick. Björkbys nya bibliotek öppnades för kunder i oktober, endast enstaka smärre inventarieanskaffningar lämnas till nästa år. Läget som är bättre än tidigare, trivsamheten och den allmänna säkerheten har ökat antalet besökare åtminstone i inledningsskedet med ungefär det tredubbla jämfört med tidigare.

Biblioteken hade sammanlagt 2,2 miljoner besökare, vilket är en ökning på 11,5 procent. Myrbacka var med sitt besökarantal (547 081) det livligast besökta biblioteket i Vanda. Den totala utlåningen uppgick till 2 561 410. Utlåningen av fysiskt material ökade medan mängden lån via datanäten åter minskade kraftigt. Minskningen beror på att e-materialet har en upphovsrättslagstiftning som avviker från den som gäller för det tryckta materialet, vilket betydligt begränsar tillgången på det material som efterfrågas mest för bibliotekskundernas bruk. Reserveeringen av alla slags material och förnyandet av lån har helt flyttats över till nät- och mobiltjänsterna. Särskilt användningen av mobila appar gjorde att det totala antalet sessioner när det gäller e-tjänsterna överskred 7 miljoner, vilket är en ökning med 250 procent.

Man började mäta hur nöjda bibliotekskunderna var med sina besök med utrustning som man utvecklat själv. Före utgången av året fick man in över 35 000 bedömningar. Resultaten visar att de ledningsåtgärder som vidtagits har varit lyckade.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna underskred den ursprungliga budgeten med 54 000 euro och överskred den ändrade budgeten med 17 000 euro (utfall 109 %).

Stadsbibliotekets verksamhetskostnader överskred den ursprungliga budgeten med 74 000 euro och den ändrade budgeten med 33 000 milj. euro. Semesterlöneperiodiseringen var 59 000 euro, för vilket det finns anslag i verksamhetsområdets gemensamma tjänster. Stadsbibliotekets verksamhetskostnader underskreds 26 000 euro utan semesterlöneperiodisering.

Vanda stad har genom avtal förbundit sig till samarbete med Helsingfors, Esbo och Grankulla inom ramen för Helmet-biblioteken. Bibliotekens samlingar är gemensamma, av vilken anledning man kommit överens om att städernas materialanslag ska utgöras av ett belopp på minst fem euro. Den kraftiga befolkningsökningen i Vanda bidrog till att det materialanslag som reserverats i budgeten uppgick till 4,63 euro och underskred målnivån.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
besökare	1 953 350	1 850 000	2 196 182
antalet lån av material	2 775 644	2 900 000	2 561 410
lån av material/invånare	12	12,5	11
materialanslag euro/invånare	5	5	4,63
verksamhetsutgifter/invånare	44	37,9	38,5

13 60

Övrig utbildning

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-20	0	-20	-18	-2
Verksamhetsbidrag	-20	0	-20	-18	-2

Budgetens utfall

Till Helsingin seudun kesäopisto betalades 17 580 euro enligt avtal.

13 90**Det svenskspråkiga resultatområdet**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	582	0	582	659	-77
Utgifter	-12 356	-108	-12 464	-12 511	47
Verksamhetsbidrag	-11 774	-108	-11 882	-11 853	-29

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Det svenskspråkiga resultatområdet förberedde övergången till Det nya Vanda. År 2019 fattades beslut om att göra en ändring i resultatområdets ledningssystem: resultatområdet för svenskspråkig service kommer från och med år 2020 att delas in i två serviceenheter. Småbarnspedagogiken inom serviceområdet för svenskspråkig service och koordineringen av den svenskspråkiga servicen är underställda serviceområdesdirektören för den svenskspråkiga servicen, medan den svenskspråkiga grundläggande utbildningen, gymnasieutbildningen, utvecklingsverksamheten i anslutning till utbildningen och det svenskspråkiga ungdomsarbetet leds av den nya undervisningschef som anställs från och år 2021. Under år 2020 sköts undervisningschefens uppgifter av serviceområdesdirektören. Inom resultatområdet utlystes i december 2019 också en ny anställning som koordinator för svenskpråkig service som väckte stort intresse.

Den svenskspråkiga förskoleundervisningen överfördes från och med 11.8.2019 från den svenskspråkiga grundläggande utbildningens förvaltning till den svenskspråkiga småbarnspedagogikens förvaltning, för att möjliggöra en heltäckande pedagogik både i förskoleundervisningen och den småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisningen. De lärare som ändringen gällde erbjöds uppgifter enligt nya villkor. Ändringen innebär att samma lärare kan svara för planeringen och genomförandet av pedagogiken både i förskoleundervisningen och den småbarnspedagogik som kompletterar förskoleundervisningen.

Den pedagogiska fördjupningen i projektet Challenging Learning fortsatte inom den svenskspråkiga grundläggande utbildningen. Alla som gått ut den grundläggande utbildningen fick en studieplats.

Den svenskspråkiga gymnasieutbildningen klarade sig bra i en landsomfattande jämförelse mellan gymnasierna. Det lägsta medeltalet för dem som valdes in i gymnasiet steg betydligt från åren innan. Gymnasiet fortsatte sitt samarbete med både den finskspråkiga gymnasieutbildningen och i de svenskspråkiga gymnasiernas nätverk gNet. I gymnasiet började man också utarbeta den nya läroplanen som träder i kraft år 2021.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 76 000 euro (utfall 113 %). Statliga understöd och bidrag samlade in verksamhetsintäkter med än beräknat.

Det svenskspråkiga resultatområdets verksamhetskostnader överskred den ursprungliga budgeten med 0,2 milj. euro och den ändrade budgeten med 47 000 euro. Semesterlöneperiodiseringen var 0.1 milj. euro, för vilket det finns anslag i verksamhetsområdets gemensamma tjänster. Det svenskspråkiga resultatområdets verksamhetskostnader underskreds med 71 000 euro utan semesterlöneperiodisering.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Barn i kommunal småbarnspedagogik *)	266	262	291
Barn i klubbverksamhet	10	15	0
Barn i förskoleundervisning	72	70	69
Antalet elever i svenskspråkig grundskola **)	804	783	774
Driftsutgifter euro/elev	8 799	9 166	9 543
Undervisningens %-andel av driftskostnaderna/elev	53,0	58,1	52,3
Rumsm ² /elev	12,2		12,8
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9	18,3	18,2	18,0
elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	100 %	98 %	100 %
Totala antalet elever som fått plats i eftermiddagsverksamheten	143	116	122
Elever/skolpsykolog ***)	871	803	881

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Studerande vid svenskspråkigt gymnasium	139	143	143
Alla timmar/åvt/studerande	1,9	1,9	1,9
Driftsutgifter euro/studerande	8 543	8 199	8 378
Rumsm ² /gymnasiestuderande	9,3	9,6	9,6

*) De svenskspråkiga barnen i privat småbarnspedagogik ingår i småbarnspedagogikens nyckeltal.

**) Siffran innehåller förskoleundervisningens elever, eftersom förskoleundervisningen sker i skolornas utrymmen fram till 31.7.2019.

***) Inkl. gymnasiestuderandena, eftersom de svenskspråkiga gymnasieeleverna inte har någon egen skolpsykolog.

13 91**Kulturservicen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	337	137	474	469	6
Utgifter	-7 124	-222	-7 346	-7 382	36
Verksamhetsbidrag	-6 787	-85	-6 872	-6 913	42

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Kulturservicens verksamhet har inom alla resultatenheter förverkligats i enlighet med verksamhetsplanen och budgeten, i samarbete med stadsborna. Det var ett rekordartat år för Kulturservicen: vi nådde 363 000 kunder och ordnade över 6 000 evenemang.

Personalköpen från Seure har ökat som planerat inom ramen för budgeten. Orkesterverksamheten Tempo utvidgades genom MEK-finansiering.

Den nya lagen om kommunernas kulturverksamhet trädde i kraft 1.3.2019. Även reformen av statsandelssystemet i anslutning till museilagen och finansieringen av museer trädde i kraft 1.1.2020.

Utvecklingen av verksamheten inriktades i sin helhet på att utforma det nya Stadskulturens verksamhetsområde och organisera verksamheten på ett nytt sätt tillsammans med personalen.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med 0,1 milj. euro och förverkligades enligt den ändrade budgeten (utfall 99 %).

Kulturservicen verksamhetskostnader överskred den ursprungliga budgeten med 0,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 36 000 euro. Semesterlöneprioriteringen var endast 5 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Publik (antal personer) vid samtliga kulturevenemang *)	197 284	215 000	363 199
Elever i den grundläggande konstundervisningen (musikinstitutet och konstsolan)	2 996	2 650	2 640
Grundläggande konstundervisningen, euro/elev	1 667	1 888	1 928
Grundläggande konstundervisningen, euro/invånare	21,9	21,98	21,8
Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Inkomsterna för kulturservicens bruttoenheter (euro)/invånare	..	1,48	2,0
Grundläggande konstundervisningens inkomster (euro)/invånare	..	5,75	6,1
Understöd euro/invånare	4,7	5	4,7
Antal besökare vid stadsmuseet **)	10 850	10 000	15 439
Antal besökare vid konstmuseet + Galleri K)	18 852	17 000	27 877
Driftsutgifter euro/invånare ***)	51,57	53,28	53,2

*) Bakgrunden till ökningen är att antalet samarbetsvenemang har ökat 2019.

**) Omfattar fr.o.m. 2019 också antalet besökare vid Håkansböle gård och på historieföreläsningarna.

***) Kulturservicen, musikinstitutet och konstsolan sammanlagt

13 92

Idrottsservicen

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 353	344	5 697	5 653	44
Utgifter	-25 465	-540	-26 005	-25 155	-850
Verksamhetsbidrag	-20 112	-196	-20 308	-19 502	-806

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Målgrupper när det gäller att aktivera invånare till idrotts- och motionsverksamhet utökades till att också gälla människor i arbetsför ålder, vilket innebar att verksamhet och olika pilotprojekt stod till buds för alla åldersgrupper. Programmet Daghemmet i rörelse genomfördes i form av projektet Motionen går som en lek, som fortsatte i samarbete med småbarnspedagogiken. Viktiga åtgärder i programmet var workshoppar och utbildningar som riktades till fostrare och daghemsföreståndare samt projekt för att utveckla aktiverande lärmiljöer. Åtgärderna i projektet etablerades i och med två nya befattningar år 2019.

I programmet Skolan i rörelse genomfördes under våren aktiva lärmiljöer både på skolornas gårdsplaner och i klassrummen genom ministeriets finansiering av spetsprojekt. De anställda i programmet Skolan i rörelse svarade för att engagera eleverna också i andra förnyelser som gällde skollokaler. Verksamhetsmodellen Sporttikaveri som skapats tillsammans med Kuratorstjänsterna vidareutvecklades och på hösten genomfördes den som pilotprojekt i Östra Vanda av två idrottsinstruktörer. Under året kunde 58 barn bekanta sig med idrott av olika slag. Sporttikaveri ordnade också klubbar under skoldagen, i vilka 124 elever deltog. För att öka barnens fysiska aktiviteter i den grundläggande utbildningen utarbetades ett helhetskoncept "Sporttihilssi", som omfattar olika stödformer. Dessutom beviljade undervisnings- och kulturministeriet finansiering för kampanjen skolvägen utan skjuts och för att utvidga lagverksamheten med låg tröskel.

Simundervisningen för barn i förskoleåldern och skolelever samt idrottstävlingar för elever ordnades på samma sätt som året innan. Verksamheten Urhea för högstadieelever ordnades för alla årsklasser och 954 ungdomar deltog. Idrottsservicen erbjuder verksamheten lokaler och ersättningar för instruktörer via understöd för idrottsinstruktörer.

Projektet Sport för alla ordnades 300 motionsidrottsgrupper öppna för alla. För att etablera åtgärdshelheten samarbetade man nära med Sporttia kaikille ry. Idrottsservicen började verka som koordinator i det två-åriga projektet Youth with Immigrant Background in Sport som finansieras från EU:s program Erasmus+ Sport. Inom ramen för Sporttia kouluille ordnades 173 klubbar för grundskolelever under skoldagen, i vilka 3 267 elever deltog.

I projektet Harrastuskortti fortsatte utvecklingen av nättjänsten Hobihobi.fi. Tjänsten var ett pilotprojekt under hösten och man beslutade ta den i bruk på stadsnivå, som en kanal för marknadsföringen av hobbyverksamheter. Inom projektet startades avgiftsfria speldagsevenemang för skolelever och verksamhet med kvartersligor för vuxna. Idrottsevenemangen Perhepeuha för familjer med barn under skolåldern förverkligades i samarbete med Sporttia kaikille ry och andra föreningar, sammanlagt ordnades 17 st.

Idrottsservicens ledda kursverksamhet erbjuder olika former av gymnastik, vattengymnastik och ledda timmar för motionerande seniorer och personer i arbetsför ålder. En allt större andel av kurserna för personer i arbetsför ålder genomförs av olika föreningar genom en samarbetsmodell. Det ordnades 130 kamratstödsledda gym- och motionsgrupper för seniorer. Verksamheten med idrottsapotek fortsatte på sex hälsostationer.

På stadsnivå inleddes ett anslagsprojekt för främjande av hälsan "Hyvinvointityön tavoitteista toimintaan" (från målen för välfärdsarbetet till handling) som administrerades av idrottsservicen. En central åtgärd i projektet är att utvidga idrottsapoteksverksamheten till nya målgrupper. Verksamhetsmodellen utvecklades mot ett mentorskap för välbefinnande. Idrottsservicen deltog i Äldreinstitutets projekt Elämäni eläkevuodet, inom ramen för vilket fyra grupper ordnades. På sommaren ordnades en kvartersklubsverksamhet som pilotprojekt, inom vilket det ordnades ledd motion i bostadsområdena för äldre personer som bor hemma. Avgiftsfria köpcentrumspromenader, dvs. ledda gemensamma promenader i köpcentrets lokalteter ordnades en gång i månaden i samarbete med köpcentret Jumbo och nöjescentret Flamingo.

Idrottsföreningarnas verksamhet stöddes med understöd och genom fördelning av användningstider till de idrottsplatser som upprätthålls av staden. Understödet för idrottsinstruktörer riktades till två större helheter, dvs. verksamheten i grupperna Sporttia kaikille och Urhea-coachningen för högstadieelever. Den höjning man fått i hyresstödet ökade inte sökandenas stödandel på det sätt som man hade önskat, på grund av det stora antalet nya privata idrottslokaler. Understödsblanketterna kunde för första gången sökas via e-tjänsten. Lokalreserveringsenheten koordinerade användningen av 1 172 lokaler. Arbetet med att utveckla lokalbokningssystemet Timmi fortsatte tillsammans med IT-administrationen.

Idrottsplatserna utvecklades i enlighet med idrottsplatsprogrammet. Näridrottsplatserna i Råby, Myrbacka, Räckhals, Övitsböle och på Skallgränden, konditionstrappan i Mösskärrsbacken och bobollsplanen i Räckhals färdigställdes. Bygget av idrottshallen i Tavastby och planeringen av Elmos simhall inleddes. Kartläggningen av daghemmens gårdsplaner blev klar och uppdateringen av kartläggningen av skolgårdarna inleddes. På Ylästön koulu skolgård färdigställdes en näridrottsplats. Projekt för att förbättra gårdsplanerna vid Nikinmäen koulu och Simonkylän koulu inleddes. Håkansböle simhalls terapibassängsavsnitt var ur bruk på grund av de ombyggnadsarbeten som utfördes under hösten.

Betydande motions- och idrottsevenemang för allmänheten år 2019 var Finlands Cup-deltävling i längdåkning, evenemanget FM-veckan med flera olika sportgrenar, EM-tävlingarna i judo för ungdomar och FM-tävlingarna i agility. Vantaa Hiihto, Extremerun Vantaa, Vantaa Triathlon, Vuelta Vantaa och Vantaan Maraton, som tillsammans bildar Vandas uthållighetskamp och ordnades för andra gången samlade ett stort antal deltagare, allt från motionärer till personer som tävlar på allvar. År 2019 hade Vanda 15 idrottare genom ömsesidigt samarbete samt fyra representationslag inom ramen för 4 stödmodeller. Vandas idrottsarenor syntes sammanlagt 109 gånger och drygt 20 timmar i televisionen. I tryckta medier publicerades 204 bilder och på nätet 178 stycken bilder.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med 0,3 milj. euro och underskred den ändrade budgeten med 44 000 euro (utfall 99 %).

Verksamhetskostnaderna för idrottsservicen underskred den ursprungliga budgeten med 0,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,8 milj. euro. Underskridningen av utgifterna berodde närmast på att utfallet för de interna hyrorna för fastigheter var mindre än beräknat.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Totalkostnader euro/invånare	100,01	111,89	107,69
Verksamhetsintäkter euro/invånare	22,34	23,52	24,20
Understöd euro/invånare	5,90	5,59	5,89
– antal medlemmar i behov av assistans i % av invånarna	25,86 %	23,00 %	22,72 %
Kostnad för simhallsbesök (även gymbesök ingår), euro/besök	7,86	5,50	7,72
– simhallarnas skattefinansieringsandel %	83,00 %	75,00 %	78,56 %
Lokalitetsm ²	81 558	82 071	85 768
Lokalerna för inomhusidrott, bokningsgrad %	65,93 %	70,00 %	65,58 %

13 93

Ungdomsservicen

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster		139	857	916	-59
Utgifter	-8 952	-175	-9 127	-9 085	-42
Verksamhetsbidrag	-8 234	-36	-8 270	-8 169	-101

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I arbetet med att utveckla ungdomsservicen betonades år 2019 särskilt det specialungdomsarbete som utförs vid läroanstalterna. I och med programmet för positiv särbehandling och projektet Keskeyttämisestä kohtamiseen arbetade 15 specialungdomsarbetare inom ungdomsservicen i skolor och läroanstalter, sex i högstadier och nio i Varia. De specialungdomsarbetare som arbetar i högstadierna var 50 procent av sin arbetstid i skolan och 50 procent i den närliggande ungdomslokalen. I Varia hade varje specialungdomsarbetare placerats inom något utbildningsområde. Syftet med det nya arbetssättet är att tröskelfritt stödja ungdomarna i deras vardag för att tillsammans med läroanstalternas övriga personal på ett övergripande sätt stärka ungdomarnas välmående och göra det lättare för dem att komma igenom övergångsskedet.

I utvecklingsprojekten koncentrerade man sig genom RFV:s stöd under temat kulturellt ungdomsarbete på att utvidga möjligheterna till kulturella fritidsintressen i närområdena i Havukoski, Håkansböle och Myrbacka samt fortsatte utvecklingen av digitala fritidsintressen. Vidare utvecklades ungdomsarbetet ute på fältet genom finansiering från undervisnings- och kulturministeriet, särskilt i tågen och på stationerna inom projektet Ungdomsarbete på spåret. Arbetet med unga som isolerar sig hemma och det uppsökande ungdomsarbete som görs i hemmet utvecklades tillsammans med vuxensocialarbetet inom projektet Moodi som finansierades av ESF.

I verkstadsverksamheten var det en utmaning att styra ungdomarna till verkstäderna. Verkstäderna hade inte fulla grupper och antalet deltagare i verkstäderna minskade relativt mycket. Däremot ökade antalet besökare vid ungdomslokalerna, liksom antalet klienter i det uppsökande ungdomsarbetet.

Hålatallens ungdomslokal valdes till pilotprojekt för en ny verksamhetsmodell, där en ungdomsorganisation verkar som arrangör i det lokala ungdomsarbetet. Utgående från konkurrensutsättningen valdes föreningen Vantaan NMKY till aktör vid Hålatallens ungdomslokal.

Ungdomsservicens digitaliseringsplan färdigställdes tillsammans med IT-administrationen. Visionen i digitaliseringsplanen formulerades på följande sätt: En mångsidig och sakkunnig puls i digitaliseringen – som en del av ett genuint möte, där det råder närvaro. Huvudmålen blev följande: vi stärker grundpelarna i digitaliseringen (utrustning, nät, kunskande), vi utvecklar de mobila tjänsterna till att stödja ett ungdomsarbete som utförs ansikte mot ansikte, vi utreder på vilket sätt den pedagogiska spelverksamheten kan utnyttjas i ungdomsarbetet.

För lokalernas del skedde inga större förändringar. Ungdomslokalen i Havukoski stängdes under våren på grund av problem med inomhusluften och under slutet av året ordnades verksamheten i tillfälliga lokaler. Korso ungdomslokal verkade också i tillfälliga lokaler i väntan på att den nya lokalen i Lumo skulle bli klar.

Under sommaren var ungdomsservicen under sex veckor med och ordnade parkmåltider i Havukoski. Helheten genomfördes tillsammans med småbarnspedagogiken, som ansvarade för Västra Vandas del. Maten till parkmåltiderna tillreddes i ungdomsverkstäder och ungdomsarbetare i området Korso-Björkby och sommarjobbare lekte med barnen i Rautbergsparken. Försöket var lyckat och fick mycket uppmärksamhet också i medierna.

På hösten hölls ungdomsfullmäktigeval, där man för första gången förenhetligade sin praxis med Esbo och Helsingfors. I Vanda hade 49 unga ställt upp som kandidater till ungdomsfullmäktige som valdes för elfte gången. Kandidaterna utgjordes av Vandaungdomar i åldern 13–18 år, av vilka 18 pojkar och 12 flickor röstades in i ungdomsfullmäktige. Valet omfattade sammanlagt 15 318 röstberättigade ungdomar, av vilka 37,4 procent använde sin rösträtt.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med 0,2 milj. euro och den ändrade budgeten med 59 000 euro (utfall 107 %).

Ungdomsservicen verksamhetskostnader överskred den ursprungliga budgeten med 0,1 milj. euro och underskred den ändrade budgeten med 42 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (samtliga besökare) *)	..	360 000	234 124
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (besökare i den egna verksamheten)	104 855	..	150 053
Antalet inkvarteringsdygn vid lägerområdena (Kukonnotko och Palajärvi) ***	7 672	7 500	5 787
Deltagare i verkstadsverksamheten för ungdomar	380	380	288
Klienter i det uppsökande ungdomsarbetet	623	750	739
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd	53	62	52
Driftsutgifter/invånare	39,40	39,33	38,90
Understöd/invånare	1,70	1,93	1,92
Det totala antalet verksamhetslokaler i ungdomsarbetet	20	20	20
Ungdomsarbetets lokaliteter i kvadratmeter, m ²	15 815	15 815	15 815

*) Statistikföringen ändrats, siffran finns inte som jämförbar.

13 70

Yrkesutbildning

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 278	0	2 278	1 935	343
Utgifter	-35 914	0	-35 914	-35 602	-312
Verksamhetsbidrag	-33 636	0	-33 637	-33 667	31

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2019 har etableringen av den organisationsreform som genomfördes vid yrkesinstitutet Varia hösten 2018 och utvecklingen av processerna i verksamheten enligt den lag som trädde i kraft 2018 utgjort de viktigaste utvecklingsåtgärderna. Organisationsstrukturen finslipades från och med 1.8.2019, sålunda att det av teamen för byggande och maskinteknik bildades tre team för kompetenstjänster. Ledningssystemet och ledningsansvaren har ändrats till att motsvara den nya organisationen och det nya verksamhetssättet. Kompetenstjänsteamens ansvar och roller som sakkunniga har fastställts i enlighet med den nya serviceorganisationen. Utbildningen för de anställda som utsetts till rollerna som sakkunniga har inletts.

Antalet sökanden i den gemensamma ansökan 2019 låg på samma nivå som 2018. Målet för år 2019 var att öka antalet sökande i den fortgående ansökan. Antalet sökande i den fortgående ansökan var år 2019 sammanlagt 3 920 st. och antalet sökande ökade med 1 261 st. från år 2018. Undervisnings- och kulturministeriet har gett ett positivt finansieringsbeslut för strategifinansieringen för att garantera kunnandet, särskilt för utvecklingen av den process som gäller den personliga utvecklingsplanen för kunnande (HOKS) samt för utvecklingen av kunnandet i utbildnings- och läroavtalsserviceprocessen och utvecklingen av utbildningen till flygplansmekaniker. Varia fick cirka 1 milj. euro från statens tilläggsbudget på grund av det positiva antalet studerandeår. Läroavtalsutbildningen har flyttat över till systemet Studenta 1.7.2019.

ESF-projektet Keskeyttämisestä kohtaamiseen startade 1.3.2019. Genom projektet vidtar man på Varia åtgärder för att minska antalet avbrutna studier, bl.a. genom att utveckla nya verksamhetsmodeller, ordna utbildning för personalen och fritidsverksamhet för studerande. Genom ESF-projektet och MEK-programmet arbetar nio specialundervisningsarbetare på Varia, vars arbete syftar till att minska antalet avbrutna studier. Dessutom deltog Vanda i Kommunförbundets utmaningstävling Klash, med utmaningen att minska antalet avbrutna studier. Via Klash börjar man vid Varia genomföra modellen Rapida som ett pilotprojekt för att stödja studerande, i projektet utnyttjas bl.a. artificiell intelligens och kunskapsledning. Procenten studerande som avbryter sina studier vid Varia sjönk något och var 17,8 procent i slutet av år 2019.

I maj 2019 inledde ett kompetenscenter för invandrare sin verksamhet i Vanda. Centret förverkligas i samarbete mellan serviceområdet för utbildning på andra stadiet, sysselsättningsservicens enhet och Arbets- och näringsbyrå. För grundandet av verksamheten erhöles finansiering av arbets- och näringsministeriet (ANM) och undervisnings- och kulturministeriet (UKM). Kompetenscentret främjar identifieringen av kompetensen hos invandrare i Vanda, liksom deras sysselsättning och utbildning. Under den första verksamhetsperioden deltog 203 personer i kartläggningsperioden och den personliga handledningen, 243 personer deltog i verksamhet som stöder arbetsansökan med låg tröskel och sysselsättning och 721 personer i rådgivning och handledning med låg tröskel.

För att öka utbudet av studier på engelska och Varias attraktionskraft har det inletts en utredning som gäller ansökan om att få programmet IB Career Related till Vanda.

Budgetens utfall

Yrkesinstitutet Varias ekonomi för år 2019 förverkligades enligt budgeten. Verksamhetsbidraget uppgick till sammanlagt 33,7 milj. euro, vilket är 100 procent av verksamhetsbidraget enligt budgeten. Inkomster inflöt 1,9 milj. euro och utgifter 35,6 milj. euro.

Undervisnings- och kulturministeriet (UKM) fattade ett positivt finansieringsbeslut, i enlighet med vilket det mål-inriktade antalet studerandeår höjdes till 120 studerandeår. Dessutom beviljade UKM behovsprövad finansiering för rekryteringen av undervisnings- och handledningspersonal. Tilläggsfinansieringen uppgår till sammanlagt 1,7 milj. euro och en del av den kan användas under år 2020.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
examensinriktade nybörjarplatser i den gemensamma antagningen för den årsklass som går ut grundskolan %	37 %	45 %	36 %
ant. studerandeår enligt mål fastställt av ministeriet	100 %	100 %	100 %
Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
andelen studerandeår i läroavtalsutbildning av antalet fastställda studerandeår *)	..	20 %	16 %
driftskostnader euro/studerandeår (yrkesutbildningen totalt) **)	7 020	10 486	10 002
rumsm ² /studerandeår	14,9	13,9	13,5

*) Nytt nyckeltal från och med 1.1.2019

**) Nyckeltalet om småbarnspedagogik ändrades i från och med 1.1.2019.

13 85**Musikinstitutet**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 001	0	1 001	1 011	-11
Utgifter	-4 078	-3	-4 081	-4 122	40
Verksamhetsbidrag	-3 077	-3	-3 081	-3 110	30

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2019 erbjöd Vanda musikinstitut studieplats för över två tusen elever och arbetsplats för 120 anställda. Under året har den mångsidiga verksamheten vid läroanstalten synts inom Vandas område i form av närmare två hundra konserter, framträdanden eller evenemang och som nått ut till närmare 16 000 besökare.

Verksamhet med Tempo-stråkorkestrar pågår i skolorna Kytöpuiston koulu och Länsimäen koulu. Under år 2019 har verksamheten utvidgats till skolorna Rajakylän koulu och Lehtikuusen koulu.

År 2019 blev man klar med avsnitten för enskilda instrument i läroplanen. I elevförvaltningssystemet Eepos togs möjligheten att spara bilagor i bruk. Tack vare detta kan elevbedömningen nu göras elektroniskt i sin helhet. Den nya läroplanen har ökat andelen gemensamt musicerande i studierna. Läroplanen erbjuder eleverna meningsfulla helheter av nya slag och möjligheter att inrikta studierna i enlighet med sina egna intressen och på så sätt dra nytta av det man har lärt sig på ett allt mer mångsidigt sätt enligt de egna behoven.

Renoveringen av Kulturcentret Orvokki (Violen) inleddes i augusti–september 2019 och beräknas vara klar under läsåret 2020–2021. Det betyder att musikinstitutet kommer att flytta tillbaka till Orvokki från de tillfälliga lokalerna.

Budgetens utfall

Vanda musikinstituts ekonomi för år 2019 förverkligades enligt budgeten. Verksamhetsbidraget uppgick till sammanlagt 3,1 milj. euro, vilket är 101 procent av verksamhetsbidraget enligt budgeten. Inkomster inflöt 1,0 milj. euro och utgifter 4,1 milj. euro.

13 86**Konstskolan**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	308	0	308	372	-64
Utgifter	-925	-1	-926	-967	41
Verksamhetsbidrag	-617	-1	-618	-595	-24

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2019 togs elevförvaltningssystemet Eepos i bruk fullt ut: alla elevsökningar, godkännanden av nya elever, faktureringar och uppgöranden av läsordningar gjordes i det nya systemet.

Den nya läroplanen börjar också stegvis tillämpas i sin helhet. År 2019 utfördes t.ex. den skriftliga delen av slutarbetena, de s.k. portfolierna, helt och hållet elektroniskt.

Nya verkstäder har tagits med i den nya läroplanen, t.ex. mediakonst, digital teckning och måleri.

Verksamheten i dessa verkstäder presenterades vid ett ljuskonstevenemang på Dagen för barnens rättigheter, då elevernas konstverk projicerades på väggen i Kulturcentret Orvokki (Violen).

Renoveringen av i Kulturcentret Orvokki inleddes äntligen i augusti–september 2019. Det har naturligtvis påverkat verksamheten på många sätt. Renoveringen borde vara klar hösten 2020.

Budgetens utfall

Budgeten utföll enligt planen.

Vanda konstskolas ekonomi för år 2019 förverkligades enligt budgeten. Verksamhetsbidraget uppgick till sammanlagt 0,6 milj. euro, vilket är 96 procent av verksamhetsbidraget enligt budgeten. Inkomster inflöt 0,4 milj. euro och utgifter 1,0 milj. euro.

14

Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	278 831	-20 000	258 831	270 676	-11 845
Utgifter	-234 262	-325	-234 587	-223 702	-10 885
Verksamhetsbidrag	44 569	-20 325	24 244	46 975	-22 730

Tabellen innehåller anslag på 9,0 milj. euro som Helsingforsregionens miljötjänster (HRT) reserverat i inkomster och utgifter för planering och byggande av vatten- och avlopp samt 3,9 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2019

År 2019 var byggandet rekordstort i Vanda. Året var också en tid av stora strukturella förändringar för verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö. Organisationen förnyades och verksamhetsstyrningssystemet Matti togs i bruk vid produktionen. Generalplaneförslaget blev färdigt att behandlas av förtroendevalda. Stadsfullmäktige beslutade 16.12.2019 efter verksamhetsområdets ingående beredning att fortsätta planeringen av Vandabanan mot byggnadsberedskap.

Beredningen av en generalplan som omfattar hela staden (generalplan 2020) framskred enligt tidtabellen till utkaststadiet. Stadsstyrelsen lade fram utkastet till generalplan 11.2.2019. Under våren ordnades ett flertal invånarmöten och möten mellan olika instanser. Växelverkan genererade en betydande mängd åsikter, utlåtanden och ändringsförslag. Med utkastet som underlag utarbetades konsekvensbedömningar om olika teman, där lösningar bedömdes i relation till bl.a. generalplanens mål och bestämmelserna som styr arbetet. Konsekvensbedömningarna medförde rekommendationer till utveckling av lösningar. På grundval av dem och återkopplingen från växelverkan utarbetade man under höstens lopp ett generalplaneförslag av utkastet till generalplan. Generalplanekommittén behandlade lösningarna under sina möten först områdesvis och i årsslutet utifrån förslagsmaterialet. I sin helhet blev förslaget färdigt till generalplanekommittémötet 16.12, där det bordlades till början av år 2020.

I markanvändningens centraliserade datasystemprojekt skapas ett gemensamt datasystem för stadsmiljöns verksamhetsområde, vilket omfattar markanvändningsplaneringen och den kommunaltekniska infrastrukturens livscykelhantering, hantering av anknytande övriga operativa funktioner samt produktion och hantering av geografiska data. Projektet har delats upp i fyra införandefaser för åren 2018–2020. År 2019 var det viktigaste året i

fråga om att ta systemet i användning och lära sig det. Då flyttades följande till produktionen: generalplaneringen, detaljplaneringen, byggnadstillsynens tillståndsprocesser och stadsplaneringens undantagsbeslut integrerade i Lupapiste, köpeskillingsregisterhelheten samt planeringen av det offentliga stadsrummet inklusive översiktsplanering, administrativ planering och byggnadsplanering. I slutet av år 2019 använde drygt 200 av verksamhetsområdet ca 700 anställda MATTI-plattformen i sitt arbete.

År 2019 uppvisade byggandet i Vanda rekordstora siffror, men det fanns tecken på stabilisering i luften. Antalet nya bostäder som färdigställdes uppgick till 5 014, vilket är 481 fler än under det senaste rekordåret 2018.

Stadens egna lokalprojekt som färdigställdes var Solstenen fas 2, den ersättande skolbyggnaden i Råtorp och daghemmen i Håkansböle och Dickursby. Hyreslokaler som färdigställdes var paviljongdaghemsutrymmena och lågstadietutrymmena i Käinby och de ersättande daghemspaviljongerna i Korso och Råby. År 2019 färdigställdes Myrbacka äldrecenter och servicebostäder för personer med funktionsnedsättning i Dickursby genom koncernbolaget VAV:s finansiering. VTK Kiinteistö Oy:s projekt som färdigställdes var Ylästön koulu II med näridrottsplatser och utbyggnaden av ungdomslokalen vid Lumon lukio.

Under 2019 koncentrerades kommunalteknikens största investeringsprojekt till Kivistö storområde. De största projekten var Dickursbyvägen, Vandaforsvägen, banbron som beställts som option och Kvartsstråket. De största projekten i Håkansböle storområde var Hanaböleträskbron samt Långmossevägen och Långmossegränden. När det gäller istandsättningen av markområden bestod det största enskilda byggnadsprojektet år 2019 av grundberedningen av västra delen av Veckal. Det största saneringsprojektet var åstranden i Dickursby. Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena koncentrerade sina största investeringar på istandsättandet av åstranden i Dickursby och en omvandling av det före detta övervakningstornet vid Käinby motorbana i Käinbybacka till ljus- och ljudinstallationen Ombra för att respektera områdets historia.

År 2019 präglades på många sätt av förberedelserna inför organisationsreformen som omformade stadens förvaltning. Organisationsreformen som trädde i kraft i början av år 2020 ledde till att verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö ändrades till stadsmiljöns verksamhetsområde och verksamhetsområdets sju resultatområden slogs samman så att de bildar tre serviceområden.

Utfallet av verksamhetsområdenas verkställighetsplaner som utformats utifrån vägkartan för resurssmarthet rapporterades i miljöansvarsrapporten som blev färdig våren 2019. Vägkartans åtgärder framskrider till viss del enligt planerna och målen preciseras i samband med uppdateringar. Vägkartans centrala mål är att Vanda är klimatneutralt år 2030.

Budgetens utfall 2019

Verksamhetsområdet uppvisade ett något bättre ekonomiskt helhetsresultat jämfört med den ursprungliga budgetens mål för 2019. Trots att markförsäljningsvinsterna minskade kraftigt, ersattes bortfallet av markanvändnings- och utvecklingsersättningarna och avgifterna för upplagring av schaktmassor som var större än budgeterat. Utöver detta fick staden också in 3,1 milj. euro i ersättningar enligt asfaltkartellrättegångens beslut, men ersättningen syns inte i verksamhetsområdets intäkter. Driftsekonomin verksamhetskostnader inom verksamhetsområdet underskreds med 10,9 milj. euro. De viktigaste underskridningarna jämfört med budgeten bestod av fastighetscentralens externa hyreskostnader, kollektivtrafikens mindre driftskostnader och HRM:s mindre kostnader.

Byggnadsinvesteringarna underskred anslagen med ca 14,5 milj. euro, men när det gäller de kommunaltekniska investeringarna överskreds budgeten med ca 5,7 milj. euro. Den fasta egendomens investeringsutgifter överskred budgeten med ca 2,4 milj. euro och den fasta egendomens intäkter överskred budgeten med ca 6,3 milj. euro. De anslag som anvisats för lös egendom användes nästintill enligt budgeten.

Under 2019 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets driftsekonomidel:

- Avkastningsmålet för markförsäljningsvinsterna hos resultatområdet för fastigheter och boende sänktes med 20 milj. euro. Den nya budgeten för markförsäljningsvinster var 16 milj. euro år 2019.
- Sommarjobbanslagen för studerande och skolelever i Vanda, totalt ca 0,25 milj. euro, lades till i budgeten.
- Till kommunalteknikcentralen riktades 72 092 euro i anslag för positiv särbehandling (MEK).

Under 2019 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets investeringsdel:

- Utgifterna för köp av fast egendom höjdes med 2,7 milj. euro.
- I stadsplaneringsnämnden godkändes dessutom 9.12.2019 ett förslag till höjning av anslaget för köp av fast egendom på totalt ca 3,7 milj. euro som erhållits som avtalsersättning och från byte av markområden. Höjningsförslaget hann inte föras till stadsfullmäktige under år 2019. Höjningsförslaget hade inga finansiella konsekvenser.
- I projektgruppen för offentliga anläggningstillgångar höjdes anslagen för kommunalteknikens investeringar med 3 milj. euro, dessutom riktades ca 0,2 milj. euro i MEK-anslag till de kommunaltekniska investeringarna.

Verksamhetsområdets projektverksamhet

Verksamhetsområdets omfattande program var inriktade på centrala regionala planerings- och byggnadsprojekt i Dickursby, Aviapolis och Kivistö. Projekten administrerades i första hand av verksamhetsområdets tre gemensamma projektledare.

Systemet för projektadministration Thinking Portfolio omfattar följande åtta ICT-utvecklingsprojekt:

- Digitalisering av ansökningarna om detaljplaneändringar (KaupsuDigi)
- IHKU - Kostnadsberäkningssystem och serviceallians för infrastrukturprojekt (gemensamt projekt)
- Utveckling av styrsystemet för fastighetsförvaltning
- Kiha-fastighetsförvaltning
- Konekeskus-appen
- Utvecklingen av trafikdata
- Utredningen av mobilt arbete
- MATTI (Markanvändningens verksamhetsmodell och datasystem)-projektet

14 0

Stadsplaneringsnämnden sammanlagt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Organ: Stadsplaneringsnämnden

Ordförande: Pirjo Ala-Kapee-Hakulinen

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	48 147	-20 000	28 147	29 419	-1 272
Utgifter	-16 668	-109	-16 777	-16 942	165
Verksamhetsbidrag	31 479	-20 109	11 370	12 477	-1 107

14 0**Stadsplaneringsnämnden bruttoenheterna**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	44 147	-20 000	24 147	24 762	-615
Utgifter	-13 467	-100	-13 568	-13 212	-355
Verksamhetsbidrag	30 680	-20 100	10 579	11 550	-971

Till verksamhet som är underställd stadsplaneringsnämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter stadsplaneringsnämnden, verksamhetsområdets förvaltning, fastigheter och boende samt stadsplaneringen. Byggnadstillsynen verkar som en separat bindande nettobudgeterad enhet.

14 10**Stadsplaneringsnämnden**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-97	0	-97	-93	-4
Verksamhetsbidrag	-97	0	-97	-93	-4

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsplaneringsnämnden i Vanda sammanträdde 12 gånger under 2019. Sammanlagt behandlades 282 ärenden, dvs. 24 ärenden per sammanträde. Under året behandlade nämnden planläggningsärenden som berörde olika områden runtom i staden, bl.a. en planstomme för Myrbacka, en riktgivande plan för Aviapolis Core, Trä-Kivistös inledande kvarter. När det gäller förvaltningen av fast egendom sysselsattes nämnden av tomtreserveringar och köp, försäljning och arrende av mark.

Stadsplaneringsnämnden gjorde en studieresa till Stockholm och Huddinge i maj. Under resan bekantade man sig med centrala stadsutvecklingsprojekt samt byggnad i trä och byggnad på höjden. För nämnderna vid verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö ordnades också ett gemensamt nämndseminarium i september. Seminariets teman behandlade nämndöverskridande teman som Vandabanan, resurssmarthet och data-systemet MATTI.

14 20**Verksamhetsområdets förvaltning**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	59	-59
Utgifter	-2 440	0	-2 440	-1 842	-597
Verksamhetsbidrag	-2 440	0	-2 440	-1 784	-656

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Verksamhetsområdets förvaltning deltog aktivt i beredningen av organisationsreformen Det nya Vanda. Redan i början av hösten blev verksamhetsområdet för markanvändning och miljö färdigt med serviceområdenas interna serviceenhetsstruktur, men verkställandet av de utformade riktlinjerna och byggandet av praktiska verksamhetsmodeller och ledningssystem för de nya serviceområdena krävde tid och resurser vid alla resultatområden ännu i årsslutet. I anslutning till organisationsreformen utformades nya spetsprojekt för verksamhetsområdet, vars genomförande startade redan under loppet av år 2019. Det är troligt att stadsmiljöns verksamhetsområde genomgår stora förändringar ännu vid fullmäktigeperiodens skifte sommaren 2021, då verksamhetsområdets nämndstruktur ändras till att motsvara organisationsstrukturen hos Det nya Vanda. Också de förändringar i förvaltningsstadgan som gäller nämndstrukturen bereddes under loppet av år 2019.

Verksamhetsområdesinformationen utvecklades år 2019 bland annat genom metoder för en intraförnyelse som gör det möjligt att ge ut mer aktuell intern information jämfört med tidigare. Man satsade också på informationen om inomhusluft: under året skickades 145 objektspecifika informationsbrev, varav majoriteten berörde inledningen av inomhusluftsundersökningar och resultaten från dem. Antalet är över tre gånger större jämfört med året innan tack vare den extra resurs som man erhållit för inomhusluftsinformation. Man gav också aktivt ut information om symtomenkäten på stadsnivå.

Under fjolåret skickade man sammanlagt ca 180 pressmeddelanden om andra teman vid verksamhetsområdet till medier, stadens webbplats och kanaler för sociala medier. Under våren låg fokus i mediebevakningen på stads- cyklar och i årsslutet på Vandabanan och behandlingen av banan i beslutsfattandet. Utöver detta beredde man sig på de förändringar som organisationsreformen Det nya Vanda skulle föra med sig: av verksamhetsområdets informationsenhet skulle man 1.1.2020 bilda ett fempersonersteam för informations- och interaktionstjänster, vilket förväntas leda till synergi och nya möjligheter till invånarinformation och -engagemang.

Budgetens utfall

Kostnaderna för verksamhetsområdets förvaltning utföll i stort sett enligt budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Antal anställda inom verksamhetsområdet	643	684	631
Antalet chefer inom verksamhetsområdet	85	87	93
Antalet anställda inom ekonomi- och förvaltningsservicen	40	24	23

14 30

Fastigheter och boende

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	43 888	-20 000	23 888	24 294	-406
Utgifter	-6 721	-69	-6 790	-7 125	335
Verksamhetsbidrag	37 167	-20 069	17 098	17 169	-71

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom bostadsbyggandet uppnådde produktionen av flervåningshus och antalet färdigställda bostäder en ny rekordnivå år 2019. Vanda nådde alla sina mål för bostadsproduktionen som satts upp i MBT-avtalet. I Vanda färdigställdes sammanlagt 5 014 bostäder (målet var 2 400), varav 482 var hyresbostäder med långt statligt

räntestöd. Som erkänsla för en innovativ utveckling av ARA:s hyresbostadsbestånd och en övergripande förnyelse av områden beviljades VAV Asunnot Oy och Vanda stad erkännandet ARA-asumisen raivaaja.

En anseelig mängd mark anskaffades, ca 118 ha, genom frivilliga affärer och som ersättning för avtal i områden som stöder förverkligandet av stadens långsiktiga strategier och en harmonisering av samhällsstrukturen.

Arbetsplatstomter överläts i Övitsböle, Vinikby och Björkhagen samt sex stycken enligt de bindande målen i områdena Veckal och Aviapolis. På företagssidan fortsatte man i samarbete mellan Vantaan Yrittäjät och Helsingfors-regionens handelskammare att ordna företagstomtinformatio-seminarier och på motsvarande sätt ordnade man för boendets del bostadstomtinformatio-seminarier riktat till byggherrar.

Köpeskillingregisterprocessen MATTI togs i bruk. En stor del av resultatområdet personal deltog också i utbildningar i anslutning till MATTI. I årsslutet startade sista precisionstestningen i anslutning till MATTI-projektet. Under 2019 hade stadsmätningen en fortsatt stark roll i MATTI-projektets genomförande.

Under loppet av år 2019 effektiviserade stadsmätningen sina processer. Bland annat minskade den tid som används för utarbetande av tomtindelningar avsevärt. Man har ordnat bredskalig utbildning i att använda och arbeta med det nya systemet: under året ordnades sammanlagt 32 utbildningar enbart som allmänna utbildningar och produktutbildningar. Dessutom har ett flertal workshoppar ordnats vid service- och ansvarsområdena under årets lopp.

I början av år 2019 förverkligades den år 2018 förberedda överföringen av geoteknikens resultatenhet från kommunalteknikcentralen till resultatenheten för fastigheter och boende. Under 2019 utarbetades ett handlingsprogram för hanteringen av jord- och stenmaterial i Vanda. I programmet fastställs åtgärder för att främja hanteringen av jord- och stenmaterial och återvinningsmaterial. Ett centralt mål är en resurssmart verksamhet med vilken man minskar byggandets skadliga miljökonsekvenser och kan uppnå kostnadsinbesparningar.

Budgetens utfall

Avkastningsmålet för markförsäljningsvinster sänktes med 20 milj. euro på grund av en kraftig minskning av markköp. Resultatområdet överskred det ändrade avkastningsmålet med 0,4 milj. euro år 2019. Driftsekonomikostnaderna överskred budgeten med 0,3 milj. euro, men anslagens bindningsnivå vid stadsplaneringsnämndens bruttoenheter överskreds inte.

För anskaffningen av fast egendom och naturskyddsområden användes omkring 11,5 milj. euro. Stadsplaneringsnämnden godkände ett tilläggsanslagsförslag på totalt ca 6,4 milj. euro för höjning av investeringarna i köp av fast egendom.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Pågående överlåtelseäbblingar	6	5	7
Färdigställda bostäder	4 533	3 800	5 014
varav statligt understödda hyresbostäder	783	246	482
Markförsäljningsinkomster (t€)	38 200	36 000	16 331
Hyresinkomster (t€)	4 343	4 150	4 965
Tidsrymd för utarbetande av tomtindelning (dygn)	60	47	52

14 40**Stadsplaneringen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	259	0	259	410	-151
Utgifter	-4 210	-32	-4 241	-4 152	-90
Verksamhetsbidrag	-3 951	-32	-3 982	-3 742	-241

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsplaneringen ansvarar för utarbetandet av generalplaner och detaljplaner samt markanvändningsplaner i anslutning till dem. Stadsplaneringen deltar också i flera andra uppgifter både på hela stadens och verksamhetsområdets nivå. Under året godkändes 29 detaljplaner eller detaljplaneändringar. De omfattar ca 196 841 m²-vy i ny byggrätt för bostäder, varav 72 procent har planerats på stadsägd mark. Det gjordes upp 22 program för deltagande och bedömning för de nya planer som blivit aktuella. Allt som allt finns det 146 aktuella initiativ till detaljplaneändringar.

Vandas följande generalplan som omfattar hela staden utarbetas under fullmäktigeperioden 2017–2020. Arbetet styrs av en generalplanekommitté som utsetts av stadsstyrelsen. Ett utkast till generalplan bereddes under år 2018 och var framlagt år 2019. Generalplaneringen sysselsätter hela stadsplaneringen eftersom ändringarnas förutsättningar också undersöks på detaljplanenivå. Generalplanen bereds för beslutsbehandling under år 2020.

Vid detaljplaneringen fortskred planläggningen av arbetsplats- och serviceprojekt enligt målen. I detaljplaneringen av bostäder uppnås inte det planläggningsmål som satts upp för Vandas MBT-period, vilket är 265 000 kvadratmeter våningsyta för den nya bostadsplanläggningens del, även om det färdigställts 286 793 kvadratmeter våningsyta i ny och ändrad bostadsvåningsyta. Emellertid uppnåddes MBT-målet för antalet bostäder så att det överträffade målen. De övriga bindande målen uppnåddes till största delen bra. Av detaljplanerna låg 94,5 procent i en kollektivtrafikzon och 72 procent på stadsägd mark. Beredningen av ett förslag till utkast för en detaljplaneändring för det nya lokalprojektet i Dickursby pågår.

På våren beviljades Vanda stad ett pris av Elävt Kaupunkikeskustat ry, Levande Stadskärnor rf för planeringen och förverkligandet av stadskärnor. Stadsplaneringen och byggnadstillsynen fick SAFA-priset för planläggningen av Kivistö centrum och styrandet av byggandet.

Stadsplaneringen övergick till att använda planeringssystemet MATTI våren 2019. Samtliga av stadsplaneringens kärnprocesser fungerar i MATTI. Projektet har skapat förutsättningar för att utveckla processer, effektivisera ett flertal arbetsfaser och förbättra bl.a. fortskridandet av planläggningen och uppföljningen av genomförandet.

Under året gick man över till en ny organisationsstruktur. Detaljplaneringen har slagits ihop till en enhet som leds av detaljplanechefen. Under hösten bereddes en organisationsreform där stadsplaneringen, miljöcentralen och byggnadstillsynen slogs samman till ett serviceområde 2020.

Budgetens utfall

För driftsekonomis del har inbesparningar åstadkommit i och med personalomsättningen och rekryteringssvårigheterna. Intäkterna år 2019 överskred budgeten och de faktiska kostnaderna underskred budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Godkända detaljplaner st.	27	45	28
Ny bostadsvåningsyta m ² -vy	170 536	265 000	196 841
Initiativ till detaljplaneändringar	140	145	146
Ansökningar om planläggning under året	40	40	27
Undantagsbeslut	54	70	75

14 75

Byggnadstillsynen

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 000	0	4 000	4 656	-656
Utgifter	-3 200	-9	-3 209	-3 729	520
Verksamhetsbidrag	800	-9	791	927	-136

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Antalet färdigställda bostäder överskred under verksamhetsåret genomsnittet för tio år med 2 300 bostäder och var över 5 000 bostäder. Byggandet av affärer, lager och kontor ökade betydligt jämfört med året innan och uppnådde nivån för ett normalår.

I areal mätt låg volymen på den våningsyta för byggande som beviljats i byggnadstillsynens tillstånd, 410 000 m²-vy, något över det långsiktiga genomsnittet. De beviljade tillstånden för bostadsbyggande omspände 2 800 bostäder. Våningsytan på den utnyttjade bostadsbyggnadsrätten uppgick till 170 000 m²-vy.

I utvecklingsverksamheten har det viktigaste varit att vidareutveckla e-servicen. Arbetet med att utveckla underlaget för e-tjänsterna, Lupapiste, har skett i samarbete med kunderna. Hela tillståndsprocessen, från inledande förfrågningar till arkivering och datatjänster sköts elektroniskt. I Vanda har man aktivt utvecklat utnyttjandet av datamodeller i byggnadstillsynsarbetet. Den genomsnittliga tiden för handläggning av tillstånd har överlag varit 31 dygn.

Stadsplaneringen och byggnadstillsynen fick SAFA-priset för planläggningen av Kivistö centrum och styrandet av byggandet.

Budgetens utfall

Byggnadstillsynens verksamhetsbidrag var 0,9 milj. euro, vilket var 0,1 milj. euro bättre jämfört med budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Påbörjade bostäder	4 369	2 700	2 621
Total yta, m ²	462 081	430 000	517 107
Inkomster/utgifter, %	139	125	126
Utgifter/tillståndens totala yta (€/m ²)	8,1	7,38	7,16
Färdigställda byggnader, st.	663	500	548
Lokaler m ²	1 021	1 021	1 021

14 5**Tekniska nämnden sammanlagt****Ansvarig: Hannu Penttilä****Organ: Tekniska nämnden****Ordförande: Paula Lehmuskallio**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	230 159	0	230 159	240 557	-10 398
Utgifter	-213 881	-187	-214 068	-202 984	-11 083
Verksamhetsbidrag	16 278	-187	16 091	37 573	-21 481

Tabellen innehåller anslag på 9,0 milj. euro som Helsingforsregionens miljötjänster (HRT) reserverat i inkomster och utgifter för planering och byggande av vatten- och avlopp samt 3,9 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

14 5**Tekniska nämnden bruttoenheter**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	39 896	0	39 896	53 966	-14 070
Utgifter	-93 709	-183	-93 892	-87 959	-5 933
Verksamhetsbidrag	-53 813	-183	-53 996	-33 993	-20 003

Verksamhetsbeskrivning

Till den verksamhet som sorterar under tekniska nämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter tekniska nämnden och kommunalteknikcentralen samt kollektivtrafiken som en separat bindande enhet. Fastighetscentralen och depån fungerar som separat bindande nettobudgeterade enheter.

15 01**Tekniska nämnden**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-65	0	-65	-49	-16
Verksamhetsbidrag	-65	0	-65	-49	-16

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Tekniska nämnden i Vanda sammanträdde 12 gånger under 2019. Sammanlagt behandlades 184 ärenden. I september deltog tekniska nämnden i ett gemensamt seminarium för nämnderna inom markanvändning, miljö och byggande som ordnades i Gustavelund. Nämnden godkände översiktsplanen för Vandabanan 19.11.2019.

14 50**Kommunalteknikcentralen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	26 296	0	26 296	40 322	-14 026
Utgifter	-41 548	-183	-41 731	-38 883	-2 849
Verksamhetsbidrag	-15 252	-183	-15 435	1 440	-16 875

Tabellen innehåller anslag på 9,0 milj. euro som Helsingforsregionens miljötjänster (HRT) reserverat i inkomster och utgifter för planering och byggande av vatten- och avlopp samt 3,9 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I fråga om kommunalteknikplaneringen lyckades man inom samtliga ansvarsområden förhållandevis bra hålla sig inom de utsatta tidtabellerna, trots genomförandet av MATTI-projektet, omfattande utbildning och nya arbetsmetoder. Översiktsplanen för Vandabanan blev färdig och godkändes i tekniska nämnden. Stadsfullmäktige beslutade 16.12.2019 att staden fortsätter planera spårvägens genomförande.

I verksamhetsområdets gemensamma MATTI-projekt infördes för kommunalteknikcentralens del följande processer:

- Upphandlingar
- Gemensamma upphandlingar
- Översiktsplaneringsuppgifter
- Översiktsplaneringens sammanställningsprocess
- Administrativ och byggnadsplanering
- Trafikstyrning

Hösten 2019 bereddes också en publikation för programmeringens, avtalsberedningens och byggandets del.

Projektet om återanvändning av jordmaterial från Ankparken i Korso fick ett hedersomnämmande av Suomen kuntatekniikan yhdistys – Finlands kommuntekniska förening ry (SKTY) i serien för byggnadsprojekt. Rivningen av dammen i Dickursbyforsen och återställandet av forsen placerade sig på en andra plats i tävlingen om RIL-priset 2019. Samma projekt fick också ett diplom av Suomen Projektiyhdistys ry i tävlingen Vuoden projektiteko (Årets projekthandling) 2019. Dessutom fick kommunalteknikcentralen ett hedersomnämmande i Infra rf:s tävling Paras kuntatilaaja (Bästa kommunbeställare).

Med finansiering från programmet för positiv särbehandling (MEK) effektiviserade man skötseln av grönområden, förverkligade gatukonst och genomförde underhåll av konstruktioner och strukturer samt anskaffade små tillskott till parkernas utrustning. Man skaffade också riskavfallsbehållare som man avtalat om med avgiftsenheten. För driftsekonomins MEK-upphandlingar användes ca 72 000 euro. I entreprenadområden (Håkansböle, Korso och Björkby) reparerades kantstenslinjer. I Mikkola röjde man sly och förbättrade trivsels i området samt skaffade fotbollsmål till Marsparken. I områdena Håkansböle och Havukoski genomfördes olika arbeten i anslutning till höstunderhåll.

I början av år 2019 flyttade geotekniken till resultatområdet för fastigheter och boende och parkeringsövervakningen från verksamhetsområdets förvaltning till kommunalteknikcentralens resultatenhet för tillstånd och övervakning. Kommunalteknikcentralens förändrade organisation trädde i kraft i februari 2019. Efter organisationsändringen bestod kommunalteknikcentralens resultatenheter av planering, byggande, underhåll, tillstånd och övervakning samt depån. Samma enhetsindelning bibehölls också i den i början av år 2020 förnyade organisationen.

Budgetens utfall

Inkomsterna hos kommunalteknikcentralen överskreds med närmare 20 milj. euro. Överskridningen bildades till största delen av större inkomster än beräknat från markanvändningsavtal och avgiftsintäkter från upplagring av schaktmassor. Utöver detta fick staden ca 3,1 milj. euro i ersättningar från asfaltkartellrättegången. Ersättningsarna syns inte i resultatområdets intäkter.

Vintern 2018–2019 var snömängden större än det långfristiga genomsnittet. Omkring 28 200 lass snö transporterades till Vandas snöupplag, då det långfristiga årliga genomsnittet har varit ca 14 500 lass. Inkomsterna från mottagningsavgifterna var således något större än vanligt. Den mycket milda vintern i slutet av 2019 ökade inte längre inkomsterna från snömottagning. Jämfört med tidigare år försökte man under sommarsäsongen minska skulderna från reparationerna av gatunät genom ett större antal små strukturereparationer, beläggningsarbeten och reparationsarbeten för att förbättra stadsbildens allmänna intryck och säkerhet.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Underhåll av trafikleder (€/m ²)	1,6	1,6	1,65
Underhåll av anlagda gatugrönområden (€/m ²)	0,3	0,28	0,3
Underhåll av anlagda parker (klass A) (€/m ²)	0,58	0,55	0,55
Lass som förts till jordupplagringsområden (st./år)	47 614	40 000	40 889

14 51**Kollektivtrafik**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	13 600	0	13 600	13 644	-44
Utgifter	-52 096	0	-52 096	-49 027	-3 069
Verksamhetsbidrag	-38 496	0	-38 496	-35 383	-3 113

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

HRT-trafiken övergick till ett zonsystem 27.4.2019. Zonsystemets biljettområden följer inte kommungränserna och kollektivtrafikresorna från västra Vanda blev betydligt billigare.

Zonförnyelsen har lett till fler passagerare i kollektivtrafiken och en ökning av biljettförsäljningen. Före förnyelsen var tillväxten 1,9 procent, medan antalet passagerare var 3,4 procent större efter förnyelsen i maj-oktober jämfört med maj-oktober år 2018. Användningen av kollektivtrafik har ökat särskilt på bussarna i zon B, men också på tågen i zon C. Antalet resenärer på Vandas avsnitt av linje 560 har ökat permanent i och med zonförnyelsen eftersom Myrbacka har blivit en populärare omstigningsplats än tidigare. Utöver zonförnyelsen har också markanvändningens utveckling haft en väsentlig inverkan på användningen av kollektivtrafik.

Trafiken på linjenätet enligt Tusbys och Kervos linjeplan inleddes fr.o.m. början av hösttrafiken 12.8.2019. Detta hade en inverkan på Vandas busslinjer närmast i Gladas och Korso. Också trafiken på K-tågen ändrades så att tågen stannar på alla stationer.

Kollektivtrafiken valdes ut som verksamhetsområdets genusmedvetna pilotprojekt inom budgeteringen. Verksamhetsområdet tog i sitt utlåtande om HRT:s verksamhets- och ekonomiplan ställning till kollektivtrafikens genusbundna användning och lade fram önskemål om att HRT utreder metoder för att främja jämställdheten med kollektivtrafikmetoder.

Budgetens utfall

Vandas kommunandel utföll med ett belopp som var ca 3 milj. euro mindre än det budgeterade trots att biljettpriserna sänktes i och med zonreformen. De viktigaste anledningarna till ett bättre resultat än den budgeterade var att biljettinkomsterna var större och att driftskostnaderna var mindre än i budgeten. När det gäller driftskostnaderna fördelade sig budgetunderskridningen mellan olika trafikformer.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Passagerarmängd (påkivningar vardagsdygn)	129 684	113 300	138 656

15 20**Fastighetscentralens resultatområde**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	184 113	0	184 113	179 297	4 816
Utgifter	-114 895	-4	-114 898	-109 351	-5 547
Verksamhetsbidrag	69 218	-4	69 215	69 946	-731

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Utvecklingsåtgärderna har i första hand varit förknippade med strategins centrala delområden, som förvaltningen av fastighetsegenedom och investeringar, energieffektivitet, inomhusluftsärenden och en effektivare användning av utrymmen.

Nyckeltalen som beskriver byggnadernas värde och reparationsskuld fortsätter alltjämt att vara bland de bästa i Vanda i en jämförelse mellan städerna (Trellum reparationsskuldindex 2018), vilket är en följd av rätt riktade reparationsåtgärder och en god lokalförvaltning. Tekniska delvisa ombyggnationer har riktats till objekt som omfattas av den beräknade reparationsskulden där reparationsbehoven har utretts under fastighetsrundor och preciserande besiktningar av fastigheternas skick. Man har förberett och genomfört rivningar av byggnader som tagits ur bruk enligt planerna.

Investeringsprogrammet har hållits inom ramen och projektkostnaderna har huvudsakligen hållits under kontroll. Minskningen av målpriset för lokalupphandlingar med 2 procent förverkligades till hälften så att det förverkligades i tre objekt. Tack vare att konkurrensutsättningar, projektstyrning och planering lyckades åstadkoms inbesparningar.

Utgående från vägkartan för resurssmarthet utformades en mer detaljerad åtgärdsplan och jämsmed den skapades en egen ledningsmodell för fastighetscentralen. Ansvar för åtgärdsområdena gavs till flera grupper, planeringen av åtgärderna inleddes och anslag reserverades för de kommande årens energiinbesparningsåtgärder. Som konkreta åtgärder inleddes en övergripande förnyelse av belysningsystemen i gamla byggnader så att de blir mer energieffektiva och baserade på led-teknologi och åtgärder inleddes för att kunna konvertera från oljeuppvärmning.

Man främjade inomhusluftsärenden genom att utveckla processerna för att utreda problemobjekt, reparationspraxis och styrningen av underhållet i samarbete med kommunernas inomhuslufts nätverk. Utvecklingsprojektet Smart & Clean avslutades under våren och användningen av de system för uppföljning av omständigheterna som utvecklades under projektet fortsätter i 15 skol- och daghemsobjekt. Den objektrelaterade informationen om inomhusluftobjekt utökades betydligt och fastigheter undersöktes och renoverades allt mer grundligt för att utöka åtgärdernas effektivitet. Styrgruppen för inomhusluftsärenden avvecklades och istället för den tillsattes en ny styrgrupp, vilket för sin del anknyter till arrangemangen i fråga om nya tväradministrativa strategiteman.

I den senaste jämförelsen mellan nyckeltalen för fastigheter är lokaleffektiviteten bäst på skolorna i Vanda och bland de bästa också i fråga om daghem (KTI 2019). De planeringsanvisningar som utarbetats för daghemslokaler och inlärmingsmiljöer i samarbete med bildningsväsendet har styrt projekten i en mer effektiv och fungerande riktning. Även om man i ett typiskt skol- och daghemsbyggande huvudsakligen också strävar efter tydliga och kostnadseffektiva standardlösningar, finns det fortfarande möjligheter till byggnader som profilerar sig arkitektoniskt och stadsbildsmässigt. Bland de nyaste färdigställda byggnaderna nådde daghemmet Vaaralanpuiston påiväkoti en nomination till Finlandiapriset för arkitektur bland fem framstående projekt.

Målet om att minska antalet tomma kontorslokaler uppnåddes helt. I slutet av 2019 fanns det omkring 33 procent mindre tomma lokaler jämfört med årsskiftet 2018–2019, dvs. totalt ca 2 000 lägenhetskvmadratmeter.

I och med pensioneringar och annan omsättning har det uppstått obesatta arbetsplatser och rekryteringen har varit problematisk hela året. Man lyckades besätta ett flertal viktiga platser i årsskiftet, men ett flertal rekryteringar pågår ännu.

För att göra det möjligt att riva det gamla kontorshuset flyttade resultatområdet i september in i modernare multifunktionella lokaler och under årsslutet vände man sig vid den nya arbetsmiljön och de nya verksamhetssätten. Generellt har man upplevt att de nya lokalerna är bättre än de tidigare och erfarenheterna har mestadels varit positiva.

Resultatområdet för fastigheter och boende och fastighetscentralens resultatområde sammanslogs till serviceområdet för fastigheter och lokaler, där fastighetscentralens helhet fortsätter vara en enhetlig serviceenhet. Än så länge har enhetsindelningen som gjordes år 2017 inte ändrats. Ledningen av nya enheter och team organiseras på ett ändamålsenligt sätt med hänsyn till deras olika storlekar och uppgifter.

Budgetens utfall

Den nettobudgeterade fastighetscentralen uppnådde sitt täckningsmål så att budgeten överskreds med 0,7 milj. euro. I sin helhet underskreds resultatrådets budgeterade kostnader med 5,5 milj. euro (5 %) och intäkterna med 4,8 milj. euro (3 %). Av de viktigaste driftsekonomiutgifterna utföll hyrorna för byggnader och lägenheter till ett belopp som var 3,1 milj. euro mindre än det budgeterade. På motsvarande sätt underskred fastighetscentralens externa hyresintäkter budgeten med samma belopp. De övriga försäljningsintäkterna ökade något. Den största andelen utgjordes av 0,7 milj. euro i intäkter från friluftsområdet Hanaböle träsk.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Mängden lokaler (m ²)	883 039	861 996	894 730
Driftskostnader milj. € *)	25,9	28,3	27,0
Nybyggnation (brm ²)	6 246	18 283	16 673
Rivna fastigheter (m ²)	3 641	8 600	3 546
Försäljning av fastigheter, försäljningsvinst (t€)	22	500	0
Reparationsskuld 75 % (t€)	53 703	55 000	
Energibesparingar (t€)	490	450	
Kundernas tillfredsställelse med lokalerna (KTI, 1–5) **)	3,36	3,4	-

*) Nyckeltalet har ändrats till att motsvara Kommunförbundets produktivitetsjämförelse.

** Ingen undersökning gjordes år 2017 och 2019.

14 52

Depån

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	6 150	0	6 150	7 293	-1 143
Utgifter	-5 277	0	-5 277	-5 674	397
Verksamhetsbidrag	873	0	873	1 620	-747

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Depåns ordinarie verksamhet fortsatte huvudsakligen som förut. Man minskade sådana växthusgas- och partikelutsläpp från trafik som orsakas av stadens egen verksamhet genom att bl.a. öka antalet fordon som drivs med alternativa bränslen (gasbilar 12 st., elbilar 12 st.) samt genom att övergå till att använda förnybar diesel i den tunga fordonsparken. Den förnybara dieseln användningsgrad var 37 procent av dieselanvändningen. Utsläppsminskningen var ca 423 000 koldioxidekvivalentkilo jämfört med fossilt dieselbränsle.

Den egna verkstaden koncentrerade sig främst på akuta reparationer av arbetsmaskiner och tung materiel samt säsongsunderhåll av tilläggsutrustning och maskiner för säsongsbehov. Köptjänsternas andel av kostnaderna för underhåll och reparationer av materiel var ca 53 procent. Leasingmaterielens andel av fordonen är ca 65 procent.

Budgetens utfall

Utfallet av verksamhetsintäkterna var runt 19 procent och verksamhetskostnaderna ca 8 procent högre än i driftsplanen. Rörelseintäkterna och -kostnaderna utökades av fordonens goda användningsgrad samt den ökade mängden materiel. Försäljningsintäkterna från avskriven materiel var större än det som budgeterats. Planen för materielinvesteringar förverkligades. Det bindande nettomålet för depån uppnåddes.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Bränsleförbrukning (L/fordon/år)	1 459	1 590	1 439

14 7

Miljönämnden totalt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Verksamhetsorgan: Miljönämnden

Ordförande: Maija Rautavaara

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	525	0	525	701	-176
Utgifter	-3 713	-29	-3 742	-3 776	33
Verksamhetsbidrag	-3 188	-29	-3 217	-3 075	-142

Verksamhetsbeskrivning

I den verksamhet som lyder under miljönämnden ingår som gemensamt bruttobudgeterade enheter miljönämnden och miljöcentralen.

14 74**Miljönämnden**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-63	0	-63	-37	-26
Verksamhetsbidrag	-63	0	-63	-37	-26

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2019 sammanträdde miljönämnden sammanlagt 9 gånger och behandlade 97 ärenden. Miljönämnden deltog 27.9.2019 i ett gemensamt nämndseminarium i Gustavelund för verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö.

14 76**Miljöcentralen**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	525	0	525	701	-176
Utgifter	-3 650	-29	-3 679	-3 739	59
Verksamhetsbidrag	-3 125	-29	-3 154	-3 038	-116

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Efter det att social- och hälsovårdsreformen sprack i riksdagen avslutades den egentliga beredningen av en överföring av miljö- och hälsoskyddet till landskapet, men de pågående utredningarna slutfördes. Miljöcentralen deltog i beredningen av generalplanen särskilt i fråga om fastställandet av naturskyddsområden. Miljöcentralen deltog också i utarbetandet av en kommunal syn av stadens förnybara energi. Våren 2019 färdigställdes en miljöansvarsrapport i vilken man sammanfattat hur verksamhetsområdenas verkställighetsplaner som utarbetats utifrån vägkartan för resurssmarthet utfallit. Utöver detta godkändes vägkartan för en cirkulär ekonomi i anslutning till projektet om föregångare inom den cirkulära ekonomin (CIRCWASTE), vars mål inkluderats i verksamhetsområdenas verkställighetsplaner. Under årets lopp bereddes en ansökan om fridlysning av Skrakabäckens naturskyddsområde, vilken behandlades i miljönämnden 11.12.2019 och gick vidare till stadsstyrelsen.

Vid miljö- och hälsoskyddet infördes i början året ett riksomfattande verksamhetsstyrnings- och datahanterings-system (VATI). Det har förekommit problem i samband med införandet, vilket försvårat inspektionsverksamheten. Dessutom blev Tapahtuma-apuri (Evenemangshjälpen) som planerats för evenemangsarrangörer färdig. Genom hjälpmedlet får evenemangsarrangören en checklista över nödvändiga tillstånd, anmälningar och anvisningar. Miljöcentralen äger hjälpmedlet och ansvarar i fortsättningen för att det uppdateras. Sättet att rapportera veterinärernas patientmängder och faktureringen har genomgått förändringar, vilket lett till att patientmängden inte är helt jämförbar med de tidigare årens rapporterade antal då verksamheten förblir oförändrad.

Antalet tillstånd och anmälningar vid miljö- och hälsoskyddet var mindre än beräknat, men det ligger på samma nivå som året innan. Man fortsatte få in mycket respons om vissa inrättningar i anslutning till övervakningen av miljötillståndsinrättningar. Antalet kontakter som togs i anslutning till miljöskador ökade med omkring 40 (= 362 st.) jämfört med året innan och en del av kontakterna var mycket arbetskrävande. För beslutsfattande bereddes 2 st. ansökningar om miljötillstånd, 6 ansökningar blev aktuella för handläggning. Om bulleransmälningar fattades 28 st. beslut, vilket är ca 20 st. färre jämfört med året innan. Den nya förordningen som gäller avloppsvatten i glesbygden ledde till att ca 900 nya objekt blev föremål för miljöövervakning och ökade behovet av övervakning. Miljöövervakningens granskningsmål enligt tillsynsplanen uppnåddes inte till alla delar.

Sommaren 2019 startades det EU-finansierade CIRCulT-projektet om främjande av en sluten cirkulär ekonomi i fråga om byggande och rivning, vilket pågår fram till år 2022. Utöver detta fortsatte det på hösten 2018 startade tvååriga projektet Klimatsmarta husbolag som en del av 6Aika-projektet. I maj 2019 beviljade miljöministeriet understöd för utformningen av evenemangskonceptet Vandabo och ansvarsfull och meningen är att arbetet blir färdigt hösten 2020. Som en del av verkställandet av vägkartan för resurssmarthet engagerade man och kommunicerade med invånare i anslutning till Vandabo och ansvarsfull-temat. I projektet Acceleratorn för hållbara levnadsvanor gjorde man ett lyckat experiment om vilka effekter förändrade levnadsvanor har på koldioxidavtrycket. År 2019 inleddes också en handlingsplan för hållbar energianvändning och klimatet (SECAP), vilken omfattas av det av Vanda stad tidigare undertecknade Global Covenant of Mayors-avtalet. Under småkrypens temaår ordnade närnaturguiderna 127 utflykter bland annat för daghem och skolor. Närnaturguideverksamheten har blivit mycket populär. Dessutom arrangerades ett flertal tillställningar och evenemang under temaåret, bl.a. en fototävling.

Budgetens utfall

Miljöcentralens inkomster överskred budgeten med ca 33 procent och låg på samma nivå som åren innan. Kostnaderna utföll i det närmaste i enlighet med den ändrade budgeten och de uppvisade en höjning med ca 200 000 euro jämfört med året innan. Bindningsnivån hos anslagen för verksamhet som lyder under miljönämnden överskreds med 33 000 euro för kostnadernas del. Överskridningen motsvarar det semesterlöneperiodiseringsbelopp som budgeterats för verksamhetsområdets förvaltning.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Miljö- och hälsoskydd			
Tillstånd och anmälningar	251	350	255
Antal inspektioner	1 657	1 800	1 458
Veterinärpatienter *	5 431	4 800	5 758
Miljövården			
Miljötillstånd, -anmälningar och registreringar	129	120	80
Producerade sakkunnigtjänster bl.a. inspektioner (st.)	5 150	4 800	5 009
Fridlysta naturskyddsområden/ha	1 474	1 400	1 474

* Patientdatasystemet förändrades fr.o.m. början av år 2018, vilket ändrade registreringssättet för återbesök.

Affärsverken

Affärsverket Företagshälsan i Vanda

Resultaträkning

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Omsättning	6 844	0	6 844	4 610	-2 234
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	47	47
Material och tjänster	-2 366	0	-2 366	-1 923	443
Personalkostnader	-3 710	0	-3 710	-1 900	1 810
Avskrivningar och nedskrivningar	-51	0	-51	-34	17
Övriga rörelsekostnader	-559	0	-559	-448	111
Rörelseöverskott (-underskott)	158	0	158	352	195
Övriga finansiella intäkter	1	0	1	3	-2
Räntekostnader som betalats till kommunen	-10	0	-10	-10	0
Ersättning för grundkapitalet	-3	0	-3	-3	0
Övriga finansiella kostnader	1	0	1	0	1
Finansiella intäkter och kostnader	-11	0	-11	-10	-1
Överskott (underskott) före reserver	147	0	147	342	-196
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	122	-122
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	51	0	51	0	51
Inkomstskatt	0	0	0	-13	13
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	198	0	198	451	-254

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Affärsverket Företagshälsan i Vanda var ett kommunalt affärsverk inom Vanda stads organisation, vars uppgift ända fram till 31.7.2019 har varit att sörja för de tjänster inom företagshälsovården som staden har ansvar för i enlighet med lagen om företagshälsovård, folkhälsolagen och den övriga lagstiftningen åt Vanda stad och företag i städerna Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla samt för sjömanshälsovårdens tjänster åt Helsingfors stad. Esbo, Helsingfors och Grankulla har avskilt företagshälsovården från det övriga folkhälsoarbete som det ankommer på kommunen att ordna, på det sätt som 5 § i folkhälsolagen möjliggör. Affärsverket Företagshälsan i Vanda har verkat på fyra olika verksamhetsställen i huvudstadsregionen. I och med bolagiseringen övergick Affärsverkets verksamhet och personal från och med 1.8.2019 till Vantaan Työterveys Oy. Stadsfullmäktige beslutade 16.12.2019 att Affärsverket Företagshälsan i Vanda läggs ned 31.12.2019.

År 2019 var ett ekonomiskt och operativt bra år för Affärsverket Företagshälsan i Vanda. Under tiden 1.1.2019–31.7.2019 hade affärsverket omkring 22 000 mottagningsbesök. Under januari–juni var förändringen i kundföretagens besök - 0,01 procent.

Inom affärsverket har man planenligt fortsatt med den interna och externa revisionsprocessen.

Affärsverket satsade fortsättningsvis på digitala lösningar under år 2019. I kundgränssnittet har tjänsten Extranet tagits i bruk i större omfattning. De virtuella och digitala lösningarna förstärker kundservicen och därmed blir företagshälsovårdens tjänster allt mångsidigare, vilket gagnar flera olika klientsegment.

I februari 2019 genomfördes en enkät om kundtillfredsställelse för största delen av företagskunderna. Enkäten visade att alla yrkesgruppers kompetens och tjänstvillighet upplevdes vara god. I enkätresultaten lyftes det bland annat fram en önskan om ökad kontakt, där vi tror att ibruktagandet av tjänsten Extranet kommer att ha en positiv inverkan.

Budgetens utfall

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, räntekostnader till kommunen 10 455 euro (ränta 7,00 %) och ersättning för grundkapitalet 2 613 euro (ränta 7,00 %). Affärsverkets fordringar från kommunen uppgick vid slutet av år 2019 till 3,2 milj. euro. För arbete utom den egna kommunen betalas en inkomstskatt på 0,013 miljoner euro på grund av att resultatet för räkenskapsperioden 2019 ligger på plus. Tillgängliga medel på bankkontot uppgick till 0,98 milj. euro.

Omsättningen var 4,6 milj. euro (7,9 milj. euro 2018) och de övriga rörelseintäkterna 0,047 milj. euro (0,036 milj. euro 2018). Försäljningen underskred budgeten med 33 procent.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 4,3 miljoner euro, av vilket 0,072 miljoner euro utgjordes av köp av material och 1,85 miljoner euro av köp av tjänster, 1,9 miljoner euro av personalkostnader och 0,45 miljoner euro av övriga kostnader i affärsverksamheten.

I Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla låg affärsverkets resultat på plus. I enlighet med förlustutjämningsarrangemanget i avtalet om fusionering av företagshälsovården debiteras Helsingfors stad på sammanlagt 25 092,17 euro för förlustutjämnning under räkenskapsperioden 2019. Summan som debiteras består av förlusten från verksamhetsstället för sjömanhälsovård under räkenskapsperioden 2019.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar vid anskaffning av egendom, vid överlåtelse eller i bruksvärdena. Affärsverket Företagshälsan i Vandas egendom överläts i samband med överföringen av affärsverksamhet till Vantaan Työterveys Oy

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2019	Utfall	Överskridning/ underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	138	452	-314
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	-132	132
Förändring i likvida medel	138	320	-182

Investeringar

1 000 €	Budget 2019	Utfall	Överskridning/ underskridning
Lös egendom	-60	0	-60

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Räkenskapsperiodens överskott, 1000 EUR	665	198	451
Andelen arbetstid som faktureras av arbetstiden, %	58 %	58 %	58 %
Kundavtal totalt, st.	4 914	4 987	4 918
Personal som omfattas av kundavtal, st.	32 017	32 992	31 654
Andelen personal som omfattas av FPA 2-avtal, %	41 %	42 %	42 %

Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk**Resultaträkning**

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Omsättning	38 298	0	38 298	38 686	-389
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	284	-284
Material och tjänster	-5 260	0	-5 260	-5 416	156
Personalkostnader	-26 030	0	-26 030	-26 069	40
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 457	0	-1 457	-1 250	-207
Övriga rörelsekostnader	-5 551	0	-5 551	-5 902	351
Rörelseöverskott (-underskott)	0	0	0	333	-333
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	2	-2
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0	2	-2
Överskott (underskott) före reserver	0	0	0	334	-334
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	342	-342
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	0	0	676	-676

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Mellersta Nylands räddningsverk förebygger olyckor genom att utarbeta riskanalyser, utföra säkerhetskommunikation, erbjuda experttjänster, utöva tillsyn och göra kontroller, göra upp planer och skapa beredskap. Räddningsverket producerar trygghet genom att upprätthålla aktionsberedskap och utföra räddnings- och akutvårdsuppdrag samt varna, begränsa, skydda, evakuera och bereda sig. Tryggheten produceras och upprätthålls i samarbete med övriga myndigheter och verk, områdets kommuner, organisationer, företag och kommuninvånare.

Räddningsverkets verksamhetsområde omfattar städerna Hyvinge, Träskända, Kervo och Vanda samt kommunerna Mäntsälä, Nurmijärvi, Borgnäs och Tusby. Förvaltningen av Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk organiseras enligt bestämmelserna i Vanda stads förvaltningsstadga. I stadens organisation hörde Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Räddningsverket har samarbetsavtal med Hyvinge sjukvårdsområde och HUCS Pejas område om att ordna akutvård. Det framtida vård- och landskapsreformen inverkar troligtvis också på hur akutvården ordnas.

Räddningsväsendet skulle enligt Juha Sipiläs regering flytta över till landskapen. Landets regering avgick dock i mars 2019 och beredningen avbröts. Den nya regeringen drog i juni upp riktlinjer enligt vilka social- och hälsovården och räddningsväsendet överförs på landskapens ansvar medan det i området Nyland blir fråga om en särlösning. Utredaren Kari Nenonen lämnade i december in den rapport som gäller utredningen om en särlösning för Nyland och den är för utlåtande fram till slutet av februari. Räddningsväsendet flyttar högst antagligen över till landskapen. Arbetet med att bereda samarbetet mellan Räddningsväsendet och Nyland upptar en betydande del av räddningsverkets resurser åren 2020–2021 om landskapet förverkligas.

Räddningsverket har under år 2019 utvecklat sin verksamhet i form av ett utvecklingsprojekt. Räddningsverket övergår succesivt till en processororienterad organisation som bygger på samarbete. Uppmärksamhet fästs också vid chefsarbetet och i anslutning till detta inleddes en ny administrativ organisation 20.1.2020. Vanda stads organisation ändrades också i början av år 2020. Räddningsverket har utvecklat sin information genom att utarbeta anvisningar för informationen, ordna utbildning för sin personal, effektivisera sin interna information och öka användningen av sociala medier.

Som underlag för räddningsverkets planering av servicenivån bereddes en gemensam riskanalys för räddningsverken i området Nyland i samarbete med Helsingfors, Västra Nylands och Östra Nylands räddningsverk.

För att förebygga olyckor i området utfördes under vissa bestämda tider kontrollbesök i 1 808 andra objekt än bostadshus, vilket motsvarar ett utfall på 92 procent i förhållande till det mål som ställts upp. Vidare gjordes 514 kontrollbesök i anslutning till efterkontrollen vid brandsäkerhetens självbedömning, vilka närmast gällde småhus.

Blanketter för brandsäkerhetens självbedömning skickades till 4 698 småhus och 89 procent av dessa återsändes. I samband med brandsäkerhetens självbedömning för flervåningshus ordnade avtalsbrandkårerna i området invånarkvällar där man behandlade säkerhetsinformation samt säkerhetspromenader.

Räddningsverket stöder kommunernas beredskap i det egna området och utvecklar den egna beredskapen. Räddningsverket stöder också kommunerna i det egna området genom att ordna beredskapsövningar för kommunerna i enlighet med kommunernas behov.

År 2019 uppgick antalet släcknings- och räddningsuppdrag inom Mellersta Nylands räddningsverks område till 8 023 st. (år 2018 var antalet 8 022). Antalet uppdrag har i stort sett hållit sig på samma nivå, även om befolkningen i området ökat. Antalet bränder minskade något, men fyra personer dog i dessa och i bland annat Nurmijärvi förstördes två skolbyggnader.

Behovet av akutvårdsservice fortsatte att växa. Det totala antalet uppdrag för Mellersta Nylands räddningsverks ambulanser uppgick till 39 528, då uppdragen var 35 761 till antalet året innan. Uppdragen ökade med elva procent.

Den största uppdragsökningen skedde inom HYKS Pejas sjukvårdsområde, där uppdragen ökade med 15 procent och nu var 25 354 st., då de år 2018 var 22 040 st. Mest ökade de brådskande A- och B-uppdragen. Den största ökningen i antalet uppdrag skedde efter maj, då nödcentralens nya system Erica togs i bruk.

Budgetens utfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion har gjorts upp för två olika verksamheter, räddningsväsendet och akutvården. Det bindande mål Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. Målet nåddes med ett rörelseöverskott på 332 616,56 euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 676 104,09 euro efter redovisade avskrivningsdifferenser.

För räddningsverkets del uppgick omsättningen till 28,4 milj. euro (27,7 milj. euro år 2018). Omsättningen överskreds med 0,2 milj. euro, vilket berodde på en s.k. genomfakturering av de hyror som kommunerna höjt. De övriga rörelseintäkterna uppgick till 0,3 milj. euro (0,2 milj. euro år 2018). Verksamhetskostnaderna uppgick till 27,1 milj. euro (26,1 milj. euro år 2018). Av detta utgjordes 4,4 milj. euro av köp av material och tjänster (4,3 milj. euro år 2018), 17,8 milj. euro av personalkostnader (17,3 milj. euro år 2018) och 4,9 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (4,6 milj. euro år 2018). Verksamhetskostnaderna överskred budgeten med 0,3 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott uppgick till 372 699,63 euro.

För akutvårdens del förverkligades budgeten. Omsättningen uppgick till 10,3 miljoner euro (9,9 milj. euro år 2018). I akutvården uppgick inkomsterna från akutvårdens transporter till 3,6 milj. euro under räkenskapsperioden. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalas inkomster i enlighet med samarbetsavtalet, enligt uppskattning 1,9 milj. euro (2,1 milj. euro år 2018). För HYKS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,7 milj. euro (1,6 milj. euro år 2018). Verksamhetskostnaderna för akutvård uppgick till 10,3 milj. euro (9,9 milj. euro år 2018). Av detta utgjordes 1,0 milj. euro av köp av material och tjänster (1,0 milj. euro år 2018), 8,3 milj. euro av personalkostnader (8,1 milj. euro år 2018) och 1,0 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (0,8 milj. euro år 2018).

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2019	Utfall	Överskridning/ underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-843	-441	-402
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	1 773	-1 773
Förändring i likvida medel	-843	1 332	-2 175

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var -441 134 euro. Ändringen i likvida medel på 1 332 093 euro under räkenskapsperioden höjer summan för likvida medel till 3 808 726 euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2019	Utfall	Överskridning/ underskridning
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt fordonsmateriel	-1 960	-2 272	312
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	-100	-23	-77
Stationsinventarier	-100	0	-100
Ledningscentraler	-50	0	-50
Skyddsrumssystem	-40	0	-40
Datasystem	-50	0	-50
Investeringar totalt	-2 300	-2 295	-5
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	269	-269
Investeringar netto	-2 300	-2 026	-274

Det bindande målet uppfylldes för investeringarnas del. Till investeringar användes 2 295 013 euro. Efter finansieringsandelarna på 248 000 euro och de överlåtelsevinster på 21 185 euro som uppkommit av bilförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 2 025 828 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2018	BDG 2019	BS 2019
Kontrollbesök och brandsäkerhetens självbedömning	6 636	7 700	6 227
Säkerhetskommunikation (pers.)	61 980	90 000	57 470
Räddningsväsendets uppgifter	8 022	7 000	8 023
Akutvårdsuppgifter	35 761	35 000	39 528
Utgifter €/invånare	80,71	83,87	82,59

Fonderna

Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden

Lån och bidrag har kunnat ansökas från bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden för bostads- och näringspolitiskt ändamålsenliga projekt enligt stadgorna.

Enligt driftsplanen förväntades nya lån bli beviljade till ett belopp av 8,0 milj. euro och understöd och bidrag till ett belopp av 0,4 milj. euro.

Från fonden har lån och hissunderstöd kunnat ansökas under hela året. Under 2019 beviljades två lån till ett belopp av 150 000 euro och 2 475 000 euro. I årsslutet var ett lån på 150 000 euro outtaget.

Ett hissunderstöd beviljades till ett belopp av 65 000 euro.

Fondkapitalet uppgick 31.12.2019 till 95 893 816,61 euro.

Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Med medel från utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena finansieras utvecklingen, planeringen och byggandet av Kivistö och de andra centrumområdena. Ur fonden finansierades också utvecklingen av de andra centrumen samt marknadsföringen av områdena. Utvecklingsprojekt drevs vidare i Aviapolis, Myrbacka, Kivistö, Käinbybacka och Björkby.

I Aviapolis trafiklabb-projektet undersöktes och testades hållbara lösningar inom trafik, mobilitet och logistik i Aviapolisområdet. Genom utvecklade lösningar minskade man bland annat behovet av parkeringsplatser, utvecklade en konkret och enkel skjutsfördelningstjänst för områdets aktörer, planerade och modellerade en elektrifiering av logistikterminalens transportmateriel och demonstrerade utnyttjandet av drönare inom paketlogistiken.

År 2019 uppgick fondens driftsekonomiutgifter till cirka 0,75 milj. euro och i avskrivningar bokfördes 0,66 milj. euro. I slutet av perioden uppgick fondens likvida tillgångar till 7,9 milj. euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-5 300	0	-5 300	-4 536	-764
Byggverksamhet	0	0	0	40	-40
Offentliga anläggnings-tillgångar	-5 300	0	-5 300	-4 577	-723

Fondens investeringsutgifter uppgick till totalt 4,5 milj. euro. Av projekten färdigställdes år 2019 parkeringsanläggningen Safiiriparkki, varav en kvotdel har sålts i anslutning till försäljningen av tomt 23151/6. Av projekten pågår fortfarande utvecklingen av Dickursby åstrand bland annat i parken vid Fernissastranden och Färgfabriksstranden, reparationen av Fernissans skorsten och byggandet av Fernissabron samt utvecklingen av Åviksparken och parkens lekplats. I Käinbybacka renoverades det före detta övervakningstornet vid Käinby motorbana till ljus- och ljudinstallationen Ombra för att respektera områdets historia. Utöver detta arbetade man med att slutföra konstprojektet i Björkby centrum och man har som avsikt att det färdigställs i början av år 2020.

Social kreditgivning

Många ansökningar lämnas in om social kreditgivning för omstrukturering av olika slags skulder. I alla åldersgrupper ser man fortfarande många personer som fått problem med konsumtionskrediter utan säkerhet.

Pensionärerna utgör en viktig grupp som behöver och använder social kreditgivning. Den nuvarande höga hyresnivån och den årliga höjningen av levnadskostnaderna sätter press på ekonomin. För pensionärernas behov är den sociala krediten ett användbart instrument, eftersom de har fasta inkomster.

Medborgarnas stora ekonomiska problem och skuldproblem syntes som ett mycket stort antal kontakter hos alla instanser som hjälper skuldsatta personer år 2019.

Ekonomi- och skuldrådgivningen blev en del av rättshjälpsbyrån från och med 1.1.2019. Hur ändringen inverkar på den sociala kreditgivningen finns det ännu inga närmare uppgifter om.

Den sociala kreditgivningen fick in 87 nya skriftliga ansökningar. Antalet kreditbeslut som fattades uppgick till 119 stycken. De positiva besluten var 40 till antalet. Antalet negativa skriftliga beslut var 50 st. och muntliga 29 st., sammanlagt 79 stycken.

För kunder som redan fått lån beviljades 84 amorteringsfria månader och gjordes upp 31 betalningsplaner för obetalda betalningsposter. Under hela året sades 4 krediter upp.

I Vanda har man fr.o.m. 1.8.2016 för den sociala krediten tagit ut en referensränta enligt 12 § i räntelagen 633/1982 i stället för Euribor (Social- och hälsovårdsn. 13.6.2016). Avkastningen har minskat efter ränteändringen, eftersom räntorna har varit så låga.

Från och med bokslutet 31.12.2014 har alla fordringar som är över två år gamla bokförts som kreditförluster i enlighet med stadens allmänna praxis. Före utgången av år 2019 uppgår kreditförlusterna till 311 375,51 euro, dvs. 5,50 procent av samtliga krediter som beviljats (5 658 785,71 euro). Sociala kreditgivningens fordringar drivs in tills de har betalats i sin helhet eller tills skulden har preskriberats. Prestationer fås således även efter bokföringen av kreditförluster, varvid summan de facto inte i sin helhet blir en slutgiltig kreditförlust.

Fonden för social kreditgivning hade 1 797 884,06 euro i medel 31.12.2019 och 749 889,19 euro finns att tillgå för beviljande av sociala krediter år 2020.

Målet som satts upp för den sociala kreditgivningens kreditverksamhet nåddes.

Skadefonden

Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Vanda stads och dess affärsverks lagstadgade olycksfallsförsäkringar, egendoms- och avbrottsförsäkringar, ansvarsförsäkringar för verksamheten och administrationen, bil- och trafikförsäkringar, olycksfallsförsäkringar samt reseförsäkringar har konkurrensutsatts senast år 2018. Till de delar som stadens försäkringar inte ersätter skador på egendom, täcks dessa ur skadefonden som förvaltas av finansieringens resultatområde genom att följa skadefondens stadga.

2.2.2 Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2019

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Försäljningsinkomster	54 207	536	54 743	49 181	5 562
Avgiftsinkomster	70 012	-1 400	68 612	85 950	-17 338
Understöd och bidrag	15 929	2 111	18 040	20 785	-2 744
Övriga inkomster	235 495	-19 921	215 574	212 925	2 650
Inkomster sammanlagt	375 643	-18 674	356 969	368 840	-11 871
Personalutgifter	-492 431	-1 710	-494 141	-464 244	-29 897
Köp av tjänster	-682 259	-21 768	-704 027	-727 103	23 076
Material, förnödenheter och varor	-49 445	-920	-50 365	-49 841	-525
Understöd	-80 708	-150	-80 858	-77 723	-3 135
Övriga utgifter	-233 033	-507	-233 540	-227 912	-5 628
Utgifter sammanlagt	-1 537 876	-25 055	-1 562 931	-1 546 822	-16 109
Verksamhetsbidrag	-1 162 233	-43 729	-1 205 962	-1 177 982	-27 980
Skatteinkomster	1 048 000	-38 000	1 010 000	1 014 612	-4 612
Statsandelar	173 000	9 000	182 000	184 319	-2 319
Ränteinkomster från andra	14 077	0	14 077	13 943	134
Ränteinkomster från affärsverk	170	0	170	170	-0
Övriga finansiella inkomster från andra	15 197	0	15 197	15 589	-392
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	71	0	71	71	0
Ränteutgifter	-2 900	0	-2 900	-1 915	-985
Övriga finansiella utgifter	-330	0	-330	-508	178
Finansiella ink. och utgifter	26 284	0	26 284	28 707	-2 423
Årsbidrag	85 051	-72 729	12 322	48 299	-35 977
Avskrivningar och nedskrivningar	-116 078	0	-116 078	-113 818	-2 261
Extraordinära inkomster och ut- gifter	0	0	0	3 265	-3 265
Räkenskapsperiodens resultat	-31 028	-72 729	-103 757	-62 254	-41 503
Ändringar i reserver och fonder	1 943	0	1 943	-304	2 248
Räkenskapsperiodens övers- kott(underskott)	-29 084	-72 729	-101 813	-62 558	-39 255

Resultaträkningsdelens utfall, inklusive affärsverken

1 000 €	Staden + fonderna BS 2019	Affärsverken BS 2019	Totalt BS 2019
Försäljningsinkomster	49 181	58 221	107 401
Avgiftsinkomster	85 950	6 732	92 682
Understöd och bidrag	20 785	1 393	22 177
Övriga inkomster	212 925	317	213 242
Inkomster sammanlagt	368 840	66 663	435 502
Personalutgifter	-464 244	-44 233	-508 476
Köp av tjänster	-727 103	-9 098	-736 201
Material, förnödenheter och varor	-49 841	-3 649	-53 490
Understöd	-77 723		-77 723
Övriga utgifter	-227 912	-8 619	-236 531
Utgifter sammanlagt	-1 546 822	-65 599	-1 612 421
Verksamhetsbidrag	-1 177 982	1 063	-1 176 919
Skatteinkomster	1 014 612	0	1 014 612
Statsandelar	184 319	0	184 319
Ränteinkomster från andra	13 943	0	13 943
Ränteinkomster från affärsverk	170	0	170
Övriga finansiella inkomster från andra	15 589	22	15 611
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	71	0	71
Ränteutgifter	-1 915	-170	-2 084
Övriga finansiella utgifter	-508	-72	-580
Finansiella ink. och utgifter	28 707	-220	28 488
Årsbidrag	48 299	844	49 142
Avskrivningar och nedskrivningar	-113 818	-1 337	-115 154
Extraordinära inkomster och utgifter	3 265	0	3 265
Räkenskapsperiodens resultat	-62 254	-493	-62 747
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	464	464
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-304	0	-304
Ändringar i reserver och fonder	-304	464	159
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	-62 558	-30	-62 587

Resultaträkning

Verksamhetsintäkter

De sammanräknade verksamhetsintäkterna för staden, affärsverken och fonderna var 435,5 milj. euro, vilket är 10,0 milj. euro mer än i den ändrade budgeten 2019. Överskridningen av verksamhetsintäkterna beror särskilt på Kommunalteknikcentralens avtalsintäkter, vilka överskred budgeten med 17 milj. euro. Inkomsterna från markförsäljning och arrende sjönk i sin helhet med cirka 12 milj. euro jämfört med året innan. Verksamhetsintäkterna inkluderar i budgeten 9,0 milj. euro och i utfallet 3,9 milj. euro i s.k. genomfakturerade försäljningar av byggnadstjänster till HRM. Utfallsprocenten för verksamhetsintäkterna i förhållande till den ändrade budgeten var 102 procent.

Verksamhetskostnader

De sammantagna verksamhetskostnaderna för staden, affärsverken och fonderna var 1 612,4 milj. euro, vilket är 17,0 milj. euro mindre än i den ändrade budgeten. Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 32 milj. euro. Kostnaderna för köp av tjänster överskred budgeten med cirka 23 milj. euro, vilket närmast förklarades av att det användes mer inhyrd personal än beräknat och att anslaget för social- och hälsovården överskreds. Understödkostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 3 milj. euro på grund av den goda sysselsättningsutvecklingen. I verksamhetskostnaderna ingår 3,9 milj. euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Utfallsprocenten för verksamhetskostnaderna i förhållande till den ändrade budgeten var 99 procent.

Verksamhetsbidrag

I bokslutet år 2019 är de sammanräknade verksamhetsbidraget för staden, affärsverken och fonderna -1 176,9 milj. euro, vilket är 27,1 milj. euro bättre än den ändrade i budgeten. Det för den kommunala sektorn typiska negativa verksamhetsbidraget ökade jämfört med året innan med 104,4 milj. euro, dvs. med 9,7 procent. Ökningen år 2019 berodde särskilt på den kraftiga ökningen i social- och hälsovårdens kostnader, lanseringen av Apotti, minskningen av inkomsterna från markförsäljning, utvidgningen av rätten till småbarnspedagogik, löneförhöjningarna år 2019, ökningen i semesterlöneskulden i anslutning till att konkurrenskraftsavtalets nedskärningar i semesterpenningen upphör och förhöjda externa hyror.

Skatteinkomst och statsandelar

Staden fick sammanlagt 1 014,6 milj. euro i skatteinkomster år 2019. Skatteinkomsterna ökade med 31,9 milj. euro, dvs. 3,2 procent, från året innan. Skatteinkomsterna flöt inte in som beräknat på grund av underskottet av skatteinkomster som orsakades av skattekortsreformen och kommunens utdelning som var mindre än beräknat, och de underskred den ursprungliga budgeten med 33,4 milj. euro. Skatteinkomsterna överskred den ändrade budgeten med 4,6 milj. euro och utfallet av skatteinkomsterna i budgeten blev 100,0 procent. Av skatteinkomsterna för 2019 utgjordes 861,5 milj. euro av kommunalskatt, 74,6 milj. euro av samfundsskatt och 78,5 milj. euro av fastighetsskatt.

Staden fick år 2019 sammanlagt 184,3 milj. euro i statsandelar för driftsekonomin, vilket var 6,3 procent mer än året innan. De beräknade statsandelarna i den ursprungliga budgeten 2019 överskreds med 11,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 2,3 milj. euro, varvid utfallet var 101 procent.

Finansiella intäkter och kostnader

De sammanräknade finansiella intäkterna och kostnaderna för staden, affärsverken och fonderna uppgick till 27,1 milj. euro, utfallet överskred budgeten 2019 med 1,1 milj. euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på att räntenivån fortsättningsvis hållits på en låg nivå. Hela stadens ränteutgifter blev 2,1 milj. euro, vilket underskred budgeten med 1,0 milj. euro.

Årsbidrag

Årsbidraget fås genom att skatteinkomsten, statsandelarna samt finansieringsintäkterna och -utgifterna läggs till verksamhetsbidraget. I bokslutet 2019 var årsbidraget för staden, affärsverken och fonderna 49,1 milj. euro, vilket är 37,7 milj. euro mindre än den ursprungliga budgeten och 35,0 milj. euro bättre än i den ändrade budgeten. Årsbidraget minskade med 56 procent jämfört med årsbidraget 2018.

Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningarna och nedskrivningarna år 2019 utgjorde 115,2 milj. euro, vilket var 98 procent av det budgeterade och 2,5 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat för staden, affärsverken och fonderna år 2019 var -62,7 milj. euro, vilket var 66,7 milj. euro mindre än resultatet för 2018, 31,9 milj. euro mindre än den ursprungliga budgeten för 2019 och 40,8 milj. euro större än den ändrade budgeten för 2019.

2.2.3 Investeringsdelens utfall

91 Byggnation

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	569	-569
Utgifter	-84 355	0	-84 355	-69 822	-14 533
Netto	-84 355	0	-84 355	-69 252	-15 103

Stadsfullmäktige godkände 12.11.2018 ett anslag på 84,355 milj. euro för investeringar i lokaliteter år 2019. För investeringar i lokaliteter användes sammanlagt 69,82 milj. euro år 2019, vilket underskrider de godkända anslagen med omkring 14,53 milj. euro (cirka 17 %). Anslag användes enligt projektgrupp inom ramen för de investeringsprogram som godkänts av tekniska nämnden 11.12.2018, enligt tabellen här nedan.

91 1 Nybyggnation

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	225	-225
Utgifter	-49 620	0	-49 620	-43 080	-6 540
Netto	-49 620	0	-49 620	-42 855	-6 765

I enlighet med sitt uppdrag skaffade fastighetscentralen i samarbete med sina kunder och samarbetsparter lokaliteter för serviceproduktionens behov genom att förverkliga det arbetsprogram för nybyggnation som fastighetscentralsnämnden godkänt. År 2019 färdigställdes följande projekt med anslag: Solstenen fas 2, den ersättande skolbyggnaden i Råtorp och daghemmen i Håkansböle och Dickursby. Hyreslokaler som färdigställdes var paviljongdaghemsutrymmena och lågstadieutrymmena i Käinby och de ersättande daghemspaviljongerna i Korso och Råby.

Av de projekt som genomförs med anslag i slutet av året pågick byggandet av följande projekt som färdigställs år 2020: Hämeenkylä koulu, daghem 2 i Gruvsta, Veturin päiväkoti samt utbyggnaden av servicebyggnaderna i idrottsparkerna i Korso och Mårtensdal. Under arbete var också de paviljonger som användes som tillfälliga lokaler under ombyggnaden av Leppäkorven koulu och byggs som hyreslokaler, en gemensam renrumspaviljong för Vandas skolors bruk och de paviljonger som behövs som tillfälliga lokaler på grund av inomhusluftsproblemen i Varias verksamhetsställe på Bäckhagsvägen.

Med finansiering av koncernbolaget VAV färdigställdes år 2019 Myrbacka äldrecenter och i och med bostadsprojektet på Violvägen 4 i Dickursby 15 servicebostäder för personer med funktionsnedsättning. VTK Kiinteistö Oy:s projekt som färdigställdes var Ylästön koulu II och skolans näridrottsplats samt utbyggnaden av ungdomslokalen vid Lumon lukio.

I planeringsskedet var Jokiniemen ala-astekoulu som utökas med daghemslokaler, Leppäkorven koulus utbyggnad, Uomarinteen päiväkoti, Länsimäen päiväkoti och utbyggnaden av servicebyggnaden i Myrbacka idrottspark.

Av koncernbolagens projekt var VAV:s projekt som gäller boende- och servicelokaler för specialgrupper inom projektet Kvesvedsängen i Björkhagen i planeringsskedet.

Följande projekt med anslagsfinansiering var i behovsutrednings- eller projektplaneringsskede: Aviapolis daghems-, skol- och ungdomslokaler (Atomi), Patotien päiväkoti, Lauhatien päiväkoti, ett ersättande paviljongdaghem för Vapaalan päiväkoti, Vaskivuoren lukios utbyggnad, stadsmätningens och markkarteringens nya depå i Björkhagen och simhallen i nordöstra Vanda.

Av koncernbolagens projekt vid fastighetscentralen var projektet invånarstugan i Lejle, Veckal yrkesläroanstalt, Dickursby välfärdscenter och Dickursby äldrecenter i behovsutredningsskede.

Utanför koncernbolagen hyrdes nya lokaler för Nicehearts verksamhet, nya bibliotekslokaler i Björkby och tillfälliga lokaler i Dickursby för kontorsfastigheten på Konvaljvägen 13 som rivs.

Under år 2019 färdigställdes följande förhandsutredningsprojekt: Varias lokalitetsutredning, uppdateringarna av utredningarna om daghemsnätverken i områdena Korso och Björkby och utredningen om daghemsnätverket i Kivistö. Vid årsskiftet pågick arbetena med uppdateringen och sammanslagningen av utredningarna om daghemsnätverken i Myrbacka/Mårtensdal, utredningen om skolnätet i Aviapolis, utredningarna om tillfälliga lokaler för verksamheterna i Kauppakeskus Myyrinki och Taidemuseo Artsis lokalitetsutredning. Utöver detta deltog fastighetscentralen i den köksnätverksutredning som letts av upphandlingscentralen och framskridit ända till pilotprojektet.

Av anslagen under projektgruppen för nybyggen under 2019 förblev cirka 6,5 milj. euro oanvända (13 %). Underskridningen av kostnaderna beror bl.a. på att servicebyggnadsprojekten vid idrottsplanerna i Korso, Myrbacka och Mårtensdal samt daghemsprojektet i Gruvsta fördröjdes, vilket innebar att investeringskostnaderna flyttades över till år 2020. Dessutom blev investeringsanslag som reserverats för paviljongprojekt oanvända, då kostnaderna för områdes- och grundarbeten överfördes på hyran. Anslag förblev också oanvända till följd av budgetallokeringen av alliansprojekten vid Hämeenkylä koulu och Rajatorpan koulu samt på grund av projektvisa inbesparingar (såsom Aurinkokivi, etapp II).

91 2 Reparationsbyggande

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	344	-344
Utgifter	-32 475	0	-32 475	-24 745	-7 730
Netto	-32 475	0	-32 475	-24 401	-8 074

Fastighetscentralen ansvarade i enlighet med sin uppgift för ombyggnaden av de byggnader och gårdsplaner som ägs av fastighetscentralen, inom ramen för det arbetsprogram som godkändes av tekniska nämnden 11.12.2018.

De viktigaste reparationsprojekten som färdigställdes 2019 var ombyggnaden av Havukosken koulu, reparationsarbetena i Kuusikon koulu, de partiella ombyggnadsarbetena i Askiston koulu, ändringsarbetena i Vaskivuoren lukios matsalsutrymmen och de partiella ombyggnaderna av daghemmen Hansi, Jokiniemi, Koskimylly, Matari och Varistoniitty. Utöver dessa färdigställdes reparationen av terapibassängen i Håkansböle simhall, de konstruktionsmässiga reparationsarbetena i Kauniala sjukhus, reparationen av Käinbytornet, arbetet med att reparera vindsbjälklagskonstruktionerna i Patotien päiväkoti och arbetet med att reparera fasaderna på Könings-tedin koulu.

Inomhusluftsreparationsarbeten som ingick i anslagen för reparationsbyggande utfördes för cirka 6,1 milj. euro. De mest omfattande projekten för inomhusluftsreparationer var Ilolan koulu och Varistonniityn päiväkoti.

Av ombyggnaden av gårdsområden färdigställdes gårdsplanerna vid daghemmen Maarukka och Vapaala och vid skolan Jokivarren koulu under året.

I slutet av år 2019 var de största projekten i byggnadsskedet följande: ombyggnaden av Kulturcentret Orvokki, ombyggnaden av Västersundoms skola, ändringsarbetena i Myras, reparationsarbetena i den gamla museiskolan i Råtorp, reparations- och ändringsarbetena i Ruusuvooren koulu och de partiella ombyggnadsarbetena i Solkikujan päiväkoti.

De största reparationsarbetsprojekten i planeringsskedet var ändrings- och reparationsarbetena i Jokiniemen alakoulu och ändringsarbetena i Leppäkorven koulu. Övriga projekt under planering när det gäller reparations- och ändringsarbeten var bl.a. ett ersättande värmefördelningsrum i Vega koulu i Mikkola, Vanda stadsmuseums hissprojekt, ändringar av avloppet när det gäller rekreationsområden som Bjurs och Palojärvi och Nikinmäen koulus näridrottsplats.

I behovsutrednings- eller projektplaneringsskedet var bl.a. ändrings- och reparationsarbetena i Kaivokselan koulu, Kilterin koulus, Kytöpuiston koulus, Simonkallion koulus och Nikinmäen koulus lokaler, reparationsarbetena i ekonomibyggnaderna på Håkansböle gårds område, ombyggnaden av Leppäkorven puukoulu, ombyggnaden av Kivimäen koulu och ombyggnaderna av det tidigare gymnasiet i Ånäs och Jokiniemen ala-astekoulu. Av daghemsbyggnaderna var följande i projektberedningsskedet: de partiella ombyggnadsarbetena i Tarhapuisto, Ruokopilli, Lummepolku, Vapaala, Kukinpolku, Ylästö, Seljapolku, Kämmeäkäpuisto och Ravuri.

Anslag för 2019 i projektgruppen reparationsbyggande blev oanvänt till ett belopp på cirka 7,7 milj. euro (24 %), på grund av att projekt skjutits upp samt att genomförandet och kostnaderna för en del projekt överförts till nästa budgetår. För några projekts del hade behovet upphört och projekten genomförs inte. Inomhusluftsreparationerna överskred den budgetreservering som gjorts i projektgruppen med cirka 3,6 milj. euro.

91 3 Ändringar av hyres- och aktielokaler

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-2 260	0	-2 260	-1 997	-263
Netto	-2 260	0	-2 260	-1 997	-263

Fastighetscentralen ansvarade i enlighet med sin uppgift för ändringar och reparationer i de hyres- och aktielokaler som fastighetscentralen förvaltar, inom ramen för det arbetsprogram som godkändes av tekniska nämnden 11.12.2018.

År 2019 färdigställdes ändrings- och reparationsarbetena i Håkansböle ungdomsgård, ändrings- och reparationsarbetena i Koskikujan päiväkoti, köksändringsarbetena i Färdigheternas hus Koutsi, ändringsarbetena i de tillfälliga lokalerna på Stationsvägen 6 och 10 och gårdsreparationsarbetena vid Håkansböle daghem.

På åtgärd av koncernbolaget VTK Kiinteistöt Oy färdigställdes, i samband med Ylästön koulus utbyggnadsprojekt, reparations- och ändringsarbetena i de lokaler som tidigare färdigställts i skolan.

För år 2019 uppkom inga kostnader för inomhusluftsreparationer.

Under året gjordes preliminära utredningar tillsammans med koncernbolaget VTK Kiinteistöt Oy om utbyggnads- och ändringsbehoven i familjecentrets och tandvårdens lokaler som finns i bolagets fastigheter i Korso och Björkby.

Av anslagen i projektgruppen för ändrings- och reparationsarbeten i hyres- och aktielokaler användes cirka 2 milj. euro, dvs. omkring 88 procent av anslagen.

92 Immateriell egendom

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	94	-94
Utgifter	-7 862	0	-7 862	-6 511	-1 351
Netto	-7 862	0	-7 862	-6 416	-1 446

IT-administrationens budget för immateriell egendom var 7,9 milj. euro, av vilket 0,5 milj. euro överfördes till år 2021, och budgeten för år 2019 var sålunda 7,4 milj. euro. Av detta förverkligades 6,4 milj. euro, dvs. utfallet var 87 procent. Den viktigaste orsaken till underskridningen var integrationsprojektet.

År 2019 gällde utgifterna för immateriell egendom vid IT-administrationens servicecentral genomförandet av hela stadens gemensamma datasystemprojekt inom förvaltningen och verksamhetsområdena. De mest centrala projekten under 2018, av vilka en del fortsätter under 2020 var:

- Matt (Markanvändningens verksamhetsmodell och datasystem)
- Samordnad information
- Ett styrsystem för Småbarnspedagogiken
- Digione

93 Offentliga anläggningstillgångar

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	500	0	500	0	500
Utgifter	-40 000	-3 197	-43 197	-48 864	5 667
Kommunaltekniska arbeten	-40 000	-3 197	-43 197	-48 864	5 667
Trafikområden	-28 400	-4 597	-32 997	-35 854	2 857
Idrottsområden	-2 800	-1 100	-3 900	-5 115	1 215
Rekreationsområden	-900	600	-300	-213	-87
Miljöbyggnation	-6 000	400	-5 600	-7 104	1 504
Samprojekt	-1 900	1 500	-400	-578	178
Ringbanan	0	0	0	0	0
Netto	-39 500	-3 197	-42 697	-48 864	6 167

Kommunaltekniska arbeten

För investeringar i trafikområden, idrottsområden, rekreationsområden, miljöbyggande och samprojekt hade reserverats sammanlagt 43 milj. euro i budgeten för 2019 (+ MEK-finanseringen 0,2 milj. euro). De slutliga kostnaderna uppgick till sammanlagt omkring 48,9 milj. euro, vilket innebär en överskridning på 5,7 milj. euro i förhållande till budgeten.

I budgeten hade reserverats 33,2 milj. euro i anslag för byggandet av trafikområden och samprojekt (omfattar MEK-finanseringen). Kostnaderna uppgick till sammanlagt cirka 36,4 milj. euro, varvid de anslag som reserverats för dessa överskreds med omkring 3,2 milj. euro. Under år 2019 koncentrerades de största projekten till Kivistö storumråde, där det användes medel för trafikområden, 15,2 milj. euro. De största projekten i Kivistö storumråde var Dickursbyvägen, Vandaforsvägen, banbron som beställts som option och Kvartsstråket. De största projekten i Håkansböle storumråde var Hanaböleträskbron samt Långmossevägen och Långmossegränden. Övriga stora projekt var Peltolavägen, Krickvägen (fortsätter 2020) och Dickursbyvägen (Haxvägen–Ljungvägen). Ett av de stora projekten var byggandet av stationer för stadscyklarna, vilket kom mitt under året, utanför budgeten.

För Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster (HRM) utfördes olika vattentjänstinvesteringsarbeten som fakturerades för sammanlagt omkring 3,9 miljoner euro.

För anläggningen av idrotts- och rekreationsområden hade det reserverats sammanlagt 4,2 milj. euro i budgeten. Kostnaderna uppgick till omkring 5,3 milj. euro, vilket betyder att de anslag som reserverats för detta överskreds med 1,1 milj. euro. Betydande projekt som färdigställdes år 2019 var fas II av Råby idrottspark, fas I av Räckhals och Myrbacka idrottspark samt Skallgrändens plan.

För miljöbyggande hade reserverats 5,6 milj. euro i budgeten. Kostnaderna uppgick till 7,1 milj. euro, vilket betyder att de anslag som reserverats för detta överskreds med omkring 1,5 milj. euro. De viktigaste projekten som färdigställdes 2019 var Libersticksparken (fortsätter 2020), fas II av Ankiparken, Tuulensuuparken, Rödstensparken, Lilla-Käinbyparken, Räckhalsplanens lekpark, Ebbforsparken och Vaggparken.

För de projekt som gällde positiv särbehandling (MEK) användes medel på sammanlagt närmare 200 000 euro. Till Håkansböle och Mikkola skaffades hastighetstavlor och vid Mårtensbyvägens och Stenbergsvägens skyddsväg sänktes kantstenen. I Maratonvägens underfartstunnlar skapades gemensamma väggmålningar och till Sotungin koulus hållplats skaffades en ny kur. I alla de områden som omfattas av programmet förverkligades gatukonstprojekt, där det i en del ingick omfattande växelverkan och delaktiggörande.

94 Lös egendom

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	1	-1
Utgifter	-7 744	0	-7 744	-7 075	-669
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	-200	0	-200	-175	-25
Verksamhetsområdet för social- och hälsovård	-200	0	-200	-10	-190
Bildningsväsendets verksamhetsområde	-4 676	0	-4 676	-4 444	-232
Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö	-2 668	0	-2 668	-2 446	-222
Netto	-7 744	0	-7 744	-7 074	-670

Inom **verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice** uppgick anslagen för lös egendom till 200 000 euro, av detta förverkligades 175 664 euro.

Inom **verksamhetsområdet för social- och hälsovård** förverkligades anskaffningarna av lös egendom huvudsakligen i driftsekonomi med en modell för finansieringsleasing. I utgifter för finansieringsleasing betalades 0,2 milj. euro. De viktigaste projekten år 2019 var Myrbacka äldrecenter, hälsovårdsservicens skopienhets utrustning och Korso hälsostations alarmsystem.

Anslaget för lös egendom inom **bildningsväsendets verksamhetsområde** var 4,7 milj. euro, av vilket 95 procent förverkligades. Underskridningen berodde huvudsakligen på att ombyggnaden av tre daghem överfördes till år 2020.

Inom den grundläggande utbildningen användes anslag för lös egendom till att inreda de nya skolorna Aurinkokiven koulu, Ylästön koulu, Keimolanmäen koulu och Rajatorpan koulu samt skolorna Havukosken koulu och Ruusuvuoren koulu. Inom småbarnspedagogiken användes anslag för lös egendom till att inreda den nya byggnaden för daghemmen Hevoshaka, Tikkurila, Keimolanmäki samt till att inreda Korso daghemspaviljong och fem ombyggda daghem.

Inom de övriga resultatområdena användes anslag för lös egendom till att skaffa möbler och utrustning till övriga lokaler inom yrkesutbildningen, idrottsservicen, kulturservicen och ungdomsservicen.

Den lösa egendomen inom **verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö** underskred budgeten med cirka 0,2 milj. euro. Under år 2019 anskaffades en borrhingsmaskin till markkarteringen och mätningssapparat till mätningssavdelningen. Fastighetscentralen inredde Aurinkokiven koulu och Silkkis verksamhetslokaler. Till depån anskaffades bland annat en väghyvel, multihjullastare, en påhängsvagn, truckar och gräsklippare.

95 Fast egendom

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 500	0	3 500	9 843	-6 343
Utgifter	-10 000	-2 700	-12 700	-15 126	2 426
Köp av fast egendom	-5 400	-2 700	-8 100	-11 464	3 364
Iståndsättning av markområden	-4 600	0	-4 600	-3 662	-938
Iståndsättning av tomtmark för försäljning och uthyrning	-4 200	0	-4 200	-3 162	-1 038
Iståndsättning av markområden som förblir i stadens ägo	-400	0	-400	-500	100
Netto	-6 500	-2 700	-9 200	-5 283	-3 917

Köp av fast egendom

Mark anskaffades 118 ha genom frivilliga affärer och som ersättning för avtal i områden som stöder förverkligandet av stadens långsiktiga strategier och en harmonisering av samhällsstrukturen. Stadens markegendom ökade i området kring Rödsands station, i Västersundom, Hanaböle träskes omgivning och i närheten av Sibbo storskog.

För anskaffningen av fast egendom och naturskyddsområden användes omkring 11,5 milj. euro. I intäkter från fast egendom inflöt cirka 9,8 milj. euro från anskaffningspriserna för markförsäljningen, vilket överskrider budgeten med över 6,3 milj. euro.

Iståndsättning av markområden

Anslag användes omkring 3,7 milj. euro för grundberedning av tomtmark och allmänna områden samt iståndsättning av förorenade markområden. Det största enskilda byggnadsprojektet år 2019 var grundberedningen av den västra delen av Veckal, cirka 2,9 milj. euro (23 ha). Det största rengöringprojektet var åstranden i Dickursby.

97 Aktier och andelar

1 000 €	Budget 2019	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändrin- garna	Utfall	Överskridning/ un- derskridning
Inkomster	0	0	0	256	-256
Utgifter	-1 450	-4 000	-5 450	-3 380	-2 070
Aktier	-1 450	-4 000	-5 450	-3 380	-2 070
Stadsstyrelsen/köp av aktier	-500	-4 000	-4 500	-2 473	-2 027
Oy Apotti Ab	-950	0	-950	-907	-43
Netto	-1 450	-4 000	-5 450	-3 124	-2 326

Utfallet för försäljningen av aktier uppgick till totalt 0,256 milj. euro.

Anslaget för köp av aktier var efter budgetändringarna totalt 4,5 milj. euro, av vilket 1,0 milj. euro användes i den fond för fritt eget kapital som investerats i Työterveys Oy och totalt 1,473 milj. euro för anskaffningen av andra enskilda aktier. Anslaget för investering i den fond för fritt eget kapital som investerats i Apotti Oy uppgick till 0,950 milj. euro, av vilket 0,907 milj. euro förverkligades.

2.2.4 Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2019	Budgeten ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Verksamhetens kassaflöde	48 271	-52 729	-4 458	34 932	-39 390
Årsbidrag	85 051	-72 729	12 322	48 299	-35 977
Extraordinära poster	0	0	0	3 265	-3 265
Korrektivposter till internt tillförda medel	-36 780	-20 000	-16 780	-16 632	-148
Investeringskassans kassaflöde	-115 931	-29 897	-145 828	-128 019	-17 809
Investeringsutgifter	-156 711	-9 897	-166 608	-155 264	-11 344
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	500	0	500	663	-163
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	40 280	-20 000	20 280	26 581	-6 301
Verksamhetens och investeringskassans kassaflöde	-67 660	-82 626	-150 286	-93 087	-57 200
Finansieringskassans kassaflöde					
Förändringar i utlåningen	9 747	0	9 747	5 216	4 531
Ökning i utlåningsfordringar	-8 000	0	-8 000	-3 130	-4 870
Minskning i utlåningsfordringar	17 747	0	17 747	8 346	9 401
Förändringar i lånestocken	57 700	0	57 700	43 237	14 463
Ökningar i långfristiga lån	140 000	0	140 000	100 000	40 000
Minskning i långfristiga lån	-82 300	0	-82 300	-82 293	-7
Förändring i kortfristiga lån	0	0	0	25 530	-25 530
Förändringar i eget kapital	0	0	0	113	-113
Förändring i eget kapital	0	0	0	417	-417
Förändring i fonder (av resultat)	0	0	0	-304	304
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	0	0	29 183	-29 183
Finansieringskassans kassaflöde	67 447	0	67 447	77 749	-10 302
Förändring i likvida medel	-213	-82 626	-82 839	-15 338	-67 501
Nettouplåning	57 700	0	57 700	43 237	14 463

2.2.5 Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster

	Bindningsgrad	Budget	Utfall	Över-/underskridn. (överskridn. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskridn. efter ändringarna	Budget	Utfall	Över-/underskridn. (överskridn. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskridn. efter ändringarna
DRIFTSEKONOMIDELLEN											
10 Allmän förvaltning	B	-31,8	-28,4	-3,4	2,4	-1,0	2,8	2,7	0,0	0,0	0,0
11 Stadsdirektörens verksamhetsområde	B	-22,1	-19,2	-2,9	-0,1	-3,0	3,4	3,5	-0,1	0,0	-0,1
17 Verksamhetsomr. för koncern- och invånarservice	B	-97,3	-89,8	-7,5	-0,4	-7,9	9,2	8,9	0,3	0,0	0,3
12 Verksamhetsomr. för social- och hälsovård	B	-399,3	-418,0	18,7	-12,5	6,2	41,6	37,8	3,8	-1,4	2,4
12 20 Den specialiserade sjukvården	B	-239,4	-254,3	14,8	-11,9	2,9	1,7	1,8	-0,1	0,0	-0,1
13 Bildningsväsendets verksamhetsområde	B	-469,4	-471,1	1,7	-2,3	-0,6	33,9	39,0	-5,2	2,7	-2,4
13 70 Yrkesutbildningen	N	-35,9	-35,6	-0,3	0,0	-0,3	2,3	1,9	0,3	0,0	0,3
13 85 Musikinstitutet	N	-4,1	-4,1	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0
13 86 Konstskolan	N	-0,9	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,4	-0,1	0,0	-0,1
14 0 Stadsplaneringsnämnden	B	-13,5	-13,2	-0,3	-0,1	-0,4	44,1	24,8	19,4	-20,0	-0,6
14 75 Byggnadstillsynen	N	-3,2	-3,7	0,5	0,0	0,5	4,0	4,7	-0,7	0,0	-0,7
14 5 Tekniska nämnden	B	-41,6	-38,9	-2,7	-0,2	-2,9	26,3	40,3	-14,0	0,0	-14,0
14 51 Kollektivtrafiken	B	-52,1	-49,0	-3,1	0,0	-3,1	13,6	13,6	0,0	0,0	0,0
15 20 Fastighetscentralens resultatområde	N	-114,9	-109,4	-5,5	0,0	-5,5	184,1	179,3	4,8	0,0	4,8
14 52 Depån	N	-5,3	-5,7	0,4	0,0	0,4	6,2	7,3	-1,1	0,0	-1,1
14 7 Miljönämnden	B	-3,7	-3,8	0,1	0,0	0,0	0,5	0,7	-0,2	0,0	-0,2
RESULTATRÄKNINGSDEL											
Skatteinkomster	B						1 048,0	1 014,6	33,4	-38,0	-4,6
Statsandelar	B						173,0	184,3	-11,3	9,0	-2,3
Ränteintäkter av affärsverk	B						0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
Ränteinkomster	B						14,1	13,9	0,2	0,0	0,2
Övriga finansiella inkomster	B						15,2	15,6	-0,4	0,0	-0,4
Avkastning på affärsverkets grundkapital	B						0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Ränteutgifter	B	3,1	2,1	1,0	0,0	1,0					
Övriga finansiella utgifter	B	0,4	0,6	-0,2	0,0	-0,2					
Extraordinära inkomster	B						0,0	3,3	-3,3	0,0	-3,3
Extraordinära utgifter	B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
INVESTERINGSDELEN											
91 1 Nybyggen	B	49,6	43,1	6,5	0,0	6,5	0,0	0,2	-0,2	0,0	-0,2
91 2 Reparationsbyggande	B	32,5	24,7	7,7	0,0	7,7	0,0	0,3	-0,3	0,0	-0,3
91 3 Ändring av hyres- o. aktielokaler	B	2,3	2,0	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
92 Immateriell egendom	B	7,9	6,5	1,4	0,0	1,4	0,0	0,1	-0,1	0,0	-0,1
93 Offentliga anläggningstillgångar	B	40,0	48,9	-8,9	3,2	-5,7	0,5	0,0	0,5	0,0	0,5
93 7 Ringbanan	B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
94 Lös egendom	B	7,7	7,1	0,7	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
95 Fast egendom	B	10,0	15,1	-5,1	2,7	-2,4	3,5	9,8	-6,3	0,0	-6,3
97 Aktier och andelar	B	1,5	3,4	-1,9	4,0	2,1	0,0	0,3	-0,3	0,0	-0,3
FINANSIERINGSDELEN											
Nettoupplåning	N	-57,7	-17,7	-40,0	0,0	-40,0					
AFFÄRSVERK											
Affärsverket Företagshälsan i Vanda	N	-6,6	-4,3	-2,4	0,0	-2,4	6,8	4,7	2,2	0,0	2,2
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	N	-36,8	-37,4	0,5	0,0	0,5	38,3	39,0	-0,7	0,0	-0,7
Affärsverket för mun- och tandhälsa	N	-23,1	-23,9	0,9	0,0	0,9	23,4	23,0	0,3	0,0	0,3

3 Bokslutskalkyler

3.1 Vanda stads resultaträkning

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	72 481 971,21	72 044 123,62
Avgiftsintäkter	92 142 828,20	84 289 564,04
Understöd och bidrag	22 177 419,48	18 283 426,02
Övriga verksamhetsintäkter	43 746 318,49	68 370 939,15
	230 548 537,38	242 988 052,83
Verksamhetskostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 404 591 999,22	- 383 664 248,35
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 88 268 388,29	- 85 951 837,88
Övriga lönebikostnader	- 15 616 058,37	- 13 886 157,74
	- 508 476 445,88	- 483 502 243,97
Köp av tjänster	- 700 088 315,13	- 641 434 682,68
Material, förnödenheter och varor	- 53 466 406,83	- 51 065 414,72
Understöd	- 77 722 710,95	- 76 231 139,11
Övriga verksamhetskostnader	- 67 713 285,26	- 63 275 509,53
	- 1 407 467 164,05	- 1 315 508 990,01
Verksamhetsbidrag	- 1 176 918 626,67	- 1 072 520 937,18
Skatter och statsandelar		
Skatteinkomster	1 014 612 112,75	982 745 565,59
Statsandelar	184 319 309,00	173 386 738,00
	1 198 931 421,75	1 156 132 303,59
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	13 942 606,81	14 068 120,72
Övriga finansiella intäkter	15 610 670,19	17 408 491,47
Räntekostnader	- 1 914 822,54	- 2 311 707,21
Övriga finansiella kostnader	- 508 773,05	- 127 774,79
	27 129 681,41	29 037 130,19
Årsbidrag	49 142 476,49	112 648 496,60
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 111 353 202,27	- 107 411 708,89
Nedskrivningar	- 3 801 104,18	- 1 290 018,79
	- 115 154 306,45	- 108 701 727,68
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	3 265 259,33	0,00
Räkenskapsperiodens resultat	- 62 746 570,63	3 946 768,92
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	463 505,67	283 164,73
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0,00	95 317,93
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	- 304 127,83	834 177,57
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 62 587 192,79	5 159 429,15

3.2 Vanda stads finansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	49 142 476,49	112 648 496,60
Extraordinära poster	3 265 259,33	0,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 16 813 491,24	- 40 891 159,54
	35 594 244,58	71 757 337,06
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	- 157 558 813,89	- 134 810 967,40
Finansieringsandelar för investeringar	911 338,44	3 917 673,00
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	26 872 388,30	66 722 381,31
	- 129 775 087,15	- 64 170 913,09
Verksamhetens och investeringskassaflöde	- 94 180 842,57	7 586 423,97
Finansieringskassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i utlåningsfordringar	- 3 130 230,85	- 298 836,00
Minskning i utlåningsfordringar	8 345 814,69	3 907 222,85
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	100 000 000,00	90 000 000,00
Minskning i långfristiga lån	- 82 293 165,56	- 169 529 724,72
Förändring i kortfristiga lån	25 530 471,25	- 16 228 711,27
Förändringar i eget kapital	112 846,37	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaldade medel och förvaltat kapital	954 299,27	- 142 769,73
Förändring i omsättningstillgångar	- 48 049,27	- 4 180,12
Förändring i fordringar	8 923 378,54	1 659 938,55
Förändring i räntefria skulder	20 431 764,27	9 576 101,68
Finansieringskassaflöde	78 827 128,71	- 81 060 958,76
Förändring i likvida medel	- 15 353 713,86	- 73 474 534,79
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	124 664 877,46	140 018 591,32
Likvida medel 1.1	140 018 591,32	213 493 126,11
	- 15 353 713,86	- 73 474 534,79

3.3 Vanda stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2019	31.12.2018
Bestående aktiva	1 857 642 500,88	1 831 574 207,24
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	0,00	72 297,67
Övriga utgifter med lång verkningstid	20 059 831,77	38 118 025,55
	20 059 831,77	38 190 323,22
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	301 998 297,32	296 715 162,37
Byggnader	573 623 645,81	559 128 718,31
Fasta konstruktioner och anordningar	314 173 963,62	304 120 211,51
Maskiner och inventarier	20 198 139,34	17 955 233,76
Övriga materiella tillgångar	316 783,31	316 783,31
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	62 610 662,37	45 589 421,38
	1 272 921 491,77	1 223 825 530,64
Placeringar		
Aktier och andelar	285 017 372,80	284 698 965,00
Övriga lånefordringar	278 865 262,78	284 201 526,10
Övriga fordringar	778 541,76	657 862,28
	564 661 177,34	569 558 353,38
Förvaltade medel	1 178 780,92	1 293 053,85
Statliga uppdrag	1 175 923,29	1 290 129,22
Donationsfondernas tillgångar	2 857,63	2 924,63
Rörliga aktiva	181 709 957,23	205 939 000,36
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	659 386,24	611 336,97
	659 386,24	611 336,97
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	219 090,42	225 164,57
Övriga fordringar	3 736 342,37	3 401 496,00
	3 955 432,79	3 626 660,57
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	17 751 731,91	22 320 043,66
Lånefordringar	9 016 635,10	1 214 781,87
Övriga fordringar	14 852 879,64	13 339 638,48
Resultatregleringar	10 809 014,09	24 807 947,49
	52 430 260,74	61 682 411,50
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	296 201,65	245 745,27
Kassa och bank	124 368 675,81	139 772 846,05
AKTIVA TOTALT	2 040 531 239,03	2 038 806 261,45

PASSIVA	31.12.2019	31.12.2018
Eget kapital	880 630 307,64	942 800 526,23
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Övriga egna fonder	126 718 630,10	126 414 502,27
Föregående räk.per. överskott (underskott)	467 380 739,15	462 108 463,63
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 62 587 192,79	5 159 429,15
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1 895 549,83	2 359 055,50
Avskrivningsdifferens	1 895 549,83	2 359 055,50
Avsättningar	11 350 962,87	11 501 357,33
Pensionsavsättningar	139 600,00	204 700,00
Övriga avsättningar	11 211 362,87	11 296 657,33
Förvaltat kapital	2 827 967,07	1 987 940,73
Statliga uppdrag	1 363 563,06	1 332 233,41
Donationsfondernas kapital	1 464 404,01	655 707,32
Främmande kapital	1 143 826 451,62	1 080 157 381,66
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	188 633 333,32	124 366 666,64
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	607 379 643,87	673 036 250,30
	796 012 977,19	797 402 916,94
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	5 733 333,32	50 733 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	95 656 606,46	31 559 832,27
Lån från övriga kreditgivare	57 489 489,63	31 959 018,38
Erhållna förskott	22 037 116,71	23 935 222,33
Leverantörsskulder	78 372 490,42	62 500 455,94
Övriga skulder	23 582 226,72	24 959 666,43
Resultatregleringar	64 942 211,17	57 106 936,05
	347 813 474,43	282 754 464,72
PASSIVA TOTALT	2 040 531 239,03	2 038 806 261,45

3.4 Vanda stads koncernresultaträkning

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Verksamhetsintäkter	1 082 354 848,98	1 065 950 279,01
Verksamhetskostnader	- 2 051 876 358,23	- 1 942 109 865,96
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	9 252 211,19	- 4 339 227,31
Verksamhetsbidrag	- 960 269 298,06	- 880 498 814,26
Skatteinkomster	1 009 967 452,17	982 464 585,20
Statsandelar	189 529 716,00	178 485 984,00
	1 199 497 168,17	1 160 950 569,20
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	10 345 474,44	10 268 536,63
Övriga finansiella intäkter	2 966 568,57	4 598 342,55
Räntekostnader	- 18 410 520,80	- 18 510 416,10
Övriga finansiella kostnader	- 772 747,59	- 4 667 444,56
	- 5 871 225,38	- 8 310 981,47
Årsbidrag	233 356 644,73	272 140 773,47
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 214 009 330,19	- 205 169 570,77
Differens vid eliminering av innehav	- 2 369 515,80	- 2 300 134,95
Nedskrivningar	33 062,75	33 062,75
	- 216 345 783,24	- 207 502 768,47
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	3 265 259,33	0,00
Räkenskapsperiodens resultat	20 276 120,82	64 638 005,00
Bokslutsdispositioner	- 304 145,00	765 348,16
Räkenskapsperiodens skatter	- 10 616 615,19	- 7 953 342,40
Latenta skatter	- 7 304 348,62	- 6 184 337,64
Minoritetsandelar	- 18 801 855,63	- 12 671 719,07
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 16 750 843,62	38 593 954,05

3.5 Vanda stads koncernfinansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	233 360 665,65	272 140 773,47
Extraordinära poster	321 205,89	0,00
Räkenskapsperiodens skatter	- 7 676 582,66	- 7 953 342,40
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 30 886 695,25	- 40 547 040,42
	195 118 593,63	223 640 390,65
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	- 417 766 601,28	- 465 412 788,92
Finansieringsandelar för investeringar	251 105,05	4 342 417,66
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	158 630 005,57	194 219 319,59
	- 258 885 490,66	- 266 851 051,67
Verksamhetens och investeringskassaflöde	- 63 766 897,03	- 43 210 661,03
Finansieringskassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i lånefordringar	- 700,13	- 262 904,80
Minskning i lånefordringar	2 623 106,12	461 291,76
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	199 995 314,09	67 954 049,83
Minskning i långfristiga lån	- 48 295 721,48	- 11 309 192,14
Förändring i kortfristiga lån	- 71 793 213,04	- 99 268 357,14
Förändringar i eget kapital	- 4 373 011,70	- 5 213 616,14
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	944 779,78	- 146 083,84
Förändring i omsättningstillgångar	- 1 017 820,78	- 2 396 265,89
Förändring i fordringar	- 7 173 768,10	- 22 085 933,05
Förändring i räntefria skulder	- 10 353 854,62	66 058 147,48
Kassaflödet för finansieringens del	60 555 110,14	- 6 208 863,94
Förändring i likvida medel	- 3 211 786,89	- 49 419 524,96
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	231 556 893,70	234 768 680,59
Likvida medel 1.1	234 768 680,59	284 188 205,55
	- 3 211 786,89	- 49 419 524,96

3.6 Vanda stads koncernbalansräkning

AKTIVA	31.12.2019	31.12.2018
Bestående aktiva	3 467 796 376,88	3 395 358 419,63
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	7 364 603,47	9 061 791,02
Övriga utgifter med lång verkningstid	36 917 264,69	49 628 498,89
Förskottsbetalningar	879 034,30	3 715 547,59
	<u>45 160 902,46</u>	<u>62 405 837,50</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	414 594 751,06	407 072 968,28
Byggnader	1 435 373 997,01	1 423 199 709,06
Fasta konstruktioner och anordningar	829 546 009,14	809 726 405,63
Maskiner och inventarier	141 400 657,69	81 156 719,88
Övriga materiella tillgångar	7 496 838,41	8 437 389,22
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	209 093 046,02	221 252 551,36
	<u>3 037 505 299,33</u>	<u>2 950 845 743,42</u>
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	79 817 896,29	74 430 735,14
Övriga aktier och andelar	108 911 835,19	108 567 300,91
Övriga lånefordringar	191 174 904,28	193 879 039,50
Övriga fordringar	5 225 539,34	5 229 763,16
	<u>385 130 175,10</u>	<u>382 106 838,71</u>
Förvaltade medel	2 444 776,44	3 251 077,37
Statliga uppdrag	1 317 490,17	2 075 133,15
Donationsfondernas tillgångar	666 324,52	656 993,91
Övriga förvaltade medel	460 961,75	518 950,30
Rörliga aktiva	437 149 160,96	431 827 272,64
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	24 276 744,13	23 255 145,85
Övriga omsättningstillgångar	32 526,41	- 9 476,87
	<u>24 309 270,54</u>	<u>23 245 668,98</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	8 456 803,43	10 337 648,06
Uppskjutna skattefordringar	- 377 589,43	1 196 545,37
Övriga fordringar	23 774,79	17 665,86
Resultatregleringar	3 464 699,86	3 554 627,32
	<u>11 567 688,65</u>	<u>15 106 486,60</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	101 205 661,04	99 971 199,04
Lånefordringar	2 152 173,37	2 100 776,27
Övriga fordringar	40 600 035,20	31 230 815,87
Resultatregleringar	25 757 438,47	25 403 645,29
	<u>169 715 308,07</u>	<u>158 706 436,47</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	330 248,46	290 937,38
Övriga värdepapper	20 092 161,03	21 121 161,03
	<u>20 422 409,48</u>	<u>21 412 098,40</u>
Kassa och bank	211 134 484,21	213 356 582,18
AKTIVA TOTALT	3 907 390 314,28	3 830 436 769,65

PASSIVA	31.12.2019	31.12.2018
Eget kapital	1 192 681 105,43	1 209 165 857,80
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Uppskrivningsfond	16 107 672,00	16 107 672,00
Övriga egna fonder	180 413 417,40	187 519 945,20
Föregående räk.per. överskott (underskott)	663 792 728,47	617 826 155,37
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 16 750 843,62	38 593 954,05
Minoritetsandelar	130 840 077,49	116 631 162,59
Avsättningar	26 014 364,43	26 437 763,83
Pensionsavsättningar	243 367,14	324 501,06
Övriga avsättningar	25 770 997,29	26 113 262,77
Förvaltat kapital	4 094 867,80	3 946 810,50
Statliga uppdrag	1 505 129,94	2 117 237,34
Donationsfondernas kapital	2 128 776,11	1 310 622,85
Övrigt förvaltat kapital	460 961,75	518 950,30
Främmande kapital	2 553 759 899,12	2 474 255 174,93
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	188 633 333,32	124 366 666,64
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	1 436 714 723,61	1 477 291 851,85
Lån från offentliga samfund	181 678 895,05	183 358 729,78
Erhållna förskott	165,23	165,23
Anslutningsavgifter och övriga skulder	140 167 026,20	140 985 588,96
Resultatregleringar	660,96	1 524,05
Latenta skatteskulder	52 358 851,18	46 630 984,78
	<u>1 999 553 655,55</u>	<u>1 972 635 511,30</u>
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	16 469 333,32	60 493 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	182 710 376,54	69 734 098,26
Lån från offentliga samfund	2 209 962,80	2 740 126,00
Lån från övriga kreditgivare	0,00	10 256 932,86
Erhållna förskott	32 171 251,47	33 503 800,01
Leverantörsskulder	121 833 629,15	113 561 771,19
Övriga skulder	67 967 361,25	94 233 997,31
Resultatregleringar	126 995 527,34	113 249 150,42
Latenta skatteskulder	3 848 801,70	3 846 454,28
	<u>554 206 243,57</u>	<u>501 619 663,64</u>
PASSIVA TOTALT	3 907 390 314,28	3 830 436 769,65

4 Bokslutets noter

4.1 Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

4.1.1 Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

Periodiseringsprinciper

Inkomster och utgifter har upptagits i resultaträkningen enligt prestationsprincipen. Med undantag från prestationsprincipen har skatteinkomster bokförts enligt redovisningstidpunkten för räkenskapsperioden i fråga.

Värdering av bestående aktiva

I balansräkningen har bestående aktiva upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan och erhållna finansieringsandelar för investeringsutgifter. Anskaffningsutgiftsprincipen har dock inte följts i fråga om de bestående aktiva som överlåtits till Mellersta Nylands räddningsverk, eftersom medlemskommunerna överlät detta värderat till ett nollvärde till det affärsverk som skulle grundas. Avskrivningarna enligt plan har beräknats enligt en godkänd avskrivningsplan. Kalkyleringsprinciperna för avskrivningarna enligt plan tas upp under noter till resultaträkningen i punkt 4.2 grunderna för avskrivningar enligt plan.

Sådana anskaffningar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har inte upptagits i bestående aktiva, utan anskaffningarna har upptagits som årskostnader.

Principer för inledande av avskrivning

Avskrivningarna av lös egendom inleds från början av den månad som följer på anskaffningsmånaden. Kalkylen för avskrivning enligt plan för en förstagångsinredning inleds när hela inredningen är klar. Avskrivningarna av byggnader inleds från början av den månad som följer på dagen för färdigställandet. Av stadsbyggandets fasta egendomar bokförs en avskrivning enligt plan för ett halvt år, vilken räknas ut av kostnaderna för hela den gångna räkenskapsperioden.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgift eller lägre värde. Grunden för värderingen utgörs av de sannolika framtida inkomster som sammanhänger med tillgången eller dess värde för produktionen av tjänster.

Värdering av omsättningstillgångar

Depåns reservdelslager har värderats enligt principen för genomsnittspris och vårdartikellager har tagits upp i balansräkningen i enlighet med FIFO-principen.

Värdering av finansiella tillgångar

De fordringar som ingår i rörliga aktiva har upptagits i balansräkningen till nominellt värde och värdepapper bland finansiella tillgångar till anskaffningspriset eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Behandling av derivatavtal

Vanda stads lån tas i regel med rörlig ränta. Staden har skyddat en del av sin låneportfölj med räntederivat. De räntederivat som staden använder är ränteswapavtal, ränteoptioner eller kombinationer av dessa. Enligt stadens ränteriskpolitik använder staden räntederivat endast för att minska eller avskriva finansieringsrisker i balansräkningen. Alla stadens derivatavtal har ingåtts antingen med avsikt att fungera som skydd eller för att minska finansieringskostnaderna, dock på så sätt att ränterisken inte ökar. I Vanda stads låneportfölj ingår ingen valutakursrisk.

Jfr. i punkt 4.4 Noter som gäller säkerheter och ansvarsförbindelser/ derivatinstrument.

Resultaträkningens, finansieringsanalysens och balansräkningens uppställningsform

Uppställningsformen för Vanda stads, affärsverkens och fondernas resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning följer bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisningar.

Rättelser av uppgifter för föregående räkenskapsperiod

Det externa hyresansvar som presenteras som jämförelseuppgift i balansräkningen 2018 har korrigerats för Mellersta Nylands räddningsväsendes del. Korrigeringens inverkan är en minskning av hyresansvaret på 2 miljoner euro när det gäller ansvar under nästa räkenskapsperiod och en ökning av hyresansvaret på 40 miljoner euro när det gäller ansvar som löper ut senare.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

De externa hyresansvaren i balansräkningen vad gäller de hyresavtal som är i kraft tillsvidare har inte tagits med i det belopp för hyresansvar som presenteras som jämförelseuppgift år 2018. Hyresansvaren för specialboende har inte heller tagits med i sin helhet i siffrorna för jämförelseåret.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringar av fel

Följande justering har gjorts i tidigare räkenskapsperiods överskott: Vandas andel av HRT:s kumulativa överskott + 112 846,37 euro.

4.1.2 Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla dottersammanslutningar sammanställts förutom VAV Asunnot Oy:s dotterbolag Kivikirveenkuja Autopaikat Oy och intressesammanslutningarna Asunto oy Viljapelto, Kiinteistö Oy Myyrinsärki och Metsolan pysäköinti Oy som inte inkluderats i underkoncernen VAV-Asunnot Oy:s bokslut. Underkoncernen VTK Kiinteistö Oy har som sin intressesammanslutning sammanställts Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki med en ägarandel på 29,8 % och Kiinteistö Oy Ruusunparkki med en ägarandel på 26,1 %, men VAV Asunnot Oy:s andelar av dessa bolag på 17,7 % och 9,4 % har inte sammanställts. Utöver detta har inte Kaunialan Sairaala Oy:s dotterbolag Kauniala Oy sammanställts. Att fastighetsbolagen inte medtagits i sammanställningen är av större vikt när det gäller koncernens eget kapital. I koncernbokslutet har alla åtta samkommuner, i vilka Vanda stad är medlem sammanställts. Dessutom har intressesammanslutningar sammanställts i bokslutet genom kapitalandelsmetoden, med undantag för Yrityspuiston Autopaikat Oy för vilket det inte fanns några uppgifter att tillgå.

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsamfundens inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har minskats, liksom de av koncernsamfunden och kommunen ägda samkommunernas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder, med undantag av små affärstransaktioner. Interna täckningsbidrag som ingår i viktiga bestående aktiva har dragits av. De fastighetsskatter som betalats av koncernsamfunden har eliminerats som interna poster i koncernbokslutet. Koncernens interna anslutningsavgifter har inte till alla delar kunnat utredas och elimineras.

Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver

I koncernbalansräkningen har reserverna och de skattemässiga reserverna och avskrivningsdifferensen uppdelats i fritt eget kapital och kalkylmässig skatteskuld. Uppdelningen har beaktats vid elimineringen av egendomen, avskiljningen av minoritetsandelarna och sammanställningen av intressesamfunden.

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dottersamfundens samt samkommunernas interna innehav har eliminerats. Den differens som uppkommit vid elimineringen har i sin helhet bokförts på den räkenskapsperiod då förvärvet skedde. I de underkoncerner som bildats av dottersamfunden har innehavet eliminerats enligt anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernens resultaträkning samt från koncernens eget kapital i koncernens balansräkning.

Intressesamfund

Intressesamfunden har sammanställts i koncernbokslutet genom kapitalandelsmetoden.

Korrigeringsplanmässiga avskrivningar

Dottersamfundens väsentliga avskrivningar av materiella tillgångar har korrigerats så att de motsvarar avskrivningar enligt plan och utgiftsresternas differens har bokförts som rättelse av dottersamfundets avskrivningar i koncernens resultaträkning medan den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder har bokförts som en korrigerings över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernens balansräkning. I fråga om intressesamfund har avskrivningarna korrigerats för de samfunds del där de nödvändiga uppgifterna varit tillgängliga och korrigeringen för koncernens del varit betydande.

Behandling av derivatavtal

I koncernbokslutets noter 4.4 om derivatinstrument har utöver Vanda stads derivatinstrument också de derivatinstrument sammanställts som underkoncernen Vanda Energi Ab, underkoncernen VAV Asunnot Oy, Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster (HRM), Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS) och Samkommunen ETEVA samt Kårkulla samkommun meddelat i sina bokslut.

Vanda Energi har i sitt bokslut som utgift bokfört differensen mellan tidpunkten för derivatavtalets uppgörande och bokslutsdagens verkliga värde. Dessa transaktioner har annullerats i koncernen i enlighet med Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 115/24.1.2017, där det konstateras att bokföringsnämndens utlåtande 1963/2016 om behandlingen av derivatinstrument inte tillämpas i kommunernas bokslut för år 2016.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

Det externa hyresansvar som presenteras som jämförelseuppgift i balansräkningen 2018 under 4.4 noter som gäller säkerheter och ansvarsförbindelser har korrigerats för Mellersta Nylands räddningsväsendes del. Korrigeringens inverkan är en minskning av hyresansvaret på 2 miljoner euro när det gäller ansvar under nästa räkenskapsperiod och en ökning av hyresansvaret på 40 miljoner euro när det gäller ansvar som löper ut senare. Det externa hyres- och leasingansvaret från 2018 hos Vandakoncernen vid Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt har i samma noter rättats så att det motsvarar den uppgift för jämförelseåret som presenteras i det separata bokslutet för år 2019.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringar av fel

I koncernbokslutet framgår, i form av stora korrigeringar, under tidigare räkenskapsperioders överskott, följande poster:

VAV Yhtymä Oy:s bokförda avskrivningar är i det slutgiltiga bokslutet för år 2018 -16,447 miljoner euro, medan underkoncernen VAV år 2018 sammanställdes så att VAV-Yhtymä Oy:s avskrivningar uppgick till endast -1,382 miljoner euro. I Vandakoncernen gjorde man i koncernbokslutet för år 2018 en rättelse av avskrivningar på -14,358 miljoner euro, vilken upplöstes med anledning av VAV Yhtymä Oy:s slutgiltiga avskrivningar för 2018. Den korrigerade rättelsen av avskrivningar 2018 uppgick till +0,562 miljoner euro. Den ändrade rättelsen av avskrivningar orsakade en ändring i de kalkylerade skatterna på +3,013 miljoner euro. Den sammanlagda effekten av dessa ändringar var att över-/underskottet från tidigare räkenskapsperioder ökade med 2,869 miljoner euro. VAV Yhtymä Oy gjorde i sitt slutgiltiga bokslut en uppskrivning av sina markområden på 16,107 miljoner euro, vilket ledde till en ökning beträffande Vandakoncernens bestående aktiva och uppskrivningsfond. De ändringar som korrigeringarna medfört har i koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen införts i uppgifterna för jämförelseåret 2018 och i koncernbalansräkningens noter som gäller det egna kapitalet som rättelse i den föregående räkenskapsperioden.

Samma rättelse omfattar 2,940 miljoner euro i debiterad inkomstskatt som VAV-Yhtymä Oy i sitt separata bokslut 2019 uppgett som rättelse av tidigare räkenskapsperioder. I kommunkoncernen har denna post behandlats som en del av skatterna för räkenskapsperioden 2019.

4.2 Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Allmän förvaltning	368 958	381 899	752	2 788
Stadsdirektörens verksamhetsområde	3 353	2 792	3 456	2 827
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	11 508	11 417	8 095	8 791
Social- och hälsovårdsväsendet	327 313	296 614	39 593	40 623
Bildningsväsendet	39 834	35 786	39 985	35 911
Markanvändning, byggnad och miljö	294 371	299 434	100 291	112 603
Affärsverk och fonder				
Mellersta Nylands räddningsverk	27 515	26 628	28 432	27 521
Företagshälsan i Vanda	2 700	4 487	3 074	5 031
Mun- och tandhälsan	6 239	6 684	6 240	6 684
Marja-Vanda	563	209	630	209
Social kreditgivning	1	0	1	1
Bostadslånefonden	0	0	1	1
Verksamhetsintäkter totalt	1 082 355	1 065 950	230 549	242 989

Skatteinkomster

Specifikation av skatteinkomster		
1 000 €	2019	2018
Kommunal inkomstskatt	861 500	825 742
Andel av samfundsskatteintäkter	74 610	77 930
Fastighetsskatt	78 503	79 074
Skatteinkomster totalt	1 014 612	982 746

Statsandelar

Specifikation av statsandelar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Statsandel för kommunens basservice (exkl. utjämning)	207 187	198 742	207 187	198 742
Utjämning av statsandelar utgående från skatteinkomster	-40 395	-41 649	-40 395	-41 649
Övriga statsandelar inom undervisnings- och kulturväsendet	22 738	21 394	17 528	16 295
Statsandelar totalt	189 530	178 486	184 320	173 387

Specifikation av köp av tjänster

Specifikation av köp av tjänster		
1 000 €	2019	2018
Köp av kundtjänster	434 891	402 581
Köp av övriga tjänster	265 198	238 854
Stadens köp av tjänster totalt	700 088	641 435

Stöd till fullmäktigegrupper

Stöd till fullmäktigegrupper		
1 000 €	2019	2018
Kristdemokraternas fullmäktigegrupp	3	3
Centerns fullmäktigegrupp	6	6
Grönas fullmäktigegrupp	24	24
Fullmäktigegruppen De blåa i Vanda	6	6
Socialdemokraternas fullmäktigegrupp	36	36
Vänsterförbundets fullmäktigegrupp	10	8
Samlingspartiets fullmäktigegrupp	34	34
Sannfinländarnas fullmäktigegrupp	5	10
SFP:s fullmäktigegrupp	3	3
Stöd till fullmäktigegrupper totalt	127	130

Grunderna för avskrivning enligt plan

	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid före 1.1.2013 anskaffade	Avskrivningstid fr.o.m. 1.1.2013 anskaffade
Immateriella tillgångar			
Utvecklingsutgifter	Lineär	3–5 år	2 år
Rätt att utnyttja regionala samprojekt			
Trafikleder	Lineär	15 år	5 år
Spårtrafik	Lineär	15 år	5 år
Övriga immateriella rättigheter	Lineär	5 år	5 år
Goodwill	Lineär	5 år	2 år
Övriga utgifter med lång verkningstid			
ADB-program	Lineär	3–5 år	2 år
Utvecklingsutgifter	Lineär	3–5 år	2 år
Ändringsarbeten i hyres- och aktielokaler	Lineär	3 år	2 år
Övriga	Lineär	3 år	2 år
Materiella tillgångar			
Mark- och vattenområden	Ingen avskrivn.		
Byggnader och konstruktioner			
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	Lineär	30 år	20 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	Lineär	20 år	20 år
Ekonomibyggnader	Lineär	15 år	10 år
Fritidsbyggnader	Lineär	20 år	20 år
Bostadsbyggnader	Lineär	50 år	30 år
Fasta konstruktioner och anordningar			
Gator, vägar, torg och parker	Lineär	15 år	15 år
Broar, bryggor och badinrättningar	Lineär	15 år	10 år
Övriga mark- och vattenkonstruktioner	Lineär	15 år	15 år
Utomhusbelysning	Lineär	15 år	15 år
Övriga rör- och kabelnät	Lineär	15 år	15 år
Maskiner o. anordn. vid vattenverk o.dyl.	Lineär	10 år	10 år
Fasta lyft- och flyttanordningar	Lineär	15 år	15 år
Trafikregleringsanordningar	Lineär	15 år	10 år
Övriga fasta maskiner, anordn.o.konstrukt.	Lineär	10 år	10 år
Maskiner och inventarier			
Fartyg av järn	Lineär	15 år	15 år
Fartyg av trä o. andra flytande arbetsmaskiner	Lineär	8 år	8 år
Övriga transportmedel	Lineär	5 år	4 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	Lineär	5 år	5 år
Övriga tunga maskiner	Lineär	10 år	10 år
Övriga lätta maskiner	Lineär	5 år	5 år
Sjukhus-, hälsovårds- o. dyl. anordningar	Lineär	5 år	5 år
ADB-utrustning	Lineär	3 år	3 år
Övriga anordningar och inventarier	Lineär	3 år	3 år
Övriga materiella tillgångar			
Naturresurser	Avskr. enligt användn.		
Konst- och värdeföremål	Ingen avskrivn.	–	–
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	Ingen avskrivn.	–	–
Investeringar i bestående aktiva			
Aktier och andelar	Ingen avskrivn.	–	–

Ändringar i de avsättningar som ingår i intäkter och kostnader

Ändringar i avsättningar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Pensionsansvar 1.1	325	338	205	218
Minskningar	-81	-13	-65	-13
Pensionsansvar 31.12	244	325	140	205
Reserv för miljöåtaganden 1.1	17 569	17 408	11 297	11 414
Ökningar	1 212	997	0	0
Minskningar	-121	-836	-85	-117
Reserv för miljöåtaganden 31.12	18 661	17 569	11 212	11 297
Övriga avsättningar 1.1	8 544	7 081	0	0
Ökningar	283	2 445	0	0
Minskningar	-1 717	-982	0	0
Övriga avsättningar 31.12	7 110	8 544	0	0

Väsentliga försäljningsvinster och -förluster

Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva tillgångar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Övriga verksamhetsintäkter				
Försäljningsvinster, mark- och vattenområden	16 020	38 343	16 331	38 200
Försäljningsvinster för aktier	60	6 340	0	0
Försäljningsvinster för lös egendom	5 213	3 389	402	3 389
Försäljningsvinster totalt	21 293	48 072	16 733	41 589
Övriga verksamhetskostnader				
Försäljningsförluster, mark- och vattenområden	74	828	75	828
Övriga försäljningsförluster	4	274	-6	0
Försäljningsförluster totalt	78	1 102	69	828

Extraordinära intäkter och kostnader

Specifikation av extraordinära intäkter och kostnader				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Extraordinära intäkter				
Skadestånd, Helsingfors tingsrätts dom nr 13/64927 Lemminkäinen och NCC	3 265	0	3 265	0
Extraordinära intäkter totalt	0	0	0	0

Specifikation av ränteintäkter för dividendintäkter och grundkapital

Specifikation av dividendintäkter och ränteintäkter på grundkapital		
1 000 €	2019	2018
Dividendintäkter från övriga samfund	12 551	12 605
Grundkapitalets räntor av kommunsamfund	1 400	1 400
Sammanlagt	13 951	14 005

Ändring i avskrivningsdifferensen

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2019	2018
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	-464	-283
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	-464	-283

4.3 Noter till balansräkningen

4.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

Bestående aktiva

Bestående aktiva								
Immateriella tillgångar								
1 000 €					Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Sammanlagt	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1					72	38 118	38 190	
Ökningar under räkenskapsperioden					0	3 444	3 444	
Minskningar under räkenskapsperioden					-61	0	-61	
Överföringar mellan poster					0	2 703	2 703	
Räkenskapsperiodens avskrivning					-11	-24 206	-24 217	
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12					0	20 060	20 060	
Materiella tillgångar								
1 000 €		Mark- och vatten-områden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1		296 715	559 129	304 120	17 955	317	45 589	1 223 826
Ökningar under räkenskapsperioden		15 126	34 440	48 353	8 982	0	43 884	150 785
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden		0	-185	0	-56	0	-670	-911
Minskningar under räkenskapsperioden		-9 843	0	0	-67	0	0	-9 910
Överföringar mellan poster		0	23 312	-64	241	0	-26 192	-2 703
Nedskrivningar		0	-1 046	0	0	0	0	-1 046
Räkenskapsperiodens avskrivning		0	-42 026	-38 235	-6 857	0	0	-87 118
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12		301 998	573 623	314 174	20 198	317	62 610	1 272 921

Vanda stad har aktiverat utgifter för utvecklingsarbete under övriga utgifter med lång verkningstid i immateriella tillgångar enligt följande: Samordnad information 616 572,21 euro och ersättningen av Winha 298 299,69 euro som de största. De oavskrivna utvecklingsutgifterna i slutet av året uppgick till sammanlagt 5 258 402,47 euro. Avskrivningsmetoden för utgifter för utvecklingsarbete är lineär fr.o.m. 1.1.2013 två år och i äldre fall fem år.

Aktier och andelar					
1 000 €	Aktier koncernbolag	Aktier ägarintresse samfund	Samkommuns- andelar	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	101 649	9 000	148 042	26 008	284 699
Ökningar under räkenskapsperioden	2 038	434	0	857	3 329
Överföringar mellan poster	265	-210	0	-55	0
Minskningar under räkenskapsperioden	-256	0	0	0	-256
Nedskrivningar och återföringar av dem	-2 755	0	0	0	-2 755
Oavskriven anskaffningsutgift	100 941	9 224	148 042	26 810	285 017
Msb-, övriga låne- och övriga fordringar					
1 000 €		Fordringar på koncernsam fund	Fordringar på samkommuner	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1		44 513	234 783	5 563	284 859
Ökningar under räkenskapsperioden		0	0	2 931	2 931
Minskningar under räkenskapsperioden		-4 852	-2 716	-578	-8 146
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12		39 661	232 067	7 916	279 644

Specifikation av mark- och vattenområden				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 047	1 073	410	410
Övriga mark- och vattenområden	413 548	391 347	301 588	296 305
Nedskrivning, mark- och vattenområden	0	-1 455	0	0
Uppskrivning, mark- och vattenområden	0	16 108	0	0
Mark- och vattenområden totalt	414 595	407 073	301 998	296 715

Innehav i dottersamfund

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2019						
Kommunkoncernens andel, 1 000 €						
Koncernsamfundets namn	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av främmande kapital	Av räkenskapsper. över- (underskott)
Dotterbolagen						
As Oy Vantaan Elviira	Vanda	100,0 %	100,0 %	907	0	-2
As Oy Vantaan Katriinanrinne	Vanda	100,0 %	100,0 %	1274	515	-30
As Oy Vantaan Keltasafiiri	Vanda	100,0 %	100,0 %	942	2	-5
As Oy Vantaan Sepänpuisto	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 298	204	-1
Kaunialan Sairaala Oy	Grankulla	100,0 %	100,0 %	-160	3 449	-98
Kiint Oy Kehäsuora	Vanda	100,0 %	100,0 %	3 359	598	120
Kiint Oy Pakkalan Kartanonkoski 10	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 444	21	-23
Kiint Oy Pakkalankuja 11	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 427	1	-29
Kiint Oy Tiedepuisto	Vanda	100,0 %	100,0 %	11 458	6 794	13
Kiint Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 451	4	-84
Kiint Oy Tikkurilan Linja-autoasema	Vanda	100,0 %	100,0 %	34	0	-1
Kiint Oy Ulrikanpuiston päiväkoti	Vanda	100,0 %	100,0 %	10	2 485	2
Kiint Oy Vantaan Helikopteritukikohta	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 059	13	7
Kiint Oy Vantaan Maarukka	Vanda	100,0 %	100,0 %	5	0	-1
Ratakujan Pysäköinti Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 565	86	-61
Tikkuparkki Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	9 858	40	-164
Vantaan Kiinteistö ja Vesi Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	786	79	83
Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 071	8 912	946
Vantaan Työterveys Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 184	1 162	85
Koncernen VAV Asunnot Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	152 001	553 532	11 129
VAV Asunnot Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
VAV Palvelukodit Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
VTK Kiinteistöt Oy-koncernen	Vanda	100,0 %	100,0 %	43 658	115 649	2 039
Kiint Oy Myyrinselkä	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Jönsaksentie 4	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Peltolantie 5	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kivistön Putkijäte Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Myyrmäen Urheilupuisto Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Vantaan Innovaatioinstituutti Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Lehdokkien Virastotalo	Vanda	84,6 %	100,0 %	2 691	22	-438
A-Tulkkauk Oy	Vanda	99,6 %	99,6 %	1 716	1 255	320
Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy	Vanda	95,5 %	95,5 %	16 191	1 060	27
Ruukkukujan Autopaikat Oy	Vanda	87,2 %	87,5 %	734	364	-16
Kiint Oy Vantaan Maakotkantie 10	Vanda	37,1 %	86,3 %	1 112	6	-29
Korson Pienteollisuustalo Oy	Vanda	83,1 %	83,1 %	257	18	-11
Kiint Oy Korson Toimistokeskus	Vanda	77,1 %	77,1 %	4 652	14	-2
Kiint Oy Tikkurilan Terveysasema	Vanda	62,2 %	73,8 %	5 880	455	-243
Vanda Energi Ab	Vanda	60,0 %	60,0 %	168 995	245 961	26 782
Vanda Energi Elnät Ab	Vanda	0,0 %	60,0 %			
Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy	Vanda	52,4 %	52,4 %	594	106	14

Innehav i samkommuner och intresseföretag

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2019						
Kommunkoncernens andel, 1 000 €						
Koncernsamfundets namn	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av eget kapital	Av räkenskapsper. över- (underskott)
Samkommunerna						
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster	Helsingfors	19,5 %	19,5 %	112 794	344 020	5 571
Pääkaupunkiseudun Vesi Oy	Helsingfors		15,8 %	7 463	1 198	-171
Uudenmaan Voima Oy	Helsingfors		15,6 %	499	114	372
HSY Holding Oy	Helsingfors		19,5 %	12	0	0
Samkommunen Helsingforsregionens trafik	Helsingfors	17,2 %	17,2 %	0	0	0
Nyländska samkommunen för missbrukarvård	Hyvinge	17,5 %	17,5 %	349	67	-14
Nylands förbund	Helsingfors	15,4 %	15,4 %	281	431	25
ETEVA	Mäntsälä	12,2 %	12,2 %	2 141	6 107	92
Uudenmaan Vammaispalvelut Oy	Mäntsälä	0,0 %	12,2 %	1 445	4 044	2
Kiinteistö Oy Hämeenlinnan Virvelinranta	Tavastehus	0,0 %	4,5 %	81	392	54
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samkomm.	Helsingfors	11,9 %	11,9 %	45 135	118 217	-1 653
HUS-kiinteistöt Oy	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	243	7 356	1
Kiinteistö Oy HUS-Asunnot	Helsingfors	0,0 %	11,3 %	355	3 157	0
Uudenmaan sairaalapesula Oy	Kervo	0,0 %	7,3 %	601	546	0
Kiinteistö Oy Laurinkatu 24	Lojo	0,0 %	11,9 %	27	2	0
Asunto Oy Pilvenmäki	Hyvinge	0,0 %	11,9 %	30	4	0
FAB Jägarbacken KOY	Raseborg	0,0 %	8,4 %	1	5	0
Asunto Oy Porvoon Joukahaisentie 5	Borgå	0,0 %	8,4 %	26	1	0
HYKSin kliniset palvelut Oy	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	-45	347	-87
Hyks-instituutti	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	233	1 956	92
Orton Oy	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	-100	471	31
Samkommunen Västra-Nylands folkhögskola	Raseborg	3,1 %	3,1 %	38	9	-2
Samkomm. Kårkulla kommunalförbund för omsorger	Pargas	2,5 %	2,5 %	283	953	5
Intressesamfund						
As Oy Vantaan Näätäkuja 3	Vanda	41,5 %	41,5 %	2 030	21	0
Hakunilan Keskus Oy	Vanda	40,4 %	40,4 %	2 038	16	-1
Kiint Oy Tikkurilan Raha-asema	Vanda	40,0 %	40,0 %	279	13	-4
Kiint Oy Vantaan Säestötalo	Vanda	39,6 %	39,6 %	1 401	1 758	3
Kiint Oy Korsonatie 2	Vanda	34,0 %	34,0 %	355	1	0
Laurea Ammattikorkeakoulu Oy	Vanda	32,4 %	32,4 %	19 064	3 367	656
As Oy Tikkurilan Koivutie 10	Vanda	30,5 %	30,5 %	55	47	-1
Kiint Oy Hakucenter	Vanda	14,7 %	32,9 %	1 640	10	-3
Hakopolun Liikekiinteistö Oy	Vanda	34,6 %	34,6 %	862	7	-7
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	Vanda	26,0 %	26,0 %	11 384	5 822	496
As Oy Korsonpiha	Vanda	24,1 %	24,1 %	622	1	0
As Oy Hirvitie 39	Vanda	21,7 %	21,7 %	241	0	0
Pääkaupunkiseudun Junakalusto Oy	Helsingfors	27,5 %	27,5 %	57	2 469	0
Vanda Energi Oy Ab (underkoncern)	Vanda					
Svartisen Holding As	Trondheim	0,0 %	29,8 %	22 082	72 556	1 101
Solar Power Holding Oy	Helsingfors	0,0 %	14,5 %	0	0	-180
Kolsin Voima Oy	Kotka	0,0 %	13,5 %	0	72 538	-1 012
VTK Kiinteistöt Oy	Vanda					
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	Vanda	0,0 %	29,8 %	1 571	183	0
Kiint Oy Ruusuparkki	Vanda	0,0 %	26,1 %	2 559	7	1
Samkommunen Helsingforsregionens trafik						
Kiinteistö Oy Asemapäällikönkatu 5	Helsingfors	0,0 %	6,0 %			
TVV Lippu- ja maksujärjestelmä Oy	Tammerfors	0,0 %	2,4 %			
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster						
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	Helsingfors	0,0 %	6,8 %	85	78	29
Kiinteistö Oy Asemapäällikönkatu 5	Helsingfors	0,0 %	2,8 %	512	46	0
Oy Asemapäällikönhovi	Helsingfors	0,0 %	5,0 %	105	9	0
Keski-Uudenmaan Vesienhuollon liikelaitoskuntayhtymä	Tusby	0,0 %	6,4 %	1 554	253	34

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2019						
Kommunkoncernens andel, 1 000 €						
Koncernsamfundets namn	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av eget kapital	Av räkenskapsper. över- (underskott)
Intressesamfund						
ETEVA						
Kiinteistö Oy Järvenpääntie 640 Y		0,0 %	5,2 %	32	221	3
Kiinteistö Oy Mäntsälän toimistotalo		0,0 %	6,0 %	16	246	3
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samkomm.						
Asunto Oy Lohjan rajakumpu	Lojo	0,0 %	2,5 %	8	10	0
Kiinteistö Oy Hyvinkään sairaalanmäki	Hyvinge	0,0 %	4,1 %	129	2 628	0
Kiinteistö Oy Biomedicum Helsinki	Helsingfors	0,0 %	3,0 %	1 980	795	-3
Asunto Oy Paciuksenkatu 4	Helsingfors	0,0 %	2,6 %	44	8	0
FinnHEMS Oy	Helsingfors	0,0 %	2,4 %	184	140	-12
Hyvinkään Ravitsemispalvelut Oy	Hyvinge	0,0 %	4,8 %	28	61	15
Apotti Oy Ab	Helsingfors	12,4 %	17,6 %	1 019	10 567	30
Osammanställda						
Yrityspuiston Autopaikat Oy	Vanda	31,0 %	31,0 %			
VAV Asunnot Oy (underkoncern)	Vanda					
Kivikirveenkujan Autopaikoitus Oy	Vanda	0,0 %	67,4 %			
Metsolan Pysäköinti Oy	Vanda	0,0 %	35,5 %			
Kiinteistö Oy Myyrinsärki Autopaikoitus	Vanda	0,0 %	33,3 %			
Asunto Oy Viljapelto	Vanda	0,0 %	23,3 %			
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	Vanda	0,0 %	17,7 %			
Kiint Oy Ruusuparkki	Vanda	0,0 %	9,4 %			
Kaunialan Sairaala Oy						
Kauniala Oy	Grankulla	0,0 %	100,0 %			

Lång- och kortfristiga fordringar av koncernsamfund

Specifikation av fordringar				
1 000 €	2019		2018	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar av dottersamfund				
Kundfordringar	0	716	0	557
Lånefordringar	0	8 802	0	998
Fordringar av samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	1 598	0	2 136
Resultatregleringar	3 736	2 890	3 402	15 000
Fordringar av intressesamfund samt övriga ägarintressesamfund				
Kundfordringar	0	55	0	1 346
Fordringar sammanlagt	3 736	14 061	3 402	20 037

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Långfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
HRT kommunandel, överskott	0	0	3 736	3 401
Övriga inkomstrester	3 955	3 627	0	0
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
Skattefordringar	825	563	11	19
Periodiserade personalkostnader	60	26	0	0
Periodiserare räntor	130	135	9	8
Periodiserare utlåningsräntor	0	0	115	123
Fordr. på statsunderstöd och EU-underst.	1 354	1 493	236	584
FPA:s ersättningar för företagshälsovård	2 971	2 609	2 043	2 015
HRT kommunandel, överskott	0	0	2 890	15 000
Social- och hälsovårdens resultatregleringar	0	0	1	3 359
Övriga inkomstrester	20 010	20 488	5 504	3 699
Resultatregleringar sammanlagt	29 305	28 941	14 545	28 208

Specifikation av finansiella värdepapper

Finansiella värdepapper		
1 000 €	2019	2018
Aktier och andelar		
Återanskaffningspris	15 776	9 355
Bokföringsvärde	296	246
Skillnad	15 480	9 109

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital

Specifikation av eget kapital				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Grundkapital				
Grundkapital 1.1	349 118	349 118	349 118	349 118
Grundkapital 31.12	349 118	349 118	349 118	349 118
Övriga egna fonder				
Bostadslånefonden				
Grundkapital 1.1			94 322	92 805
Ökningar			1 422	1 517
Grundkapital 31.12			95 744	94 322
Marja-Vandafonden				
Grundkapital 1.1			21 783	22 805
Minskningar			779	1 022
Grundkapital 31.12			21 004	21 783
Fonden för social kreditgivning				
Grundkapital 1.1			1 785	1 778
Ökningar			16	20
Minskningar			3	12
Grundkapital 31.12			1 798	1 785
Skadefonden				
Grundkapital 1.1			8 524	4 861
Ökningar			0	5 000
Minskningar			351	1 337
Grundkapital 31.12			8 173	8 524
Övriga egna fonder				
Grundkapital 1.1	203 628	189 431		
Ökningar	266	20 344		
Minskningar	7 373	6 147		
Grundkapital 31.12	196 521	203 628		
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	653 551	632 288	467 268	467 108
Ökningar	7 373	0	0	0
Minskningar	0	11 762	0	5 000
Korrigerig av föreg. räkensk.per.	2 869	-2 701	113	0
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	663 793	617 826	467 381	462 108
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	-16 751	35 725	-62 587	5 159
Eget kapital totalt	1 192 681	1 206 297	880 630	942 801

Avskrivningsdifferens

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2019	2018
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	1 896	2 359
Avskrivningsdifferens totalt	1 896	2 359

Långfristiga skulder som förfaller senare än efter fem år

Långfristiga skulder		
1 000 €	2019	2018
Masskuldebrevslån	55 700	61 433
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	361 407	380 018
Långfristiga skulder totalt	417 107	441 451

Emitterade masskuldebrevslån

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2019	2018
Långfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2 =100012		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	9 600	10 400
- ränta %: 6 mån. euribor marg. - 0,05		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-800	-800
- Återstående kapital 31.12	8 800	9 600
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010 =100014		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	17 600	19 200
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,025		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 600	-1 600
- Återstående kapital 31.12	16 000	17 600
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011 =100015		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	18 667	19 833
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. + 0,0075		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 167	-1 167
- Återstående kapital 31.12	17 500	18 667
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017 =100016		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	8 500	9 000
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,02		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-500	-500
- Återstående kapital 31.12	8 000	8 500
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019 =100017		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	30 000	31 667
- ränta %: 6 mån. euribor/ ej marg.		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 667	-1 667
- Återstående kapital 31.12	28 333	30 000
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 2/2014 =100309		
- Lånets nominella värde/emission: 45.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	70 000	45 000
- ränta %: 3 mån. euribor/marg. +0,36		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	0	-45 000
- Återstående kapital 31.12	70 000	0
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2016 =100336		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	40 000	40 000
- ränta %: fast. +0,155		
- Återstående kapital 31.12	40 000	40 000
Långfristiga masskuldebrevslån totalt	188 633	124 367

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2019	2018
Kortfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2 =100012		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	800	800
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. -0,005		
- amorteringsrat, 2 gånger om året à 400.000,-	-800	-800
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	800	800
- Återstående kapital 31.12	800	800
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010 =100014		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 600	1 600
- ränta %: 12 euribor/ marg. + 0,025		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-1 600	-1 600
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 600	1 600
- Återstående kapital 31.12	1 600	1 600
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011 =100015		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 167	1 167
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. +0,0075		
- amorteringsrat, 2 gånger om året á 583.333,33	-1 167	-1 167
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 167	1 167
- Återstående kapital 31.12	1 167	1 167
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017 =100016		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	500	500
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. +0,02		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-500	-500
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	500	500
- Återstående kapital 31.12	500	500
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019 =100017		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 667	1 667
- ränta %: 6 mån. euribor, ej marg.		
- amorteringsrat, 2 gånger om året á 833.333,33	-1 667	-1 667
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 667	1 667
- Återstående kapital 31.12	1 667	1 667
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 2/2014 =100309		
- Lånets nominella värde/emission: 45.000.000,00		
- ränta %: 3 mån. euribor/marg. +0,36		
- amortering: bulletlån	-45 000	
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	0	45 000
- Återstående kapital 31.12	0	45 000
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2014 =100308		
- Lånets nominella värde/emission: 65.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	0	65 000
- ränta %: 3 mån. euribor/marg. +0,30		
- amortering: bulletlån	0	-65 000
Kortfristiga masskuldebrevslån totalt	5 733	50 733
Masskuldebrevslån totalt	194 366	175 100

Avsättningar

Avsättningar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Övriga avsättningar				
Avsättningar för pensioner	244	325	140	205
Miljöansvar	18 661	17 569	9 812	9 896
Övriga avsättningar	7 110	8 544	1 400	1 401
Övriga avsättningar totalt	26 015	26 438	11 351	11 501

Koncernsamfundets lång- och kortfristiga skulder

Främmande kapital				
1 000 €	2019		2018	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersamfund				
Lån	0	57 489	0	31 959
Leverantörsskulder	0	9 537	0	9 010
Sammanlagt	0	67 026	0	40 969
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Leverantörsskulder	0	8 528	0	-1 608
Sammanlagt	0	8 528	0	-1 608
Skulder till intresseföretag och andra ägarintressesamfund				
Leverantörsskulder	0	28	0	1 310
Sammanlagt	0	28	0	1 310
Främmande kapital totalt	0	75 583	0	40 671

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Anslutningsavgifter och övriga skulder (långfristiga)				
Anslutningsavgifter	140 167	140 896	0	0
Anslutningsavgifter och övriga skulder totalt	140 167	140 896	0	0

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringar				
Skatteskulder	166	308	0	0
Periodisering av löner och lönebikostnader	103 238	89 616	59 336	54 074
Ränteperiodiseringar	1 281	1 543	258	279
Övriga resultatregleringar	21 040	21 782	5 349	2 754
Resultatregleringar totalt	125 725	113 249	64 942	57 107

4.4 Noter som gäller säkerheter och ansvarsförbindelser

Skulder för vilka fastighetsinteckning eller aktier ställts som säkerhet

Skulder för vilka fastighetsinteckning ställts som säkerhet				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	116 974	133 615		
Inteckningar som ställts som säkerhet	173 084	183 378	0	0
Lån från offentliga samfund	449 662	447 403		
Inteckningar som ställts som säkerhet	868 778	888 521	0	0
Inteckningar totalt	1 041 862	1 071 899	0	0
Skulder för vilka aktier ställts som säkerhet				
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	10 106	11 981		
De pantsatta aktiernas bokföringsvärde	23 726	20 730	0	0
Pantsatta aktier totalt	23 726	20 730	0	0

Övriga säkerheter för egna förbindelser och koncernsamfundet

Säkerheter				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Säkerheter för egen del				
Inteckningar som ställts som säkerhet	0	9	0	0
Övriga säkerheter för egen del	5 874	5 487	0	0
Säkerheter totalt	5 874	5 496	0	0

Hyresansvar

Hyresansvar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Hyresansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	26 634	21 838	44 679	35 013
Förfaller senare	157 365	145 679	466 825	426 109
Hyresansvar totalt	183 999	167 517	511 504	461 122
Leasingansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	30 535	29 382	12 306	11 802
Förfaller senare	189 615	199 339	27 770	26 242
Leasingansvar totalt	220 150	228 721	40 076	38 044
Hyresansvar totalt	404 149	396 238	551 580	499 166

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt. Staden har inte några PPP-projekt (public-private partnerships).

Givna ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser				
1 000 €	Konserni		Kaupunki	
	2019	2018	2019	2018
Borgensförbindelser för lån och leasingansvar för samfund inom samma koncern				
Borgenslimiter som stadsfullmäktige beviljat totalt			679 783	691 747
Borgensansvarets belopp i början av avtalen			481 393	508 576
Återstående borgensansvarsbelopp 31.12.2019			354 551	386 787
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Borgenslimiter som stadsfullmäktige beviljat totalt	125 789	114 906	74 799	71 000
Borgensansvarets belopp i början av avtalen	78 954	78 309	27 964	34 403
Återstående borgensansvarsbelopp 31.12.2019	75 317	61 114	24 327	19 908

Övriga ansvarsförbindelser

Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar		
1 000 €	2019	2018
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	1 373 627	1 273 245
Kommunens andel av garanticentralens fond för att täcka eventuella ansvar 31.12	904	818

Övriga ekonomiska ansvar

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Avtalsansvar				
Entreprenadavtal	56 406	106 793	42 525	86 928
Markanvändningsavtal	3 324	1 845	2 592	1 522
Övriga avtal	75 529	73 098	4 428	3 580
Avtalsansvar sammanlagt	135 259	181 736	49 545	92 030
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt	54 313	36 212	0	0
Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen	189 572	217 948	49 545	92 030

Derivatinstrument

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Nominella värden för öppna derivatavtal				
Räntederivat	257 568	342 255	40 000	130 000
Valutaderivat	1 250	1 555	0	0
Övriga derivat	0	9 296	0	0
Nominella värden totalt	258 818	353 107	40 000	130 000
Marknadsvärden för öppna derivatavtal				
Räntederivat	-12 022	-5 481	0	0
Valutaderivat	76	55	0	0
Övriga derivat	-44	4 515	0	0
Marknadsvärden totalt	-11 990	-910	0	0

Kassaflöden som orsakas av räntederivat har under räkenskapsperioden bokförts som korrigeringsräntekostnader.

De s.k. basis swapparna

- 20 miljoner euro, avtalets inledningsdatum 14.11.2012, slutdatum 14.11.2022, staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och tar emot en ränta på Euribor 3 mån. Avtalet är av engångskaraktär.
- Basic swap som upphäver ovanstående basic swap, 20 miljoner euro, avtalsdatum 1.2.2017, inledningsdatum 14.11.2016, slutdatum 14.11.2022, staden tar emot ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och betalar en ränta på Euribor 3 mån. Avtalet är av engångskaraktär.

Basic swapparna ovan upphäver varandra, varvid positionen är stängd.

Koncernens derivatinstrument

För att skydda sig mot elprisrisker ingår Vanda Energi elderivat både vad gäller försäljning och produktion. Bolagets öppna elderivat är elfutures och -forwards som noterats i börsernas Nasdaq Commodities. Genom elderivat har man skyddat det mycket sannolika antalet elupphandlingar med spot-pris mot prisrisker. Elderivatens öppna nettovolymer är lägre under derivatens löptid än det förutspådda mycket sannolika antalet upphandlingar med spot-pris.

Med bränsle-, utsläppsrätts- och valutaderivat skyddar Vanda Energi bolagets resultat mot effekterna från prisrisker i fråga om bränslen och utsläppsrätter. Bolaget har kolderivat med vilka bolaget skyddar sig mot prisrisker i fråga om bränslen. Prisriskerna för utsläppsrätter för koldioxid undgås åter genom utsläppsrättsderivat samt genom att beakta kostnaderna orsakade av utsläppsrätter i produktionsplaneringen. Dessutom skyddar sig bolaget mot dollarns värdeförändringar genom att bedriva handel med valutaderivat.

Vanda Energi har med räntederivat skyddat den rörliga räntans ränterisk för sina banklån och avtal utanför balansräkningen (leasing-finansiering). De ränteswapavtal vars giltighetstid och ränteperiod motsvarar lånets löptid och ränteperiod (omvänd enhet för räntornas del), presenteras i bokslutsnoterna som exponeringar. Ränteswapavtal och råvaruderivat där man inte lyckas göra någon justering har uppskattats avtalsspecifikt enligt bokslutsdagens värde. I sådana fall har den negativa skillnaden mellan värdet för tidpunkten då derivatet ingåtts och bokslutsdagens värde bokförts som kostnad för räkenskapsperioden. Det verkliga värdet hos ränteswapavtal som berättigar till förlängning har bokförts i resultatet för finansieringskostnader. De verkliga värdena på Vanda Energis derivatinstrument baseras på bokslutsdagens marknadssiffror och har bekräftats av utomstående.

VAV Yhtymä Oy har säkrat bolagets räntestödslån med rörlig ränta, vars självriskränta är 3,4 %, mot ränterisker genom ränteswapavtal. När räntenivån är negativ leder också den negativa ränteskillnaden till betalningsskyldighet. Avtalen följer lånens villkor och därför framställs de som balansräkningens externa ansvar. Bolaget har ränteswapavtal i två olika räntegrupper, rörlig ränta 12 mån. Euribor, fast ränta 1,034 % – 1,096 % och rörlig ränta 6 mån. Euribor, fast ränta 0,937 % – 0,952 %. Alla avtal går ut 2025.

Samkommunen ETEVA har ett ränteswapavtal som ingåtts för säkringsändamål. Avtalet har ingåtts för att förminska ränterisken för ett enskilt lån. Med avtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Avtalet förfaller 2022.

Samkommunen HRM:s derivat omfattar ränteswapavtal samt valutaväxlingsavtal. Samtliga derivat har ingåtts för säkringsändamål. Ränteswapavtalen har ingåtts för att säkra ränterisken för enskilda lån. De långfristiga lånens rörliga (indexeras efter Euribor) ränta har bundits till en fast ränta med ränteswapavtal. Den ränta som ska betalas är i ett avtal fast mellan 0–6 %, i de andra avtalen är räntan fast. Kassaflödena från ränteswapavtal har bokförts som räntekostnader eller -intäkter. Marknadsvärdet hos ränteswapavtal som ingåtts för säkringsändamål presenteras i poster utanför balansräkningen. Med ett valutaväxlingsavtal har ett lån uttryckt i utländsk valuta (SEK) omvandlats till lån i euro. Derivatens verkliga värden har angetts enligt bankens meddelande.

Samkommunen HUS derivat omfattar ränteswapavtal och elderivat. Samtliga ränteswapavtal och elderivat har ingåtts för säkringsändamål. Kassaflöden som orsakas av derivat har under räkenskapsperioden bokförts som korrigeringar av kostnader. Derivatens verkliga värde har inte tagits upp som kostnad i bokslutet. Det verkliga värdet presenteras i noterna under övriga arrangemang utanför balansräkningen.

HUS har två ränteswapavtal med avsikt att skydda mot ränterisker, varav båda gäller fristående lån. Med avtalen har man ändrat lånens rörliga räntor till fasta och en del av lånekapitalet har säkrats. Datumen för räntebetalningar motsvarar låneavtalet under säkringsperioden. Avtalen har ingåtts fram till 2021 och 2022. En del av elförbrukningen skyddas med elderivat som skaffas med avsikt att skydda mot prisfluktuationer i elförsörjningen. Det finns 21 stycken avtal och de har ingåtts för kalenderåren 2020, 2021 och 2022.

Kårkulla samkommun har ett ränteswapavtal som ingåtts i säkringssyfte, med vilket den rörliga räntan på ett långfristigt lån ändras till fast ränta. Avtalet gäller fram till år 2021.

4.5 Noter som gäller miljöbokföringen

Miljöbokföringen i Vanda

De allmänna anvisningarna om redovisning och lämnande av upplysningar om miljöaspekter i bokslut för kommuner och samkommuner som bokföringsnämndens kommunsektion vid handels- och industriministeriet utarbetat fungerar som utgångspunkt för uppgörandet av kommunernas miljöbokföring. De inkomster, kostnader och investeringar som följs upp i Vandas miljöbokföring har fastställts i samband med arbetet för att utveckla rapporteringen av den hållbara utvecklingen i de sex största städerna.

Miljöintäkter, miljökostnader och miljöinvesteringar i Vanda enligt verksamhet

År 2019 uppgick miljöintäkterna i Vanda till 924 296 euro. De största miljöintäkterna kom från fastighetscentralens energieffektivitetsarbete, miljöskyddets myndighetsuppgifter och från oljebekämpningsfondens bidrag för skydd av jordmån och grundvatten.

Miljökostnaderna uppgick år 2019 till totalt 27,5 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder.

Miljöinvesteringarna uppgick till 525 900 euro, varav största delen användes för klimat- och naturskydd, bekämpning av buller och vibrationer samt skydd av jordmån och grundvatten.

Miljöintäkter, -kostnader och -investeringar						
1 000 €	Intäkter		Kostnader		Investeringar	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Luftskydd	7	10	1 225	1 104	35	80
Vattenskydd och hantering av avloppsvatten	0	0	847	669	0	0
Avfallshantering och renhållning av områden	0	0	2 775	4 106	25	25
Skydd av mark och grundvatten	1	2	216	2 025	0	189
Buller- och vibrationsbekämpning	0	0	34	3	50	165
Naturskydd och landskapsvård	0	0	32	78	52	204
Miljöskyddets myndighetsuppgifter	118	118	1 586	1 565	0	0
Övriga miljöskyddsåtgärder	0	0	16 400	16 625	100	100
Klimatskydd	799	799	1 535	1 301	264	264
Miljöverksamheten totalt	924	929	24 650	27 477	526	1 027
Skatter, Investeringarnas avskrivningar	0	0	0	2 324	0	0
Totalt	924	929	27 501	29 801	526	1 027

Miljöekonomiska nyckeltal

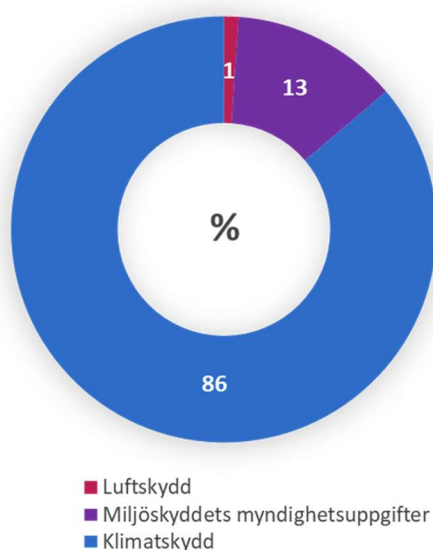
Miljöekonomiska nyckeltal		
	2019	2018
Intäkter		
Miljöintäkter/verksamhetens intäkter	0,4 %	0,4 %
Miljöintäkter/invånare	4,0 €	4,1 €
Kostnader		
Miljökostnader + avskrivningar/verksamhetens kostn.+avskrivn.	1,6 %	1,9 %
Miljökostnader + avskrivningar/invånare	105,4 €	120,4 €
Investeringar		
Miljöinvesteringar/investeringar totalt	0,3 %	0,8 %
Miljöinvesteringar/invånare	2,2 €	4,5 €

Miljöintäkter

Med miljöintäkter avses sådana inkomster från kommunorganisationens verksamhet som har samband med miljöskyddet. I dessa ingår t.ex. avfallshanteringsavgifter samt ersättningar som kommunen debiterat av miljöförstörare för arbeten som kommunen utfört eller låtit utföra för att återställa och städa upp miljön samt de åtgärder som inhämtats via energibesparingar. En miljöintäkt är en miljöinkomst som periodiserats till räkenskapsperioden.

År 2019 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 924 296 euro. De utgjorde 0,4 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 4,0 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöintäkter



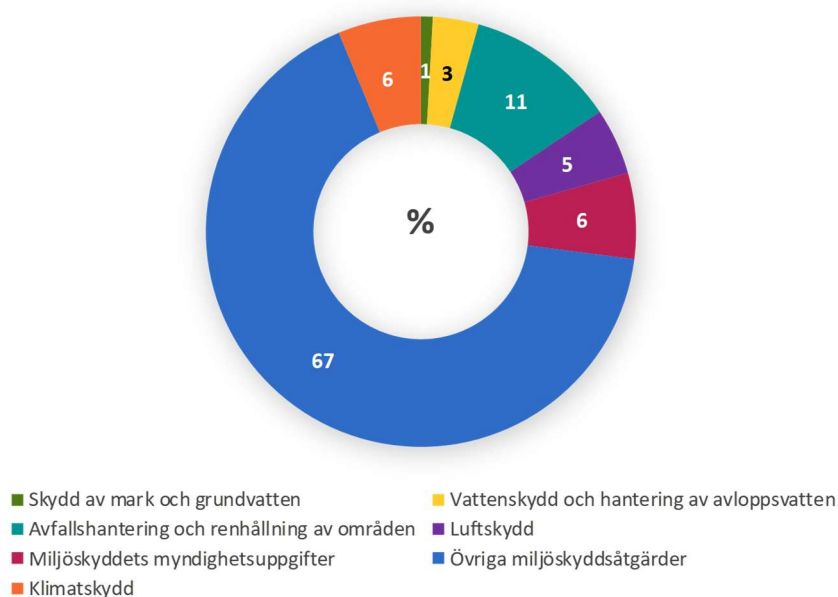
Miljökostnader

Den totala summan för miljökostnader utgörs av miljöutgifter som periodiserats på räkenskapsperioden samt avskrivningar som gjorts på miljöinvesteringar under räkenskapsperioden. Miljöutgifterna definieras som utgifter som medförs av miljöskyddsåtgärder. Miljöutgifter orsakas av olika åtgärder som vidtagits för att åstadkomma miljönytta eller för att förhindra, reducera eller återställa skador på miljön, förbättra standarden hos framtida miljöskydd och för att främja en hållbar användning av naturresurser.

Kostnaderna för miljöskyddsåtgärderna presenteras i tillämpliga delar i enlighet med den allmänneuropeiska statistiska kategoriseringen av miljöskyddsåtgärder.

I Vanda uppstod huvuddelen av de sammanlagda miljökostnaderna på 27,5 miljoner euro i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder. Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 2,8 miljoner euro, andelen för miljöskyddets myndighetsuppgifter var 1,6 miljoner euro och för luftskyddet användes 1,2 miljoner euro. Miljökostnaderna utgjorde 1,6 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 105,4 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljökostnader utan skatter och investeringarnas avskrivningar

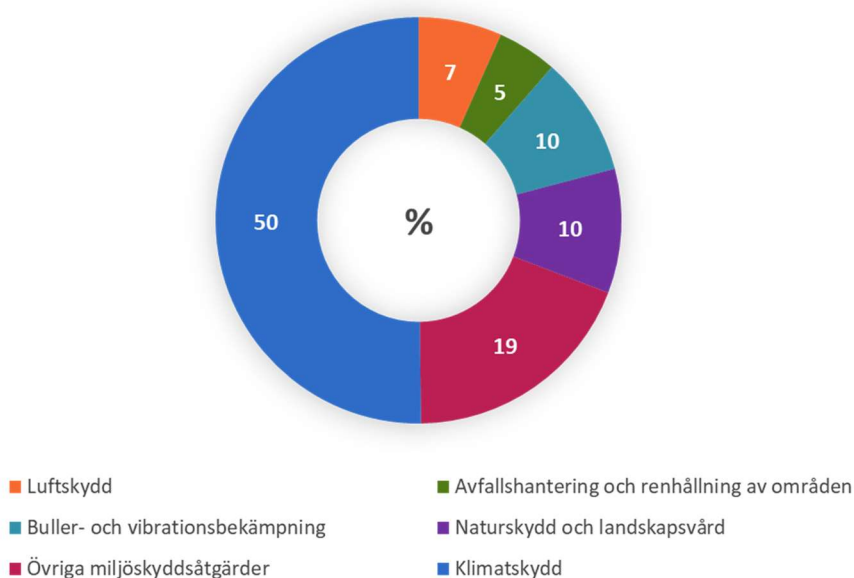


Miljöinvesteringar

Miljöinvesteringarna är utgifter som uppkommer för tillgångar som anskaffats för att producera nyttigheter samt för att förebygga, reducera eller återställa skador på miljön, förbättra standarden hos framtida miljöskydd eller för anskaffningen av nyttigheter för att främja en hållbar användning av naturresurserna. Dessutom förväntas investeringarna avkasta inkomster eller är avsedda att fortlöpande under flera räkenskapsperioder användas som produktionsfaktorer i kommunens produktion av nyttigheter och tjänster medan anskaffningsutgiften överskrider gränsen för smärre anskaffningar enligt avskrivningsplanen. De finansieringsandelar och bidrag som avsatts för investeringar minskas från miljöinvesteringarnas anskaffningsutgift.

I Vanda gjordes miljöinvesteringar för 525 900 euro. Mest, 264 000 euro, investerades i åtgärder förknippade med klimatskydd. De utgjorde 0,3 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 2,2 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöinvesteringar



Luftskydd

Kommunalteknikcentralen fick 6 600 euro i inkomster från dammbindningsarbeten på vägar som ägs av privata väglag. För luftskyddet förekom inga övriga intäkter under 2019.

Nästintill samtliga av kommunalteknikcentralens kostnader för luftskydd år 2019 bestod av personalkostnader för vårstädning av gatorna och arbetet för att binda dammet, köp av tjänster samt material och förnödenheter. Andelen för dessa uppgick till 1,2 miljon euro. Fastighetscentralens motsvarande utgifter år 2019 var 46 000 euro.

Kommunalteknikcentralen investerade 35 000 euro i borstningsmaskiner och tvättutrustning.

Några andra investeringar gjordes inte i luftskyddet år 2019.

Vattenskydd och hantering av avloppsvatten

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2019.

Merparten av kostnaderna på 846 590 euro för vattenskydd och hanteringen av avloppsvatten utgjordes av köp av tjänster vid fastighetscentralen. Utgifterna för bildningsväsendets verksamhetsområde uppgick till ca 25 987 euro och de bestod huvudsakligen av avgifter för avfallsvatten och slam samt laboratoriekostnader för vattenprover.

År 2019 gjordes inga investeringar i vattenskydd.

Avfallshantering och nedskräpning

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2019.

Kostnaderna för avfallshantering uppgick år 2019 till totalt 2,7 miljoner euro, varav kommunalteknikcentralens andel var knappa 1,2 miljoner euro. En stor utgiftspost vid kommunalteknikcentralen bildades av kostnaderna för städning av miljön och avlägsnande av klotter, på samma sätt som året innan. Fastighetscentralens kostnader för avfallshantering var 795 014 euro. Bildningsväsendets kostnader för avfallshantering var 86 047 euro, vilka orsakades av hantering av farligt avfall och köp av containertjänster. Motsvarande siffror vid social- och hälsovårdsväsendet var 119 277 euro.

Fastighetscentralen investerade 25 060 euro i avfallshantering och renhållning av områden.

Skydd av mark och grundvatten

De intäkter som år 2019 inkom för skydd av mark och grundvatten på 1 146 euro utgjordes av Oljeskyddsfondens bidrag till räddningsverket.

Största delen av kostnaderna på 216 225 euro för skydd av mark och grundvatten, 130 813 euro, bestod av kostnader för marksaneringsåtgärder vid enheten för fastigheter och boende, samt personalkostnader och konsultarbeten vid kommunalteknikcentralen (24 147 euro), och räddningsverkets kostnader (61 265 euro).

Buller- och vibrationsbekämpning

Bekämpningen av buller och skakningar gav inga intäkter år 2019.

Kostnaderna för bekämpning av buller och skakningar, 33 507, orsakades år 2019 av bullerutredningar vid kommunalteknikcentralen.

Fastighetscentralen investerade 50 000 euro i bekämpning av buller och vibrationer.

Skydd av naturen och landskapet

Inga inkomster för skydd av naturen och landskapet flöt in 2019.

Räddningsverkets kostnader, sammanlagt 32 400 euro, bestod år 2019 av kostnader för natur- och landskapskydd.

Vanda stads investeringar i natur- och landskapsskydd uppgick till 51 840 euro, med vilka kommunalteknikcentralen planerade och anlade leder i Rosendals och Bymossalundens naturskyddsområden.

Miljöskyddets myndighetsuppgifter

Inkomsterna i denna grupp utgjordes främst av tillståndavgifter i anslutning till miljöskyddets myndighetsuppgifter. Inkomsterna uppgick till sammanlagt närmare 117 668 euro.

Kostnaderna för miljöskyddets myndighetsuppgifter uppgick till omkring 1 6 miljoner euro.

Inga investeringar i miljöskyddets myndighetsuppgifter gjordes år 2019.

Övriga miljöskyddsåtgärder

Till gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder räknas bland annat kostnader för miljöutbildning, -fostran och -rådgivning samt miljöledning. Utvecklingen av miljöledningen, utarbetandet av miljöprogram och ekostödverksamheten orsakade större personalkostnader än tidigare inom samtliga verksamhetsområden.

Övriga miljöskyddsåtgärder gav inga inkomster under 2019.

Merparten av de kostnader på närmare 16,4 miljoner euro som räknas till gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder är utgifter för bildningsväsendets verksamhetsområde (14,0 milj. euro).

Byggnadstillsynens kostnader uppgick till 33 174 euro. Kostnaderna bestod av licensieringen av jord- och bergvärmepumpar och energirådgivning.

År 2019 medförde utvecklingsprojekten sammanlagt 87 652 euro i kostnader för näringsservicen.

Fastighetscentralen investerade allt som allt 100 000 euro i övriga miljöskyddsåtgärder.

Klimatskydd

Verkställandet av energieffektivitetsavtalet och köp av tjänster i anslutning till ett e-projekt ledde till 798 882 euro i kostnader för fastighetscentralen. Som inbesparning fick man in lika mycket i form av inkomster.

År 2019 investerade fastighetscentralen i solpaneler och fönstertätningar, förnyade värmedistributionscentraler så att de blev energieffektivare och gjorde grundliga renoveringar för att främja energieffektivitet till en summa av totalt 264 000 euro.

För klimatskydd uppstod kostnader på drygt 1,5 miljoner euro. De bestod utöver ESCO-projektens energieffektivitetsåtgärder av kostnader för miljögruppernas arbete vid olika verksamhetsområden, t.ex. i utvecklingsprojekt.

Miljöskatter och miljöansvar

Vanda stad betalade år 2019 sammanlagt 2,8 miljoner euro i miljörelaterade skatter.

4.6 Noter som gäller personalen

Antalet anställda 31.12		
	2019	2018
Allmän förvaltning	5	6
Stadsdirektörens verksamhetsområde	183	173
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	903	951
Social- och hälsovårdsväsendet	3 160	3 119
Bildningsväsendet	6 014	5 924
Markanvändning, byggnad och miljö	622	631
Sammanlagt	10 887	10 804

Antalet anställda inkluderar fast anställda, visstidsanställda och sysselsatta.

Anställda på deltid har ändrats till anställda på heltid enligt de allmänna anvisningarna.

Personalkostnader		
1 000 €	2019	2018
Personalkostnader enligt resultaträkningen	508 476	483 502
Personalkostnader som aktiverats bland immateriala och materiala tillgångar	3 879	4 206
Personalkostnader totalt	512 355	487 708

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2019	2018
Samlingspartiet, Vanda	82	72
Samlingspartiet, Nyland	1	1
Centern i Finland, Vanda	16	14
Sannfinländarna	16	16
De blåa i Vanda	4	4
Sannfinländarna, Nyland	2	0
Kristdemokraterna i Finland	14	10
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	3	2
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	120	104
Svenska folkpartiet i Finland, Vanda	12	11
Gröna förbundet, Vanda	72	59
Nylands Gröna rf.	1	0
Vänsterförbundets kommunalorganisation i Vanda rf.	39	32
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda sammanlagt	381	326

Revisorernas arvoden		
1 000 €	2019	2018
Revisionssamfundet BDO Audiator Oy		
Revisionsarvoden	74	80
Övriga arvoden	19	12
Arvoden totalt	93	91

Kommunens transaktioner med intressenter

I noterna har presenterats uppgifter om stadens transaktioner med intressenter (dotterbolag/intressebolag), om de är väsentliga och om de inte har genomförts på vanliga kommersiella villkor. I noterna har också presenterats transaktioner med intressenter som genomförts på vanliga villkor, transaktionernas parter och värden, om det ansetts nödvändigt för att ge en rättvisande och tillräcklig bild. Uppgifter om enstaka transaktioner har sammanförts, om det inte är nödvändigt att separat presentera uppgifterna när man bedömer transaktionernas inverkan på kommunens ekonomiska situation.

Transaktionen har med iakttagande av principen om försiktighet ansetts nödvändig att uppge för att ge en rättvisande och tillräcklig bild, då transaktionens värde är minst en miljon euro (moms 0 %). Uppgifter om enskilda transaktioner har sammanförts enligt behov, så att en rättvisande bild i anslutning till helheten har förmedlats.

Koncernen VAV Yhtymä

Staden äger VAV Yhtymä Oy:s (tidigare VAV Asunnot Oy) hela aktiestock. I koncernen VAV Yhtymä finns för tillfället dotterbolagen VAV Palvelukodit Oy och VAV Asunnot Oy, till vilka affärsverksamheten bestående av bostadsfastigheter som omfattas av användnings- och överlåtelsebegränsningar överfördes genom verksamhetsöverlåtelse. Under räkenskapsåret 2019 har staden hyrt ut VAV Palvelukodit Oy:s bostäder och servicelokaler med separata hyresavtal för ett värde på totalt 4 524 135,80 euro (alv 0 %). VAV Asunnot Oy och VAV Yhtymä Oy har utgående från olika hyresavtal tagit ut 2 675 799,19 euro av staden år 2019. Staden har köpt val av hyresgäster och boenderådgivning av VAV Asunnot Oy och VAV Yhtymä Oy till ett värde på 70 107,78 euro. Hyrorna som tagits ut har fastställts enligt självkostnadsprincipen i enlighet med ARA-villkoren. Försäljningen av boenderådgivning omfattar stadens andel av VAV:s kostnader för boenderådgivning

- Stadsstyrelsen beslutade 22.10.2018 (§ 24) att skriva under ett markanvändningsavtal, ett avtal om bygande av kommunalteknik och ett föravtal om byte av outbrutna områden med VAV Asunnot Oy. Bolaget betalade som en del av helheten sammanlagt 1 048 628 euro till staden som kostnadsersättning för bygande av samhällsteknik enligt 91 a § i markanvändnings- och bygglagen. I markanvändningsavtalet och de övriga avtalen i anslutning till arrangemanget har man följt de villkor som allmänt tillämpas av Vanda stad.
- Stadsfullmäktige beslutade 24.9.2018 (§ 6) att stadens proprieborgen som specificerats i beslutet och som beviljats VAV Asunnot Oy (nuv. VAV Yhtymä Oy, FO-nummer 0640915-7) som lånesäkerhet överförs till VAV Ara-asunnot Oy (nuv. VAV Asunnot Oy, FO-nummer 2903526-6) som säkerhet för de penninginstitutlån med normala villkor som överförs vid verksamhetsöverlåtelse. Stadsfullmäktige beslutade att varje år ta ut en borgensprovision på 0,5 % av VAV Ara-asunnot Oy, som uträknas på det kapital som varje år på årets första dag återstår av det lån som borgensansvaret gäller, samt kräva att VAV Asunnot Oy skriver under specialvillkor (s.k. kovenanter) som gäller ägandet av VAV Ara-asunnot Oy:s aktier, enligt vilka VAV Asunnot Oy ska äga 100 procent av VAV Ara-asunnot Oy:s aktier och rösträtt under hela borgensansvarstiden.

- Stadsstyrelsen beslutade 17.9.2018 (§ 15) i anslutning till samma omstruktureringar att på motsvarande sätt överföra lån som beviljats ur bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden och specificerats i beslutet, sålunda att lånen överförs som en del av den affärsverksamhet som de gäller. Stadsstyrelsen beslutade att en förutsättning för att lånen ska överföras är att VAV Asunnot Oy (VAV Yhtymä Oy) skriver under specialvillkor (s.k. kovenanter) som gäller ägandet av VAV Ara-asunnot Oy:s aktier (VAV Asunnot Oy:s), enligt vilka moderbolaget ska äga 100 % av dotterbolagets aktier och rösträtt under hela lånetiden.

Lån som getts VAV Asunnot Oy, ett kapital på sammanlagt 30 751 364,41 euro 31.12.2019, har beviljats för social bostadsproduktion som bolaget driver. Med tillgångarna har man kunnat genomföra bostadsbyggande som omfattas av överlåtelse- och användningsbegränsningar och stöds av ARA. Det är inte fråga om sådan ekonomisk verksamhet som skulle snedvrida eller hota att snedvrida konkurrensen, eller inverka på handeln medlemsstaterna emellan. Lånen har överförts med sina förutvarande villkor och tillsammans med de fastigheter som omfattas av överlåtelse- och användningsbegränsningar. Lånen gäller dessa fastigheter på det sätt som ARA förutsätter. Lånen omfattar inte heller några sådana betydande ekonomiska risker som avses i kommunallagen. Lånen utgörs av villkorade tertiärlån på eget kapital, för vilkas respektive kapital bolaget betalar staden en ränta på 4 %.

Koncernen VTK Kiinteistöt

Staden äger hela aktiestocken i VTK Kiinteistöt Oy. Bolaget erbjuder lokalitetstjänster för stadskoncernens bruk. Bolaget har i anslutning till de avtal som är i kraft under räkenskapsåret 2019 fakturerat sammanlagt 22 805 918,15 euro av staden, vilket huvudsakligen utgjorts av hyror. År 2015 har det granskats att hyresavtalen mellan bolaget och staden följer marknadsvillkoren.

- Tekniska nämnden beslutade 24.3.2015 (§ 14) att hyra de s.k. idrottsanläggningfastigheterna av bolaget. Hyrestiden är 1.1.2015–31.12.2024, varefter avtalet fortsätter gälla tillsvidare med en uppsägningstid på 12 månader.
- Tekniska nämnden beslutade 30.1.2018 (§ 8) att godkänna utökningarna i hyresavtalet om idrottsfastigheter mellan staden och VTK Kiinteistöt Oy.
- Tekniska nämnden beslutade 20.3.2018 (§ 14) att underteckna det hyresavtal som gäller utbyggnaden och ändringen av Ylästön koulu. Hyrestiden är 1.8.2019–31.7.2039.
- Tekniska nämnden beslutade 6.11.2018 (§ 15) att godkänna ändringarna i de hyresavtal som ingås med VTK Kiinteistöt Oy.
- Tekniska nämnden beslutade 2.4.2019 (§ 15) att godkänna ändringen i det hyresavtal som ingås med VTK Kiinteistöt, sålunda att hyrestiden inleds 1.1.2018 och upphör 31.12.2032, varefter avtalet fortsätter gälla tillsvidare med en uppsägningstid på 12 månader.

VTK Kiinteistöt Oy och de dotterbolag som i sin helhet ägs av bolaget har staden beviljat lån från bostadslånefonden enligt följande:

- Koncernen VTK Kiinteistöt Oy, (tidigare Kivistön Pysäköinti Oy, har fusionerats med VTK Kiinteistöt Oy 30.6.2018), lån som återstår 2 000 000 euro per 31.12.2019. För lånet uppbärs 6 månaders euriborränta + 0,50 % och utöver detta 0,50 % i årlig kreditprovision på det lånekapital som är obetalt den första dagen respektive kalenderår. Det är fråga om ett lån som getts innan kommunallagen trädde i kraft 2015. Enligt stadens bedömning omfattar lånet inte några betydande ekonomiska risker.

A-Tulkkaus Oy

Staden äger 99,6 % av aktiestocken i A-Tulkkaus Oy. Staden har i samband med bolagiseringen av verksamheten beslutat om ett serviceavtal som upprättas tillsammans med bolaget (Stadsstyrelsen 6.10.2014 § 15), som enligt villkoren gäller fram till 30.9.2018. Avtalet har fortsatt att gälla tillsvidare med en uppsägningstid på en månad. Med stöd av avtalet har staden under räkenskapsåret 2019 köpt sådana tolk- och översättningstjänster av bolaget som stämmer överens med dess verksamhetsområde för 2 151 761,73 euro.

Bolaget är en anknuten enhet i enlighet med upphandlingslagen för de enheter för offentlig upphandling som äger bolaget, varav kravet på att handla *i enlighet med det intresse som de upphandlande enheter som utövar ett bestämmande inflytande har* beror. Bolagets verksamhet är lönsam och de affärsmässiga villkor som tillämpas av bolaget kan inte anses okonventionella.

Kaunialan Sairaala Oy

Staden äger hela aktiestocken i Kaunialan Sairaala Oy. Den 31 december 2018 ägde staden 45 % av aktiestocken och under år 2019 köpte staden stegvis bolagets hela aktiestock i sin ägo.

Som ett led i de omstruktureringar som genomfördes år 2006 köpte Vanda stad Kaunialan sairaalas fastighet med alla byggnader av Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry. Kaunialan Sairaala Oy som ansvarar för sjukhusverksamheten är stadens hyresgäst i fastigheten. Stadsstyrelsen beslutade 8.2.2016 § 8 att för sjukhusbolaget godkänna en årlig hyreslättnad av varaktig natur på 250 000 euro från och med 1.1.2015, beroende på att den gamla huvudbyggnaden är olämplig för produktionsbruk. Stadsstyrelsen beslutade 10.2.2020 bevilja Kaunialan sairaala Oy en gottgörelse av hyran på 65 000 euro, vilken gäller hyran under år 2019. Bolaget betalade sammanlagt 1 062 883,70 euro i hyra för fastigheten under räkenskapsåret 2019, utgående från det avtal som undertecknades 15.12.2006 och de justeringar som gjorts senare.

Under räkenskapsåret 2019 har staden köpt social- och hälsovårdstjänster av bolaget för sammanlagt 14 578 684,80 euro. Antalet rehabiliteringstjänster som producerats för Vanda har ökat betydligt och man har börjat utvidga den effektiverade boendeservicen. Köpen baserar sig på det avtal mellan Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry och Vanda stad som undertecknades 15.12.2006.

Vanda Energi Ab

Staden äger 60 % av aktiestocken i Vanda Energi Ab. Bolagets bransch är el-, värme- och naturgasaffärsverksamhet och annan energiförsörjning samt tillverkning av produkter och handel i anslutning till dessa, energitjänster och övrig affärsverksamhet inom branschen. År 2019 har bolaget sålt el till staden till ett värde av 3,7 milj. euro och fjärrvärme till ett värde av 6,7 milj. euro. Dotterbolaget Vanda Energi Elnät Ab som i sin helhet ägs av Vanda Energi Ab har år 2019 debiterat 5,9 milj. euro i skattepliktiga elöverföringsavgifter av staden.

Avtalens värden följer marknadsvillkoren.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Staden äger hela aktiestocken i Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy. Bolaget erbjuder stadskoncernen fastighets-, sanitets- och måltidstjänster enligt det egna verksamhetsområdet. Bolagets fakturering av staden har under räkenskapsåret 2019 uppgått till 48,1 euro, vilket fördelar sig på måltidstjänster 21,6 euro, sanitetstjänster 13,3 euro och fastighetstjänster (inklusive väktartjänster) 13,2 euro.

- Tekniska nämnden beslutade 19.5.2015 (§ 28) godkänna det fastighetsskötselavtal som gäller skötsel och underhåll av fastighet, stödtjänster och skötseln av utomhusområden som enligt avtalsvillkoren är i kraft fram till 31.12.2020.

- Upphandlingsdirektören har genom sina separata beslut, med stöd av sina upphandlingsbefogenheter enligt kap. 4 kap. § 8, punkterna 6 och 7 i förvaltningsstadgan, fattat beslut om upphandlingen av stadens måltids- och sanitetstjänster och upphandlingen av stadens aula- och väktartjänster.

Oy Apotti Ab

Staden äger mindre än 13 % av aktierna i Oy Apotti Ab. Bolaget producerar enligt sitt verksamhetsområde tjänster till självkostnadspris till sina ägare i anslutning till klient- och patientdatasystem inom social- och hälsovården. Bolaget är ett in house-bolag som inte eftersträvar vinst. Bolagets eventuella vinst ska användas till att stödja och utveckla bolagets egen verksamhet och inga dividender delas ut.

Bolaget har under år 2019 debiterat 8,8 milj. euro av staden, vilka baserar sig på delägaravtalet. Av summan är 0,3 milj. euro Vandas andel av bolagets verksamhetskostnader och 1,8 milj. euro bolagets avskrivningar. I kostnader för tiden för produktionen av klient- och patientdatasystemet har fakturerats 5,7 milj. euro. Utöver detta har Vanda gjort en placering till ett värde av 0,9 milj. euro i Oy Apotti Ab:s fond för fritt eget kapital.

- Stadsfullmäktige beslutade 14.12.2015 (§ 8) bevilja Oy Apotti Ab Vanda stads proprieborgen på högst 28 milj. euro för anskaffningen av ett klient- och patientdatasystem och som en del av bolagets finansieringsarrangemang på sammanlagt cirka 202 milj. euro, för att täcka de lån som bolaget lyfter för systemanskaffningen samt dessas räntor, dröjsmålsräntor och eventuella indrivningskostnader. Borgens giltighetstid har begränsats fram till högst 31.12.2028. Vanda stads proprieborgen överskrider enligt sina villkor aldrig stadens andel enligt ägarprocenten av det totala belopp för de finansieringsarrangemang eller enskilda lån/arrangemang som det ingår borgen för. Stadsfullmäktige beslutade ytterligare att Vanda stad förbehåller sig rätten att kräva kontrasäkerheter i det fall att bolagets ägarunderlag ändras, så att över hälften av dess aktier övergår till en ny ägare, eller syftet med dess verksamhet (att för sina ägare producera tjänster i anslutning till klient- och patientdatasystem för social- och hälsovården) ändras till följd av den pågående servicestrukturreformen. Stadsfullmäktige förutsatte att det under sådana förhållanden som omnämns ovan (ändringar i ägarunderlaget eller verksamheten) av enskild proprieborgen som beviljas Oy Apotti Ab varje år ska kunna tas ut en borgensprovision på minst 0,5 %, som räknas ut utgående från det kapital som återstår per 31.12 av det lån som borgensansvaret gäller, och att den proprieborgen som beviljas Oy Apotti Ab verkställs med närmare villkor som stadsstyrelsen godkänner separat, dock så att förutsättningarna som konstaterats i detta beslut uppfylls.
- Stadsstyrelsen beslutade 13.8.2018 (§ 15) att underteckna proprieborgen som garanti för stadens andel på 12,70 % (5 715 000 euro) av ett lån på 45 000 000 euro som Oy Apotti Ab lyft från Kuntarahoitus Oyj.
- Stadsstyrelsen beslutade 17.12.2018 (§ 19) att underteckna proprieborgen som garanti för stadens andel på 12,70 % (8 890 000 euro) av ett lån på 70 000 000 euro som Oy Apotti Ab lyft från Kuntarahoitus Oyj. Denna borgensförbindelse ersatte den borgen som undertecknades år 2016 (13 %, dvs. ett lån på 70 000 för andelen på 9 100 000 euro).
- Stadsfullmäktige beslutade 11.11.2019 (§ 3) bevilja Oy Apotti Ab stadens proprieborgen till ett belopp av högst 6 799 000 euro för fortsatt utveckling av klient- och patientdatasystemet för att täcka de lån som bolaget lyft och lånens räntor, dröjsmålsräntor och eventuella indrivningskostnader. Borgens giltighetstid har begränsats fram till högst 31.12.2028. Det totala beloppet för Vanda stads proprieborgen överskrider enligt sina villkor aldrig stadens andel enligt ägarprocenten av det totala belopp för de finansieringsarrangemang eller enskilda lån/arrangemang som borgen ingår för. Stadsfullmäktige beslutade ytterligare att Vanda stad förbehåller sig rätten att kräva kontrasäkerheter i det fall att bolagets ägarunderlag ändras, så att över hälften av dess aktier övergår till en ny ägare, eller syftet med dess verksamhet (att för sina ägare producera tjänster i anslutning till klient- och patientdatasystem för social- och hälsovården) ändras till följd av den pågående servicestrukturreformen. Stadsfullmäktige förutsatte att det under sådana förhållanden som omnämns ovan (ändringar i ägarunderlaget eller verksamheten) av enskild proprieborgen som beviljas Oy Apotti Ab varje år ska kunna tas ut en borgensprovision på minst 0,5 %, som räknas ut

utgående från det kapital som återstår per 31.12 av det lån som borgensansvaret gäller, och att den prioriteringen som beviljas Oy Apotti Ab verkställs med närmare villkor som stadsstyrelsen godkänner separat, dock så att förutsättningarna som konstaterats i detta beslut uppfylls.

Företagshälsan i Vanda

Bolaget Vantaan Työterveys Oy ägs i sin helhet av Vanda stad. Affärsverket Företagshälsan i Vandas affärsverksamhet har genom överlåtelse av rörelse övergått till Vantaan Työterveys Oy 1.8.2019.

Affärsverket Företagshälsan i Vandas serviceavtal med staden har överförts till Vantaan Työterveys Oy. Avtalet mellan bolaget och staden har varit i kraft 1.8.2019–31.12.2019. Bolaget har år 2019 fakturerat Vanda stad för produktionen av hälsovårdstjänster, sammanlagt 1 111 736,36 euro.

Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkot

Vanda stad äger hela aktiestocken i Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkot. Stadens köpte 3.7.2019 hela aktiestocken i bolaget av Asuntosäätiön Asunnot Oy.

Vanda stadsstyrelse beslutade 23.9.2019 (§ 16) bevilja Kiinteistö Oy Ulrikanpuisto ett lån på högst 2,5 milj. euro ur Vanda stads bostadslåne-, fastighets och byggnadsfond. Lånetiden för det lån som beviljas ur fonden är fem år och låneräntan är sex månaders euriborrränta justerad med marginal. Lånet är ett bulletlån och kan betalas bort i förtid utan kostnader. Garanti för lånet är ett pantbrev som gäller arrenderätten.

5 Särredovisade bokslut

5.1 Bokslut för Affärsverket Mellersta Nylands räddningsverk

5.1.1 Verksamhetsberättelsen

Mellersta Nylands räddningsverk förebygger olyckor genom att utarbeta riskanalyser, utföra säkerhetskommunikation, erbjuda experttjänster, utöva tillsyn och göra kontroller, göra upp planer och skapa beredskap. Räddningsverket producerar trygghet genom att upprätthålla aktionsberedskap och utföra räddnings- och akutvårdsuppdrag samt varna, begränsa, skydda, evakuera och ha beredskap. Tryggheten produceras och upprätthålls i samarbete med övriga myndigheter och verk, områdets kommuner, organisationer, företag och kommuninvånare.

Räddningsverkets verksamhetsområde omfattar städerna Hyvinge, Träskända, Kervo och Vanda samt kommunerna Mäntsälä, Nurmijärvi, Borgnäs och Tusby. Förvaltningen av Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk organiseras enligt bestämmelserna i Vanda stads förvaltningsstadga. I stadens organisation hörde Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för concern- och invånarservice. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Väsentliga händelser under räkenskapsperioden och efter att den avslutats

Räddningsverket har samarbetsavtal med Hyvinge sjukvårdsområde och HUCS–Pejas område om att ordna akutvård. Den framtida vård- och landskapsreformen inverkar troligtvis också på hur akutvården ordnas.

Räddningsväsendet skulle enligt Juha Sipiläs regering flytta över till landskapen. Landets regering avgick dock i mars 2019 och beredningen avbröts. Den nya regeringen drog i juni upp riktlinjer enligt vilka social- och hälsovården och räddningsväsendet överförs på landskapens ansvar. I området Nyland gjordes en särlösning och utredaren Kari Nenonen lämnade in rapporten i december. Tidsfristen för att ge utlåtanden om särlösningen löper ut i slutet av februari. Räddningsväsendet flyttar högst antagligen över till de landskap som grundas. Arbetet med att bereda samarbetet mellan Räddningsväsendet och Nyland upptar en betydande del av räddningsverkets resurser åren 2020–2021 om landskapet förverkligas.

Räddningsverket har under år 2019 utvecklat sin verksamhet i form av ett utvecklingsprojekt. Räddningsverket övergår successivt till en processororienterad organisation som bygger på samarbete. Uppmärksamhet fästs också vid chefsarbetet och i anslutning till detta infördes en ny förvaltningsorganisation 20.1.2020. Också Vanda stads organisation förändrades i början av år 2020. Räddningsverket har utvecklat sin information genom att utarbeta anvisningar för informationen, ordna utbildning för sin personal, effektivisera sin interna information och öka utnyttjandet av sociala medier.

Förvaltningen och förändringarna i den

Mellersta Nylands räddningsverk leds av en ledningsgrupp. Till affärsverkets ledningsgrupp hörde i början av året räddningsdirektören, räddningschefen, riskhanteringschefen och säkerhetskommunikationschefen samt ekonomichefen vars tjänster köps av Vanda stad. Ledningsgruppens sammansättning förändrades under hösten 2019, då ledningsgruppen utökades med personer med ansvar för beredningen av kärnprocesser. Man har lyckats fördela förvaltningens uppgifter mellan ledningsgruppen och den övriga personalen och samarbetet med ekonomiservicecentralen har fungerat mycket bra.

Affärsverkets ekonomi och budgetens utfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion har gjorts upp för två olika funktioner, dvs. för räddningsväsendet och akutvården.

Resultaträkningens budgetjämförelse

Det bindande mål som Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. Målet nåddes med ett rörelseöverskott på 332 616,56 euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 676 104,09 euro efter redovisade avskrivningsdifferenser.

För räddningsverkets del uppgick omsättningen till 28,4 milj. euro (27,7 milj. euro år 2018). Omsättningen överskreds med 0,2 milj. euro, vilket berodde på en s.k. genomfakturering av de hyror som kommunerna höjt. Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,3 milj. euro (0,2 milj. euro år 2018). Verksamhetskostnaderna uppgick till 27,1 milj. euro (26,1 milj. euro år 2018). Av detta utgjordes 4,4 milj. euro av köp av material och tjänster (4,3 milj. euro år 2018), 17,8 milj. euro av personalkostnader (17,3 milj. euro år 2018) och 4,9 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (4,6 milj. euro år 2018). Verksamhetskostnaderna överskred budgeten med 0,3 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott uppgick till 372 699,63 euro.

För akutvårdens del förverkligades budgeten. Omsättningen uppgick till 10,3 milj. euro (9,9 milj. euro år 2018). Vid akutvården uppgick inkomsterna från akutvårdens transporter till 3,6 milj. euro under räkenskapsperioden. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalas inkomster i enlighet med samarbetsavtalet, 1,9 milj. euro (2,1 milj. euro år 2018) enligt en uppskattning. För HYKS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,7 milj. euro (1,6 milj. euro år 2018). Verksamhetskostnaderna för akutvård uppgick till 10,3 milj. euro (9,9 milj. euro år 2018). Av detta utgjordes 1,0 milj. euro av köp av material och tjänster (1,0 milj. euro år 2018), 8,3 milj. euro av personalkostnader (8,1 milj. euro år 2018) och 1,0 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (0,8 milj. euro år 2018).

Finansieringsdelens budgetjämförelse

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var -441 134 euro. Ändringen i likvida medel på 1 332 093 euro under räkenskapsperioden höjer summan för likvida medel till 3 808 726 euro.

Investeringsdelens budgetjämförelse

Det bindande målet uppfylldes för investeringarnas del. Till investeringar användes 2 295 013 euro. Efter finansieringsandelarna på 248 000 euro och de överlåtelsevinster på 21 185 euro som uppkommit av bilförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 2 025 828 euro.

Personal

I slutet av år 2019 uppgick antalet anställda till 495, av vilka 72 var visstidsanställda. Antalet anställda ökade med 10 personer jämfört med år 2018. Personalkostnaderna uppgick till sammanlagt 26 069 159 euro år 2019.

Redogörelse för ordnandet av intern kontroll och riskhantering

Förverkligandet av räddningsverkets mål, användningen av medel och resultaten övervakas genom regelbunden rapportering. Till Vanda stad och de övriga kommunerna ges en rapport i anslutning till delårsöversikterna. Resultatenheternas och kontorens resultat uppföljs i samband med delårsöversikterna. Personliga mål och resultat kontrolleras huvudsakligen under utvecklingssamtalen.

Under räkenskapsperioden 2019 känner räddningsverket inte till några sådana åtgärder som strider mot lag och bestämmelser samt god förvaltningssed och gott ledarskap, vilka skulle leda till en betydande ersättning, talan, någon annan yrkan eller rättslig påföljd. Mot övervakningsverksamheten har sådana besvär anförts i förvaltningsärenden som kan anses höra till det normala.

Den prehospitla akutsjukvården sköttes i enlighet med de samarbetsavtal som gjorts upp med Hyvinge sjukvårdsområde samt HUCS-Pejas område.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar i anskaffningen eller överlåtelsen av egendom eller i bruksvärdet.

Räddningsverket hyr lokaler i fastigheter som ägs av kommuner, privatpersoner eller fastighetsaktiebolag.

Identifieringen av räddningsverkets interna risker har genomförts i anslutning till räddningsverkets egen beredskapsplanering, kartläggning av riskhanteringen och i enlighet med Vanda stads anvisningar. Både externa och interna risker som hotar räddningsverkets serviceförmåga har beaktats.

Anvisningar om riskhantering och intern kontroll har getts i räddningsverkets verksamhetsstadga. Riskhantering i anslutning till servicen utvecklas som en del av räddningsväsendets riksomfattande riskhantering. Verksamhetsstadgan preciseras genom räddningsdirektörens beslut om upphandlings- och beställningsrättigheter samt de anvisningar som behövs.

Riskhanteringen i anslutning till arbetarskyddet har genomförts enligt arbetarskyddslagen genom att använda räddningsverkens gemensamma program PERA och i akutvården dessutom ett program som upprätthålls av sjukvårdsdistriktet.

Datasäkerheten och dataskyddet följer Vanda stads anvisningar och inrikesministeriets krav för säkerhetsnätet.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Affärsverket Mellersta Nylands räddningsverk uppvisade före reserver ett överskott på 334 274,88 euro. För räkenskapsperioden bokförs som minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 341 829,21 euro som gäller bestående aktiva efter anskaffning via investeringsreserven.

Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 676 104,09 euro överförs till det egna kapitalets överskott från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningen.

5.1.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkning

Sammandrag av resultaträkningen 1 000 €	Räddningsväs.			Akutvård Hyvinge			Akutvård Pejas		
	Budget 2019	Utfall	Avvikelse	Budget 2019	Utfall	Avvikelse	Budget 2019	Utfall	Avvikelse
Omsättning	28 191	28 405	214	4 283	4 296	13	5 823	5 985	162
Övriga rörelseintäkter	0	283	283	0	1	1	0	0	0
Material och tjänster	- 4 171	- 4 377	- 206	- 475	- 443	32	- 614	- 597	17
Personalkostnader	- 17 833	- 17 760	73	- 3 402	- 3 446	44	- 4 794	- 4 864	70
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 457	- 1 250	207	0	0	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	- 4 729	- 4 929	- 200	- 406	- 444	- 38	- 415	- 529	- 114
Rörelseöverskott (-underskott)	0	373	373	0	35	35	0	5	5
Finansiella intäkter och kostnader	0	2	2	0	0	0	0	0	0
Överskott (underskott) före reserver	0	374	374	0	35	35	0	5	5
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	342	342	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	716	716	0	35	35	0	5	5

Sammandrag av resultaträkningen 1000 €	Budget 2019	Utfall	Avvikelse
Omsättning	38 298	38 686	388
Övriga rörelseintäkter	0	284	284
Material och tjänster	- 5 260	- 5 416	- 156
Personalkostnader	- 26 030	- 26 069	- 40
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 457	- 1 250	207
Övriga rörelsekostnader	- 5 551	- 5 902	- 351
Rörelseöverskott (-underskott)	0	333	333
Finansiella intäkter och kostnader	0	2	2
Överskott (underskott) före reserver	0	334	334
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	342	342
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	676	676

Finansieringsanalys 2017

Sammandrag av finansieringsanalysen 1000 €	Budget 2019	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde av ordinarie verksamhet	- 843	- 441	402
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	1773	1 773
Förändring i likvida medel	- 843	1 332	2 175

Investeringar

Sammandrag av investeringarna 1000 €	Budget 2019	Utfall	Avvikelse
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt fordonsmateriel	1960	2 272	- 312
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	100	23	77
Stationsinventarier	100	0	100
Ledningscentraler	50	0	50
Skyddsrumssystem	40	0	40
Datasystem	50	0	50
Investeringar totalt	2 300	2 295	5
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	- 269	269
Investeringar netto	2 300	2 026	274

5.1.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Mellersta Nylands räddningsverk			1.1–31.12.2019	1.1–31.12.2018
Omsättning			38 686 378,29	37 580 732,23
Övriga rörelseintäkter			284 106,95	181 130,60
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor	-	2 010 846,80	-	1 947 446,05
Köp av tjänster	-	3 405 617,31	-	3 306 737,46
	-	5 416 464,11	-	5 254 183,51
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-	20 982 258,96	-	20 200 970,75
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-	4 255 641,52	-	4 320 870,21
Övriga lönebikostnader	-	831 258,84	-	888 248,79
	-	26 069 159,32	-	25 410 089,75
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-	1 250 418,81	-	1 151 690,79
Övriga rörelsekostnader	-	5 901 826,44	-	5 431 031,04
Rörelseöverskott (-underskott)		332 616,56		514 867,74
Finansiella intäkter och kostnader				
Övriga finansiella intäkter		1 953,83		2 162,72
Övriga finansiella kostnader	-	295,51	-	112,63
		1 658,32		2 050,09
Överskott (underskott) före reserver		334 274,88		516 917,83
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen		341 829,21		356 044,39
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)		676 104,09		872 962,22

Resultaträkningens nyckeltal			2019	2018
Avkastning på investerat kapital, %			4,3	7,0
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %			4,3	7,0
Vinst, %			0,9	1,4

Finansieringsanalys för Mellersta Nylands räddningsverk		1.1–31.12.2019	1.1–31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)		332 616,56	514 867,74
Avskrivningar och nedskrivningar		1 250 418,81	1 151 690,79
Finansiella intäkter och kostnader		1 658,32	2 050,09
Korrektivposter till internt tillförda medel	-	176 801,73	- 163 670,73
		1 407 891,96	1 504 937,89
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-	2 295 013,09	- 1 590 403,18
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		248 000,00	12 434,00
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar		197 987,09	164 312,87
	-	1 849 026,00	- 1 413 656,31
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-	441 134,04	91 281,58
Finansieringens kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen		402 519,46	378 810,93
Förändring av fordringar på övriga		513 574,86	103 697,38
Förändring av räntefria skulder till kommunen		4 061,98	- 1 978,43
Förändring av räntefria skulder till övriga		853 070,85	392 943,27
Finansieringens kassaflöde		1 773 227,15	873 473,15
Förändring i likvida medel		1 332 093,11	964 754,73
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		3 808 725,98	2 476 632,87
Likvida medel 1.1		2 476 632,87	1 511 878,14
		1 332 093,11	964 754,73
Finansieringsanalysens nyckeltal		2019	2018
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €		2 038 696	3 396 353
Internt tillförda medel för investeringar, %		77,4	105,7
Likviditet, kassadagar		35,0	24,0
Quick ratio		1,1	1,2
Current ratio		1,1	1,2

Balansräkning för Mellersta Nylands räddningsverk	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
Bestående aktiva	7 178 965,46	6 403 556,54
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	6 977 011,33	6 157 451,54
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	201 954,13	246 105,00
	7 178 965,46	6 403 556,54
Rörliga aktiva	8 843 983,12	8 427 984,33
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 625 665,42	2 140 170,72
Fordringar på kommunen	3 408 016,29	3 810 535,75
Övriga fordringar	656,39	0,00
Resultatregleringar	919,04	644,99
	5 035 257,14	5 951 351,46
Kassa och bank	3 808 725,98	2 476 632,87
AKTIVA TOTALT	16 022 948,58	14 831 540,87
PASSIVA		
Eget kapital	6 066 922,56	5 390 818,47
Föregående räk.per. överskott (underskott)	5 390 818,47	4 517 856,25
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	676 104,09	872 962,22
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1 895 549,83	2 237 379,04
Avskrivningsdifferens	1 895 549,83	2 237 379,04
Främmande kapital	8 060 476,19	7 203 343,36
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	2 686 791,22	2 058 226,69
Räntefria skulder till kommunen	5 133,65	1 071,67
Övriga skulder	938 269,89	985 557,35
Resultatregleringar	4 430 281,43	4 158 487,65
	8 060 476,19	7 203 343,36
PASSIVA TOTALT	16 022 948,58	14 831 540,87

Balansräkningens nyckeltal	2019	2018
Soliditet, %	49,7	51,4
Relativ skuldsättning, %	20,7	19,1
Akkumulerat överskott (underskott), 1000 €	6 066,9	5 390,8

5.1.4 Noter till bokslutet för Mellersta Nylands räddningsverk

Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

I balansräkningen har bestående aktiva upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan och erhållna finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har uträknats enligt en godkänd avskrivningsplan. Kalkyleringsprinciperna för avskrivningarna enligt plan i enlighet med avskrivningsplanen tas upp under noter till resultaträkningen i punkten grunderna för avskrivningar enligt plan.

Sådana smärre anskaffningar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har inte upptagits i bestående aktiva, utan anskaffningarna har upptagits som kostnader för räkenskapsperioden. Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde		
1 000 €	2019	2018
Medlemskommunernas verksamhetsandelar		
Räddningsväsendet	27 364	26 629
Akutvården	8 608	8 340
Försäljnings- och avgiftsintäkter		
Räddningstjänster	400	411
Akutvårdstjänster	1 663	1 583
Samarbetsersättningar	456	430
Säkerhetstjänster (syner och övervakning)	195	186
Övriga rörelseintäkter (inkl. statsandelar)	284	181
Verksamhetsintäkter totalt	38 970	37 762

Specifikation av statsandelar		
1 000 €	2019	2018
Brandskyddsfonden	248	12
Statsandelar totalt	248	12

Grunderna för avskrivning enligt plan

Grunderna för avskrivning enligt plan			
	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid anskaffade före 1.1.2013	Avskrivningstid anskaffade efter 1.1.2013
Immateriella tillgångar			
ADB-program	lineär	3 år	2 år
Materiella tillgångar			
Övriga transportmedel	lineär	5 år	4 år
Övriga tunga maskiner	lineär	10 år	10 år
Övriga lätta maskiner	lineär	5 år	5 år
Övriga anordningar och inventarier	lineär	3 år	3 år
ADB-program	lineär	3 år	3 år
Pågående nyanskaffningar	Ingen avskrivn.	-	-
Anskaffningar i bestående aktiva, där anskaffningsutgiften underskrider 10 000 euro har i kommunen upptagits som en årskostnad.			

Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva tillgångar		
1 000 €	2019	2018
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljningsvinster för lös egendom	2	1
Försäljningsvinster totalt	2	1

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2019	2018
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	342	356
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	342	356

Noter till balansräkningen**Noter till balansräkningens aktiva**

Bestående aktiva				
Materiella tillgångar				
1 000 €	Transportmateriel	Övriga maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	5 719	438	246	6 404
Ökningar under räkenskapsperioden	1 901	0	394	2 295
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-56	0	-192	-248
Minskningar under räkenskapsperioden	-21	0	0	-21
Överföringar mellan poster	246	0	-246	0
Räkenskapsperiodens avskrivning	-1 021	-229	0	-1 250
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	6 768	209	202	7 179

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2019	2018
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	5 391	4 518
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	5 391	4 518
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	676	873
Eget kapital totalt	6 067	5 391

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2019	2018
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	1 896	2 237
Avskrivningsdifferens totalt	1 896	2 237

Främmande kapital		
1 000 €	2019 Kortfristigt	2018 Kortfristigt
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	5	7
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem		
Leverantörsskulder	638	878
Främmande kapital totalt	643	885

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	4 336	4 022
Övriga bokslutsperiodiseringar	95	137
Resultatregleringar totalt	4 430	4 159

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2019	2018
Hyresansvar		
Andel som förfaller under följande räkenskapsperiod	2 578	2 578
Förfaller senare	40 299	42 242
Hyresansvar sammanlagt	42 877	44 819
Leasingansvar		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	596	1 729
Förfaller senare	603	3 196
Leasingansvar totalt	1 199	4 925
Sammanlagt	44 075	49 744

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen		
1 000 €	2019	2018
Övriga avtal		
Avtalsbrandkårsavtalen för följande räkenskapsperiod	1 128	1 128
Avtalsansvar sammanlagt	1 128	1 128

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2019	2018
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	423	426
Visstidsanställda	72	59
Sammanlagt	495	485

Arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2019	2018
Centern, Nyland	0,2	0,2
Samlingspartiet, Nyland	1,4	1,4
Sannfinländarna, Nyland	0,2	0,2
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	2,4	1,9
Vänsterförbundet, Nyland	0,0	0,1
Nylands Gröna rf	0,7	0,5
Sammanlagt	4,9	4,3

5.1.5 Bokslutets underskrifter

Vantaalla 25.2.2020

Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen johtokunta


Miika Kostamo
puheenjohtaja, Vantaa
Nieminen Seppo
jäsen, Hyvinkää
Kauranen Erkki
jäsen, Kerava
Särkijärvi Tuuli
jäsen, Mäntsälä
Savolainen Timo
jäsen, Nurmijärvi
Ohvo-Harhakoski Mira
jäsen, Pornainen
Parkkima Jukka
jäsen, Tuusula
Landstedt Jyrki
pelastusjohtaja
Juha Nyberg
varapuheenjohtaja, Vantaa
Haapanen Kari
varajäsen, Järvenpää
Timonen Paavo
jäsen, Kerava
Toivonen Tero
jäsen, Mäntsälä
Lahdenperä Tuula
jäsen, Tuusula

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla ____ 2020

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisöUlla-Maija Tuomela
JHT, KHT

5.2 Bokslut för Affärsverket Företagshälsan i Vanda

5.2.1 Verksamhetsberättelse

Affärsverket Företagshälsan i Vanda var ett kommunalt affärsverk inom Vanda stads organisation med uppgift att sörja för de tjänster inom företagshälsovården som staden har ansvar för i enlighet med lagen om företagshälsovård, folkhälsolagen och den övriga lagstiftningen åt Vanda stad och företag i städerna Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla samt för sjömanshälsovårdens tjänster åt Helsingfors stad. Städerna Esbo, Helsingfors och Grankulla har avskilt företagshälsovården från det övriga folkhälsoarbete som det ankommer på kommunen att ordna, på det sätt som 5 § i folkhälsolagen möjliggör. Affärsverket Företagshälsan i Vanda har verkat på fyra olika verksamhetsställen i huvudstadsregionen. I och med bolagiseringen övergick affärsverkets verksamhet och personal från och med 1.8.2019 till Vantaan Työterveys Oy. Stadsfullmäktige beslutade 16.12.2019 att Affärsverket Företagshälsan i Vanda avvecklas 31.12.2019.

Verkställande direktörens översikt

År 2019 var ekonomiskt och operativt ett bra år för Affärsverket Företagshälsan i Vanda. Antalet mottagningsbesök vid affärsverket var under tiden 1.1–31.7.2019 omkring 22 000 st. Under januari–juni var förändringen i kundföretagens besök -0,01 procent.

Den interna kvalitetsrevisionen har under årens lopp etablerat sig inom affärsverket, och som ett komplement infördes år 2017 en extern kvalitetsrevisionsprocess då affärsverket tilldelades det ansedda kvalitetscertifikatet 9001/2015 för företagshälsovårdens verksamhet. Både den interna och externa kvalitetsrevisionen har märkbart utvecklat affärsverkets processer och kompetens med avseende på kvalitetsrevision. I april–maj gjordes en intern kvalitetsrevision av kvalitetssystemet och i juni 2019 genomfördes en extern kvalitetsrevision. Målet för den interna kvalitetsrevisionen var att få kunskap om hur förhandlingsprocessen som gäller inledandet av företagshälsovårdens avtal och överflyttningen av avtalet för företagshälsovårdarnas del genomförs samt att granska nödvändiga utvecklingsobjekt. Utvärderingens resultat påvisade två smärre avvikelser, dock inget av allvarigare slag. Dessutom framkom utvecklingsobjekt som arbetsgruppen sedan utvecklade vidare. Arbetet med att utforma utvecklingsobjekten fortsatte sedan i det nya bolaget. I den externa kvalitetsrevisionen utvärderades den elektroniska kontaktkanalen Klinik och den flerkanaliga telefon- och tidsbokningstjänsten Zylinec. Inga avvikelser konstaterades i samband med kvalitetsrevisionen och några utvecklingsobjekt lyftes fram.

Under år 2019 kunde företagskunderna i vidare omfattning ta i bruk en kundportal på extranet med vilken hanteringen av företagskunder kan skötas via en skyddad förbindelse. I extranet-portalen kan företagen själva uppdatera informationen om nya anställda och anställda som slutat. I portalen kan man dessutom behändigt spara viktiga dokument inom företagshälsovården såsom verksamhetsplaner och arbetsplatsutredningsrapporter. Vid ibruktagningen av extranet stötte man på vissa svårigheter och man kände ett behov av att till denna del vidareutveckla kundportalens funktioner och processer.

Förvaltningen och dess förändringar

Affärsverket Företagshälsan i Vanda var ett kommunalt affärsverk som grundats genom ett separat beslut hösten 2008 i enlighet med kommunallagen. Affärsverkets förvaltning organiserades enligt Vanda stads förvaltningsstadga. I stadens organisation hörde Affärsverket Företagshälsan i Vanda till verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice.

Affärsverket hade en direktion med sex ledamöter och lika många personliga ersättare. Affärsverkets direktion drogs in samtidigt med avvecklandet av affärsverket 31.12.2019.

Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda bestod av följande ledamöter:

Ordinarie ledamöter:

Ersättare:

Jarkko Koivuniemi, ordförande
Risto Hiltunen, vice ordförande
Sina Nordman
Teija Toivonen
Kirsi Mäkilaine
Tuukka Rämö

Raimo Huvila
Sauli Heinonen
Eija Salmenkivi
Maarit Lehtonen
Marko Kosonen
Kristiina Rautio

Affärsverket Företagshälsan i Vanda leddes av en ledningsgrupp. I affärsverkets ledningsgrupp ingick direktören för företagshälsan, ledande företagsläkaren, tre servicechefer samt ekonomichefen. Som ordförande för ledningsgruppen fungerade affärsverkets direktör för företagshälsan.

Budgetens utfall

För affärsverket utarbetades en budget för hela år 2019. Affärsverkets verksamhetsresultat enligt budgeten (täckning 3) överskreds med 176 153 euro.

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, räntekostnaderna till kommunen uppgick till 10 455 euro (ränta 7 %) och ersättningen för grundkapitalet var 2 613 euro (ränta 7 %). Affärsverkets fordringar till kommunen uppgick vid slutet av år 2019 till 3,2 milj. euro. För arbete utom den egna kommunen betalas en inkomstskatt på 12 517,17 euro på grund av att resultatet för räkenskapsperioden 2019 ligger på plus. Tillgängliga medel på bankkontot uppgick till 1,0 milj. euro.

Omsättningen under tiden 1.1–31.7.2019 uppgick till 4,6 milj. euro (7,9 milj. euro 1.1–31.12.2018) och affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,047 miljoner euro (0,036 miljoner euro år 2018). Försäljningen underskred budgeten med 33 procent.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 4,27 milj. euro, av vilket 0,07 milj. euro utgjordes av köp av material, 1,85 miljoner euro av köp av tjänster, 1,90 milj. euro i personalkostnader och 0,45 milj. euro i affärsverksamhetens övriga kostnader.

I Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla låg affärsverkets resultat på plus. I enlighet med förlustutjämningsarrangemanget i avtalet om fusionering av företagshälsovården debiteras Helsingfors stad på sammanlagt 25 092,17 euro för förlustutjämnning under räkenskapsperioden 2019. Summan som debiteras består av förlusten från verksamhetsstället för sjömanshälsovård under räkenskapsperioden 2019.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar vid anskaffning av egendom, vid överlåtelse eller i bruksvärdena. Egendomen överläts i samband med affärsöverlåtelsen till Vantaan Työterveys Oy.

Personalen

Affärsverkets personal övergick från och med 1.8.2019 till Vantaan Työterveys Oy. I slutet av juli 2019 uppgick antalet anställda till 72 personer (73 personer i december 2018). Personalkostnaderna uppgick till 1,90 milj. euro (3,48 milj. euro år 2018). Kostnaderna för inhyrda läkare uppgick till 0,84 milj. euro (1,39 milj. euro år 2018).

Personalutgifterna underskred budgeten med 49 %. Användningen av hyrd arbetskraft räknas som köp av tjänster och serviceutgifterna underskreds med 18 %.

Bedömning av de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna

Riskhanteringen utgjorde en solid del av den strategiska och operativa ledningen vid Affärsverket Företagshälsan i Vanda. Affärsverket genomförde fortlöpande riskanalysarbete i sin egen omvärld och verksamhet bland annat genom att analysera omvärlden man verkar i samt rapportera om olika funktioner (bl.a. ekonomi, kundrelationer, respons). Ledningen och riskhanteringen inom företagshälsans arbete genomfördes med hjälp av de anvisningar om förfaringssätt som tagits upp i kvalitetssystemet. En intern kvalitetsrevision påbörjades våren 2015 och den utvidgades år 2017 till extern kvalitetsrevision (certifiering ISO9001/2015). I revisionen ingick en syneförrättning av ledningen. Vid Affärsverket Företagshälsan i Vanda svarade direktören för företagshälsan för riskanalysarbetet.

Ändringarna i lagstiftningen, till exempel kommunallagen och den potentiella vård- och landskapsreformen ställde företagshälsovårdens verksamhetsområde inför ett hårt förändringstryck. Företagshälsovårdens sjukvård måste bolagiseras från och med början av år 2019. Affärsverket utredde i detta avseende de positiva och negativa effekterna av olika förändringsscenarier samt gjorde en utredning över de många samtidiga förändringarna inom företagshälsovårdens verksamhetsfält. I flera års tid förberedde man sig för förändringarna och man har strävat efter att hålla dem under kontroll enligt bästa förmåga.

Hur den interna kontrollen inom affärsverket Företagshälsan i Vanda ordnas

Den interna kontrollen inom Affärsverket Företagshälsan i Vanda inbegrep all verksamhet i organisationen. I den ingick åtgärder, metoder och övervakningsåtgärder som tagits i bruk för att behärska sådana risker som man kände till.

Affärsverkets interna kontroll utgjorde en del av affärsverkets ledningssystem och ett arbetsredskap, med vars hjälp man uppskattade utfallet av de uppställda målen, verksamhetsprocesserna samt tillförlitligheten hos rapportering och fakta, hur resurserna och tillgångarna tryggats samt hur lagar och anvisningar följts. Affärsverkets interna kontroll bestod bland annat av intern och extern kvalitetsrevision.

Verkställande direktören svarade i sista hand för affärsverkets riskhantering. Cheferna hade i uppgift att vägleda och övervaka de anställdas verksamhet och vidta korrigerande åtgärder ifall de märkte oegentligheter i den verksamhet de ledde. Ekonomichefen och verkställande direktören ansvarade för övervakningen av ekonomin. Personalen skulle vid misstanke om oegentligheter eller förseelser eller avvikelser i verksamheten rapportera till sin chef eller i avvikelseloggen i Sharepoint.

Affärsverkets verksamhetsprocesser beskrevs med hjälp av anvisningar om förfaringssätt som styrde verksamheten och i det dagliga ledningsarbetet följde man upp hur anvisningarna efterföljdes.

Den regelbundna kontrollen omfattade år 2019 bland annat följande element:

- rapporter som utarbetades för ledningen (ekonomi-, personal-, klientskaps-, processrapporter samt intern och extern kvalitetsrevision)
- uppföljning av verksamheten och avvikelser i verksamheten (t.ex. affärsverkets avvikelselogg och reklamlationslistor, loggkontroller, uppföljningsrapporter över olika datasystem)
- uppföljning av budgetutfallet (genomgång av månadsrapporter i ledningsgruppen, direktionen, delegationen samt tillsammans med biträdande stadsdirektören)
- kontroll av att verksamhetsprinciperna samt anvisningar följdes (bl.a. chefers uppgift på månatliga möten och vid kvartssamtal med anställda samt i det dagliga ledningsarbetet)

- i stadens förvaltningsstadga bestämdes om befogenheter och ansvar samt direktionens och verkställande direktörens ansvar och maktbefogenheter, bland annat systemet för befullmäktigande av avtal och finanser
- riskbedömningen genomfördes och rapporterades på stadsnivå enligt fastställd frekvens, innehåll och metod
- en extern kvalitetsrevision genomfördes 2017, 2018 och 2019, och affärsverket har för sin verksamhet inom företagshälsovården fått kvalitetscertifikatet ISO9001/2015.

På basis av de observationer och rapporter som fåtts via den interna kontrollen kan man konstatera att riskhanteringsplanen utgjort ett stöd och medverkat till att affärsverket nått de mål som ställts för år 2019. Det är befo- gat att anta att riskhanteringen, den interna kontrollen samt kvalitetsarbetet jämte revisionen haft en positiv effekt på kvaliteten och det framgångsrika resultatet tack var proaktiv riskkontroll.

I april-maj gjordes en intern kvalitetsrevision av kvalitetssystemet och i juni 2019 genomfördes en extern kvali- tetsrevision.

Målet för den interna kvalitetsrevisionen var att få kunskap om hur förhandlingsprocessen som gäller inledandet av företagshälsovårdens avtal och överflyttningen av avtalet för företagshälsovårdarnas del genomförs samt att granska nödvändiga utvecklingsobjekt. Utvärderingens resultat påvisade två smärre avvikelser, dock inget av all- varligare slag. Dessutom framkom utvecklingsobjekt som arbetsgruppen sedan utvecklade vidare. Det fortsatta arbetet med att bearbeta utvecklingsobjekten överfördes till det nya bolaget.

I den externa kvalitetsrevisionen utvärderades den elektroniska kontaktkanalen Klinik och den flerkanaliga tele- fon- och tidsbokningstjänsten Zylinc. Inga avvikelser konstaterades i samband med kvalitetsrevisionen och några utvecklingsobjekt lyftes fram.

I februari 2019 genomfördes en enkät om kundtillfredsställelse för största delen av företagskunderna. Enkäten visade att alla yrkesgruppers kompetens och tjänstvillighet upplevdes vara god. I enkätresultaten lyftes det bland annat fram en önskan om ökad kontakt, där vi tror att ibruktagandet av tjänsten Extranet kommer att ha en positiv inverkan.

Uppskattning av den framtida utvecklingen

Affärsverket upplöstes 31.12.2019.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Affärsverket Företagshälsan i Vanda uppvisade ett överskott för räkenskapsperioden på 342 186,36 euro före bokslutsdispositioner och reserver. Under räkenskapsperioden bokförs de 121 676,46 euro gällande den egen- dom som anskaffats via investeringsreserveringarna som en minskning av avskrivningsdifferensen.

Stadsdirektörens förslag till stadsstyrelsen vid behandlingen av resultatet för räkenskapsperioden 2019 lyder som följer:

Stadsstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 451 345,65 euro överförs till överskottet från tidi- gare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.

5.2.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkningen

Resultaträkningen i sammandrag 1000 €	Budget 2019	Utfall	Avvikelse
Omsättning	6 844	4 610	- 2 234
Övriga rörelseintäkter	0	47	47
Material och tjänster	- 2 366	- 1 923	443
Personalkostnader	- 3 710	- 1 900	1 810
Avskrivningar och nedskrivningar	- 51	- 34	17
Övriga rörelsekostnader	- 559	- 448	111
Rörelseöverskott (-underskott)	158	352	195
Finansiella intäkter och kostnader	- 11	- 10	1
Ändringar i avskrivningsdifferens och reserver	51	122	71
Inkomstskatt	0	- 13	- 13
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	198	451	254

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1000 €	Budget 2019	Utfall	Avvikelse
Den egentliga verksamhetens kassaflöde	198	359	161
Investeringarnas kassaflöde	- 60	93	153
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	- 132	- 132
Rahavarojen muutos	138	320	182

Investeringar

Investeringarna i sammandrag 1000 €	Budget 2019	Utfall	Avvikelse
Immateriell egendom	- 30	0	30
Lös egendom	- 30	0	30
Investeringar totalt	- 60	0	60

5.2.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket Företagshälsan i Vanda	1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Omsättning	4 610 130,40	7 933 497,11
Övriga rörelseintäkter	47 324,38	36 472,31
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 71 796,95	- 110 381,15
Köp av tjänster	- 1 851 622,17	- 3 125 677,68
	- 1 923 419,12	- 3 236 058,83
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 1 534 779,58	- 2 781 848,02
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 313 534,22	- 598 746,94
Övriga lönebikostnader	- 51 452,79	- 95 650,65
	- 1 899 766,59	- 3 476 245,61
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 33 997,67	- 22 438,27
Övriga rörelsekostnader	- 448 108,25	- 567 973,92
Rörelseöverskott (-underskott)	352 163,15	667 252,79
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	3 383,07	2 961,82
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 10 455,00	- 10 455,00
Ersättning för grundkapitalet	- 2 613,00	- 2 613,00
Övriga finansiella kostnader	- 291,86	- 568,55
	- 9 976,79	- 10 674,73
Överskott (underskott) före reserver	342 186,36	656 578,06
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	121 676,46	- 72 879,66
Ökning(-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0,00	95 317,93
Inkomstskatt	- 12 517,17	- 13 657,14
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	451 345,65	665 359,19

Resultaträkningens nyckeltal	2019	2018
Avkastning på investerat kapital, %	9,7	21,2
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	9,7	21,2
Vinst, %	7,4	8,3

Finansieringsanalys för Affärsverket Företagshälsan i Vanda			1.1 – 31.12.2019	1.1 – 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott (-underskott)			352 163,15	667 252,79
Avskrivningar och nedskrivningar			33 997,67	22 438,27
Finansiella intäkter och kostnader	-		9 976,79	10 674,73
Inkomstskatt	-		12 517,17	13 657,14
Korrektivposter till internt tillförda medel	-		4 848,58	0,00
			358 818,28	665 359,19
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter			0,00	- 71 375,80
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva			92 931,91	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde			451 750,19	593 983,39
Finansieringens kassaflöde				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen	-		64 462,29	- 670 993,91
Förändring av fordringar på övriga			370 552,60	80 164,16
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-		7 260,60	8 927,65
Förändring i räntefria skulder	-		430 680,97	17 004,71
Finansieringens kassaflöde	-		131 851,26	- 564 897,39
Förändring i likvida medel			319 898,93	29 086,00
Förändring i likvida medel				
Likvida medel 31.12			981 093,19	661 194,26
Likvida medel 1.1			661 194,26	632 108,26
			319 898,93	29 086,00
Finansieringsanalysens nyckeltal			2019	2018
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €			2 765 950	2 717 464
Internt tillförda medel för investeringar, %			0,0	932,2
Låneskötselbidrag			12,8	23,1
Kalkylmässigt låneskötselbidrag			12,4	23,2
Likviditet, kassadagar			83,3	32,7
Quick ratio			8,4	4,4
Current ratio			8,4	4,4

Balansräkning för Affärsverket Företagshälsan i Vanda	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
Bestående aktiva	0,00	122 081,00
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	0,00	61 397,67
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	0,00	0,00
	0,00	61 397,67
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	0,00	60 683,33
	0,00	60 683,33
Rörliga aktiva	4 332 061,32	4 340 616,21
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	132 186,95	510 171,77
Fordringar på kommunen	3 218 781,18	3 166 639,49
Övriga fordringar	0,00	2 610,69
	3 350 968,13	3 679 421,95
Kassa och bank	981 093,19	661 194,26
AKTIVA TOTALT	4 332 061,32	4 462 697,21
PASSIVA		
Eget kapital	3 665 189,36	3 213 843,71
Grundkapital	37 500,00	37 500,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)	3 176 343,71	2 510 984,52
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	451 345,65	665 359,19
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	0,00	121 676,46
Avskrivningsdifferens	0,00	121 676,46
Frivilliga reserver	0,00	0,00
Främmande kapital	666 871,96	1 127 177,04
Långfristigt		
Lån från kommunen	150 000,00	150 000,00
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	499 648,68	259 330,43
Räntefria skulder till kommunen	4 706,11	11 966,71
Övriga skulder	0,00	134 586,82
Resultatregleringar	12 517,17	571 293,08
	516 871,96	977 177,04
PASSIVA TOTALT	4 332 061,32	4 462 697,21
Balansräkningens nyckeltal	2019	2018
Soliditet, %	84,6	74,7
Relativ skuldsättning, %	14,3	14,1
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €	3 627,7	3 176,3
Lånestock 31.12, 1000 €	150,0	150,0
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	150,0	150,0
Lån och hyresansvar, €/invånare	0,6	0,7
Antal invånare	233 775	228 166

5.2.4 Bokslutsnoter för Affärsverket Företagshälsan i Vanda

Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen enligt prestationsprincipen. I balansräkningen har anläggningstillgångar tagits upp under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan. Avskrivningarna enligt plan har uträknats enligt avskrivningsplanen. Kalkyleringsprinciperna för de planenliga avskrivningarna enligt plan har presenterats under noter till resultaträkningen i punkten för grunder för avskrivningar enligt plan.

Mindre investeringar i anläggningstillgångar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har upptagits som räkningsperiodens kostnad.

Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde.

Noter som gäller bokslutets uppställningsform

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

Vid jämförelsen av räkenskapsperiodens uppgifter med föregående räkenskapsperiod bör det beaktas att affärsverkets verksamhet och personal övergick genom överlåtelse av rörelse till Vantaan Työterveys Oy 1.8.2019. Intäkterna och kostnaderna för år 2019 består således mestadels av intäkter och kostnader för sju egentliga verksamhetsmånader, varför uppgifterna för år 2019 inte är jämförbara med uppgifterna för år 2018.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde		
1 000 €	2019	2018
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Försäljningsintäkter från kommunen	1 584	2 939
Försäljningsintäkter från övriga	3 026	4 995
Övriga stöd och bidrag	47	36
Verksamhetsintäkter totalt	4 657	7 970

Grunderna för avskrivning enligt plan

	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid anskaffade före 1.1.2013	Avskrivningstid anskaffade efter 1.1.2013
Immateriella tillgångar			
ADB-program	lineär	3–5 år	2 år
Materiella tillgångar			
Övriga anordningar och inventarier	lineär	3 år	3 år
Pågående nyanskaffningar	Ingen avskrivn.	-	-

Anskaffningar i bestående aktiva, där anskaffningsutgiften underskrider 10 000 euro har i kommunen upptagits som en årskostnad.

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen

1 000 €	2019	2018
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	-122	73
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	-122	73

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Bestående aktiva

Immateriella tillgångar

1 000 €	Immateriella rättigheter	Förskottsbetaln. och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	102	24	126
Överföringar mellan poster	0	-24	-24
Räkenskapsperiodens avskrivning	-102	0	-102
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	0	0	0

Materiella tillgångar			
1 000 €	Övrigt materiel	Förskottsbetaln. och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	98	0	98
Räkenskapsperiodens avskrivning	-98	0	-98
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	0	0	0

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2019	2018
Grundkapital 1.1	38	38
Grundkapital 31.12	38	38
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	3 176	2 511
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	3 176	2 511
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	451	665
Eget kapital totalt	3 665	3 214

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2019	2018
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	0	122
Avskrivningsdifferens totalt	0	122

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	0	556
Övriga bokslutsperiodiseringar	13	15
Resultatregleringar totalt	13	571

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2019	2018
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	0	63
Visstidsanställda	0	10
Sammanlagt	0	73

Arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2019	2018
Samlingspartiet, Vanda	0,5	0,8
Sannfinländarna	0,1	0,1
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	0,5	1,1
De gröna i Vanda	0,4	0,1
Sammanlagt	1,5	2,1

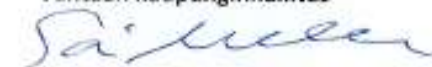
5.2.5 Bokslutets underskrifter

VANTAAN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS

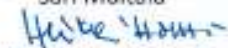
Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Vantaalla 23.3.2020

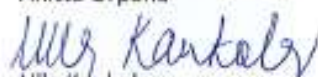
Vantaan kaupunginhallitus



Sari Multala

Heikki Hiltunen
Vaula Norrena

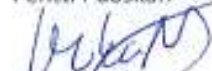
Anitta Orpana



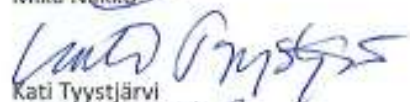
Ulla Kaukola



Pentti Puoskari



Mika Nikko



Kati Tyystjärvi

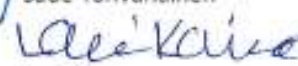


Ritva Viljanen

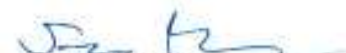
Kaupunginjohtaja



Sade Tahvanainen



Lauri Kaira



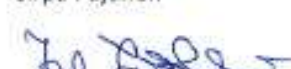
Sakari Rokkanen



Faysal Abdi



Sirpa Pajunen



Jouko Jääskeläinen

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla ____ 2020

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisöUlla-Maija Tuomela
JHT, KHT

5.3 Bokslut för Affärsverket för mun- och tandhälsa

5.3.1 Verksamhetsberättelse

Affärsverket för mun- och tandhälsa är ett kommunalt affärsverk, vars verksamhetsmål är att producera munhälsovårdstjänster för befolkningen i Vanda stad. Affärsverket för mun- och tandhälsa har till uppgift att i enlighet med serviceavtalet om munhälsovårdstjänster producera de mun- och tandvårdstjänster för vilka staden enligt folkhälsolagen och övrig lagstiftning har organiseringsansvaret. Affärsverket för mun- och tandhälsa verkar som sakkunnig i frågor som gäller mun- och tandhälsovård, i samarbete med olika myndigheter och sakkunnigorganisationer.

Mun- och tandhälsan har i uppgift att främja kommuninvånarnas munhälsa och välmående genom förebyggande åtgärder och behandling av sjukdomar samt genom att vidta rehabiliteringsåtgärder som förbättrar funktionsförmågan. Arbetsfördelningen är en väsentlig del av mun- och tandhälsans kostnadseffektiva verksamhet. Vid organiseringen av verksamheten stöder vi oss på forskningsrön och koncentrerar oss på en effektiv och högklassig verksamhet som utgår från klienten.

Verkställande direktörens översikt

Viktiga mål under verksamhetsperioden var att åstadkomma balans i verksamheten och ekonomin samt täcka affärsverkets underskott.

Införandet av Apottisystemet 16.11.2019 var en viktig händelse med avseende på verksamheten under året. Före övergången till Apotti ordnades utbildning för personalen. Medan systemet infördes var det under de första fyra veckorna glesare mellan patientbesöken så att personalen hade tillräckligt med tid för att skriva in noteringar i det nya systemet och rapportera om eventuella fel. Dessutom hade man reserverat en timmes arbetstid per vecka för personalen för att lära sig det nya systemet.

Under året tog 74 375 klienter del av tjänsterna. Antalet klienter minskade med 3,6 % jämfört med året innan. Till antalet minskade Vandabornas tandläkarbesök i motsvarande mån med 5 %.

Inom munhälsovården genomfördes 130 412 tandläkarbesök (137 227 besök under 2018, en minskning på 5 % jämfört med året innan), 52 280 munhygienistbesök (51 092 besök under 2018, en ökning på 2,3 % jämfört med året innan) samt 8 103 tandskötarbesök (11 276 besök år 2018, en ökning på 28,1 %).

Till den brådskande akutvården vid munhälsovården fick man tid samma dag. Akutvårdsbesöken var 4,3 % färre jämfört med året innan (2019 var antalet besök 25 210 medan siffran år 2018 var 26 351). Användningsgraden för huvudstadsregionens jour utanför tjänstetid var proportionellt lägre i relation till befolkningstalet.

Antalet uteblivna besök ökade med 13,9 % (10 548 besök år 2019 och 9 261 besök år 2018). Antalet kliniska timmar på grund av icke avbokade uteblivna besök ökade med 16 % (6 266 timmar år 2019 och 5 401 timmar år 2018).

Enligt kariesindexet d+D var tandhälsan för 5-åringar 0,6 (0,5 år 2018), för 12-åringar 0,3 (0,3 år 2018) och för 15-åringar 0,8 (0,9 år 2018). Hela befolkningens tandhälsa har varit nästan oförändrad under fyra års tid enligt den non-kumulativa D+d-statistiken.

Vårdgarantin fullföljdes och väntetiden till icke brådskande undersökningar var 4 månader. Tjänsterna producerades nästan till 100 % i egen regi. Inhyrd personal användes i ringa omfattning och främst under personalens utbildningsdagar.

I social- och hälsovårdsväsendets enkät om kundtillfredsställelsen gav klienterna mun- och tandhälsovården berömligt betyg med ett medeltal på 9,25 år 2019.

Specialtandvård producerades i egen regi inom enheten för specialtandvård. Den egna anestesiverksamheten upphörde före årets slut i och med att verksamheten övergick till HUS.

Den individuella mun- och tandvården för barn, vuxna och äldre personer fortsatte i enlighet med verksamhetsmodellerna. Främjande av munhälsan hos personer i olika åldrar och egenvården understöddes genom undersökningar enligt individuella vårdintervaller.

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård samarbetade man för att främja barns mun- och tandhälsa vid regelbundna möten med mödra- och barnrådgivningen samt skol- och studerandehälsovården. Munhälsans aktörer deltog i att förverkliga och utveckla Vandas familjeförberedelsekurser som har många aktörer inom hela Vanda. Munhälsovården deltog i TERHO-gruppens arbete inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård.

Verksamheten enligt samarbetsmodellen för klienter inom missbrukarrehabiliteringen fortsatte tillsammans med boendeenheten Koisoranta. Samarbetet med hälsovårdsservicens klientansvariga skötare (Asva) fortsatte i syfte att främja välbefinnandet och hälsan hos dem som utnyttjar flera tjänster. Munhälsan för äldre utvecklades i enlighet med gällande verksamhetsmodeller, både när det gäller dem som omfattas av den öppna vården och omsorgsboendet samt äldre- och handikappservicen.

Samarbetspraxisen för barnskyddet och munhälsovården fortsatte enligt överenskommelse i syfte att frågor som oroar en inom munhälsovården tas upp. Man arbetade aktivt vid invandrarservicens serviceställe och gemensamma verksamhetsmodeller utvecklades.

Samarbetet med småbarnspedagogiken fortsatte inom förskoleundervisningen i form av Hymyhammas-infostunder om munhälsan. Samarbetet med bildningsväsendets verksamhetsområde och skolhälsovården kring arbetet med skolelevs välmående fortsatte och man uppdaterade den infopuff om skolelevernas välmående som bifogas skolornas informationsbrev för hösten och även ett informationsbrev i Wilma om skolhälsovårdens tjänster. Man samarbetade med Vanttis måltidsservice för att främja hälsosamma måltider för barnen. Mun- och tandhälsan utmanade år 2016 högstadielklasserna till en tävling i att minska antalet uteblivna besök som inte avbokats och samtidigt använda sig av munhålsoundervisning på webben. Tävlingen avslutades julen 2018 och till vinnare korades klass 9A från Veromäen koulu. Munhälsovården deltog i klassresan med Barcelona som resmål. På resan fick skoleleverna bekanta sig med munhälsovården på destinationen och de kunde observera förekomsten av produkter som främjade munhälsan.

Munhälsovården deltog i olika evenemang, till exempel välfärdsmässan, välfärdsveckan i Vanda, Varias välfärdsdagar, arméuppbåden och veckan för förebyggande missbrukararbete för att föra fram information om munhälsan. Munhälsovården medverkade också i Vanda stads handlingsprogram för positiv särbehandling genom att delta i försöket med sommarmåltider som ordnades i Grönvägens invånarpark i Mårtensdal där man hade ett eget infostånd för att främja munhälsan. Man samarbetade även med yrkeshögskolan Metropolias munhygienistutbildning i anslutning till arrangemangen vid olika evenemang. Planeringen av ett s.k. MEK-projekt för 2020–2021 påbörjades. Projektet anknyter till positiv särbehandling och fokus ligger på synlighet ute på fältet i olika forum där kommuninvånarna rör sig såsom köpcentrum och invånarlokalerna.

Munhälsovårdens information utvecklades i och med att affärsverket öppnade egna sidor på Facebook och Instagram. Via sidorna kan kommuninvånarna ta del av aktuell information om hur man sköter mun- och tandhälsan.

Jämställdhets- och likabehandlingsarbetet främjades genom ett integrerat genusperspektiv i budgetarbetet under de kommande åren. Barn och unga identifierades som målgrupp och som åtgärd fastställdes uppföljning av kallelserna till regelbundna kontroller i enlighet med förordningen. Man följer framför allt upp kallelser som inte resulterar i besök samt fortsätter utveckla olika sätt att nå barn som inte deltar i vården och intensifierar samarbetet mellan barnskyddet och munhälsovården.

Representanterna för mun- och tandhälsan deltog i verksamheten för munhälsoenheterna för huvudstadsregionens städer, d.v.s. huvudstadsregionens samarbetsgrupp för främjande av munhälsa (HATE).

Regleringsvård gavs vid tandklinikerna på Ranunkelvägen samt i Myrbacka och Västerkulla. I regleringsvårdens team arbetade under ledning av specialtandläkare sådana tandläkare, munhygienister och tandskötare som är insatta i tandreglering. Två tandläkare gjorde sin kommunpraktik vid Ranunkelvägen inom specialiseringsutbildningen i tandreglering som är ett samarbete med Helsingfors universitet. Tandlaboratoriet i Myrbacka tillverkade de tandställningar som behövdes men tandställningar beställdes enligt behov också från privata tandtekniker.

Nyckeltal

Hälsovårdstjänster Munhälsovården

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
munhälsovårdens klienter	70 114	73 407	72 290	74 987	77 159	74 375
undersökta	37 791	39 418	40 230	36 871	36 021	34 209
besök totalt	193 485	197 140	198 416	203 435	204 152	193 802
kliniska timmar (alla utförande enheter)	129 537	123 611	122 338	122 617	124 480	121 720
besök hos tandläkare	144 238	144 287	147 073	149 550	137 227	130 412
besök hos munhygienist	42 404	44 377	45 388	48 514	51 092	52 280
besök hos tandskötare	10 787	12 397	9 541	11 212	11 276	8 103
uteblivna besök, oavbokade	9 526	9 354	8 972	9 245	9 261	10 548
kliniska timmar av de oavbokade besöken	5 746	5 621	5 306	5 420	5 401	6 266
i kö till icke brådskande vård	4 221	5 177	0	0	0	0
kötid (tvärsnittsuppgifter från slutet av december)	3 mån. 2 v	3 mån. 3 v	0	0	0	0
andel av befolkningen som besökt tandläkare (täckningsgrad)	26,16	26,64	27,10	26,76	27,57	24,21
besök hos tandläkare/patient (frekvens)	2,65	2,57	2,53	2,55	2,23	2,36
Munhälsovårdens kostnader						
totalkostnader (1000 €)	22 176	22 553	22 675	23 235	23 468	24 192
euro/undersökt	587	572	564	630	652	707
Klientavgiftsintäkter (1 000 €)	5 424	5 538	6 047	6 045	6 198	5 876

Ekonomi, investeringar och finansiering för affärsverket för mun och tandhälsa

Affärsverkets bindande ekonomiska mål är kravet på kapitalavkastning. Affärsverket uppfyllde det krav som ställts på det och intäktsförde till staden en ersättning för grundkapitalet på 68 210,04 euro och ränta för stadens lån 159 158,05 euro.

Omsättningen uppgick till 23 016 509,43 euro (23 217 138,53 euro år 2018), varmed utfallet jämfört med året innan var -0,9%. Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 18 122,06 euro (16 935,28 euro år 2018).

Patientintäkterna enligt förordningen om klientavgifter uppgick till 5 875 718,39 euro (6 159 309,71 euro år 2018). Minskningen -4,6% kan härledas till klientdatasystemet Apotti som affärsverket införde i november 2019 då man under ibruktagningsfasen inte kunde upprätthålla en normal klienttillströmning. Serviceintäkterna utgående från serviceavtalet uppgick till 16 517 888,00 euro (16 273 803,00 euro år 2018), vilket gav en ökning på +1,5%. Antalet viktade åtgärder uppgick år 2019 till 450 818 st., vilket överskred serviceavtalet (440 477 viktade åtgärder) med 10 341 åtgärder, en ändring på +2,3 % i förhållande till serviceavtalets antal förpliktelser. Jämfört med år 2018 var ändringen i antalet viktade åtgärder -6,7%. Serviceavtalet för 2019 överskreds med en summa på omkring 0,4 miljoner euro. Affärsverket har dock en kontinuerlig produktion av hälsofrämjande tjänster. Trots införandet av Apotti klarade affärsverket av sina förpliktelser.

De operativa utgifterna (utgifter totalt exkl. finansiella poster) var 23 980 333,16 euro (23 258 608,23 euro år 2018), i vilka ingick inköp av material och tjänster för 5 407 375,82 euro (5 202 989,33 euro år 2018). Förändringen beror på ändrade utgifter för samjouren i huvudstadsregionen (en ökning på 133 483,00 euro jämfört med året innan) samt ändringar i inköpen av material och tjänster för år 2019 (en ökning på 66 795,05 euro jämfört med föregående år). Personalutgifterna uppgick till 16 263 987,16 euro (16 105 451,62 euro år 2018). Affärsverksamhetens övriga utgifter uppgick år 2019 till 2 256 817,44 euro (1 873 186,76 euro år 2018). Ett betydande moment inom affärsverksamhetens övriga utgifter var den ändrade bokföringspraxisen för kreditförluster gällande kundfordringar; år 2019 bokfördes kreditförluster på 524 404,11 euro jämfört med 228 206,95 euro år 2018, vilket innebar en ändring på 296 197,16 euro. Affärsverket klarade inte av att reagera på förändringen under år 2019. Leasinghyrorna för maskiner och utrustning ökade märkbart på grund av den form man valt (totalt 183 299,76 euro år 2019 jämfört med 135 615,20 euro år 2018). De operativa utgifterna per viktad åtgärd uppgick år 2019 till 53,19 euro (48,32 euro år 2018).

Införandet av klientdatasystemet Apotti medförde både direkta och indirekta utgifter under år 2019. Personalen deltog i utbildningar i det nya systemet, vilket flyttade över arbetstid från klientarbetet. Kostnadsverkningarna uppskattas för år 2019 till omkring 400 000 euro i form av förlorad omsättning och olika utgiftsposter.

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa var 52 152,74 euro (76 980,52 euro år 2018).

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, med räntekostnader till kommunen på 159 158,04 euro (ränta 7,00 %) och ersättning för grundkapitalet 68 210,04 euro.

Affärsverkets resultat uppvisade ett underskott på 1 156 960,92 euro (år 2018 var underskottet 234 247,19 euro).

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda finansierade år 2019 sina investeringar genom leasing och investeringarna bokfördes därmed inte i balansräkningen, vilket även gällde föregående år 2018.

Affärsverkets bestående aktiva var 42 787,77 euro i slutet av 2019, medan bestående aktiva år 2018 uppgick till 94 940,51 euro. Rörliga aktiva uppgick i slutet av 2019 till 6 134 569,02 euro (7 448 806,24 euro år 2018). Pengarna på kontokurantkontot (= fordringarna från kommunen) uppgick i slutet av 2019 till 4 616 496,59 euro (1 951 311,19 euro år 2018). Affärsverkets bankfordringar i slutet av år 2019 uppgick till 832 199,56 euro (4 461 296,40 euro år 2018).

Affärsverkets eget kapital uppgick i slutet av år 2019 till 216 135,31 euro. Affärsverkets grundkapital uppvisade ett underskott på 758 299,69 euro.

Verksamheten år 2019

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda är ett kommunalt affärsverk som grundats 1.6.2010 i enlighet med kapitel 10 a i kommunallagen, dess förvaltning organiseras enligt affärsverkets instruktion samt enligt Vanda stads instruktioner och förvaltningsstadga. Direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda sörjer för att verksamheten inom dess uppgiftsområde är resultatgivande enligt de mål för verksamheten och ekonomin som stadsfullmäktige uppställt. Direktionen sammanträdde sex gånger under år 2019.

Affärsverkets direktion i Vanda 2017–2021

Ordinarie ledamöter:	Ersättare:
Raija Heikkonen, ordförande	Ulla-Maija Kopra
Jari Ahokas, vice ordförande	Sina Nordman
Matti Lepistö	Jan Edelmann
Joni Hilden	Kari Hokkanen
Anni Salonen	Leila Mäkynen
Tanja Vahvelainen	Kim Hyvärinen

I stadens organisation hör Affärsverket för mun- och tandhälsa till social- och hälsovårdens verksamhetsområde. Affärsverket leds av direktören för affärsverket för mun- och tandhälsa som är affärsverkets verkställande direktör. Verksamheten har från och med 1.1.2014 varit organiserad i tre resultatenheter: mottagningstjänster inom mun- och tandvården (centraliserade tjänster), icke brådskande mottagningsverksamhet, samt hälsofrämjande och regleringsvård under ledning av övertandläkarna. Det fanns vid årsskiftet 24 verksamhetsställen och 1 mobil enhet.

Personalen

Vid slutet av år 2019 uppgick antalet anställda till sammanlagt 326 personer (327 anställda år 2018). Av dessa var 43 anställda på viss tid (44 år 2018). Personalkostnaderna uppgick till 16 263 987,16 euro (16 105 451,62 euro år 2018).

Redogörelse för ordnandet av den interna övervakningen och riskhanteringen

I verksamheten efterföljs principerna för god lednings- och förvaltningssed. Anvisningarna för verksamheten har utvecklats för att via chefsarbetet styra den interna övervakningen inom resultatenheterna. Gemensamma sammanträden som hålls regelbundet bidrar till att garantera en gemensam praxis. En gemensam infallsvinkel på arbetet garanteras genom att munhälsovårdens yrkeskunniga och experter samt chefer systematiskt utbildas.

Verkställande direktören övervakar användningen av affärsverkets tillgångar. Utfallet av målen samt ekonomin rapporteras till direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i samband med de möten som hålls regelbundet. Rapporteringen till Vanda stad sker en gång i tertialet.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till resultatområdet för finansiering. Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Affärsverkets försäkringar har skötts som en del av stadens försäkringar. Detta garanterar ett heltäckande och uppdaterat försäkringsskydd.

Munhälsovårdens verksamhet har fått ta emot sådana patientklagomål som kan anses höra till det normala. Under räkenskapsperioden 2019 känner Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda inte till några sådana åtgärder som strider mot lag och stadgar samt god förvaltnings- och ledningssed vilka skulle leda till en betydande ersättning, talan eller någon annan yrkan eller rättslig påföljd.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar vid anskaffning av egendom, vid överlåtelse eller i bruksvärdena. Affärsverket för mun- och tandhälsa har inga överlåtelser av egendom.

I upphandlingsavtalen används stadens allmänna avtalsvillkor. Vid uppgörandet och tolkningen av särskilda avtal används bland annat sakkunnig- och juristtjänsterna vid social- och hälsovårdsväsendets upphandlingsenhet i Vanda.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens underskott på 1 156 960,92 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. Underskottet kan inte täckas med överskottet från föregående år och kommer därmed att verka sänkande på det egna kapitalet.

5.3.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkningen

Resultaträkningen i sammandrag 1000 €	Budget 2019		Utfall	Avvikelse
Omsättning	23 380		23 017	- 363
Övriga rörelseintäkter	0		18	18
Material och tjänster	- 4 457	-	5 407	- 950
Personalkostnader	- 16 570	-	16 264	306
Avskrivningar och nedskrivningar	- 64	-	52	12
Övriga rörelsekostnader	- 2 028	-	2 257	- 229
Rörelseöverskott (-underskott)	261	-	945	- 1 206
Övriga finansiella intäkter och kostnader	18		16	- 2
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 159	-	159	0
Ersättning för grundkapitalet	- 68	-	68	0
Finansiella intäkter och kostnader	- 209	-	211	- 2
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	52	-	1 156	- 1 208

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1000 €	Budget 2019		Utfall	Avvikelse
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	115	-	1 105	- 1 220
Finansieringens kassaflöde	0	-	2 524	-2 524
Förändring i likvida medel	115		-3 629	-3 744

5.3.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda		1.1 – 31.12.2019	1.1 – 31.12.2018
Omsättning		23 016 509,43	23 217 138,53
Övriga rörelseintäkter		18 122,06	16 935,28
Material och tjänster			
Material, förnödenheter och varor	-	1 566 604,09	1 499 809,04
Köp av tjänster	-	3 840 771,73	3 703 180,29
	-	5 407 375,82	5 202 989,33
Personalkostnader			
Löner och arvoden	-	13 135 923,61	12 903 806,34
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-	2 662 344,75	2 739 302,64
Övriga lönebikostnader	-	465 718,80	462 342,64
	-	16 263 987,16	16 105 451,62
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-	52 152,74	76 980,52
Övriga rörelsekostnader	-	2 256 817,44	1 873 186,76
Rörelseöverskott (-underskott)	-	945 701,67	24 534,42
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		16 426,76	18 430,96
Räntekostnader som betalats till kommunen	-	159 158,04	159 158,04
Ersättning för grundkapitalet	-	68 210,04	68 210,04
Övriga finansiella kostnader	-	317,93	775,65
	-	211 259,25	209 712,77
Räkenskapsperiodens översk. (undersk.) före reserver	-	1 156 960,92	234 247,19
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	-	1 156 960,92	234 247,19

Resultaträkningens nyckeltal		2019	2018
Avkastning på investerat kapital, %		-37,3	-0,2
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %		-37,3	-0,2
Vinst, %		-5,0	-1,0

Finansieringsanalys för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda		1.1 – 31.12.2019	1.1 – 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	-	945 701,67	- 24 534,42
Avskrivningar och nedskrivningar		52 152,74	76 980,52
Finansiella intäkter och kostnader	-	211 259,25	- 209 712,77
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-	1 104 808,18	- 157 266,67
Finansierings kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen	-	2 665 185,40	1 295 217,09
Förändring av fordringar på övriga		350 325,78	- 90 056,28
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-	106,00	270,00
Förändring av räntefria skulder till övriga	-	209 323,04	192 342,77
Finansierings kassaflöde	-	2 524 288,66	1 397 773,58
Förändring i likvida medel		-3 629 096,84	1 240 506,91
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		832 199,56	4 461 296,40
Likvida medel 1.1		4 461 296,40	3 220 789,49
		-3 629 096,84	1 240 506,91
Finansieringsanalysens nyckeltal		2019	2018
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €		447 029	1 551 837
Internt tillförda medel för investeringar, %		-	-
Låneskötselbidrag		-5,9	0,0
Kalkylmässigt låneskötselbidrag		-1,8	0,3
Likviditet, kassadagar		12,6	69,6
Quick ratio		1,7	1,9
Current ratio		1,7	1,9

Balansräkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda		1.1 – 31.12.2019	1.1 – 31.12.2018
AKTIVA			
Bestående aktiva		42 787,77	94 940,51
Materiella tillgångar			
Maskiner och inventarier		42 787,77	94 940,51
		42 787,77	94 940,51
Rörliga aktiva		6 134 569,02	7 448 806,24
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		686 340,48	1 032 034,93
Fordringar på kommunen		4 616 496,59	1 951 311,19
Övriga fordringar		-467,61	4 163,72
		5 302 369,46	2 987 509,84
Kassa och bank		832 199,56	4 461 296,40
AKTIVA TOTALT		6 177 356,79	7 543 746,75
PASSIVA			
Eget kapital		216 135,31	1 373 096,23
Grundkapital		974 435,00	974 435,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)		398 661,23	632 908,42
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-	1 156 960,92	- 234 247,19
Främmande kapital		5 961 221,48	6 170 650,52
Långfristigt			
Lån från kommunen		2 273 680,16	2 273 680,16
Kortfristigt			
Leverantörsskulder		301 768,27	449 464,60
Räntefria skulder till kommunen		180,00	286,00
Övriga skulder		714 096,36	764 726,63
Resultatregleringar		2 671 496,69	2 682 493,13
		3 687 541,32	3 896 970,36
PASSIVA TOTALT		6 177 356,79	7 543 746,75
Balansräkningens nyckeltal		2019	2018
Soliditet, %		3,5	18,2
Relativ skuldsättning, %		25,9	26,6
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €		-758,3	398,7
Lånestock 31.12, 1000 €		2 273,7	2 273,7
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €		1 595,2	1 703,2
Lån och hyresansvar, €/invånare		6,8	7,5
Antal invånare		233 775	228 166

5.3.4 Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa

Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

I balansräkningen har bestående aktiva upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan. Avskrivningarna enligt plan har uträknats enligt en godkänd avskrivningsplan. Kalkyleringsprinciperna för avskrivningarna enligt plan i enlighet med avskrivningsplanen tas upp under noter till resultaträkningen i punkten för grunderna för avskrivningar enligt plan.

Sådana smärre anskaffningar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har inte upptagits i bestående aktiva, utan anskaffningarna har upptagits som kostnader för räkenskapsperioden. Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde		
1 000 €	2019	2018
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Ersättningar från staten	70	60
Försäljningsintäkter från kommuner och samkomm.	180	297
Försäljningsintäkter från övriga	5 971	6 309
Avgifter för undervisningstjänster	1	0
Intäkter som grundar sig på serviceavtalet	16 795	16 550
Övriga rörelseintäkter	18	17
Verksamhetsintäkter totalt	23 035	23 233

Grunderna för avskrivning enligt plan			
	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid	Avskrivningstid
		anskaffade före 1.1.2013	anskaffade efter 1.1.2013
Materiella tillgångar			
Sjukhus- och hälsovårdsutrustning	lineär	5 år	5 år
Övriga anordningar och inventarier	lineär	3 år	3 år

Noter till balansräkningen**Noter till balansräkningens aktiva**

Bestående aktiva		
Materiella tillgångar	Maskiner och inventarier	
1 000 €	2019	2018
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	95	172
Räkenskapsperiodens avskrivning	-52	-77
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	43	95

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2019	2018
Grundkapital 1.1	974	974
Grundkapital 31.12	974	974
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 1.1	399	633
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 31.12	399	633
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	-1 157	-234
Eget kapital totalt	216	1 373

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	2 573	2 611
Övriga bokslutsperiodiseringar	98	72
Resultatregleringar totalt	2 671	2 683

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2019	2018
Betalda under räkenskapsperioden	196	159
Förfaller senare	482	411
Hyresansvar sammanlagt	678	570

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

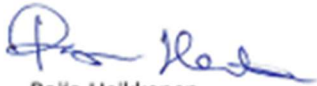
Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2019	2018
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	267	273
Visstidsanställda	38	35
Sysselsatta	1	1
Sammanlagt	306	309

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
	2019	2018
Samlingspartiet, Vanda	1 330	720
Sannfinländarna	68	158
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	243	365
Gröna förbundet, Vanda	225	0
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda samm	1 866	1 243

5.3.5 Bokslutets underskrifter

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen 2019 allekirjoitukset



Raija Heikkonen
johtokunnan puheenjohtaja



Jari Ahokas
johtokunnan jäsen, vara pj.



Leila Mäkynen
johtokunnan varajäsen



Kari Hokkanen
johtokunnan varajäsen



Helena Salusjärvi-Juopperi
suun terveydenhuollon johtaja, tj.

Vantaalla 26.2.2020

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä
Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.
Vantaalla ____ 2019

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö

Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT

5.4 Affärsverkens inverkan på stadens ekonomi

	Resultaträkningens utfall milj. €			Eliminering av interna poster milj. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Resultaträkningen totalt
Verksamhetsintäkter							
Försäljningsintäkter, externa	43,15	29,33	0,00				72,48
Försäljningsintäkter, interna	6,03	28,89	0,00	-6,03	-28,89	0,00	0,00
Avgiftsintäkter, externa	85,44	6,70	0,00				92,14
Avgiftsintäkter, interna	0,48	0,03	0,03	-0,48	-0,03	-0,03	0,00
Understöd och bidrag, externa	20,35	1,39	0,44				22,18
Övriga verksamhetsintäkter, externa	43,24	0,32	0,19				43,75
Övriga verksamhetsintäkter, interna	169,07	0,00	0,42	-169,07	0,00	-0,42	0,00
Verksamhetskostnader							
Personalkostnader	-464,24	-44,23	0,00				-508,48
Köp av tjänster, externa	-691,47	-7,10	-1,52				-700,09
Köp av tjänster, interna	-34,11	-2,00	0,00	34,11	2,00	0,00	0,00
Material, förnödenh.o.varor, ext.	-49,80	-3,65	-0,01				-53,47
Material, förnödenh.o.varor, int.	-0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
Bidrag, externa	-77,66	0,00	-0,07				-77,72
Övriga verksamhetskostn., externa	-63,15	-4,56	-0,01				-67,71
Övriga verksamhetskostn., interna	-164,75	-4,06	0,00	164,75	4,06	0,00	0,00
Verksamhetsbidrag	-1 177,45	1,06	-0,53	23,31	-22,85	-0,45	-1 176,92
Skatteinkomster	1 014,61						1 014,61
Statsandelar	184,32						184,32
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter, externa	12,48	0,02	1,46				13,96
Ränteintäkter, interna	0,17	0,00	0,00	-0,17			0,00
Övriga finansiella intäkter, externa	15,55	0,00	0,04				15,59
Övriga finansiella intäkter, interna	0,07	0,00	0,00	-0,07			0,00
Räntekostnader, externa	-1,91	0,00	0,00				-1,92
Räntekostnader, interna	0,00	-0,17	0,00	0,00	0,17		0,00
Övriga finansiella kostnader, externa	-0,51	0,00	0,00				-0,51
Övriga finansiella kostnader, interna	0,00	-0,07	0,00	0,00	0,07		0,00
Årsbidrag	47,33	0,84	0,97	23,06	-22,61	-0,45	49,14
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-109,35	-1,34	-0,66				-111,35
Nedskrivningar	-3,80	0,00	0,00				-3,80
Extraordinära intäkter							
Extraordinära intäkter	3,27	0,00	0,00				3,27
Räkenskapsperiodens resultat	-62,56	-0,49	0,30	23,06	-22,61	-0,45	-62,75
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver och fonder		0,46	-0,30				0,16
Räkenskapsperiodens överskott	-62,56	-0,03	0,00	23,06	-22,61	-0,45	-62,59

	Finansieringsanalysens utfall milj. €			Eliminering av interna poster mili. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Finansierings analysen sammanlagt
Verksamhetens kassaflöde							
Årsbidrag	47,33	0,84	0,97	23,06	-22,61	-0,45	49,14
Extraordinära poster	3,27						3,27
Korrektivposter till internt tillförda medel	-16,63	-0,18					-16,81
Investeringarnas kassaflöde							
Investeringsutgifter	-150,73	-2,30	-4,54				-157,56
Finansieringsandelar för investeringar	0,66	0,25					0,91
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	26,58	0,29					26,87
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-89,52	-1,09	-3,57	23,06	-22,61	-0,45	-94,18
Kassaflödet för finansieringens del							
Förändringar i utlåningen							
Ökning i utlåningsfordringar	-0,31		-2,83				-3,13
Minskning i utlåningsfordringar	2,93		5,42				8,35
Förändringar i lånestocken							
Ökning i långfristiga lån	100,00						100,00
Minskning i långfristiga lån	-82,29						-82,29
Förändring i kortfristiga lån	25,53						25,53
Förändringar i eget kapital	0,11						0,11
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0,95						0,95
Förändring i omsättningstillgångar	-0,05						-0,05
Förändring i fordringar	7,65	1,24	0,03	-0,50	0,35	4,13	12,91
Förändring i räntefria skulder	19,99	0,19	0,25	-3,99	0,00	0,00	16,45
Kassaflödet för finansieringens del	74,52	1,44	2,87	-4,49	0,36	4,13	78,83
Förändring i likvida medel	-15,00	0,34	-0,70	18,58	-22,26	3,68	-15,35

5.5 Bokslut för övriga särredovisade enheter

5.5.1 Bokslutskalkyl för bostadslånefonden

Resultaträkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond		1.1 – 31.12.2019	1.1 – 31.12.2018
Omsättning		626,00	638,00
Material och tjänster			
Köp av tjänster	-	69,45	62,59
Övriga rörelsekostnader	-	65 000,00	36 955,00
Rörelseöverskott (-underskott)	-	64 443,45	36 379,59
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		1 455 184,03	1 512 986,75
Övriga finansiella intäkter		31 111,14	40 824,31
		1 486 295,17	1 553 811,06
Överskott (underskott) före fonderingar		1 421 851,72	1 517 431,47
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	-	1 421 851,72	1 517 431,47
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)		0,00	0,00

Finansieringsanalys för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond		1.1 – 31.12.2019	1.1 – 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	-	64 443,45	36 379,59
Finansiella intäkter och kostnader		1 486 295,17	1 553 811,06
Verksamhetens kassaflöde		1 421 851,72	1 517 431,47
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökningar i utlåningen till övriga	-	2 825 000,00	205 000,00
Minskningar i utlåningen till övriga		5 415 711,55	3 665 134,71
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen	-	4 129 469,24	5 218 237,77
Förändring av fordringar på övriga		7 930,46	203 716,59
Förändring av räntefria skulder till övriga		113 045,00	36 955,00
Finansieringens kassaflöde	-	1 417 782,23	1 517 431,47
Förändring i likvida medel		4 069,49	0,00
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		4 069,49	0,00
Likvida medel 1.1		0,00	0,00
		4 069,49	0,00

Balansräkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
Bestående aktiva	46 101 308,86	48 692 020,41
Placeringar		
Övriga lånefordringar	46 101 308,86	48 692 020,41
Rörliga aktiva	49 792 507,75	45 666 899,48
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	49 673 162,11	45 543 692,87
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	0,00
Resultatregleringar	115 276,15	123 206,61
Kassa och bank	4 069,49	0,00
AKTIVA TOTALT	95 893 816,61	94 358 919,89
PASSIVA		
Eget kapital	95 743 816,61	94 321 964,89
Övriga egna fonder	95 743 816,61	94 321 964,89
Främmande kapital	150 000,00	36 955,00
Kortfristigt		
Resultatregleringar	150 000,00	36 955,00
PASSIVA TOTALT	95 893 816,61	94 358 919,89

5.5.2 Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Resultaträkning för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena	1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Övriga rörelseintäkter	192 498,26	209 069,04
Understöd och bidrag, från kommunen	437 968,00	0,00
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 3 566,50	- 1 990,77
Köp av tjänster	- 729 771,93	- 484 356,66
	- 733 338,43	- 486 347,43
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 663 642,43	- 497 396,42
Övriga rörelsekostnader	- 11 777,63	- 247 672,10
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	- 308,32	31,10
Övriga finansiella kostnader	- 153,56	- 87,99
	- 461,88	- 56,89
Rörelseöverskott (-underskott)	- 778 754,11	- 1 022 403,80
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	778 754,11	1 022 403,80
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena		1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	-	778 754,11	- 1 022 403,80
Avskrivningar och nedskrivningar		663 642,43	497 396,42
	-	115 111,68	- 525 007,38
Investeringskassaflöde			
Investeringsutgifter	-	4 536 085,94	- 2 248 538,60
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-	4 651 197,62	- 2 773 545,98
Finansieringskassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen		4 635 607,50	2 136 500,73
Förändring av fordringar på övriga	-	13 020,00	580 337,63
Förändring av räntefria skulder till övriga		28 610,12	56 707,62
Finansieringskassaflöde		4 651 197,62	2 773 545,98
Förändring i likvida medel		0,00	0,00
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		0,00	0,00
Likvida medel 1.1		0,00	0,00
		0,00	0,00
Balansräkning för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena		31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA			
Bestående aktiva	13 544 475,41	9 672 031,90	
Materiella tillgångar			
Byggnader	1 032 025,58	0,00	
Fasta konstruktioner och anordningar	7 015 671,49	7 679 313,92	
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	5 496 778,34	1 992 717,98	
	13 544 475,41	9 672 031,90	
Rörliga aktiva	7 928 773,62	12 551 361,12	
Långfristiga fordringar			
Fordringar på kommunen	7 915 753,62	12 551 361,12	
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar	0,00	0,00	
Resultatregleringar	13 020,00	0,00	
AKTIVA TOTALT	21 473 249,03	22 223 393,02	
PASSIVA			
Eget kapital	21 004 047,04	21 782 801,15	
Övriga egna fonder	21 004 047,04	21 782 801,15	
Främmande kapital	469 201,99	440 591,87	
Kortfristigt			
Leverantörsskulder	461 201,99	432 591,87	
Övriga skulder	8 000,00	8 000,00	
PASSIVA TOTALT	21 473 249,03	22 223 393,02	

5.5.3 Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning

Resultaträkning för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Övriga rörelseintäkter	1 139,25	525,16
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 2 368,62	- 2 235,22
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	8 407,67	8 336,82
Övriga finansiella intäkter	6 405,68	11 149,65
Övriga finansiella kostnader	- 1 097,16	- 10 191,85
Överskott (underskott) före fonderingar	12 486,82	7 584,56
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 12 486,82	- 7 584,56
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 229,37	- 1 710,06
Finansiella intäkter och kostnader	13 716,19	9 294,62
Verksamhetens kassaflöde	12 486,82	7 584,56
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	857,01	1 240,80
Förändring av fordringar på övriga	35 102,52	133 794,72
Korottomien velkojen muutos muilta	- 10 191,85	10 191,85
Finansieringens kassaflöde	25 767,68	145 227,37
Förändring i likvida medel	38 254,50	152 811,93
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	416 558,22	378 303,72
Likvida medel 1.1	378 303,72	225 491,79
	<u>38 254,50</u>	<u>152 811,93</u>

Balansräkning för Fonden för social kreditgivning	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
Rörliga aktiva	1 797 884,06	1 795 589,09
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	219 090,42	225 164,57
Fordringar på kommunen	894 117,45	894 974,46
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	52 997,38	80 557,60
Lånefordringar	215 120,59	216 588,74
Kassa och bank	416 558,22	378 303,72
AKTIVA TOTALT	1 797 884,06	1 795 589,09
PASSIVA		
Eget kapital	1 797 884,06	1 785 397,24
Övriga egna fonder	1 797 884,06	1 785 397,24
Främmande kapital	0,00	10 191,85
Kortfristigt		
Resultatregleringar	0,00	10 191,85
PASSIVA TOTALT	1 797 884,06	1 795 589,09

5.5.4 Bokslutskalkyl för Skadefonden

Resultaträkning för Skadefonden	1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Omsättning	30 000,00	30 000,00
Övriga rörelseintäkter	422 086,45	410 911,13
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 10 571,54	- 8 785,91
Köp av tjänster	- 792 971,51	- 1 766 503,41
	- 803 543,05	- 1 775 289,32
Övriga rörelsekostnader	0,00	2 411,61
Rörelseöverskott (-underskott)	- 351 456,60	- 1 336 789,80
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	351 456,60	1 336 789,80
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Skadefonden		1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	-	1 654 000,00	- 1 336 789,80
Verksamhetens kassaflöde	-	1 654 000,00	1 336 789,80
Finansieringens kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen		1 654 000,00	1 336 789,80
Finansieringens kassaflöde		1 654 000,00	1 336 789,80
Förändring i likvida medel		0,00	0,00
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		0,00	0,00
Likvida medel 1.1		0,00	0,00
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Balansräkning för Skadefonden		31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA			
Rörliga aktiva		8 300 976,38	8 532 591,43
Långfristiga fordringar			
Fordringar på kommunen		8 300 976,38	8 532 591,43
AKTIVA TOTALT		8 300 976,38	8 532 591,43
PASSIVA			
Eget kapital		8 172 882,39	8 524 338,99
Övriga egna fonder		8 172 882,39	8 524 338,99
Främmande kapital		128 093,99	8 252,44
Kortfristigt			
Leverantörsskulder		128 093,99	8 252,44
PASSIVA TOTALT		8 300 976,38	8 532 591,43

6 Förteckningar och redogörelser

6.1 Bokföringsböcker och redogörelse för förvaring av bokföringen

Balansboken ska enligt Arkivverkets anvisningar (3.9.2001 KA 158/43/2001) förvaras varaktigt.

Enligt 10 § 2 mom. i bokföringslagen ska räkenskapsperiodens verifikationer, korrespondens om affärshändelser och annat eventuellt bokföringsmaterial som bestyrker affärshändelser bevaras minst sex år från utgången av det år då räkenskapsperioden har upphört. Undantag från 10 § 2 mom. i bokföringslagen utgör bland annat bokföringshandlingar för EU-projekt (10 år) samt fakturor, verifikat och utredningar i anslutning till fastighetsinvestering (13 år).

För arkiveringen svarar det verksamhetsområde som använt verifikationerna.

Arkivering av bokslutshandlingar

Balans- och resultaträkningar	i SAP-systemet
Finansieringsanalyser	i SAP-systemet
Räkenskapsperiodens transaktioner enligt uppföljningsobjekt	i SAP-systemet
Bestående aktiva, objektkatalog	i SAP-systemet
Bestående aktiva, samlingsförteckningar	i SAP-systemet
Dagbok	i Asta arkiveringssystemet
Huvudbok	i Asta arkiveringssystemet
Konto 172000 Kundfordringar av dottersamfund	i Asta arkiveringssystemet
Konto 172500 Kundfordringar av medlemssamkommuner	i Asta arkiveringssystemet
Konto 173000 Kundfordringar från ägarintressesamfund, kortfristiga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 173500 Kundfordringar inom kommunen	i Asta arkiveringssystemet
Konto 174000 Kundfordringar av övriga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254500 Leverantörsskulder till dottersamfund	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254600 Leverantörsskulder till medlemssamkommuner	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254700 Leverantörsskulder till intressesamfund, kortfristiga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254800 Leverantörsskulder interna, kortfristiga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254900 Leverantörsskulder till övriga	i Asta arkiveringssystemet
Verifikationstyper och nummerserier 2019	i Asta arkiveringssystemet
Kontoplan 2019	i Asta arkiveringssystemet
Lagerbokföringar	
Depån	datautskrift
Förråd för vårdtillbehör	datautskrift
Balansbok	inbunden separat
Balansspecifikationer	pappersformat

Till övriga delar arkiveras bokföringsmaterialet utskrivet i pappersform.

6.2 Förteckning över verifikationstyper

SAP-verifikationstyper 2019

Verif. typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
02	A1	13803001 - 13803999	Service kassa	Nätbetalning
04	A3	13806001 - 13806999	Service kassa	Dickursby simhall
10	A9	13814001 - 13814999	Service kassa	Håkansböle simhall
11	B0	13815001 - 13815999	Service kassa	Korso simhall
12	B1	13816001 - 13816999	Service kassa	Mårtensdals simhall
13	B2	13817001 - 13817999	Service kassa	Myrbacka simhall
15	B4	13819001 - 13819999	Service kassa	Gemensam verifikationstyp för servicekassor
16	B5	13820001 - 13820999	Service kassa	Käenkukka
28	C7	13832001 - 13832999	Service kassa	Miljöcentralen, veterinär
31	D0	13838001 - 13838999	Service kassa	Bildkonst
33	D2	13840001 - 13841000	Service kassa	Koutsi
35	D5	13842001 - 13842999	Service kassa	Vantaan Valo Minkvägen
AA	01	10000000 - 19999999	Anläggningstillg. bokf.	Ekonomiservicecentralen
AB	99	990000000 - 999999999	Bokföringsverifikat	Ekonomiservicecentralen
AF	03	30000000 - 39999999	Bokf. av avskrivningar	Ekonomiservicecentralen
AZ	02	20000000 - 29999999	Annull. av investeringar	Ekonomiservicecentralen
BA	06	60000000 - 69999999	Maskinläsbart kontoutdrag	Ekonomiservicecentralen
BM	24	240000000 - 249999999	Köpagift, autom.	Finansieringsväsendet
D5	54	540000000 - 549999999	Saku/Merlot Medi	Mellersta Nylands räddningscentral /1211
D7	56	560000000 - 569999999	SoftMedic	Företagshälsan /1210
DL	31	310000000 - 319999999	Kreditförlust	Ekonomiservicecentralen
DP	08	80000000 - 89999999	Indrivningsåtg. penninginst.	Ekonomiservicecentralen
DT	19	190000000 - 199999999	Kunder - utjämning	Ekonomiservicecentralen
DV	14	140000000 - 149999999	Försälj. betaln. autom.	Ekonomiservicecentralen
DZ	14	140000000 - 149999999	Försälj. betaln. manuellt	Ekonomiservicecentralen
K1	25	250000000 - 259999999	Maskincentr. Transport	Kommunalteknikcentralen
K2	26	260000000 - 269999999	Depån Bränsle	Kommunalteknikcentralen
K5	33	330000000 - 339999999	Leverantörsfaktura för servicesedelsystemet PSOP	Ekonomiservicecentralen
K6	34	340000000 - 349999999	Apotti, avgifter	Social- och hälsovårdsväsendet
K7	36	360000000 - 369999999	Apotti, betalningsförbindels	Social- och hälsovårdsväsendet
K9	K9	500000000 - 599999999	Återbet. av medel	Ekonomiservicecentralen
KH	20	200000000 - 209999999	Leverantörer - skuld(SAP	Ekonomiservicecentralen
KM	27	270000000 - 279999999	Leverantörer - resor	Ekonomiservicecentralen
KP	48	480000001 - 489999999	*Underh. av konto	Ekonomiservicecentralen
KR	21	210000000 - 219999999	Leverantörer - faktura	Ekonomiservicecentralen
KS	23	230000000 - 239999999	Interna avgifter	Ekonomiservicecentralen
KT	24	240000000 - 249999999	Leverantörer - utjämn.	Ekonomiservicecentralen
KX	28	280000000 - 289999999	Interna köpfakturor	Ekonomiservicecentralen
L1	L1	66400001 - 66499999	Maskincentralen	Kommunalteknikcentralen
L2	L2	66500001 - 66599999	Depån	Kommunalteknikcentralen
LE	LE	29100001 - 29199999	Kunduppgiftsyst.	Social- och hälsovårdsväsendet
LF	LF	29200001 - 29299999	Kunduppgiftsyst.	Social- och hälsovårdsväsendet
LG	LG	29300001 - 29399999	Kunduppgiftsyst.	Social- och hälsovårdsväsendet
LJ	LJ	42300001 - 42399999	Interna hyror/koki	Fastighetscentralen

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
PA	PA	17110001 - 17119999	Timlöner	Personalcentralen, löneräkn.
PC	PC	18110001 - 18119999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PD	PD	18140001 - 18149999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PF	PF	18150001 - 18159999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PH	PH	18170001 - 18179999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PK	PK	18190001 - 18199999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PL	PL	19110001 - 19119999	Arvoden	Personalcentralen, löneräkn.
PM	PM	19120001 - 19129999	Arvoden	Personalcentralen, löneräkn.
PQ	PQ	39100001 - 39199999	Löner	Personalcentralen, löneräkn.
PR	42	420000000 - 429999999	Prisändring	Centrallagret
PY	PY	18200001 - 18299999	Förhandsbokf. semesterlöne	Personalcentralen, löneräkn.
RE	44	440000000 - 449999999	Faktura - brutto(MM)	Centrallagret
RV	00	1000000000 - 9899999999	Försälj.faktura(SD)	Ekonomiservicecentralen
RX	93	9910700000 - 9910999999	Intern fakturering	Ekonomiservicecentralen
SA	11	110000000 - 118999999	Huvudbok, kontoverifikat	Ekonomiservicecentralen
ST	39	390000000 - 399999999	Pk-konton - utjämn.	Ekonomiservicecentralen
SU	SU	119000000 - 119999999	Moms-bokföringsverif.i efte	Ekonomiservicecentralen
WA	45	450000000 - 459999999	Överlåtelse av varor	Centrallagret
WE	46	460000000 - 469999999	Varumottagning	Centrallagret
WI	47	470000000 - 479999999	Verifikat på investering	Centrallagret
X2	D6	14800001 - 14899999	Stadskortet	Måltidsservicen/Soc.o.hälsov.

Noterna verifikationstyper 2019

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
LT		1-999	Noter	Ekonomiservicecentralen

6.3 Kalkylscheman för nyckeltal

Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetens intäkter i procent av verksamhetens kostnader

$$= 100 * \text{Verksamhetens intäkter} / (\text{Verksamhetens kostnader} - \text{Tillverkning för eget bruk})$$

Årsbidrag i procent av avskrivningarna:

$$= 100 * \text{Årsbidrag} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$$

Årsbidrag euro/invånare

$$= \text{Årsbidrag} / \text{Invånarantal 31.12}$$

Finansieringsanalysens nyckeltal

Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, euro

= Utfallet av mellanresultatet för verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under bokslutsåret och de föregående fyra åren

(Kommun och koncern) Internt tillförda medel för investeringar, %

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

(Affärsverk) Internt tillförda medel för investeringar, %

$$= 100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$$

(Kommun och koncern) Låneskötselbidrag

$$= (\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$$

Om mer än 20 % av lånestocken utgörs av bulletlån, används den kalkylmässig årliga amorteringen som amorteringsbelopp vid beräkningen av nyckeltal. Den kalkylmässiga årliga amorteringen beräknas genom att dividera lånestocken 31.12 med åtta.

(Affärsverk) Låneskötselbidrag

$$= (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} + \text{Räntekostnader} - \text{Inkomstskatter}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$$

Kalkylmässigt låneskötselbidrag

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

Likviditet (dagar)

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

Balansräkningens nyckeltal

(Kommun och affärsverk) Soliditet, %

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

(Koncern) Soliditet, %

$$= 100 * (\text{Eget kapital} + \text{Minoritetsandel} + \text{Koncernreserv}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$$

Relativ skuldsättning, %

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

Ackumulerat överskott (underskott)

= Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Ackumulerat överskott (underskott), €/ invånare

= $[\text{Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott)} + \text{Räkenskapsperiodens överskott (underskott)}] / \text{Invå-}$
narantal 31.12.

(Kommun och koncern) Lånestock 31.12.

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

(Affärsverk) Lånestock 31.12.

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder + Rän-
tefira skulder från kommunen/samkommunen)

Lånestock euro/ invånare

= Lånestock / Invånarantal 31.12.

Lån och hyresansvar 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder) + Hyresan-
svar

Lån och hyresansvar, euro/invånare

= $[\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörsskulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}) + \text{Hyresan-}$
svar] / Invånarantal 31.12.

Lånefordringar 31.12.

= I placeringar antecknade masskuldebrevsfordringar och andra lånefordringar

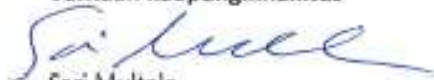
7 Underteckning av bokslutet och bokslutsanteckning

VANTAAN KAUPUNKI

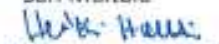
Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Vantaalla 23.3.2020

Vantaan kaupunginhallitus



Sari Multala

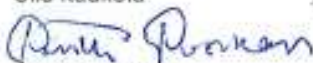


Vaula Norrena

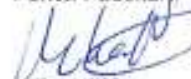
Anitta Orpana



Ulla Kaukola



Pentti Puoskari



Mika Niikko



Kati Tyystjärvi

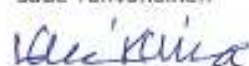


Ritva Viljanen

Kaupunginjohtaja



Sade Tahvanainen


Lauri Kaira

Sakari Rokkanen



Faysal Abdi



Sirpa Pajunen



Jouko Jääskeläinen

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen,

Vantaalla ____ 2020

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö

Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT



Vanda stad
tfn 839 11 (växel)
Stationsvägen 7, 01300 Vanda