



VANDA STAD BOKSLUT 2020

STADSFULLMÄKTIGE 10.5.2021



VANDA STAD
BOKSLUT 2020

Stadsfullmäktige 10.5.2021

Pärbild: Vandas materialbank, Kervo å
Pärm: Sanna Henriksson, Informationen
Layouthandledning: Tuuli Portin, Ekonomiservice
Översättning: Translatererna, Vanda stadskansli

VANDA STADS BOKSLUT 2020

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSEN	1
1.1	AVGÖRANDE HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN	1
1.1.1	<i>Stadsdirektörens översikt</i>	1
1.1.2	<i>Vanda stads förvaltning</i>	3
1.1.3	<i>Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt</i>	7
1.1.4	<i>Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen</i>	10
1.1.5	<i>Vanda stads personal</i>	24
1.1.6	<i>Miljöfaktorer</i>	27
1.1.7	<i>Andra icke finansiella aspekter</i>	28
1.1.8	<i>Uppskattning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna</i>	29
1.2	REDOGÖRELSE FÖR ORDNANDET AV DEN INTERNA KONTROLLEN OCH RISKHANTERINGEN	33
1.3	HUR RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT BILDAS OCH VERKSAMHETEN FINANSIERAS	40
1.3.1	<i>Hur räkenskapsperiodens resultat bildas</i>	40
1.3.2	<i>Finansiering av verksamheten</i>	42
1.4	DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH ÄNDRINGAR I DEN	44
1.5	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	49
1.6	KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	51
1.6.1	<i>Samfund som ingår i koncernbokslutet</i>	51
1.6.2	<i>Koncernverksamhetens styrning</i>	52
1.6.3	<i>Betydande händelser som gäller koncernen</i>	53
1.6.4	<i>Hur de mål som ställts upp för Vanda stads dotterbolag har utfallit under 2020</i>	54
1.6.5	<i>Vanda stads dotterbolags årssammandrag</i>	54
1.6.6	<i>Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden</i>	76
1.6.7	<i>Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats</i>	77
1.6.8	<i>Koncernbokslutet och dess nyckeltal</i>	79
1.7	BEHANDLINGEN AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	83
2	BUDGETENS UTFALL	84
2.1	UTFALLET FÖR DE BINDANDE MÅLEN	84
2.2	UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER	95
2.2.1	<i>Driftsekonomin utfall</i>	95
2.2.2	<i>Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2020</i>	174
2.2.3	<i>Investeringsdelens utfall</i>	177
2.2.4	<i>Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)</i>	186
2.2.5	<i>Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster</i>	187
3	BOKSLUTSKALKYLER	188
3.1	VANDA STADS RESULTATRÄKNING	188
3.2	VANDA STADS FINANSIERINGSANALYS	189
3.3	VANDA STADS BALANSRÄKNING	190
3.4	VANDA STADS KONCERNRESULTATRÄKNING	192
3.5	VANDA STADS KONCERNFINANSIERINGSANALYS	193
3.6	VANDA STADS KONCERNBALANSRÄKNING	194
4	BOKSLUTETS NOTER	196
4.1	NOTER SOM GÄLLER UPPGÖRANDET AV BOKSLUTET	196
4.1.1	<i>Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut</i>	196
4.1.2	<i>Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet</i>	198
4.2	NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN	200
4.3	NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN	205
4.3.1	<i>Noter till balansräkningens aktiva</i>	205

4.3.2	<i>Noter till balansräkningens passiva</i>	211
4.4	NOTER SOM GÄLLER SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	216
4.5	NOTER SOM GÄLLER MILJÖBOKFÖRINGEN	226
4.6	NOTER SOM GÄLLER PERSONALEN	VIRHE. KIRJANMERKKIÄ EI OLE MÄÄRITETTY.
5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT.....	239
5.1	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET MELLERSTA NYLANDS RÄDDNINGSVERK	239
5.1.1	<i>Verksamhetsberättelsen</i>	239
5.1.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	242
5.1.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	243
5.1.4	<i>Noter till bokslutet för Mellersta Nylands räddningsverk</i>	246
5.1.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	251
5.2	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖR MUN- OCH TANDHÄLSA	252
5.2.1	<i>Verksamhetsberättelse</i>	252
5.2.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	258
5.2.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	259
5.2.4	<i>Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa</i>	262
5.2.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	265
5.3	AFFÄRSVERKENS INVERKAN PÅ STADENS EKONOMI.....	266
5.4	BOKSLUT FÖR ÖVRIGA SÄRREDOVISADE ENHETER	268
5.4.1	<i>Bokslutskalkyl för bostadslånefonden</i>	268
5.4.2	<i>Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena</i>	269
5.4.3	<i>Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning</i>	271
5.4.4	<i>Bokslutskalkyl för Skadefonden</i>	272
5.5	ANDRA SÄRREDOVISADE KALKYLER.....	274
6	FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSER	276
6.1	BOKFÖRINGSBÖCKER OCH REDOGÖRELSE FÖR FÖRVARING AV BOKFÖRINGEN.....	276
6.2	FÖRTECKNING ÖVER VERIFIKATIONSTYPER.....	277
6.3	KALKYLSHEMAN FÖR NYCKELTAL.....	279
7	UNDERTECKNING AV BOKSLUTET OCH BOKSLUTSANTECKNING	281

1 Verksamhetsberättelsen

1.1 Avgörande händelser i verksamheten och ekonomin

1.1.1 Stadsdirektörens översikt

Coronapandemin som började i mars 2020 påverkade hela det finska samhället mycket snabbt. Antalet smittfall och dödligheten höll sig i Finland på en lägre nivå år 2020 än i många andra europeiska länder. Ändå var coronapandemins verkningar ett hårt slag också mot Finlands ekonomi, bland annat till följd av begränsningsåtgärderna och att den internationella handeln minskade. Arbetslöshets- och permitteringssiffrorna ökade kraftigt och verkningarna på företagets verksamheter var mycket negativa inom många branscher. I Vanda framträdde bl. a. problemen hos de företag som har anknytning till flygplatsen.

Coronapandemin hade en kraftig inverkan på nästan all verksamhet i staden. På grund av pandemin stängdes lokaler och verksamheter och den personal som jobbar med administrativa uppgifter övergick i stor omfattning till distansarbete medan ny service inrättades och utvecklades i rask takt. Social- och hälsovården krävde snabba åtgärder för att kontrollera och sköta pandemin. Inom verksamhetsområdet för fostran och lärande övergick skolorna till distansundervisning med två veckors varsel. De lokaler som stadskulturen förfogar över stängdes i flera repriser under år 2020, när restriktionsåtgärderna och restriktions rekommendationerna ändrades. Via resurscentret flyttades omkring 380 personer till andra uppgifter under våren. Ledningsgruppen för störningssituationer inledde aktiv verksamhet som stöd för stadens ledning. Trots pandemin kunde basservicen tryggas och verksamheterna vidareutvecklades.

De ökade kostnader, minskade verksamhetsinkomster och minskade skatteinkomster som orsakats av pandemin utgjorde ett hot för kommunekonomin, särskilt för det stora städerna. För att förhindra detta stödde staten kommunernas ekonomi genom egna åtgärder som genomfördes via statsandelarna och samfundsskatten. Dessutom fick sjukvårdsdistrikten och kollektivtrafiken tilläggsstöd i anslutning till coronasituationen under år 2020. Kommunerna, Vanda medräknat, vidtog också egna begränsningsåtgärder i ekonomin. Genom Vandas egna begränsningsåtgärder i ekonomin minskades driftsekonomin utgifter med 5 milj. euro och investeringsutgifterna med 23 milj. euro. Staten beviljade, förutom till kommunerna, också coronastöd till företag. Det största ekonomiska bakslaget drabbade staten och skuldsättningen ökade kraftigt i och med att staten tog på sig skulder på ytterligare 18,5 mrd euro.

Stadens skatteinkomster uppvisade trots coronapandemin en måttlig utveckling år 2020 i förhållande till nivån i hela landet, ökningen var 5,8 procent jämfört med året innan. Tillväxten i skatteinkomsterna ökade bland annat på grund av skattekursreformen år 2019, som gjorde att en del av kommunalskatteredovisningarna kom att skjutas fram till år 2020 samt av att Vandas fördelningsandel ökade. Dessutom blev Vandas andel omkring 16 milj. euro genom den höjning av utdelningen av samfundsskatten per kommungrupp som staten genomförde som en del av kommunernas coronastöd.

År 2020 fick staden till och med 58,9 procent mer i statsandelar för driftsekonomin än året innan. Den kraftiga ökningen i statsandelarna förklaras av de coronastöd som beviljats av staten, där Vanda fick 73,8 milj. euro. Via statsandelarna och samfundsskatten fick Vanda sammanlagt omkring 90 milj. euro i coronastöd av staten. Statens coronastöd var vid sidan av kommunens egna begränsningsåtgärder i ekonomin av central betydelse för att räkenskapsperiodens resultat år 2020 blev positivt för både Vanda och nästan alla andra kommuner, trots coronapandemins ekonomiska verkningar.

Vanda stads bokslut för 2020 uppvisar ett resultat på 55,1 miljoner euro för räkenskapsperioden. Stadens, affärsverkens och fondernas bruttoinvesteringar uppgick till 144,9 milj. euro och nettoinvesteringarna till 142,8 milj. euro. Då årsbidraget var 166,8 milj. euro blev procentsatsen för investeringar genom intern finansiering 116,7. År 2020 minskade Vanda stads långfristiga lånebestånd med 39,1 milj. euro. I slutet av 2020 hade staden 858 milj. euro i långfristigt lån.

År 2020 hade staden fortfarande en kraftig tillväxt, även om man inte lyckades nå rekordsiffrorna från året innan. Stadens befolkning ökade under året med omkring 3 500 personer och det färdigställdes över 2 900 nya bostäder. Befolkningsökningen och bostadsproduktionen beräknas fortsätta vara tämligen kraftig år 2021. Antalet beviljade bygglov och påbörjade bostäder ökade från åren innan, vilket var ett tecken på en uppgång i bostadsproduktionen på lång sikt.

Som stöd för stadens tillväxt bereddes en ny generalplan för beslutsfattande i början av år 2021. Stadens och hela regionens tillväxt främjas också av det MBT-avtal för markanvändning, boende och trafik för åren som ingått med staten. I avtalet förbinder sig staten också till att finansiera 30 procent av kostnaderna för planeringen av Vanda-spåran. Produktivitets- och tillväxtprogrammet för 2021–2025 som stöder balanseringen av stadens ekonomi bereddes i en produktivitets- och tillväxtkommitté som tillsatts av stadsstyrelsen.

Vårdreformen som är under beredning kommer ifall den förverkligas att medföra betydande återverkningar på stadens verksamhet och ekonomi, när en del av servicen börjar ordnas av staten. Regeringens lagförslag var på utlåtanderunda sommaren 2020, varefter lagförslaget överlämnades för behandling i riksdagen. Lagförslaget innehåller en särlösning för Nyland, där Nyland har delats in i fem välfärdsområden som ansvarar för att ordna social- och hälsovården och räddningsväsendet, av vilka ett är Vandas och Kervos välfärdsområde. Den regionala beredningen av reformen inleddes i Vanda och Kervo med projektet Framtidens social- och hälsocentral och med olika strukturomvandlingsprojekt.

År 2021 är fortfarande en utmaning både för stadens service och ekonomi eftersom coronapandemin ännu pågår. Vaccinen antas normalisera situationen före årets slut. Pandemins ekonomiska verkningar sträcker sig ändå över flera år på grund av den stora arbetslösheten och företagens långsamma återhämtning. Vi måste också komma ikapp med serviceskulden som uppstått under pandemin. Stadens tillväxt förutsätter att man också i fortsättningen framför allt investerar i skolor och daghem. Efter kommunalvalet år 2021 fattas det beslut om stadens nya strategi, som anger riktningen för stadens utveckling och hur den ska utvecklas under de kommande åren.

Ritva Viljanen, Stadsdirektör

1.1.2 Vanda stads förvaltning

Stadsfullmäktige

Finlands socialdemokratiska parti

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

Samlingspartiet

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

Gröna förbundet

Atiye Minna
Chen Jenni
Juurikkala Timo
Kauppinen Sirpa
Kostilainen Anniina
Kuusela Minna

Linnainmäki Joel
Norrena Vaula
Pajunen Emmi
Rautavaara Maija
Rämö Eve
Silvennoinen 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

Centern i Finland

Hakulinen Pentti
Hirvonen Juha
Vähäkangas Jussi

Svenska folkpartiet i Finland

Karlsson Patrik
Åstrand Stefan

Andra

Auvinen Timo
Jääskeläinen Pietari

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

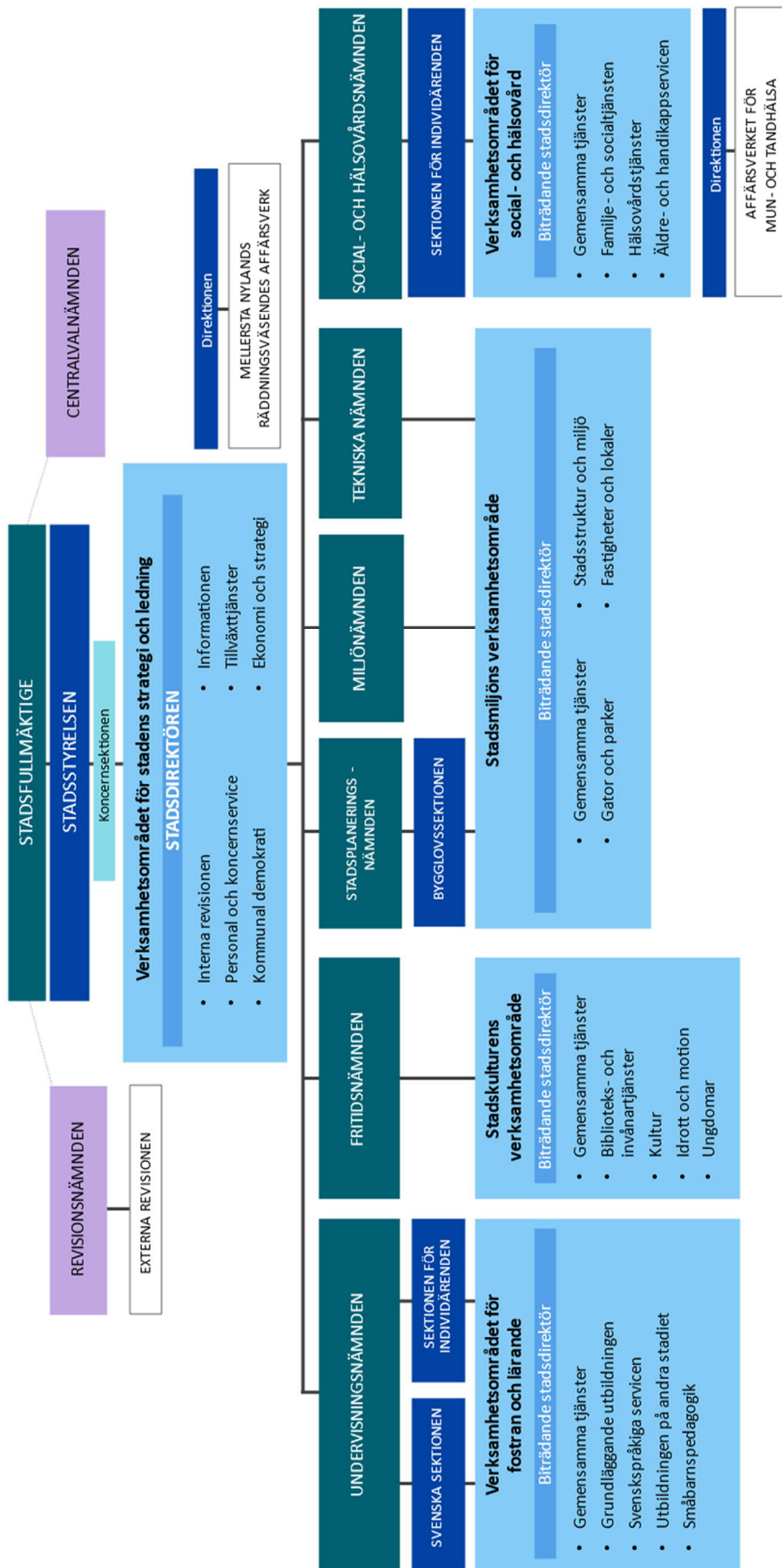
Stadsstyrelsens ordförande:

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

Föredragande (31.12.2020)
Stadsdirektör Ritva Viljanen

Redovisningsskyldiga (31.12.2020)
Stadsdirektör Ritva Viljanen
Biträdande stadsdirektör Timo Aronkytö
Biträdande stadsdirektör Katri Kalske
Biträdande stadsdirektör Hannu Penttilä
Biträdande stadsdirektör Riikka Åstrand

Vanda stads organisation 2020



1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Coronapandemin gjorde den långsammare ekonomiska tillväxten klart negativ år 2020. De scenarier som presenterades i inledningen av pandemin om en rentav tvåsiffrig minskning av den nationella ekonomin realiserades emellertid inte. Finansministeriet uppskattade i december att den nationella ekonomin minskar med 3,3 procent år 2020 och uppvisar en uppgång under år 2021. Förutsättningen för att ekonomin ska uppvisa en tillväxt är emellertid att coronapandemin vänder och att restriktionerna för att kontrollera pandemin lättas. Om man tvingas förlänga eller strama åt restriktionerna skjuts ekonomins återhämtning upp. För att bekämpa coronapandemin genomförde man våren 2020 kraftiga restriktionsåtgärder och distansarbete infördes i bred utsträckning. Som en följd av åtgärderna sjönk konsumentefterfrågan särskilt inom ett flertal servicebranscher, restaurang- och resebranschen medräknad. För att skydda företag som hamnat i betalningssvårigheter föreskrevs en temporär ändring i konkurslagen genom vilken borgenärernas möjlighet att ansöka om konkurs för en gäldenär begränsades. För att trygga sin verksamhet erbjöds företag möjlighet att ansöka om ekonomiskt stöd genom flera olika kanaler, genom kommuner i fråga om enmansföretagare. Ändå tvingades flera företag som ställdes inför en minskad efterfrågan att anpassa sin verksamhet, i praktiken genom uppsägningar och permitteringar. Detta ledde till en snabb ökning av arbetslösheten från och med mars.

Konsumenternas förtroende för ekonomins utveckling i Finland sjönk markant under våren för att under sommaren återgå till den tidigare, i sig rätt låga nivån före coronapandemin. På hösten, i och med coronapandemins andra våg, sågs en ny snabb minskning av förtroendeindikatorn. I november-december låg konsumenternas förtroende för Finlands ekonomi igen på samma nivå som före coronapandemin. Konsumenternas förtroende för sin egen ekonomi låg på en högre nivå, bortsett från den korta nedgången under våren. På hösten återhämtade sig den inhemska efterfrågan från vårens kollaps, men stannade ändå på en lägre nivå än året innan. För serviceefterfrågans del fortsatte situationen vara svag ännu resten av året. Emellertid ökade efterfrågan på konsumtionsvaror och varaktiga konsumtionsvaror under hösten. Webbhandeln ökade avsevärt.

Investeringarna beräknas ha sjunkit med 6 procent år 2020 och de förutspås fortsätta sjunka ännu 2021. Utvecklingen förklaras för sin del av det minskade bostadsbyggandet, men motsvarande utveckling går att se också i byggandet av lokaler. Däremot uppskattas maskin-, anordnings- och transportmedelsinvesteringarnas utvecklingsriktning vända från nedgången år 2020 till en uppgång redan 2021 förutsatt att affärsverksamhetsmiljön stabiliseras efter coronapandemin. I fråga om forsknings-, utvecklings- och innovationsinvesteringar förväntas den nedåtgående utvecklingen åren 2019–2020 också vända mot tillväxt år 2021.

Våren 2020 minskade exporten av både varor och tjänster kraftigt, uppskattningsvis med 10,4 procent i fråga om volymen. Av dem minskade serviceexporten mest. För varuexportens startade återhämtningen redan under sommaren, i fråga om serviceexporten väntas en större tillväxt först 2021 och då endast under förutsättningen att coronapandemin avtar. Branscher som påverkas mest av coronapandemin, dess förlängning eller avmattning, är turismnäringen, persontransporter och inkvarterings- och restaurangbranschen. Vid sidan om exporten minskade också importen påtagligt, den uppskattade volymminskningen var 7,5 procent. Enligt den uppskattning som finansministeriet publicerade i december ökade inkomstnivån med 1,7 procent. Arbetets produktivitet förväntas ha minskat med 0,7 procent. Höjningen av konsumentpriserna hamnade på en låg nivå, uppskattningsvis 0,3 procent.

Den offentliga ekonomin

Statsekonomin uppvisade ett kraftigt underskott år 2020 på grund av de ekonomiska konsekvenserna som coronapandemin lett till. Enligt statskontoret togs ytterligare skulder på cirka 18,5 miljarder euro, varvid statsskulden var 124,8 miljarder euro vid utgången av år 2020. Statsskulden bedöms uppgå till omkring 53,1 procent av brutonationalprodukten i det läge som råder i slutet av år 2020, vilket är en ökning på ca 8,9 procentenheter jämfört med året innan.

Sammantaget ökade kommunernas intäkter av kommunalskatterna med 5,1 procent år 2020. 53 kommuner höjde och 7 kommuner sänkte sin inkomstskattesats för år 2020. Den på en årsinkomstgräns baserade skattekortförnyelsen år 2019 flyttade ca 350 milj. euro i kommunalskatt till år 2020. Utan detta skulle kommunalskatterna ha ökat med 3,3 procent. Också rättelsen av fördelningsandelen för skatteåret 2020 ledde till ökade kommunalskatter. Samfundsskatteinkomsterna ökade med 3,0 procent. Som coronaåtgärd höjdes kommunernas fördelningsandel av samfundsskatten med 10 procentenheter vilket hade en effekt på 400 milj. euro. Utan stöd skulle kommunernas samfundsskatteinkomster ha minskat med 18 procent. Fastighetsskatteinkomsterna sjönk med 6,6 procent. Fastighetsbeskattningsens flexibla verkställande för enskilda skattskyldiga flyttade ca 200 milj. euro i fastighetsskatteredovisningar till skatteåret 2021. Statsandelarna ökade med hela 27,2 procent, dvs. ca 2,4 miljarder euro, varav 1,6 miljarder euro berodde på statens räntestöd. Dessutom höjdes kommunernas statsandelar av bl.a. kommunernas utökade uppgifter, bortfallet av den statsandelsminskning som baseras på konkurrenskraftsavtals nedskärningar i semesterpenningen samt statsandelens indexjustering.

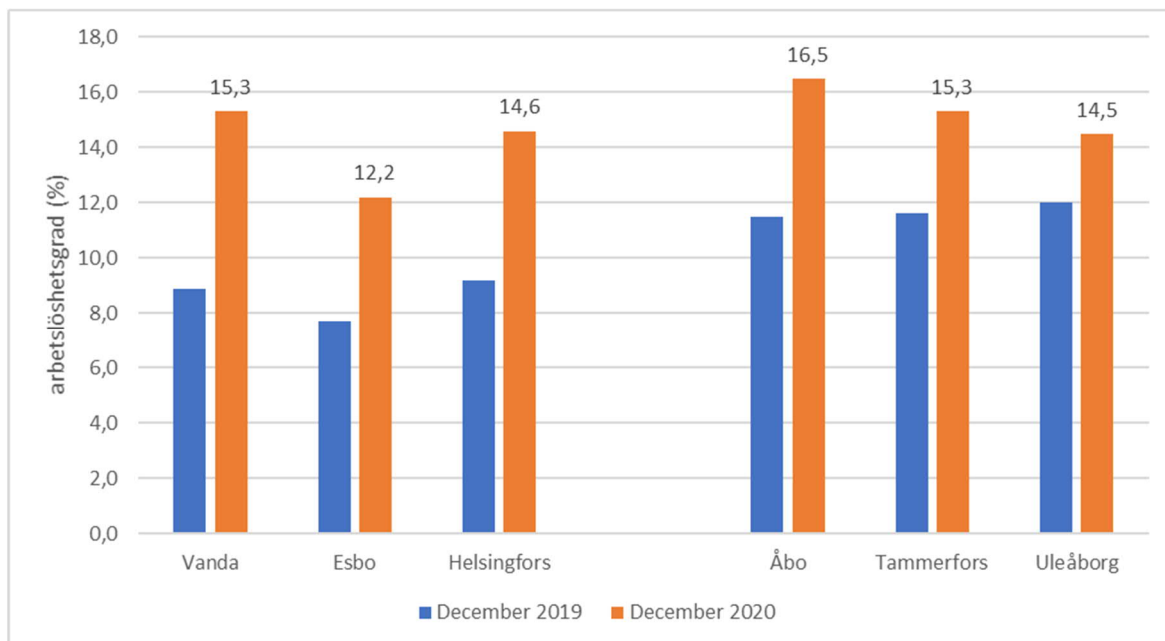
Enligt de bokslutsutvärderingar som genomförts av statistikcentralen var räkenskapsperiodens sammantagna resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland positivt och uppgick till cirka 1,7 miljarder euro år 2020. Det starka resultatet förklaras av statens coronastöd på ca 3 miljarder euro som riktades till statsandelarna, en höjning av kommunernas fördelningsandel av samfundsskatten samt statsunderstöden till bl.a. kollektivtrafiken och sjukhusdistrikten. Verksamhetsintäkterna minskade med 1,6 procent och verksamhetskostnaderna ökade med 2,0 procent. Den sammantagna ändringen i verksamhetsbidraget var 3,1 procent, och ändringen i årsbidraget uppgick till hela 97,1 procent. Räkenskapsperiodens resultat var negativt i endast 27 kommuner medan det var negativt i 223 kommuner år 2019. I kommunerna och samkommunerna företogs investeringar på 5,7 miljarder euro. Lånestocken för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland fortsatte att växa och var i slutet av 2020 runt 23,4 miljarder euro, en ökning på 1,5 miljarder euro det vill säga 7,0 procent jämfört med året innan.

Utvecklingen i Nyland och Helsingforsregionen

Enligt förhandsuppgifter beräknas befolkningstillväxten i landskapet Nyland ha varit 13 900 personer år 2020. Nylands befolkningstillväxt var ca en fjärdedel mindre än året innan. Folkmängden i hela landet ökade med närmare 10 900 personer, och om Nyland lämnas utanför granskningen minskade folkmängden i övriga Finland med drygt 3 000 personer. I Nyland fortsatte befolkningsökningen att vara koncentrerad till Helsingforsregionen, men till skillnad från år 2019 var befolkningsökningen relativt sett något snabbare i Kuuma-kommunerna jämfört med huvudstadsregionen. Enligt förhandsuppgifter hade Grankulla med en tillväxt på 3,9 procent den relativt sett snabbaste tillväxten i Helsingforsregionen år 2020. Vandas invånarantal ökade med 1,5 procent. Andra kommuner i Helsingforsregionen som vid sidan om Grankulla växte snabbare än Vanda var Sibbo (2,5 %), Träskända (1,7 %) och Nurmijärvi (1,6 %). Enligt förhandsuppgifter ökade invånarantalet i alla kommuner i Helsingforsregionen förutom i Vichtis. Av Helsingforsregionens befolkningstillväxt, uppemot 14 100 personer, kom 77 procent till huvudstadsregionen. Detta motsvarar ca 10 900 personer då Kuuma-kommunernas befolkning ökade med ca 3 200 personer. I Nyland utanför Helsingforsregionen minskade befolkningen med ca 160 personer och den enda kommun som upplevde en betydande ökning av invånarantalet var Borgå, där befolkningen ökade med ca 260 personer.

Efter en gynnsam utveckling i några år avstannade den sjunkande arbetslösheten och började växa på nytt år 2019. I februari 2020 var arbetslöshetsgraden i Vanda 8,6 procent, i Helsingfors 8,8 procent och i Esbo 7,5 procent. I Helsingforsregionen var arbetslösheten 8,1 procent av arbetskraften och 9,4 procent i hela landet. I december 2020 uppgick antalet arbetslösa arbetssökande till nästan 107 000 i Helsingforsregionen, av dessa var cirka 30 000 långtidsarbetslösa. Det fanns närmare 11 000 unga arbetslösa under 25 år, och ca 20 000 utländska medborgare var arbetslösa. Bland de stora städerna i huvudstadsregionen var arbetslöshetsgraden i december 2020 lägst i Esbo, 12,2 procent. I Vanda var arbetslöshetsgraden 15,3 procent, i Helsingfors 14,6 procent och i KUUMA-kommunerna 11,5 procent. Bland de övriga stora städerna var arbetslöshetsgraden 15,3 procent i Tammerfors, 16,5 procent i Åbo och 14,5 procent i Uleåborg.

Figur 1: Arbetslöshetsgraden i de största städerna, december 2019 och 2020



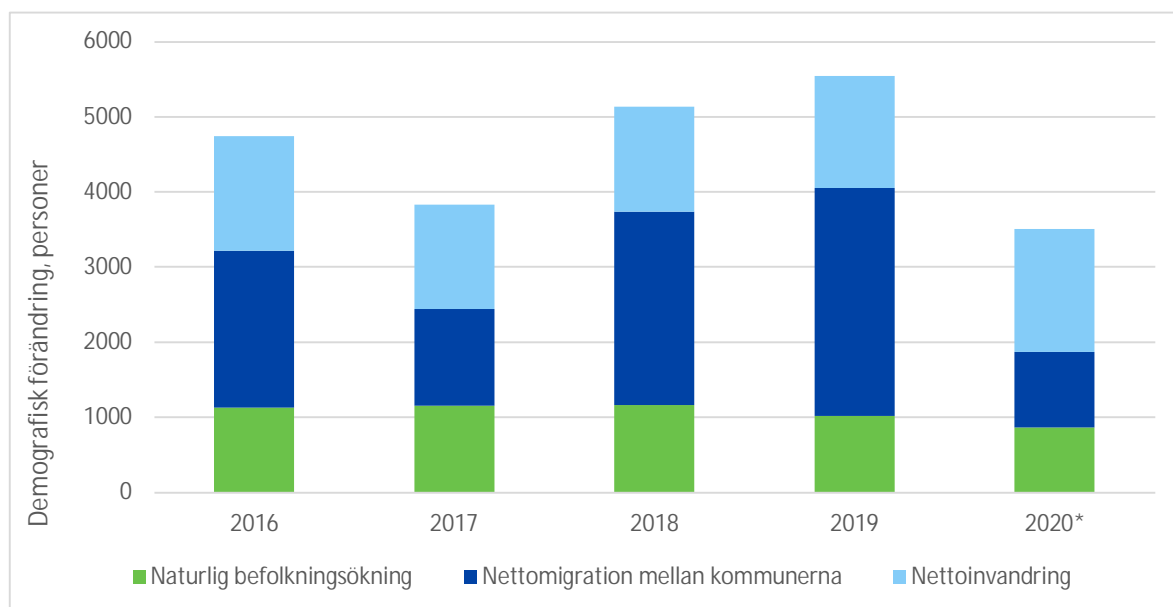
Källa: Arbets- och näringsministeriet

1.1.4 Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen

Fortsatt snabb befolkningsökning, men rekorden uteblev

Enligt förhandsuppgifter ökade Vandas befolkning med cirka 3 500 personer och Vandas folkmängd var enligt uppgifterna 223 108 personer vid årsskiftet 2020/2021. Den årliga ökningen var 1,5 procent, klart lägre än nivån året innan, men fortfarande relativt hög. I fråga om befolkningstillväxten kom drygt 1 600 personer från nettoinvandringen, 1000 personer från det inhemska inflyttningsöverskottet och resten, cirka 860 personer, från den naturliga befolkningstillväxten, det vill säga födelseöverskottet i förhållande till antalet avlidna. Trots att antalet födda barn ökade, minskade den naturliga befolkningstillväxten jämfört med året innan, eftersom antalet döda ökade med cirka 200 personer jämfört med året 2019. Inflyttningen mellan kommunerna ökade med 170 personer jämfört med året innan. Samtidigt ökade också utflyttningen mellan kommunerna med 2 200 personer i Vanda, vilket igen minskade det inhemska inflyttningsöverskottet med cirka en tredjedel jämfört med året innan. Inflyttningen från utlandet förblev oförändrad, men däremot minskade utflyttningen till utlandet med cirka 200 personer.

Figur 2: Befolkningsändringen i Vanda åren 2016–2020 (2020*är förhandsuppgift)

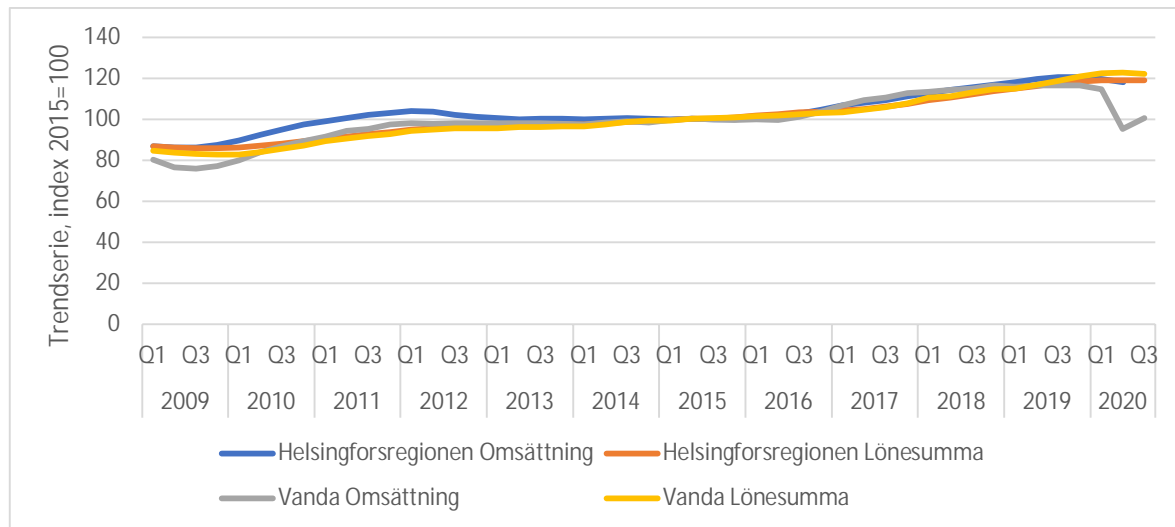


Källa: Statistikcentralen

En kraftig nedgång i servicebranschen under våren, flygtrafiken lamslogs

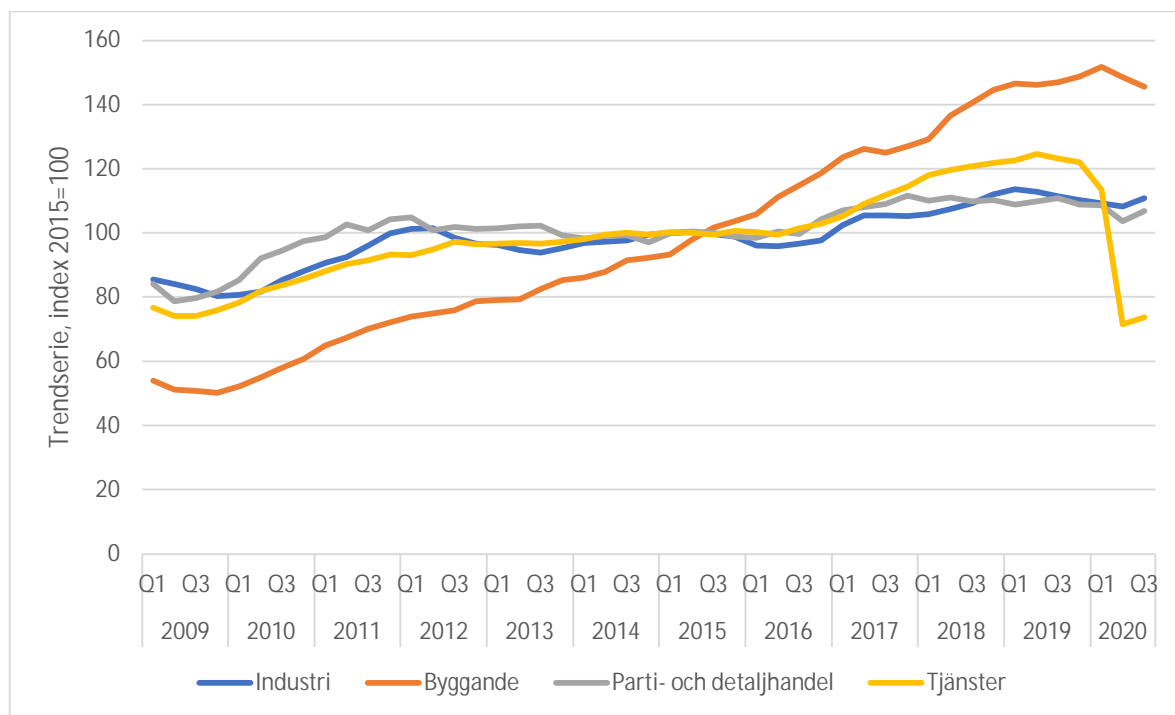
Coronapandemin slog hårt mot näringslivet i Helsingforsregionen. En huvudförklaring till detta är att näringslivsstrukturen i området är mycket servicedominerad. Utvecklingen i företagens omsättning ger en klarare bild av pandemins inverkan än vad vändningen i lönesummornas tillväxttrender gör. Vad gäller huvudsektorerna i Vanda rasade omsättningen i servicebranscherna med rentav 40 procent under våren 2020 för att sedan återhämta sig en aning under årets tredje kvartal. De som drabbats hårdast av coronan är kultur- och fritidstjänsterna samt hotell- och restaurangbranschen. I Vanda har den dramatiska minskningen av flygtrafiken och de verksamheter som hör till den väckt särskilt stor oro. På årsnivå, om man jämför år 2020 med år 2019, minskade antalet passagerare inom utrikesflygtrafiken på Helsingfors-Vanda flygplats med närmare 80 procent och inrikesflygtrafiken minskade också med över 65 procent jämfört med år 2019. Denna utveckling ledde till att en del av flygtrafikklustrets företag hamnade i en mycket svår situation. Enligt internationella prognoser kan det ta flera år innan flygtrafiken återhämtar sig och når samma nivå som före pandemin. Det bör också noteras att omsättningens trendtillväxt vände redan år 2019, det vill säga före coronapandemin inom alla huvudsektorer med undantag av byggbranschen. Byggbranschens långvariga tillväxttrend vände under första hälften av 2020.

Figur 3: Utvecklingen i företagens omsättning och lönesummorna i Vanda och Helsingforsregionen åren 2009–2020 (Q3)



Källa: Statistikcentralen

Figur 4: Omsättningens utveckling per näringsgrupp i Vanda åren 2009–2020 (Q3)



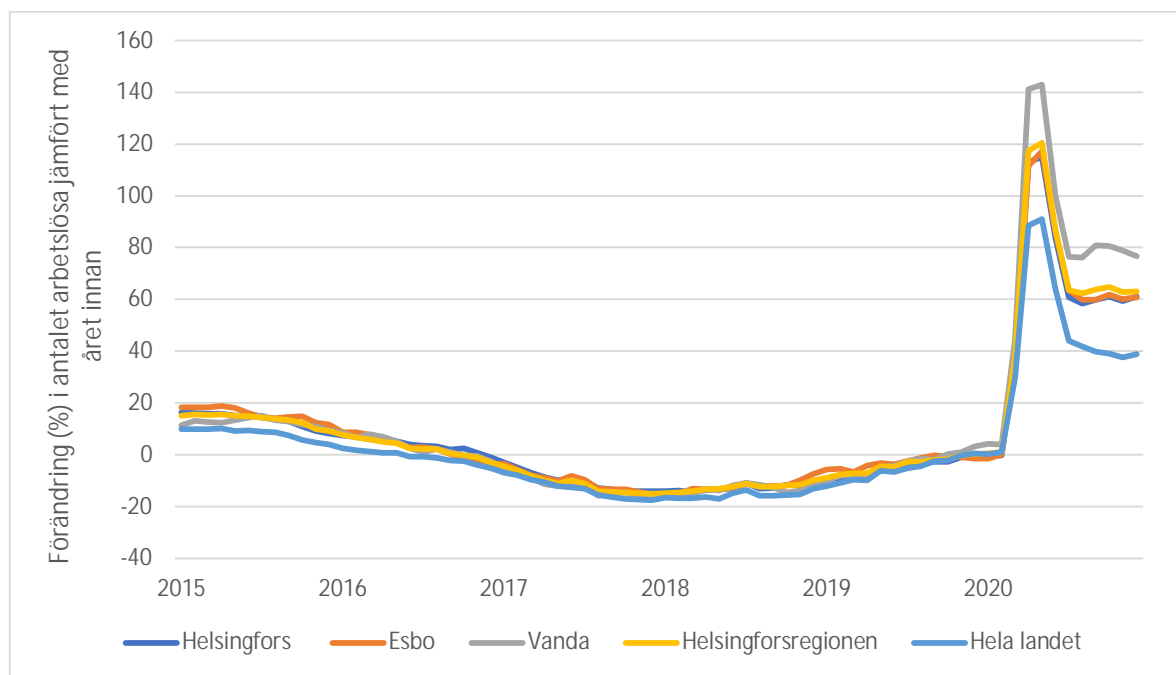
Källa: Statistikcentralen

Arbetslösheten ökade explosionsartat under våren

Pandemin ledde till att arbetslöshetssiffrorna ökade explosionsartat under våren, både som uppsägningar och permitteringar. Arbetslöshetsgraden i Vanda steg från 8,6 procent i slutet av februari 2020 till 19,2 procent i slutet av maj. Antalet arbetslösa arbetssökande var då cirka 23 300 personer, av dessa var cirka 10 800 permitterade. Före slutet av augusti sjönk arbetslöshetsgraden tydligt i Vanda liksom också i andra större städer till en nivå under 15 procent. Efter detta har arbetslöshetsgraden sjunkit relativt långsamt. Vandas arbetslöshetsgrad var 13,9 procent i november, men steg igen i december till 15,3 procent. Andelen permitterade av de arbetslösa arbetssökandena i Vanda var 27 procent i december, medan den i Esbo var 21 procent och i Helsingfors 22 procent. Det bör noteras att en del av de arbetslösa kanske har lämnat arbetsmarknaden helt och hållet och därför inte alls syns i arbetslöshetssiffrorna.

I en jämförelse mellan kommunerna placerar sig Vanda i december 2020 på samma nivå som Tammerfors av de stora städerna. Åbo hade den högsta arbetslöshetsgraden och Esbo den lägsta. Huvudstadsregionens placering i förhållande till hela landet bör också uppmärksammas. Då antalet arbetslösa i hela landet i december 2020 var cirka 40 procent högre än under motsvarande tidpunkt året innan, var skillnaden i Esbo och Helsingfors cirka 60 procent och i Vanda knappt 80 procent. Coronapandemins effekter slår hårt mot huvudstadsregionen.

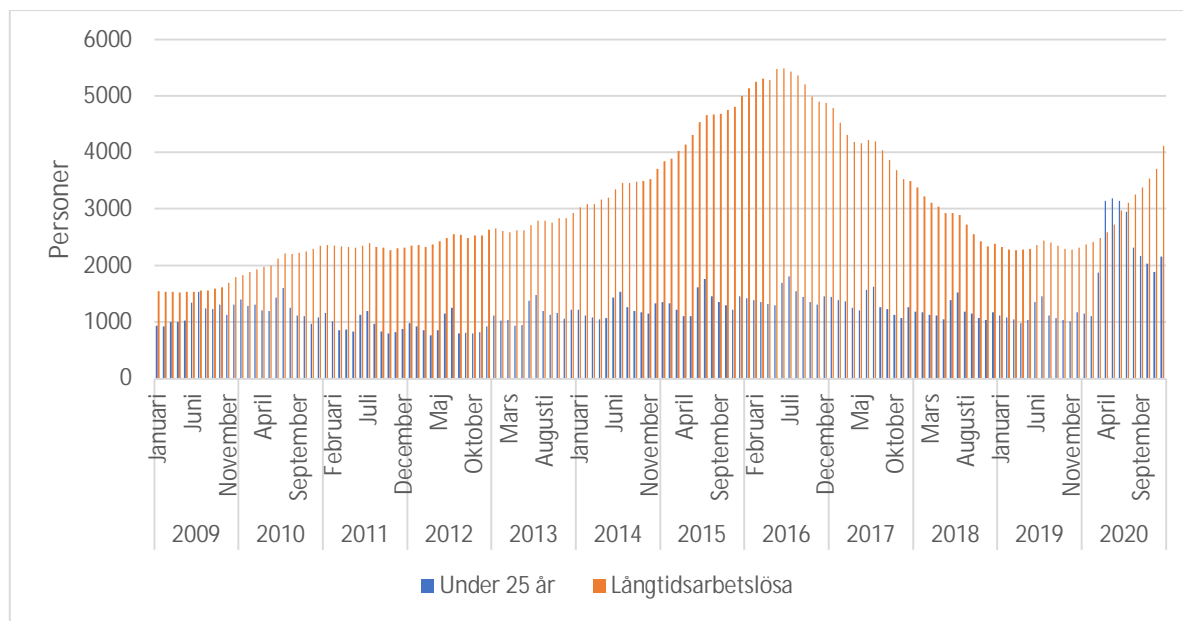
Figur 5: Ändring i antalet arbetslösa per månad 2015–2020



Källa: Arbets- och näringsministeriet

I och med den allmänna ökningen av arbetslösheten ökade antalet unga arbetslösa snabbt, till en början rentav tredubblades. Även om ungdomsarbetslösheten minskade under hösten var antalet unga arbetslösa i december 2020 ändå 84 procent större än året innan. Långtidsarbetslösheten har fortsatt att öka från och med våren. Antalet långtidsarbetslösa har ökat med 78 procent jämfört med året innan och i december var antalet 4 100 personer. Antalet arbetslösa utländska medborgare var i december drygt 4 600 personer, 70 procent fler än året innan. Av de omkring 18 600 arbetslösa arbetssökande var nästan 8 600 kvinnor.

Figur 6: Långtidsarbetslösheten och ungdomsarbetslösheten i Vanda åren 2009–2020

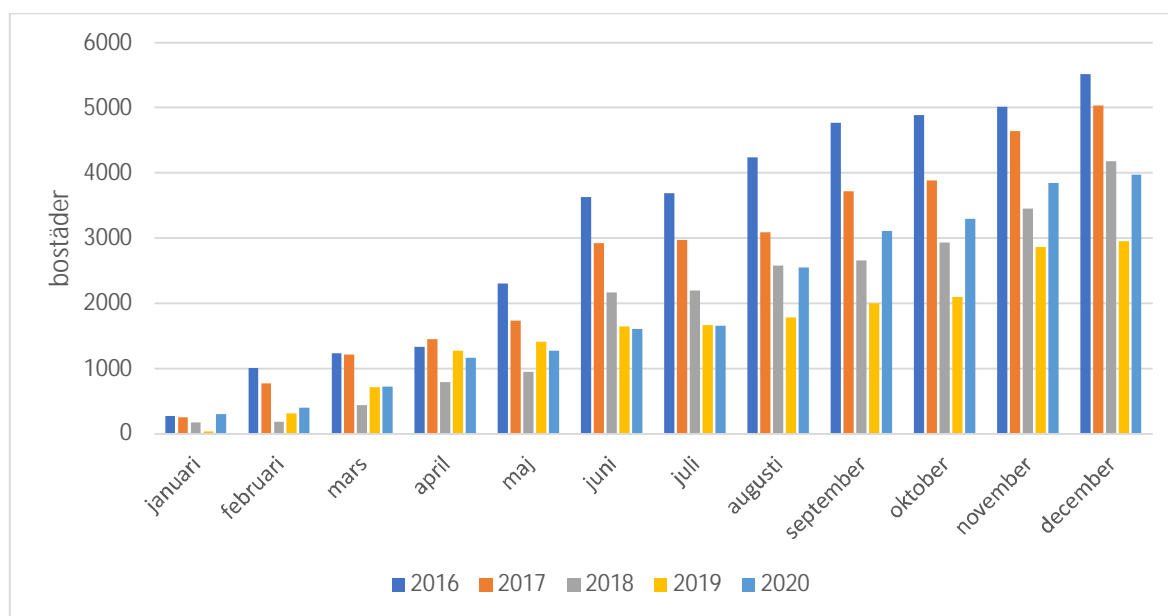


Källa: Arbets- och näringsministeriet

Från topptillväxt till en mer normal tillväxt inom bostadsproduktionen

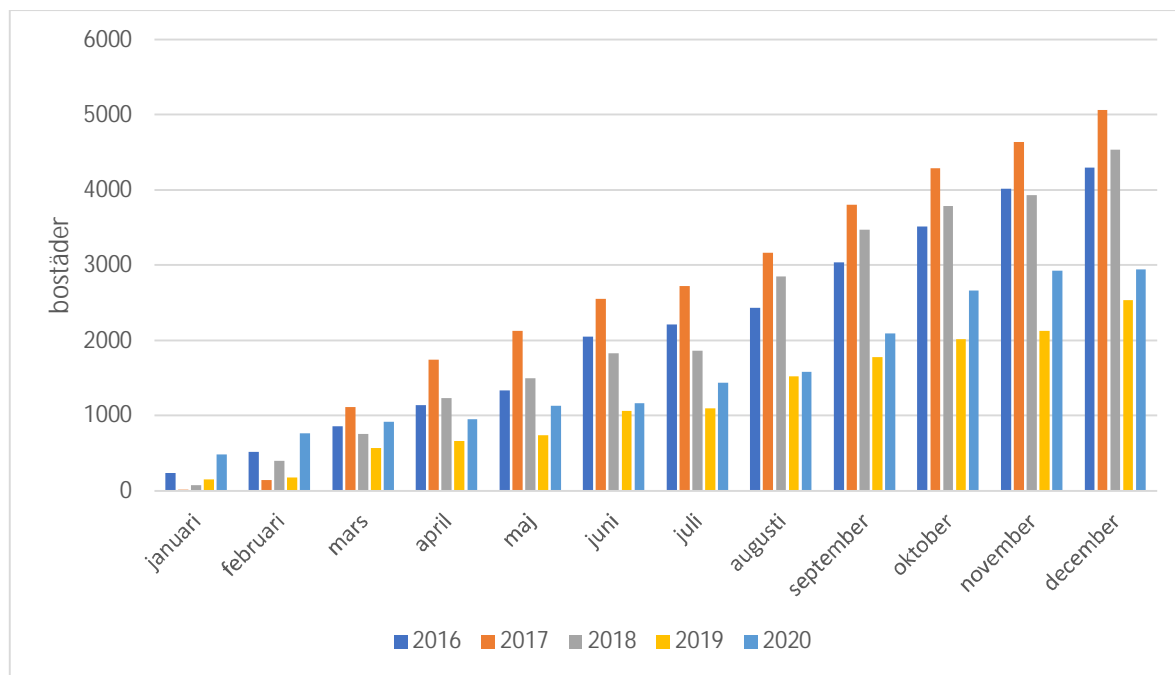
Bostadsproduktionen i Vanda var år 2020 på en klart lägre nivå än året innan, men ändå inte på någon påtagligt låg nivå om man jämför nivåerna under ett längre perspektiv. År 2020 färdigställdes totalt drygt 2 900 nya bostäder. Flervåningsbostäderna dominerade i likhet med tidigare år med cirka 83 procent av de färdigställda bostäderna. Antalet färdigställda egnahemshus var cirka 170 och övriga separata småhus drygt 220. Bygglov beviljades år 2020 för närmare 4 000 bostäder och drygt 2 900 bostäder började byggas. I såväl byggloven som i de inledda byggprojekten är den dominerade hustypen helt klart flervåningshus, andelen är till och med högre än nivån för de färdigställda bostäderna, dvs. kring 90 procent.

Figur 7: Antalet bostäder som fått bygglov månadsvis åren 2016–2020



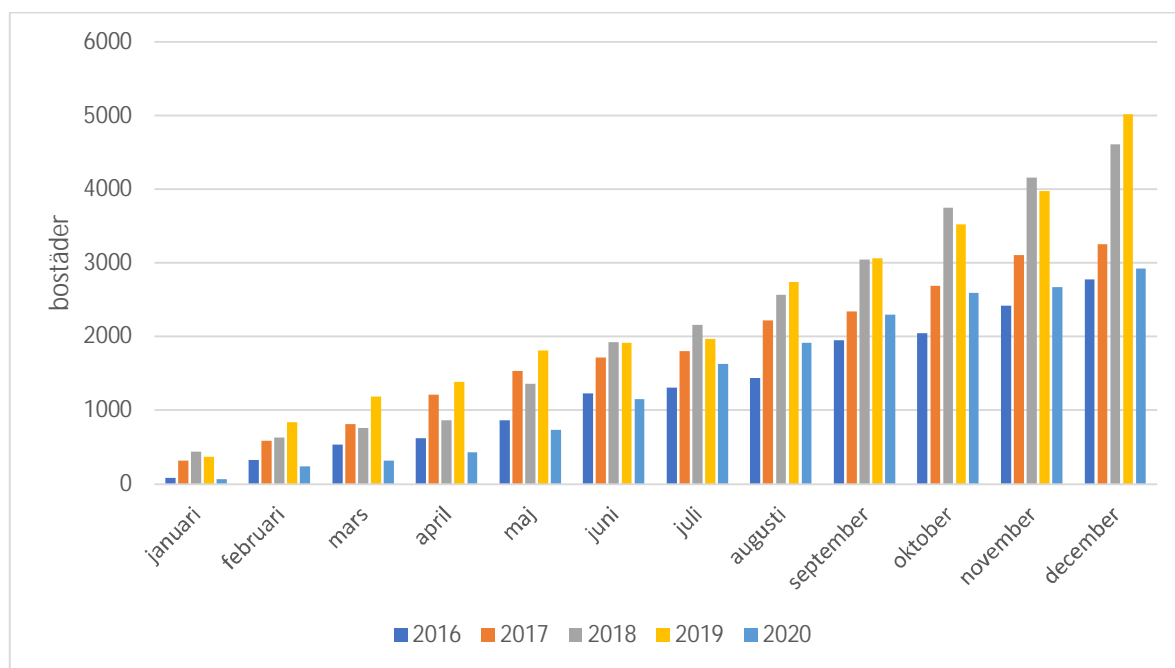
Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

Figur 8: Antalet påbörjade bostäder i Vanda månadsvis åren 2016–2020



Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

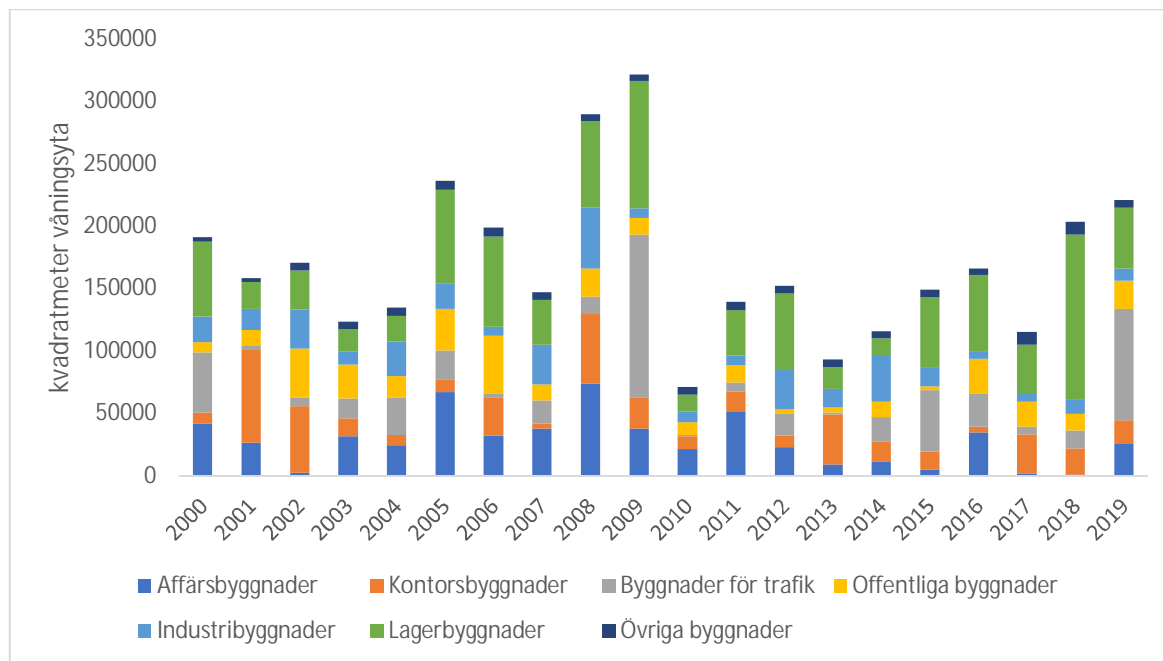
Figur 9: Färdigställda bostäder i Vanda åren 2016–2020



Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

Mängden våningsyta som byggdes för annat än bostäder var betydligt mindre i Vanda år 2020 än året innan. Mätt i kvadratmeter våningsyta dominerades byggandet av lagerbyggnader, vilka utgjorde cirka hälften av den färdigställda våningsytan, samt industribyggnader och offentliga byggnader (till offentliga byggnader räknas undervisnings-, vård- och samlingsbyggnader). Antalet affärslokaler och kontorsbyggnader som färdigställdes var exceptionellt litet år 2020.

Figur 10: Färdigt byggnadsbestånd i Vanda enligt användningsändamål åren 2000–2020



Källa: Kommunregistret Facta och Matti-systemet

Skatteinkomster

Vanda stad fick sammanlagt 1 073,0 milj. euro i skatteinkomster år 2020. Skatteinkomsterna ökade med 58,4 milj. euro, det vill säga med 5,8 procent jämfört med år 2019. Den ursprungliga skatteinkomstprognosen i budgeten underskreds med sammanlagt 5,0 milj. euro och skatteinkomstprognosen i den ändrade budgeten överskreds med 23,5 milj. euro. Utfallsprocenten av budgetens skatteinkomstprognos blev 102,2 procent i förhållande till den ändrade budgeten. Den ändrade budgeten baserade sig på Kommunförbundets skatteprognosram där coronapandemins negativa effekter hade beräknats vara större än utfallet. Orsakerna till att utvecklingen i skatteinkomsterna var bättre än förväntat berodde bland annat på en positiv utveckling av lönesummorna, en ändring i utdelningen av samfundsskatten samt på den ringa andelen betalningsarrangemang som företagen ansökt om.

Staden fick sammanlagt 915,0 milj. euro i kommunalskatt år 2020, vilket är 53,5 milj. euro och 6,2 procent mer än år 2019. Den ursprungliga budgeten vad gäller kommunalskatterna underskreds med 3,0 milj. euro och den ändrade budgeten överskreds med 21,2 milj. euro. Utfallsprocenten för den ändrade budgeten blev 102,4 procent. I hela landet ökade kommunernas redovisade kommunalskatter med 5,1 procent jämfört med året innan, vilket var ett betydligt bättre resultat än väntat. Man fruktade att coronapandemin skulle leda till att löneinkomsterna sjunker dramatiskt på grund av försämrade sysselsättning, permitteringar och den kraftigt ökade arbetslösheten. Konsekvenserna år 2020 blev ändå mindre än väntat. Ändringarna i skatteinkomstutvecklingen framgår delvis med en fördröjning, vilket gör att utvecklingen under de kommande åren fortfarande är osvis. Skattekontorsreformen år 2019 som baserar sig på årsinkomstgränsen flyttade cirka 350 milj. euro i kommunalskatt till år 2020, vilket därmed förbättrade det totala skatteinflödet.

Staden fick in sammanlagt 842,3 milj. euro i kommunalskatteförskott för skatteåret 2020. Vandabornas förvärvsinkomster ökade totalt med 5,3 procent under 2019, vilket innebär att tillväxtnivån var 2,0 procentenheter högre än utvecklingen i hela landet. Vandabornas förvärvsinkomster år 2020 beräknas öka med 3,5 procent och i hela landet med 1,7 procent. Vandas utdelning av kommunalskatten växte med 0,06 procentenheter till 4,55 procent år 2020. Hela kommungruppens utdelning av skatteförvaltningens insamlade inkomstskatter ökade däremot med 0,89 procentenheter till 62,27 procent när det gäller år 2020. På riksnivå var det hela 7 kommuner som sänkte och 53 kommuner som höjde sin kommunalskattesats för år 2020. Detta innebar en ökning på 0,08 procentenheter i det viktade medeltalet för hela landets kommunalskattesats, vilken under år 2020 var 19,96.

Vanda stad fick sammanlagt 83,5 miljoner euro i samfundsskatter år 2020. Den samfundsskatt som staden fick ökade med 8,9 milj. euro, dvs. 11,9 procent, från året innan. Den ursprungliga budgeten vad gäller samfundsskatterna överskreds med 7,5 milj. euro och den ändrade budgeten med 1,6 milj. euro. Utfallsprocenten för den ändrade budgeten hamnade på 101,9 procent. Vandas kommuns specifika utdelningsandel växte med 0,39 procentenheter från året innan till 4,28 procent. År 2020 sjönk samfundsskatternas beskattningsbara inkomst med 10,7 procent i hela landet. Inflödet av kommunernas samfundsskatt var trots allt bättre än väntat och tillväxten inom hela det kommunala fältet var 3,0 procent. Den största orsaken till tillväxten var statens beslut att höja utdelningen av kommunernas samfundsskatt med 10 procentenheter tillfälligt för att ersätta skatteförlusterna på grund av coronapandemin. Höjningen av utdelningen ökade kommunernas samfundsskatter med knappa 400 milj. euro. År 2020 ökade hela kommungruppens samfundsskatteutdelning med 10,83 procentenheter från året innan till 42,13 procent. Utan höjningen av kommunernas utdelning skulle Vandas samfundsskatteintäkter ha blivit cirka 16 milj. euro mindre.

Staden fick 74,5 milj. euro i fastighetsskatteinkomster år 2020, en minskning med 4,0 milj. euro, det vill säga 5,1 procent jämfört med året innan. I den ursprungliga budgeten för 2020 underskreds fastighetsskatteinkomstprognosen med 9,5 milj. euro. Fastighetsskatteinkomsterna i den ändrade budgeten överskreds med 0,7 milj. euro och utfallsprocenten för den ändrade budgeten var 101,0 procent. Fastighetsskatternas utveckling var svagare än väntat på grund av att fastighetsbeskattningen övergick till verkställande av beskattningen för enskilda skattskyldiga år 2020. På grund av ändringen förfaller drygt 10 procent av den totala debiteringen av fastighetsskatten för skatteåret 2020 till betalning i januari-februari 2021. I hela landet var minskningen i kommunernas fastighetsskatte redovisningar 6,6 procent jämfört med året innan.

I Vanda var den allmänna fastighetsskatteprocenten och fastighetsskatteprocenten för andra än stadigvarande bostadshus 1,00 år 2020, 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 på 82,9 miljoner euro år 2020, en del av debiteringarna hade ännu inte influtit under budgetåret då bland annat en del av redovisningarna överfördes till år 2021. Av de debiterade fastighetsskatterna bestod cirka 21,2 miljoner euro från skatt för stadigvarande bostadshus och 29,0 miljoner euro utgick från den allmänna fastighetsskattesatsen på övriga byggnader. Enligt skatteprocenten för övriga än stadigvarande bostadshus inflöt fastighetsskatt till ett belopp av endast 0,1 milj. euro. Fastighetsskatterna för mark uppgick till sammanlagt 32,0 milj. euro, varav andelen höjd fastighetsskatt för obebyggda byggplatser uppgick till ca 1,4 milj. euro.

Tabell 1: Stadens skatteinkomster år 2020

1000 euro	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Skatteinkomster	1 078 000	-28 500	1 049 500	1 072 963	23 463
Kommunens inkomstskatter	918 000	-24 200	893 800	914 970	21 170
Fastighetsskatt	84 000	-10 200	73 800	74 525	725
Andel av samfundsskatteintäkterna	76 000	5 900	81 900	83 468	1 568

Tabell 2: Bestämningsgrunderna för stadens inkomstskatt

	Inkomstskattesats	Beskattningsbar förvärvsinkomst, milj. euro	Ändring i %
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	4 276,7	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	4 721,9	4,2
2019	19,00	4 970,1	5,3
2020	19,00	*	

* Beskattningen för 2020 färdigställs hösten 2021

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 driftsekonomiska statsandelar fick staden in 293,0 milj. euro år 2020 då statsandelspotten år 2019 uppgick till sammanlagt 184,3 milj. euro. I statsandelar för basservicen kom det in sammanlagt 189,8 milj. euro under 2020 medan övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendets del uppgick till 21,7 milj. euro och kompensationen för skatteinkomstförluster uppgick till 81,5 milj. euro. Den ursprungliga budgeten när det gäller den budgeterade totalsumman statsandelar överskreds med 81,0 milj. euro och den ändrade budgeten med 1,3 milj. euro.

Statsandelen för kommunal basservice fastställs enligt det nuvarande statsandelssystemet utifrån statsandelsuppgifternas 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 2020 var 25,49 procent och kommunens egen finansieringsandel uppgick till 3 654,97 euro/invånare.

Vandas kalkylenliga kostnader uppgick till totalt 1 036,9 milj. euro under år 2020 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 10,5 milj. euro under år 2020 vid kalkyleringen av statsandelarna för basservice. Kommunens egen finansieringsandel var 833,9 milj. euro. Utjämningsen av statsandelarna som baseras på skatteinkomster gjorde att stadens statsandelar för år 2020 minskade med -38,6 milj. euro (år 2019: -40,4 miljoner euro).

Kommunernas statsandelar ökades år 2020 med flera statliga beslut genom vilka staten kompenserade kommunerna för de kostnader som orsakats av coronapandemin. Besluten som fattades i maj, augusti, oktober och december ökade Vandas statsandelar med sammanlagt cirka 73,8 milj. euro.

I maj beslutade man enligt riksdagens beslut att tillfälligt ersätta det underskott som uppstått på grund av fördröjda skatteinkomster. Genom beslutet höjdes compensationen för Vandas skatteförluster med 24,4 milj. euro. Detta beslut korrigerades i oktober så att compensationens storlek minskade till 5,1 milj. euro. Motsvarande eurobelopp plus den beräknade andelen dröjsmålsränta som redovisas kommunerna på grund av ändringarna i betalningsarrangemangen, dras av statsandelen år 2021.

Det gjordes ändringar i statsandelarna för kommunal basservice i augusti och december. I december höjdes kommunernas statsandelar på grund av de ekonomiska konsekvenserna av coronapandemin, den temporära höjningen av det skyddade beloppet vid jämkning av arbetslöshetsförmåner och för att finansiera ett tillägg för höjning av statsandelen enligt prövning. Vidare minskades avdraget på statsandelen som gäller incitamentssystemet för digitalisering i kommunerna, och kostnaderna för den nya personaldimensioneringen vad gäller serviceboende och långvarig anstaltsvård för äldre personer ersattes med statsandelar. Förändringarna ökade statsandelen för Vandas basservice med 32,6 milj. euro. Ännu i december 2020 höjdes statsandelarna för att ersätta de ekonomiska konsekvenserna av coronapandemin bland annat med anledning av kostnaderna för de munskydd som anskaffas för elever och studerande samt för att ersätta kostnaderna för tester som utförts för konstaterande av coronavirussmitta och kostnaderna för spårning av coronavirusets smittkedjor. Ändringsbeslutet ökade statsandelen för Vandas basservice med 36,2 milj. euro.

I statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet beräknades staden enligt budgetens förhandskalkyl få 18,0 milj. euro år 2020. Enligt det slutliga justeringsbeslutet uppgick Vandas statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet år 2020 till 21,7 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 statsandels-siffror.

Tabell 4: Statsandelarna i stadens driftsekonomi 2020

1000 euro	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Statsandelar	212 000	79 700	291 700	293 038	1 338
Basservicens statsandel	120 700	69 150	189 850	189 843	-7
Statsandelar till undervisnings- och kultursektorn	14 800	5 550	20 350	21 679	1 329
Kompensation för skatteinkomstförluster	76 500	5 000	81 500	81 515	15

Budgetutfallet 2020

Stadsfullmäktige godkände 11.11.2019 budgeten för 2020 och ekonomiplanen för åren 2020–2023. Den ursprungliga budgeten för 2020 som fullmäktige godkänt slutade på -22,8 milj. euro som resultat för räkenskapsperioden och ett underskott på -19,6 milj. euro samt en bruttoinvesteringsnivå på sammanlagt 150,0 milj. euro.

Stadsfullmäktige beslutade under år 2020 om ändringar i budgeten för 2020 utgående från verksamhetsområdenas förslag. De största budgetändringarna bestod av en höjning av anslaget för social- och hälsovårdens egen verksamhet med 36,5 milj. euro, en höjning av anslaget för kollektivtrafik med 14 milj. euro, en höjning av det reserverade anslaget för arbetsmarknadsstödet kommunandel med 4,1 milj. euro, samt en höjning av anslaget för fostran och lärande med 3,8 milj. euro och en höjning av inkomstbudgeten med 2,9 milj. euro. Ändringarna berodde huvudsakligen på de förändringar i verksamheten som coronapandemin gav upphov till. Investeringsslagen höjdes med totalt cirka 2,6 milj. euro, anslaget för fast egendom höjdes med 5 milj. euro, men anslaget för byggande sänktes med cirka 2,6 milj. euro. I anslutning till coronapandemin sänktes dessutom prognosen för kommunens inkomst- och fastighetsskatter och samfundsskattens inkomstprognos höjdes sålunda att skatteinkomsterna minskade med sammanlagt 28,5 milj. euro. Statsandelsprognosen höjdes med 79,7 miljoner euro huvudsakligen på grund av de stöd som staten beviljade med anledning av coronapandemin. Efter budgetändringarna blev räkenskapsperiodens resultat i budgeten -32,5 milj. euro och bruttoinvesteringsnivån landade på 152,6 milj. euro.

Bokslutet för år 2020 uppvisar ett resultat på 55,1 milj. euro samt ett överskott på 54,6 milj. euro för räkenskapsperioden. Resultatet i bokslutet är 77,9 milj. euro bättre än den ursprungliga budgeten och 87,6 milj. euro bättre än den ändrade budgeten.

Utfallet av budgetens driftsekonomidel och resultaträkningsdel

Inom driftsekonomin var de största avvikelserna jämfört med den ändrade budgeten 2020 följande på stadsnivå:

- Rörelseintäkterna överskred budgeten med 5,4 milj. euro
- Verksamhetskostnaderna underskreds med 52,1 milj. euro
- Skatteinkomsterna överskreds med 23,5 milj. euro
- Statsandelarna överskreds med 1,3 milj. euro
- Ränteintäkterna överskreds med 1,1 milj. euro
- Räntekostnaderna underskreds med 1,0 milj. euro
- Av- och nedskrivningarna underskreds med 3,1 milj. euro

I den ändrade budgeten för år 2020 uppgick verksamhetsintäkterna från stadens driftsekonomi till 448,2 milj. euro. De förverkligade verksamhetsintäkterna under 2020 uppgick till 453,6 milj. euro, vilket överskred den ändrade budgeten med 5,4 milj. euro. Verksamhetsintäkterna utföll till 101 procent jämfört med den ändrade budgeten och de steg med 4,2 procent i relation till bokslutet för år 2019. Målet för markförsäljningsvinster 30 milj. euro nåddes då utfallet var 31,3 milj. euro. Dessutom överskred markanvändningsersättningarna budgeten med 11,5 milj. euro. Hyresintäkterna underskred budgeten med 4,4 milj. euro på grund av de beviljade hyressänkningarna med anledning av coronapandemin. Försäljningsintäkterna inkluderar 3,6 milj. euro i s.k. genomfakturerade intäkter från byggservicetjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM).

Stadens verksamhetskostnader var 1 732,0 milj. euro i den ändrade budgeten. Utfallet av verksamhetskostnaderna uppgick till 1 679,9 milj. euro år 2020. Driftskostnaderna underskreds med 52,1 milj. euro och förverkligades till 97 procent i relation till den ändrade budgeten. Under år 2020 förpliktades verksamhetsområdena till att försöka hitta åtgärder för att begränsa utgifterna för en summa på 1 miljoner euro inom varje verksamhetsområde. Verksamhetskostnaderna för stadsmiljöns verksamhetsområde underskred den ändrade budgeten med 24,9 milj. euro, verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning med 13,7 milj. euro och verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet för fostran och lärande med 9,9 milj. euro. Social- och hälsovårdens utgiftsanslag höjdes med 36,5 milj. euro under året. I anslagsändringarna beaktades de ansenliga utgiftstilläggen i social- och hälsovården som orsakades av coronapandemin. Coronan medförde utgifter också för andra

verksamhetsområden, men också inbesparingar t.ex. under den tid då skolorna var stängda. Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 26,4 milj. euro. Kostnaderna för köp av tjänster underskred budgeten med cirka 12,4 milj. euro, vilket närmast förklarades av att kostnaderna för kollektivtrafiken var lägre än beräknat. Kollektivtrafikens biljettinkomster sjönk dramatiskt på grund av coronapandemin och HRT förutspådde att Vandas kommunandel kommer att öka märkbart. På hösten höjdes kollektivtrafikens anslag med 14 milj. euro, en reservering som senare visade sig vara för stor i och med att staten beviljade coronastöd direkt till kollektivtrafiken. Kollektivtrafikens utgifter underskred den ändrade budgeten med 8,5 milj. euro. Understödskostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 2,4 milj. euro. I verksamhetskostnaderna ingår 3,6 milj. euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggservicetjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Verksamhetskostnaderna ökade med 4,2 procent jämfört med bokslutet 2019.

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 2020 överskred den ändrade budgeten med 23,5 milj. euro. I relation till den ändrade budgeten var den beräknade kommunalskattens utfall 102,4 procent, utfallet av samfundsskatten 101,9 procent, utfallet av fastighetsskatten 101,0 procent och utfallet av statsandelarna 100,5 procent. Allt som allt utföll skattefinansieringen totalt (skatter och statsandelar) till 101,8 procent i förhållande till den ändrade budgeten och den ökade med 13,9 procent i relation till bokslutet för år 2019. Enligt Kommunförbundets prognos beräknades utfallet för skatteinkomsterna vara betydligt mindre. På hösten 2020 utarbetades en tilläggsbudget där skatteinkomsternas utfallsprognos sänktes med 28,5 milj. euro. Staten höjde dessutom utdelningen av samfundsskatten tillfälligt med 10 procentenheter för att ersätta skatteförlusterna som orsakats av coronapandemin. Utfallet var betydligt bättre än beräknat, och i synnerhet när det gäller kommunalskatten var andelen som flöt in nästan helt enligt den ursprungliga budgeten. Staten ökade också statsandelarna märkbart för att stödja de tilläggskostnader och inkomstförluster som coronapandemin orsakat. Vandas andel av ändringarna i statsandelarna uppgick till ca 73,8 milj. euro.

Under 2020 utföll de finansiella intäkterna och kostnaderna till sammanlagt 27,0 milj. euro, medan de sammanlagda finansiella intäkterna och kostnaderna i budgeten hade beräknats till 24,9 milj. euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på att räntenivån fortsättningsvis hållits på en låg nivå. År 2020 kunde man amortera på stadens långfristiga lån med cirka 39 milj. euro, varvid den långfristiga läneportföljen är cirka 858 milj. euro i slutet av år 2020. Räntekostnaderna för stadens läneportfölj verkställdes på en nivå om 1,9 miljoner euro. Alla stadens sammanlagda räntekostnader underskred budgeten med 1,0 milj. euro.

Avskrivningar och nedskrivningar gjordes år 2020 för 111,8 milj. euro vilket var 2,7 procent och 3,1 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

I bokslutet för år 2020 uppgick stadens årsbidrag till 166,8 milj. euro, räkenskapsperiodens resultat till 55,1 milj. euro och räkenskapsperiodens överskott till 54,6 milj. euro. Det starka resultatet förklaras till stor del av statens ansevärd direkta coronastöd på cirka 90 milj. euro, vilket höjde stadens statsandelar och samfundsskatteinkomster.

Utfallet av investeringsdelen och finansieringsdelen

I den ursprungliga budgeten för 2020 var inkomsterna i investeringsdelen (affärsverken och fonderna inkluderade) 5,0 milj. euro, utgifterna 150,0 milj. euro och nettot för investeringsdelen 145,0 milj. euro. Under 2020 beslutade fullmäktige höja anslaget för fast egendom med 5 milj. euro och anslaget för offentliga anläggningstillgångar med 0,3 milj. euro. Fullmäktige sänkte anslaget för byggande med 2,6 milj. euro och anslaget för lös egendom med 0,03 milj. euro. Efter ändringarna uppgick budgetens bruttoinvesteringsutgifter till 152,6 milj. euro.

Bruttoinvesteringsutgifterna utföll till totalt 144,9 milj. euro år 2020. År 2020 förpliktade stadsstyrelsen till att inkludera Hämeenkyllän koulus bygginvestering i investeringsprogrammet utan någon separat anslagsökning. Investeringsanslagen enligt den ändrade budgeten underskreds för byggandets del med 5,5 milj. euro. Anslagen

underskreds särskilt på grund av en förskjutning av tidtabellen för nybyggnadsprojekt. Investeringsanslagen överskreds för de offentliga anläggningstillgångarnas del med 0,9 milj. euro. Sparförpliktelsen på 8,0 milj. euro inom de offentliga anläggningstillgångarna fullföljdes inte. Anslagen för fast egendom underskreds med 0,5 milj. euro, anslagen för immateriell egendom med 0,9 milj. euro, anslagen för lös egendom med 0,9 milj. euro och anslagen för aktier och andelar med 0,8 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten.

Investeringsinkomsterna utföll med 10,9 milj. euro, cirka 5,9 milj. euro över det budgeterade, i synnerhet tack vare aktier och markförsäljning. Investeringsdelens nettoutgifter år 2020 uppgick till totalt 134 milj. euro, vilket underskred den ändrade budgeten med 13,6 milj. euro.

Stadens nettoupplåning år 2020 var trots coronapandemin -39 milj. euro och den långfristiga länestocken minskade till cirka 858 milj. euro (exklusive koncernbolagens koncernkontosaldon). I den ursprungliga budgeten för år 2020 gjordes reserveringar för en nettoupplåning på 51,6 milj. euro utgående från budgetens driftsekonomidel och investeringsdel.

Produktivitetsmätare

		BS 2019	BS 2020
Jämförbar utgiftsutveckling	Jämförbar utveckling av verksamhetsbidraget	7,3 %	1,5 %
Anpassad utgiftsutveckling	Verksamhetsbidrag per invånare, förändring i %	3,0 %	-2,1 %
Sjukfrånvaroprocent	Frånvaro av hälsoskäl/arbetsdag	4,35 %	4,43 %
Lokaleffektivitet	Lokaler i m ² /invånarantal	3,7	3,6
Energieffektivitet (kWh/rm ³)	Energiförbrukning/volym	69,0	60,0

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

Mätaren för sjukfrånvaroprocent 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

Coronapandemin som började i mars 2020 hade en kraftig inverkan på nästan all verksamhet i staden. På grund av pandemin stängdes lokaler och verksamheter och den personal som jobbar med administrativa uppgifter övergick i stor omfattning till distansarbete medan ny service inrättades och utvecklades i rask takt. Social- och hälsovården krävde snabba åtgärder för att kontrollera och sköta pandemin. Inom verksamhetsområdet för fostran och lärande övergick skolorna till distansundervisning med två veckors varsel. De lokaler som stadskulturen förfogar över stängdes i flera repriser under år 2020, när restriktionsåtgärderna och restriktionsrekommendationerna ändrades. Via resurscentret flyttades cirka 380 personer till andra uppgifter under varen. Ledningsgruppen för störningssituationer inledde sin aktiva verksamhet som stöd för stadens ledning. Trots pandemin kunde basservicen tryggas och verksamheterna utvecklades vidare. Pandemin pågår fortfarande och följderna av den

kommer att kännas av ännu länge under de kommande åren särskilt på grund av vård- och serviceskulden inom social- och hälsovården.

Också de ekonomiska effekterna var omfattande då coronapandemin inverkade negativt på arbetslösheten och inflödet av kommunal- och samfundsskatter. En kraftig ökning av arbetslösheten och omfattande permitteringar ledde till att arbetsmarknadsstödet kommunandel återigen ökade. Staten kompenserade i stor grad för kommunens ekonomi genom att öka statsandelarna och utdelningen av kommunernas samfundsskatt, bevilja statligt stöd och genom att ändra grunderna för inflödet av skatteinkomster. Detta gjorde att Vanda stads resultat för 2020 blev klart positivt.

Vanda stadsstyrelse förpliktade i maj 2020 stadens alla verksamhetsområden till att fastställa sparobjekt för minst 1 milj. euro ur driftsekonomin utgifter för år 2020. Stadsmiljöns verksamhetsområde förpliktades dessutom till att hitta sparobjekt för 8 milj. euro ur projektgruppen för investeringar i offentliga anläggningstillgångar och täcka byggkostnaderna för Hämeenkylä koulu genom att skära ned i de övriga byggnadsinvesteringarna. Verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning förpliktades till att fastställa inbesparingar för 0,7 milj. euro ur projektgruppen för investeringar i immateriell egendom.

Vanda stadsstyrelse tillsatte i maj 2020 en produktivitets- och tillväxtkommitté i Vanda som förberedde Vandas produktivitets- och tillväxtprogram 2021–2025. Målsättningen är att få stadens ekonomi i balans senast år 2023.

Arbetet med att förnya anvisningarna för stadens ägarstyrning färdigställdes hösten 2020. Vanda stadsfullmäktige godkände koncerndirektivet och koncernbolagens ägarpolitiska riktlinjer i september 2020.

Det aktiva samarbetet med förberedelserna inför det kommunala sysselsättningsförsöket i Vanda och Kervo fortsatte tillsammans med Kervo stad. Förberedelserna inför försöket förutsatte omfattande utbildningar för personalen och uppgiftsarrangemang. Försöket startar 1.3.2021.

Coronapandemin påverkade mest social- och hälsovårdens verksamhetsområde. Bland annat öppnades provtagningsställen för coronavirus, Mårtensdals hälsostation ändrades till en epidemihälsostation, hälsosäkerhetsåtgärder med avseende på covid-19 infördes på Helsingfors-Vanda flygplats och via det resurscenter som staden grundat flyttades omkring 300 anställda från stadens övriga verksamheter temporärt över till verksamhetsområdet.

Den regionala beredningen av vårdreformen inleddes med projekt i anknytning till Framtidens social- och hälso-central och strukturreformen. Staden gav ett utlåtande om regeringens propositionsutkast med förslag till lagstiftning för reformen.

Coronapandemin påverkade verksamhetsområdet för fostran och lärande avsevärt under våren 2020. Den grundläggande utbildningen övergick till distansundervisning då skolorna stängdes för två månader och inom småbarnspedagogiken var andelen barn endast omkring 20 procent jämfört med den normala andelen. Under hela hösten har en del av eleverna och personalen varit i karantän på grund av viruset. Vid gymnasier och yrkesutbildningen övergick man till distansstudier på nytt i december.

Inom stadskulturens verksamhetsområde stängdes nästan alla verksamhetsområdestjänster helt och hållet under våren 2020. En stor del av personalen flyttades för att ta hand om andra tjänster på grund av coronasituationen. Olika tjänster fortsatte att stängas under hösten och större publikenemang kunde inte ordnas överhuvudtaget.

Verksamheten och tjänsterna inom stadsmiljöns verksamhetsområde fortsatte i det närmaste som vanligt trots coronapandemin. Elektroniska hjälpmedel började användas betydligt mer och MATTI – markanvändningens verksamhetsmodell och datasystemshelhet möjliggjorde att distansarbetet löpte smidigt. Vidareutvecklingen av MATTI fortsatte år 2020 och kommer också att fortsätta i framtiden.

Byggandet avtog jämfört med åren innan, men bostadsproduktionsmålet nåddes år 2020. Bygglov beviljades betydligt mer än året innan, vilket är ett tecken på att byggandet tar fart under de närmaste åren.

MBT-avtalet om markanvändning, boende och trafik för åren 2020–2023 undertecknades mellan Helsingforsregionens kommuner och staten i oktober 2020. I avtalet ingår också statens förbindelse att delta i planeringen av Vandaspåran med en 30 procents andel.

Inför den fortsatta planeringen av Vandaspåran tillsattes ett tväradministrativt spårvägsteam bestående av fem personer. I november 2020 färdigställdes ett gemensamt program för deltagande och bedömning för spårvägens detaljplaner, dispositionsplan samt gatu- och parkplaneringen.

Vandas nya generalplan bereddes och planen godkändes i stadsfullmäktige i januari 2021.

Stadens nettouplåning 2020 låg på -39 milj. euro på grund av att årsbidraget utvecklades bättre än beräknat. Skuld/invånare sjönk över 200 euro/invånare och den långfristiga länestocken var cirka 858 milj. euro i slutet av året.

År 2020 färdigställdes följande nybyggnadsprojekt: Hämeen kylän koulu skolbyggnad med idrottshallar, daghemmen Veturi och Gruvsta II samt servicebyggnaderna i idrottsparkerna i Korso, Mårtensdal och Myrbacka. Vidare färdigställdes de tillfälliga hyrespaviljongerna för skolbruk i Sanomala och Skattbacka och daghemsutrymmena i hyrespaviljongerna i Björkby och i Friherrns. På grund av problem med inomhusluften hyrdes de paviljonger som behövs som tillfälliga lokaler vid Varias verksamhetsställe på Bäckhagsvägen och en inomhusmiljöpaviljong vid Simonkylän koulu för gemensam användning av skolorna i Vanda. För Leppäkorven koulu hyrdes paviljonger som användes som tillfälliga lokaler under ombyggnaden.

Den budget för år 2021 som Vanda stadsfullmäktige godkände i november 2020 baseras på ett negativt resultat för räkenskapsperioden samt en nettouplåning på 68 milj. euro. Social- och hälsovårdens utgiftsutveckling och inflödet av inkomster från markförsäljningen har en central roll för budgetutfallet år 2021. Prognoserna för skattefinansieringen visar en större ökning för år 2021 än budgeten, vilket beräknas förbättra räkenskapsperiodens resultat för 2021 jämfört med budgeten. Å andra sidan kan Vandas svaga sysselsättningsläge leda till att prognoserna försämras. Det är fortfarande svårt att bedöma coronapandemins ekonomiska effekter, men vaccineringarna förväntas ändå vända den allmänna ekonomiska utvecklingen uppåt igen under året 2021. Det kommer ändå att ta flera år för den kommunala ekonomin att återhämta sig från pandemin på grund av ökningen av serviceskulderna och skatteinkomsternas inverkan. Vårdreformen som är under beredning kommer ifall den genomförs att medföra betydande återverkningar på stadens verksamhet och ekonomi. Enligt regeringens proposition kommer reformen att genomföras i början av år 2023. Utkastet till lagstiftning behandlas i riksdagen. Reformens ekonomiska verkningar utvärderas och beaktas i enlighet med den gällande lagstiftningen vid beredningen av ekonomiplanen för åren 2022–2025.

1.1.5 Vanda stads personal

Antalet anställda

Det totala antalet anställda inom staden ökade med 241 personer från åren innan. Störst var ökningen inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård, där antalet anställda ökade med 150 personer. Vid slutet av år 2020 uppgick antalet sysselsatta inom staden till 201 personer. Organisationen Det nya Vanda trädde i kraft i början av år 2020, vilket förklarar de stora förändringarna i antalet anställda inom de enskilda verksamhetsområdena jämfört med året innan.

Antalet anställda 31.12	Fast anställda		Visstidsanställda		Sammanlagt		Förändring 2020 jämfört med		Sysselsatta	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	Måära	%	2020	2019
Stadens strategi och ledning	409	157	73	25	482	187	295	158 %	62	0
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	433	423	67	72	500	495	5	1 %	0	0
Koncern- och invånarservicen *)	-	251	-	75	-	326	-326	-100 %	-	89
Stadskulturen **)	534	-	142	-	676	-	676	-	27	-
Fostran och lärande	4 324	4 698	1 197	1 376	5 521	6 074	-553	-9 %	27	59
Social- och hälsovårdsväsendet	2 510	2 419	517	458	3 027	2 877	150	5 %	81	101
Affärsverket för mun- och tandhälsa	280	283	45	42	322	325	-3	-1 %	4	0
Stadsmiljön	590	586	36	43	626	629	-3	0 %	0	0
Sammanlagt	9 080	8 817	2 077	2 091	11 154	10 913	241	2 %	201	249

Källa: Kompassens rapport om personalantalet

*) Verksamhetsområdet för koncern- och upplöstes 31.12.2019. Personalen gick huvudsakligen över till verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning samt stadskulturens verksamhetsområde 1.1.2020.

**) Stadskulturens verksamhet startade 1.1.2020. Från verksamhetsområdet för fostran och lärande gick personal huvudsakligen över till stadskulturens verksamhetsområde 1.1.2020.

Löner

Lönekostnaderna för personalen var totalt 422,5 miljoner euro år 2020, vilket är 4,4 % (17,9 miljoner euro) mer än året innan. Lönerna har höjts av att antalet ordinarie anställda ökat och semesterpenningen stigit (år 2019 var de anställdas semesterpenning 30 % lägre som en del av konkurrenskraftsavtalet) samt av de allmänna förhöjningar som 1.8.2020 betalades inom samtliga avtalsbranscher (0,87–1,65 procent beroende på avtal).

Personalens utveckling

Utbudet av personalutbildningar enligt utbildningsplanerna fungerade som normalt i början av året och producerades av en anordnare av personalutbildning. Vi kan vara nöjda med utbildningsproduktionens grundnivå. Under året skedde förändringar i samarbetet, där coronasituationen orsakade mest arbete vid planeringen och ordnandet av utbildningar. En del av yrkesutbildningen för personalen måste flyttas eller inhiberas helt på grund av coronan, vilket syntes i antalet deltagare under hela året. Sammanlagt deltog 248 chefer i olika öppna chefsutbildningar på stadsnivå år 2020. Utöver de längre utbildningsprogrammen sammanställs för chefer olika mindre helheter på ledarskapspaletten. År 2020 genomfördes nätverksdagarna för högsta ledningen och chefsforumet virtuellt till skillnad från normalt. År 2020 började man i samarbete med serviceproducenten planera programmet JYET som inleds våren 2021.

Stöd för utvecklingen av ledningskulturen erbjöds år 2020 för första gången också för centrala bolag inom stads-koncernen. I utbildningsprogrammet Tomuta (att leda förändring i verksamhetskulturen) deltog ledningsgrupperna för bolagen VAV, Vantti, Företagshälsan och Kaunialan Sairaala.

På grund av undantagsförhållandena flyttades majoriteten av de utbildningar ansikte mot ansikte som skulle äga rum våren 2020 till sensommaren eller hösten då de genomfördes virtuellt. Vad gäller utvecklingen av arbetsplatserna, chefsarbetet och ledarskapet fortsatte serviceproduktionen men coronan hade en inverkan: till vissa delar minskade verksamhetsområdena sitt utvecklingsarbete medan utvecklingstjänster å andra sidan också producerades virtuellt.

Till stöd för lednings- och chefsarbetet byggdes det snabbt upp en ledarskapspalett för tiden under undantagsförhållandena, vilken bestod av stödmaterial som skapats i intranätet, såsom krisinformation och videor som stöder orken, webinarier och virtuella utbildningar. Under undantagstiden bildades också en produktsmeny av externa konsulter när gäller ledningen, arbetsplatserna och chefsarbetet och en yrkespool av partner som har kompetensen att utföra konsulteringar, coachningar, arbetshandledning och olika utbildningar virtuellt. Under året har man lärt sig nya webbverktyg och i serviceproduktionen kommer man också i fortsättningen att utnyttja digitaliseringen.

Den elektroniska lärplattformen på stadsnivå Oppiva som konkurrensutsatts togs i bruk vid personalcentralen och hösten 2020 gick introduktionen i HR för chefer i Vanda in i digitaltiden som den första utbildningen som förverkligades på webben: den genomfördes som en helhet som studeras helt på egen hand i den webbaserade lärplattformen Oppiva.

Inom verksamhetsområdena har förändringsstödet i anslutning till Det nya Vanda fortsatt genom olika utvecklingsprojekt och workshoppar som stöd för uppbyggnaden av ledningssystemet. Man strävade också efter att ytterligare förenhetliga processen i kompetensledningen i Det nya Vanda och det utsågs arbetsgrupper för kompetensutveckling enligt verksamhetsområde, vilka utgjordes av personer som utsågs av serviceområdena.

På stadsnivå inleddes i början av året ett kvalitetsprojekt om personalledning, vars viktigaste mål är att öka personalens arbetshälsa och möjligheter att påverka samt stärka arbetsgivarens positiva image och effektivera rekryteringen. I arbetet har det använts extern konsultation och sakkunskap. Utgående från en kartläggning av utgångsläget ställdes det upp mål enligt yrkesgrupp samt planerades och inleddes olika utvecklingsstigar. Till utvecklingsteman valdes utvecklingen av ledningen och samstyrningen samt utvecklingen av arbetsgivarprofilen och rekryteringsinformationen. I varje yrkesgrupp finns också en grupp som stöder den egna rekryteringen och informationen och dessa grupper arbetade aktivt under hela år 2020. När det gäller de mål i anslutning till mätarna enligt Kommun10 som ställts upp för projektet (arbetsgivaren rekommenderas, påverkningsmöjligheter, förhållandet mellan frihet och ansvar) har det skett en förbättring i varje yrkesgrupp och för varje mätare år 2020, delvis till och med en betydande förbättring. Projektet fortsätter år 2021.

Anonym rekrytering användes i 50 ansökningar. Den synligaste resultatet inom projektet Osaaminen käyttöön Suomessa var pilotprojektet Kielitietoinen työyhteisö vid Katrinesjukhuset och inom specialboendet. Det systematiska samarbetet med verksamhetsområdena fortsatte när det gäller uppgifter där rekryteringen är särskilt svår, som till exempel lärare inom småbarnspedagogik, hemvårdspersonal, läkare och socialarbetare.

Stärkt samarbete med företagshälsan

Under 2020 har sjukfrånvaron ökat något jämfört med året innan (2020/ 4,43 % och 2019/ 4,35 %). Andelen personanpassat arbete har minskat jämfört med år 2019 (2020/ 3,75 % och 2019/ 4,54 %). Antalet arbetsplatsolyckor minskade och olyckorna var lindrigare år 2020 i jämförelse med tidigare år. Minskningen skedde särskilt när det gäller olycksfall under arbetsresan och ömhet orsakad av arbetsrörelse. Det ökade distansarbetet under coronaepidemin och den därigenom minskade pendeltrafiken till arbetet har för sin del bidragit till att minska de olyckor som sker under arbetsresor och det personanpassade arbetet.

Experter på arbetsförmåga och arbetarskydd har fungerat som stöd för chefer i utredningen av sammanlagt 330 personers stämningar relaterade till arbetsförmågan. Antalet personer som varit sjukskrivna i över 90 dagar uppgick till 275 och för 89 % av dessa personer har det gjorts upp en fortsättningsplan för återvändandet till arbetet.

Samarbetet när det gäller företagshälsan har effektiverats ytterligare och stärkts, målsättningen är ett samarbete som främjar arbetsförmågan ytterligare. Under coronaepidemin har användningen av företagshälsans distanstjänster stärkts och vid sidan av en sjukfrånvaropraxis på fem dagar har chefen kunnat godkänna 7 dagars frånvaro utan läkarintyg för personer med luftvägssymtom.

Ett positivt arbetsengagemang, fungerande arbetsplatser och ett gott ledarskap

Vår personals arbetshälsa utreddes hösten 2020 i enkäten Kommun10, som besvarades av sammanlagt 6 706 personer. Enkätresultaten var utmärkta och visar att man i Vanda gjort goda framsteg på två år. Vandas resultat är till många delar betydligt bättre än medeltalet i Kommun10.

Utgående de svar som i anslutning till arbetet upplever de anställda i Vanda ett positivt arbetsengagemang i stor omfattning. Upplevelsen av minskad stress uppvisar en positiv utveckling, även hos personalen inom social- och hälsovården, och hotet att arbetsmängden ska öka mer än vad man tål har minskat. Fyrtio procent av alla respondenter upplevde att de återhämtade sig väl från arbetsdagens belastning. Av resultaten framgår att hot- och våldssituationerna minskat i sin helhet.

Resultaten för de mätare som gäller arbetsplatsen visar att arbetsplatserna upplevs fungera och ha ett stort socialt kapital. Ledningen upplevs vara bra i Vanda: vår placering är också för den här mätaren bättre än medeltalet. Enligt resultaten får man ännu mer stöd i sitt arbete från de närmaste cheferna, verksamheten upplevs vara ännu rättvisare och det coachande ledarskapet har utvecklats. Man upplever att det finns större påverkningsmöjligheter i situationer av förändring jämfört med tidigare. I förändringen Det nya Vanda satsades det mycket på att engagera direktörer, chefer och anställda.

Personalberättelsen

Vanda stad utarbetar en separat personalberättelse för år 2020. Berättelsen innehåller information om viktiga händelser under 2020 och nyckeltal i anslutning till personalen.

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 2020 uppgick miljöintäkterna i Vanda till cirka 1,4 miljoner euro. De största intäkterna kom från projektunderstöd inom klimatskyddet och miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Miljökostnaderna år 2020 uppgick till sammanlagt 31,6 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder, såsom personalkostnader i anslutning till miljöarbetet.

Miljöinvesteringarna låg lite under 2,7 miljoner euro, varav största delen användes till klimatskydd, i synnerhet planering och byggande av Vandaspåran och kvalitetskorridorer för cykeltrafik.

Med miljöintäkter avses sådana inkomster från kommunorganisationens verksamhet som anknyter till miljöskyddet. I dessa ingår till exempel 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 2020 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 1,4 miljoner euro. De täckte 0,6 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 6,1 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 allmäneuropeiska statistiska kategoriseringen av miljöskyddsåtgärder.

I Vanda år 2020 uppstod huvuddelen av de sammanlagda miljökostnaderna på 31,6 miljoner euro på samma sätt som under tidigare år i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder. Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 4,5 miljoner euro och kostnaderna för miljöskyddets myndighetsuppgifter till 3,1 miljoner euro. Miljökostnaderna utgjorde 2,1 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 133,2 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 cirka 2,7 miljoner euro. Investeringsbidrag på 678 000 euro för spårvägen och en kvalitetskorridor för cykeltrafik (Dickursby Håkansböle) beviljades av Traficom. Det investerades mest i åtgärder förknippade med klimatskydd. Miljöinvesteringarna utgjorde 1,8 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 11,2 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, datakyddet och datasäkerheten samt 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 riskhanteringsplaner uppgjorda av organisationer som ingår i stadskoncernen och på bedömningar av de risker som identifierats i samband med att planerna gjorts upp. 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.

Den planerade landskaps- och vårdreformen, vars förverkligande ger upphov till osäkerhet särskilt på det kommunala fältet, ses fortfarande som en av de största strategiska riskerna. Fördröjningen av vårdreformen har skjutit upp framskridandet i stora byggprojekt inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård, vilket för sin del fördröjt ibruktageandet av effektiva verksamhetsmodeller och minskat möjligheterna till alternativa och kostnadseffektiva sätt att producera tjänster.

Områdesreformen kan antas ha oönskade konsekvenser för Vanda stad på lång sikt, som en betydande minskning av skatteinkomster, vilken har en negativ effekt på stadens ekonomi och 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 försökt påverka konsekvenserna av risken. Man ska förutse kommande förändringar i god tid och samtidigt förbereda sig på nödvändiga anpassningsåtgärder.

En strategisk risk har 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 och 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 tryggheten av kompetensen inom 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 omsättningen framhäver nyckelpersonsriskerna. För att hantera riskerna ska man satsa på rekrytering och utveckling av stadens anseende som arbetsgivare. Dessutom måste man i Vanda fortsätta arbeta för att särskilt stärka det goda ledarskapet och arbetsgemenskapsfärdigheterna.

Vanda stad har berett sig inför störningar i datasystemen i en separat ICT-beredskapsplan och genom de åtgärder som fastställs i Vandas beredskapsplan, identifiering av ömsesidiga beroenden, upprätthållande av alternativa verksamhetssätt och testning av förmågan hos de viktigaste producenterna av ICT-tjänster att verka i störningstillstånd. De mest betydande förbättringarna i datasäkerheten hänför sig till förbättringen av anvisningarna, data-skyddsarkitekturen samt observations- och åtgärdsförmågan. Under år 2020 har det inte förekommit några sådana omfattande störningar i datasäkerheten, som riskerar datasäkerheten och försvårar verksamheten. De omfattande inträngen i e-posten året innan minskade betydligt i och med att flerstegsautenticering togs i bruk.

De uppskattade operativa riskerna för år 2020 utmärktes av coronapandemins kumulativa verkningar på den operativa verksamheten. I praktiken har detta inneburit olika saker för stadens olika verksamhetsområden. Organisations- och verksamhetsreformerna har ställvis blivit långsammare, de lagstadgade kärnuppgifterna har bundit mer resurser än under normala förhållanden och på andra håll har man varit tvungen att köra ner servicen. Vid sidan av coronapandemins direkta verkningar på invånarnas hälsa och välbefinnande har de risker som orsakats av epidemin och förverkligats utgjorts av bl. a. en ökad serviceskuld, utmaningar för personalens ork samt direkta och indirekta följder av att det ekonomiska läget och sysselsättningsläget försvagats.

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. Eftersom staden genom sin egen verksamhet endast i begränsad utsträckning kan påverka den egna inkomstbasen och inte ensam kan påverka sättet på vilket till exempel vårdreformen förverkligas, kan risken hanteras bäst, förutom genom intressebevakning, genom att både bromsa ökningen av driftsekonomiutgifter och göra strikta prioritetsavvägningar i investeringarna som sprids ut över tid.

Den mest betydande enskilda ekonomiska risken på lång sikt för Vanda stad är den planerade vårdreformen som baserar sig på välfärdsområden, som om den förverkligas kommer att innebära en märkbar minskning i stadens skatteinkomster, ett ökat beroende av staten på grund av statsandelarna samt en fördubbling av stadens relativa skuldsättning i och med att lånen kvarstannar hos kommunen.

Under år 2020 var coronapandemin och dess verkningar en av de mest betydande ekonomiska riskerna som inverkade på stadens verksamhet, särskilt på sysselsättningen och den ekonomiska aktiviteten i området kring flygplatsen. För att kommunerna ska klara sig genom pandemin utan att grunden för deras ekonomi kollapsar till följd av ökad arbetslöshet och minskade skatteinkomster, kompenserade staten via statsandelssystemet de ökade utgifter som coronapandemin orsakat för kommunerna, utöver vilket staden sökte inbesparingar redan under det gångna året och godkände det produktivitets- och tillväxtprogram, genom vilket den växande stadens ekonomi balanseras också i ett längre perspektiv. I bokslutet för år 2020 kommer stadens resultat att vara tydligt positivt, men coronapandemins ekonomiska verkningar på lång sikt syns först under de kommande åren.

Hantering av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till serviceenheten för finansiering och riskhantering. 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 påverkar 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 överloppslikviditet.

Stadens nettoupplåning år 2020 låg trots coronapandemin på -39 milj. euro och den långfristiga lånestocken var cirka 858 milj. euro i slutet av år 2020. Skulden per invånare beräknas vara 3 617 euro i slutet av år 2020 och således ha sjunkit med över 200 euro/invånare från året innan. Relationstalet var som högst år 2015, då lånemängden var över 5000 euro/invånare. Staden har under de senaste åren amorterat sammanlagt över 200 milj. euro på sin långfristiga skuld, samtidigt som staden vuxit kraftigt.

Stadens egna och koncernens långsiktiga anskaffning av medel kunde också under år 2020 ordnas på en mycket låg nivå. Stadens låneportfölj fortsatte att gynnas av den alltså historiskt låga räntenivån, vilket framgick av de rekordlåga ränteutgifterna. År 2020 underskred ränteutgifterna 1,9 milj. euro och låneportföljens genomsnittsränta sjönk till 0,20 %. Staden betalade i förtid tillbaka tre lån med rörlig ränta och lyfte tre nya långfristiga lån med fast ränta. Lånen med fast ränta förbättrade låneportföljens ränterisksituation ytterligare och minskade därmed portföljens ränterisk. Den betydande minskningen av långfristiga lån under åren (över 200 milj. euro) kombinerat med den betydande ökningen av andelen lån med fast ränta i stadens låneportfölj har under de senaste åren tydligt minskat ränteriskens betydelse vid bedömningen av de ekonomiska riskerna. Situationen förändras om stadens skulder börja öka på nytt samtidigt som Europeiska centralbanken börjar normalisera räntenivån. 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 arbets säkerhetsavvikelse, risker som anknyter till lokalers säkerhet, hälsosamhet och användbarhet (inomhusluftspåren och fukt skador), brottsliga handlingar riktade mot fastigheter och egendom som stölder och skadegörelse, samt övriga skador, olyckor, naturfenomen och tekniska fel och risker förknippade med cyberrymden.

År 2020 fortsatte Vanda kampanjen #ollaanihmiksi (#varsomfolk) mot hot och våld som inletts hösten 2019. Kampanjen hade som ett mål att förmå kunder att tänka över sin egen roll i främjandet av arbetshälsan hos människor som arbetar med kundservice. De säkerhetsexperter som jobbar inom verksamhetsområdet för fostran och lärande har främjat förebyggandet av de mest allvarliga säkerhetsriskerna inom sitt verksamhetsområde, oberoende av att läget när det gäller våldssituationer har blivit alltmer utmanande till följd av coronapandemin. Säkerhetsledningen av stadskoncernen har stärkts genom rekrytering av en poliskoordinator, vilket har främjat samarbetet mellan polisinsättningen och staden i det förebyggande och reagerande riskhanteringsarbetet, bl. a. när det gäller utredningen av de allvarliga hot- och våldssituationerna som har ökat.

Enskilda skaderiskshändelser har inte gett upphov till några betydande följder på stadsnivå år 2020. Olika skadegörelser och störningar i den allmänna ordningen som en följd av coronapandemin, bl. a. i parker och i stängda eller tomma verksamhetslokaler, ledde till en del verksamhetsområdesspecifika situationer där tjänster inte kunde levereras lika snabbt som tidigare och negativ publicitet.

Till parter utanför stadsorganisationen betalades år 2020 ersättningar ur stadens skadefond på sammanlagt cirka 60 000 euro för händelser som staden ansågs vara ansvarig för. Merparten av ersättningarna gällde fall- och halkolyckor som kunde klassas som vanliga. Skadegörelse som åsamkats stadens fastigheter och övriga egendom, till exempel klotter, krossade fönster o.dyl. skador på egendom, ledde till kostnader för staden på cirka 46 000 euro.

Rättegångar samt kommunalbesvär under 2020

Vanda stad har tillsammans med VAV-Yhtymä Oy väckt skadeståndstalan om cirka 3 000 000 euro mot stadens tidigare revisionsbolag BDO Oy. Motiveringen till talan är skatteföljder, vilka anses ha uppkommit genom den felaktig skatterådgivning av BDO Oy.

Det tvistemål som gäller Vantaan Golfpuisto Oy:s markarrendeavtal är fortfarande aktuellt i tingsrätten. I stadens talan begär staden om styrkande av att markarrendeavtalet har löpt ut.

I Östra Nylands tingsrätt pågår en tvist i anslutning till den byggnadsentreprenad som gäller utbyggnaden av Aurinkokoulu. Tvistens intresse är omkring 400 000 euro.

De tvister som gäller fyra fastighetsaffärer i bostadsmässområdet i Kivistö är också fortfarande aktuella.

Besvär har lämnats in till markdomstolen om förfarandet vid upphandlingen av planeringstjänsterna för Vanda-spåran. Upphandlingens värde uppgår till cirka 500 000 euro. Vidare är fem andra rättegångar i upphandlingsärenden aktuella. Fyra av dessa är i marknadsdomstolen och en i högsta förvaltningsdomstolen.

I planlägningsärenden har tre besvär varit aktuella vid årsskiftet. I ett av dessa besvär, Lehmustovägens plan, har förvaltningsdomstolen i februari 2021 förkastat planen, delvis på grund av otillräckliga naturutredningar.

1.2 Redogörelse för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen

Den intern kontrollen och riskhanteringen är en betydande del av Vanda stads lagstadgade verksamhet. 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 stadens 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 år 2020 (stadsfullmäktiges godkännande 15.6.2020, i kraft 1.7.2020). I förvaltningsstadgan 18 kap. 1 § 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.

Riskhanteringsens 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 serviceområden, 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. projektet Apotti, projektet Vandaspåran eller beredningen av landskaps- och vårdreformen.

Uppdateringen av riskhanteringsplaner har blivit en naturlig del av årsklockan för verksamheten inom verksamhetsområdena. 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 och en sakkunnig inom riskhantering tillsammans med styrgruppen för riskhantering och intern kontroll beretts möjlighet att konstatera hur riskhanteringen i stadskoncernen har utfallit.

Vanda stads styrgrupp för riskhantering och intern övervakning sammanträdde fyra gånger under året. 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 kontaktpersoner för riskhantering representerade från stadens alla verksamhetsområden och affärsverk. På sina möten behandlade styrgruppen för riskhantering bland annat en riskhanteringsplan på stadsnivå, revisorernas anmärkningar som gäller riskhanteringen år 2019, utvärderingsberättelsen för år 2019 och de svar som man velat få in om den, verksamhetsområdenas riskhanteringsplaner och de viktigaste realiserade 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 dottersammanslutningar utgående från en bedömning av riskerna ska ha ett tillräckligt heltäckande men kostnads-effektivt 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.

Den interna kontrollen och riskhanteringen för de dottersammanslutningar som hör till stadskoncernen stöddes år 2020 genom två utbildningar. 26.3.2020 satte man sig in i verksamheten vad gäller riskhanteringsdelen i programmet Targetor Pro och 18.5.2020 koncentrerade man sig på praxisen för intern kontroll i Vandas dottersammanslutningar.

Ordnandet av intern kontroll

Med intern kontroll avses förfarings- och verksamhetsätt 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 utvärderingen 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 serviceområdesdirektörerna svarar på stads-, verksamhetsområdes- och serviceområdesnivå 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 serviceområdesnivå. Om ekonomins utfall rapporteras i samband med delårsöversiktterna 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 säkerhetsavvikelser 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. I vissa uppgifter förutsätts dessutom en säkerhetsutredning av skyddspolisen för att bedöma en persons lämplighet för uppgiften i fråga. 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 verksamhetsområdena 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 målen 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 delårsöversiktterna. 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 förfaringsätten 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 direkt under stadsdirektören och serviceenhetens uppgifter har fastställts i förvaltningsstadgan. Revisionsarbetet grundar sig på en årsplan för kalenderåret som stadsdirektören godkänt och planen jämkas samman med den externa revisionens arbetsprogram.

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. Utöver att stadsdirektören får rapporterna genast när de blivit färdiga har man vid behov tillsammans gått igenom resultaten i dessa. Resultaten rapporteras till stadsstyrelsen i mars. I revisioner som berörde dottersamfund skickades revisionsrapporterna också till bolaget och koncernsektionen i fråga.

År 2020 utförde den interna revisionen 20 ordinarie revisioner och 11 efterrevisioner. Revisioner utfördes inom alla verksamhetsområden och de var inriktade på bl.a. allmän förvaltning, personalförvaltning, understöd, egendomsförvaltning, upphandling av varor och tjänster, ekonomiförvaltning, it-administration samt avtal. Av revisionerna inriktades fyra 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. Den interna revisionen kan för de granskade verksamheternas del bedömas ligga på en god nivå.

Beredskap inför störningstillstånd och beredskapsplanering

Grundtanken när det gäller att förbereda sig för störande situationer är att man också i en störande situation, så långt som möjligt ska kunna verka genom att följa normal lagstiftning, med de normala organisationsstrukturerna för offentlig makt och enligt principerna för demokratiskt beslutsfattande. Om den störande situationen så kräver kan man på den högsta statsledningens initiativ ta i bruk sådana befogenheter som det lagstiftats om särskilt med tanke på undantagsförhållanden. 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.

Enligt Vanda stads förvaltningsstadga svarar serviceområdet för kommunal demokrati under förvaltningsdirektörens ledning för beredskapsfrågor på stadsnivå. I förvaltningsstadgan konstateras också att stadsstyrelsen beslutar om godkännandet av beredskapsplanen. Beredskapsfrågorna omfattar förutom planer också utbildning av de anställda och genomförande av olika slags övningar, som intar en viktig roll, samarbete 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, olika myndigheter som svarar för säkerhetsfrågor i området och städerna i huvudstadsregionen samt nätverket Turvallinen ja kriisinkestävä kunta (en trygg kommun

som klarar kriser). Helsingfors-Vanda flygplats som ligger i stadens område bildar en särskild risk och ett beredskapsbehov bland annat inför storolyckor.

För att staden ska kunna ordna service krävs det också 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.

Nästan alla planerade beredskapsövningar för år 2020 inhiberades på grund av coronapandemin. Vanda deltog i övningen TAISTO20, där organisationens funktionsförmåga i olika situationer av dataskydds- och datasäkerhetskränkningar testades. Beredskapsövningen UUSIMAA20 flyttades till 9–10.6.2021. I mars 2020 bildades en ledningsgrupp för störningssituationer i enlighet med stadskoncernens beredskapsanvisningar, för att leda den störande situation som coronapandemin orsakat. Samtidigt inleddes verksamheten med en ledningscentral, vars uppgift är att upprätthålla en lägesbild över coronapandemin och på så vis fungera som ledningens stöd vid beslutsfattandet.

Merparten av den arbetstid som reserverats för beredskapsplanering har använts till akuta beredskapsuppgifter i anslutning till skötseln av coronapandemin. Således har en betydande del av det uppdateringsarbete som planerades för år 2020 flyttats över till år 2021. Uppdateringen av stadskoncernens beredskapsanvisningar har inletts hösten 2020 och de uppdaterade beredskapsanvisningarna förs i början av år 2021 till stadsstyrelsen för godkännande. Arbetet med att uppdatera verksamhetsområdenas beredskapsplaner har inletts inom verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning och stadskulturens verksamhetsområde. För krisinformationens del har avsnitten om information i verksamhetsområdenas beredskapsplaner justerats 2020 och anvisningarna för krisinformation uppdaterats som en del av beredskapsplanen för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning. Coronasituationen har särskilt visat att det behövs flerspråkig upplysning och information i störningssituationer. Pandemiplanen för verksamhetsområdet för social- och hälsovård uppdaterades våren 2020. Vanda Energi har uppdaterat sina egna beredskapsplaner i oktober 2020.

Centrala slutsatser och utveckling av den interna kontrollen under ekonomiplaneringsperioden.

Koordineringen av riskhanteringen och den interna kontrollen blev betydligt smidigare under år 2020 tack vare att programmet Targetor Pro togs i bruk. Å andra sidan stod endast en insats på mindre än ett årsverke till förfogande för utvecklingen och koordineringen av den interna kontrollen och riskhanteringen på koncernnivå, till följd av coronapandemin och sammanslagningen av uppgifterna för de ansvariga personerna. Först från och med september 2020 har uppgifterna i fråga skötts på heltid av en sakkunnig i riskhantering som utsetts för uppgiften.

I den revision som gäller år 2019 konstaterades riskhanteringsansvisningar och verktyg vara adekvata. Med den nuvarande interna kontrollen lyckas man tillräckligt effektivt bedöma hur de uppsatta målen förverkligats, verksamhetsprocesserna och de risker som gäller verksamheten. Tack vare den ökade personalresursen och det system som tagits i bruk kan stadens interna kontroll och riskhantering konstateras ligga på en rimlig, till och med hållbarare nivå än tidigare.

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 konstaterats vara klarare än den varit under tidigare år. Operativa risker tas upp, bl. a. i de lägesrapporter om riskhanteringen 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. Dessutom existerar det fortfarande ett behov av att utveckla riskhanteringen i fråga om viktiga projekt och följandet av en projektmodell på stadsnivå. I fortsättningen bör man fästa mer uppmärksamhet än tidigare vid att identifiera operativa risker på en tillräcklig nivå, för att till exempel de risker som anknyter sig till upphandlingar och investeringar med säkerhet blir beaktade. I den utbildning som ordnades på hösten för nya projektchefer strävade man efter att svara mot detta behov genom utbildningsavsnitt med inriktning på riskhantering.

Utgående från anmärkningarna i revisionen år 2019 beslutade man att inleda arbete med att utveckla den interna kontrollen genom att utföra en enkät på stadskoncernnivå. Enkäten planeras och genomförs i samarbete med interna revisionen. Som prioritering i utvecklingen av riskhanteringen under ekonomiplaneprodukten fortsätter den implementering av riskhanteringsarbetet inom verksamhetsområdena enligt den nya organisationen, som delvis avbröts på grund av coronapandemin. Samtidigt granskas uppdateringen av riskhanteringsanvisningarna och riskbedömningsprocessens funktionssäkerhet. Dessutom kommer uppföljningen och rapporteringen av de risker som identifierats att utvecklas inom ramen för vad systemet Targetor Pro tillåter. I riskhanteringen när det gäller stora projekt tas ett betydande steg framåt i utvecklingen i och med Vandaspåran och Thinking Portfolios riskportfölj. Man försöker hantera nyckelpersonsrisker med hjälp av mer omfattande vikariearrangemang. Investeringsbehoven i en starkt växande stad i relation till inkomstbasens utveckling skapar ett tryck på koncernens skuldsättningsutveckling, vilket fortfarande ska beaktas vid beredningen av ekonomiplanen.

1.3 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas och verksamheten finansieras

1.3.1 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas

Resultatet för räkenskapsperioden 2020 visade ett överskott på 55,1 miljoner euro. Efter bokslutsdispositioner blev räkenskapsperiodens överskott 54,6 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat var 117,8 miljoner euro bättre jämfört med föregående år. Den sammanräknade ökningen av verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar var 173,5 miljoner euro jämfört med år 2019. Verksamhetskostnaderna ökade år 2020 med 55,7 miljoner euro jämfört med året innan. Dessa posters positiva inverkan på resultatet uppgår till sammanlagt 117,8 miljoner euro. De finansiella intäkterna minskat med de finansiella kostnaderna sjönk med 0,1 miljoner euro. Av- och nedskrivningarna minskade med 3,4 miljoner euro.

Resultaträkning	2020		2019		2018
	milj. €		milj. €		milj. €
Verksamhetsintäkter	236,9		230,5		243,0
Verksamhetskostnader	- 1 463,2	-	1 407,5	-	1 315,5
Verksamhetsbidrag	- 1 226,3	-	1 176,9	-	1 072,5
Skatteinkomster	1 073,0		1 014,6		982,7
Statsandelar	293,0		184,3		173,4
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter	13,7		13,9		14,1
Övriga finansiella intäkter	15,3		15,6		17,4
Räntekostnader	- 1,9	-	1,9	-	2,3
Övriga finansiella kostnader	- 0,1	-	0,5	-	0,1
Årsbidrag	166,8		49,1		112,6
Avskrivningar och nedskrivningar	- 111,8	-	115,2	-	108,7
Extraordinära poster	0,1		3,3		0,0
Räkenskapsperiodens resultat	55,1	-	62,7		3,9
Bokslutsdispositioner	- 0,4		0,2		1,2
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	54,6	-	62,6		5,2

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 2020 uppgick till 1 632,0 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 172, miljoner euro, dvs. 11,9 procent. Verksamhetsintäkterna ökade med 6,4 miljoner euro från året innan. Skatteinkomsterna uppgick totalt till 1 073,0 miljoner euro. Jämfört med 2019 var ökningen 58,4 miljoner euro (5,8 procent). Under 2020 uppgick statsandelarna till sammanlagt 293 miljoner euro. De ökade från året innan med 108,7 miljoner euro (59,0 procent).

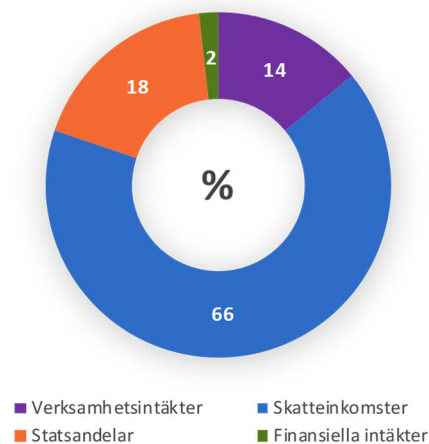
Kostnader

Vanda stads totala kostnader under 2020 uppgick till 1 577,0 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 52,0 miljoner (3,4 procent). Verksamhetskostnaderna ökade med 55,7 miljoner euro jämfört med år 2019. Köpen av tjänster ökade med 24,2 miljoner euro (3,5 procent) jämfört med det föregående året.

Tabell. Intäkter åren 2020 – 2019

Intäkter	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetsintäkter	236,9	230,5
Skatteinkomster	1 073,0	1 014,6
Statsandelar	293,0	184,3
Finansiella intäkter	29,1	29,6
Sammanlagt	1 632,0	1 459,0

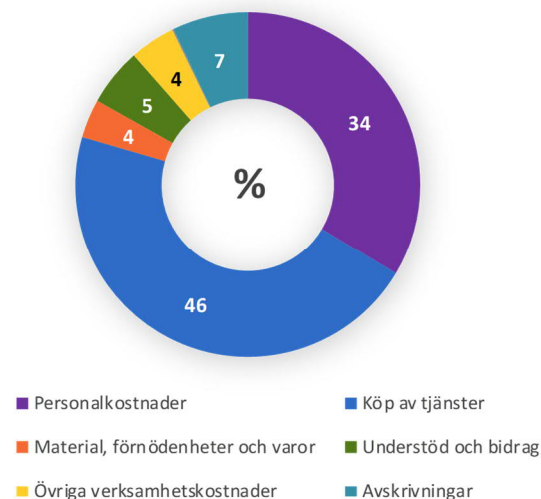
Figur. Fördelning av intäkter år 2020



Tabell. Kostnader åren 2020 - 2019

Kostnader	2020 milj. €	2019 milj. €
Personalkostnader	529,3	508,5
Köp av tjänster	724,3	700,1
Material, förnödenheter och varor	57,1	53,5
Understöd och bidrag	85,0	77,7
Övriga verksamhetskostnader	67,4	67,7
Finansiella kostnader	2,0	2,4
Avskrivningar	111,8	115,2
Sammanlagt	1 577,0	1 525,0

Figur. Fördelning av kostnader år 2020



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. Verksamhetsbidraget för år 2020 var -1 226,3 miljoner euro. Det försvagades med 49,4 miljoner euro jämfört med året innan.

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna har minskat jämfört med tidigare räkenskapsperioder. Verksamhetsintäkterna täckte cirka 16,2 procent av verksamhetskostnaderna år 2020 (16,4 procent år 2019).

Resultaträkningens nyckeltal	2020	2019	2018
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	16,2	16,4	18,5
Årsbidrag/avskrivningar, %	149,1	42,7	103,6
Årsbidrag, euro/invånare	702,9	210,2	493,7
Antal invånare	237 231	233 775	228 166

Årsbidraget beskriver tillräckligheten i internt tillförda medel totalt. Stadens årsbidrag ökade med 240 procent från året innan och uppgick till 166,8 miljoner euro. Ser man till årsbidraget visar stadens internt tillförda medel ett överskott.

Årsbidraget per invånare har ökat med 492,7 euro från 2019 års nivå, och var därmed 702,9 euro/invånare år 2020. Vanda stads målvärde fås genom att man dividerar den genomsnittliga årliga investeringsnivån (144,8 miljoner euro) med invånarantalet, varvid värdet blir 610,4 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 111,8 miljoner euro år 2020. De extraordinära intäkterna uppgick år 2020 till sammanlagt 0,1 miljoner euro. De extraordinära intäkterna uppgick år 2019 till sammanlagt 3,3 miljoner euro.

Räkenskapsperiodens resultat förbättrades från året innan med 117,8 miljoner euro och uppgick till 55,1 miljoner euro under 2020. Räkenskapsperiodens överskott efter avskrivningsdifferensen och ändringarna i reserver och fondöverföringarna var 54,6 miljoner euro.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

Bokslutets finansieringsanalys består av förändringarna i kassaflödet hos stadens och affärsverkens, dvs. Mun- och tandhälsans, Mellersta Nylands räddningsverks, Företagshälsans i Vanda (fram till år 2019) samt fondernas ordinarie verksamhet, investeringar och finansieringsverksamhet. Finansieringsanalysen härleds ur bokslutets resultaträkning och balansräkning.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde visade under 2020 ett överskott på 32,6 miljoner euro. Investeringens utgifterna uppgick år 2020 till 144,9 miljoner euro. Den egen anskaffningsutgiften för investeringar, dvs. differensen mellan investeringens utgifterna och investeringarnas finansieringsandelar var 142,8 miljoner euro. Den egna anskaffningsutgiften minskade med 13,9 miljoner euro (8,9 procent) jämfört med året innan.

Finansieringens kassaflöde

Kassaflödet för finansieringens del visade å sin sida ett underskott på 29,1 miljoner euro. Sammanlagt 120,0 miljoner euro upptogs av staden i nya långfristiga lån. De långfristiga lånen amorterades med 159,1 miljoner euro. Nettominskningen av de långfristiga lånen uppgick sålunda till 39,1 miljoner euro, då nettoökningen året innan var 17,7 miljoner euro. Minskningen i kortfristiga lån, 9,5 miljoner euro, omfattar förändringarna i dottersammanslutningarnas koncernkontosaldo. Minskningen av koncernkontofordringarna, 2,2 miljoner euro, ingår i posten för lånefordringar.

Förändring i likvida medel

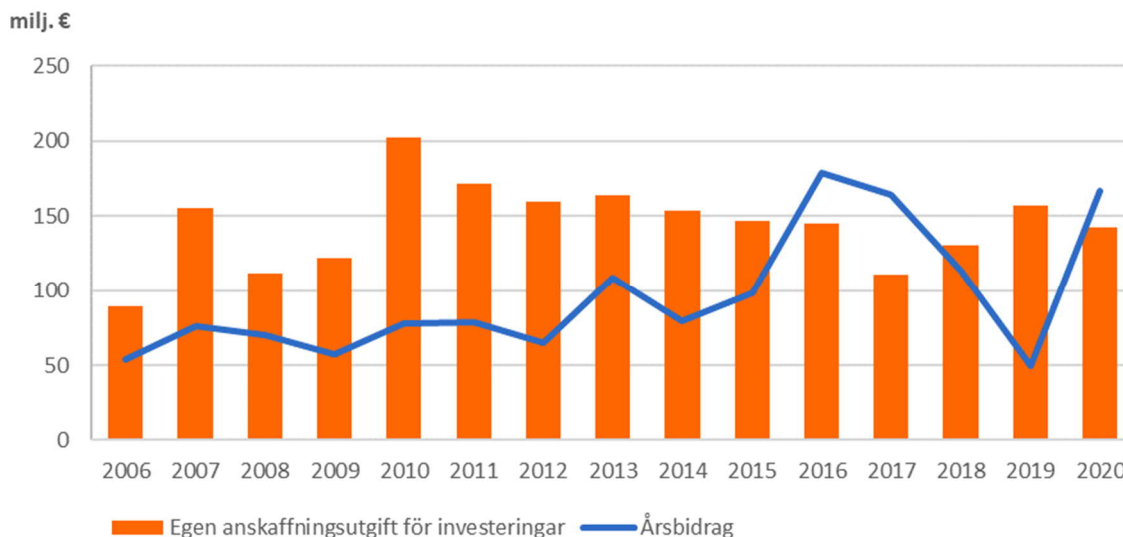
Förändringen av likvida medel består av differensen mellan nettosumman av finansieringsverksamhetens förändringar och nettosumman av internt tillförda medel och investeringar. De likvida medlen uppgick i slutet av 2020 till 128,2 miljoner euro inklusive dottersammanslutningarnas koncernkontosaldo 41,4 miljoner euro. Dottersammanslutningarnas koncernkontosaldo minskade med 7,3 miljoner euro under 2020. I sin helhet ökade de likvida medlen med 3,5 miljoner euro under 2020.

Finansieringsanalys	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	166,8	49,1	112,6
Extraordinära poster	0,1	3,3	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 31,4	- 16,8	- 40,9
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 144,9	- 157,6	- 134,8
Finansieringsandelar för investeringar	2,1	0,9	3,9
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	40,0	26,9	66,7
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	32,6	- 94,2	7,6
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i utlåningsfordringar	0,0	- 3,1	- 0,3
Minskning i utlåningsfordringar	8,0	8,3	3,9
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	120,0	100,0	90,0
Minskning i långfristiga lån	- 159,1	- 82,3	- 169,5
Förändring i kortfristiga lån	- 9,5	25,5	- 16,2
Förändringar i eget kapital	- 0,1	0,1	0,0
Övriga förändringar i likviditeten	11,6	30,3	11,1
Finansieringens kassaflöde	- 29,1	78,8	- 81,1
Förändring i likvida medel	3,5	- 15,4	- 73,5
Likvida medel 31.12	128,2	124,7	140,0
Likvida medel 1.1	124,7	140,0	213,5
Finansieringsanalysens nyckeltal	2020	2019	2018
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	64,6	- 4,6	21,5
Internt tillförda medel för investeringar, %	116,7	31,4	86,1
Låneskötselbidrag	1,0	0,6	0,7
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,5	0,4	1,0
Likviditet, kassadagar	26,4	27,5	31,5
Antal invånare	237 231	233 775	228 166

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 116,7 procent år 2020, dvs. investeringarna kunde täckas i sin helhet med internt tillförda medel. År 2019 räckte den interna finansieringen till att täcka investeringarna till 31,4 procent medan den år 2018 räckte till att täcka investeringarna 86,1 procent.

I nedanstående figur åskådliggörs utvecklingen av årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter åren 2006–2020.

Figur. Årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter 2006 – 2020



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 1,0 år 2020, dvs. den interna finansieringen räcker till för att sköta lånen. Som god kan lånesköselförmågan anses vara, om nyckeltalens värde överskrider 2 Kommunens likviditet beskrivs som kassans tillräcklighet räknad i dagar. Med Vanda stads kassamedel i slutet av 2020 skulle man ha klarat av att täcka betalningar för 26,4 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 (fram till år 2019) och Mun- och tandhålsvårdens samt Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonds, 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 avskrivningsplanerna och ändringarna av bestående aktiva ingår i noterna I slutet av 2020 hade bestående aktiva ett värde i balansräkningen på 1 874,1 miljoner euro. Den största posten inom bestående aktiva är de materiella tillgångarna som uppgick till 1 301,4 miljoner euro i slutet av 2020 (63,4 procent av slutsumman i balansräkningen). Placeringarna, dvs. aktier, andelar och övriga fordringar uppgick i slutet av år 2020 till 557,4 miljoner euro (27,1 procent av balansräkningens slutsumma).

De förvaltade medlen bestod i huvudsak av statliga bostadslån som förmedlats. De förvaltade medlen uppgick i slutet av 2020 till 1,1 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 178,9 miljoner euro (8,7 procent av balansräkningens slutsumma). Omsättningstillgångarna uppgick i slutet av år 2020 till 0,6 7 miljoner euro. Omsättningstillgångarna utgjordes av vårdartikels- och reservdelslager.

Fordringarna uppgick i slutet av året till sammanlagt 50,1 miljoner euro. Av dessa utgjordes 0,2 milj. euro av långfristiga fordringar. De kortfristiga kundfordringarna uppgick till 16,8 miljoner euro och lånefordringarna till 6,8 miljoner euro. De övriga fordringarna uppgick till 16,9 miljoner euro och resultatregleringarna till 9,4 miljoner euro. Kassa och bank uppgick i slutet av året till 128,1 miljoner euro, dvs. summan hade ökat med 3,7 miljoner euro jämfört med läget i slutet av år 2019.

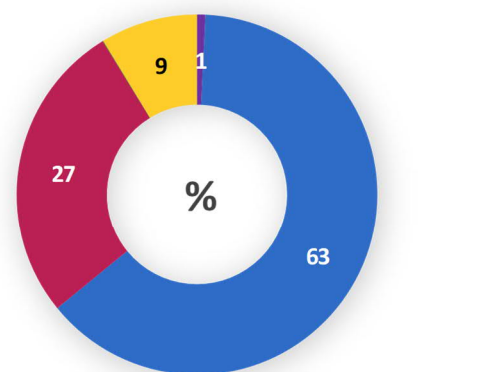
Passiva

Det egna kapitalet var i slutet av året 935,9 miljoner euro (45,6 procent av balansräkningens slutsumma). Det egna kapitalet bestod av ett grundkapital på 349,1 miljoner euro, ett kapital i övriga egna fonder på 127,5 miljoner euro samt av tidigare räkenskapsperioders överskott på 404,7 miljoner och räkenskapsperiodens överskott på 54,6 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 2020 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 2020 en minskning av avskrivningsdifferensen med 0,3 miljoner euro I avsättningarna ingick en avsättning på 0,1 miljoner euro för pensionsförpliktelser som ingåtts utanför KTAPL och andra avsättningar för 11,0 miljoner euro. Det förvaldade kapitalet bestod av förmedlade statliga bostadslån på 1,1 miljoner euro och donationsfondkapital på 1,8 miljoner euro.

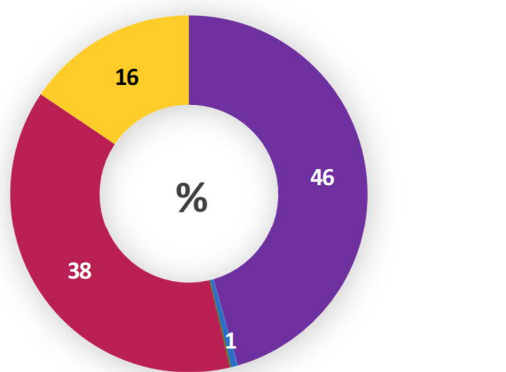
Det främmande kapitalet uppgick vid årets slut till sammanlagt 1 102,7 miljoner euro. Stadens lånestock minskade under året med 48,6 miljoner euro och uppgick vid årets slut till sammanlagt 906,3 miljoner euro. Av minskningen beror 9,5 miljoner euro på förändringarna i dottersammanslutningarnas koncernkontosaldo. I övriga kortfristiga skulder ingick semesterlöne- och ränteperiodiseringar och andra bokslutsperiodiseringar som överföringsskulder på sammanlagt 71,0 miljoner euro, skulder till leverantörer på 68,0 miljoner euro, erhållna förskott på 24,9 miljoner euro samt övriga skulder på 28,4 miljoner euro.

Figur. Balansräkningens aktiva



■ Immateriella tillgångar
■ Materiella tillgångar
■ Placeringar
■ Rörliga aktiva

Figur. Balansräkningens passiva



■ Eget kapital
■ Avsättningar
■ Långfristigt främmande kapital
■ Kortfristigt främmande kapital

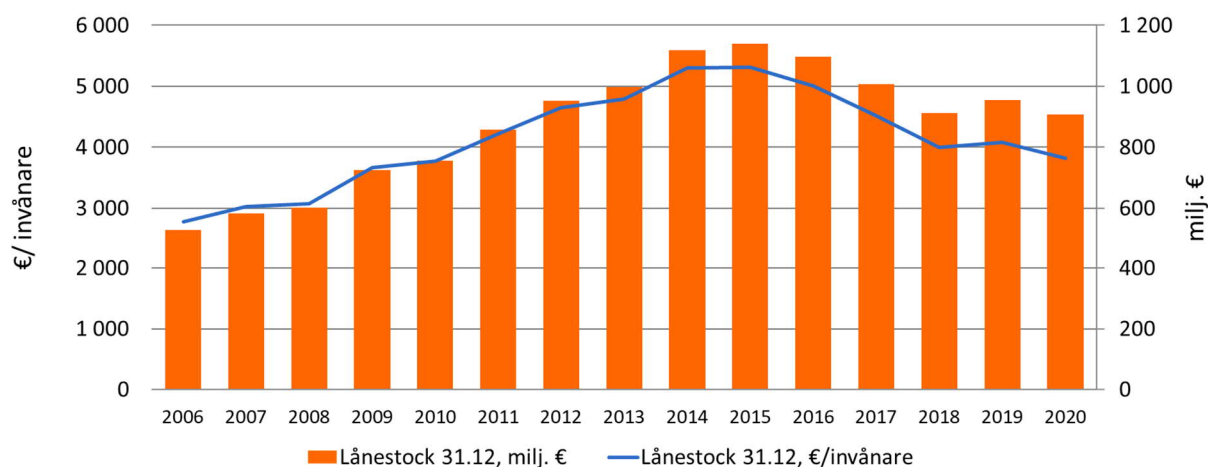
Balansräkning	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	1 874,1	1 857,6	1 831,6
Immateriella tillgångar	15,3	20,1	38,2
Immateriella rättigheter	0,0	0,0	0,1
Övriga utgifter med lång verkningstid	15,3	20,1	38,1
Materiella tillgångar	1 301,4	1 272,9	1 223,8
Mark- och vattenområden	311,7	302,0	296,7
Byggnader	609,9	573,6	559,1
Fasta konstruktioner och anordningar	317,8	314,2	304,1
Maskiner och inventarier	20,5	20,2	18,0
Övriga materiella tillgångar	0,3	0,3	0,3
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	41,2	62,6	45,6
Placeringar	557,4	564,7	569,6
Aktier och andelar	283,5	285,0	284,7
Övriga lånefordringar	273,1	278,9	284,2
Övriga fordringar	0,9	0,8	0,7
Förvaltade medel	1,1	1,2	1,3
Statliga uppdrag	1,1	1,2	1,3
Rörliga aktiva	178,9	181,7	205,9
Omsättningstillgångar	0,6	0,7	0,6
Material och förnödenheter	0,6	0,7	0,6
Fordringar			
Långfristiga fordringar	0,2	4,0	3,6
Lånefordringar	0,2	0,2	0,2
Övriga fordringar	0,0	3,7	3,4
Kortfristiga fordringar	49,9	52,4	61,7
Kundfordringar	16,8	17,8	22,3
Lånefordringar	6,8	9,0	1,2
Övriga fordringar	16,9	14,9	13,3
Resultatregleringar	9,4	10,8	24,8
Finansiella värdepapper	0,1	0,3	0,2
Aktier och andelar	0,1	0,3	0,2
Kassa och bank	128,1	124,4	139,8
AKTIVA TOTALT	2 054,1	2 040,5	2 038,8

Balansräkning	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	935,9	880,6	942,8
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	127,5	126,7	126,4
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	404,7	467,4	462,1
Räkenskapsperiodens över-/underskott	54,6	-62,6	5,2
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1,6	1,9	2,4
Avskrivningsdifferens	1,6	1,9	2,4
Avsättningar	11,1	11,4	11,5
Pensionsavsättningar	0,1	0,1	0,2
Övriga avsättningar	11,0	11,2	11,3
Förvaltad kapital	2,9	2,8	2,0
Statliga uppdrag	1,1	1,4	1,3
Donationsfondernas kapital	1,8	1,5	0,7
Främmande kapital	1 102,7	1 143,8	1 080,2
Långfristigt främmande kapital	782,9	796,0	797,4
Masskuldebrevslån	142,9	188,6	124,4
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	635,9	607,4	673,0
Resultatregleringar	4,1	0,0	0,0
Kortfristigt främmande kapital	319,8	347,8	282,8
Masskuldebrevslån	45,7	5,7	50,7
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	33,7	95,7	31,6
Lån från övriga kreditgivare	48,0	57,5	32,0
Erhållna förskott	24,9	22,0	23,9
Leverantörsskulder	68,0	78,4	62,5
Övriga skulder	28,4	23,6	25,0
Resultatregleringar	71,0	64,9	57,1
PASSIVA TOTALT	2 054,1	2 040,5	2 038,8

Balansräkningens nyckeltal	2020	2019	2018
Soliditet, %	46,2	43,7	46,9
Relativ skuldsättning, %	67,2	78,5	75,5
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	459,3	404,8	467,3
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	1 936,0	1 731,6	2 047,9
Lånestock 31.12, milj. €	906,3	954,9	911,7
Lånestock 31.12, €/invånare	3 820,4	4 084,7	3 995,6
Lån och hyresansvar, 31.12., milj. €	1 461,5	1 506,5	1 410,8
Lån och hyresansvar, €/invånare	6 160,6	6 444,1	6 183,3
Lånefordringar 31.12, milj. €	273,1	278,9	284,2
Antal invånare	237 231	233 775	228 166

Soliditetsgraden mäter kommunens soliditet, förmåga att klara av underskott och dess kapacitet att klara av sina åtaganden på lång sikt. I slutet av 2020 var soliditetsgraden i Vanda 46, procent, vilket betyder att Vanda stad har en betydande skuldbörda. Den relativa skuldsättningen visar att man av Vanda stads driftsinkomster under 2020 skulle ha behövt 67,2 procent för återbetalningen av främmande kapital. Vanda stads lånestock uppgick till 906,3 miljoner euro (954,9 miljoner euro år 2019), dvs. 3 820,4 euro per invånare. Lånestocken innehåller dotter-samfundens koncernkontosaldo 48,0 miljoner euro (57,5 miljoner euro år 2019). Då stadens hyresansvar läggs till lånen uppgår ansvaren till 1 461,5 miljoner euro, dvs. 6 160,6 euro/invånare. Sättet att räkna ut hyresansvaren har ändrats år 2019 för de hyresansvar som är i kraft tillsvidare och därför är nyckeltalet för lån och hyresansvar år 2018 inte jämförbart med nyckeltalet för åren 2019 och 2020.

Figur. Lånestockens utveckling 2006–2020

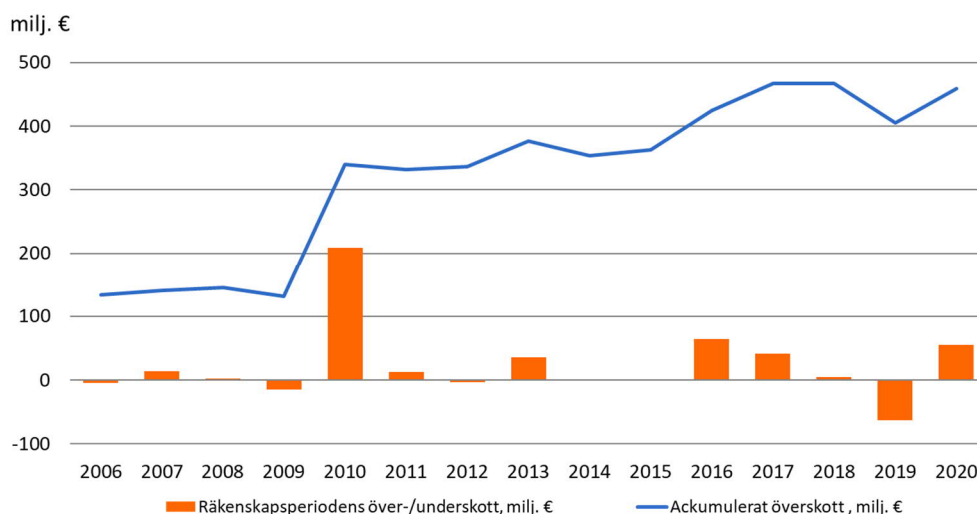


Utvecklingen när det gäller Vanda stads överskott beskrivs i nedanstående figur. Överskottet i bokslutet år 2010 (209,2 miljoner euro), som särskilt uppkom genom överlåtelsen av affärsverket Vanda Vattens funktioner till samkommunen HRM som grundades, har haft en betydande inverkan på stadens ackumulerade 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. Højningarna 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. Överskottet för 2020 förklaras till stor del av statens ansevärd direkta coronastöd på cirka 90 milj. euro, vilket höjde stadens statsandelar och samfundsskatteinkomster.

Figur. Vanda stads över-/underskott och utvecklingen av det överskott som uppkommit 2006–2020



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 (fram till år 2019) och Mun- och tandhjälsvårdens 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 2020 uppgick till 1 770,1 miljoner euro och de totala utgifterna till 1 778,2 miljoner euro. Differensen mellan inkomsterna och utgifterna utgjorde således -8,0 miljoner euro. Då Övriga ändringar i likviditeten (11,6 miljoner euro), läggs till från finansieringsanalysen, fås en ändring på 3,5 miljoner euro i kassamedlen. Detta motsvarar ökningen i finansieringsanalysens kassamedel under år 2020.

Totala inkomster och utgifter	2020 milj. €	2020 %	2019 milj. €	2019 %
Inkomster				
Verksamhet				
Verksamhetsintäkter	236,9	13,4	230,5	14,3
Skatteinkomster	1 073,0	60,6	1 014,6	63,1
Statsandelar	293,0	16,6	184,3	11,5
Ränteintäkter	13,7	0,8	13,9	0,9
Övriga finansiella intäkter	15,3	0,9	15,6	1,0
Extraordinära intäkter	0,1	0,0	3,3	0,2
Korrektivposter till internt tillförda medel				
- Överlåtelsevinster på bestående aktiva tillgångar	- 32,1	- 1,8	- 16,7	- 1,0
Investeringar				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2,1	0,1	0,9	0,1
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	40,0	2,3	26,9	1,7
Finansieringsverksamhet				
Minskning i utlåningsfordringar	8,0	0,5	8,3	0,5
Ökning i långfristiga lån	120,0	6,8	100,0	6,2
Ökning av kortfristiga lån	0,0	0,0	25,5	1,6
Ökning av eget kapital	0,0	0,0	0,1	0,0
Totala inkomster sammanlagt	1 770,1	100,0	1 607,3	100,0
Utgifter				
Verksamhet				
Verksamhetskostnader	1 463,2	82,3	1 407,5	85,1
Räntekostnader	1,9	0,1	1,9	0,1
Övriga finansiella kostnader	0,1	0,0	0,5	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel				
Förändring av avsättningar				
- Ökning (-), minskning (+) av avsättningar	0,2	0,0	0,2	0,0
- Överlåtelseförl. på bestående aktiva tillgångar	- 0,9	- 0,1	- 0,1	0,0
Investeringar				
Investeringsutgifter	144,9	8,2	157,6	9,5
Finansieringsverksamhet				
Ökning i utlåningsfordringar	0,0	0,0	3,1	0,2
Minskning i långfristiga lån	159,1	8,9	82,3	5,0
Minskning i kortfristiga lån	9,5	0,5	0,0	0,0
Totala utgifter sammanlagt	1 778,2	100,0	1 653,0	100,0

Avdragsposter i inkomsterna utgör försäljningsvinster av anläggningstillgångar och försäljningsförluster av 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	25	-
Bolag som utövar kommunal affärsverksamhet	11	2
Övriga bolag	2	1
Samkommunerna	8	-
Samkommunernas dottersamfund	14	-
Intressesamfund	30	5
Totalt	90	8

1.6.2 Koncernverksamhetens styrning

Till Vanda stadskoncern hör staden och de aktiebolag, stiftelser, föreningar och andra sammanslutningar, där staden ensam eller tillsammans med sina dottersammanslutningar har bestämmande inflytande.

Den strategiska planeringen i stadens dotterbolag styrs av stadens strategi, som dotterbolagen ska följa för sin del. Det främsta verktyget för förverkligandet av stadens strategi är stadens budget, där stadsfullmäktige ställer upp operativa och ekonomiska mål för dottersammanslutningarna. Utgående från de mål som ställts upp utarbetar dottersammanslutningen årligen en verksamhets- och ekonomiplan samt en finansierings- och investeringsplan. Bolaget behöver inte utarbeta någon finansierings- och investeringsplan eller långsiktplan, om dessa är onödiga för bolagets verksamhet, till exempel på grund av verksamhetens ringa omfattning. De principer som beror på stadens strategi och som dottersammanslutningarna ska tillämpa i sin verksamhet preciseras i de allmänna ägarpolitiska riktlinjerna.

Under året förnyades de anvisningar som gäller koncernen.

Stadsfullmäktige fastställde också koncernanvisningarna och upphävde den koncernstrategi som tidigare varit i kraft. Det nya koncerndirektivet trädde i kraft 1.10.2020. Genom koncerndirektivet skapas ramar för ägarstyrningen i kommunens dottersammanslutningar och i tillämpliga delar också i intressesammanslutningar för att effektivt kunna förverkliga de mål som staden ställt upp.

Stadsfullmäktige godkände 21.9.2020 de allmänna ägarpolitiska riktlinjer som gäller stadens sammanslutningar, vilka trädde i kraft 1.1.2020. Utöver detta fastställde stadsstyrelsen för en stor del av stadens dottersammanslutningar ägarpolitiska riktlinjer för varje enskild sammanslutning, i vilka bolagets ställning i ordnandet av stadens serviceproduktion och bolagets syfte ur stadskoncernens synvinkel fastställs. Under år 2021 har staden för avsikt att fastställa riktlinjer också för resten av dotterbolagen. Stadsfullmäktige beslutar om ägarpolitiska riktlinjer för varje enskild sammanslutning när det gäller sammanslutningar av betydelse för staden. Betydande bolag är Vanda Energi Ab, VAV Yhtymä Oy och Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy.

Anvisningarna som gäller god förvaltnings- och ledningspraxis i dotterbolag godkändes i koncernsektionen och trädde i kraft 7.10.2020.

Koncernstyrningens mål är att varje bolag i sin verksamhet beaktar ägarens vilja och mål, koncernens fördel som helhet och sin ställning som en del av stadskoncernen. Respektive bolags strategi för verksamheten och mål fastställs av bolagets styrelse, dock med beaktande av de mål i de ägarpolitiska riktlinjerna för varje enskild sammanslutning som stadsstyrelsen ställt upp för bolaget. I koncerndirektivet fastställs också de ärenden i vilka bolaget ska begära stadens syn i frågan innan det egna beslutsfattandet. Preliminära ställningstaganden ges av koncernsektionen som lyder under stadsstyrelsen. Den bistår stadsstyrelsen i att organisera koncernstyrningen och -övervakningen på det sätt som avses i den av stadsfullmäktige godkända koncerndirektivet samt i andra anvisningar och bestämmelser som stadsfullmäktige och stadsstyrelsen gett.

Enligt kommunallagen svarar koncernledningen för genomförandet av ägarstyrningen i kommunkoncernen och för ordnandet av koncernövervakningen, om inte något annat bestäms i förvaltningsstadgan. Enligt förvaltningsstadgan ingår i koncernens ledning stadsstyrelsen och dess koncernsektion, stadsdirektören, de biträdande stadsdirektörerna, samt i ärenden som rör koncernbolagen de tjänsteinnehavare som föredrar, beslutar och verkställer enligt förvaltningsstadgans bestämmelser. Dylika tjänsteinnehavare är personal- och koncerndirektören och finansieringsdirektören.

1.6.3 Betydande händelser som gäller koncernen

I delårsöversikterna år 2020 förmodades konsekvenserna av coronapandemin försvaga ekonomins utfall betydligt i många av stadens stora koncernsammanslutningar jämfört med det som budgeterats för år 2020. Konsekvenserna förblev dock i sin helhet mindre än vad man hade räknat med i delårsöversikterna. Störst inverkan kom coronapandemin att ha på Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:s och Kaunialan Sairaala Oy:s verksamhet.

Vantaa Energia Oy Keski-Uusimaa bildade tillsammans med Infranode och Keva det nya bolaget Vantaan Energia Keski-Uusimaa (VEKU), i vars namn fjärrvärmeaffärsverksamheten vid Fortum i Tusby och Träskända upphandlades. Vanda Energi sörjer för organiseringen av bolagets operativa affärsverksamhet och fungerar som bolagets delägare. Dessutom överförde bolaget sin affärsverksamhet inom detaljhandeln av el och kundservicen till separata aktiebolag under räkenskapsperioden.

Från och med mars 2020 inverkade coronaviruset betydligt på den ekonomiska situationen i Vantti. Under tiden mars–maj sjönk bolagets omsättning betydligt och i den situation som uppkom var Vantti tvunget att anpassa sin verksamhet genom att permittera personalen för en tid på 1–2 veckor i maj–juni.

Även för Kaunialan Sairaala Oy var coronapandemin en betydande motgång, eftersom epidemin spred sig till sjukhuset och en stor del av den ordinarie personalen måste försättas i karantän i april 2020. Bolaget blev tvunget att ersätta det betydande personunderskottet med inhyrd personal. Man klarade sig inte heller utan patientdödsfall. När coronavirusepidemin började utarbetade bolaget en exit-strategi, som omfattade en organisation av patientvården avdelningsvis, så att spridningen av viruset kunde förhindras. För att minska de ekonomiska förlusterna avbröt bolaget alla sina utvecklingsprojekt och permitterade förvaltnings- och terapipersonalen när den värsta epidemitiden var över, så att sjukhusverksamheten inte drabbades av störningar. Den andra vägen av coronaepidemin började vid sjukhuset i slutet av år 2020, men dess verkningar blev mindre än under den första vägen.

Ramavtalet i anslutning till upphandlingsavtalet för Oy Apotti Ab:s klient- och patientdatasystem upphörde att gälla efter att tidsfristen på fyra år enligt lagen om offentlig upphandling löpt ut 20.4.2020, varefter kommunerna inte kan ansluta sig till ett ramavtal enligt förfarande med kollektiv upphandling. Av de största sammanslutningar som övervägt att ansluta sig till Apotti beslutade Keusote och Esbo att stanna utanför.

Vanda stadsfullmäktige beslutade 24.2.2020 att Vanda stad ska bli delägare i projektbolaget Suomi-rata Oy och 23.3.2020 beslutade stadsstyrelsen att teckna aktier i bolaget för högst 10 milj. euro, vilkas antal motsvarar cirka 7,2 % av aktiestocken i bolaget. Suomi-rata Oy:s syfte är att planera järnvägstrafikens infrastruktur i anslutning till spårförbindelsen mellan Helsingfors och Tammerfors ända fram till byggnadsskedet. Suomi-Rata (Finlandsbana) är ett nationellt, men också ett strategiskt projekt med tanke på Vanda stads trafikförbindelser. Spårförbindelsens första etapp, den s.k. Flygbanan är en tunnelbana som planeras gå från Böle till Helsingfors-Vanda flygplats via Kervo. Huvudmålet för tunnelbanan är att förbättra stambanans kapacitet och förminska störningskänsligheten genom att separera fjärrtågen och närtågen som går i olika hastigheter så att de kan köra på egna spår. För resenärerna skulle detta betyda tätare turer inom när- och fjärrtrafiken samt smidigare spårtrafik.

Stadsstyrelsen fattade beslut om försäljning av aktierna i A-Tulkkaus Oy 16.11.2020. Affären verkställdes och ägandet av aktierna överfördes 4.1.2021.

Åtgärderna för att förtydliga och effektivera koncernstrukturen har fortsatt under rapporteringsperioden. Genom de arrangemang som inleddes våren 2020 fusionerades Kiinteistö Oy Vantaan Maarukka med Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkoti vid årsskiftet 2020–2021. Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkoti ska rivas och den byggnad som ägs av bolaget övergår i stadens ägo.

Det skedde förändringar i Vandas koncernstruktur, då Vantaan Kiinteistö ja Vesi Oy 6.10.2020 och Kiinteistö Oy Tikkurilan Linja-autoasema 2.12.2020 upplöstes via utredningsförfarande. Dessutom fick koncernen två nya dotterbolag under räkenskapsperioden, Hakopolun Liikekiinteistö Oy och Kiinteistö Oy Vantaan Hakucenter.

1.6.4 Hur de mål som ställts upp för Vanda stads dotterbolag har utfallit under 2020

Stadsfullmäktige godkände 11.11.2019 i samband med stadens budget de bindande operativa och ekonomiska målen för ekonomiplanperioden 2020–2023 som uppställs för dottersammanslutningarnas del. Coronaviruspandemin har haft betydande konsekvenser för koncernbolagen och också påverkat utfallsgraden för bolagens uppställda mål. Totalt 32 mål ställdes upp för andra än fastighetsbolagen. Av dessa nåddes 19 i sin helhet och fyra nåddes delvis. För tre mål fanns det inga utfallsuppgifter att tillgå inom den utsatta rapporteringstiden. Sex mål nåddes inte alls. Fastighetsbolagens uppställda mål var 31 till antalet, av dessa nåddes 16 i sin helhet, nio delvis och fem mål inte alls och för ett mål fanns det ingen information om utfallet efter att rapporteringstiden gått ut.

Utfallet av målen för respektive bolag framgår i kapitel 1.6.5.

1.6.5 Vanda stads dotterbolags årssammandrag

Vanda Energi Oy Ab (koncern)

Vanda Energi är ett av Finlands största stadsenergibolag som producerar el och fjärrvärme samt säljer värmeförbrukare. Vanda stad äger 60 procent av bolaget medan Helsingfors stad äger 40 procent.

Verksamheten och viktigaste händelser

Vanda Energi är ett av de mest betydande stadsenergibolagen som satsar starkt på cirkulär ekonomi och energiåtervinning av avfall. Bolaget bygger ut sitt avfallskraftverk för återvinning av kommersiellt avfall och rejekt, utbyggnaden färdigställs år 2022. Samma år avstår man från användning av kol som bränsle. Redan före detta utreds möjligheterna att avstå från torv.

Satsningen på vindkraften fortsätter under de kommande åren. Solelens möjligheter utreds också. Prissättningen av värme för kunderna hålls konkurrenskraftig. Möjligheterna för produktion av geotermisk energi utreds.

Bolaget skapar hela tiden förutsättningar för en fossilfri produktion genom sina utvecklingsåtgärder. Vanda Energi har påbörjat utredningar om användningen av säsongslagring av värme, trumugn och impregnerat trä. På lång sikt utreds också möjligheterna för tillverkning av syntetisk biogas.

År 2020 överförde bolaget sin affärsverksamhet inom detaljhandeln av el samt kundservicen till separata aktiebolag, vilket förklarar omsättningens minskning.

Det nya bolaget Vantaa Energia Keski-Uusimaa bildades tillsammans med Infranode och Keva, och fjärrvärmeaffärsverksamheten vid Fortum i Tusby och Träskända upphandlades i det nya bolagets namn. Vanda Energi sörjer för organiseringen av bolagets operativa affärsverksamhet och fungerar som bolagets delägare.

Resultatutveckling och investeringar

Bolaget upprätthåller sin förmåga att visa resultat. Målet för år 2021 är en rörelsevinst som överskrider 40 milj. euro och därefter ett stadigt ökande rörelseresultat inom de närmaste åren. Under de närmaste åren kommer investeringsnivån att vara omfattande på grund av större utvecklingsprojekt, t.ex. avfallskraftverkets utvidgning. Nivån överskrider troligtvis 100 milj. euro per år under de närmaste åren.

Nyckeltal, 1 000 €	BS 2020	BS 2019
Omsättning	217 488	295 099
Rörelsevinst	64 059	58 946
Räkenskapsperiodens resultat	55 308	44 637
Balansräkningens slutsumma	745 768	692 080
Personal antal	301	338
Bruttoinvesteringar	133 200	42 329
Kassamedel	28 599	33 189
Quick ratio	0,9	1,4
Soliditet	42,6	41,0
Långfristigt främmande kapital	329 241	322 891
Leasingansvar	129 322	138 322

Verksamhetens risker och framtidsutsikter

Koncernen utsätts ständigt för risker, av vilka de viktigaste definieras som nyckelrisker och för dessa har vi gjort upp hanteringsplaner.

En viktig risk är elprisrisken. Risken är den låga elprisnivån och att prisnivån eventuellt kommer att hållas länge på en låg nivå.






En annan viktig risk är den risk som hänger samman med politiska åtgärder och reglering. 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.

En risk som också kan realiseras inom verksamhetsområdet är risken för stora störningar i energiproduktionen eller el-/fjärrvärmeleveransen. Orsaker kan vara till exempel naturfenomen, maskinhaveri, storolycka eller mänskligt misstag. Riskhanteringsmetoder är bland annat effektiva underhållsprogram och beredskapsplanering och olika krissituationsövningar.

Betydande riskobjekt kan också vara att datasystemen inte fungerar eller hot mot datasäkerheten. Man förutser dessa risker genom att vidta utvecklingsåtgärder inom datasäkerheten och aktivt utbilda personalen.

På grund av coronaviruspandemin började bolaget tillämpa en ledningsmodell för undantagssituationer i mitten av mars. Verkställande direktören med hjälp av en utökad ledningsgrupp ansvarar för ledning och uppföljning av situationen. Med utgångspunkt i krisen och hur den framskridit har Vanda Energi infört nödvändiga restriktioner och instruktioner i sin verksamhet och verkställt egna förberedelse- och beredskapsplaner i tillämpliga delar. Bolaget återgick till den normala ledningsmodellen i början av hösten. Vanda Energi följer noggrant myndighetsanvisningarna och tillämpar dem i sin egen verksamhet. Bolagets mål är att garantera en smidig verksamhet under alla förhållanden.

Framtidsutsikterna ser lovande ut vad gäller energiättervinningen av avfall och avskaffandet av fossila produktionsbränslen. Bolaget fortsätter att ansvarsfullt minska sina egna utsläpp.

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarens läge 1.1. –31.12.2020	Läge
Koncernens rörelsevinst	M eur	49,8 (jämförbar rörelsevinst)	50,1	60,6	Uppnås i sin helhet 
Koncernens ROIC	%	8,7	7,5	8,65	Uppnås i sin helhet 
Vanda Energis specifika utsläpp från produktion (lokal och delproduktion)	g/ kWh	130	130	111	Uppnås i sin helhet 
Personalens tillfredsställelse	1–5	3,5	3,6	3,63	Uppnås i sin helhet 
Arbetskydd	Olycksfallsfrekvens	4,7	9	7,0	Uppnås i sin helhet 

VAV Yhtymä Oy (koncern)

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.

Verksamheten och viktigaste händelser

Verksamheten förverkligades enligt planerna med undantag av investeringarna för nyproduktion. Nyproduktionens projekt har dragit ut på tiden på grund av utmaningar i planeringen och parkeringslösningarna. Nästa år färdigställs troligen endast 240 bostäder. På Arvsvägen 9 färdigställs 100 bostäder i mars och på Lokgränden 8 byggs 140 bostäder före utgången av år 2021. 548 bostäder planeras. Under det gångna året färdigställdes inga nya bostäder.

Coronapandemin fördröjde bostädernas underhållsreparationer inomhus. Fram till slutet av året hade endast 82 % av reparationerna genomförts. Underhållsreparationer (PTS) för 2,9 milj. euro överfördes till nästa räkenskapsperiod. Personalens övergång till distansarbete har gått bra och arbetena har kunnat utföras på distans. Exempelvis har hyresavtalens fordringar hållits på en rimlig nivå och till och med minskat med 16 % jämfört med året innan. Personalens sjukfrånvaro har också minskat inom arbetet på distans.

VAV sålde tre fastigheter i januari 2020. Fastigheterna hade totalt 61 bostäder. Rivningen av fastigheten Loftbacken 1 genomfördes på hösten och 65 bostäder revs.

VAV och staden har tillsammans väckt talan mot en sakkunnigorganisation som gett felaktig skatterådgivning i företagsarrangemang.

Resultatutveckling och investeringar

Verksamhetsplanens resultat nåddes, men investeringarna blev mindre än planerat. Av de fastigheter som ingick i planeringen var endast Arvsvägen 9 under byggnad i slutet av året. Starten för byggandet av totalt 403 bostäder har skjutits upp.






Den höga uthyrningsgraden 99,0% garanterar ett jämnt inflöde av hyresintäkter, med vilka fastigheternas underhåll, reparationer och kostnader för främmande kapital kan täckas.

Nyckeltal (K), 1 000 €	BS 2020	BS 2019
Omsättning	95 623	96 540
Rörelsevinst	20 473	19 176
Räkenskapsperiodens resultat	12 440	11 129
Balansräkningens slutsumma	689 229	705 533
Personal antal	52	55
Bruttoinvesteringar	25 077	12 422
Kassamedel	30 954	56 475
Quick ratio	1,44	1,67
Soliditet	30,24	27,25
Långfristigt främmande kapital	461 338	486 278
Leasingansvar	31 137	15 452

Verksamhetens risker och framtidsutsikter

Den stora efterfrågan på hyresbostäder har fortsatt och endast 1,3 % av sökandena får en VAV-bostad. Ett tillräckligt tomtutbud påverkar möjligheten att nå nyproduktionens mål. Det att invånarnas hyresbetalningsförmåga försämrats på grund av arbetslöshet och permitteringar orsakar också risker för VAV.

Den låga räntenivån har möjliggjort överskridningar av amorteringarna enligt villkoren i skuldebrevet. En bättre skuldhantering ger möjlighet till stabilitet i hyresnivån och möjlighet till att hålla bostäderna i gott skick.

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1 –31.12.2020	Läge
Resultatmål VAV-Yhtymä Oy VAV Asunnot Oy VAV Palvelukodit Oy	Resultat % av omsättningen Resultat € (min.) Resultat € (min.)	4,6 134 499,18 15,42	2 0 0	-0,3 0 0	Uppnås delvis 
Bostadsproduktion (st.)	st.	357	0	0	Uppnås i sin helhet 
Reparationsverksamhet	milj. €	27,9	27,6	25,6	Uppnås delvis 
Energiförbrukning	kWh/m3	44,3	42,0	43,1	Uppnås inte alls 
Hälsobaserad frånvaro	% av personalen / år max.	2,8	3,5	1,5	Uppnås i sin helhet 

Koncernen VTK Kiinteistö Oy

VTK Kiinteistö Oy hyr ut fastigheter, byggnader och lägenheter till staden och andra aktörer som verkar i Vanda och är byggherre och fastighetsutvecklare för olika objekt i Vanda. Bolaget fungerar som moderbolag i koncernen.

Verksamheten och viktiga händelser

Recessionen som orsakades av covid-19-pandemin inverkar på VTK Kinteistö Oy:s hyresintäkter. De beviljade hyreskompensationerna på ca 2,7 miljoner euro minskar VTK:s resultat och kassaflöde. Bolaget har ändå gjort upp planer för att hantera den försämrade finansieringssituationen bland annat genom att prioritera årliga reparationer och ombyggnader.

Byggnaden på Konvaljvägen 13 har rivits i augusti 2020. Uppförandet av en ny hybridbyggnad på platsen inleds 2021 och byggnaden färdigställs år 2025. Kostnaderna för projektet beräknas uppgå till cirka 60 milj. euro. Projektets entreprenör utses i mars 2021. Området består av en fastighet som ägs av VTK Kiinteistö Oy och dessutom av en del fastigheter som ägs av Vanda stad samt gatuområden.

Resultatutveckling och investeringar

Koncernens resultat år 2020 var cirka 0,9 milj. euro mindre än året innan (Budget 2020: +2,6 milj. euro, utfall 2020: +1,2 milj. euro, 2019: +2,0 euro). Koncernens intäkter minskade med ca 2,6 milj. euro jämfört med året innan. Koncernens kostnader minskade med 1,7 milj. euro jämfört med året innan. Den mest påtagliga kostnadsminskningen gällde reparationskostnaderna, ca 0,7 milj. euro. Den milda vintern minskade friluftsområdenas underhållskostnader, och underutnyttjandet av lokaler (skolornas distansundervisning och distansarbete bland afärsfastigheternas hyresgäster) minskade energikostnaderna med totalt ca 0,3 milj. euro och dessutom var koncernens avskrivningar ca 0,4 milj. euro lägre än året innan.

VTK Kiinteistö Oy:s lånestock var i slutet av året 94,8 milj. euro (2019: 111,8 miljoner euro). VTK-koncernens dotterbolag har inga lån. VTK:s betalning av det lån från Nordea på cirka 8 milj. euro som har förfallit i september 2020 finansierades med kassamedel.

Nyckeltal (K), 1 000 €	BS 2020/ prognos	BS 2019
Omsättning	26 458	28 879
Rörelsevinst	2 456	3 504
Räkenskapsperiodens resultat	1 170	2 039
Balansräkningens slutsumma	156 793	172 707
Personal antal	6	8
Bruttoinvesteringar	3 262	7 747
Kassamedel	6 655	13 883
Quick ratio	0,4	0,7
Soliditet (moderbolag *)	29,3	25,6
Långfristigt främmande kapital	94 789	111 789
Leasingansvar	35 288	37 173
*) inkl. Leasingansvar		

Koncernens investeringar år 2020 var sammanlagt 3,3 milj. euro, av vilka de mest betydande basinvesteringarna är VTK Kiinteistö Oy:s utförda ombyggnader i Dickursby idrottspark och Myrbacka idrottspark samt Lumos ombyggnad och ombyggnaden på Släckruskvägen 2, totalt cirka 2,1 milj. euro. För investeringsprojektet för hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13 bokfördes ca 0,4 milj. euro år 2020 (i oavslutade, kumulativt inflöde ca 0,6 milj. euro). Kivistön Putkijäte Oy:s investeringar var 0,8 milj. euro år 2020.

Verksamhetens risker och framtidsutsikter





Riskhanteringsplanen har behandlats i VTK:s styrelse 18.11.2020. 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. Dessutom har största delen av bolagets nya byggnadsbestånd byggts på 2000-talet och när inom cirka 10 år en ålder då de måste byggas om. Om nya stora investeringar görs parallellt med ombyggnaderna, kommer bolagets ekonomi att belastas både av kostnaderna för ombyggnad och nyproduktion samtidigt.

Lånens räntenivå utgör en finansieringsrisk, eftersom de närmaste åren kan vara krävande ur ett finansieringsperspektiv, om det sker en märkbar höjning av räntenivån. I det sammanhanget skulle man vidta åtgärder för att reglera lånen i syfte att säkra likviditeten. Oförutsedda reparationsbehov som beror på att byggnaden 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.

Staden har i sin ekonomiplan 2021–2024 planerat följande för VTK Kiinteistö Oy: byggande av hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13, rivning av tre daghem och uppförande av två ersättande daghem samt uppförande av ett yrkesskolecampus i Veckal. Det kan komma ändringar i tidtabellen för genomförandet av dessa projekt på grund av den plötsligt försämrade ekonomiska situationen som orsakats av pandemin. Bolaget följer de ägarpolitiska riktlinjer som stadsstyrelsen godkänt när det gäller fastighetsutvecklingen.

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. Syftet med den tomtöverlåtelseävtning 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. Planändringen färdigställs troligen under hösten 2021. Enligt aktuella uppgifter inleds konkurrensutsättningen av det intilliggande Sport-kvarteret (Sportti-kortteli) under våren 2021. Av denna anledning senareläggs konkurrensutsättningen av Dammvägen 2 till hösten 2021.

Utbyggandet av Kivistön Putijäte Oy:s uppsamlingsstation har senarelagts till år 2022, de beräknade kostnaderna är cirka 6 miljoner euro. Projektet genomförs med självfinansiering.

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1 –31.12.2020	Läge
Resultat	milj. euro	3,9	3	1,2	Uppnås inte alls 
Soliditet	%	25,6	20	29,3	Uppnås i sin helhet 
Uthyrningsgrad för externa hyresobjekt	%	95	95	95	Uppnås i sin helhet 
Energiförbrukning, minskning -0,05 % jämfört med året innan	Mwh	27 197	-0,05 % = 13,60 -> 27 183	27 014 -> minskning 0,67 %	Uppnås i sin helhet 

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Vantti är ett in house-bolag som ägs i sin helhet av Vanda stad och som producerar måltids-, sanitets-, fastighets- samt receptions- och säkerhetstjänster åt Vanda stad.

Verksamheten och viktigaste händelser

Vanttis styrelse fastställde strategin Ihmisen kokoinen och prioriteringarna i den i november. Samtidigt godkände styrelsen ett mål som anger riktningen för Vanttis framtid – att tillsammans göra Vantti till stadens mest rejäla arbetsplats och pålitligaste samarbetspartner. Vanttis grundläggande uppgift fastställdes: Vantti finns till för att vardagen i Vanda ska kunna fungera på bästa möjliga sätt. Strategin har utarbetats för åren 2021–2025.

Vantti har fungerat som företagssamarbetspartner i Vanda stads projekt Urbaania kasvua Vantaalla. I projektet har man strävat efter att utöka sysselsättningsmöjligheterna för dem som har en svag ställning på arbetsmarknaden och skapat metoder för att utveckla kunnandet. Vantti sysselsatte totalt 35 personer av arbetssökandena i projektets målgrupp och 49 arbetstagare har genom läroavtal avlagt grund- eller yrkesexamen inom den egna branschen, eller en delexamen genom vilken de kunnat komplettera sin yrkeskompetens.

Under år 2020 utredde Vantti de utgångsnivåer inom sina prioriteringsområden som ska utvecklas och som följer miljöprogrammet, och fastställde målen för dem för åren 2021–2025. Till prioriteringsområden för miljöprogrammet valdes minskning och sortering av mängden avfall, ansvarsfulla anskaffningar samt logistik och mobilitet.

Landets regering föreslog i december 2020 för riksdagen att välfärdsområden ska grundas och att organiseringen av social- och hälsovården och räddningsverket ska förnyas. Regeringen föreslår att organiseringsansvaret för social- och hälsovården och räddningsverket överförs till välfärdsområdena från och med början av år 2023. Vantti kommer inte att vara en anknuten enhet till ett välfärdsområde, och regleringen för anknutna enheter kan därmed inte komma att tillämpas i åtgärder mellan Vantti och välfärdsområdena. I framtiden kan Vantti inte tillhandahålla sina tjänster för social- och hälsovårdens klienter och räddningsväsendets kunder.

Vanda stad har år 2019 låtit utföra en utredning om köksnätet där olika verksamhetsmodeller utvärderas för produktionen av stadens måltidstjänster. Efter de olika verksamhetsmodellernas pilotprojektfas väljer Vanda stad för sitt ändamål den lämpligaste produktionsmodellen/de lämpligaste produktionsmodellerna för måltidstjänsterna. Pilotprojektet inleddes i augusti 2020 och pågår ett år. Vanda stads beslut har en betydande inverkan på omfattningen av/kontinuiteten i Vanttis affärsverksamhet.

I juni 2020 framkom ett behov av en snabb ändring i köksnätets måltidskapacitet med anledning av produktions- och servicekökens ändringar i samband med skolrenoveringarna. Lokal- och utrustningslösningarna för de kök som ska renoveras kommer att delvis ändra på produktionslösningarna för Vanttis måltidstjänster redan under år 2021.

Social- och hälsovårdstjänsterna kommer att ta omvårdnadsbiträdenas uppgifter inom specialboendet på sitt eget ansvar från och med början av år 2021. Vantti har utfört dessa uppgifter tidigare. Omsättningseffekten på årsnivå är omkring en miljon euro och arbetsinsatsen omfattar cirka 30 personer. På grund av den ändrade situationen inleddes samarbetsförhandlingar i Vantti. I anslutning till ändringen flyttades en del av personalen över till Vanda stads tjänst och en del fick nya uppgifter i Vantti. Samtliga 30 personer sysselsattes.

Bolaget överlämnade tjänsternas prissättningsförslag för år 2021 till Vanda stads verksamhetsområden i slutet av mars. Prissättningsförslagen för år 2021 godkändes under hösten 2020.

Från och med mars 2020 inverkade coronaviruset betydligt på bolagets ekonomiska situation. Under tiden mars-maj sjönk bolagets omsättning betydligt och i den rådande situationen måste Vantti anpassa sin verksamhet genom att permittera personalen för en tid på 1–2 veckor i maj-juni.

Resultatutveckling och investeringar

Bolagets resultat för räkenskapsperioden var 526 tusen euro, och utfallet var cirka 95 tusen euro bättre än det budgeterade. Bolagets omsättning var 49,1 milj. euro, vilket var ca 1,7 milj. euro under det budgeterade.

Omsättningen påverkades betydligt av avbrottet i kundernas serviceavgifter under våren och hösten. Minskningen av avtalsomsättningen kompenseras av kundernas tillägsbeställningar, t.ex. extra städningar och leverans av coronarelaterade måltidskassar.

Av bolagets mest påtagliga utgiftsposter uppgick personalkostnaderna till 30,6 milj. euro och underskred budgeten med ca 900 000 euro, material och tjänster uppgick till 16,6 milj. euro och underskred budgeten med ca 785 000 euro. Övriga rörelsekostnader underskred också det budgeterade med ca 70 000 euro och avskrivningarna underskred det budgeterade med ca 53 000 euro. Sammantaget låg kostnaderna cirka 1,7 miljoner euro under det budgeterade. Ändringen i förhållande till det budgeterade uppstod främst eftersom Måltidsservicens livsmedelsinköp minskade till följd av epidemin och på grund av permitteringarna i början av sommaren.

Nyckeltal, 1 000 €	BS 2020	BS 2019
Omsättning	49 114	49 123
Rörelsevinst	767	1 163
Räkenskapsperiodens resultat	526	946
Balansräkningens slutsumma	11 453	10 983
Personal antal	1009	973
Bruttoinvesteringar	640	375
Kassamedel	4 266	4 569
Quick ratio	1,18	1,15
Soliditet	22,7	18,9
Långfristigt främmande kapital	0	0
Leasingansvar	695	644

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. Bolaget har i sin investeringsplan på medellång sikt berett sig på följande ICT-investeringar fram till år 2023:

- Sanitetsservicens system för styrning av verksamheten (150 000–300 000 euro)
- Måltidsservicens nya version av systemet Aromijärjestelmä (120 000)
- Fastighetsservicens införande av ett faktureringsystem (100 000 euro)

Beredningsskedet för respektive projekt varierar. Tidtabellerna preciseras i samband med bolagets operativa planering och kostnadsberäkningarna preciseras i samband med beslutsfattandet för det slutliga projektet. 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. Investeringar gjordes sammanlagt till ca 640 000 euro under år 2020.

Den för år 2020 föreslagna investeringssumman på 680 000 € fördelas på områdena för affärsverksamhet enligt följande:

- | | |
|----------------------|-----------|
| - Måltidsservicen | 225 000 € |
| - Sanitetsservicen | 225 000 € |
| - Fastighetsservicen | 175 000 € |
| - Interna tjänster | 55 000 € |






Bolagets kassaandel 31.12.2020 var ca 4,3 m€ (31.12.2019: 4,6 m€)

Verksamhetens risker och framtidsutsikter

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 25.11.2020. Bolaget utvärderade den egna verksamhetens risker genom en regelbunden process varje halvår.

De mest centrala riskerna för Vanttis affärsverksamhet identifierades 11/2020:

- Osäkerheten som coronapandemin orsakat och snabba förändringar i kundernas verksamhet. Under våren 2020 stängde staden en stor del av sina lokaler och avbröt betalningen av servicen för dessa lokaler till Vantti. Kundlokaler har stängts och användningsgraden har ändrats under hösten.
- Coronaviruset kommer förmodligen att försvåra bolagets situation också år 2021 om klienternas servicebehov förändras såsom under år 2020.
- Vanda stad lät år 2019 utföra en utredning om köksnätet där olika verksamhetsmodeller utvärderas för produktionen av stadens måltidstjänster. Efter verksamhetsmodellernas pilotprojektfas väljer Vanda stad för sitt ändamål den lämpligaste produktionsmodellen/de lämpligaste produktionsmodellerna för måltidstjänsterna. Ett läsårslångt pilotprojekt inleddes i augusti 2020 och avslutas i maj 2021. Vanda stads beslut om lokallösningar kommer i hög grad påverka Vanttis produktionslösningar.

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1 –31.12.2020	Läge
Verksamhetens effektivitet minst	%	4,10	1,75	-0,20	Uppnås inte alls 
Kundtillfredsställelse	Numerisk 1–5	3,2	3,95	3,2	Uppnås inte alls 
Verksamhetens kvalitet (kvalitetsrundor på olika verksamhetsställen)	Numerisk 1–5	4,77	4,80	4,70	Uppnås inte alls 
Personalens tillfredsställelse	Numerisk 1–5	3,4	3,75	4,00	Uppnås i sin helhet 
Sjukfrånvaro %	%	6,00	6,70	5,90	Uppnås i sin helhet 

Mercuria kauppapilaitos Oy

Mercuria kauppapilaitos Oy är ett bolag som ägs av Vanda stad och Helsingin Kauppiaitten Yhdistys ry, och som upprätthåller skolan Mercuria som erbjuder utbildning inom företagsekonomisektorn.

Verksamheten och viktigaste händelser

Coronapandemin ledde till att läroanstalten övergick helt och hållet till distansundervisning i mars 2020. Läroanstalten återgick i augusti till närundervisning för fyra månader fram till 1.12.2020 då utbildningen på andra stadiet igen övergick till distansundervisning på grund av de nya restriktionsåtgärderna. En del av personalen återgick också till distansarbete i början av december. Coronapandemin har inverkat mest på Mercurias internationella verksamhet. I början av året hann några studerande utföra inläring i arbetet utomlands, men efter 12.3.2020 avbröts all inläring i arbetet som sker utomlands och alla studieresor. Distansundervisningen har ändå fungerat utmärkt på den elektroniska lärplattformen, eKampus. I praktiken har man kunnat ordna alla lektioner enligt läsordningen på distans.

Olika delprojekt i enlighet med bolagets förnyade strategi genomfördes under år 2020. En särskild prioritering var stärkandet av kontakterna i arbetslivet samt utvecklingen av anställdas kompetens. Kartläggningen av de anställdas kompetens genomfördes under våren. Utifrån kompetenskartläggningen har gemensamma kompetensutvecklingsmål för år 2021 fastställts för Mercuria. De i strategin fastställda åtgärderna för att förbättra gemenskapen har dessvärre senarelagts på grund av coronasituationen. Som en del av strategiarbetet har ett projekt med att förnya bolagets visuella utseende genomförts. Vuxenutbildningen har också fått ett nytt visuellt utseende och använder i fortsättningen namnet Mercuria Pro för att skilja sig från utbildningen för unga.

Ändringen av bolagets officiella firmanamn behandlades på bolagsstämman 21.4.2020. Det nya firmanamnet Mercuria kauppapilaitos Oy registrerades 12.5.2020. Bolagets ledningssystem har förtydligats under år 2020 genom en uppdatering av instruktionen som styr verksamheten. Den förnyade instruktionen har behandlats av styrelsen i januari 2021. I den riksomfattande ARVO-responsen klarade sig bolaget utmärkt nationellt sett. Utexaminerade studerande gav Mercuria vitsordet 4,4 och NPS-indexet var 62. Bolaget placerade sig nationellt sett på 14:e plats då det totala antalet utbildningsanordnare var omkring 132.

Bolaget har fått strategifinansiering på 100 000 euro av undervisnings- och kulturministeriet för förbättring av undervisningens och handledningens kvalitet samt kunskapskompetensen. Bolaget fick dessutom tilläggsfinansiering på 380 000 euro för anställning av lärare och handledare och 75 000 euro för korrigerande avvikelsena på grund av coronapandemin. I augusti började fyra nya anställda i bolagets tjänst. Tilläggsfinansieringarnas inkomstföring har också inverkat på räkenskapsperiodens överskott.

Bolagets ekonomiska situation är betydligt bättre än budgeten. Detta beror huvudsakligen på en bättre statsandel, projektfinansieringsverksamheten och tilläggsfinansieringarna av UKM. Under den tid som distansundervisning ordnades på grund av coronaepidemin gjorde man också inbesparingar i bland annat studerandemåltiderna och skötselkostnaderna för fastighetsegendomen. Förlängningen av läroplikten till 18 år kommer att förändra bolagets ekonomiska situation. Den förlängda läroplikten betyder också avgiftsfri utbildning på andra stadiet. Bolaget syftar också till att minska gruppstorleken vilket betyder en ökning i personalresurserna.

Resultatutveckling och investeringar

Statsandelsfinansieringen är större än beräknat (skillnaden cirka 14 %), vilket ökar omsättningen till en högre nivå än det budgeterade. Samtidigt är personalkostnaderna på en lägre nivå än det budgeterade på grund av ändringarna i personalen. Personalrekryteringarna i slutet av året ökar lönekostnaderna en aning, men har ingen betydande inverkan på helhetssituationen.

Nyckeltal, 1 000 €	BS 2020	BS 2019
Omsättning	7 166	6 068
Rörelsevinst	1 343	20
Räkenskapsperiodens resultat	1 372	29
Balansräkningens slutsumma	19 616	18 209
Personal antal	52	55
Bruttoinvesteringar	400	202
Kassamedel	9 036	7 590
Quick ratio	8	7
Soliditet	94	94
Långfristigt främmande kapital	0	0
Leasingansvar	48	68

Det exceptionella året har medfört inbesparingar också i andra utgiftsposter, t.ex. studerandemåltider, fastighetsskötsel och resekostnader. Inom projektverksamheten har coronasituationen särskilt påverkat de internationella projekten som delvis har inhiberats eller flyttats till nästa år. Statsandelsfinansieringens högre nivå och kostnadsinbesparingarna inverkar på resultatet för år 2020. Resultatet för räkenskapsperioden 2020 uppvisade ett överskott på cirka 1,4 milj. euro.





Fastighetens reparationsinvesteringar baserar sig på underhållsreparationsplanen (PTS). I reparationerna ingick saneringar av två ventilationsmaskinrum och en uppdatering av belysningen i klassrummen och arbetsrummen till en mer energieffektiv LED-belysningslösning. Ändringarna i belysningen gällde fastighetens äldsta del som byggdes 1986. Reparationsinvesteringarna aktiverades i november. Investeringarna för år 2020 var totalt cirka 400 000 euro, vilket följer den investeringsbudget som godkänts.

Verksamhetens risker och framtidsutsikter

Det försämrade sysselsättningsläget på grund av coronaepidemin ses som en betydande risk inom handelsbranschen. Särskilt specialhandeln har drabbats hårt av pandemin. Sysselsättningen bland studerande är förmodligen på en sämre nivå än under tidigare år. Verkningarna syns också i studerandenas arbetslivsperioder. En del av företagen har meddelat att de inte kan ta emot lärande på arbetsplatsen i den rådande situationen. Det att attraktionskraften för företagsekonomin utbildningsområde minskar ses som en risk. På grund av coronan kan bolaget inte besöka Vandas grundskolor för att presentera sin verksamhet som förut. Presentationerna i skolorna har i stor mån påverkat andelen studerande som sökt sig till utbildningen. En risk är också eventuella sjukdomsfall bland personal och studerande som kan försvära den normala skolverksamheten.

Lagen om förlängd läroplikt förändrar Mercurias verksamhet. Riktlinjer för förlängningen av läroplikten dras upp i regeringsprogrammet för statsminister Sanna Marins regering. Programmets centrala mål är att utbildnings- och kompetensnivån ökar på alla utbildningsstadier, inlärningskillnaderna minskar och jämlikheten inom utbildningen ökar. Den förlängda läroplikten träder i kraft 1.8.2021 och samtidigt höjs läropliktsåldern från nuvarande 16 år till 18 år. Målet är att säkra att varje studerande som går ut grundskolan avlägger en utbildning på andra stadiet. Förlängningen av läroplikten betyder också att utbildningen är avgiftsfri för alla som omfattas av läroplikten. Reformen medför ändringsbehov i Mercurias verksamhet och ökar oundvikligen kostnaderna för utbildningsverksamheten. Bolaget har under räkenskapsperioden påbörjat beredningen av de ändringar som orsakas av förlängningen av läroplikten.

Verksamhetens risker har fastställts närmare i bolagets riskhanteringskort.

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1 –31.12.2020	Läge
Nettoreultat	Eur	N/A	100 000	1 375 072	Uppnås i sin helhet 
Studerandeår	st.	N/A	800	827	Uppnås i sin helhet 
Studeranderespons (respons från yrkesskolelever, slutenkät)	nps-index	N/A	55	62	Uppnås i sin helhet 
Arbetslivsrespons (respons från yrkesskolelever)	nps-index	N/A	50		Vet ej <input data-bbox="1337 1261 1361 1294" type="checkbox"/>
Personalens tillfredsställelse	nps-index	N/A	55	88	Uppnås i sin helhet 

Vantaan Työterveys Oy

Vantaan Työterveys Oy är ett bolag som producerar företagshälsovårdstjänster och som i sin helhet ägs av Vanda stad. Bolaget har tre centralt belägna verksamhetsställen i huvudstadsregionen: i Böle (Helsingfors), i Hagalund (Esbo), och i Dickursby (Vanda).

Verksamheten och viktigaste händelser

Förutom Vanda stads personal är också huvudstadsregionens övriga kommuner (Helsingfors, Vanda, Esbo, Gran-kulla och Kervo) kund hos AITO Työterveys, liksom även 4 400 företagare och organisationer. Bolaget betjänar omkring 34 000 personkunder vid tre verksamhetsställen i Dickursby, Böle och Hagalund samt på distansmottagningar. Verksamhetens fokus ligger på lagstadgad förebyggande företagshälsovård. Vid verksamhetsstället i Böle verkar dessutom även sjömanshälsovårdens hälsostation. Vantaan Työterveys Oy använder som bifirma Aito Työterveys i bolagets kommunikation och i material som för fram bolagets varumärke.

Vantaan Työterveys Oy:s första hela verksamhetsår inleddes med att nätet av verksamhetsställen förnyades. Bolaget öppnade i januari ett nytt verksamhetsställe på Färgfabriksgränd i Dickkursby och verksamheten fick en lyckad start. I och med förnyelsen stängdes de gamla verksamhetsställena i Myrbacka och Dickkursby. På grund av det nya kommunsamarbetet överflyttades ansvaret för att anordna företagshälsovård i Kervo 1.7.2020 till AITO Työterveys.

Pandemin och coronakrisen inverkar på bolagets verksamhet från och med våren. Bolaget kunde smidigt reagera på en förändrad efterfrågan under hela verksamhetsperioden. Under våren låg fokus på distansmottagningar och vård, testning och handledning i anslutning till pandemin. Dessutom grundade bolaget en infektionssjukvård vid Färgfabriksgränd.

Det har varit ett ekonomiskt svårt år för bolaget. Från och med våren minskade omsättningen på grund av en kraftig nedgång i antalet förebyggande besök. Prognosen för räkenskapsperioden justerades i april. Under hela verksamhetsperioden har man tagit till olika anpassningsåtgärder. Hela personalen har visat prov på en god förmåga till förnyelse och flexibilitet i denna period av förändring. Som ett exempel på anpassningsåtgärder som man gemensamt kommit överens om flyttade en del av personalen över till Vanda stads sjukhus och bolaget undgick därmed permitteringar. Tack vare en aktivare förebyggande verksamhet och ett flertal åtgärder vändes resultatet under hösten till plus, men låg dock på en betydligt sämre nivå jämfört med budgeten.

Under verksamhetsåret har man också jobbat med att effektivisera bolagets processer och med serviceutvecklingen. Processen för nya kundrelationer har förnyats och en ny kundrelation kan etableras på mindre än två veckor i enlighet med servicelöftet. Inom serviceutvecklingen har fokus legat på utveckling av företagshälsovårdstjänster och inrättande av direktmottagningar. Serviceutbudet har utökats med förebyggande företagshälsovårdstjänster och kurser i första hjälpen. Bolaget fortsatte utveckla teknologin genom att ta fram nya servicekanaler för kunderna och därigenom säkra tillgången till moderna kanaler för kundernas och personalens hantering av ärenden.

Bolaget har en högklassig intern och extern kvalitetsrevisionsprocess, och för företagshälsovårdens verksamhet har bolaget 1.7.2020 tilldelats det ansedda kvalitetscertifikatet 9001/2015 för de följande tre åren. Bolagets interna verksamhetsstyrning bör framöver utvecklas och bli smidigare utifrån de teman som lyfts fram i kvalitetsrevisionen, till exempel en fortsatt utveckling av introduktionsprogrammet. Bolaget har även ett ekocertifikat och inom bolagets verksamhet beaktar man det ekologiska ansvaret då verksamheten utvecklas.

Resultatutveckling och investeringar





Resultatet för år 2020 är runt 74 000 euro på plus. Räkenskapsperiodens resultat utföll cirka 246 000 euro sämre i relation till budgeten.

Bolagets prognos för år 2020 justerades i april på grund av de ekonomiska verkningar och den osäkerhet som förändringarna i anslutning till pandemin fört med sig. Man strävade framför allt efter att stävja utgifterna och bolagets personalutgifter (3,3 milj. euro) underskred de facto budgeten med cirka 251 000 euro.

Nyckeltal, 1 000 €	BS 2020	EP 2019
Omsättning	7 454	3 310
Rörelsevinst	94	107
Räkenskapsperiodens resultat	74	85
Balansomslutning	2 475	2 346
Personal antal	68	68
Bruttoinvesteringar	394	32
Kassamedel	1 164	898
Quick ratio	1,7	1,9
Soliditet	50,9	50,5
Långfristigt främmande kapital	0	0
Leasingansvar	0	0

Verksamhetens risker och framtidsutsikter

Ekonomiska och operativa utmaningar och risker som pandemin fört med sig. Tryggande av personalens arbetsförmåga är av central vikt. Servicen utformas smidigt för att svara på kundernas behov. En minskning av det förebyggande arbetet och en verksamhet som prioriterar pandemivården utgör en reell risk. Risk för en ökning av omsättningen på marknaden på över 10 %. Småföretagens ekonomiska utmaningar märks i viss mån i och med att betalningssvårigheterna ökat.

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1 –31.12.2020	Läge
Positivt resultat för åren 2020–2021 (från 1.1.2022 kommer bolagets struktur att förändras med anledning av lagstadgade skyldigheter)	euro	85 000 €	Positivt resultat	74 000 €	Uppnås delvis 
Ökad effektivitet för etablering av nya kundrelationer	Ingående av avtal i veckor		2 veckor	2 veckor	Uppnås i sin helhet 
Kundtillfredsställelse (Beslutsfattaren)	skala 1–5		3,8 (1–5)	3,7	Uppnås inte alls 
Sjukfrånvaroprocent	%		4,10 %	2,71 %	Uppnås i sin helhet 

Kaunialan Sairaala Oy

Kaunialan Sairaala Oy ägs helt och hållet av staden och är en samhällsnyttig producent av social- och hälsovårdstjänster som inte eftersträvar vinst. Kauniala sjukhus, det tidigare krigsskadesjukhuset Kauniala, har tidigare fungerat som vård- och rehabiliteringsinrättning för krigsinvalider från år 1946. Tjänsterna tillhandahålls förutom för krigsinvalider också för Vandas äldre befolkning. Kauniala har 250 anställda och drygt 200 klientplatser med dygnetruntvård.

Verksamheten och viktigaste händelser

Kaunialan Sairaala Oy drabbades hårt av coronavirusepidemin våren 2020. Koronavirusepidemin spred sig till sjukhuset och en stor del av den ordinarie personalen sattes i karantän i april 2020. Det betydande personalunderskottet måste ersättas med inhyrd personal. Man klarade sig inte heller utan coronadödsfall bland patienterna. När coronavirusepidemin börjat planerade bolaget en exit-strategi, som omfattade organisering av patientvården avdelningsvis, så att spridningen av viruset kunde förhindras. Mottagandet av nya patienter avbröts och fortsatte först efter att epidemisituationen blivit bättre på grund av vidtagna karantänåtgärder. Eftersom det gjordes ett uppehåll i Kauniala sjukhus Oy:s rehabiliterings- och hemserviceverksamhet under den värsta epidemitiden flyttades en del av terapipersonalen till vårdarbetet. För att minska de ekonomiska förlusterna avbröt bolaget alla sina utvecklingsprojekt och permitterade förvaltnings- och terapipersonalen så att permitteringarna inte skulle orsaka störningar i vården av patienter.

I slutet av året började coronavirusepidemin spridas på nytt i Kauniala sjukhus. Med hjälp av omfattande skydds- och isoleringsåtgärder och planering av arbetsskift kunde epidemin begränsas till en avdelning och på så vis hejdas. Därmed lyckades man undgå omfattande karantänkonsekvenser under den andra epidemivågen.

Utfallet av målen kan inte presenteras när det gäller uppföljningsverktyget Happy or not, eftersom de responsautomater som använts gemensamt måste tas ur bruk på grund av coronavirusepidemin. Frånvarostatistiken för tiden 07–12/2020 färdigställs under våren 2021 och presenteras vid nästa rapportering. Under tiden 01–06/2020 observerades ingen påtaglig förändring i sjukfrånvaron trots coronapandemin.

Resultatutveckling och investeringar



Till skillnad från de oroväckande prognoserna låg resultatet på en betydligt bättre nivå än väntat. Den viktigaste faktorn var att man fick servicepriserna på rätt nivå år 2020. Dessutom kunde man täcka förlusterna orsakade av coronaepidemierna genom a) permitteringar av personalen, b) en mindre slutsumma än beräknat för fastigheternas extra hyreskostnader, och c) för att förbättra den ekonomiska situationen för Vanda stads bolag genom att bevilja en hyreslättning av engångskaraktär på 200 00 euro (s.k. de minimis-stöd).

Bolaget hade inga betydande investeringar år 2020.

Nyckeltal, 1 000 €	BS 2020	BS 2019
Omsättning	20 803	19 625
Rörelsevinst	1 056	-93
Räkenskapsperiodens resultat	845	-98
Balansräkningens slutsumma	4 454	3 289
Personal antal	313	295
Bruttoinvesteringar	34	51
Kassamedel	2 118	982
Quick ratio	1,2	1
Soliditet	21,4	3,3
Långfristigt främmande kapital	269	269
Leasingansvar	380	474

Verksamhetens risker och framtidsutsikter


En risk är fortfarande coronaepidemins tredje våg, vilken kan orsaka en ny ekonomisk nedgång. Vaccinationerna har ändå inletts i januari 2021.

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Resultatmål, non-profit bolag	eur	-98 t€	Budgeterat 0,5	845 t€	Uppnås i sin helhet 
Förändringar i serviceprodukternas prioriteringar: Långtidsvården (PAH) minskar Det effektiverade serviceboendet (TAP) ökar Den postakuta rehabiliteringen (PAK) ökar	Antal patient-/in-vånarplatser i års-slutet	PAH 101 TAP 27 PAK 82	PAH 65 TAP 45 PAK 100	PAH 85 TAP 40 PAK 90	Uppnås delvis 
Minskning av sjukfrånvaron	Frånvaro % av den totala arbetstiden	N/A	6		Vet ej <input type="checkbox"/>
Happy or Not-indexet	% gröna svar	N/A	70	Bolaget har av-stätt från enkäten.	Vet ej <input type="checkbox"/>

Utfallet av fastighetsbolagens bindande mål


Koy Kehäsuora

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Räkenskapsperiodens resultat	1000 eur	120	0	39	Uppnås delvis 

Koy Tiedepuisto


Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Ombyggnadsinvesteringar finansieras med internt tillförda medel.	ja	ja	ja	Nej.	Uppnås delvis 

Bolaget avstod från att ta ut hyra för två månader under våren 2020 enligt ägarens önskan med den påföljd att bolaget blev tvunget att använda kreditlimiten. Byggnadens ombyggnad kunde snabbas upp på grund av att Heureka verksamhet avbröts, vilket ledde till att investeringens totala kostnader minskade en aning. Hyresgästen betalade den krediterade hyran under våren och kassaläget förbättrades. Enligt prognosen behöver bolaget inte använda kreditlimiten i slutet av år 2021.


Ratakujan Pysäköinti Oy

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Bolaget eftersträvar 0-resultat år 2021.	Vinst under räkenskapsperioden (-förlust)	- 60 960 euro	- 31 000 euro	- 60 300 euro	Uppnås inte alls 



Tikkuparkki Oy

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Bolaget eftersträvar 0-resultat år 2021.	Vinst under räkenskapsperioden (-förlust)	-113 286 euro	- 42 000 euro	- 61 496 euro	Uppnås inte alls 



Ruukkukujan Autopaikat Oy

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Räkenskapsperiodens resultat	1000 eur	-18	0	-52	Uppnås inte alls 
Energiförbrukning, inbesparning 2 % från utfallet året innan	kWh	37 120	-2 % = 742 -> 36 378	57 743	Uppnås inte alls 





Korson Pienteollisuustalo Oy

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Skötselvederlaget hålls stabilt fram till år 2025	eur/m ² /mån.	3,5	3,5	3.5	Uppnås i sin helhet 
SVOP-fondens årliga ökning	eur	49 542	+51 696	+51 696	Uppnås i sin helhet 




Koy Lehdokkitien Virastotalo

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Räkenskapsperiodens resultat (utan avskrivningar)	eur	-15 086	20 000	-7 986	Uppnås inte alls 
Värme	Mwh	623	620	614	Uppnås i sin helhet 
El	kwh	392 440	370 000	342 320	Uppnås i sin helhet 
Vatten	m3	1 370	1 200	991	Uppnås i sin helhet 






Koy Tikkurilan Terveysasema

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Räkenskapsperiodens resultat (utan avskrivningar)	eur	-22 304	70 000	73 000	Uppnås i sin helhet 
Värme	Mwh	1 491	1 450	1 347	Uppnås i sin helhet 
Vatten	m3	5 998	6 600	6 790	Uppnås i sin helhet 






Koy Korson toimistokeskus

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1 – 31.12.2020	Läge
Verksamhetsintäkter	1 000 €	287	310	278	Uppnås delvis 
Verksamhetskostnader	1 000 €	207	300	198	Uppnås i sin helhet 
Verksamhetsbidrag	1 000 €	80	10	80	Uppnås delvis 
Räkenskapsperiodens resultat	1 000 €	-2	0	-0,16	Uppnås delvis 
Lokalernas användningsgrad	%	100	100	100	Uppnås i sin helhet 




Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1-31.12.2020	Läge
vederlag	€/m2/mån.	5,49	5,50	5,56	Uppnås inte alls 
Värme norm. kwh/m3/år	Förbrukning kwh/m3/år	N/A	50	44,36	Uppnås i sin helhet 
vatten m3/år	Förbrukning m3/år	N/A	700	601	Uppnås i sin helhet 
el kwh/m3/år	Förbrukning kwh/m3/år	N/A	5,0	3,96	Uppnås i sin helhet 
1 större reparation/år	antal	0	1	1	Uppnås i sin helhet 




As Oy Katriinanrinne

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1-31.12.2020	Läge
Räkenskapsperiodens resultat	€	-30	228	-8	Uppnås delvis 
Omsättning	€	220	406	229	Uppnås delvis 
Energiförbrukning per år	MWh	435,2	430	421	Uppnås delvis 

As Oy Vantaan Sepänpuisto

Bolagets mål

Mål	Mätare	Utfall 2019	Målnivå 2020	Mätarnas läge 1.1–31.12.2020	Läge
Räkenskapsperiodens resultat	€	-1	29	0	Uppnås delvis 
Omsättning	€	233	193	193	Uppnås i sin helhet 
Energiförbrukning per år	MWh	347,26	340		Vet ej 

1.6.6 Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden

Stadens produktivitets- och tillväxtprogram omfattar också koncernsammanslutningarnas verksamhet. Beredningen av åtgärderna i programmet inleddes under räkenskapsperioden som ett samarbete mellan staden och koncernsammanslutningarna och beslut om de egentliga åtgärderna fattas efterhand som programmet framskrider under åren 2021–2023.

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 ett bolag grundas eller delas.

Välfärdsområdesreformen kommer ifall den förverkligas att medföra betydande återverkningar också på många av koncernsammanslutningarna. Verkningarna för varje enskild sammanslutning utreds mer ingående under våren 2021.

1.6.7 Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats

Med koncernövervakning avses den uppföljning, analysering och rapportering om resultatet och det ekonomiska läget i dottersammanslutningarnas verksamhet som koncernledningen svarar för. Med koncernövervakning avses också följande av koncerndirektivet och uppföljning av hur den interna kontrollen och riskhanteringen fungerar.

Anvisningar till kommunens representanter i stadskoncernens bolag

Koncernsektionen gav år 2020 anvisningar om förfarande i de ärenden som det fattas beslut om på stadskoncernens bolags bolagsstämmor och andra sammanslutningars bolagsstämmor samt i samkommunernas högsta beslutande organ. Dessutom fattade stadsdirektören och personal- och koncerndirektören eller den som direktören förordnar beslut i brådskande fall om att utfärda anvisningar om förfarande och om att förordna en företrädare för staden till sådana sammanslutningars sammanträden där stadens intressen ska bevakas och stadens åsikt ska 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, arvodet och åtlydandet av koncernstrategin.

Därtill gav koncernsektionen under räkenskapsperioden ägares förhandssamtycke i enlighet med koncernstrategin och det koncerndirektiv som trätt i kraft senare till åtgärder som gällde bolagsarrangemang och andra åtgärder.

Stadsstyrelsen fattade år 2020 beslut i anslutning till koncernbolagen, vilka gällde bland annat borgensförbindelser för lån eller beviljande av lån, ingående av avtal, aktieaffärer eller upplösningen av ett bolag. Dessutom gav stadsstyrelsen utlåtanden om samkommunernas utkast till ekonomiplaner.

Anvisningar för dotterbolagens verksamhet och uppföljning av det ekonomiska läget

Uppföljningen av dottersammanslutningarna genomfördes år 2020 genom att sammanslutningarna rapporterade om sin verksamhet, ekonomi och sin syn på hur målen förverkligats för respektive kvartal till serviceområdet för personal och koncernservice och gav två gånger en redogörelse om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen. Utgående från delårsrapporteringen utarbetade serviceområdet en koncernrapport till koncernsektionen. För riskhanterings och den interna kontrollens del skickades koncernbolagens redogörelser vidare för analys till stadens sakkunniga i riskhantering.

Vidare fördes ett ägarstyrningssamtal med respektive dottersammanslutning, genom vilket man försäkrade sig om att ägarperspektivet överfördes till dottersammanslutningens verksamhet som en del av koncernstyrningen och koncernövervakningen. Syftet med ägarstyrningssamtalen är också att åstadkomma en förtrolig och dialoginriktad kontakt mellan staden och dottersammanslutningen. De mest betydande sammanslutningarna anlände också på inbjudan till koncernsektionens sammanträden för att redogöra för sammanslutningarnas verksamhet, ekonomi och läget vad gäller målens förverkligande.

Under räkenskapsperioden ordnades två webinarieutbildningar för dottersammanslutningarna som bl. a. Behandlade grunderna för en organisations interna kontroll och stadskoncernens anvisningar som förnyas.

Användningen av centraliserade koncerntjänster

Ekonomiförvaltningstjänsterna i Vandas dotterbolag har huvudsakligen centraliserats till ekonomiservicen. Av de övriga stödtjänsterna har bl. a. upphandlingsenheten, finansieringen, IT-administrationen, utvecklingstjänster och ekonomiservicen konkurrensutsatt ramavtal för hela koncernens bruk samt gett dottersammanslutningarna

anvisningar i användningen av konkurrensutsatta avtalsleverantörer. Inom staden används ett koncernkontosystem som dottersammanslutningar kan anslutas till genom koncernsektionens beslut.

Hur riskhanteringssystemen och den interna kontrollen fungerar i dottersammanslutningarna

Enligt 3 kap. 1 § i förvaltningsstadgan svarar verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning för koncernstyrningen och -övervakningen. Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom koncernen har centraliserats till serviceenheten för finansiering och riskhantering. Vanda stads och dottersammanslutningarnas riskhantering ordnas genom att man följer en enhetlig riskhanteringspolicy. Verksamhetsområdena, affärsverken och dottersammanslutningarna 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.

Enligt 9 kap. 4 § i förvaltningsstadgan beslutar koncernsektionen om försäkringen av stadens egendom och ansvarsförbindelser, konkurrensutsättningen och upphandlingen av försäkringar, samt avtalen om försäkringarnas skötsel. 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 dottersammanslutningarnas 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 2019. Till leverantör av Vanda stadskoncerns försäkringsmäklartjänster utsågs Rewenda Oy från och med 1.4.2020 (Koncernsektionen 10.2.2020 § 11).

Den interna övervakningen är en del av principen för gott ledarskap och god förvaltning. En sammanslutningsstyrelse har som uppgift att ordna sammanslutningens interna övervakning på ett ändamålsenligt och fungerande sätt. Separat namngivna och viktiga dottersammanslutning rapporterar om sin riskhantering två gånger om året och följer samma årsklocka för riskhanteringen som verksamhetsområdena och affärsverken. De övriga dottersammanslutningarna 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 dottersammanslutningarnas 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 dottersammanslutningarna uppge nödvändiga uppgifter och hjälpa till med att ta fram uppgifterna. Dotterbolagen kan använda stadens interna revision för att ordna sina egna interna revisioner.

1.6.8 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Koncernens resultaträkning	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
Verksamhetsintäkter	1 032,6	1 082,4	1 066,0
Verksamhetskostnader	- 2 042,6	- 2 051,9	- 1 942,1
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	0,7	9,3	- 4,3
Verksamhetsbidrag	- 1 009,4	- 960,3	- 880,5
Skatteinkomster	1 073,0	1 010,0	982,5
Statsandelar	299,3	189,5	178,5
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	10,1	10,3	10,3
Övriga finansiella intäkter	2,6	3,1	4,6
Räntekostnader	- 17,8	- 18,4	- 18,5
Övriga finansiella kostnader	1,4	- 0,8	- 4,7
Årsbidrag	359,3	233,5	272,1
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	- 215,1	- 214,0	- 205,2
Differens vid eliminering av innehav	- 4,0	- 2,4	- 2,3
Nedskrivningar	- 4,2	0,0	0,0
Extraordinära poster	0,1	3,3	0,0
Räkenskapsperiodens resultat	136,1	20,4	64,6
Bokslutsdispositioner	- 0,8	- 0,3	0,8
Räkenskapsperiodens skatter	- 9,2	- 10,6	- 8,0
Kalkylerade skatter	- 6,7	- 7,3	- 6,2
Minoritetsandelar	- 18,8	- 18,8	- 12,7
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	100,7	- 16,6	38,6

Koncernens resultaträkning, nyckeltal	2020	2019	2018
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	50,6	52,7	54,9
Årsbidrag/avskrivningar, %	163,9	109,1	132,6
Årsbidrag, euro/invånare	1 514,7	998,8	1 192,7
Antal invånare	237 231	233 775	228 166

Koncernens finansieringsanalys	2020	2019	2018
	milj. €	milj. €	milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	359,33	233,5	272,1
Extraordinära poster	0,1	3,3	0,0
Räkenskapsperiodens skatter	- 9,2	- 10,6	- 8,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 33,3	- 30,9	- 40,5
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 452,1	- 417,8	- 465,4
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3,7	0,3	4,3
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	96,2	158,6	194,2
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	- 35,2	- 63,6	- 43,2
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i lånefordringar	- 2,4	0,0	- 0,3
Minskning i lånefordringar	4,7	2,6	0,5
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	221,8	200,0	68,0
Minskning i långfristiga lån	- 233,4	- 48,3	- 11,3
Förändring i kortfristiga lån	- 29,7	- 71,8	- 99,3
Förändringar i eget kapital	- 20,1	- 4,4	- 5,2
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändringar i förv. medel och förvaltad kapital	0,1	0,9	- 0,1
Förändring i omsättningstillgångar	- 3,7	- 1,0	- 2,4
Förändringar i fordringar	44,3	- 7,2	- 22,1
Förändring i räntefria skulder	47,4	- 10,4	66,1
Kassaflödet för finansieringens del	29,1	60,6	- 6,2
Förändring i likvida medel	- 6,1	- 3,1	- 49,4
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12	225,6	231,7	234,8
Likvida medel 1.1	231,7	234,8	284,2
Koncernens finansieringsanalys, nyckeltal	2020	2019	2018
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. € -	0,3	21,5	- 33,4
Internt tillförda medel för investeringar, %	80,1	55,9	59,0
Låneskötselbidrag	1,5	3,8	9,7
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,4	0,9	1,1
Likviditet, kassadagar	29,9	33,2	35,0

Koncernbalansräkning	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	3 623,3	3 457,3	3 395,4
Immateriella tillgångar	37,8	45,2	62,4
Immateriella rättigheter	7,4	7,4	9,1
Övriga utgifter med lång verkningstid	29,7	36,9	49,6
Förskottsbetalningar	0,7	0,9	3,7
Materiella tillgångar	3 137,9	3 026,9	2 950,8
Mark- och vattenområden	416,7	404,0	407,1
Byggnader	1 465,5	1 435,4	1 423,2
Fasta konstruktioner och anordningar	837,5	829,5	809,7
Maskiner och inventarier	131,7	141,4	81,2
Övriga materiella tillgångar	6,8	7,5	8,4
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	279,7	209,1	221,3
Placeringar	447,6	385,2	382,1
Andelar i intressesamfund	110,6	79,8	74,4
Övriga aktier och andelar	142,8	108,9	108,6
Övriga lånefordringar	189,1	191,2	193,9
Övriga fordringar	5,0	5,3	5,2
Förvaltade medel	3,5	2,4	3,3
Rörliga aktiva	392,0	437,3	431,8
Omsättningstillgångar	28,0	24,3	23,2
Fordringar			
Långfristiga fordringar	5,5	11,6	15,1
Kortfristiga fordringar	133,0	169,7	158,7
Finansiella värdepapper	21,2	20,2	21,4
Kassa och bank	204,4	211,5	213,4
AKTIVA TOTALT	4 018,8	3 897,0	3 830,4

Koncernbalansräkning	2020 milj. €	2019 milj. €	2018 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	1 280,3	1 182,3	1 209,2
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Uppskrivningsfond	0,0	0,0	16,1
Övriga egna fonder	180,8	180,0	187,5
Föregående räk.per. överskott (underskott)	649,7	669,8	617,8
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	100,7	- 16,6	38,6
Minoritetsandelar	143,1	130,8	116,6
Avsättningar	24,9	26,0	26,4
Pensionsavsättningar	0,2	0,2	0,3
Övriga avsättningar	24,7	25,8	26,1
Förvaltad kapital	5,3	4,1	3,9
Främmande kapital	2 565,2	2 553,8	2 474,3
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	1 809,2	1 807,0	1 785,0
Långfristigt räntefritt främmande kapital	197,8	192,5	187,6
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	157,9	201,4	143,2
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	400,2	352,9	358,4
PASSIVA TOTALT	4 018,8	3 897,0	3 830,4

Nyckeltal för koncernens balansräkning	2020	2019	2018
Soliditet, %	35,7	34,0	34,9
Relativ skuldsättning, %	105,2	110,5	109,6
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	750,4	653,1	656,4
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	3 163,2	2 793,9	2 877,0
Koncernens lånestock 31.12, milj. €	1 967,2	2 008,4	1 928,2
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	8 292,2	8 591,2	8 451,0
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	2 362,9	2 412,6	2 324,5
Lån och hyresansvar, €/invånare	9 960,4	10 320,0	10 187,7
Koncernens lånefordringar 31.12, milj. €	189,1	191,2	193,9
Antal invånare	237 231	233 775	228 166

1.7 Behandlingen av räkenskapsperiodens resultat

Vanda stads resultat för räkenskapsperioden 2020 uppvisar före ändringar i avskrivningsdifferensen, reserver och fonder ett överskott på 54 617 596,52 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 2020:

- Under Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk bokförs som en minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 314 196,21 euro i bestående aktiva som anskaffats genom investeringsreserveringen.
- Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonds överskott på 1 412 359,07 euro bokförs som ett tillskott i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Underskottet på 906 974,46 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 7 606,19 euro i Fonden för social kreditgivning bokförs som ett tillskott i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Skadefondens överskott på 244 451,13 euro bokförs som ett tillskott 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 1 139 197,10 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 166 952,47 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. Överskottet räcker inter för att täcka underskottet från tidigare räkenskapsperioder. För affärsverket har under våren 2020 gjorts upp en plan för hur affärsverkets underskott kunde täckas under de följande åren.
- Överskottet för Vanda stads räkenskapsperiod på 54 617 596,52 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.

2 Budgetens utfall

2.1 Utfallet för de bindande målen

Utfallet av de bindande målen under 2020

För år 2020 ställde fullmäktige upp sammanlagt 34 bindande mål. Fullmäktige gjorde ändringar (21.9.2020 § 9) i de bindande målen på grund av coronaepidemin. Sexton av de uppställda målen nåddes fullt ut, tolv nåddes delvis medan sex mål inte nåddes alls.

Ökningen i driftsekonomin utgifter var 4,0 procent från året innan.

Markförsäljningsvinsterna uppgick år 2020 till 31,1 miljoner euro (2019: 16,3 miljoner euro). Inom markanvändningen låg fokus på planläggningen av bostäder i stationsområdena och kollektivtrafikzonerna. Det detaljplanerade bostadsvåningsytan (netto) i kollektivtrafikzonen år 2020 uppgick till 82 procent (2019: 94,5 %).

Staden skapade förutsättningar för en högklassig och mångsidig bostadsproduktion. År 2020 färdigställdes totalt 2893 bostäder i Vanda (år 2019: 5014). Bostäderna fördelades enligt följande: 2408 i flervåningshus, 90 i rad- och kedjehus och 395 i småhus.

Åtgärderna från Vandas vägkarta för resurssmarthet pågår. Målet är en klimatneutral stad år 2030. De totala utsläppen i slutet av år 2019 var 982 (1000 t Co2-ekv) och utsläppen per invånare 4,2 (t Co2-ekv), det vill säga båda minskade mer än 7 procent.

En detaljerad planering av spårvägen på olika planeringsnivåer har inletts.

Coronaepidemins negativa effekter på företagen ledde till en kraftig ökning av antalet arbetslösa. I december 2020 var arbetslöshetsgraden i Vanda 15,3 procent (2019: 8,9 %). Antalet arbetslösa ungdomar var i slutet av året 2160 (2019: 1171), antalet långtidsarbetslösa 4115 (2019: 2276).

Arbetet för att ingripa i mobbning och våld och förebygga dessa har fortsatt. Inom verksamhetsområdet för fosteran och lärande har bland annat småbarnspedagogikens verksamhetsenheter uppdaterat planen för förebyggande av och ingripande i mobbning och vid behov antecknat åtgärder i barngruppens verksamhetsplaner. Alla skolor har en plan och verksamhetsmodeller för att ingripa i mobbning.

År 2020 omhändertogs 108 barn, vilket är fyra barn fler än år 2019. I förhållande till antalet 0–17-åringar totalt är andelen 0,22 procent dvs. motsvarar läget år 2019.

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 2020 till 93,4 procent (År 2019: 93,2 %).

Handlingsprogrammet för positiv särbehandling har fullföljts vad gäller åtgärderna för år 2020.

Antalet studerande inom yrkesutbildningen som avbröt sina studier minskade inte år 2020 enligt målet. Antalet studerande som avbröt sina studier var 651 personer, procentandelen 20,6.

De nya verksamhetsområdena och serviceområdena har inlett sin verksamhet på ett kontrollerat sätt och inom utsatt tidtabell enligt organisationsreformen Det nya Vanda. Riktlinjerna för lokallösningarna i anslutning till reformen har dragits upp och planerna som gäller den nya organstrukturen som införs 1.6.2021 är klara.

Personalens sjukfrånvaroandel var 4,43 procent år 2020 (år 2019: 4,35 %).

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
Vi tryggar balansen i ekonomin							
Strategiskt mål 1. Vi tryggar balansen i ekonomin							
1.1 En kontrollerad utveckling av driftsekonomin utgifter	Ökningen av verksamhetsutgifter i %	4,30 %	Enligt budgeten för år 2020	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Matti Ruusula	Utvecklingsåtgärderna enligt strategin för fullmaktperioden och budgeten 2020. Att mildra de ekonomiska negativa effekterna av coronapandemin.	Ökningen i driftsekonomin utgifter var 4,0 procent jämfört med året innan. I den ursprungliga budgeten 2020 förutsåddes en utgiftsökning på 3,4 procent och i den ändrade budgeten en utgiftsökning på 7,6 procent i förhållande till bokslutet 2019.	Målet nåddes delvis.
1.2 Lyckad medelanskäffning och kontroll över finansieringsrikskema	De budgeterade ränteutgifterna underskrids, ränterisk mätt enligt duration, (nettoplaneringen högst enligt budgeten)	Ränteutgifter 2,32 milj. euro Duration 1,8	Räntekostnaderna högst 3,1 milj. euro Duration (ränteriskmätare) minst 0,9	Stadsdirektören, Rapporteringsansvar: Prijo van Nues	Två lån med fast ränta har lyfts i början av året, ett kapital på sammanlagt 80 milj. euro, för båda lånen är räntan 0,00 % under hela lånetiden. På hösten har två lån betalats av i förtid och ett lån på 40 milj. euro med fast ränta (%) har lyfts. Nettoplanering -39 milj. euro.	Räntekostnader ca 1,89 milj. euro, låneportföljens genomsnittliga räntebindningstid har stigit till 2,88.	Målet nåddes i sin helhet.
1.3 Staden får minst 30 miljoner euro i vinst från markförsäljning år 2020	Markförsäljningsvinster	38,2 milj. euro	30 milj. euro Dessutom följer man upp markanvändningens övriga inkomster utöver markförsäljningsvinsterna.	Hannu Penttilä	Fyra stycken tomter för kontorsbyggnader har hyrts för en årshyra på totalt 2,35 000 euro.	Markförsäljningsvinster 31,3 miljoner euro.	Målet nåddes i sin helhet.
1.4 Staden byggs i första hand på mark som ägs av staden	Stadens markegendom omfattas av nyplanering (fastställda planer)	53 %	55 %	Hannu Penttilä	Detaljplaner i enlighet med arbetsprogrammet.	52 %	Målet nåddes delvis.
Strategiskt mål 3. Vi håller koncernens ekonomi under kontroll							
3.1 Koncerndirektivet revideras och riktlinjer för stadens ägarpolitik i bolagen/samkommunerna dras upp	Koncerndirektivet har reviderats och riktlinjerna för bolagen/samkommunerna har dragits upp	Koncernstrategin fastställdes 17.11.2012	Stadsfullmäktige har godkänt koncerndirektivet och den allmänna delen av ägarpolitiken, och koncernsektionen har inlet en behandling av ägarriktlinjerna för varje enskilt bolag. (Ege 21.9.2020 §9, ändringar i målnivån)	Kirsi-Marja Lievonen	Koncerndirektivet och den allmänna delen av de ägarpolitiska riktlinjerna godkändes i fge 21.9.	Beredningen framskred enligt planerna.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utföllit
VI bygger en tätare stad samtidigt som vi varnar om miljön							
Strategiskt mål 4. Vi stärker den nuvarande stadsstrukturen på ett klokt vis vad gäller resurserna							
4.1 Vanda är klimatneutral! Växthusgaserna minskar år 2030		Totala utsläpp 1068 (1000 t CO ₂ -ekv) och utsläpp per invånare 4,7 (t CO ₂ -ekv)	Totala utsläpp och utsläpp per invånare minskar 7 %	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Hannu Penttilä	Utfallet vad gäller vägkartan för resurssmårhet har sammanställts i miljövarsrapporten (2019-2020). Rapporten har presenterats i miljöutskottet, i stadsst. och i kommunstyrelsen/samfundets styrelse/vårn/sommaren 2020. Den sektor som haft störst inverkan på utsläppen är energisektorn, där utsläppen är fjärrvärme, oljeuppvärmning, elförbrukning och konsumtionsel minskade. Den största enskilda åtgärden som inverkar på utsläppen var Vanda Energis biokraftverk i Märtsdal som togs i drift i början av 2019, och som byggts om från ett tidigare natur- och oljekraftverk. Utöver detta märktes en knapp minskning i trafikutsläppen (kollektivtrafik, cykeltrafik) och i utsläppen från industrin och arbetsmaskiner. Under året har man fortsatt med flera utvecklingsprojekt för att utreda olika möjligheter att finna effektiva sätt att nå klimatmålen (bl.a. cirkulär ekonomi). Den nya generalplanen stöder också Vandas klimatarbete. Under året har man fortsatt vidta de åtgärder som fastställts närmare i verksamhetsområdenas verksamhetsplaner i vägkartan.	De totala utsläppen i slutet av år 2019 var 982 (1000 t CO ₂ -ekv) och utsläppen per invånare 4,2 (t CO ₂ -ekv), det vill säga båda minskade mer än 7%.	Målet nåddes delvis.
	Under år 2020 har man gjort investeringar, genom vilka energiförbrukningen i stadens egna och dotterföretagens fastigheter minskar med 2 % jämfört med nivå år 2019 (investeringar under följande 12 mån.)	Energiförbrukningen i stadens egna och dotterföretagens fastigheter 2019	Förbrukningsnivån sjunker med 2 % jämfört med år 2019 under uppföljningsperioden (12 mån. efter att investeringen har gjorts)		Förnyelse av belysningsystemen i objekt som kartlagts separat omfattar 10 stora byggnader. Objekt-specifika energibesparingsinvesteringar och styråtgärder som utförts som Esco-projekt vid 25 olika objekt. Optiwatt-projektets (2 projekt) energibesparing.	Energiförbrukningens inbesparingsmål på 2 % uppnås tack vare åtgärderna.	
	Staden avstår från oljeuppvärmning i de största fastigheterna och byggnaderna	Användning av uppvärmningsolja MWh/a	Användningen av uppvärmningsolja på nivå 3300 MWh/12 mån. av investeringen (realiseras inte helt under kalenderåret)		Förnyelse av uppvärmningssystemen till jord- eller fjärrvärme i separat avtalade objekt i med oljeuppvärmning sker etappvis.	I två objekt har oljeuppvärmningen ersatts med jordvärme, vilket uppskattningsvis minskar energiförbrukningen med 395 MWh/år.	
4.2 De ekologiska grönförbindelserna bevaras	De ekologiska förbindelserna har beaktats i generalplanen	De ekologiska förbindelserna utreddes inte i generalplanen 2007	De ekologiska förbindelserna har beaktats i generalplanen 2020	Hannu Penttilä	Ekologiska stamförbindelser har fastställts i generalplaneförslaget, vilket var framlagt 22.4.-18.6.2020. Generalplanen godkändes i stadsstyrelsen 16.11.2020. Stadsfullmäktige godkände generalplanen 25.1.2021.	De ekologiska stamförbindelserna inkluderade bestämmelserna finns på plankartan med rättisverningar i den godkända generalplanen.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
4.3 Användningen av kollektivtrafik ökar	Tillväxten minst 3 %	129 684 ombordstigningar per vardagsdygn	133 600 ombordstigningar per vardagsdygn	Hannu Penttilä	Utveckling av kollektivtrafikens förhållanden och främjande av möjligheterna till kollektivtrafikens tjänster samtidigt med stadens tillväxt och fortätning. Verkställighetsplanerna för stamlinjerna 30, 300, 400, 520 och 530 färdigställdes. Planeringen av Loftvägen som är nödvändig för trafiken på stamlinje 300 slutfördes enligt tidtabell.	90 000 I rapporteringen av antalet påstigande passagerare i synnerhet vad gäller tågtrafiken innehöll en del oklarheter.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
4.4 Cyklingsandel som färdstätt ökar	Andelen cykling ökar 3 % per år	Cykelindex * = 1000 (*cykelindexet beskriver hur cyklingsandelen har utvecklats och indexet fastställs utifrån räkningsplatserna)	Cykelindex = 1030	Hannu Penttilä	Cykeltrafiken främjas kontinuerligt genom att utveckla cykelvägar, cykelparkeringar, genomförandet av kvalitetskorridorer och stadsrycksystemet.	1266 (Det föregående årets index tal var 1039, därmed var ökningen från året innan 22 %)	Målet nåddes i sin helhet.
4.5 Den detaljerade planeringen av Vandasparan inleds	Den detaljerade planeringen av Vandasparan inleds	Fullmäktiges budgetbeslut om att utarbeta en översiktsplan för Vandasparan	Den detaljerade planeringen av Vandasparan har inletts och de verkställande organisationerna har fastställts	Hannu Penttilä	Stora konkurrensutställningar av gatu- och infrastrukturplaneringen inleddes i juni-augusti 2020. Spåravståmets anställda (5 pers.) har rekryterats: informatör, detaljplanearkitekt, planeringschef, projektchef och projektledare.	En detaljerad planering av spårvägen på olika planeringsnivåer har inletts: gatu- och infrastrukturplaneringen har konkurrensutställningar i delar under hösten, planeringsavtalen har under tecknats och en detaljerad planering har inletts under november och december utmed hela spåravståmets. Arbetet med att bereda detaljplanerna som möjliggör byggandet av spårvägsgrator har inletts och spårvägens program för deltagande och bedömning har färdigställts i november 2020.	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 5. Vi utnyttjar fördomsfritt möjligheterna att utveckla stadscentrumen	Mängden bostadsväningsyta (netto) som planlagts inom kollektivtrafikzonen	70 %	80 %	Hannu Penttilä	Detaljplaner i enlighet med arbetsprogrammet.	82,00 %	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 6. Vandas urbana miljöer och bostäder är internationellt konkurrenskraftiga	Vi förverkligar bostadsproduktionen i den omfattning som överenskommit i Helsingforsregionen med beaktande av behovet av familjebostäder (MBT-målen preciseras i enlighet med det avtal som...	2400 bostäder, 265 000 m ² vy / MBT utfall: färdigställda bostäder 4533, 170 536 m ² -vy	Färdigställda bostäder 2 640 bostäder per år och ny våningsyta för bostäder 240 000 m ² -vy per år	Hannu Penttilä	Ett förhandlingsresultat om det nya MBT-avtalet nåddes 2.6.2020. Vandas nya bostadsproduktionsmål är 2 640 bostäder per år, av vilka 20 % dvs. 528 ska vara statligt subventionerade hyresbostäder med långt räntestöd. År 2020 färdigställdes endast 7 hyresbostäder med långt räntestöd och därför nåddes inte målet i den statligt subventionerade bostadsproduktionen.	Godkänd ny våningsyta för boende 239 146 m ² -vy. År 2020 färdigställdes 2893 bostäder, varav 395 bostäder i fristående småhus, 90 bostäder i rad- och kedjehus och 2408 bostäder i flervåningshus och andra hus.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
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 (%)	8,7 %	14 % (Fge 21.9.2020 § 9, ändringar i målnivån)	Stadsdirektören, Rapporteringsansvar: Jaakko Niinistö	Den personliga individ- och grupphandledningen ordnades på distans under undantagsförhållanden. Kundhandledningen från arbets- och näringsbyråns tjänster till sysselsättnings-tjänster församrades på grund av coronalaget och inverkan på tjänsternas användningsgrad.	15,3 % (12/2020)	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
	Arbetslöshetsgraden hos utlänningar (%)	20,9 %	27 % (Fge 21.9.2020 § 9, ändringar i målnivån)		Se ovan. Vidare har kompetenscentrets verksamheter etablerats och utvidgats under år 2020.	22,6 % (12/2020)	
	Antalet långtidsarbetslösa (arbetslös i över 12 mån.)	2381	2550 (Fge 21.9.2020 § 9, ändringar i målnivån)		Se ovan.	4115 (12/2020)	
	Antalet arbetslösa under 25 år	1163	2000 (Fge 21.9.2020 § 9, ändringar i målnivån)		Navigator-tjänsterna ändrades delvis till distanstjänster på grund av coronan. Nya tjänster inleddes vid Navigatorn.	2160 (12/2020) 11,6 %	
7.2 Antalet klienter som deltar i aktiva åtgärder som ordnas av kommunen och den sektorsövergripande samservicen ökar	Andelen klienter i TYP-servicen (Sektorsövergripande samservice för främjande av sysselsättningen) som deltar i aktiva åtgärder ökar (%)	31,7 %	33 % (Fge 21.9.2020 § 9, ändringar i målnivån)	Stadsdirektören, Rapporteringsansvar: Jaakko Niinistö	Ny service i början av 2020 var info tillfällen som inleddes på grund av coronan. År 2020 har servicen ordnas främst på distans. De flesta tjänster upphörde och aktiveringen församrades därför. På grund av ökad arbetslöshet och permitteringar överbelastades arbets- och näringsbyråns tjänster och också sakkunniga vid TYP utförde huvudsakligen uppgifter anknutna till arbetslöshetskyddet. Kundhandledningen inom sysselsättnings-tjänsterna församrades. Arbets- och näringsbyråns tjänster har ordnats på distans hela året, vilket också avspeglas i TYP och arbetsverksamheten i rehabiliterande syfte.	34,6 % (12/2020)	Målet nåddes delvis.
	Antalet kunder inom arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte (N)	1761	1600 (Fge 21.9.2020 § 9, ändringar i målnivån)		Genom statsrådets beslut stängdes arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte under undantagsförhållanden, antalet kunder rasade på grund av coronan. Förbättringen av kundhandledningen lyckades inte.	1337 (12/2020)	

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 9. Det finns mångsidiga och attraktiva arbetsplatsområden för företagen							
9.1 Vanda är den snabbast växande företagsmiljön i huvudstadsregionen	Den kvantitativa utvecklingen av företag och arbetsplatser	Företag: 11 998 (2018) Arbetsplatser: 110 784 (2016)	Ökning av antalet företag och arbetsplatser 0 % (Fge 21.9.2020 §9, ändringar i utgångs- och målnivån)	Stadsdirektören, Rapporteringsansvar: Jaakko Niinistö	Utveckling av Vandas företagskluster, Kasvun ekosysteemit-projektets åtgärder för att utveckla tillväxsföretagens tjänster, utveckling och genomförande av etableringsstöd, säkerställande av resurser för företagsrådgivningen, stödjande av företagsverksamhet och sysselsättning med internationell kompetens.	Verksamhetssätten i Vanda: 14 042 (Statistikcentralen 2020). Den i utgångsnivån använda informationen om antalet företag som producerats av SeutuData finns inte till hands. Antalet nya etablerade företag ökade i Vanda år 2020 med 7 %. Arbetsplatser: 121 149 dvs. en ökning på 9,4 % jämfört med utgångsnivån (2018, Statistikcentralen). Data vad gäller antalet arbetsplatser från år 2020 finns inte till hands. Coronans inverkan på antalet arbetsplatser är svår att bedöma i detta skede.	Målet nåddes delvis.
9.2 Arbetsplatsområdena i Veckal och Aviapolis utvecklas	Andelen tomtöverlätsler i områdena och läget vad gäller grundberedningen	Den östra delen av Veckal är grundberedd. Tomtöverlätselerna i Aviapolis och Veckal har inletts och de första företagen har inletts sin verksamhet i området Veckal (i slutet av 2018)	Minst 4 tomtar överläts i Veckal och Aviapolis för byggande. Grundberedningen i västra delen av Veckal är klar	Hannu Penttilä	I Veckal har en tomt sålts och en tomt har hyrts ut med köpoption. I Aviapolis storområde har en tomt sålts och två har hyrts ut. I Aviapolisområdet pågår en projektplanläggning av flera företagstomter.	I Aviapolisområdet och Veckalområdet gjordes 5 överlätsler.	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 10. Vanda är känt som evenemangens stad							
10.1 Antalet stora evenemang	Antalet evenemang	28, kultur 27, idrott	17, kultur 20, idrott (Fge 21.9.2020 §9, ändringar i målet och målnivån)	Riikka Åstrand	Antalet stora evenemang har minskat eftersom det på grund av coronapandemin inte varit möjligt att ordna dem enligt planerna.	Kultur: 7 st., idrott: 13 st. har genomförts. Evenemang har ställts in eller senarelägs på grund av coronapandemin.	Målet nåddes i överhuvudsdraget inte.
Vi främjar invånarnas välmående							
Strategiskt mål 12. Välfärdsskillnaderna minskar							
12.1 Välfärdsskillnaderna jämnas ut genom att i större grad beakta serviceanvändarnas särskilda behov i resursernas utdelningsgrunder	En modell på verksamhetsområdesnivå för resursering som utgår från behoven (fosttran och lärande)	Det finns ingen modell på verksamhetsområdesnivå	Mått har börjat utarbetas en modell	Katri Kalske	En modell började utarbetas under hösten.	En modell började utarbetas under hösten.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarmålag 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
12.2. Mobbingen minskar och man ingriper genast	Vidtagna utvecklingsåtgärder Mobbingens rapporterade nivå bedöms med hjälp av skolhälsoenkäter och enkäten Kuntakymppi.	Nuvarande åtgärder	Utvecklingsåtgärder och verksamhetsanvisningar utökas och effektiveras	Katri Kalske	I småbarnspedagogiken antecknas utvecklingsåtgärder som förebygger mobbing i barngruppernas verksamhetsplaner. Vid utarbetandet av läsårsplanerna för grundskolornas läsår 2020-2021 har alla skolor förbundit sig att främja något program eller någon metod för sociala färdigheter och känslofärdigheter som förebygger mobbing. Alla skolor har en plan och verksamhetsmodeller för att ingripa i mobbing. Vid läroanstalterna på andra stadiet har man behandlat skolhälsoenkätens resultat och utifrån dem gjort upp åtgärdsplaner. I Vanda har en mobbingenkät genomförts. Inom den svenskspråkiga servicen har man behandlat skolenkätens resultat och utvecklat verksamheten både vid enheterna och gemensamt på rektorsmöten.	Småbarnspedagogikens verksamhetsenheter har uppdaterat planen för förebyggande av och ingripande i mobbing och vid behov antecknat åtgärder i barngruppens verksamhetsplaner. Inom den grundläggande utbildningen, vid utarbetandet av läsårsplanerna för skolornas läsår 2020-2021, har alla skolor förbundit sig att främja något program eller någon metod för sociala färdigheter och känslofärdigheter som förebygger mobbing. Inom andra stadiets utbildning utvecklas utvalda åtgärder under läsåret 2020-2021. Inom den svenskspråkiga servicen har man uppdaterat planerna för att förebygga och ingripa i mobbing. Nästa skolhälsoenkät ordnas under våren 2021. Kommun10-enkäten genomfördes på hösten.	Målet nåddes i sin helhet.
12.3 Genom ett stöd som erbjuds snabbt efter barnskyddsanmälan lyckas man minska antalet omhändertaganden	Behovet av omhändertaganden minskar	Under året har 0,20 % av barn och unga i åldern 0-17 år i Vanda omhändertagits	Mindre än 0,20 % av barn och unga i åldern 0-17 år i Vanda har omhändertagits	Timo Aronkyyö	En verksamhetsmodell för mottagande av stödbehov i enlighet med socialvårdslagen och barnskyddsanmälningar samt utförande av den första bedömningen snabbt och genomgripande har utvecklat med goda resultat.	År 2020 omhändertogs 108 barn, vilket är fyra barn fler än år 2019. I förhållande till antalet 0-17-åringar är andelen 0,22 procent, vilket motsvarar läget år 2019.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
12.4 En allt större andel äldre som har funktionsförmågan kvar bor hemma jämfört med i dag	Andelen personer som fyllt 75 år och bor hemma utan servicebehov eller med hjälp av hemvården ökar	93,1 %	93,4 %	Timo Aronkyyö	För att nå målet övergick man till de uppdaterade kriterierna för beviljande av service inom äldre servicen, personalens kompetens har utvecklat i bland annat journalsituationer. Verksamhetsmodellen för hemvårdens egen verksamhet och hemrehabilitering har bearbetats, hemsjukhusverksamheten och ett mobilt sjukhus har utvecklat. Rehabilitering på distans har genomförts enligt planerna.	Andelen personer som fyllt 75 år och bor i det egna hemmet utan något servicebehov eller med hjälp av hemvården var 93,4 % i slutet av 2020.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
12.5 Handlingsprogrammet för positiv särbehandling genomförs	Åtgärderna i handlingsprogrammet för positiv särbehandling 2020 vidtas	Handlingsprogrammet för positiv särbehandling för åren 2019-2021 godkändes i stadsstyrelsen 17.12.2018.	Åtgärderna för år 2020 vidtas inom ramarna för sparåtgärderna (Fge 21.9.2020 § 9, ändringar i målnivån)	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Rikka Åstrand	Stadskulturen: Orkesterverksamheten Tempo, invånarlokaler i Korso och Mikkola, gemenskapsarbetarens arbetsinsats. Stödjourer i brottmål. Varias och högstadiernas specialundervisningsarbete. Stadens strategi och ledning: Undervisning i finska för långtidsarbetslösa vid coachningshusen. Aktiverande stöd i Mikkola. Fostran och lärande: Kuratorer inom småbarnspedagogiken. Stadsmiljön: Anställning av en delaktighetskoordinator. Medborgarbudget. Effektiviserat sommarunderhåll. Social- och hälsovården: Skapande av en Moniku-modell i Vanda. Hemservice för barnfamiljer: Ensamma äldre i Vanda. Mun- och tandvården i klientevenemang. Dessutom: Håkansböle medborgarhus, måltider under sommaren.	Planerade åtgärder har vidtagits, med undantag av de avtalade sparåtgärderna Moniku-modellen och hemservicen för barnfamiljer som flyttas till år 2021. Vidare gjordes nedskärningar i stadsmiljöns anslag med 200 000 euro. Åtgärder anpassades vid behov efter restriktionerna under pandemin.	Målet nåddes delvis.
12.6 Bostadslösheten minskar	Antalet bostadslösa: unga, kvinnor och män, personer med invandringsbakgrund, långtidsbostadslösa	Antalet bostadslösa 11/2018 totalt: 246, av vilka: unga: 32 kvinnor: 50 män: 196 Invandrare: 47 långtidsbostadslösa: 32	Antalet bostadslösa har minskat i alla mätbara grupper	Timo Aronkylö ja Hannu Penttilä. Rapporteringsansvar: Timo Aronkylö	Vanda har fått statsunderstöd för genomförande av ett projekt med syfte att förebygga och minska bostadslösheten.	Antalet bostadslösa 11/2020 totalt 251, varav: - unga 46, - kvinnor 83, - män 168, - invandrare 29, - långtidsarbetslösa 37. (Källa: ARA). 11/2019 var antalet bostadslösa totalt 272.	Målet nåddes delvis.
12.7 Antalet studerande inom yrkesutbildningen som avbryter sina studier minskar	Antalet studerande som avbryter studierna minskar	Antalet studerande som avbryter studierna är 606 personer, procentandelen cirka 18	Antalet studerande som avbryter studierna minskar med 25 procent, med cirka 150 studerande	Katri Kalske	Projektet Keskeyttämisestä kohtaanmiseen fortsätter. Lärarna har fått utbildning i att samarbeta och stödja studerande. En mobilapplikation baserad på artificiell intelligens har planerats i samarbete med vinnaren av utmaningen Klash.	Antalet studerande som avbröt sina studier under tiden 1.1-31.12.2020 var totalt 651 personer, procentandelen 20,6 %.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centralla åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 13. Finlands mest mångkulturella stad är också bäst på att sköta integrationen	Integrationsplaner sammanställs omedelbart för familjer och dem som står utanför arbetslivet och utvärderas årligen	Inom invandrarserVICEN följer man upp följande när det gäller personer som beviljats uppehållstillstånd 2019 och personer i arbetsför ålder som blivit nya klienter inom integrationsstjänsterna år 2019: - har deltagit i språkutbildning i finska - har eget hyresavtal - är sysselsatta En utgångsnivå inte tillgänglig år 2019	Målnivå: - har deltagit i språkutbildning i finska 92 % - eget hyresavtal: 91 % - är sysselsatta 5 % alla, 4	Timo Aronkytö, Jaakko Niinistö ja Katri Kalske	InvandrarserVICEN har haft ett nära samarbete med arbets- och näringsbyrå samt flera projekt och läroanstalter. Coronasiluationen minskade invandrarnas arbetsmöjligheter ytterligare och inverkade på utbildningsutbudet (finska språket). Inom tillväxttjänsterna startades ett projekt för rådgivning till invandrare som stod för integrationen.	Av de totalt 286 personer i arbetsför ålder som blivit klienter år 2019 och varit under uppföljning (kvinnor 116, män 170) har - 86 % (246) deltagit i kurs i finska språket - 91 % (269) bor i egen bostad - 14 % (41) är sysselsatta (av kvinnor cirka 8 % / 9 personer, av män 19 %/32 personer)	Målet nåddes delvis.
Strategiskt mål 15. Läget i fråga om inomhusluften i stadens lokaler förbättras	Verksamhetsmodeller som underlättar hemmavarande invandrarföräldrars inläring av finska eller svenska	Åtta Kotva-grupper och i projektet Vanhemmat mukaan deltar två skolor	Antalet Kotva-grupper ökas med två (tot. 12 grupper). Antalet deltagare mätts. I projektet Vanhemmat mukaan deltar två nya skolor (tot. 4 skolor)		Vid Björkby öppna mötesplats startade en ny Kotva-grupp. Grundläggande utbildningen och utbildningen på andra stadiet har fått för att etablera verksamhetsmodellerna för projekten Äidit mukana och Vanhemmat mukaan. Det svenska språkliga serviceområdets åtgärder genomförs i samarbete med småbarnspedagogiken.	En ny grupp startade på hösten. Vuxenutbildningsinstitutet följer upp antalet deltagare. Grundläggande utbildningen och utbildningen på andra stadiet: Verksamheten fortsätter i fem grundskolor. Verksamheten utvecklas i ett samarbete mellan kompetenscentret och Careeria från och med hösten 2020.	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 16. Inomhusluftssituationen förbättras i skolor, på daghem och i stadens byggnadsteknisk övriga lokaler.	Objektspedifik riskbedömning (symptomenkät, mätning av förhållanden och byggnadsteknisk bedömning)	En klassificering av riskbedömningen enligt symptomenkäten 2018	Undersökningar av inomhusluften och omedelbara reparationsåtgärder som krävs har gjorts i byggnader (objekt) med stora och påtagliga problem	Hannu Penttilä	Åtgärder har vidtagits i alla 36 objekt som klassificerats som mest problematiska objekt i symptomenkäten. Omedelbara reparationsåtgärder och objektspecifika inomhusluftundersökningar utfördes under året. Reparationer som förutsatts i undersökningarna genomförs enligt reparationsarbetsprogrammet. Reparationer i anslutning till inomhusluften gjordes i omkring 30 objekt under år 2020.	En utvärderingsenkät om reparationsernas inverkan genomfördes i 12 läroanstalter eller daghem som reparerats. Kontinuerlig uppföljning av inomhusluften gjordes i 15 skolor och daghem. Utifrån resultaten har inomhusluftförhållandena förbättrats och de upplevda symptomen har minskat betydligt efter reparationsåtgärderna.	Målet nåddes i sin helhet.
Vi är för engångare när det gäller att utveckla serVICEN							
Strategiskt mål 16. Individuella studievägar och studievägar utgående från behovet införs	Strukturen och processerna har beskrivits	Övergångar från förskolan till grundskolan och från grundskolan till andra stadiet har inte granskats tillräckligt	Granskningen av övergångarna och slutsatserna genom kunskapsledning och servicedesign har utförts	Katri Kalske	En grupp för utveckling av studievägar och handledning som är gemensam för verksamhetsområdet för förskolan och lärande har utsetts.	Arbetsgruppen inledde sin verksamhet i augusti 2020. Processbeskrivningar om övergångsskedena från småbarnspedagogiken till förskolan, från förskolan till skolan och från grundskolan till andra stadiet och den förberedande undervisningen har utarbetats. Målet har varit att identifiera brister och utmaningar i de nuvarande processerna när det gäller övergångsskedena.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2020 16.2 Besöksstider till hälsostationsmottagningar ordnas snabbare	Mätare Väntetid till hälsostationens läkarmottagning i icke brådskande ärenden (tredje lediga tiden till läkare T3, median, dygn)	Utgångsnivå i slutet av 2018 27 dygn (patienter med husläkare)	Målnivå 2020 14 dygn (i fortsättningen mats också patienter som inte har husläkare)	Ansvarsperson/-er Timo Aronkytö	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020 På grund av den exceptionella situationen som covid-19, pandemin orsakade ordnades en betydande del av läkarnas icke brådskande mottagningar per telefon eller som videomottagningar. På detta sätt kunde servicen ordnas på ett patientsäkert sätt (risk för smittsamma sjukdomar). De som haft luftvägssymptom har omedelbart fått vård på Mårtensdals hälsostation som ändrades till en infektionsstation. Telefonsjämbörden förnyades från och med 15.12.2020, varefter telefonsamtalen besvarades i genomsnitt inom 4-5 minuter och alla som lämnat ett meddelande med önskemål om återuppringning kunde ringas upp under samma dag.	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020 1.1-31.12.2020: -Patienter med husläkare: 41 dygn -Patienter utan husläkare: 85 dygn Män har varit tvungna att ändra läkarnas tidsbokningsprocess på grund av covid-19-pandemin, och rapporteringen är inte jämförbart med tidigare år. Talet T3 återges som längre än det realiserade. Under covid-19-pandemin har läkarnas distansmottagningar ökat kraftigt. Dessa tidsbokningstyper återges inte i rapporterade tider T3.	Hur målet utfallit Målet nåddes överhuvudtaget inte.
16.3 Utläggningen av IT-tjänster producerar tillaggsvärde för staden och mer högklassig service för verksamhetsområdenas användare	Kundtillfredsställelse gällande IT-administrations tjänster (kvaliteten på tjänster för verksamhetsområdena) IT-administrations egen bedömning ur beställarens synvinkel	Verksamhetsområdets tillfredsställelse gällande servicens kvalitet var 2,8 (på skalan 1-4)	2,9	Kirsi-Märja Lievonen	Rollerna och processerna för kundarbetet och utvecklingen har förnyats. Verksamhetsmodellerna i enlighet med upphandlingen av en integrator har bearbetats.	2,96 Målet nåddes i sin helhet.	
Vi leder genom förnyelse och delaktiggränade							
Strategiskt mål 19. Ledarskapet förnyas i anslutning till förändringarna							
19.1 Dickursby lokalprojekt framskrider	Projektet framskrider planerligt	Projektplanen har godkänts. En byggherrekonsult har anlitats. Detaljplaneutkastet utarbetas	Det gamla kontorshuset på Konvaljvägen 13 har rivits, tävlingen för byggnaderna har avgjorts och byggaren har valts. Förslaget till detaljplaneändring har godkänts	Hannu Penttilä	Rivningen av det gamla kontorshuset på Konvaljvägen 13 är genomförd. Tävligen för byggandet av det nya kontorshuset pågår. Förslaget till detaljplaneändring har behandlats i stadsplaneringsnämnden.	Upphandlingen avgörs inte under våren 2020. Stadsstyrelsen beslutade 11.1.2021 föreslå att detaljplaneändringen godkänns i stadsfullmäktige och detaljplaneändringen godkänns i fullmäktige 25.1.2021.	Målet nåddes delvis.
19.2 En kontrollerad organisationsreform, Det nya Vanda	De nya verksamhetsområdena och serviceområdena har inlett sin verksamhet på ett kontrollerat sätt och inom utsatt tidtabell	Beredningsorganisationen har inlett sin verksamhet och stadsstyrelsen har fattat beslut om riktlinjerna för verksamhetsområdesstrukturen	De nya verksamhetsområdena och serviceområdenas ledningssystem och ledarskapsprocesser har beskrivits och används i verksamheten. Riktlinjer för lokalösning-arna i anslutning till reformen har dragits upp. Förändringar i anslutning till den nya organisationsstrukturen som infördes 1.6.2021 har beretts i tjänsteinnehavarsorganisationen	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Märja Lievonen ja Hanna Ormio	Inom verksamhetsområdena har uppbyggnad och ändringen av ledningssystemet framsjuts genom olika utvecklingsprocesser och workshoppar i enlighet med stödmodellen Det nya Vanda i början av året. Den exceptionella situationen stoppade alla möten på plats. Under hösten hölls workshoppar.	Serviceområdena har inlett sin verksamhet. Serviceområdenas beskrivningar av ledningssystemen har utarbetats förträdesvis. Beskrivningarna av ledningssystemen fattas från två serviceområden. Riktlinjerna för lokalösningarna i anslutning till reformen har dragits upp. Förändringarna i anslutning till den nya organisationsstrukturen som infördes 1.6.2021 är klara.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2020	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2018	Målnivå 2020	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2020	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2020	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 20. Personalens resurser stärks							
20.1 Personalens färdigheter i att leda sig själva ökar och chefernas färdigheter i coaching och ledarskap utvecklas	Kommun10: Arbetsgemenskapsfärdigheter/målinriktning Kommun10: den närmaste chefen uppmuntrar anställda till samarbete	3,91 72,4 %	3,95 74 %	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marija Lievonen	Kommun 10 har genomförts på hösten. Kommun 10 har genomförts på hösten.	3,92 72,8	Målet nåddes delvis. Målet nåddes delvis.
20.2 Sjukfrånvaro förebyggs	Sjukfrånvaron i procent	4,71 %	4,40 %	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marija Lievonen	Ledarskapet hos cheferna avseende arbetsförmåga och hälsa har förstärkts, bland annat genom att utvidga praxisen med fem dagars sjukfrånvaro till att gälla hela staden. Under coronapandemin har anvisningarna preciserats och informationen utökats för att förstärka ledarskapet avseende arbetsförmåga och hälsa. Långvariga frånvaror är under kontroll. Sakknliga i arbetsförmåga och arbetarskydd känner till alla som varit frånvarande längre än 90 dagar och har i samarbete med företagshälsan gjort upp en plan för att stödja arbetsförmågan och fortsatt arbete (utfall 89%).	Sjukfrånvaro-% för hela året är 4,43.	Målet nåddes delvis.
20.3 Vanda inleder ett kvalitetsprojekt för personaledning genom att utnyttja extern konsultation och sakkunskap	Personalens välbefinnande och möjligheter att påverka ökar och den positiva arbetsgivarimagen förstärks och rekryteringen effektivteras	Arbetsgivaren rekommenderas /Kommun 10 läkare: 63,3 % lärare i småbarnspedagogik: 73,4 % socialarbetare: 72,7 % Med möjligheter att påverka läkare 55,1 % lärare i småbarnspedagogik: 67,3 % socialarbetare: 53,7 % Relationen mellan frihet och ansvar läkare: 67,3 % lärare i småbarnspedagogik: 78,2 % socialarbetare: 66,5 % Tjänster som är lediga eller tillsatta med icke-behöriga läkare: 13,43 % (läge 30.10.2019) lärare i småbarnspedagogik: 33,82 % socialarbetare: 30,64 %	I enkäten Kommun10 förbättras arbetsgivarimagen, välbefinnande i arbetet ökar och de anställdas möjligheter att påverka ökar och rekryteringsprocesserna lyckas bättre än i nuläget (i relation till lediga tjänster)	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marija Lievonen	Projektet har genomförts enligt utvecklingsmodellen på stadsnivå, en styrgrupp har bildats för projektet. Utgående från en kartläggning av utgångsläget ställdes det upp mål enligt yrkesgrupp samt planerades och inleddes olika utvecklingsstigar. I kartläggningen har det använts extern konsultation och sakkunskap. Till utvecklingsteman valdes utvecklingen av ledningen och samstyrelsen samt utvecklingen av arbetsgivarprofilen och rekryteringsinformationen. I varje yrkesgrupp finns också en grupp som stöder den egna rekryteringen och informationen och dessa grupper arbetade aktivt under hela år 2020.	Arbetsgivaren rekommenderas /Kommun 10: läkare: 66,9 % lärare i småbarnspedagogik: 80,3 % socialarbetare: 80,6 % Påverkningsmöjligheter (obs: omvänt tal jfr. Kommun 10): läkare: 59,9 % (vid beräkningen av det ursprungliga talet för läkarna skedde ett fel, talet borde vara 54,1 %) lärare i småbarnspedagogik: 71,1 % socialarbetare: 66,3 % Relationen mellan frihet och ansvar: läkare: 69 % lärare i småbarnspedagogik: 78,7 % socialarbetare: 73,6 % Tjänster som är lediga eller tillsatta med icke-behöriga: läkare: 13,4 % → 10,3 % lärare i småbarnspedagogik: 33,8 % → 25,7 % socialarbetare: 30,6 % → 34,0 %	Målet nåddes delvis.

2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

2.2.1 Driftsekonomin utfall

I budgetsiffrorna för 2020 har man beaktat de ändringar i de bindande nivåerna som Vanda stads organisationsreform medfört. Stadsfullmäktige har fattat ett beslut om ändringarna 23.3.2020 § 6. Ändringarna inverkar inte på slutsumman av stadens totala inkomster och utgifter.

10

Allmän förvaltning

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 832	0	1 832	2 082	-250
Utgifter	-32 118	2 558	-29 560	-29 172	-388
Verksamhetsbidrag	-30 286	2 558	-27 728	-27 090	-638

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2020

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

Budgetens utfall 2020

Den allmänna förvaltningens verksamhetsintäkter realiserades till 114 procent och verksamhetskostnaderna realiserades till 99 procent. I sin helhet var utfallet för den allmänna förvaltningens verksamhetsbidrag 0,6 milj. euro bättre än det budgeterade.

10 10

Centralvalnämnden

Ansvarig: Nelli Jääskeläinen

Ordförande: Tapani Salmi

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-20	0	-20	-21	1
Verksamhetsbidrag	-20	0	-20	-21	1

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2020 förrättades inga ordinarie val, men centralvalnämnden och valbyrån som bistår nämnden inledde förberedelserna inför kommunalvalet som förrättas 2021. Man började tillsätta valnämnder och -kommittéer i god tid och representanterna för valbyrån och partiernas kommunorganisationer sammanträdde tre gånger för detta ändamål.

År 2020 förberedde man sig inför ordnandet av det kommande kommunalvalet under coronaepidemin genom att beakta hälsosäkerhetsfaktorer bland annat i valet av vallokaler och öppettider, rekryteringen av personal, utbildningen och handledningen och genom att anskaffa nödvändig utrustning och skyddsutrustning.

Centralvalnämnden sammanträdde tre gånger under året och beslutade bland annat om gränserna för stadens röstningsområden och kommunalvalets vallokaler och förhandsröstningsställen.

Budgetens utfall

Centralvalnämndens verksamhetskostnader utfaller till 103 procent och överskrider med 500 euro.

10 20

Stadsfullmäktige

Ansvarig: Ritva Viljanen

Ordförande: Antti Lindtman

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 348	0	-1 348	-1 065	-283
Verksamhetsbidrag	-1 348	0	-1 348	-1 065	-283

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsfullmäktiges sammanträden ordnades från och med maj som s.k. hybridmöten där största delen av deltagarna deltar i mötet på distans.

Stadsfullmäktige sammanträdde 10 gånger. Fullmäktigeutskottet sammanträdde 10 gånger, det ordnades 9 informationsmöten och 4 aftonskolor. Stadsfullmäktiges seminarium hölls 14.8.2020 och 17.8.2020.

Budgetens utfall

Stadsfullmäktiges utfall var 79 procent.

10 30

Revisionsnämnden och extern revision

Ansvarig: Helena Hyvönen

Ordförande: Pietari Jääskeläinen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-546	-5	-550	-452	-99
Verksamhetsbidrag	-546	-5	-550	-452	-99

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 16 gånger. Utvärderingsberättelsen från 2019 godkändes i nämnden 4.5.2020.

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 18 procent.

10 40

Stadsstyrelsen

Ansvarig: Ritva Viljanen

Ordförande: Sari Multala

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 772	0	1 772	2 024	-252
Utgifter	-14 740	2 563	-12 178	-12 343	165
Verksamhetsbidrag	-12 969	2 563	-10 406	-10 319	-87

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsstyrelsens sammanträden ordnades från och med mars som s.k. hybridmöten där största delen av deltagarna deltar i mötet på distans.

Stadsstyrelsen sammanträdde 22 gånger och nio aftonskolor ordnades. Koncernsektionen sammanträdde nio gånger.

Budgetens utfall

Stadsstyrelsens verksamhetskostnader utföll till 101 procent och verksamhetsintäkterna till 114 procent.

10 50

Samarbetsandelar och -bidrag

Ansvarig: Ritva Viljanen

Verksamhetsorgan: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	60	0	60	59	2
Utgifter	-15 464	0	-15 464	-15 292	-171
Verksamhetsbidrag	-15 403	0	-15 403	-15 234	-170

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

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

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna utföll till 97 procent och verksamhetskostnaderna till 99 procent.

11

Stadens strategi och ledning

Ansvarig: Ritva Viljanen

Verksamhetsorgan: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	13 414	0	13 414	10 871	2 543
Utgifter	-121 713	-4 454	-126 167	-112 426	-13 741
Verksamhetsbidrag	-108 299	-4 454	-112 753	-101 555	-11 198

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2020

Till verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning hör den allmänna ledningen, serviceområdena för ekonomi och strategi, personal- och koncernservice, tillväxttjänster och kommunaldemokrati samt serviceenheterna för information och intern revision. Till verksamhetsområdet hör också Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk.

Budgetens utfall 2020

Verksamhetsintäkterna för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning utföll till 81 procent och verksamhetsutgifterna till 89 procent.

11 10

Allmänna ledningen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	10	-10
Utgifter	-2 683	0	-2 683	-883	-1 800
Verksamhetsbidrag	-2 683	0	-2 683	-873	-1 810

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Allmänna ledningen omfattar stadsdirektörens och verksamhetsområdets gemensamma verksamhetskostnader och utvecklingsprojektens verksamhetskostnader.

Budgetens utfall

Utfallet av allmänna ledningens verksamhetskostnader uppgick till 33 procent.

11 40

Ekonomi och strategi

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	978	0	978	1 055	-77
Utgifter	-6 946	-37	-6 984	-6 218	-765
Verksamhetsbidrag	-5 968	-37	-6 005	-5 163	-842

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under ekonomistyrningens ledning utvecklades ekonomiplaneringsprocessen under avvikande förhållanden. Coronapandemin kommer att försvaga den offentliga ekonomin under flera års tid och därför är balanseringen av stadens ekonomi en avgörande faktor. Under våren 2020 förpliktade stadsstyrelsen staden till att försöka hitta åtgärder för att begränsa utgifterna och grundade en produktivitet- och tillväxtkommitté bestående av förtroendevalda. Ekonomistyrningen koordinerar begränsningsåtgärderna och kommitténs uppgifter. Ekonomins balanseringsåtgärder införlivades i ekonomiplaneringsprocessen.

Ekonomiservicens verksamhet utvecklades både genom att förnya datasystemen och automatisera manuella uppgifter: bl.a. har Företagshälsans försäljningsfaktureringskoncentration koncentrerats till SAP i och med byggandet av ett faktureringsgränssnitt, ett system för återanvändning av memorialverifikat och ett nytt resehanteringsystem infördes, koncernbolagens system för betalningstrafik ersattes med ett system som är förenligt med moderstadens, i systemet för återanvändning av inköpsfakturer gjordes ett versionsbyte och utökad användning av robotteknik genomförs som bäst vad gäller uppgifter inom försäljningsfaktureringskoncentration och öppnandet av nya leverantörer. Automatiseringsgraden vad gäller robotiserade uppgifter har redan höjts till närmare 70 procent inom styrningen av inköpsfakturer och till 30 procent inom konteringen. Kalkylmässiga inbesparingar som uppnåtts tack vare automatiseringen uppgick till över 10 årsverken. Eftersom utvecklingsarbetet ännu pågår har det inte varit möjligt att göra personalnedskärningar i motsvarande mån. Ekonomiservicen tog vid årsskiftet emot ett tjugotal nya anställda då ekonomiuppgifterna centraliserades i och med Det nya Vanda.

Finansiering och riskhantering: Vanda stads nettoupplåning år 2020 var 39 milj. euro negativt på grund av att kassasituationen var bättre än förväntat och stadens långfristiga länestock uppgick i slutet av år 2020 till cirka 858 milj. euro. Skuld/invånare beräknas ha varit 3 617 euro i slutet av år 2020, med andra ord har skulden minskat med över 200 euro/invånare jämfört med året innan, vilket också beror på den fortsatt kraftiga befolkningstillväxten.

Utöver låneportföljens årliga amorteringar betalade staden av och refinansierade i förtid två lån med fast ränta med lån som har nollränta. Nya långfristiga lån upptogs sammanlagt 120 milj. euro. Låneportföljens genomsnittsränta sjönk till 0,20 procent och stadens ränteutgifter underskred 1,9 milj. euro år 2020. Låneportföljens skyddsgrad steg och ränterisksituationen förbättrades ytterligare från året innan.

Coronapandemin som började på våren ledde till att tyngdpunkten inom riskhanteringen övergick till beredskap och riskhanteringschefen blev beredskapschef på heltid inom serviceområdet för kommunal demokrati. Till enheten rekryterades en sakkunnig i riskhantering i september, och utvecklingen av riskhanteringen har fortsatt enligt riktlinjerna för den omorganiserade helheten av riskhantering, säkerhet och beredskap.

Vid enheten för strategi och forskning färdigställdes de nya befolkningsprognosrapporterna och befolkningsrapporterna under sommaren. Inom utvecklingsarbetet med ett system för befolkningsprognoser som startades med FM:s digitaliseringsfinansiering tillsammans med städerna Helsingfors och Esbo har man utfört arbeten i definieringsskedet. En halvtidsutvärdering av fullmäktigeperioden gjordes under hösten och arbetet med att bereda den nya strategin har inletts. Åtgärderna inom strategitemat ansvarsfullhet har främjats i olika projekt. Kunskapsledningens strategiska utvecklingsgrupp färdigställde sin rapport med sina åtgärdsförslag. Verksamheten för stadens ledningsgrupp för störningssituationer stöddes genom att tillfälligt flytta personalresurser. Vid stadens intressebevakning har beredningen av vårdlandskapsreformen och ansökan om EU:s återhämtningsfinansiering varit i fokus.

Budgetens utfall

Utfallet för verksamhetsintäkterna inom serviceområdet för ekonomi och strategi var cirka 1,06 milj. euro och intäkterna överskred budgeten med 8 procent. Utfallet för verksamhetskostnaderna var cirka 6,2 milj. euro och kostnaderna överskred budgeten med 11 procent.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – servicecentralen	31 522	31 540	37 914
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – hela staden	6 117	4 900	6 986
Hanterade försäljningsfakturer st./årsverken – servicecentralen	61 658	51 970	50 998
Hanterade försäljningsfakturer st./årsverken – hela staden	24 313	19 500	28 247
Årsverken i anslutning till bokföringsuppgifter – hela staden	12,0	11,9	11,7

11 50

Personal och koncernservice

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 681	0	4 681	4 311	369
Utgifter	-63 607	-17	-63 623	-58 683	-4 941
Verksamhetsbidrag	-58 926	-17	-58 943	-54 371	-4 571

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Planeringen av åtgärderna som hör till stadens produktivets- och tillväxtprogram inleddes tillsammans med koncernsammanslutningarna sommaren 2020. Arbetet med att förnya ägarstyrningens centrala anvisningar färdigställdes hösten 2020. Fullmäktige godkände koncerndirektivet och koncernbolagens ägarpolitiska riktlinjer i september 2020 och de trädde i kraft 1.10.2020. CG-anvisningarna (corporate governance) som gäller en god förvaltnings- och ledningspraxis godkändes i stadsstyrelsens koncernsektion 7.10.2020. Koncernsektionen och stadsstyrelsen fastställde de ägarpolitiska riktlinjerna för varje enskild sammanslutning beträffande största delen av koncernbolagen i slutet av år 2020. Bolagens mål förnyades och förenhetligades i budgeten 2021 och koncernsektionen godkände de förnyade målen i augusti. Utvärderingen av koncernbolagens styrelsearbete genomfördes i april och de större bolagens workshoppar ordnades i maj-juni. Det rapporterades om utvärderingen till koncernsektionen i augusti.

En ny centraliserad hr-verksamhetsmodell infördes vid årsskiftet. Hr-kundtjänsten och Hr-serviceportalen som centraliserades samtidigt erbjuder tillgång till en digital kanal bland annat för ansökan om tillstånd att tillsätta tjänster. Antalet kundkontakter via kanalen är 2 800–2 900 per månad. Införandet av serviceportalen och utvecklingen av kundprocesserna blev allt viktigare också under undantagsförhållandena.

Under året har man koncentrerat sig på att genomföra ett förändringsstöd i anslutning till Det nya Vanda, bygga upp ett ledningssystem för verksamhetsområdena och säkerställa att anställningsprocesserna och den centraliserade kundtjänstens processer löper smidigt, och att etablera en ny verksamhetsmodell.

Inom utvecklingstjänsterna har organiseringen av personalutbildningen konkurrensutsatts på stadsnivå och yrkeshögskolan Metropolia blev utvald till samarbetspartner. Under året bereddes dessutom konkurrensutsättningen av strategiska utvecklingspartner för utvecklingstjänster för ledningen, chefsarbetet och arbetskollektiven i Vanda stad. De nya avtalen träder i kraft i mars 2021. Coachnings- och utvecklingstjänsterna och personalutbildningen har producerats virtuellt både med hjälp av en s.k. undantagstillståndsgrupp och på egen hand.

Med anledning av coronavirusepidemin organiserade resurscentret personalöverföringar från stängda arbetsenheter till kritiska branscher och verksamheter där personalbehovet har ökat. Antalet överföringar som gjordes under en månad var 380. Efter att stängningen av enheterna upphörde informerade resurscentret cheferna om att överföringarna också upphör. I och med att de stängda enheterna öppnats har resurscentret inte informerats om nya lediga resurser.

Utvecklingen av verksamheten har fortsatt trots undantagsförhållandena: i staden infördes en elektronisk lärmiljö inom personalutbildningen och företagshälsans första avtalsperiod tillsammans med nya samarbetspartner har varit under produktion.

Coronaviruspandemin har förorsakat arbete för upphandlingsenheten bland annat vad gäller beställning av personlig skyddsutrustning och handsprit, eftersom avtalsproducenternas vanliga leveranskanaler inte har fungerat. I övrigt har upphandlingen fungerat normalt trots undantagsförhållandena. I personalbespisningen har man utökat möjligheten att använda mobilbetalning. Nya beställnings- och konkurrensutsättningsystem har införts. Ett pilotprojekt med köksnätverk pågår.

IT-administrationens mest centrala verksamhetsförnyelser har varit att införa en IT-integratortjänst och etablera en strategisk IT-administration. Verksamheten inriktades utöver på förbättringen av IT-serviceproduktionens grundläggande faktorer också på planeringen och genomförandet av ett IT-investeringsprogram och datasäkerheten.

Budgetens utfall

Personal- och koncernservicens verksamhetsintäkter var år 2020 cirka 4,31 milj. euro och verksamhetskostnaderna cirka 58,68 milj. euro. I förhållande till budgeten underskreds intäkterna med cirka 0,37 milj. euro. Kostnaderna igen underskred budgeten med cirka 4,9 milj. euro.

Hr-enheternas verksamhetsintäkter för år 2020 utföll till 108 procent jämfört med budgeten. Verksamhetskostnaderna för år 2020 uppgick till 94 procent av det som budgeterats.

Upphandlingens verksamhetsintäkter år 2020 uppgick till 50 procent och verksamhetskostnaderna till 73 procent av det som budgeterats. Den huvudsakliga orsaken var att andelen av måltidsservicens inköp var mindre än beräknat på grund av coronan.

IT-administrationens verksamhetsintäkter år 2020 uppgick till 117 procent och verksamhetskostnaderna till 94 procent av det som budgeterats. Coronapandemin flyttade Apottis införanden från hösten till år 2021, vilket ledde till att Apottis kostnader överfördes från år 2020 till år 2021. Överföringen av kostnaderna orsakade ett behov av ett tilläggsanslag (2 milj. euro) i IT-administrationens budget för år 2021. För att anpassa ekonomin sparade IT-administrationen år 2020 cirka 2,7 milj. euro av sina verksamhetskostnader.

Koncernstyrningens och -övervakningens verksamhetsintäkter för år 2020 utföll till 100 procent jämfört med budgeten. Utfallet av verksamhetsintäkterna år 2020 var 76 procent jämfört med budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Personalförvaltning			
Procentenheten för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning av stadens totala personalantal (exkl. sysselsättningsservicen och Mellersta Nylands räddningsverk)		3,30 %	3,30 %
Kostnader för företagshälsovård, euro / anställd	325	360	360
Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Kostnad per lönekalkyl			
Övriga avtalsbranscher (AKTA)	12,4	10,5	11,8
Kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal (UKTA)	18,4	22,1	17,8
IT-administrationen			
Antal arbetsstationer, förvaltningen			
- bärbara datorer och arbetsstationer, st.	8 226	8 700	8 290
Antal arbetsstationer, undervisningen			
- bärbara datorer och arbetsstationer, st. (Chromebookdatorer medräknade)	5 742	9 700	23 663
Kundtillfredsställelse			
- ServiceDesk (1–5)	4,6	4,4	4,5
Antal uppdrag			
- I snitt i månaden	6 646	7 200	6 635
Lyckat genomförande av IT-investeringar			
- budgetutfall	82 %	90 %	88 %

11 60

Tillväxttjänster

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	7 400	0	7 400	5 423	1 977
Utgifter	-42 821	-4 466	-47 288	-41 696	-5 591
Verksamhetsbidrag	-35 421	-4 466	-39 888	-36 273	-3 615

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2020 var en tid av kraftig utveckling för organisationens struktur, processerna och verksamhetssätten inom tillväxttjänsterna. Det aktiva samarbetet med förberedelserna inför det kommunala sysselsättningsförsöket i Vanda och Kervo fortsatte under hela året. Utöver arbetet med ett ledningssystem för den nya serviceområdes-helheten framskred också arbetet med två strategiteman på stadsnivå. Förändringarna i omvärlden på grund av coronaepidemin var en utmaning för tillväxttjänsternas serviceverksamhet år 2020. Serviceområdets kundtjänst övergick tillfälligt huvudsakligen till elektroniska kanaler på grund av undantagsförhållandena. Den ekonomiska krisen på grund av coronan ledde till att arbetslösheten ökade kraftigt. Som en del av hanteringen av coronakrisen startade tillväxttjänsterna en ny tjänst för handläggning av stödansökningar från egenföretagare. Verksamheten inom flera av tillväxttjänsternas projekt försvårades bland annat på grund av samarbetsorganisationernas personalpermitteringar. Flera projekt fick förlängt sin projekttid som de önskat eller så ändrades projektets mål för att bättre motsvara den förändrade situationen. Undervisning i S2-språket i enlighet med programmet för positiv särbehandling (MEK) kunde inte ordnas som planerat under undantagsförhållandena på våren och sommaren. Efter att samordningsansvaret i anslutning till invandrarservicen överförts till serviceområdet inleddes en nät-verksbaserad utveckling av servicen inom ramen för projektet Neuvova Vantaa.

Närings servicen fokuserade med hjälp av sitt omfattande samarbetsnätverk år 2020 på stimulerande tjänster och åtgärder som stöder verksamhetsmöjligheterna för Vandabaserade företag i det svåra läget som råder på grund av coronapandemin. I arbetet koncentrerade man sig särskilt på att klargöra hur situationen är för företagen i Aviapolisområdet, eftersom det är fråga om ett betydande arbetsplatskluster i regionen. Närings servicen samlade aktivt finansieringsmöjligheter för stimulerande åtgärder genom sina nätverk, och beredde Vandas förslag för det nationella återhämtningspaketet från EU. Under året genomfördes också en omfattande analys av innovationsmiljön i Vanda och utifrån resultaten vill man vidareutveckla innovationsmiljön i Vanda. Serviceenheten deltog aktivt i beredningen av spetsprojektet Oppimiskampus/Ett inlärningscampus på stadsnivå.

Serviceenhetens personalresurser har varit knappa under hela året 2020, men situationen håller på att förbättras i och med att de lediga tjänsterna fylls.

Sysselsättnings servicen inledde beredningen av det kommunala sysselsättningsförsöket i början av år 2020 tillsammans med Kervo stad. Förberedelserna inför försöket förutsatte omfattande utbildningar för personalen och uppgiftsarrangemang. Utvecklingen av organisationen och omfördelningen av uppgifterna behandlades i samarbete med personalen under hösten 2020. Lagen om ett kommunförsök som gäller främjande av sysselsättningen godkändes i riksdagen i december 2020. Lagen är tidsbegränsad och i kraft 1.3.2021–30.6.2023.

Permitteringar och uppsägningar på grund av coronapandemin orsakade att arbetslösheten ökade snabbt. Antalet servicehandledningar i kommunens tjänster minskade, eftersom de riksomfattande tjänsterna överbelastades då antalet nya kunder ökade.

På grund av coronapandemin har man också varit tvungen att producera servicen som distanstjänster. Detta har minskat andelen möten med kunderna, vilket igen har minskat på servicens effektivitet.

När det gäller arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte var effektiveringen av kundhandledningen ett av de viktigaste utvecklingsobjekten under år 2020. Utvecklingen slutfördes aldrig under det första halvåret på grund av coronaepidemin, eftersom coachningshusets verksamhet avbröts under tiden 17.3–31.5.2020 genom statsrådets beslut, varefter verksamheten kunde fortsätta som förut. Verksamheten avbröts igen 9.12 då epidemin tilltog, men den här gången kunde nästan alla kunder övergå till rehabilitering på distans. Under året startade den populära Valokeila-coachningen som ny verksamhet vid coachningshuset Luxi. Cykelverkstadens verksamhet vid coachningshuset Reeli lades ned i slutet av året och den populära Uusioverstas-verksamheten kunde då utvidgas.

Budgetens utfall

Tillväxttjänsternas kumulativa verksamhetsintäkter år 2020 var cirka 5,4 milj. euro (73 % av budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 41,7 milj. euro (88 % av budgeten).

Tillväxttjänsternas budgetutfall påverkades starkt av utvecklingen av arbetsmarknadsstödet kommunandel som började öka redan i mars-april på grund av den ekonomiska krisen som orsakades av coronaviruset. Serviceområdet ansökte i tilläggsbudgeten om tilläggsanslag för en summa som motsvarar överskridningen. Utfallet för arbetsmarknadsstödet kommunandel år 2020 var 21,9 milj. euro, vilket var cirka 25 procent (4,4 milj. euro) högre än år 2019. Orsakerna till ökningen av kommunandelen utreddes i samarbete med sakkunniga. Kommunandelens mängd påverkas mest av arbetslöshetens utveckling och andelarna på listan för arbetsmarknadsstöd, med en liten fördröjning. I Vanda finns det en kraftig korrelation mellan tillväxten och ökningen av kommunandelen, vilket betyder att Vanda inte kan kontrollera ökningen av arbetsmarknadsstödet enbart med hjälp av servicen. Många olika faktorer inverkar på kostnaderna för arbetsmarknadsstödet kommunandel. Dessa är bland annat anställningarnas art (deltidsarbeten, jämkat stöd), efterfrågan på arbetskraft, matchning, allmän arbetslöshet, utdragen arbetslöshet och strukturella faktorer. Demografiska faktorer såsom ålder (långtidsarbetslöshet, pensionsavgång), andelen ungdomsstadier (unga är mottagare av arbetsmarknadsstöd då de första gången kommer in på arbetsmarknaden), flyttningsrörelse, antal barn (höjd förmån), ungas boendeform (bor hos föräldrar) och andra faktorer t.ex. antalet betalningsdagar i månaden.

Serviceområdets intäkter från verksamheten minskade till vissa delar på grund av avbrottet i verksamheten med anledning av coronasituationen. Inbesparingar gjordes särskilt i stödsysselsättningen, 1,2 milj. euro, och på grund av att köpet av tjänster minskade. Inbesparingar gjordes under året också på grund av att rekryteringarna sköts upp.

De kumulativa verksamhetsintäkterna inom tillväxttjänsternas förvaltning var år 2020 cirka 291 000 milj. euro (78 % av budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 653 000 milj. euro (71 % av budgeten).

Ekonomiservicens kumulativa verksamhetsintäkter år 2020 var cirka 0,9 milj. euro (49 % av budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 3,0 milj. euro (68 % av budgeten).

Underskridningen av budgeten berodde främst på obesatta vakanser och ej genomförda åtgärder i livskrafts- och attraktionskraftsprogrammet.

Inom projektverksamheten påverkade de exceptionella omständigheterna genomförandet av projekten och betalningsperioderna på så sätt att fördröjningar förekommer i en del inkomster.

Sysselsättningsservicens kumulativa verksamhetsintäkter år 2020 var cirka 4,2 milj. euro (81 % av budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 38 milj. euro (91 % av budgeten).

I arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte uppstod tilläggskostnader på grund av effektivisering av städningen och inköp av hygienartiklar. Inbesparingar gjordes i personalens löner, eftersom det under året skedde flera personalförändringar och man hade svårigheter med rekryteringen av en ledande socialarbetare. Inom köptjänsterna gjordes också inbesparingar, eftersom alla grupper inte kunde inleda sin verksamhet på grund av den försämrade klienthandledningen med anledning av epidemin. Genom inbesparingarna kunde man delvis täcka kommunens ökade avgifter för arbetsmarknadsandelarna.

Arbetsmarknadsstödet kommunandel ökade kraftigt under år 2020. Inbesparingar gjordes inom lönesubventionsutgifterna och personalens löneutgifter.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Närings servicen			
Företag som grundats via FöretagsVanda	529	500	542
Företagsrådgivningens kundbesök	1 724	1 800	2 416
Sysselsättningsservicen			
Årlig ändring i antalet kunder inom arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte (%)	1 709 -2,9 %	2 130 10,0 %	1 337
Flödet av arbetslösa unga till arbetslöshet som varat längre än tre månader	32,3 % (37,6 %) *)	27 %	40,7 %
Inte arbetslös eller omfattas inte av åtgärder tre månader efter avslutad lönesubventionsanställning vid staden (januari–april) - år	28 %	32,7 %	24,0 %
Avslutade kundrelationer inom den sektorsövergripande sam servicen som främjar sysselsättningen, TYP	1 873	2 500	921
Priset för en kunddag vid coachningshusen	63 €	60 €	77 €
Beläggningsgrad för kundplatserna vid coachningshusen	60 %	70 %	58 %

*) Inom parentes åldersgruppen 15–29 år, övriga i åldersgruppen 15–24 år.

11 80

Kommunal demokrati

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5	0	5	9	-4
Utgifter	-2 894	-13	-2 907	-2 889	-18
Verksamhetsbidrag	-2 889	-13	-2 902	-2 880	-22

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Det nya serviceområdet inledde sin verksamhet i början av 2020. Coronan försvårade i någon mån inledningen av verksamheten och förändrade självfallet också arbetssätten. Merparten av personalen arbetade från och med mitten av mars på distans största delen av veckan. Målen för 2020 i serviceområdets styrkort förverkligades rätt så bra trots pandemin.

Centrala ändringar i serviceenheten för juridiska ärenden och beslutsberedning var att de olika organens sammanträden ändrades till så kallade hybridmöten. I och med kommunlagens snabba ändringar blev det möjligt att ordna sammanträden för organen på distans via en kongressapplikation. Beredningsarbetet inför bytet av nästa fullmäktigeperiod inleddes också.

Ett team inom enheten för stadens säkerhet inledde sin egentliga verksamhet i mars samtidigt som en gemensam poliskoordinator för polisinsättningen i Östra Nylands och staden inledde sin verksamhet. På grund av pandemi-läget blev stadssäkerhetsteamets viktigaste uppgift under det första verksamhetsåret att organisera ledningen i störningssituationer, grunda en lägescentral och sörja för dess verksamhet och myndighetssamarbete.

Verksamhetsmodellerna för det nya PR- och assistentteamet inom verksamhetsområdet finjusterades. Ett samarbete inleddes också med Gemensamma tjänsternas enheter inom andra verksamhetsområden. Stängningen av alla offentliga lokaler påverkade stöd tjänstteamets verksamhet på stadshuset.

I informationsförvaltningens och stadsarkivets team bereddes de helheter som förutsätts i informationshanteringslagen, dvs. Lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen, som trädde i kraft 1.1.2020; utarbetande av en informationshanteringsmodell och elektronisering av arkivets tjänster.

En del av personalen arbetade vid sidan om det egna arbetet i valbyrån, där arrangemangen i samband med kommunalvalet 2021 inleddes.

Budgetens utfall

Serviceområdets verksamhetskostnader var 99 procent.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Antalet utbildningar för förtroendevalda och anställda	16	10	14
Antalet deltagare i utbildningar för förtroendevalda och anställda	640	300	90
Översättningsarbeten	3 057	3 000	2 981

11 70

Informationen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	350	0	350	63	288
Utgifter	-2 363	79	-2 283	-1 669	-614
Verksamhetsbidrag	-2 013	79	-1 933	-1 606	-327

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I och med organisationsreformen Det nya Vanda centraliserades marknadsföringen inom staden, områdena och turismen till informationen. På grund av coronan minskade man på marknadsföringen och resurser riktades till coronainformation. Den mångspråkiga informationen utvecklades och bestående praxis skapades för den. Nya kanaler användes för coronainformation allt från avgiftsbelagda reklamutrymmen till en skåpbil med information som körde runt i områdena. Konkurrensutsättningen av Vanda.fi-publiceringsplattformen slutfördes.

Budgetens utfall

Budgeten underskreds trots tilläggskostnaderna på grund av coronan. Som en del av produktivitetåtgärderna lämnades vårdledighetsvikariatet obesatta eller senarelades.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	EP 2020
Kostnader för informationen, euro per anställd	5,59	6,89	6,07

11 30

Interna revisionen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-399	0	-399	-389	-11
Verksamhetsbidrag	-399	0	-399	-389	-11

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Den interna revisionen bistod 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. Årsprogrammet fullföljdes nästan helt enligt plan.

Det skedde inga väsentliga förändringar i verksamheten.

Budgetens utfall

Den interna revisionen underskred budgeten.

Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk

Resultaträkning

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	40 119	0	40 119	39 920	199
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	270	-270
Material och tjänster	-5 558	0	-5 558	-5 300	-257
Personalkostnader	-27 121	0	-27 121	-26 822	-298
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 556	0	-1 556	-1 405	-151
Övriga rörelsekostnader	-5 884	0	-5 884	-5 841	-43
Rörelseöverskott (-underskott)	0	0	0	821	-821
Övriga finansiella inkomster	0	0	0	4	-4
Övriga finansiella utgifter	0	0	0	0	0
Finansiella inkomster och utgifter	0	0	0	4	-4
Överskott (underskott) före reserver	0	0	0	825	-825
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	314	-314
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	0	0	1 139	-1 139

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Mellersta Nylands räddningsverk ansvarar inom sitt område för kommunernas brand- och räddningsverksamhet, prehospital akutsjukvård och övervakning i anslutning till förebyggande av olyckor och egen beredskap, styrning, upplysning och information, rådgivning och säkerhetskommunikation. Räddningsverket stöder inom sitt område också kommunernas beredskap och beredskapsplanering, upprätthåller larmanordningssystemet för varning av befolkningen samt utarbetar och uppdaterar planer i anslutning till befolkningskydd under undantagsförhållanden, i samarbete med kommunerna i sitt område.

Verksamhetsområdet för Mellersta Nylands räddningsväsende omfattar städerna Hyvinge, Träskända, Kervo och Vanda samt kommunerna Mäntsälä, Nurmijärvi, Borgnäs och Tusby. Förvaltningen av Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk har organiserats i enlighet med samarbetsavtalet som en del av Vanda stad. I stadens organisation hör Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Coronapandemin inverkar på räddningsverkets verksamhet. Antalet räddningsuppdrag minskade till följd av att människorna rörde sig mindre och aktiviteten i samhället minskade. År 2020 uppgick antalet släcknings- och räddningsuppdrag inom Mellersta Nylands räddningsverks område till 6 858 st. (2019; 8 021 st.). Under de mest strikta restriktionerna, i april-maj och december hade räddningsväsendet upp till en tredjedel mindre uppdrag än normalt.

Antalet akutvårdsuppdrag minskade också. År 2020 uppgick det totala antalet uppdrag för Mellersta Nylands räddningsverks ambulanser till 36 522, då uppdragen var 39 528 till antalet året innan. Även om akutvårdens larvuppdrag minskade till antalet, ökade uppdragens längd på grund av de åtgärder som måste vidtas för att minska smittspridningen.

För att förebygga olyckor i området utfördes kontrollbesök under vissa bestämda tider i 1 503 andra objekt än bostadshus, vilket motsvarar ett utfall på 90 procent i förhållande till det mål som ställts upp. Blanketter för brandsäkerhetens självbedömning skickades till 5 921 småhus och närmare 90 procent av dessa skickades tillbaka. Till husbolagen skickades 642 blanketter för brandsäkerhetens självbedömning, av vilka 60 procent återlämnades inom utsatt tid.

Under coronapandemin tillsatte Mellersta Nylands räddningsverk kontaktpersoner i kommunernas centraler för ledning och störningssituationer för att kunna få en helhetsbild över läget. Räddningsverkets egen ledningscentral följde också upp situationen på ett effektivt sätt.

Som underlag för beredningen av räddningsverkets servicenivåbeslut utarbetade Helsingfors, Östra Nylands, Mellersta Nylands och Västra Nylands räddningsverk en gemensam riskanalys för Nylandsområdet. Vidare förenhetligades räddningsverkens servicenivåbeslut. Räddningsverket bad i samband med beredningen av servicenivåbeslutet utlåtanden från kommunerna, städerna, personalen och invånarna i sitt område. Räddningsverkets direktions godkände 8.12.2020 servicenivåbeslutet för Mellersta Nylands räddningsväsende för åren 2021–2024.

Regionförvaltningsverket i Södra Finland som övervakar räddningsverket bad 14.10.2020 en utredning av räddningsväsendet för Mellersta Nylands område om räddningsverkets servicenivå, eftersom räddningsverket med nuvarande resurser inte kan nå riskrutorna av klass I inom den utsatta aktionsberedskapstiden på sex minuter. I utredningen 8.12.2020 föreslog direktions för Mellersta Nylands räddningsverk som lösning att tre spetsenheter grundas och placeras i Vanda och att spetsenheten som i nuläget är placerad på Måttvägen omplaceras.

Social- och hälsoväsendets reform är också räddningsväsendets reform. Enligt sÄrlösningen för Nyland föreslås det i lagstiftningen att området för Mellersta Nylands räddningsväsende delas upp i välfärdsområdet Mellersta Nyland och välfärdsområdet Vanda–Kervo, vilka också får organiseringsansvaret för räddningsväsendet. I sitt utlåtande hösten 2020 fäste räddningsverket särskild uppmärksamhet vid att räddningsverket ska bevaras som en helhet då reformen genomförs och vid räddningsverkets möjlighet att också i fortsättningen verka inom akuttvården.

Räddningsverket fortsatte att utveckla sin verksamhet år 2020. Räddningsverkets mål är att succesivt övergå till ett processororienterat verksamhetsätt som baserar sig på kunden och samarbete. Man fÄster också allt mer vikt vid chefsarbetet. Den nya förvaltningsorganisationen som stödde förändringen av räddningsverkets verksamhetsätt startade 20.1.2020.

Budgetens utfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktions delas in i två olika verksamheter, räddningsväsendet och akuttvården. Det bindande mål Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. År 2020 var räddningsväsendets rörelseöverskott totalt 821 117,73 euro. Räkenskapsperiodens slutliga överskott uppgick till 1 139 197,10 euro efter redovisade avskrivningsdifferenser.

Räddningsverkets omsÄttning var 29,3 milj. euro (28,4 milj. euro år 2019). OmsÄttningen överskreds med 0,1 milj. euro. Verksamhetskostnaderna uppgick till 27,3 milj. euro (27,1 milj. euro år 2019). Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 0,5 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott uppgick till 874 612,98 euro.

För akuttvårdens del uppgick omsÄttningen till 10,8 milj. euro (10,3 milj. euro år 2019). I akuttvården uppgick inkomsterna från akuttvårdens transporter till 3,7 milj. euro under räkenskapsperioden. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalas inkomster i enlighet med samarbetsavtalet, 2,2 milj. euro (1,9 milj. euro år 2019). För HUCS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,6 milj. euro (1,7 milj. euro år 2019). Verksamhetskostnaderna för akuttvård uppgick till 10,7 milj. euro (10,3 milj. euro år 2019).

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2020	Utfall	Överskridning/ underskridning
Den egentliga verksamhetens kassaflöde	1 556	2 065	509
Investeringarnas kassaflöde	-2 300	-1 865	435
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	-1 608	-1 608
Förändring i likvida medel	-744	-1 408	-664

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var 199 921 euro. Ändringen i likvida medel på -1 408 154 euro under räkenskapsperioden sänker summan för likvida medel till 2 400 572 euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2020	Utfall	Överskridning/ underskridning
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt fordonsmateriel	-1 890	-1 929	39
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	-100	-16	-84
Stationsinventarier	-120	-150	30
Ledningscentraler	-100	-20	-80
Skyddsrumssystem	-40	0	-40
Datasystem	-50	-104	54
Investeringar totalt	-2 300	-2 219	-81
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	189	-189
Investeringar netto	-2 300	-2 030	-270

Det bindande målet som Vanda stadsfullmäktige ställt upp för investeringarna var 2,3 miljoner euro. Det bindande målet uppfylldes för investeringarnas del då det användes 2 218 852 euro till investeringar. Efter finansieringsandelarna på 136 000 euro och de överlåtelsevinster på 53 083 euro som uppkommit av bilförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 2 029 768 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	EP 2020
Kontrollbesök och brandsäkerhetens självbedömning	6 227	7 700	7 434
Säkerhetskommunikation (pers.)	57 470	90 000	21 362
Räddningsväsendets uppdrag	8 023	8 000	6 858
Akutvårdsuppdrag	39 528	38 000	36 522
Utgifter €/invånare	82,59	86,68	83,11

12

Social- och hälsovård

Ansvarig: Jukka T Salminen

Verksamhetsorgan: Social- och hälsovårdsnämnden

Ordförande: Pirkko Letto

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Social- och hälsovården sammanlagt					
Inkomster	41 951	-692	41 259	40 922	337
Utgifter	-673 159	-36 867	-710 026	-713 179	3 153
Verksamhetsbidrag	-631 208	-37 559	-668 767	-672 257	3 491
Social- och hälsovård exklusive specialiserad sjukvård					
Inkomster	40 651	-692	39 959	39 212	747
Utgifter	-421 099	-36 867	-457 966	-455 960	-2 005
Verksamhetsbidrag	-380 448	-37 559	-418 007	-416 749	-1 258

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2020

Den coronaepidemi som började i mars 2020 gjorde att snabba åtgärder och ändringar i serviceproduktionen krävdes av social- och hälsovården. Även om verksamhetsområdet klarade kraven väl kommer vård- och service-skulden och följderna av den utdragna epidemin att kännas av långt in under de kommande åren.

Mårtensdals hälsostation gjordes om till en epidemihälsostation som fungerade med tidsbokning och dit patienter med symtom i luftvägarna hänvisades. Kohortavdelningar inrättades inom boendeservicen för äldre och vid Vanda sjukhus. Vid flera verksamhetsställen påbörjades i augusti utdelningen av gratis ansiktsskydd för de mest utsatta, och distributionsnätet utvidgades ytterligare under hösten. Serviceutbudet anpassades genom att lansera tjänster på distans och digitalt inom verksamhetsområdets olika tjänster, vilket visade sig fungera väl.

Inom Vanda stads område verkade fyra provtagningsställen för coronavirus. År 2020 testades 92 000 Vandabor av vilka 3 400 personer (3,7 %) testade positivt för covid-19. Inom den specialiserade sjukvården fick 152 Vandabor vård för corona. Inom sjukhusverksamheten i Vanda vårdades 65 personer hos vilka corona konstaterats antingen under sjukhusvistelsen eller med corona som orsak till sjukhusperioden. Därutöver vårdades ett antal coronapatienter inom hemvården och omsorgsboendet. År 2020 dog 64 Vandabor i covid-19. Under hösten ökades smittspårningens resurser vid ett flertal tillfällen. Mot slutet av året förbereddes inom verksamhetsområdet planerna för hur covid-19-vaccineringarna skulle genomföras.

Vid Helsingfors-Vanda flygplats infördes hälsosäkerhetsåtgärder med avseende på covid-19. HUS Diagnostik ansvarar för provtagningen vid flygplatsen och för den analytiska kedjan. På flygplatsen testades sammanlagt omkring 50 000 passagerare, av vilka 2 procent visade sig testa positivt. I september startade ett pilotprojekt med nyttjande av coronahundar för att identifiera coronaviruset. Projektet uppmärksammades även internationellt. Vanda sörjer också för att det ordnas med inkvarterings- och matkassetjänster för flygpassagerare som beordrats karantän eller insjuknat, om de inte själva klarat av dessa arrangemang.

Via det resurscenter som staden grundat flyttades omkring 300 anställda från stadens övriga verksamheter temporärt över till verksamhetsområdet. Även inom verksamhetsområdet flyttade det över personal från de verksamheter som ställts in till enheter med behov av mer personal. Under sommaren gjordes ett avbrott i resurscentrets verksamhet och anställda som hjälpt till återgick till sina ordinarie uppgifter. Då den andra epidemivägen började startade man på nytt upp resurscentrets verksamhet.

Den regionala beredningen av vårdreformen inleddes med projekt i anknytning till Framtidens social- och hälso-central och strukturreformen. Under vårens lopp förbereddes projektansökningar gemensamt av social- och hälsovårdsväsendet i Vanda och Kervo, och området beviljades 29.6.2020 statsandelar i enlighet med ansökan. En projektorganisation inrättades, projektverksamheten med uppdraget att genomföra projektplanerna körde i gång och flexibla strukturer för samarbetet internt inom städerna och mellan Vanda och Kervo utformades. Då programmet Framtidens social- och hälsocentral startade fäste man särskild uppmärksamhet vid att det utvecklingsarbete som utförs inom projektet tjänar klientmålsättningarna inom serviceområdet. Som en del av projekthelten för strukturreformen påbörjades utvecklingsarbetet för handledning inom den specialiserade sjukvården i form av ett samarbete inom Nyland.

Servicestrukturprogrammet som nämnden krävt lanserades genom att en nulägesanalys av serviceproduktionen utarbetades. Servicestrukturprogrammet fortskrider med målet att nå en övergripande förbättring av servicesystemet inom social- och hälsovården och en stävjad utgiftsökning. För att ha kontroll över ekonomin och stävja kostnadsnivån föreslog verksamhetsområdet för stadens produktivitets- och tillväxtkommitté åtgärder som sedan implementerades.

Inom Affärsverket för mun- och tandhälsa inställdes under våren den icke brådskande vården på grund av undantagsförhållandena, vilket ledde till en kraftig nedgång i verksamhetsvolymen och inflödet av klientavgifter. För att täcka det beräknade underskottet i affärsverkets budget riktade verksamhetsområdet ett understöd på 2,0 milj. euro till affärsverket.

Tillgången till tjänster och tjänsternas kvalitet förbättrades genom att man tog digitalisering och elektroniska service- och kommunikationskanaler till hjälp (bland annat Apotti, Maisa, distanstjänster). För att stödja ledningen utvecklades redskap i kunskapsledning och valideringen av data som inhämtats från Apotti främjades. Brister i fråga om rapportering som upptäckts i klient- och patientdatasystemet Apotti åtgärdades för att stödja den lagstadgade rapporteringen och kunskapsledningen. Systemets användbarhet är inte ännu på en sådan nivå som gör det möjligt att nå upp till den utlovade nyttopotentialen.

Verksamhetsområdet bar på stadsnivå huvudansvaret för det strategiska temat främjande av välfärd och hälsa. Målen och mätarna för främjande av välfärd och hälsa definierades av temats ledningsgrupp.

Verksamhetsområdet för social- och hälsovård flyttade på basis av verksamhetsmodellen Det nya Vanda över tjänsterna inom HR och upphandling till serviceområdet för personal och koncernservice från början av år 2021.

Trots den exceptionella belastning som pandemin orsakat social- och hälsovården fortgick det långsiktiga arbetet för att nå de strategiska mål som ställts på verksamhetsområdet. Behovet av att omhänderta barn och unga minskade dock inte i önskad mån. Under år 2020 omhändertogs 108 barn, vilket utgör 0,22 procent av barn och unga i åldern 0–17 år i Vanda, medan målet var en andel på under 0,20 procent av årskullen. Andelen personer som fyllt 75 år och bor i det egna hemmet utan något servicebehov eller med hjälp av hemvården ökade i enlighet med målet till 93,4 procent av åldersgruppen. Bostadslösheten har inte minskat från utgångsnivån år 2018 även om antalet bostadslösa var färre än år 2019. Integrationen av de personer i arbetsför ålder som år 2019 började omfattas av integrationstjänsterna utföll i regel enligt de uppställda målen. Målet om deltagande i språkundervisningen i finska uppnåddes inte vilket även kan förklaras med coronaepidemins inverkan på kursutbudet. Tillgången till icke brådskande vård på hälsostationerna blev inte snabbare, och på grund av pandemin är rapporteringsuppgifterna inte jämförbara med åren innan bland annat på grund av ändringar i tidsbokningsprocessen och ökningen i antalet distansbesök.

Verksamhetsområdet nyttjade sociala medier genom att aktivt informera och bygga upp en positiv arbetsgivarprofil. Under året publicerades 260 inlägg på verksamhetsområdets twitterkonto (@Vantaansote). Flera aktuella frågor som gällde verksamhetsområdet togs upp i nyheterna, man informerade om covid-19, verksamhetsområdets rekryteringskampanjer lyftes fram, och coronahundarna som vid slutet av året inledde sitt arbete vid Helsingfors-Vanda flygplats fick mycket uppmärksamhet.

Budgetens utfall 2020

Utgifterna för social- och hälsovårdens verksamhetsområde år 2020 uppgick till 713,2 miljoner euro medan inkomsterna uppgick till 40,9 miljoner euro.

I relation till det slutliga anslaget överskreds verksamhetsområdets utgifter med 1,2 milj. euro medan inkomsterna var 0,3 milj. euro på minus. Verksamhetsbidraget visade ett underskott på 3,5 milj. euro i förhållande till den slutliga budgeten.

Utgifterna för social- och hälsovårdens egen serviceproduktion uppgick år 2020 till 456,0 miljoner euro medan inkomsterna var 39,2 miljoner euro.

På basis av verksamhetsområdets förslag höjde stadsfullmäktige 21.9.2020 verksamhetsområdets utgiftsanslag med 36,5 milj. euro och minskade inkomstanlaget med 0,7 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av augusti.

Höjningen av utgiftsanslaget utgjordes till 2,4 milj. euro av utgifter för hälsosäkerhetskontrollen vid Vanda flygstation, 16,3 milj. euro utgjordes av övriga pandemirelaterade utgifter, 0,7 milj. euro var utgifter för det statsfinansierade projektet Framtidens social- och hälsocentral och strukturreformen, och 17,1 milj. euro utgifter som gällde verksamhetsområdets ordinarie verksamhet.

Anslag på 0,2 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till verksamhetsområdets anslag. Till verksamhetsområdets budget överfördes dessutom anslag på 0,1 milj. euro till projektet för positiv särbehandling.

I relation till det ursprungliga anslaget överskreds utgifterna för den ordinarie verksamheten, exklusive utgifter för pandemin och flygplatsverksamheten, med 13,9 milj. euro medan inkomsterna var 1,6 milj. euro på minus. Överskridningen av utgifterna berodde främst på utgifter för barnskydd och tidigt stöd (8,1 milj. euro) samt omsorgstjänster för äldre och personer med funktionsnedsättning (4,4 milj. euro) som köpts in.

I relation till det slutliga anslaget underskreds utgifterna för den normala serviceproduktionens del med 4,3 milj. euro. Inkomsterna överskred den slutliga budgeten med 0,9 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) var 36,5 milj. euro sämre jämfört med den ursprungliga budgeten och 1,1 milj. euro bättre i förhållande till den ändrade driftsplanen.

Utgifterna för pandemin

I verksamhetsområdets ursprungliga budget ingick inte några kostnader för pandemin eller flygplatsens verksamhet. Utgifterna för flygplatsverksamheten var 2,6 milj. euro medan de övriga pandemiutgifterna uppgick till 18,4 milj. euro. I verksamhetsområdets personalutgifter ingår dessutom utgifter på 1,1 milj. euro för personal som under undantagsförhållandena flyttat över från stadens andra verksamhetsområden till verksamhetsområdet.

	(1 000 eur)
Pandemiutgifter inom den egna verksamheten	18 365
Pandemin Flygplatstjänster	2 614
Därtill även utgifter som ingår i serviceområdenas personalutgifter för personal som flyttat över från andra verksamhetsområden	1 058
TOTALT	22 037

För pandemiutgifternas del överskreds utgifterna med 2,0 milj. euro jämfört med det slutliga anslaget och för flygplatsverksamhetens del med 0,2 milj. euro. De största utgiftsposterna inom pandemiutgifterna bestod av testningsverksamheten och kostnader för skyddsutrustning. Inget beslut om betalning av statens ersättning för

verksamheten på flygplatsen (2,6 milj. euro) hade tagits innan bokslutet färdigställdes, vilket innebär att ersättningen inte ingår i inkomsterna i bokslutet för år 2020.

Den specialiserade sjukvårdens totala utgifter år 2020 uppgick till 257,2 miljoner euro.

I Vanda stads budget hade 241,8 milj. euro reserverats för utgifterna för serviceavtalet 2020. Vandas utgifter för HNS serviceavtal var år 2020 omkring 246,7 miljoner euro, vilket motsvarade den uppskattade betalningsandelen i HNS budget på 246,7 milj. euro för Vandas serviceavtal. Utöver HNS debitering för tjänster utifrån användning uppbar HNS för att täcka underskottet under räkenskapsåret 2020 för Vandas del sammanlagt 9,3 milj. euro i extra uppbörd samt för höjningen av reservlagernivån en tilläggsdebitering på 1,5 milj. euro som hänför sig till behandling i bokföringen. De utgifter som orsakade underskottet under räkenskapsperioden 2020 bestod av utgifter av engångskaraktär som berodde på införandet av patientdatasystemet Apotti och därmed sammanhängande produktionsstörningar samt vård och behandling av coronapatienter under covid-19-epidemin. 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 giftinformatiönscentralen, den specialiserade sjukvården som ges vid hälsostationerna, samt HNS pensionsförpliktelser.

Den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag överskreds med 5,2 milj. euro och inkomstanslaget med omkring 0,4 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett underskott på 4,7 milj. euro jämfört med budgeten.

12 10

Ekonomi- och förvaltningsservicen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	305	524	829	485	344
Utgifter	-7 443	-515	-7 958	-5 634	-2 324
Verksamhetsbidrag	-7 138	9	-7 129	-5 150	-1 979

I tabellen ingår anslagen och utfallet för ekonomi- och förvaltningsservicen och social- och hälsovårdsnämnden.

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Serviceområdet för ekonomi- och förvaltningsservice har det centraliserade ansvaret för uppgifter som gäller verksamhetsområdets ekonomi, förvaltning, och koordineringen av utvecklingen, liksom utvecklandet och samordningen av verksamhetsområdets data- och kommunikationslösningar, och erbjuder även stödtjänster till verksamhetsområdets övriga serviceområden. Ekonomi- och förvaltningsservicen genomgick under slutet av året en organisationsreform som utgick från verksamhetsmodellen Det nya Vanda. I samband med reformen överfördes hela personalenheten och från enheten för sakkunnigtjänster upphandlingens stödtjänster (sammanlagt åtta befattningar) till stadens serviceområde för personal och concernservice. Ändringen trädde i kraft i början av år 2021.

Det gångna verksamhetsåret utföll i relation till de ursprungliga planerna rätt väl trots att pandemiåret var exceptionellt. Vid sidan om coronapandemin fanns det andra viktiga teman som kännetecknar verksamhetsåret som olika projekt med anknytning till införandet av patientdatasystemet Apotti och, i anslutning till vårdreformen, förberedelserna för välfärdsområdet Vanda-Kervo som påbörjades under året.

Social- och hälsovårdsnämnden och sektionen för individärenden sammanträdde vardera 12 gånger under året. Ett meddelande som gällde de ärenden som togs upp till behandling i nämnden publicerades alltid i samband med att föredragningslistan färdigställts och likaså publicerades omgående ett meddelande om de beslut som fattats

vid sammanträdena så att kommuninvånarna och medierna ofta redan under sammanträdesdagen kunde ta del av informationen.

Inom ekonomi- och förvaltningsservicen omorganiserade och omprioriterade man arbetsuppgifter så att verksamhetsrådets och serviceområdenas arbete kunde stödjas under den svåra undantagssituationen. Inom serviceområdet fungerar underarbetsgrupper för personalservicen och stödtjänsterna som sorterar under stadens ledningsgrupp för pandemin. Inom personalservicens underarbetsgrupp samordnar personalenheten social- och hälsovårdsväsendets personalöverföringar från ett serviceområde till ett annat. För anställda som överflyttats från andra områden behövdes det tillstånd för läkemedelsbehandling, och i detta syfte beställdes för de nya eller tillfälligt anställda material för snabbundervisning samt ett snabbtest för utbildningsstoffet. Underarbetsgruppen för stödtjänster samordnar tillgången till skyddsutrustning och verksamhetsrådets skyddsutrustningsleveranser i samarbete med stadens upphandlingscentral. I samarbete med de övriga serviceområdena och upphandlingscentralen samordnades dessutom utdelningen av ansiktsskydd som riktade sig till de mest utsatta och de allra minst bemedlade. Utdelningen startade i augusti.

I februari genomfördes den tredje lanseringsfasen av Apotti-systemet. Arbetet med att göra nödvändiga systemreparationer och svara på förändringsbehov fortgick i samarbete med Oy Apotti Ab. Dessutom genomfördes under vårens och sommarens lopp ett stort antal ändringar för att möjliggöra noteringar och uppföljning i fråga om covid-19.

Organiseringen av enheten Digitala tjänster och definieringen av stödprocesserna för fortgående tjänster gjordes tillsammans med IT-förvaltningen. En processbeskrivning producerades och verksamheten följer de beskrivna processerna. Man kom gemensamt med Apottis övriga abonnenter överens om att följa utvecklingsprocesserna. I utvecklingen av Apotti deltog personer som serviceområdena utsett. Personalen fick under hösten utbildning i processmodellerna ITIL och SAFe. Riktlinjerna för den digitala utvecklingen godkändes av verksamhetsrådets ledningsgrupp och i slutet av året startade det digitala planeringsarbetet separat för de enskilda serviceområdena.

Till stöd för kunskapsledningen tog man fram analytik- och rapporteringsverktyg som serviceområdena och ledningen kan nyttja i ledningen av verksamheten. På grund av coronaepidemin låg fokus på att producera kunskap och information för att leda verksamheten under epidemin. I syfte att kunna förutspå tendenser avseende servicebehovet och verksamheten utvecklades verktyg för kunskapsledning och man gjorde bland annat upp alternativa scenarier för epidemins förlopp. Inom verksamhetsområdet utvecklades dessutom kontinuerligt den rapportering som Apotti producerade så att man ska kunna utarbeta kritiska lagstadgade rapporter.

För beredningen av strukturreformprojektet som anknyter till välfärdsområdet Vanda-Kervo beviljades 3,7 miljoner euro i statsunderstöd som samordnas med hjälp av en ny projektbyrå som inrättats inom serviceområdet. Strukturreformprojektet omfattar utarbetande av en plan för hur den nya organisationen ska anordna och organisera det kommande välfärdsrådets tjänster samt en plan för de digitala tjänsterna. Projektet fortgår till slutet av år 2021 och om lagarna godkänns kommer projektet att få fortsatt finansiering. Rekryteringen till projektet startar i höst. Projektstarten presenterades i social- och hälsovårdsministeriets projektöversikt vid årets slut i december och den fick ett gott betyg för hur inledningsfasen framskridit.

För projekthelheten Framtidens social- och hälsocentral beviljades ett statsunderstöd på 2,7 miljoner euro. Utvecklingsarbetet framskrider som ett samarbete Vanda och Kervo emellan och baseras på en analys av nuläget. Projektet har som mål att förbättra invånarnas tjänster avseende lika tillgänglighet till social- och hälsovårdstjänster samt tjänsternas effekt och kvalitet. Vid slutet av året hade ett tiotal projektanställda och projektchefer rekryterats. Projektet fortgår fram till slutet av år 2022.

I fråga om stadens strategiska teman bar verksamhetsrådets utvecklingschef huvudansvaret inom ledningsgruppen för det strategiska temat främjande av hälsa och välfärd. Temagruppens arbete inleddes i början av året då målen och mätarna definierades. Under hösten hölls på stadsnivå fyra workshoppar med utveckling av välfärdsledningen som tema. Arbetet med att förnya ledningsstrukturen för främjandet av välfärd och hälsa fortgår

med detta som bas. Inom staden främjades verksamhetsområdenas gemensamma beredning bland annat för att utarbeta ett arbetssätt med Island som modell.

CoHeWe-projektet som färdigställdes tillsammans med Tammerfors, Helsingfors och Uleåborg var ett samprojekt städerna emellan där företagens roll stärktes så att de tillsammans med städerna samt forskningsorganisationer och andra aktörer kunde fungera som innovativa utvecklare av välbefinnande- och hälsotjänsterna. Inom projektet genomfördes sex utvecklingsförsök vilka bland annat fokuserade på att ta fram koncept för att utveckla rehabilitering på distans. Inom ramen för projektet utarbetades också en processmodell för samskapande baserat på de försök som genomförts under projektet.

Miljöarbetet fortsatte inom verksamhetsområdet bland annat genom en chefsutbildning. Verkställande av vägkartan för resurssmarthet och främjande av arbetet med ekologiska lösningar togs upp till granskning under slutet av året. Arbetet med att främja miljöfrågor fortgår inom verksamhetsområdet.

Inom ekonomienheten var man utöver basuppgifterna även sysselsatt med de många extra uppgifter som coronaåret fört med sig. Enheten genomförde en uppföljning av pandemiutgifterna, utarbetade en uppföljningsanalys och förberedde i samarbete med hälsovårdstjänsterna en ansökan om statsunderstöd för verksamheten på flygplatsen. Dessutom ingick i uppgifterna bland annat utarbetande av en betalningsprocess för pandemirelaterade ersättningar till privata serviceproducenter samt debitering för covid-19-testning av personer icke bosatta i Vanda där hemkommunerna faktureras.

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2020 uppgick till 5,6 milj. euro och inkomsterna till 0,5 milj. euro.

I ekonomi- och förvaltningsservicens utgiftsanslag ingick reserveringar för verksamhetsombudets gemensamma utgifter, såsom projektkostnader och verksamhetsombudets utbildningskostnader. Stadsfullmäktige höjde 21.9.2020 inkomst- och utgiftsanslagen för serviceområdet med 0,5 milj. euro tack vare den finansiering som beviljats Framtidens social- och hälsocentral- och strukturreformsprojekten.

I relation till den ursprungliga budgeten underskreds serviceombudets utgifter med 1,8 milj. euro medan inkomsterna överskreds med 0,2 milj. euro. Jämfört med serviceombudets slutliga anslag underskreds utgifterna med 2,3 milj. euro och inkomsterna med 0,3 milj. euro. Resultatet (nettodriftskostnader) var 2,0 milj. euro bättre än det ursprungliga och slutliga budgetanslaget.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	EP 2019	BDG 2020	EP 2020
Antal anställda inom verksamhetsområdet *)	2 686	2 876	2 874
Antalet chefer inom verksamhetsområdet *)	212	201	213
Antalet anställda inom ekonomi- och förvaltningsservicen **)	79	85	85
Faktisk arbetstid för administrativa uppgifter i årsverken	62,9	67,5	72,5
Personal inom ekonomi- och förvaltningsservice/verksamhetsombudets personal	2,9 %	3,0 %	3,0 %
Ekonomi- och förvaltningsservicens personal/antalet chefer inom verksamhetsområdet	37,3 %	42,3 %	39,9 %

*) Inkl. Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda.

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

12 20

Den specialiserade sjukvården

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 300	0	1 300	1 710	-410
Utgifter	-252 060	0	-252 060	-257 219	5 159
Verksamhetsbidrag	-250 760	0	-250 760	-255 509	4 749

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

HNS serviceproduktion ökade år 2020 för vårdagsprodukternas del med 4,8 procent jämfört med året innan. NordDRG-produkterna (-7 %) och besöksprodukterna (-2,2 %) minskade från läget föregående år. År 2020 utfärdades 54 031 icke-akuta remisser till HNS, av vilka runt 62 procent vid hälsocentralen.

Antalet elektiva remisser som utställts av Vanda hälsocentral minskade med 9,14 procent jämfört med året innan, medan den privata sektorns elektiva remisser ökade med 4,12 procent. Antalet elektiva remisser som utställts av företagshälsovården ökade med 1,5 procent jämfört med föregående år.

Vid slutet av året stod inom HUCS sjukvårdsområde 408 personer i kö till bäddavdelning, med en väntetid på över 6 månader. Av dessa stod 117 personer i kö till kirurgin medan 196 personer köade för vård inom specialistområdet ögonsjukdomar.

Social- och hälsovårdens verksamhetsområde deltog i ett projekt som startade år 2020 och gällde utveckling av handledningen inom den specialiserade sjukvården samt ett klientorienterat samarbete mellan primärvården och den specialiserade sjukvården. Projektet genomförs i samarbete mellan HNS och olika områden i Nyland. Organiseringsplanen som gäller HUCS-området förnyades.

Budgetens utfall

Den specialiserade sjukvårdens utgifter år 2020 uppgick till totalt 257,2 miljoner euro.

I Vanda stads budget hade 241,8 milj. euro reserverats för utgifterna för serviceavtalet 2020. Vandas utgifter för HNS serviceavtal var år 2020 omkring 246,7 miljoner euro, vilket motsvarade den uppskattade betalningsandelen i HNS budget på 246,7 milj. euro för Vandas serviceavtal. Utöver HNS debitering för tjänster baserat på användning uppbar HNS för att täcka underskottet under räkenskapsåret 2020 för Vandas del sammanlagt 9,3 milj. euro i extra uppörd samt för höjningen av reservlagernivån en tilläggsdebitering på 1,5 milj. euro som hänför sig till behandling i bokföringen. De utgifter som orsakade underskottet under räkenskapsperioden 2020 bestod av utgifter av engångskaraktär som berodde på införandet av patientdatasystemet Apotti och därmed sammanhängande produktionsstörningar samt vård och behandling av coronapatienter under covid-19-epidemin. I uppgiftsområdets anslag ingår utöver serviceavtalet med HNS dessutom kostnader för anordnande av brådskande sjuktransporter och prehospital akutsjukvård, bruksavgifter för E-arkiv- och E-receptsystemen, samt kostnader för giftinformationscentralen, den specialiserade sjukvården som ges vid hälsostationerna, samt HNS pensionsförpliktelser.

Den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag överskreds med 5,2 milj. euro och inkomstanslaget med omkring 0,4 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett underskott på 4,7 milj. euro jämfört med budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	EP 2019	BDG 2020	TP 2020
Produktifierade vårdhelheter	93 693	93 485	87 166
Poliklinikbesök	269 235	292 826	263 390
Vård dagar vid bäddavdelning	32 862	30 448	34 434
Antal personer i kö	2 322	2 300	2 638
Fakturerade förseningsdagar / milj. eur	0,5	0	0,4
Serviceavtalet för den specialiserade sjukvården, värde/ milj. eur *)	244,2	234,6	246,7
Euro/invånare	1 046	1 009	1 055
Euro/vårdhelhet (prissatta produkter)	1 560	1 494	1 593

*) Anslag som reserverats den specialiserade sjukvården i Vanda stads budget. Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS) och Vanda stad förhandlar årligen om omfattningen av den specialiserade sjukvårdens produkthelheter samt om den totala kostnadskalkylen. Förhandlingsresultatet införs i serviceavtalet.

**) Siffrorna hänför sig för prestationernas del till en årsprognos på basis av uppgifterna för januari–april 2019.

12 30

Hälsovårdstjänster

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 162	2 044	6 206	3 402	2 804
Utgifter	-100 932	-17 796	-118 728	-122 457	3 729
Verksamhetsbidrag	-96 770	-15 752	-112 522	-119 055	6 533

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Hälsovårdsservicens uppgift är att främja kommuninvånarnas hälsa och välfärd samt förebygga och behandla sjukdomar. Hälsovårdsservicen ordnar och producerar för invånarnas behov tjänster som förutsätts i hälso- och sjukvårdslagen såsom hälsovårdstjänster, rådgivningstjänster, skol- och studerandehälsovårdstjänster, medicinsk rehabilitering, mentalvårdstjänster på basnivå samt missbrukartjänster på bas- och specialnivå. Staden har sju hälsostationer. I hälsostationernas serviceutbud ingår läkar-, sjukskötar- och hälsovårdarmottagningar, talterapimottagning, ergo-, fysio- och näringsterapeutiska mottagningar, en enhet för smittsamma sjukdomar och hygien samt diabetes- och fotterapienheter, en preventivmedels- och familjeplaneringsrådgivning, en gastroskopienhet samt en enhet för utdelning samt vårdartiklar. Det finns 10 rådgivningar och skol- och studerandehälsovården har verksamhet vid omkring 80 läroinrättningar. Missbrukar- och mentalvårdstjänster erbjuds vid sidan av hälsostationerna även vid missbrukarpoliklinikerna och vid olika hälsorådgivningsställen samt vid avvänjningsenheten som erbjuder vård dygnet runt.

Arbetet med att bekämpa covid-19-epidemin krävde stora personalresurser och förändrade servicemodellerna. Vid Mårtensdals hälsostation grundades i mars en epidemimottagning för hela Vanda som fortsätter verksamheten som en infektionshälsostation. För smittspårningen utarbetades en egen verksamhetsmodell och en egen enhet grundades. Dessutom grundades en telefontjänst för rådgivning och tidsbokning. Under perioden mars-maj var man tvungen att flytta över personalen till epidemibekämpningen vid flygplatsen, vilket kom att påverka samtliga serviceenheter. Telefonsamtalen och kontakten via e-tjänsterna i frågor som gällde covid-19 innebar en belastning ända fram till årets slut. På grund av epidemin var man tvungen att tillfälligt stänga serviceställen och flytta över servicen till andra mottagningar. Serviceutbudet och verksamheten anpassades genom att man ökade distanstjänsterna och flyttade över personal till sådana uppgifter som epidemin krävde. Samtidigt tryggade man de kritiska tjänsterna. Vanda tog på hösten över hälsorådgivningen vid Helsingfors-Vanda flygplats. Under slutet av året förbereddes planerna för hur covid-19-vaccineringarna skulle genomföras. Rent generellt kan man konstatera att tillgången till traditionella tjänster minskade och på grund av epidemin krympte volymerna. Dessutom skedde det förändringar i kundernas servicebehov. Epidemins slutliga effekter kommer att synas först under de kommande åren.

Servicekapaciteten förbättrades inom flera tjänster. Man fick tid till fysioterapimottagning direkt från hälsostationen utan någon läkarremiss. Inom missbrukar- och mentalvårdstjänsterna kunde man snabbare än förr få tid till korttidspsykoterapi som producerats som köptjänst samt till lösningsinriktad kortterapi och substitutionsbehandling för opioidberoende. Alla sjukskötare som utför mentalvårdsarbete utbildades i korttidspsykoterapimetoden HOT och vid slutet av året testades verksamheten i ett pilotprojekt med lyckat resultat. Antalet besök för vård ökade inom mentalvårdstjänsterna på basnivå med 39 procent från året innan, men efterfrågan var på fortsatt hög nivå.

Vid hälsostationerna ökades valfriheten genom att patienter utan husläkare fick möjlighet att välja vårdställe. Tillgången till vård förbättrades genom att distans- och videomottagningarna utökades. Man kunde också arrangera läkarmottagning på distans kvällstid. De vårdgarantiköer som uppstått under coronaepidemin på våren kunde redan under sommaren avklaras vid samtliga hälsostationer.

Hälsostationernas telefontjänst förnyades och verksamheten överflyttades i december i första hand till hälsostationerna. Telefonmenyn utvidgades nu med en telefonlinje till farmaceut i frågor som rör medicinering samt en linje för bedömning av fysioterapeutisk vård och en hälsovårdarlinje. En telefonenhet bestående av 13 sjukskötare stannade kvar inom telefontjänsterna som ingår i den gemensamma verksamheten. Enheten gör även vårdbedömningar samt svarar för specialtjänster som tidsbokning för hörselskadade. Kötiden för samtal till bedömningen av servicebehovet minskade i slutet av december till omkring 5 minuter och alla återuppringningar kunde skötas under samma dag.

Man förberedde övergången av tjänsterna vid den mobila hälsorådgivningen som riktade sig till missbrukare av intravenösa droger till en egen verksamhet som skulle inleda verksamheten i januari 2021. Inom rehabiliteringsenheten genomfördes i början av år 2020 en omorganisering genom att områdesvisa verksamhetsenheter inrättades. Inom den preventiva hälsovården vidareutvecklades vårdstigen för gravida diabetiker i syfte att förbättra kvaliteten och minska hänvisningen till specialiserad sjukvård. Verksamheten vid Västerkulla rådgivning övergick som en del av planeringen av servicenätet till att anordnas i anslutning till Håkansböle rådgivning. Dickursby rådgivning inledde verksamheten med en centralrådgivning. Man deltog aktivt i verksamhetsmodellen för familjecenter.

Inom alla hälsovårdstjänster tog man i bruk distansmottagningar. Inom rehabiliterings-, mentalvårds-, missbrukar- och den preventiva verksamhetens enheter förverkligades också mottagning på distans. Användningen av elektroniska servicekanaler (Maisaportalen, e-bedömning av vårdbehovet, coronatidsbokning) ökade kraftigt. Missbrukarservicen införde klient- och patientdatasystemet Apotti i februari.

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2020 uppgick till 122,5 milj. euro och inkomsterna till 3,4 milj. euro.

Uppföljningen av verksamhetsombudets pandemiutgifter genomfördes centraliserat inom hälsovårdsservicens serviceområde. Hälsovårdsservicens utgifter uppgick år 2020, exklusive verksamhetsombudets pandemiutgifter och utgifterna för flygplatsens hälsotillsyn vid gränsen (främjande av hälsosäkerheten), till 101,5 milj. euro och inkomsterna till 3,2 milj. euro.

Stadsfullmäktige ändrade 21.09.2020 serviceombudets anslag på basis av verksamhetsombudets förslag för pandemiutgifternas del med 16,3 milj. euro och för flygplatsutgifternas del med 2,4 milj. euro. Inom serviceombudets egen verksamhet ökades utgiftsanslaget för distribution av vårdmaterial och jourverksamheten. Inkomstanslaget höjdes med 2,4 milj. euro på grund av statens ersättning för utgifterna för flygplatsen, medan inkomstanslaget sänktes med 0,4 milj. euro för klientavgiftsinkomsternas del. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av augusti. Anslaget som reserverats för anställning av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatombudets anslag.

I serviceombudets ursprungliga budget ingick inte några kostnader för pandemin eller flygplatsens verksamhet. Utgifterna för flygplatsverksamheten var 2,6 milj. euro medan de övriga pandemiutgifterna uppgick till 18,4 milj. euro. I serviceombudets personalutgifter ingår dessutom utgifter på 0,2 milj. euro för personal som under undantagsförhållandena flyttat över från stadens andra verksamhetsområden till verksamhetsombudet.

I relation till serviceombudets ursprungliga anslag överskreds utgifterna för den ordinarie verksamheten, exklusive utgifter för pandemin och flygplatsverksamheten, med 0,5 milj. euro medan inkomsterna var 0,8 milj. euro på minus. Överskridningen berodde på utgifter som hänförde sig till diabetesenhetens utdelning av vårdartiklar och hälsocentraljouren. Jämfört med det slutliga anslaget underskreds utgifterna med 0,5 miljoner euro och inkomsterna med 0,5 miljoner euro.

För pandemiutgifternas del överskreds utgifterna med 2,0 milj. euro jämfört med det slutliga anslaget och för flygplatsverksamhetens del med 0,2 milj. euro. De största utgiftsposterna inom pandemiutgifterna bestod av testningsverksamheten och kostnader för skyddsutrustning. Inget beslut om betalning av statens ersättning för verksamheten på flygplatsen (2,6 milj. euro) hade tagits innan bokslutet färdigställdes, vilket innebär att ersättningen inte ingår i inkomsterna i bokslutet för år 2020. För att täcka det beräknade underskottet i Affärsverket för mun- och tandhälsa riktade verksamhetsombudet ett understöd på 2,0 milj. euro till affärsverket.

Serviceombudets slutliga budget, pandemiutgifterna inkluderade, överskreds med 3,7 milj. euro medan inkomsterna underskreds med 2,8 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	EP 2019	BDG 2020	EP 2020
Väntetid för direkta telefonsamtal till hälsostationernas centraliserade telefontjänst (min, medelvärde)	21	5	27
Väntetid vid återuppringning vid hälsostationernas centraliserade telefontjänst (min, medelvärde)	1 114	60	1 445
Väntetid till hälsostationens läkarmottagning i icke brådskande ärenden för listade patienter (tredje lediga tiden till läkare, dygn, median) *)	34	14	41
Väntetid till hälsostationens läkarmottagning i icke brådskande ärenden för icke-listade patienter (tredje lediga tiden till läkare, dygn, median) *)	41	14	85
Tid för genomströmning vid dagpolikliniken från bedömning av vårdbehovet till utskrivning från mottagningen (min., median)	51	60	62
Besök vid mödra- och barnrådgivningen och kontakt som ersätter besök, antal **)	125 397	115 000	121 601
Besök vid skol- och studerandehälsovården och kontakter som ersätter besök, antal **)	72 916	76 700	64 010
Besök vid missbrukar- och mentalvårdstjänsterna och kontakt som ersätter besök, antal ***)	18 985	21 000	16 764
Terapitjänster, andel vårdamtal per besök på mottagning (%)	7,0	7,4	28,5

*) Medianen är mittenvärdet i en ordnad talserie. I en talserie med jämna tal medeltalet av de två mittersta talen. Läkarnas bokningskalendrar har p.g.a. covid-19-pandemin inte i normal ordning kunnat öppnas för de följande tre månaderna. De som behövt en läkartid har då eventuellt ställts i den s.k. vårdgarantikön, varefter kommuninvånare som står i kö smidigt kontaktats och patienterna sköts antingen på distans- eller närmottagning. I detta fall återges talet T3 i rapporten som långt (90 dagar) trots att klienterna de facto fått vård snabbare. Under covid-19-pandemin har läkarnas distansmottagningar ökat kraftigt. Dessa tidsbokningstyper återges inte i rapporterade tider T3. Därav följer att T3 skenbart är längre än det faktiska utfallet.

**) Inkl. mottagningsbesök hos hälsovårdare och läkare, gruppbesök, grupptillställningar, hembesök, samtal som ersätter besök och e-kontakter.

***) Inkl. mottagningsbesök med tidsbokning inom öppenvården, gruppbesök och tjänster i hemmet.

12 40

Familjeservicen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	12 939	-1 117	11 822	10 821	1 001
Utgifter	-112 586	-7 520	-120 106	-122 685	2 579
Verksamhetsbidrag	-99 647	-8 637	-108 284	-111 864	3 580

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom familjeservicen bereddes organisationsreformen som trädde i kraft från början av år 2021, och samtidigt

ändrades serviceområdets namn till serviceområdet för familje- och socialtjänster. I anknytning till organisationsreformen grundades serviceenheterna för sociala tjänster för vuxna och unga, det sociala arbetet för barnfamiljer samt barnskyddet. Verksamheten vid serviceenheterna för socialtjänster för vuxna och familjer, barnskydd, och invandrarservice organiserades utifrån de nya serviceenheterna. Serviceenheten för psykosociala tjänster ändrades inte till strukturen.

Organisationsreformens mål är ett smidigare klientarbete och samarbete mellan service- och verksamhetsenheterna samt stöd för att genomföra en klientorienterad verksamhetskultur. Utvecklingen av serviceprocessen inleddes redan i början av år 2020 genom att barnskyddsjouren som verkade under tjänstetid och den inledande bedömningen för barnfamiljer vid enheten Tjänster för nya klienter sammanslogs funktionellt till en gemensam jourhelhet för barnfamiljer och barnskydd. Som en följd av ändringen fungerade processens inledande del snabbare. Utvecklingen av processen fortgår. En modell för en sektorsövergripande bedömning av servicebehovet bereddes gemensamt som ett samarbete mellan serviceenheterna.

Under pandemin säkerställdes klienternas tillgång till service inom familjeservicens alla enheter med beaktande av de utmaningar coronasituationen innebar. Med hjälp av olika arrangemang inom verksamheten och i lokaliteterna kunde man trygga tillgången till service och klient- och arbetsskyddet samt förhindra att coronaviruset sprids. Användningen av digitala och distanstjänster ökade märkbart. En positiv upptäckt var att olika klientgrupper visade sig ha bättre beredskap att fungera digitalt och på distans än man räknat med. Klienterna kontaktades aktivt och antalet rådgivningsmottagningar utökades. Vid Björkby öppna mötesplats svarade man på familjernas konkreta behov av stöd bland annat genom att dela ut matkassar till familjerna samt utrustning för barn i samarbete med Det gemensamma bordet i Vanda och organisationerna. Dessutom svarade man på familjernas behov av psykosocialt stöd genom att öppna en stödlinje och en coronatelefontjänst som riktar sig till invandrare och fungerar på många språk. Telefontjänsterna genomfördes inom ett brett sektorsövergripande samarbete som också omfattade organisationerna. Inom social- och krisjouren intensifierades samarbetet med flygplatsaktörerna. Pandemisituationen märktes som en ökning i antalet ansökningar om kompletterande utkomststöd på 11 procent från året innan.

I barnskyddets team inom öppenvården och vården av barn utom hemmet infördes en verksamhetsmodell baserat på systemiskt socialarbete, och både klienterna och de anställda gav modellen positiv respons. Tack vare verksamheten vid barnskyddets kvalitets- och tillsynsteam effektiviserades och förbättrades den kommunspecifika övervakningen av kvaliteten inom vården av barn utom hemmet, liksom även stödet, handledningen och samarbetet med avseende på serviceproducenterna. Eftervårdsprocesserna utvecklades och man förberedde en överflyttning av eftervården för ungdomar över 18 år från början av år 2021, som därefter skulle ingå i enheten för socialarbete för unga (serviceenheten för sociala tjänster för vuxna och unga). Ankarverksamheten, som utgår från ett sektorsövergripande samarbete, lanserades i syfte att ingripa i ungdomars brottsyttringar redan i ett tidigt skede. Ankarteamen ordnade mellan juni och december sammanlagt 39 träffar som baserade sig på Ankarmodellen.

Antalet omhändertaganden under år 2020 var totalt 108, vilket var fyra fler än år 2019. Av barn och unga i åldern 0–17 år i Vanda hade 0,22 procent omhändertagits. Social- och hälsovårdsnämnden ställde i december 2019 upp ett mål för barnskyddets serviceenhet om att, för de socialarbetare som fungerar som ansvariga socialarbetare inom barnskyddet, begränsa antalet klienter till högst 35 barn som klienter per ansvarig socialarbetare. Inom öppenvården kunde klientdimensioneringen i regel förverkligas, medan antalet klienter inom vården av barn utom hemmet överskred det uppställda målet.

Inom enheten Tjänster för nya klienter, som ingår i serviceenheten Socialtjänster för vuxna och familjer, utvecklades och utvidgades servicehandledningen och rådgivningen bland annat genom att erbjuda tjänster vid tre socialstationer. Dessutom utarbetade man en modell för bedömning av servicebehovet. Inom enheten för planmässigt socialarbete utvecklades klientprocessen utifrån kundvärdet i förhållande till tidsanvändningen. Det familjesociala arbetet förstärktes och samarbetet med olika partner utökades. Inom boendeservicen fortsatte man arbetet med att utveckla serviceproduktionsprocesserna och införandet av en återställningsorienterad referensram.

De psykosociala tjänsterna deltog aktivt i utarbetandet av en familjecenterhelhet. I helheten ingår Vandas första öppna mötesplats, som i början av året lanserades som ett samarbete mellan småbarnspedagogiken, den förebyggande hälsovården och organisationerna. Barnfamiljernas servicebehov ökade då pandemin drog ut på tiden. Detta syntes bland annat som en ökad efterfrågan på tjänster, bland annat tjänster för parrelationer och föräldraskap, mentalvårdstjänster för småbarnsföräldrar, barn och unga, samt tjänster för tidigt stöd för barnfamiljer. Klienternas situation kräver ofta ett långvarigt stöd och många tjänster. Inom serviceenheten utarbetades konsultationsstrukturer och mångsektoriella arbetsmodeller. På uppdrag av social- och hälsovårdsministeriet förverkligade social- och krisjouren en omfattande beredskap och samordning i samband med finländare som återvände till hemlandet från lägret al-Hol.

Inom invandrarservicen intensifierades det tväradministrativa samarbetet och samarbetet med olika organisationer för att stödja klienter som befinner sig i en svår situation. Dessutom deltog invandrarservicen aktivt i utvecklingen av innehåll i appen tienoo.fi som upprätthålls av Våra gemensamma barn rf. På webbplatsen sammanställs information om samhället, ens rättigheter och om tjänster på flera olika språk. Tjänster som riktar sig till offer för människohandel och till papperslösa utvecklades i samarbete med ministerierna och kommunerna i huvudstadsregionen.

Familjeservicen beviljades statsunderstöd för ett pilotprojekt som syftade till att utarbeta en verksamhetsmodell för arbetet med ungdomar som upprepade gånger varit involverade i allvarliga brott, och för ett projekt för att förebygga bostadslöshet. Inom familjeservicen genomfördes dessutom också andra projekt med statsunderstöd, bland annat Framtidens social- och hälsocentral, Barnskyddet i framtiden och projektet TEOT som rör arbetsförmågan. Genom ett aktivt partnerskap med organisationerna stödde man familjer i den undantagssituation som pandemin inneburit. I Vandas SIB-program med inriktning på barn förstärks stödet till barn med neuropsykiatriska symtom och deras familjer. Projektet inleddes år 2019. Vid årets slut deltog 33 barn aktivt i projektets arbete (sammanlagt har 52 barn hänvisats till projektet). Familjeservicen samordnar projektet Väkivallaton Vantaa (Ett Vanda utan våld) som riktar in sig på att förebygga våld i nära relationer. Projektet omfattar hela staden.

Familjeservicen följer systematiskt upp socialarbetarnas rekryteringssituation. Inom socialtjänsterna för vuxna och familjer förbättrades socialarbetarnas rekryteringssituation under årets lopp och de lediga befattningarna kunde besättas. Barnskyddets situation var mer problematisk, framför allt i fråga om lediga befattningar för socialarbetare inom barnskyddets öppenvård. Familjeservicen deltog i ett kvalitetsprojekt på stadsnivå som gällde personalledning och syftade till att förbättra personalens välbefinnande samt skapa en positiv arbetsgivarprofil. Inom projektet kartlades socialarbetarnas erfarenheter i sitt arbete. På basis av kartläggningens resultat och tidigare erfarenheter ordnades en coachning för familjeservicens ledargrupp i strategiskt ledarskap och man förberedde en omfattande chefsutbildning som genomförs under år 2021.

Budgetens utfall

Resultatområdets utgifter år 2020 uppgick till 122,7 milj. euro och inkomsterna till 10,8 milj. euro. På basis av verksamhetsområdets förslag höjde stadsfullmäktige 21.9.2020 resultatområdet utgiftsanslag med 7,4 milj. euro och minskade inkomstanlaget med 1,2 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av augusti. Anslag på 0,1 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

I relation till det ursprungliga anslaget överskreds resultatområdets utgifter med 10,1 milj. euro medan inkomsterna var 2,1 milj. euro på minus. I relation till det slutliga anslaget överskreds resultatområdets utgifter med 2,6 milj. euro medan inkomsterna var 1,0 milj. euro på minus. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 12,2 milj. euro jämfört med det ursprungliga budgetanslaget och var 3,6 milj. euro sämre i förhållande till det slutliga anslaget.

Överskridningen av anslagen gällde köpta tjänster inom barnskyddet och det tidiga stödet på 8,1 milj. euro, förvaltningsdomstolens beslut där Vanda ålagts betala barnskyddsersättningar till andra kommuner för totalt 0,4 milj. euro, och utgifter för inhyrd arbetskraft och löner om sammanlagt 1,9 milj. euro.

I serviceområdets personalutgifter ingår dessutom utgifter på 0,1 milj. euro för personal som under undantagsförhållandena flyttat över från stadens andra verksamhetsområden till verksamhetsområdet.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	EP 2019	BDG 2020	EP 2020
Bedömningar av servicebehovet inom barnskyddet och för barn som behöver särskilt stöd slutförs inom tidsfristen på 3 mån. (THL:s rapport) ^{*)}	95 %	100 %	65 %
Ansökningar om förebyggande och kompletterande utkomststöd behandlas inom 7 dagar (THL:s rapport)	100 %	100 %	99 %
Antalet klienter i åldern 0–17 år inom barnskyddet i förhållande till antal 0–17-åringar totalt	..	7,5 %	3,8 % ^{**)}
Behovet av omhändertagande i åldern 0–17 år	0,22 %	0,20 %	0,22 %
Antal klienter inom barnskyddet, barn/socialarbetare	38	35	35
Tjänster för nya klienter-enhetens klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	4,3	4,2	3,0
Enheten för socialt arbete för vuxna, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	3,6	4,2	3,3
Enheten för socialarbete för unga, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	4,2	4,2	2,5
Barnskyddets egenproducerade stödåtgärder i hemmet inom öppenvården, tid som tillbringats med klienten i relation till den totala arbetstiden	..	50,0 %	..
Antal familjer som omfattas av hemservice för barnfamiljer	465	450	813
Invandrarservicens integrationsarbete, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	3,4	3,5	3,4

.. = nytt nyckeltal

^{*)} Apotti-systemet har en komplicerad process för bedömning av servicebehovet. Handlingar lämnas lätt öppna i systemet, vilket förvränger beräkningen av behandlingstiden. Processen har blivit långsammare, men klienternas servicebehov har bedömts i tid, läget bättre än vad talet utvisar.

^{**)} Fler klienter inom barnskyddets öppna vård under tidigare år, eftersom servicebedömningsfasens klienter tidigare ingick i barnskyddsklienterna. Därefter behandlats som barnfamiljeklienter tills klientskap hos barnskyddet konstaterats.

12 60

Äldre- och handikappservicen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	23 245	-2 143	21 102	24 504	-3 402
Utgifter	-200 138	-11 037	-211 175	-205 185	-5 990
Verksamhetsbidrag	-176 893	-13 180	-190 073	-180 680	-9 392

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Äldre- och handikappservicens verksamhet har organiserats i serviceenheterna för specialboende, stöd för boende i hemmet, Vanda sjukhus och köptjänster, samt ett resurscentrum som fungerar på serviceområdesnivå. Resurscentret stöder serviceområdets mål i fråga om fördelningen av personal- och andra resurser utifrån klientbehovet. Serviceenheten för stöd för boende i hemmet ansvarar för klienthandledningen, hemvården, dagverksamheten för personer med funktionsnedsättning, tjänster som stöder sysselsättningen av personer med funktionsnedsättning samt dagverksamheten för äldre. Serviceenheten för specialboende anordnar korttidsvård samt rehabilitering för äldre samt serviceboende och effektiviserat serviceboende med heldygnsomsorg. För personer med funktionsnedsättning ordnas boendeträning, boende med stöd, serviceboende, effektiviserat serviceboende, och korttidsvård för barn och unga med funktionsnedsättning. Vanda sjukhus ansvarar för sjukhusverksamheten inom primärvården i Vanda samt producerar hemvårdens läkartjänster för de hemvårdsklienter som har det största behovet av läkares stöd. Köptjänstenheten ansvarar för att ordna tjänster och hänvisa klienter till rätt tjänst samt för avtalsövervakningen och tillsynen av tjänsternas kvalitet.

Inom äldre- och handikappservicen vidtogs många åtgärder med anledning av coronaepidemin. För 1 500 kommuninvånare som fyllt 85 år infördes och förverkligades i pandemins inledande skede kontakt främst per telefon, och för en del per brev. Man tog även kontakt med närstående vårdarna och klienter som stod i kö till dagverksamheten för äldre. Dagverksamheten för äldre och arbets- och dagverksamheten för personer med funktionsnedsättning avbröts tillfälligt i omfattande utsträckning under perioden 18.3.2020–2.8.2020. Under pandemins samhällsspridningsfas begränsades verksamheten åter från slutet av november. De anställda vid enheterna som stängdes flyttade i snabb ordning över till att jobba vid specialboendet, hemvården och klienthandledningen. Utifrån den respons som inkommit körde man i gång med uppsökande dagverksamhet och för personer med funktionsnedsättning med uppsökande arbetsverksamhet. Inom handikappservicen startade i december 2020 en virtuell dagverksamhet i samband med att nya inskränkningar gjordes.

Kohortavdelningar inrättades inom boendeservicen för äldre och vid Vanda sjukhus. I anslutning till hemsjukhuset grundades ett pandemiteam med uppgift att stödja och ta hand om de pandemipatienter som kunde vårdas i hemmet, i ett servicehus eller inom dygnetruntsomsorgen med vård på hemsjukhusnivå. Vid boendeenheterna för äldre och personer med funktionsnedsättning och på avdelningarna vid Vanda sjukhus begränsades besöken från och med våren. Under coronatiden betonades information och handledning som riktade sig till klienter, anhöriga, närstående och våra köptjänstpartner.

På grund av pandemin var man tvungen att ta korttidsplatser i långtidsomsorgens bruk under våren och vid slutet av året. Detta försvårade verksamheten vid enheterna för korttidsvård och därigenom möjligheterna att stödja hemmaboende klienter. Tilläggsplatser för serviceboende med heldygnsomsorg köptes för att sörja för en snabbare tillgång till ändamålsenlig service för de klienter som väntar på en vårdplats vid ett sjukhus. Vid Attendo Aviapolis grundades i egen regi en enhet med 15 platser och enheten inkluderades i augusti 2020 i Attendos ramavtal.

På grund av pandemiläget fanns det färre vårdperioder vid Vanda sjukhus i förhållande till kapaciteten eftersom man var tvungen att stänga platser. Två personers rum användes för en person och på grund av kohortvården

stängdes avdelningar och inga nya patienter togs emot. Antalet besök vid hemsjukhuset ökade å sin sida märkbart tack vare pandemiteamet som inrättats i hemsjukhuset. Vård- och servicekedjorna fungerade bra främst eftersom de som stod i kö till omsorgsboende flyttades till ändamålsenlig fortsatt vård då pandemin tilltog. Verksamheten vid dagsjukhuset och den geriatriska mottagningen inställdes i mars och på grund av hög risk höll dagsjukhuset fortsättningsvis stängt under hösten. Personalresursen har integrerats med sjukhusets övriga enheter. Vanda sjukhus gjorde upp en reservsjukhusplan för en utökning av sjukhuskapaciteten baserat på en etappvis handlingsmodell utifrån de krav som epidemisituationen ställer. Verksamheten vid polikliniken för personer med utvecklingsstörning var på grund av coronapandemin i högre grad än tidigare inriktad på distansmottagningar.

Våren 2020 utarbetades för fullmäktige en helhetsutredning över äldre servicen. På basis av utredningen gjorde man upp en utvecklingsstrategi för äldre servicen som framledes genomförs och förankras inom ramen för olika projekt. Som en del av detta arbete utarbetades ett åtgärdsprogram för att förverkliga olika boendelösningar för äldre. Inom serviceområdet utarbetades dessutom en utvecklingsstrategi för handikappservicen där man bland annat ser över sätten att anordna olika tjänster och drar upp kriterierna för beviljande av service för personer med en funktionsnedsättning.

Resurscentret inledde 1.1.2020 verksamheten på serviceområdesnivå i anslutning till ett samordnings- och handledningsuppdrag för att nyttja personalen flexibelt och behovsbaserat, rekrytera ordinarie personal och vikarier, och ha kontroll över inköpen av personal. I egenskap av organisatör av personalresurserna på serviceområdesnivå visade sig resurscentret vara en högst nödvändig aktör då pandemin bröt ut. Under vårens lopp fanns det ett stort antal anställda från andra verksamhetsområden och personal som överflyttats internt som jobbade inom serviceområdet och som från och med juni återvände till sina egna enheter. I resurscentret modellerades för hela serviceområdets bruk processerna Rekrytering av vikarier och Vikarier vid plötsligt behov, som godkändes och förankrades. En arbetsmodell för jourhavande chefer lanserades. I september påbörjades mätningar och uppföljning av hur ändamålsenligt den egna personalresursen används. Genom omplaceringar av den egna personalen kunde man vid årets slut svara på hälften av de plötsliga bristerna, vilket märktes på det att köptjänsterna minskat märkbart. Utarbetandet av verksamhetsmodellerna fortgår.

Serviceenheten för specialboende övergick i och med organisationsreformen till att i Vanda stads egen regi producera boendeservice för äldre och personer med funktionsnedsättning, och i början av år 2020 avskildes köptjänsterna till en egen serviceenhet. Till serviceenheten har man koncentrerat serviceområdets köpta tjänster och anordnandet av tjänster som ingår i den egna verksamheten, utvecklingen av innehållet (tillsammans med den egna verksamheten), upphandlingen, avtalsövervakningen och kvalitetstillsynen. Under året flyttade personal stegvis över till serviceenheten samtidigt som olika funktioner överfördes till köptjänstenheten. Konkurrensutställningsprocesserna utvecklades och nya upphandlingsförfaranden kartlades och togs i bruk för att svara både på kundernas, lagstiftningens liksom även beställarnas och serviceproducenternas föränderliga behov. Vid beredningen av upphandlingen 1 000 hem för personer med utvecklingsstörning hördes både boende, deras närstående, anställda, serviceproducenter, organisationer med mera i stor utsträckning. Sammanlagt arrangerades i anslutning till hörandet över 40 verkstäder. Upphandlingen genomfördes som ett dynamiskt upphandlingsarrangemang.

Genomgången av klienter med personlig assistans inleddes som ett led i uppgörandet av kriterier för beviljande av tjänster för personer med funktionsnedsättning och översynen av överlappande tjänster bland annat i syfte att stävja kostnadsökningen. Färdtjänstklienternas klientrelationer överfördes till de nya serviceproducenterna från och med 1.4.2020 och samtidigt uppdaterades instruktionerna och klientanvisningarna. Projektet Följeslagaren, som ingår i servicen som stöder rörligheten, avslutades vid årets slut och verksamheten fortgår i egen regi. Serviceområdet utvecklade vårdens och rehabiliteringens målinriktning och effekt med beaktande av multiprofessionalitet i den dagliga rehabiliteringen och vården. MEK-projektet Kiinnekohtia (Fasta punkter) som anknyter till arbetet för positiv särbehandling startade 1.4.2020. Ett av målen är att utveckla arbetsmetoderna för hur man hjälper äldre personer som har särskilda svårigheter med livshanteringen. Apotti lanserades inom handikappservicen i februari 2020.

Verksamhetsenheten Ruusuhaka övergick från och med 1.5.2020 till Vanda stad och verkar i stadens regi. Efter sommaren påbörjades arrangemangen inför flytten av klienterna vid Björkhemmet (Koivukoti). För korttidsvården av barn med funktionsnedsättning grundades en enhet vid Krukgränden 5. Verksamheten körde i gång i december i liten skala. Grundandet av enheten svarade för sin del på ett uppdämt behov av korttidsvård efter det att de köpta enheterna så gott som helt stängde ner verksamheten våren 2020. Starten för verksamheten vid den egna enheten för barn försenades dock på grund av svårigheter med att rekrytera personal.

Nyttjandet av RAI-systemet i ledningen för klientarbetet stärktes i slutet av år 2020 och arbetet med att ta fram nya verksamhetsmodeller för stödet för boende i hemmet inleddes genom att gemensamt nyttja RAI. Ett RAI-ID infördes vid boendeservicen för personer med utvecklingsstörning och kravet på RAI-ID ställdes vid konkurrensutsättningar även på serviceproducenter inom köpta tjänster som rör boendeservicen för personer med funktionsnedsättning.

Vid Vanda sjukhus startade ett utvecklingsprogram för åren 2020–2021, där även centrala processer och handlingsmodeller för vården och vårdkedjan tas fram. Utvecklingsprojektet fokuserar på patientupplevelsen, en smidig och effektiv vård, förstärkning av kompetensen, utveckling av nya servicemodeller som ställer patienten i fokus, samt ett coachande ledarskap. Dessutom gjorde man upp en plan för att utveckla hemsjukhusverksamheten och ett mobilt sjukhus. Ett pilotprojekt kring ett mobilt sjukhus (LiiSa) startar år 2021.

I slutet av 2020 var omkring 89 procent av serviceområdets tjänster och befattningar besatta. För att förbättra tillgången till personal och förmågan att hålla kvar personalen gjorde man ett aktivt rekryteringsarbete via ett flertal olika kanaler. Verksamheten standardiserades genom att det utarbetades processer för rekrytering och avgångsrespons, med en avgångsomsättning på 11 procent. Kompetensutvecklingen på serviceområdesnivå fortgick i enlighet med tidigare verksamhetsmodeller.

Budgetens utfall

Resultatområdets utgifter år 2020 uppgick till 205,2 milj. euro och inkomsterna till 24,5 milj. euro.

På basis av verksamhetsområdets förslag höjde stadsfullmäktige 21.9.2020 resultatområdets utgiftsanslag med 11,0 milj. euro och minskade inkomstanslaget med 2,1 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget baserade sig på utfallsprognosen enligt läget i slutet av augusti och bestod främst av utgifter för stöd för boende i hemmet för äldre och personer med funktionsnedsättning och inköp av specialboende för personer med funktionsnedsättning.

I relation till serviceområdets ursprungliga budget överskreds utgifterna med 5,0 milj. euro. De största överskridningarna fanns i inköp av specialboende för personer med funktionsnedsättning, köptjänster för personlig assistans och köp av sjukhustjänster vid Kauniala sjukhus. I serviceområdets personalutgifter ingår dessutom utgifter på 0,8 milj. euro för personal som under undantagsförhållandena flyttat över från stadens andra verksamhetsområden till verksamhetsområdet. I förhållande till det slutliga anslaget underskreds serviceområdets utgifter med 6,0 milj. euro främst på grund av att kostnaderna för specialboende för äldre var lägre än beräknat.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	EP 2019	BDG 2020	EP 2020
Andel 75+-åringar som bor hemma av befolkningen	93,2 %	93,4 %	93,4 %
Täckning för stödet för närståendevård 75 år / befolkning 75+, 31.12	1,7 %	2,8 %	2,1 %
Omfattas av regelbunden hemvård, över 75 år /befolkningen 75+, 31.12	8,8 %	9,0 %	8,8 %
Direkt arbetstid för hemvård, % av arbetstiden, närvårdare	..	60 %	38 %
Platser inom omsorgsboendet / befolkningen 75+, %	9,0 %	8,6 %	8,9 %
Vårdperioder vid hälsocentralsjukhus / vårdplats	12,6	17,7	15,1
Hälsocentralsjukhus, utskrivningsprocent	..	75 %	70 %
Andel boende med stöd och handledning inom boendeservicen för utvecklingsstörda	37,5 %	38,0 %	37,6 %

Av befolkningen ökade antalet personer över 75 år med över 1 000 invånare år 2020.

12 13

Affärsverket för mun- och tandhälsa

Resultaträkning

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	23 497	0	23 497	21 610	1 887
Övriga rörelseintäkter	10	0	10	2 013	-2 003
Material och tjänster	-4 421	0	-4 421	-5 314	893
Personalkostnader	-16 745	0	-16 745	-16 025	-721
Avskrivningar och nedskrivningar	-32	0	-32	-32	0
Övriga rörelsekostnader	-2 098	0	-2 098	-1 890	-208
Rörelseöverskott (-underskott)	211	0	211	362	-151
Övriga finansiella inkomster	18	0	18	33	-15
Ränteutgifter som betalats till kommunen	-159	0	-159	-159	0
Ersättning för grundkapitalet	-68	0	-68	-68	0
Övriga finansiella utgifter	0	0	0	0	0
Finansiella inkomster och utgifter	-209	0	-209	-195	-15
Överskott (underskott) före reserver	1	0	1	167	-166
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1	0	1	167	-166

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.

För verksamheten under året hade ibruktagandet av beredskapslagen på grund av coronapandemin en central roll, liksom det därpå följande avbrottet, helt eller delvis, i den icke brådskande vården. Den icke brådskande verksamheten avbröts helt under perioden 20.3–13.5.2020 genom beslut av direktören för hälsovårdsservicen. Under avbrottet erbjöd affärsverket endast brådskande och nödvändig vård. Personalen överflyttades via stadens resursenhet till andra coronarelaterade uppgifter, vilket orsakade ett partiellt avbrott i den egna verksamheten fram till 30.6.2020. Den personal som flyttats över till andra uppgifter organiserade till exempel ett covid-19-provtagningsställe i maj 2020 och ansvarade för provtagningen fram till 18.6.2020, deltog i smittspårningsarbetet och jobbade vid olika enheter inom äldreservicen. På grund av avbrottet i verksamheten föll 55 000 besök bort.

Under året tog 60 348 klienter del av tjänsterna. Antalet klienter minskade med 18,9 procent jämfört med året innan. I relation till befolkningen sjönk andelen Vandabor som besökte hälsocentralens tandläkare (18,25 % år 2020 och 24,21 % år 2019). Antalet besök per patient minskade från året innan (2,20 besök/patient år 2020 och 2,36 besök/patient år 2019).

Inom munhälsovården genomfördes 93 842 tandläkarbesök (130 412 besök år 2019, en minskning på 28 % jämfört med året innan), 35 122 munhygienistbesök (52 280 besök år 2019, en minskning på 33 % jämfört med året innan) samt 3 923 tandskötarbesök (8 103 besök år 2019, en minskning på 48,4 %).

Till den brådskande akutvården vid munhälsovården fick man tid samma dag. Akutvårdsbesöken var 26,1 procent färre jämfört med året innan (2020 var antalet besök 18 554 medan siffran år 2019 var 25 100).

Budgetens utfall

Omsättningen uppgick till 21,6 milj. euro jämfört med budgeterade 23,5 milj. euro. En viktig faktor är att inflödet av klientavgifter minskat (-2,1 milj. euro), vilket beror på nedtrappningen av den icke brådskande tandvården våren 2020. Pandemiunderstödet som bokförts under affärsverksamhetens övriga intäkter kompenserar för bortfallet i klientavgifter. Ersättningen enligt serviceavtalet betalades till fullt belopp.

I verksamhetens material- och servicekostnader förekom betydande överskridningar i förhållande till budgeten i kostnader för material och förnödenheter (överskreds med -563 000 euro) och tjänster (överskridning -330 000 euro), medan personalutgifterna uppgick till 16,0 milj. och budgeten låg på 16,7 milj. euro. På grund av de nya kraven var man tvungen att anskaffa mer material än vad som ingick i planerna. För personalutgifternas del gjordes inbesparingar tack vare preciseringar i fråga om tidpunkten för att gå i pension. Inom affärsverksamhetens övriga utgifter sparade man in 209 000 euro, främst tack vare mängden bokförda kreditförluster. De interna hyrorna år 2020 följde budgeten.

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda uppgick till 32 000 euro, vilket motsvarade budgeten.

Affärsverkets resultat uppvisade ett underskott på 167 000 euro (år 2018 var överskottet 234 000 euro). Affärsverkets eget kapital uppgick i slutet av år 2020 till 383 000 euro. Affärsverkets grundkapital uppvisade ett underskott på 591 000 euro.

Underskottet i affärsverkets grundkapital ska i enlighet med gällande normer täckas under kommande år. Planen för att täcka affärsverkets grundkapital har gjorts med avseende på betoningar och koncentration inom verksamheten, precisering av poster gällande kvantitet och priser i omsättningen, samt vid behov separat stöd.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2020	Utfall	Överskridning/ underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	33	199	166
Finansieringens kassaflöde	0	-933	-933
Förändring i likvida medel	33	-734	-767

Investeringar

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda finansierade år 2020 sina investeringar genom leasing och investeringarna bokfördes därmed inte i balansräkningen, vilket även gällde för de föregående åren.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	EP 2019	BDG 2020	EP 2020
antal klienter, st.	74 375	77 200	60 348
besök totalt, st.	193 202	205 000	136 442
prioriterade åtgärder, st.	450 818	442 679	343 106
prioriterade åtgärder per besök st.	2,3	2,2	2,5

13

Fostran och lärande

Ansvarig: Katri Kalske

Verksamhetsorgan: Undervisningsnämnden

Ordförande: Jan Edelmann

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Fostran och lärande totalt					
Inkomster	29 560	2 940	32 500	33 795	-1 296
Utgifter	-462 637	-6 516	-469 153	-459 206	-9 947
Verksamhetsbidrag	-433 077	-3 576	-436 653	-425 411	-11 242
Fostran och lärande bruttoenheterna					
Inkomster	27 760	2 940	30 700	31 659	-959
Utgifter	-427 452	-4 848	-432 301	-423 460	-8 841
Verksamhetsbidrag	-399 692	-1 909	-401 601	-391 801	-9 799

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2020

Verksamheten år 2020 har påverkats av coronaepidemin. På grund av coronaepidemin var mängden barn i småbarnspedagogik under våren endast 20 procent jämfört med den normala mängden. Förskoleundervisningen ordnades genom distanskontakt. Omkring 250 av småbarnspedagogikens anställda övergick under våren till att tillfälligt jobba inom social- och hälsovårdsservicen. Den grundläggande utbildningen ordnades som distansundervisning i två månader under våren 2020. Under höstterminen har en mindre eller större grupp elever och anställda nästan i alla skolor varit i karantän. I gymnasier gick man första gången över till distansundervisning på grund av coronaepidemin mitten av mars och distansundervisningen fortsatte till vårterminens slut. Andra gången man övergick till distansundervisning var i början december och distansundervisningen fortsatte till slutet av september. I Varias utvecklingsverksamhet koncentrerade man sig på att minska coronans skadeverkningar och anpassa den egna verksamheten till den förändring i verksamhetsmiljön som coronan gett upphov till. Alla enheter har följt THL:s, undervisnings- och kulturministeriets och utbildningsstyrelsens coronanvisningar i sin verksamhet.

Den finsk- och svenskspråkiga förskoleundervisningen, grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen fick statens specialunderstöd för utjämning av de undantagsförhållanden coronaepidemin orsakat. Med anslaget minskades bland annat storleken på grupper, ordnades stödundervisning och anställdes en studiehandledare och gymnasiepsykolog på viss tid. Den finsk- och svenskspråkiga småbarnspedagogiken och grundläggande utbildningen fick också statens specialunderstöd för åtgärder som främjar jämlikhet i utbildningen.

Varia fick genom det första tilläggsprestationsbeslutet för 2020 understöd av undervisnings- och kulturministeriet för anställning av lärare och handledare samt stödåtgärder. Användningen av understödet kan fördelas på åren 2020–2023. I det andra tilläggsprestationsbeslutet fick Varia understöd för utjämning av effekterna av de undantagsförhållanden som coronaepidemin orsakat och för att öka utbildningen av närvårdare.

Budgetens utfall 2020

Genom en ändring i budgeten som godkändes av stadsfullmäktige höjdes anslaget för verksamhetsintäkter för fostran och lärande med sammanlagt 2,9 milj. euro och anslaget för verksamhetskostnader med 6,3 milj. euro. Anslagsändringarna berodde huvudsakligen på de beslut om understöd för åtgärder som främjar jämlikhet inom utbildningen (KOTA) och coronaunderstöd som erhållits på sommaren. I årsöversiktens tabeller i kolumnen ändringar i budgeten syns, utöver de ändringar som godkänts av stadsfullmäktige, också alla överföringar mellan

serviceområdena, anslagsöverföringar för studerande och sommarjobbare och den positiva särbehandlingen från stadsstyrelsens anslag till verksamhetsområdena.

Verksamhetsintäkterna för fostran och lärande överskreds med 4,2 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 1,3 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. För bruttoenheterens del överskreds verksamhetsintäkterna mest jämfört med den ändrade budgeten i den grundläggande utbildningen 2,1 milj. euro och underskreds på motsvarande sätt i småbarnspedagogiken med 1,0 milj. euro.

Verksamhetskostnaderna underskreds med 3,4 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 9,9 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. Den sparförpliktelse som på våren fastslogs för verksamhetsområdet uppgick till sammanlagt 4,6 milj. euro, varav 3,8 milj. euro utgjordes av inbesparingar till följd av coronan och 0,8 milj. euro på övrig balansering. De största underskridningarna i verksamhetskostnader jämfört med den ändrade budgeten vid bruttoenheterna skedde inom småbarnspedagogiken (2,9 milj. euro), ledningen och gemensamma tjänster (2,5 milj. euro) och den grundläggande utbildningen (2,4 milj. euro). Inom småbarnspedagogiken uppstod underskridningen huvudsakligen i de köpta tjänsterna, där måltidstjänsternas andel uppgick till 1,3 milj. euro. Inom ledningen och gemensamma tjänster utgjordes underskridningen av den gottgörelse som tillkommit som en bokslutsnotering för hela verksamhetsområdet och gäller verksamhetsområdets andel av de KomPL-avgifter som staden betalat för mycket (0,9 milj. euro) och en reservering för eventuella prishöjningar vid köpet av tjänster under året samt de kostnader för tilläggsstädning som coronaepidemin gett upphov till (1,2 milj. euro). Inom den grundläggande utbildning uppkom underskridningen huvudsakligen i personalkostnaderna, då t. ex. behovet av vikarier under våren 2020 var mindre än beräknat och klubbverksamheten delvis inte förverkligades på grund av coronaepidemin.

Nettoenhetens (Yrkesutbildning) verksamhetsbidrag överskred den ursprungliga budgeten med 0,2 milj. euro och underskred den ändrade budgeten med 1,4 milj. euro. Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 0,3 milj. euro på grund av större projektintäkter än beräknat. Verksamhetskostnaderna underskreds med 1,1 milj. euro, eftersom köpet av tjänster var mindre än beräknat, då antalet läroavtalsplatser var färre på grund av coronaepidemin och det dessutom betalades färre måltidsersättningar studerandena.

13 10

Undervisningsnämnden

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-90	0	-90	-70	-20
Verksamhetsbidrag	-90	0	-90	-70	-20

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2020 sammanträdde undervisningsnämnden elva gånger och nämndens svenskspråkiga sektion sex gånger. Nämnden och svenskspråkiga sektionen höll ett gemensamt budgetseminarium 2.9.2020.

Sektionen för individärenden sammanträdde två gånger.

Budgetens utfall

Undervisningsnämndens verksamhetskostnader uppgick till sammanlagt 0,069 milj. euro och utfallsprocenten var 78.

13 20

Gemensamma tjänster

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	300	0	300	178	122
Utgifter	-10 411	-52	-10 463	-7 980	-2 484
Verksamhetsbidrag	-10 111	-52	-10 163	-7 802	-2 362

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom ekonomi- och förvaltningsservicen har organiseringen enligt den nya organisationen förverkligats inom uppgiftsområdena och teamen och processerna har reformerats. Serviceenhetens ledningssystem har beskrivits. Resultaten i enkäten Kommun10 uppvisar en betydande förbättring jämfört med resultaten från år 2018.

Personalen har deltagit aktivt i projekten VaSa och DigiOne. För att öka säkerheten inom verksamhetsområdet har det utarbetats verksamhetskort för olika hotfulla situationer. För att stärka informationskompetensen har 99 personer utsetts till informationsansvariga inom de enskilda enheterna.

Vid enheten för elevhälsa hade coronaepidemin en tydlig inverkan på arbetets olika delområden. I kuratorernas och psykologernas arbete togs olika distansarbetsmetoder i bruk i omfattande utsträckning och klienternas erbjöds både när- och distansträffar. Antalet klienter varierade beroende på klientens ålder och vilja att träffas under coronatiden. Under hösten ökade efterfrågan på service betydligt. För verksamhetens del satsades det år 2020 på att utveckla och beskriva ledningssystemet. De anställdas kompetens när det gäller att stödja barns, ungas och vuxenstuderandes mentala hälsa stärktes genom att det inleddes en utbildning kring lösningsinriktade metoder. Verksamhetsområdet för fostran och lärande koordinerade ansökan till Unicefs modell En barnvänlig kommun, som godkändes av stadsstyrelsen 16.11.2020.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna underskreds med 0,1 milj. euro (utfall 59 %) i förhållande till budgeten. Den externa finansieringen av projektet Digi One underskred det budgeterade beloppet, eftersom inte heller utgifterna utföll såsom planerat.

De ordinarie verksamhetskostnaderna för ledningen och gemensamma tjänster underskreds med sammanlagt 0,5 milj. euro. Den sparförpliktelse som fastslogs på våren var 224 000 euro. Som en bokslutsnotering i pensionsförsäkringsavgifterna under gemensamma verksamheter bokfördes som en gottgörelse fostran och lärandes andel av de KomPL-avgifter som staden betalat för mycket (0,9 milj. euro) och de gemensamma verksamheterna innehöll en reservering för eventuella prishöjningar vid köpet av tjänster under året samt de kostnader för tilläggsstädning som coronaepidemin gett upphov till (1,2 milj. euro). Kostnader för tilläggsstädning och prishöjningar täcktes av serviceområdena själv. Till följd av gottgörelsen och ovan nämnda reservering uppgår underskridningen av anslag för ledningen och gemensamma tjänster till sammanlagt 2,5 milj. euro. Utfallet för verksamhetskostnaderna för ledningen och gemensamma tjänster var 76 procent år 2020.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Personalkostnader för administrativa uppgifter/verksamhetsområdets utgifter totalt	0,6 %	0,5 %	0,5 %
Elever/psykolog	952	978	973

13 30

Grundläggande utbildning

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	9 518	3 758	13 276	15 413	-2 137
Utgifter	-202 450	-3 902	-206 353	-203 970	-2 383
Verksamhetsbidrag	-192 932	-144	-193 076	-188 557	-4 519

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Elevantalet i den grundläggande utbildningen ökade med 438 elever år 2020. I budgetens ramskede uppskattades ökningen uppgå till 372 elever. Till följd av coronaepidemin jobbade den grundläggande utbildningen på distans i två månader under våren 2020. Under höstterminen har en mindre eller större grupp elever och anställda i nästan i alla skolor varit i karantän. Skolorna har följt THL:s, undervisnings- och kulturministeriets och utbildningsstyrelsens coronaanvisningar. Undervisningen enligt läroplanen har huvudsakligen kunnat genomföras enligt läroplanen, de största avvikelserna har varit: en del av simundervisningen har inte genomförts eftersom simhallarna varit stängda, undervisningen i det egna modersmålet delvis på distans, fester och utflykter har ersatts med annan verksamhet och en del av klubbverksamheten genomfördes inte.

Genom statens ökade specialunderstöd för åtgärder som främjar jämlikhet i utbildningen inledde 22 mångspråkiga handledare sitt arbete i oktober 2020. Handledarna stöder elever med invandrarbakgrund i den grundläggande utbildningens verksamhetsmiljö.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred den ursprungliga budgeten med 5,9 milj. euro och den ändrade budgeten med 2,1 milj. euro (utfall 116 %). Detta berodde på att understöden och bidragen blev större än beräknat. Genom en anslagsändring lades statens specialunderstöd för åtgärder som främjar jämlikhet i utbildningen och coronaunderstöd till i utgifterna och inkomsterna för den grundläggande utbildningen, sammanlagt 3,7 milj. euro.

Verksamhetskostnaderna för den grundläggande utbildningen överskred den ursprungliga budgeten med 1,5 milj. euro och underskred ändrade budgeten med 2,4 milj. euro. Den sparförpliktelse som fastslogs på våren var 1,7 milj. euro. Inbesparingar uppkom i personalkostnaderna, t. ex. var behovet av vikarier mindre än beräknat under våren 2020 och klubbverksamheten genomfördes delvis inte. På grund av den exceptionella perioden med distansundervisning var kostnaderna för måltider, städning och undervisningsmaterial lägre än normalt.

Utfallet för den grundläggande utbildningens verksamhetskostnader var 99 procent år 2020.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Antalet elever i grundskolorna i Vanda	22 706	23 473	23 068
Driftsutgifter euro/elev	8 884	8 829	8 841
Undervisningens %-andel av driftsutgifterna per elev	50 %	50 %	52 %
Rumsm ² /studerande	10,2	10,2	10,3
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9	17,3	17,3	15,9
Elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	99 %	99 %	99 %

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Antalet barn som deltar i eftermiddagsverksamheten	2 380	2 300	2 229
antalet elever som börjat med frivilligt A 2-språk som inleds i årskurs 4	43 %	43 %	42 %
Elever/studiehandledare	240	220	220

13 50

Småbarnspedagogik

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	16 541	-903	15 638	14 620	1 018
Utgifter	-175 201	-695	-175 896	-172 991	-2 905
Verksamhetsbidrag	-158 660	-1 598	-160 258	-158 371	-1 887

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Den pandemi som orsakats coronaviruset präglade småbarnspedagogiken under år 2020. På grund av coronaepidemin var mängden barn i småbarnspedagogik under våren endast 20 procent jämfört med den normala mängden. Förskoleundervisningen ordnades genom distanskontakt. Omkring 250 av småbarnspedagogikens anställda övergick under våren till att tillfälligt jobba inom social- och hälsovårdsservicen. På motsvarande sätt omfattades fler barn av hemvårdsstöd. Antalet barn som omfattades småbarnspedagogikens tjänster var år 2020 i sin helhet något färre än vad man hade räknat med i budgeten. Coronaepidemin hade en positiv effekt på ibruktagningen av digitala arbetssätt och metoder i samarbetet med vårdnadshavarna och utvecklingen av de anställdas kompetens.

Småbarnspedagogikens styrsystem VaSa togs i bruk i januari vad gäller ansökningarna till förskoleundervisningen och i juni vad gäller ansökningarna till klubbar och småbarnspedagogiken. Till övriga delar är man efter i tidtabellen. Det nya arbetsskiftsplaneringssystemet Aikajana (tidslinjen) togs i bruk men uppföljningen av arbetstiden är ännu testningsskedet. Beskrivningen av småbarnspedagogikens ledningssystem blev klar i slutet av år 2020. Utvärderingsrapporten för småbarnspedagogiken i Vanda som stärker kunskapsledningen och användningen av utvärderingsuppgifter inom serviceområdet togs för första gången i bruk inom serviceområdet och serviceenheterna.

Problemen med tillgången på ordinarie och visstidsanställd personal och vikarier fortsätter.

Nya daghem år 2020

- Kaivokselan päväkotis nya del (136 platser till)
- Veturin päväkoti, delvis ersättande (106 platser till)
- Paviljongen i Friherrs, helt ersättande (42 platser)

Servicedelns maximivärde höjdes från och med 1.8.2020 med 29 euro (3,55 %) och det nya maximivärdet är 846 euro.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna underskred den ursprungliga budgeten med 1,9 milj. euro och den ändrade budgeten med 1,0 milj. euro (utfall 93 %). Vårdavgiftsintäkterna underskred den ursprungliga budgeten med 2,4 milj. euro, som en effekt av coronasituationen. Genom en anslagsändring lades statens specialunderstöd för åtgärder som främjar jämlikhet i utbildningen samt coronaunderstöd till i inkomsterna (0,7 milj. euro) och utgifterna (0,8 milj. euro) för småbarnspedagogiken.

Småbarnspedagogikens verksamhetskostnader underskred den ursprungliga budgeten med 2,2 milj. euro och den ändrade budgeten med 2,9 milj. euro. Den sparförpliktelse som fastslogs på våren var 1,8 milj. euro. Inbesparingarna uppkom huvudsakligen i de köpta tjänsterna, där måltidstjänsternas andel uppgick till 1,3 milj. euro.

Utöver sparförpliktelsen flyttade 250 anställda inom småbarnspedagogiken via resurscentralen över till andra arbetsuppgifter under vårens coronatid. Användningen av anslaget för personalkostnader var 99,9 procent. Inbesparingen på 10 milj. euro i personalkostnaderna för den egna personalen täcker användningen av hyrd arbetskraft från Seure, för vilket det inte fanns någon anslagsreservering. Utfallet för småbarnspedagogikens verksamhetskostnader var 98 procent år 2020.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Antalet barn i den småbarnspedagogiska servicen i medeltal per månad:			
Kommunal småbarnspedagogik	10 448	10 508	10 247
Privat småbarnspedagogik	1 993	2 256	2 016
Klubbverksamhet	437	520	280
Hemvårdsstöd	3 450	3 240	3 446
Andelen barn som omfattas av småbarnspedagogiken av samtliga barn i åldern för småbarnspedagogik *)	80,4 %	80,8 %	76,8 %
Andelen barn i privat småbarnspedagogik av alla barn i småbarnspedagogik	16,0 %	17,7 %	16,0 %
Barn som omfattas av strukturella stödåtgärder (kommunal småbarnspedagogik)	9,3 %	8,6 %	9,4 %
Driftsutgifter €/barn som använder tjänsten	10 501	10 635	10 862

*) Antalet finsk- och svenskspråkiga barn totalt

13 90

Svenskspråkiga servicen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	582	84	666	507	159
Utgifter	-13 028	-84	-13 113	-12 598	-514
Verksamhetsbidrag	-12 446	0	-12 446	-12 091	-356

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Mårtensdals campusprojekt fick sin början år 2018 och år 2020 utfördes ett förberedande delaktighetsarbete och utarbetades en projektplan och projektbudget. Vid planeringen beslutade man att beakta könsaspekten och i mån av möjlighet använda könsmedveten budgetering. I anslutning till detta ordnades en utbildning om könsmedveten verksamhet.

En koordinator med ansvar för att koordinera, utveckla och följa upp de svenskspråkiga tjänsterna anställdes från och med 2.3.2020. Till koordinatorns uppgifter hör också att arbeta som sekreterare för Svenska kommittén och tvåspråkighetsgruppen. På grund av coronaepidemin senarelades påverkansorganens möten, men brådskande fall sköttes först elektroniskt och efter sommaren hölls möten i hybridform. Invånarkvällen och andra aktiviteter i anslutning till påverkan hölls elektroniskt och på distans på grund av coronaepidemin. Den svenskspråkiga ungdomsservicen flyttade också över till verksamhetsområdet från och med 1.1.2020 och för att underlätta arbetet flyttades arbetsplatsen för ungdomsarbetskoordinator till högstadiet.

På grund av coronaviruset förverkligades den svenskspråkiga förskoleundervisningen och grundläggande utbildningen som distansundervisning från slutet av mars till mitten av maj. Samtidigt sköttes cirka 80 procent av de barn som omfattas av småbarnspedagogiken hemma. Under den tiden flyttades en del av småbarnspedagogikens personal över till uppgifter inom social- och hälsovårdsservicen. Gymnasieutbildningen ordnades på distans både från mitten av mars till vårterminens slut och från början av december till årets slut.

I den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen fortsatte det gemensamma pedagogiska utvecklingsprojektet Challenging Learning som pågår i tre år och inleddes förberedelserna inför de förändringar som förlängningen av läroplikten medför för verksamheten. I den svenskspråkiga gymnasieutbildningen fortsatte arbetet med att utarbeta den nya läroplanen.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna underskred den ursprungliga budgeten med 0,07 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,2 milj. euro (utfall 76 %). Detta beror till största delen på att dagvårdens avgiftsintäkter underskred budgeten med 139 000 euro på grund av coronaepidemin. Genom en anslagsändring lades statens specialunderstöd för åtgärder som främjar jämlikhet i utbildningen samt coronaunderstöd till i utgifterna och inkomsterna för den svenskspråkiga grundläggande utbildningen, sammanlagt 0,08 milj. euro.

Verksamhetskostnaderna för svenskspråkiga serviceområdet underskred den ursprungliga budgeten med 0,4 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,5 milj. euro. Den sparförpliktelse som fastslogs på våren var 0,08 milj. euro. Inbesparingarna uppkom huvudsakligen i de köpta tjänsterna och personalkostnaderna. Utfallet för verksamhetskostnaderna var 96 procent år 2020.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Barn i kommunal småbarnspedagogik ^{*)}	291	280	297
Barn i förskoleundervisning	69	70	78
Antalet elever i svenskspråkig grundskola ^{**)}	774	752	728
Driftsutgifter euro/elev	9 543	10 457	10 050
Undervisningens %-andel av driftskostnaderna/elev	52,3 %	53 %	54 %
Rumsm ² /elev	12,8	13,3	13,6
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9	18,0	17,0	16,3
Elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	100 %	98 %	98 %
Totala antalet elever som fått plats i eftermiddagsverksamheten	122	115	124
Studerande vid svenskspråkigt gymnasium	143	150	150
Alla timmar/åvt/studerande	1,9	1,9	1,9
Driftsutgifter euro/studerande	8 378	8 309	7 977
Rumsm ² /gymnasiestuderande	9,6	8,5	8,6

^{*)} De svenskspråkiga barnen i privat småbarnspedagogik ingår i småbarnspedagogikens nyckeltal.

^{**)} Siffran innehåller eleverna i förskoleundervisning fram till 31.7.2019, eftersom förskoleundervisningen fram tills dess skedde inom den grundläggande utbildningen. Förskoleundervisningen fortfarande i skolornas lokaler.

137

Utbildningen på andra stadiet

13 40

Gymnasierna

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	819	0	819	940	-121
Utgifter	-26 271	-115	-26 386	-25 851	-535
Verksamhetsbidrag	-25 452	-115	-25 567	-24 910	-656

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I gymnasieutbildningen utarbetades en ny läroplan under år 2020, som träder i kraft 1.8.2021. På grund av coronaepidemin gick man första gången över till distansundervisning i mitten av mars och distansundervisningen fortsatte till vårterminens slut. Andra gången man övergick till distansundervisning var i början december och distansundervisningen fortsatte fram till slutet av höstterminen. Med statens specialunderstöd för utjämningen av de verkningar som undantagsförhållandena på grund av coronaviruset orsakat minskades storleken på grupper, ordnades stödundervisning och anställdes en studiehandledare och gymnasiepsykolog på viss tid från och med början av december. En utredning gjordes om utvecklingen av gymnasieutbildningens servicenät.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 0,1 milj. euro (utfall 115 %). Detta berodde på att understöden och bidragen blev större än beräknat, medan försäljningsintäkterna underskred det budgeterade. Gymnasieutbildningen fick 646 000 euro av staten i specialunderstöd för utjämning av de verkningar som undantagsförhållandena på grund av coronaepidemin orsakat, av vilket cirka 440 000 euro överfördes på år 2021. Utöver detta fick gymnasieutbildningen projektunderstöd för utvecklingsverksamhet som gäller den övriga gymnasieutbildningen, sammanlagt cirka 240 000 euro.

Verksamhetskostnaderna för gymnasieutbildningen underskred budgeten med 0,5 milj. euro. Den sparförpliktelse som fastslogs på våren var 0,4 milj. euro. Överföringen av löneanslag mellan serviceområdena syns som en anslagsändring i gymnasieutbildningen. Inbesparingar uppkom i personal- och måltidskostnaderna. Utfallet för gymnasieutbildningens verksamhetskostnader var 98 procent år 2020.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Studera i finskspråkiga daggymnasier	3 576	3 576	3 673
Antalet studera i de finskspråkiga daggymnasierna/gymnasium, medeltal	715	715	735
Studera vid vuxen- och distansgymnasiet med examen som mål	261	230	257
Antalet studera som avbrutit i % (daggymnasier)	2,5 %	2,5 %	1,88 %
Studera som fått avgångsbetyg på tre år av alla utexaminerade, % (daggymnasier)	84,6 %	87,0 %	84,2 %
Alla timmar/åvt/studera (daggymnasier)	1,33	1,30	1,35
Driftkostnader euro/studera (daggymnasier)	6 691	6 890	6 623
Rumsm ² /elev (daggymnasier)	7,6	8,0	7,4

13 70

Yrkesutbildningen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 800	0	1 800	2 137	-337
Utgifter	-35 185	-1 668	-36 852	-35 746	-1 106
Verksamhetsbidrag	-33 385	-1 668	-35 053	-33 610	-1 443

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Verksamheten enligt den organisationsreform som genomfördes år 2018 har under år 2020 etablerats till att utgöra en del av Vanda yrkesinstitut Varias vardag. Resultaten i enkäten Kommun10 uppvisar en betydande förbättring jämfört med resultaten från år 2018.

Antalet sökanden i den gemensamma ansökan 2020 låg på samma nivå som 2019. Antalet sökande i den fortgående ansökan var sammanlagt cirka 3 700 år 2020. Antalet minskade med 250 sökande från år 2019, men låg fortfarande på en mycket god nivå.

I Varias utvecklingsverksamhet koncentrerade man sig på att minska coronans skadeverkningar och anpassa den egna verksamheten till den förändring i verksamhetsmiljön som coronan gett upphov till. Tyngdpunkten i projekten vid Varia låg på att förhindra att ungdomar avbryter sina studier och på att främja studierna under

undantagsförhållandena. Under året utvecklade man och tog i bruk sådana verktyg för undervisning, handledning och respons som behövs i olika lärmiljöer och i distansundervisningen. Trots alla åtgärder ökade procenten studerande som avbryter sina studier vid Varia något och var cirka 20 procent i slutet av år 2020.

Varias serviceutbud utvecklades för att svara mot kommunförsöket med sysselsättning och den omvälvning i arbetet som påskyndats av coronaepidemin.

Vid Varia har det utvecklats andelslagsverksamhet med projektfinansiering under åren 2018–2020. I verksamheten understöddes studerandenas färdigheter att arbeta företagarmässigt och som företagare. Man beslutade att ta med verksamheten som en del av Varias verksamhet. Den kompetenscenterverksamhet som inledde sin verksamhet i Vanda i maj 2019 har man beslutat att göra permanent. Under år 2020 byggdes tillfälliga lokaler vid Varias verksamhetsenhet i Myrbacka i stället för de gamla lokaler som förlagts med användningsförbud.

Budgetens utfall

Yrkesinstitutet Varias ekonomiska utfall för år 2020 blev under budgeten. Verksamhetsbidraget uppgick till sammanlagt 33,6 milj. euro, vilket är 96 procent av verksamhetsbidraget enligt budgeten. Inkomster uppkom knappt 2,2 milj. euro och utgifter 35,7 milj. euro. I projektintäkter inflöt över 300 000 euro mer än året innan. Köpet av tjänster var 1,2 milj. euro mindre än beräknat, då antalet läroavtalsplatser var färre på grund av coronaepidemin och det dessutom betalades färre måltidsersättningar studerandena.

Genom det första tilläggsprestationsbeslutet för år 2020 fick Varia 2,4 milj. euro i understöd av undervisnings- och kulturministeriet för anställning av lärare och handledare samt stödåtgärder. Användningen kan fördelas på åren 2020–2023. Genom det andra tilläggsprestationsbeslutet fick Varia 1,3 milj. euro i understöd för utjämning av effekterna av de undantagsförhållanden som coronaepidemin orsakat och för att öka utbildningen av närvårdare. Vidare beviljades Varia 263 000 euro i strategifinansiering som kan användas under åren 2020–2021. Kompetenscentret för invandrare fick en finansiering på 400 000 euro för sin verksamhet medan den undervisning i finska för invandrarföräldrar som koordineras via kompetenscentret fick 500 000 euro.

Den mest betydande investeringen år 2020 var anskaffningen av ett flygplan, genom vilken skolan kan ge utbildning i modern service och reparation av flygplan. Dessutom möjliggör detta en utvidgning av utbildningen inom flygbranschen.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Examensinriktade nybörjarplatser i den gemensamma antagningen för den årsklass som går ut grundskolan, %	36 %	38 %	38 %
Ant. studerandeår enligt mål fastställt av ministeriet	100 %	100 %	98,3 %
Andelen studerandeår i läroavtalsutbildning av antalet fastställda studerandeår	16 %	20 %	13 %
Driftskostnader euro/studerandeår (yrkesutbildningen totalt)	10 002	10 493	10 250
Rumsm ² /studerandeår	13,5	13,9	13,9
Studerande inom yrkesutbildningen som avbryter sina studier, antal	560	456	651
Studerande inom yrkesutbildningen som avbryter sina studier, procent	15 %	10 %	20,6 %

16 Stadskulturen

Ansvarig: Riikka Åstrand

Verksamhetsorgan: Fritidsnämnden
Ordförande: Sirkka-Liisa Kähärä

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Stadskulturen totalt					
Inkomster	10 503	-1 534	8 969	8 839	130
Utgifter	-70 218	-1 651	-71 869	-68 289	-3 580
Verksamhetsbidrag	-59 716	-3 185	-62 901	-59 450	-3 450
Stadskultur bruttoenheterna					
Inkomster	9 174	-1 600	7 574	7 431	143
Utgifter	-65 139	-1 585	-66 724	-63 139	-3 585
Verksamhetsbidrag	-55 965	-3 185	-59 150	-55 708	-3 442

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2020

År 2020 var på många sätt ett ovanligt år för stadskulturens verksamhetsområde. Verksamhetsområdet inledde sin verksamhet entusiastiskt med blicken framåt. I början av budgetåret påbörjades arbetet med att göra upp ett ledningssystem för verksamhetsområdet och systemet blev klart i december 2020. Ur organisationens perspektiv var året till stor del ett år när man utformade praxis och detta arbete med att skapa nytt var man tvungen att utföra under exceptionella förhållanden på distans, utan någon säkerhet om situationen för tjänsterna under coronaviruspandemins tryck.

Det går inte att tala om det gångna året utan att nämna coronaviruspandemin. Stadskulturens verksamhetsområde drabbades hårt av coronan i mars 2020. Nästan alla tjänster inom verksamhetsområdet stängdes helt. Personer koncentrerades till att sköta de tjänster som var öppna – telefonservicen och mathjälpen och till uppgifter inom de övriga verksamhetsområdena, som social- och hälsovårdsservicen. Efter den stängda våren såg det redan lite bättre ut på sommaren, men till exempel stora sommarevenemang kunde dock inte ordnas som vanligt. Hösten förde med sig en ny våg av pandemin, som man i servicen redan också kunde svara mer kontrollerat på. Utgående från det gångna året kan man inte säga något exakt om olika tjänsters användningsgrad eller efterfrågan på tjänster.

Coronaviruspandemin innebar också ett tryck på att spara i stadens ekonomi. För stadskulturens verksamhetsområde var trycket på att spara sammanlagt ungefär en miljon euro. Inbesparingarna utgjordes av de inbesparingar som de stängda tjänsterna medförde, genom att rekryteringar fördröjdes och öppettider inskränktes. Efter sommaren började man utarbeta produktivitets- och tillväxtprogrammets åtgärder för år 2021. I slutet av år 2020 började man också förbereda sig för inbesparingsåtgärderna för budgetåret 2022, och det utsågs också en arbetsgrupp från fritidsnämnden för beredningsarbetet.

Året var på många sätt ovanligt tungt och ansträngande. Inom servicen förverkligades dock många nya serviceinnovationer under året som högst sannolikt också kommer att bli mer bestående i serviceutbudet, som den ledda motionen på webben och olika virtuella kulturevenemang. I organisationens arbetskultur togs också ett enormt digiskutt, där personalen snabbt tillägnade sig distansarbetets principer i allt från virtuella verktyg till ledning på distans.

Budgetens utfall 2020

Genom ändringar i budgeten som godkändes av stadsfullmäktige sänktes stadskulturens verksamhetsområdes anslag för verksamhetsintäkter med sammanlagt 1,53 milj. euro medan anslaget för verksamhetskostnader höjdes med 1,65 milj. euro. I årsöversiktens tabeller i kolumnen ändringar i budgeten syns, utöver de ändringar som godkänts av stadsfullmäktige, också anslagsöverföringar för den positiva särbehandlingen från stadsstyrelsens anslag till verksamhetsområdena. Stadskulturens verksamhetsintäkter underskreds med 1,66 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 130 000 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. Verksamhetsutgifterna underskreds med cirka 1,93 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 3,58 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. Den sparförpliktelse som utfärdades mitt under verksamhetsåret förverkligades således fullt ut. Tilläggsinbesparingar uppkom till följd av de tjänster som stängdes i slutet av året och rekryteringar som fördröjdes. Av bruttoenheterna gäller de största underskridningarna av inkomster idrottsservicen och underskridningarna av verksamhetsutgifter biblioteks- och invånartjänsterna.

Av nettoenheterna höjdes musikinstitutets verksamhetsintäkter med 66 000 euro till följd av det coronaunderstöd som erhöles. Båda nettoenheternas ekonomi realiserades nästan enligt den ursprungliga budgeten.

Serviceområdena har under sina egna moment i bilagan till årsrapporten rapporterat mer ingående om hur budgeten utfallit.

16 10

Fritidsnämnden

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-69	0	-69	-70	1
Verksamhetsbidrag	-69	0	-69	-70	1

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2020 sammanträdde fritidsnämnden elva gånger. Från och med mars hölls mötena som en hybridmodell, där mötesbegränsningarna följdes. 1.9.2020 ordnades ett budgetseminarium under en halv dag. Arbetet med att förnya användnings- och avgiftsgrunderna för de lokaler som staden förvaltar fortsatte under året för idrottslokaler del och för att leda detta arbete utsågs en arbetsgrupp bestående av medlemmar i nämnden. Under året bearbetades också dokument som drar upp riktlinjerna för biblioteks-, kultur och idrottstjänsterna. I respektive arbete med riktlinjerna deltog en arbetsgrupp utsedd av nämndens medlemmar.

Budgetens utfall

Nämnden verksamhetskostnader uppgick till sammanlagt 70 000 euro och utfallsprocenten var 101.

16 21

Gemensamma tjänster

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 802	-362	-2 164	-1 740	-425
Verksamhetsbidrag	-1 802	-362	-2 164	-1 740	-425

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

För stadskulturens gemensamma tjänster var det ett ovanligt verksamhetsår på samma sätt som för hela verksamhetsområdet. Under det gångna året byggdes det upp ett ledningssystem på samma sätt som inom hela verksamhetsområdet och även verksamheten för den helt nya serviceenheten byggdes upp.

Coronasituationen fördröjde rekryteringen av verksamhetsrådets personal, så att nästan var tredje av enhetens anställda inledde sitt arbete från början av augusti 2020. Först efter detta kunde beskrivningarna av de gemensamma tjänsternas stödtjänstprocesser ges sin slutgiltiga utformning. Samarbetet med serviceområdena har sedan byggts upp i olika samarbetsforum och via stadens administrativa processer.

Av enhetens uppgifter på stadsnivå försvårades också organiseringen av delaktighetsarbetet på grund av pandemin. På hösten kunde man ändå ordna ett invånarforum. Arbetet med strategitemat delaktighet framskred som ett lednings- och projektgruppsarbete mot delaktighetsplaner för de enskilda verksamhetsområdena. Verksamhetsprogrammet för organisationsarbete tog ett steg mot fördjupat samarbete.

Åtgärderna i Handlingsprogrammet för positiv särbehandling (2019–2021) framskred år 2020 huvudsakligen som planerat, men verksamheten måste delvis anpassas med beaktande av den rådande pandemisituationen. Som en begränsningsåtgärd i ekonomin skars anslaget för år 2020 ned med 318 000 euro, vilket gjorde att påbörjandet av ett antal planerade åtgärder överfördes till år 2021. År 2020 användes medel på sammanlagt 1 574 323 euro till åtgärder i handlingsprogrammet och genom särskild finansiering förverkligades måltider för barn under sommaren vid fem verksamhetsställen och möjliggjordes verksamheten vid Håkansböle medborgarhus för barn och familjer. Vanda godkändes från och med 1.7.2020 med i det förortsprogram som koordineras av miljöministeriet. Vandas projekthelhet "Raidekaupunkia rakentamassa" består av tre projekt: Centrumena längs banan, Centrumena längs spårvägen och En energieffektiv stadsförnyelse av Västerkulla. Båda projekten som inriktas på att utveckla bostadsområdena och minska välfärdsskillnaderna koordineras av stadskulturens verksamhetsområde.

Enhetens tryck på att spara till följd av coronapandemin förverkligades genom att fördröja rekryteringar av personal, men inbesparingar uppkom också i de köpta tjänsterna, eftersom verksamhetsrådets tjänster eller verksamhetsrådets tillställningar i anslutning till den gemensamma utvecklingen av verksamhetsområdet inte kunde ordnas.

De gemensamma tjänsternas arbetsinsats har under det gångna året i stor utsträckning använts till att bygga upp det nya verksamhetsrådets praxis för samarbete. Förhållandena under distansarbetet har också ökat trycket på, bl. a. nya verksamhetsmodeller för intern information och kunnandet när det gäller virtuell facilitering. Trots förhållandena har gemensamma tjänster lyckats väl i sin grundläggande uppgift som stödtjänst för verksamhetsområdet.

Budgetens utfall

Under året gjordes inga ändringar i anslagen för stadskulturens gemensamma tjänster, med undantag för överföringen av anslag för den positiva särbehandlingen från stadsstyrelsens anslag. Ekonomin utföll genom att

anpassningsåtgärderna följdes. Underskridningen av verksamhetsutgifterna med 425 000 euro utgörs huvudsakligen av personalkostnader och inbesparingarna gjordes genom att fördröja rekryteringar.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Anställda inom stadskulturens gemensamma tjänster/anställda inom verksamhetsområdet % *)	-	2,8	2,9
Upplevd tillfredsställelse med möjligheterna att delta och påverka i kommunen (medeltal mellan 1–5) **)	4,2	4,0	3,2

*) Nytt nyckeltal 2020.

**) Nytt nyckeltal 2020, kommuninvånarservicens nyckeltal som underlag.

16 37

Biblioteks- och invånartjänster

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 292	-293	1 999	2 146	-147
Utgifter	-20 287	-548	-20 835	-19 607	-1 228
Verksamhetsbidrag	-17 995	-841	-18 836	-17 461	-1 375

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsbiblioteket öppnade en ny biblioteksfilial i Kivistö. På grund av coronan har varken verksamheten i Kivistö eller någon annanstans kunnat bedrivas fullt ut, men efterfrågan på bibliotekstjänster har ändå fortsatt att vara stor. Även om antalet besökare nästan har halverats, har utlåningen ungefär legat på de senaste årens rekordnivå. Programmet Biblioteket 2030 som styr bibliotekets verksamhet blev klart och fördes vidare för behandling i företröendeorgan.

I Västerkulla och Håkansböle iståndsattes de nya invånarlokaler och man avstod från invånarlokaler i Mikkola. Antalet verksamhetsställen som ingår i nätverket Gemensamt bord och antalet donatorer ökade och för matsvinnsterminalen öppnades ett tredje kylrum. Det nya telefonsystemet ACE togs i bruk, stadens flerkanaliga kundservicessystem uppdaterades och respons servicen utvecklades. Vid Vandainfo tog man i bruk de nya tjänsterna Snölinjen och telefonlinjen Vandaspåran.

I och med coronaepidemin inleddes nya tjänster med snabb tidtabell under undantagstiden, såsom coronalinjen och en nödmathjälpstjänst. Under hösten öppnades en understödsansökan som gäller kostnader som orsakats av coronaepidemin och inom invånarlokalsverksamheten förverkligades pilotprojekt om hur man kan träffas tryggt på olika sätt. Social- och patientombudsmannen kontaktades flitigt i frågor med anknytning till coronaepidemin.

Vanda vuxenutbildningsinstitut ger medborgarinstitutsundervisning, grundläggande utbildning för vuxna och utbildning för att integrera invandrare. Till följd av coronarestriktionerna flyttades en stor del av institutets verksamhet över på distans, vilket innebar att antalet genomförda timmar nästan kvarstod på samma nivå som tidigare. Restriktionerna syntes i institutets verksamhet som minskat antal kunder.

Budgetens utfall

För Vanda vuxenutbildningsinstitutets del minskades verksamhetsintäkterna i tilläggsbudgeten med sammanlagt cirka 211 000 euro medan utgifterna höjdes med cirka 228 000 euro. Intäkterna minskades av de återbetalningar av kursavgifter som coronaepidemin gav upphov till och av det minskade antalet studerande i och med restriktionerna. I intäkterna beaktades också att projekten uppvisade högre inkomster än väntat. Utgiftsökningen berodde på utgifter i projekt som inte budgeterats.

Verksamhetsintäkterna för biblioteks- och invånartjänsternas serviceområde underskreds med 146 000 euro i förhållande till den ursprungliga budgeten och överskreds med 147 000 euro jämfört med den ändrade budgeten. Verksamhetsutgifterna underskreds med 680 000 euro i förhållande till den ursprungliga budgeten medan verksamhetsutgifterna underskreds med 1,23 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. Överskridningen av verksamhetsintäkter förklaras av att vuxenutbildningsinstitutet hade större inkomster än beräknat. I verksamhetsutgifterna nåddes större inbesparingar än beräknat i personalkostnader och köpta tjänster när det gäller de tjänster som var stängda i slutet av året på grund av coronan.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Stadsbiblioteket			
besökare	2 196 182	1 900 000	1 300 232
antalet lån av material	2 561 410	2 900 000	2 384 631
lån av material/invånare	11,00	12,50	10
materialanslag euro/invånare	4,63	5,00	4,84
verksamhetsutgifter/invånare	38,50	39,50	30,31
Vuxenutbildningsinstitutet			
vuxenutbildningsinstitutets studerande (deltagare i kurser)	34 739	33 000	27 355
totala antalet undervisningstimmar	47 979	47 400	47 693
antalet kurser	2 024	1 900	1 810
antalet studerande inom integrationsutbildningen (Startkurser)	1 031	1 400	906
studerande inom grundläggande utbildning för vuxna	104	120	131
studerande i utbildningen enligt integrationsplanen	210	200	86
institutets egna inkomsters andel av budgeten %	38 %	31 %	34 %
Kommuninvånarservicen			
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd inom serviceområdet	142	170	119
Andelen stöd för e-tjänster och digitalt stöd av servicekontakterna (%) *)	-	4 %	6 %
Antal kundkontakter på Vandainfo *)	-	330 000	241 000
Antal personer som utnyttjat det matsvinn som distribuerats via nätverket Gemensamt bord /vecka *)	-	5 500	5 500

*) Nytt nyckeltal 2020.

16 33

Kultur

16331 Kulturservicen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	365	-41	324	321	3
Utgifter	-7 455	-199	-7 654	-7 174	-480
Verksamhetsbidrag	-7 090	-240	-7 330	-6 853	-477

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsmuseets hiss- och ytreparation blev klar och den första fasen av Håkansböle gårds ekonomibyggnader genomfördes.

Stora framsteg gjordes både i verksamheten och utvecklingen av servicen när det gäller produktionen och serviceutbudet av digitalt kulturinnehåll. Dessutom förbättrades olika aktörers delaktighet och deltagande med hjälp av digitala metoder.

Verksamheten förverkligades i enlighet med de planer som ändrats på grund av coronapandemin. En stor del av evenemangen och museiutställningarna flyttade över till olika webbunderlag. Verksamheten utvecklades och bland annat Vandas riktlinjer för kulturen 2021–2030 färdigställdes i ett brett samarbete med olika aktörer.

Då det nya verksamhetsområdet inledde sin verksamhet ledde det också till förändringar i sammansättningen inom serviceområdets ledningsgrupp och i ledningssystemet. Verksamheten har stärkts, blivit klarare och utvecklats från tidigare.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna för kulturservicens bruttoenheter sänktes genom anslagsändringar med sammanlagt 41 000 euro på grund av de stängningar som coronan gav upphov till. Verksamhetsutgifterna höjdes med 199 000 euro, huvudsakligen till följd av höjningen av statsandelarna för museer.

Kulturservicen verksamhetsintäkter förverkligades enligt den ändrade budgeten. Verksamhetsutgifterna underskreds både i förhållande till den ursprungliga (281 000 euro) och den ändrade budgeten (480 000 euro).

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Publik (antal personer) vid samtliga kulturevenemang	363 199	230 000	142 710
Elever i den grundläggande konstundervisningen (musikinstitutet och konstskolan)	2 640	2 647	2 392
Grundläggande konstundervisningen, euro/elev	1 928	1 919	2 153
Grundläggande konstundervisningen, euro/invånare	21,80	21,93	21,82
Inkomsterna för kulturservicens bruttoenheter (euro)/invånare	2,00	1,58	1,36
Grundläggande konstundervisningens inkomster (euro)/invånare	6,10	5,73	5,96
Understöd euro/invånare	4,70	5,67	5,2

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Antal besökare vid stadsmuseet *)	15 439	11 000	23 018
Antal besökare vid konstmuseet + Galleri K)	27 877	17 500	12 255
Driftsutgifter euro/invånare **)	53,20	54,12	52,21

*) Siffran innehåller antalet besökare vid stadsmuseets pop up-utställningar och antalet guidningar i Håkansböle gårds huvudbyggnad.

**) Kulturservicen, musikinstitutet och konstskolan sammanlagt

16332

Musikinstitutet

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 016	66	1 082	1 044	37
Utgifter	-4 143	-66	-4 209	-4 172	-37
Verksamhetsbidrag	-3 127	0	-3 127	-3 128	1

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2020 kommer vi att minnas som ett ovanligt år på grund av coronapandemin. Undervisningen flyttade över på distans 16.3 utan att det fanns lämpliga verktyg för distansundervisningen. Vi måste inhibera många stora evenemang, av vilka det största var Vandas unga symfonikers resa till Düsseldorf i Tyskland i maj. Farsdagskonserten kunde strömmas i Vandakanalen och höstens huvudkonserter förverkligades huvudsakligen via video.

Den första fasen av renoveringen av den grundläggande konstundervisningens läroanstalters gemensamma lokal, kulturcentret Orvokki, färdigställdes i december. Den andra fasen i ombyggnaden blir klar i maj 2021.

Budgetens utfall

För musikinstitutet gjordes inga anslagsändringar under året. Ekonomin utföll enligt den ursprungliga budgeten, trots de snabba ändringarna i verksamheten som coronan gav upphov till.

16333

Konstskolan

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	313		313	363	-50
Utgifter	-937		-937	-978	41
Verksamhetsbidrag	-624		-624	-615	-9

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2020 vid konstskolan präglades av renoveringen av i kulturcentret Orvokki och övergången till distansundervisning 13.3.2020 på grund av coronapandemin. Övergången till distansundervisning skedde i praktiken över en natt, utan den utbildning eller de verktyg som behövdes för detta. Konstskolan klarade sig dock igenom alla svårigheter och kunnandet och färdigheterna har utvecklats oerhört under året, i synnerhet när det gäller

distansundervisningen. I fortsättningen tas nya hybridundervisningsmodeller av olika slag och distansworkshoppar i bildkonst med i vårt curriculum, till en början som ett försök och senare bestående.

Den första fasen av renoveringen av den grundläggande konstundervisningens läroanstalters gemensamma lokal, kulturcentret Orvokki, färdigställdes i december. Den andra fasen i ombyggnaden blir klar i maj 2021.

Budgetens utfall

För konstskolan gjordes inga anslagsändringar under året. Ekonomin utföll enligt den ursprungliga budgeten, trots de snabba ändringarna i verksamheten som coronan gav upphov till.

16 34

Idrott och motion

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 637	-1 450	4 187	3 936	251
Utgifter	-26 267	-143	-26 409	-25 509	-900
Verksamhetsbidrag	-20 629	-1 593	-22 222	-21 573	-649

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Målgrupperna för aktivering av invånare till idrotts- och motionsverksamhet utökades under år 2020 till att gälla alla åldersgrupper. Genom de etablerade verksamheterna och olika projekt kan man erbjuda allt från rådgivning om levnadsvanor under graviditeten till gruppmotion för äldre. Flera verksamheter kunde inte ordnas som normalt på grund av den undantagssituation som orsakats av coronan, utan beroende på epidemiläget har tjänster antingen förverkligats genom avvikande arrangemang eller i minskad omfattning.

Idrott och motion inledde projektet Aktiivinen elämäntaari (en aktiv livscykel), vars syfte är att skapa en tydlig modell för Vanda, genom vilken alla kommuninvånare kan erbjudas jämlika möjligheter till ett aktivt liv i alla skeden av livscykeln. Projektet omfattar fem delprojekt som gäller allt från barn till seniorer.

Det etablerade programmet Daghemmet i rörelse genomfördes i samarbete med småbarnspedagogiken som workshoppar, utbildningar och utvecklingsprojekt om aktiverande lärmiljöer, vilka riktade sig till småbarnspedagogikens personal. Vidareutvecklingen av verksamheten fortsatte som projektet Motionen går som en lek, där man försöker få den fysiska aktiviteten att i allt större utsträckning utgöra en del av småbarnspedagogikens miljöer. På grund av epidemisituationen genomfördes alla utbildningar och seminarier på distans.

I programmet Skolan i rörelse genomfördes aktiva lärmiljöer både på skolornas gårdsplaner och i klassrummen. De anställda i programmet Skolan i rörelse svarade för att engagera eleverna också i andra förnyelser som gällde skollokaler. Verksamhetsmodellen Sporttikaveri som utvecklats tillsammans med skolornas elevvård genomfördes med två projektanställda på heltid. Sporttikaverit ordnade också klubbar under skoldagen. Epidemisituationen försvårade ordnandet av verksamheten och beroende på epidemiläget höll sporttikaverit också kontakt med eleverna på distans.

Idrott och motion svarade för ordnandet av School Action Day som riktade sig till eleverna i huvudstadsregionens städer. På grund av epidemisituationen var man tvungen att ordna evenemanget som virtuell sändning, vilken sågs av uppskattningsvis 8 000 elever. Som en del av den europeiska idrottsveckan ordnades också ett möte för idrottsdirektörer i Finland och seminariet Hyvinvoinnista oppimisen iloa som riktade sig till personalen inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen.

Simundervisningen för förskoleelever och skolelever kunde inte genomföras fullt ut på grund av epidemiläget. De elevidrottstävlingar som ordnats under tidigare år måste inhiberas för nästan hela året. Verksamheten Urhea för högstadiееlever ordnades för alla årsklasser och cirka 1 000 ungdomar deltog. Idrott och motion erbjuder verksamheten lokaler och ersättningar för instruktörer via understöd för idrottsinstruktörer. I de motionsidrottsgrupper som är öppna för alla och ordnas inom projektet Sport för alla deltog 7 266 barn och ungdomar.

Idrott och motion verkade som koordinator i det två-åriga projektet Youth with Immigrant Background som finansieras från EU:s program Erasmus+ Sport. Projektets mål är att främja välbefinnande, sysselsättning och utbildning med hjälp av motion och idrott samt stärka det inbördes samarbetet mellan olika intressegrupper som har anknytning till ungdomar med invandrabakgrund för att producera bättre tjänster. År 2020 var de genomförda åtgärderna för att nå målet bland annat en turné i nattkorgboll (Yökoris), webinarier Dynamic Partnership In Sport, kamratstödsutbildningar, workshoppar för dubbelexamen och flera perioder med lärande i arbetet för invandrarungdomar i olika idrottsorganisationer.

Tjänsten Hobihobi.fi har etablerats som en hobbyportal på stadsnivå, där det meddelas om hobbymöjligheter med låg tröskel. De avgiftsfria speldagsevenemangen för skolelever och verksamheten med kvartersligor för vuxna utvidgades i början av året, men på grund av epidemiläget var man tvungen att göra inskränkningar i den planerade verksamheten. Idrottsevenemangen Perhepeuha för familjer med barn under skolåldern förverkligades i samarbete med Sporttia kaikille ry och andra föreningar runt om i Vanda. Epidemisituationen inverkade också på ordnandet av familjejippon.

Idrottsservicens ledda kursverksamhet erbjuder olika former av gymnastik, vattengymnastik och ledda timmar för motionerande seniorer och personer i arbetsför ålder. På grund av epidemisituationen måste utbudet av ledd motion erbjudas virtuellt på våren och i slutet av året. För att trygga serviceutbudet byggdes en studio för genomförandet av virtuella gympatimmar. De kamratstödsledda gym- och motionsgrupperna för seniorer kunde inte förverkligas som planerat på grund av epidemisituationen. Verksamheten med idrottsapotek fortsatte på sex hälsostationer.

Anslagsprojektet på stadsnivå för främjande av hälsan "Hyvinvointiyön tavoitteista toimintaan" (från målen för välfärdarbetet till handling) fortsatte under idrottsservicens administration. Centrala åtgärder i projektet är att utvidga idrottsapoteksverksamheten till nya målgrupper, utvärdera hur målen i stadens välfärdsprogram verkställts och ordna workshoppar i välfärdsledning för verksamhetsområdenas högsta ledning. Utöver dessa har det inom mentorskapet för välbefinnande ordnats individ- och grupphandledning för de kvinnor med invandrabakgrund, som man nått via rådgivningsverksamheten, olika mötesplatser och samarbetsprojekt och hänvisat vidare till livsstilshandledning.

Under hösten inleddes delprojektet Ikiliikkujat, vars mål är att bättre försöka nå äldre människor med svag funktionsförmåga som bor hemma utan regelbundna tjänster för att få med dem i någon motionsverksamhet. Delprojektet Ikiliikkujat för möjligheterna till motion närmare kunderna, genom att effektivisera och öka samarbetet med social- och hälsovården, öka den kamratstödsledda verksamheten, hjälpa bl. a. kvartersklubbar/husbolag/föreningar att öka motionen vid de egna mötena i form av olika motionsstunder enligt kamratstödsprincipen.

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 högstadiееlever.

Idrottsplatserna utvecklades i enlighet med idrottsplatsprogrammet. Näridrottsplatserna i Myrbacka idrottspark, idrottshallen i Tavastby och näridrottsplatserna på Hämeenkylä koulus, Nikinmäen koulus och Simonkylän koulus skolgårdar färdigställdes. Planeringen av Elmo simhall fortsatte och den översiktsplaneringen av Elmo idrottspark och Dickursby idrottspark inleddes. Planeringen av konstisbaneprojekten i Håkansböle idrottspark framskred till skedet för ansökan om statsunderstöd. I den stora bassängen i Håkansböle simhall uppenbarade sig överraskande reparationsbehov. Utegym färdigställdes i Möskärret, Mikkola och Råby.

Coronavirusepidemin inverkade betydligt på möjligheterna att ordna olika publika motions- och idrottsevenemang och många av evenemangen flyttades över till år 2021. År 2020 genomfördes bland annat en deltävling i Finlands Cup i terrängskidåkning, School Action Day, Vantaa Triathlon, Vantaa Maraton och Vantaa Cup i fotboll.

År 2020 hade Vanda 15 idrottare genom ömsesidigt samarbete och fem representationslag inom ramen för stödmodeller.

Budgetens utfall

Serviceområdets för idrott och motion anslag för verksamhetsintäkter minskades med sammanlagt 1,45 milj. euro medan anslaget för verksamhetsutgifter ökades med 143 000 euro. Verksamhetsintäkterna underskreds med 251 000 euro och utgifterna 900 000 euro jämfört med de ändrade anslagen. Jämfört med de ursprungliga budgetsiffrorna var underskridningen av verksamhetsintäkter 1,7 milj. euro och underskridningen av verksamhetsutgifter 758 000 euro. Underskridningen av utgifter berodde huvudsakligen på de sparförpliktelser som fastslagits på grund av coronan och stängningen av motions- och idrottsplatser i slutet av året på grund av coronan.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Totalkostnader euro/invånare	107,69	113,24	108,04
Verksamhetsintäkter euro/invånare	24,20	24,34	16,67
Understöd euro/invånare	5,89	5,75	5,87
– antal medlemmar i behov av assistans i % av invånarna	22,72	25 %	23 %
Kostnad för simhallsbesök (även gymbesök ingår), euro/besök	7,72	7,00	15,04
– simhallarnas skattefinansieringsandel %	79 %	81 %	89 %
Lokalitetsm ²	85 768	87 965	87 951
Lokalerna för inomhusidrott, bokningsgrad %	66 %	70 %	62 %

16 35

Ungdomar

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	880	184	1 064	1 028	36
Utgifter	-9 259	-333	-9 593	-9 040	-553
Toimintakate	-8 379	-149	-8 529	-8 012	-517

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ungdomsservicens år präglades av ständiga förändringar. Då början av året på många sätt gick till att upprätthålla funktioner och vänta på den nya direktören, var undantagsförhållandena i kraft när den nya direktören för ungdomsservicen tillträdde. På våren 2020 fick vi också en ny planerartjänst till ungdomsservicen. Planerarens uppgiftsbeskrivning och prioriteringen av uppgifter har också aktivt varit föremål för utvecklingen av ungdomsservicen under året.

Under våren arbetade man verkligen mycket vid ungdomsservicen, då verksamheten anpassades till att motsvara behoven under undantagsförhållandena. Denna förändring genomfördes under några veckor och krävde flexibilitet av hela personalen vid ungdomsservicen. Prioriteringarna i utvecklingsarbetet har under hela året legat på servicen under coronatiden, då mängden arbete på fältet utökades betydligt och hela ungdomsservicen tog i bruk

verktyg för digitalt ungdomsarbete under en snabb tidtabell. Den nya ungdomslokalen i Kivistö inledde sin verksamhet på hösten, vars förverkligande mitt under coronaepidemin också krävde sina egna ansträngningar.

När det gäller ungdomsarbetet på skolorna har verksamheten utvecklats och stärkts under hela året. På sommaren inledde Vanda ungdomsservice ungdomsarbete i skolor och läroanstalter som delaktör inom kompetenscentret Nuoska. Utöver detta styrde staden i slutet av året resurser till ungdomsarbetet i lågstadier och koordineringen av det förebyggande arbetet mot mobbning. Dessutom erhöles finansieringsbeslut från regionförvaltningsverket (AVI) för inledningen av verksamheten case manager, som får två anställda som ska arbeta i övergångsskedet till andra stadiet med ungdomar som löper särskild risk för att falla utanför. Man kan således säga att också den helhet som ungdomsarbetet på skolorna utgör har stärkts kraftigt.

Inom tjänsterna för unga vuxna har det inte skett några betydande förändringar under året. Chefen för det uppsökande ungdomsarbetet byttes på sommaren och det tog sin egen tid för den nya chefen att sätta sig in i arbetet, men i övrigt har arbetet inom tjänsterna för unga vuxna fortsatt under ganska stabila förhållanden. Hobbyverksamheten för unga vuxna har varit under särskild utveckling och detta arbete kommer man att fortsätta med. Arbetet har så småningom framskridit och under det kommande året kommer man sannolikt att vara tvungen att ta ställning till i vilken skala arbetet dimensioneras.

Verksamhetsbidrag beviljades år 2020 till 34 olika organisationer. Projektunderstöd beviljades till 45 olika organisationer. Sammanlagt 50 olika organisationer fick verksamhets- eller projektunderstöd för verksamhet som ordnades för barn och ungdomar under år 2020.

Budgetens utfall

Ungdomsservicens budget ändrades i två skeden på grund av icke budgeterade projekt och pandemisationen. I förhållande till den ursprungliga budgeten överskreds verksamhetsintäkterna med 148 000 euro och utgifterna underskreds med 219 000 euro. I förhållande till de ändrade anslagen underskreds verksamhetskostnaderna med 553 000 euro, varför de sparförpliktelser som fastslagits på grund av coronan förverkligades till sitt fulla belopp.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (samtliga besökare)	234 124	360 000	177 464
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (besökare i den egna verksamheten)	150 053	105 000	144 777
Antalet inkvarteringsdygn vid lägerområdena (Kukonnotko och Palajärvi) ***	5 787	7 500	5 250
Deltagare i verkstadsverksamheten för ungdomar	288	380	250
Klienter i det uppsökande ungdomsarbetet	739	720	748
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd	52	58	50
Driftsutgifter/invånare	38,90	40,52	38,30
Understöd/invånare	1,92	1,90	1,83
Det totala antalet verksamhetslokaler i ungdomsarbetet	20	20	21
Ungdomsarbetets lokalteter i kvadratmeter, m ²	15 815	15 533	15 640

14 Stadsmiljön

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	286 187	0	286 187	292 847	-6 660
Utgifter	-246 541	-14 389	-260 930	-236 044	-24 887
Verksamhetsbidrag	39 646	-14 389	25 257	56 803	-31 547

Tabellen innehåller anslag på 9,0 milj. euro som Helsingforsregionens miljö tjänster (HRT) reserverat i inkomster och utgifter för planering och byggande av vatten- och avlopp samt 3,6 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2020

Funktionerna och tjänsterna vid stadsmiljöns verksamhetsområde har fungerat i stort sett normalt trots att året präglats av coronapandemin. Kundservice, växelverkan och sakkunnigarbete har i stor utsträckning skett genom elektroniska verktyg och distansarbete har gynnats när det har varit möjligt. Vid stadsmiljöns verksamhetsområde kommer år 2020 därför att gå till historien som ett år då man tillägnade sig digitalt arbete och digitala kommunikationssätt. De nya verksamhetssätten följer med oss också till tiden efter coronapandemin.

Ett fungerande distansarbete garanterades av MATTI - markanvändningens verksamhetsmodell och datasystemshelhet som i sin helhet kunde tas i bruk sommaren 2020. Genom MATTI-helheten drivs tiotals olika processer inom vårt verksamhetsområde i anslutning till såväl markanvändning, planläggning, hanteringen av infrastrukturens livscykel vid miljöcentralen, byggnadstillsynen och kommunaltekniken, som produktionen och förvaltningen av kartinformation och geodata. MATTI möjliggör också projektsamarbete med olika intressegrupper. Det handlar om en massiv satsning under närmare fem års tid, eftersom MATTI är en unik omfattande digital helhetslösning inom vår sektor - åtminstone i Finland, om inte i hela världen. Utvecklingen stannar dock inte här, utan MATTI vidareutvecklas och utnyttjandet av helhetens information utökas också under de kommande åren. På det sättet kommer MATTI att också i fortsättningen ligga i täten för verksamhetsområdets digitala utveckling.

Trots att den allmänna ekonomiska situationen avspeglade sig på byggandet så att det bromsades ner nådde Vanda ändå det mål som uppsatts för bostadsproduktionen. År 2020 färdigställdes 2 917 bostäder i vår stad (5 014 år 2019), varav 395 i småhus. Bygglov beviljades för 3 977 projekt, vilket förebådar ett livligt år 2021. I avtalet om markanvändning-, boende- och trafik (MBT-avtalet) som ingåtts med staten har Vandas årliga bostadsproduktionsmål fastställts till 2 640 bostäder och bostadsplanläggningens årliga nya våningsyta till 240 000 kem². MBT-avtalet för åren 2020–2023 undertecknades mellan Helsingforsregionens kommuner och staten i oktober 2020. I avtalet förbinder sig staten också till att finansiera 30 procent av kostnaderna för planeringen av Vandaspåran.

Vandas nya generalplan avancerade år 2020 mot godkännande i stadsfullmäktige. Den nya generalplanen stakar ut ett grönskande Vanda med hållbar rörlighet och starka centrumområden fram till år 2050. Beredningen av generalplanen styrdes av generalplanekommittén som tillsatts av stadsstyrelsen. Planförslaget var framlagt under en längre tid i april-juni på grund av de undantagsförhållanden som coronapandemin lett till. Under framläggningstiden utnyttjades digitala verktyg för växelverkan med invånarna på ett mångsidigt sätt. Generalplanens områdesgränser ändrades i november efter stadsstyrelsens beslut så att Västersundom uteslöts. Lösningen hängde samman med den pågående rättsprocessen om den gemensamma generalplanen för Östersundom. Således flyttades godkännandet av generalplanen i fullmäktige till januari 2021.

Den fortsatta planeringen av Vandas påaran startade år 2020 och man inrättade ett tväradministrativt spårvägs-team bestående av fem personer för att leda spårvägsprojektet. I november 2020 färdigställdes ett gemensamt program för deltagande och bedömning för spårvägens detaljplaner, dispositionsplan samt gatu- och parkplaneringen. I anslutning till den plan som specificerar utgångspunkterna för de närmaste årens planering av spårvägen ordnades webbmöten för allmänheten där man efterfrågade stadsbornas åsikt om spårvägs gatornas utseende och gatukonst. Spårvägen gör det möjligt för staden att växa på ett hållbart sätt långsmed starka kollektivtrafikförbindelser på det sätt som förutsätts av den nya generalplanen. Beslutet om att bygga spårvägen förs till stadsfullmäktige år 2023.

År 2020 planerades och byggdes gator, parker och lokaler för närmare 109 milj. euro. Ombyggnaden av Myrbacka centrum inleddes med flervåningsprojekt utifrån centrumtävlingens planer, idrottsparkens funktioner kompletterades bland annat med en lek- och skejtplats och skolan Hämeen kylän koulu färdigställdes. I Kivistö arbetade man med att bygga gator i centrumområdena och Topasplatsen och servicekoncentrationsprojektet avancerade till avtal med Lehto Group Abp utifrån sommarens anmälningsförfarande. I föl godkändes flera detaljplaneändringar som möjliggör bostäder, tjänster och arbetsplatser i Aviapolis mångsidiga flygplatsstad, och Aviapolis fick ett nytt landmärke av det restaurerade ljuskonstverket Norrsken intill Dickursbyvägen och Flygstationsvägen. I området vid Dickursby åstrand färdigställdes Åviks lekpark, nya leder som gör området mer lättillgängligt och Fernissans bro. Den planerade hybridbyggnaden som inhyser stadens lokaler och bostäder vid Konvaljvägen 13 avancerade som VTK Kiinteistö Oy:s projekt till konkurrensutsättning av entreprenör och en detaljplaneändring som möjliggör helheten fortskred till godkännandehandling. I Håkansböle byggdes bland annat en ny bussdepå i Gjutan, vilket gör det möjligt att utvidga det nuvarande centrumet i Håkansböle till depåområdet som tas ur bruk. De nya belysta friluftslederna i Hanaböle träsk var populära bland friluftsmänniskor och bron som leder till nationalparken Sibbo storskog döptes till Vargtassen. Planeringen av Vandas största idrottsprojekt under detta decennium, Elmo idrottspark som betjänar invånarna i Korso och Björkby, fortskred också: simhallens projektplan och idrottsparkens översiktsplan bereddes för beslutsfattande och områdets grundberedning som startar år 2021. Friluftsmöjligheterna i områdena Lövkulla, Räckhals och Matar förbättrades efter det att den gång- och cykelbro som förbinder områdena och de nya friluftslederna blev färdiga.

Avgifterna som tas ut för verksamhetsområdets tjänster, som bygglov, byggnadstillsynsmätningar, tomtindelningar, planläggning och miljöinspektioner justerades till att motsvara den regionala nivån, och med anledning av inbesparingsmålen i stadens produktivtets- och tillväxtprogram.

Vid stadsmiljöns verksamhetsområde, som inom hela stadsorganisationen, arbetade man år 2020 också mångsidigt för Vandas mål om klimatneutralitet år 2030. Miljöarbetet styrs genom vägkartan för resurssmarthet, vars uppdatering inför den nya fullmäktigeperioden inleddes av den nya tväradministrativa ledningsgruppen för strategitemat om klimatneutralitet. Vandas koldioxidutsläpp minskade med ca 10 procent från år 2019. Vanda stad påverkade utsläppsutvecklingen särskilt genom att förutsätta energieffektivt nytt byggande både i fråga om sina egna byggprojekt och vid tomtöverlåtelser. Energiproduktionen var dock den sektor som hade störst inverkan på utsläppen, vars utsläppsproduktion minskade tack vare Vanda Energis åtgärder. Klimatarbete utfördes också inom ramen för flera projekt. Den närliggande naturens temaår som redan blivit en tradition fortsatte med småkrypstema. Under småkrypens år organiserade man under ledning av närnaturguider talkon, utflykter och presenterade videor om naturpärlor i Vanda och uppmuntrade på detta sätt stadsborna till att röra sig i naturen på egen hand.

I och med organisationsreformen Det nya Vanda ändrades verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö till stadsmiljöns verksamhetsområde i början av år 2020. Funktionerna fördelades på tre serviceområden istället för på de tidigare sju resultatområdena: gator och parker, stadsstruktur och miljö, fastigheter och lokaler samt serviceenheten för gemensamma tjänster dit man i samband med ändringen koncentrerade stödfunktioner i anslutning till förvaltning samt kommunikation och växelverkan. Under loppet av år 2020 fäste man inom verksamhetsområdet särskild uppmärksamhet vid utvecklingen av samarbetet över de gamla organisationsgränserna. Vid verksamhetsområdet skapades områdesteam för varje storområde för att främja det tväradministrativa samarbetet. För varje storområde fastställer områdesteamen nyckelprojekt som förs framåt gemensamt.

Förankringen av den nya organisationen har också krävt mycket praktiskt arbete bl.a. i fråga om förnyandet av ekonomi- och personalförvaltningen, chefsarbetet samt strukturerna för beslutsfattandet. Också serviceområdenas interna organisationer har vidareutvecklats under året. Hösten 2020 förberedde man sig på sista fasen av organisationsreformen Det nya Vanda, förnyelsen av den nämndstruktur som träder i kraft i juni 2021, där verksamhetsområdets nämndstruktur ändras till att motsvara den nya organisationen. Den förändrade nämndstrukturen kommer att påverka verksamhetsätten vid samtliga av stadsmiljöns serviceområden samt inom de gemensamma tjänsterna.

Vid verksamhetsområdet pågår flera olika projekt i anslutning till datasystem och utveckling av verksamheten, varav flera fortsätter också år 2021. De viktigaste projekten, projekt som administreras i projektförvaltningssystemet Thinking Portfolio, har räknats upp nedan. Pågående byggprojekt presenteras däremot i årsberättelsens investeringsdel och de främjas i MATTI-systemet.

- 6Aika: Klimatsmarta husbolag.
- CIRCuIT, dvs. projektet Circular Construction in Regenerative Cities för främjande av den cirkulära ekonomin.
- Forskningsprojektet om källor till gatudamm, metoder för att minska utsläpp och luftskvalitets effekter drevs med testamenterade medel.
- Utveckling av styrsystemet för fastighetsförvaltning.
- Vidareutveckling av MATTI (markanvändningens verksamhetsmodell och datasystem).
- Cirkuläreconomiska lösningar för byggande i trä.
- Konkurrensutsättning av helhetssystemet för parkeringsövervakning.
- SECAP, Sustainable Energy and Climate Action Plan.

Budgetens utfall 2020

Verksamhetsområdets ekonomiska helhetsresultat (exklusive HRM:s genomfaktureringsposter) var betydligt bättre än den ursprungliga budgetens mål för år 2020. Verksamhetsområdets verksamhetsbidrag överskred den ursprungliga budgeten med 25,3 milj. euro. Inkomsterna överskred budgeten med 12 milj. euro och utgifterna underskred den ursprungliga budgeten med 13,4 milj. euro. Byggandet har avtagit i Vanda och det var inte någon självklarhet att markförsäljningsmålet på 31,3 milj. euro skulle uppnås. Verksamhetsområdets totala inkomster påverkades av markanvändningsersättningarna som var 11,5 milj. euro större än i budgeten.

För verksamhetsområdet uppsattes (stadsstyr. 4.5.2020) ett inbesparingsmål för driftsekonomin på 2 milj. euro samt ett inbesparingsmål på 8 milj. euro för investeringar i offentliga anläggningstillgångar. Dessutom skulle kostnaderna för byggandet av Hämeen kylän koulu täckas genom nedskärningar i övriga investeringar. För byggnadsinvesteringarnas del uppnåddes målet och den ursprungliga budgeten till och med underskreds med 8,1 milj. euro. För de offentliga anläggningstillgångarnas del uppnåddes inte inbesparingsmålet eftersom byggnadsprogrammet 2020 innehöll ansvar för halvfärdiga byggnadsobjekt och -entreprenader. Verksamhetsområdets totala investeringar underskred den ursprungliga budgeten med 2,6 milj. euro. Verksamhetsområdets driftsekonomiutgifter underskred den ursprungliga budgeten med 5,1 milj. euro. I sin helhet överskred verksamhetsområdet inbesparingsmålen tydligt även om de inbesparingsmål som riktats till serviceområdena inte uppnåddes till alla delar.

Under 2020 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets driftsekonomidel:

- Kollektivtrafikens anslag höjdes med 13 985 000 euro på grund av pandemins verkningar.
- Sommarjobbanslagen för studerande och skolelever i Vanda, totalt ca 227 056 euro, lades till i budgeten.
- Av anslagen för positiv särbehandling (MEK) riktades 136 319 euro till serviceområdet för gator och parker och 40 944 euro till serviceenheten för gemensamma tjänster.

Under 2020 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets investeringsdel:

- Utgifterna för köp av fast egendom höjdes med 5 milj. euro.
- Hämeenkylä koulu lades till i byggandets investeringsprogram för år 2020. Tillägget förverkligades genom nedskärningar i övriga byggnadsinvesteringar.
 - Anslaget för nybyggnation höjdes med 6,47 milj. euro,
 - anslagen för reparationsbyggande sänktes med 8,03 milj. euro och
 - anslagen för reparations- och ändringsarbeten i hyres- och aktielokaler sänktes med 1,07 milj. euro.
 - Anslaget för investeringar i byggande minskades med sammanlagt 2,63 milj. euro.
- Av MEK-anslagen fördes 292 194 euro till de offentliga anläggningstillgångarna.

14 0

Stadsplaneringsnämnden sammanlagt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Organ: Stadsplaneringsnämnden

Ordförande: Pirjo Ala-Kapee-Hakulinen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Stadsplaneringsnämnden sammanlagt					
Inkomster	43 270	0	43 270	45 247	-1 977
Utgifter	-17 271	-108	-17 379	-15 815	-1 564
Verksamhetsbidrag	25 999	-108	25 891	29 432	-3 541
Stadsplaneringsnämnden bruttoenheterna					
Inkomster	38 710	0	38 710	40 171	-1 461
Utgifter	-13 589	-108	-13 697	-12 642	-1 055
Verksamhetsbidrag	25 121	-108	25 013	27 529	-2 516

Till verksamhet som sorterar under stadsplaneringsnämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter stadsplaneringsnämnden, de gemensamma tjänsterna, fastigheter och boende (exkl. fastighetscentralen) samt stadsstruktur och miljö (exkl. byggnadstillsynen och miljöcentralen). Byggnadstillsynen verkar som en separat bindande nettobudgeterad enhet.

14 10

Stadsplaneringsnämnden

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-97	0	-97	-79	-18
Verksamhetsbidrag	-97	0	-97	-79	-18

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsplaneringsnämnden i Vanda sammanträdde 13 gånger under 2020. Sammanlagt behandlades 264 ärenden, dvs. i snitt 20 ärenden per sammanträde. Under året behandlade stadsplaneringsnämnden planläggningsärenden som berörde olika håll i staden, bl.a. flera stora planer för byggande av bostäder och affärslokaler i Aviapolisområdet, skyddsplanen för Backas gård, Kivistös stjärna, stadens nya kontorshus i Dickursby, Svallgränden 1–3 i

Myrbacka samt utvecklingen av rekreationsområdena vid Hanaböle träsk och Fagerstapottarna. Ramarna för nämndens arbete under de kommande åren dras upp av det nya MBT-avtalet 2020–2031 som stadsplaneringsnämnden för sin egen del godkände i augusti. När det gäller förvaltningen av fast egendom sysselsattes nämnden av tomtreserveringar och köp, försäljning och arrende av mark. Viktiga enskilda helheter var bl.a. försäljningen av tomter i centrumkvarterens område i Myrbacka samt ordnandet av en marknadsdialog gällande servicekoncentrationen i Kivistö.

Stadsmiljöns verksamhetsområdes gemensamma nämndseminarium ordnades under hösten. På stadsplaneringsnämndens initiativ valdes segregationen av bostadsområden som tema. Seminariet, liksom också största delen av nämndens sammanträden, ordnades som hybridmöten på grund av coronasituationen, dvs. största delen av medlemmarna deltog i mötena på distans.

14 20

Gemensamma tjänster

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	2	-2
Utgifter	-2 644	-41	-2 685	-2 115	-571
Verksamhetsbidrag	-2 644	-41	-2 685	-2 112	-573

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Verksamhetsområdets gemensamma tjänster förnyades i början av år 2020 då man i och med organisationsreformen Det nya Vanda som nya helheter till de gemensamma tjänsterna koncentrerade verksamhetsområdets tjänster för växelverkan och information, juristtjänster, organens sekreterartjänster samt ledningens assistenttjänster. Man har tillsammans med personalen utvecklat de nya teamens uppgifter och arbetssätt genom att utnyttja distanskontakter och modeller för hybridarbete. De tjänster som de gemensamma tjänsterna tillhandahåller har också spelat en viktig roll när det gäller att stödja serviceområdenas basuppgifter och förankringen av organisationsreformen. De gemensamma tjänsterna är i och med förnyelsen representerade vid samtliga serviceområden inom stadsmiljön. Förankringen av organisationsreformen fortsätter under år 2021, då verksamhetsområdets nämndstruktur förnyas. Beredningen av ändringen inleddes år 2020 med en uppdatering av förvaltningsstadgan samt utveckling av arbetssätt som korsar förvaltningsgränserna.

De gemensamma tjänsterna har under årets lopp deltagit i flera utvecklingsprojekt på verksamhetsområdes- och stadsnivå. Under året togs flera funktioner i bruk via markanvändningens verksamhetsmodell- och datasystemhelhet (MATTI). Också projektets sista funktioner kunde tas i användning under sommaren. I och med MATTI har alla de datasystem som använts vid stadsmiljöns verksamhetsområde för planläggning, stadsmätning, förvaltning av markegendom, byggande och hantering av infrastrukturens livscykel utbytt mot en ny systemhelhet baserad på geografiska data, vilken vidareutvecklas i samarbete med serviceområdena. Parallellt med MATTI har de gemensamma tjänsterna under året också mer utbredd utrett nivån på verksamhetsområdets digitala kompetens och verktygen för utveckling av kompetensen. Dessutom har de gemensamma tjänsterna för sin del deltagit i ekonomirapporteringens utveckling i SAP-projektet. Också tillgänglighetsdirektivets ikraftträdande och dess inverkan på verksamhetsområdets webbinnehåll har sysselsatt de gemensamma tjänsterna under det gångna året.

I Aviapolis har man berett EU- stimulansprojektet "Aviapolis - lentoliikenteen ja matkailun vihreä siirtymä", med vilket man försöker få området att återhämta sig snabbare från coronakrisen och få igång "flaskhalsinvesteringar" som är nödvändiga för ekonomin och sysselsättningen. Evenemangscenterprojekten Finlands Flygmuseum och Aviapolis X har drivits vidare. Bostadsbyggandet längs Arsvägen har gått framåt. Långsiktig utveckling har gjorts beträffande stationsområdet i Aviapolis och områdena Annefred och Mure. Utbytet av information med internationella kontrollobjekt har varit viktigt för att kunna göra en uppfattning av utvecklingsriktningarna efter corona.

Dickursbys kontorshusprojekt, hybridbyggnadsprojektet på Konvaljvägen 13 med målet att garantera trygga, hälsosamma och moderna lokaler åt ca 800 anställda inom staden, har efter överläggningar framskridit enligt planerna till en jämförelse av slutgiltiga offerter. I kvarteret vid Konvaljvägen 15 har Peab Oy inlett byggandet av de första bostadshusen. Planeringen och byggandet av åstrandens i Dickursby har gått framåt och bl.a. har Åviks lekpark och Fernissans bro färdigställt. Dickursby kyrka har öppnats och i kyrkans kvarter pågår annat byggande.

Efter det att föravtalen om Kivistö köpcentrum löpte ut i maj beslutade staden inleda ett anmälningsförfarande för byggandet av ett 10 000–30 000 stort servicekluster i Kivistö. I serviceklustret byggs förutom kommersiella tjänster också en hälsostation och lokaler för stadskultur. Staden fattade de beslut som behövs för serviceklustret tillsammans med Lehto Tilat Oy i december. Byggandet av Myrbacka centrum inleddes på hösten med byggandet av Kojamo Abp:s och Asoasunnot Uusimaa Oy:s bostadsvåringshus.

Inom området för information och växelverkan har man arbetat med verksamhetsområdets centrala planerings- och byggnadsprojekt som spårvägen, generalplanen samt miljö- och inomhusluftsinformationen: inomhusluftsinformationen har utvecklats systematiskt under de senaste åren och lokalanvändare informeras om varje fas under inomhusluftundersökningar. Som stöd för planeringen av spårvägen bereddes en plan för information och växelverkan för åren 2020–2023. Också förnyandet av webbsidorna Vanda.fi inleddes.

Verksamhetsområdets delaktighetsplaneringsarbete inleddes i enlighet med målen i det strategiska temat på stadsnivå om delaktighet, den elektroniska delaktighetsmiljön Osallistuva-vantaa.fi togs i bruk och inom invånardelaktigheten genomfördes som nytt initiativ medborgarbudgetprojekt i områdena Mårtensdal och Håkansböle. Åtgärderna i stadsmiljöns verksamhetsområdes program för positiv särbehandling samordnades i nära samarbete med serviceområdet för gator och parker.

De gemensamma tjänsterna skötte sammanlagt sex rättegångsärenden under räkenskapsperioden. Ärendena behandlades i tingsrätten, marknadsdomstolen och i konsumenttvistenämnden. Efter räkenskapsperioden var ännu fyra ärenden olösta. Största delen av rättegångarna sköttes av verksamhetsområdets jurister.

Budgetens utfall

De gemensamma tjänsternas verksamhetskostnader underskred budgeten med ca 0,6 milj. euro. Det mål på 150 000 euro som uppsatts för de gemensamma tjänsterna uppnåddes.

14 30

Fastigheter och boende

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	38 446	0	38 446	39 890	-1 444
Utgifter	-6 688	-53	-6 741	-6 294	-447
Verksamhetsbidrag	31 758	-53	31 705	33 596	-1 891

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Vandas mark- och bostadspolitiska riktlinjer godkändes i stadsfullmäktige 18.6.2018 och de gäller tills vidare. Under år 2020 utarbetades den första uppföljningsrapporten om de mark- och bostadspolitiska riktlinjerna, som behandlades i fullmäktige i december 2020. I den gavs en övergripande översikt över stadens mark- och bostadspolitiska situation och rapporterades om hur målen för riktlinjerna förverkligats under de senaste åren.

Under budgetåret bereddes i enlighet med organisationen Det nya Vanda en ny enhetsstruktur som träder i kraft vid ingången av år 2021. Organisationsreformen pågår ännu under loppet av år 2021, då särskilt tjänsterna vid de nya enheterna utvecklas.

Ca 93,7 ha mark anskaffades genom frivilliga affärer, avtalsersättningar och inlösen i områden som stödjer förverkligandet av MBT-avtalets och stadens långsiktiga strategier och en harmonisering av samhällsstrukturen.

Ca 12 st. markanvändningsavtal utarbetades och fördes till beslutsfattande. Mellan Tikkurila Oyj och staden upprättades ett samarbetsavtal gällande de kommande årens planering av markanvändningen och de framtida markanvändningsavtalen.

Arbetsplatstomter överläts i Biskopsböle, Vandadalen, Vinikby och Nissbacka samt 5 st. i enligt de bindande målen i områdena Veckal och Aviapolis. Fem tomter har sålts och fem arrenderats.

Ca 15 stycken bostadstomter i producentform överläts, liksom sju stycken småhustomter för byggande av egna hemshus. Vid överlåtelsen av bostadstomter nåddes huvudsakligen de mål som uppställts trots de snabba förändringarna i verksamhetsmiljön som orsakats av coronaviruspandemin.

Markanvändningens verksamhetsmodell- och datasystemhelhet (MATTI) utökades i maj till att också omfatta förvaltningen av markegendom, avtalsprojekt och avtal, marköverlåtelse-, markanskaffnings- och inlösningsprocesser medräknade. Instrumentpanelen för fastigheter och lokaler, vilken utöver det ovanstående också omfattar materialet om bostads- och arbetsplatsbyggnadsprognoser, infördes i årsslutet 2020. I årsslutet togs processerna för att lokalisera och visa underjordiska kablar i terrängen i produktionsbruk. Lokaliseringarna överförs automatiskt från det offentliga stadsrummets gatutillståndsprocesser. Fas 1 i fortsättningen på MATTI-projektet genomfördes i årsslutet, bl.a. kunde 3D-fastighetsbildningens funktioner tas i produktionsbruk.

Man deltog i spårvägsprojektets förhandsutredningar och planeringsberedning genom att bl.a. producera jordmånsundersökningar som kompletterar projektet. Med tanke på grundberedningen och saneringen av förorenad mark var den viktigaste byggarbetsplatsen grundberedningen av T-kvarteret i Stubbacka. Arbetet fortsätter ännu år 2021. Utvecklingen av stadens hantering av jordmassor styrdes i enlighet med vägkartan för resurssmårhet.

Budgetens utfall

Serviceområdets verksamhetsintäkter överskred budgeten med 1,4 milj. euro. Avkastningsmålet för markförsäljningsvinsterna var 30 milj. euro, vilket överskreds med 1,3 milj. euro. Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med över 0,4 milj. euro, så det inbesparingsmål som ställts upp för serviceområdet uppnåddes.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Färdigställda bostäder	5 014	3 200	2 893
varav statligt understödda hyresbostäder	482	354	180
Markförsäljningsinkomster (t€) ^{*)}	16 331	30 000	31 337
Hyresinkomster (t€)	4 965	4 725	5 370
Tidsrymd för utarbetande av tomtindelning (dygn)	52	45	58

^{*)} Nyckeltalet visar markförsäljningsvinsterna.

14 40

Stadsstruktur och miljö

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	264	0	264	279	-15
Utgifter	-4 160	-14	-4 174	-4 154	-20
Verksamhetsbidrag	-3 896	-14	-3 910	-3 875	-35

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Vid ingången av år 2020 sammanslogs stadsplaneringen, miljöcentralen och byggnadstillsynen till serviceområdet för stadsstruktur och miljö. Det består av fem serviceenheter varav miljöcentralens verksamhet sorterar under miljönämnden. Förändringen har förlöpt smidigt och verksamheten har blivit etablerad.

Den överraskande övergången till distansarbete i mars förlöpte smidigt. Arbetena har fortsatt inom samtliga serviceenheter och hela personalen har kunnat arbeta oavbrutet. Vid alla serviceenheter hade man redan övergått till elektroniska verksamhetsmodeller och alla har haft tillgång till tillräckliga arbetsredskap. Inom planläggningen anknöt den största utmaningen för verksamheten till växelverkan. De nya verksamhetsmodellerna motsvarar Kommunförbundets rekommendationer.

Verksamhetsmiljön har hållit sig livskraftig och antalet arbetsuppgifter har inte minskat. Klimat- och andra miljöfrågor samt deltagarrollen har blivit allt viktigare. Den nya MBT-avtalsperioden inleddes i början av 2020. Stans och kommunernas MBT-avtal 2020–2031 undertecknades i oktober 2020.

De bindande målen och resultatkortets mål har huvudsakligen nåtts med undantag av enstaka utvecklingsprojekt vars växelverkan och workshopparbete är svåra att genomföra i en elektronisk miljö.

Som ett gemensamt projekt för hela verksamhetsområdet kom Vandaspårans stadsutvecklingsprojekt igång år 2019. Det konkretiserades genom reservering av resurser och inledande av plan- och planeringsprojekt på olika nivåer. Arbetet med att utarbeta en dispositionsplan har inletts för att ändra spårvägens influenszon från en bilstad till en gång- och cykelstad.

Generalplaneförslaget lades fram enligt stadsstyrelsens beslut 6.4.2020 och utlåtanden begärdes om det. Undantagssituationen bidrog till att digitala redskap för växelverkan togs i bruk i bred utsträckning, men parallellt med dem kunde man också diskutera med planerarna per telefon. På basis av respons preciserades bestämmelserna för småhusområden. De senaste utredningarna bestod av bedömningen av NaturakONSEKVENSerna och utlåtanden begärdes om den. Den generalplan som ska godkännas färdigställdes under början av hösten och samtidigt sammanställdes svaren till den inlämnade responsen. Godkännandet av generalplanen inleddes i generalplane-kommittén 22.10.2020. Stadsstyrelsen godkände generalplanen 16.11.2020 och svaren från växelverkan, vilka skickades till dem som lämnat utlåtanden och dem som framställt en anmärkning och gett sina kontaktuppgifter. Stadsstyrelsen ändrade 30.11.2020 områdesgränserna i den generalplan som ska godkännas så att Västersundom uteslöts. Lösningen hängde samman med den pågående rättsprocessen om den gemensamma generalplanen för Östersundom. Godkännandet av generalplanen i fullmäktige flyttades till januari 2021.

I detaljplaneringen av bostäder uppnåddes i stort sett det planläggningsmål på 240 000 m²-vy som ställts upp i enlighet med MBT-avtalet, eftersom 239 146 m²-vy ny bostadsvåningsyta har färdigställts. MBT-målet för antalet bostäder överträffade målen. Planläggningen av arbetsplats- och serviceprojekt har fortskridit enligt målen. Centrala planprojekt har varit bl.a. utvidgningen av Håkansböle centrum 2, uppdateringen av dispositionsplanen för Dickursby, Annefreds detaljplaneändring i Aviapolis, dispositionsplanen för Kivistö centrum samt Myrbacka stationscentrum.

De övriga bindande målen uppnåddes relativt bra. Stadens markandel av den planlagda markytan var 52 procent, vilket hamnar en bit från målet på 55 procent. Planläggningen av bostäder koncentrerades till kollektivtrafikzonen med en andel av 82 procent och överskred det uppställda målet (80 %). Detaljplaneringen av Vandaspåran har avancerat enligt planerna. Detaljplaneändringen som gäller det nya kontorsprojektet i Dickursby har behandlats i stadsplaneringsnämnden och går vidare till stadsstyrelsen och stadsfullmäktige i början av år 2021.

Under året har 23 detaljplaner eller detaljplaneändringar godkänts. 35 st. nya planprojekt har inletts. Allt som har 106 st. detaljplaneprojekt varit under beredning.

MATTI-systemet har införts på bred front och verksamhetsstyrningen i anslutning till t.ex. planer har förtydligat serviceområdets verksamhet och processer och särskilt uppföljningen av behandlingen av planer. Den mest betydelsefulla förnyelsen år 2020 var införandet av de lägesbilder om hur planeringen fortskrider som uppdateras dynamiskt. Lägesbilderna används bl.a. för att följa upp verksamheten och göra prognoser.

Alla planläggare arbetar i MATTI-miljön. Införandet av MATTI vid stadsmiljöns övriga serviceområden har utökat samarbetet och nyttan som det medför. Fortfarande behövs ändå stöd och tilläggutbildning för ändringen av verksamhetssätten.

Budgetens utfall

Verksamheten vid stadsstruktur och miljö (exkl. byggnadstillsynen och miljöcentralen) utföll i det närmaste enligt budgeten. Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 20 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Godkända detaljplaner st.	28	40	23
Ny bostadsvåningsyta m ² -vy	196 841	240 000	239 146
Undantagsbeslut	75	90	94

14 75

Byggnadstillsynen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 560	0	4 560	5 076	-516
Utgifter	-3 682	0	-3 682	-3 174	-509
Verksamhetsbidrag	878	0	878	1 903	-1 025

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Jämfört med genomsnittet för 10 år var år 2020 relativt livligt. Det totala antalet tillstånd hamnade under genomsnittet men byggnadernas totala yta var över 10 procent större än genomsnittet (2020: 545 592 m², 2019: 514 659 m² och genomsnittet för tio år 489 939 m²). Antalet bostäder som beviljades bygglov överskred likaså genomsnittet med ca 20 procent och var tredje livligast under tidsperioden (2020: 3 977 st., 2019: 2 951 st. och genomsnittet för tio år 3 261 st.). Också antalet färdigställda byggnader överskred genomsnittet. Antal bostäder i uppförda byggnader 2020: 2 917 st., 2019: 5 011 st. och genomsnittet för tio år 2 832 st. Både tillståndsbehandlingen och tillsynsverksamheten har därför varit fullt sysselsatta.

Byggnadstillsynens verksamhet är elektronisk i sin helhet. Detta bidrog till en snabb övergång till distansarbete i fråga om byggnadstillsynens tillstånds- och tillsynsfunktioner i mitten av mars. På två dagar gjordes anvisningar upp för distanssyner på byggarbetsplatser, vilka togs i bruk i bred utsträckning också på andra håll i Finland. Verksamhetssättet baseras på förtroende och betonar ansvarskänslan hos den som inlett ett byggprojekt och de sakkunniga som denna anställts. Vid byggnadstillsynen har man också tidigare arbetat på distans, men det att hela personalen gått över till distansarbete har lett till en ännu effektivare utveckling av den elektroniska praxisen. I hörandet av grannar gick man över till ett elektroniskt servicekoncept genom att utnyttja kopieringsinrättnings-tjänster.

Byggnadstillsynen deltog i utarbetandet av utredningen "Korkea rakentaminen Vantaalla – selvitys 2020" tillsammans med detaljplaneringen och trafikplaneringen. Utredningen blev färdig i december 2020. Uppdateringen av byggnadsordningen sköts upp till år 2021 på grund av knappa resurser.

Byggnadstillsynstaxan har legat på samma nivå från år 2015. År 2020 inleddes beredningen av en förnyelse av taxan med målet att förenkla taxans struktur och underlätta tillämpningen. Stadsfullmäktige godkände förslaget till ny taxa i januari 2021 och den nya taxan träder i kraft 1.2.2021. I samband med att taxan förnyas höjs taxan. Storleken på höjningen är ca 4,3 procent till sin kostnadseffekt.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med ca 0,5 milj. euro och uppgick till 5,1 milj. euro. Utfallet av verksamhetsbidraget överskred budgeten med ca 1 milj. euro. Det inbesparingsmål på 150 000 euro som uppsatts för byggnadstillsynen uppnåddes.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Påbörjade bostäder	2 621	2 700	2 942
Total yta, m ²	517 107	430 000	545 592
Utgifter/tillståndens totala yta (€/m ²)	7,16	7,38	5,77
Färdigställda byggnader, st.	548	500	496
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 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Tekniska nämnden sammanlagt					
Inkomster	242 284	0	242 284	246 733	-4 449
Utgifter	-225 386	-14 269	-239 655	-216 396	-23 259
Verksamhetsbidrag	16 898	-14 269	2 629	30 337	-27 708
Tekniska nämnden bruttoenheter					
Inkomster	39 255	0	39 255	48 987	-9 732
Utgifter	-97 051	-14 262	-111 313	-97 228	-14 084
Verksamhetsbidrag	-57 796	-14 262	-72 058	-48 242	-23 816

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 3,6 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Beskrivning av verksamheten

Till den verksamhet som sorterar under tekniska nämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter tekniska nämnden och serviceområdet för gator och parker samt kollektivtrafiken som en separat bindande enhet. Fastighetscentralen och depån fungerar som separat bindande nettobudgeterade enheter.

15 01

Tekniska nämnden

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-65	0	-65	-38	-27
Verksamhetsbidrag	-65	0	-65	-38	-27

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Tekniska nämnden i Vanda stad sammanträdde 10 gånger år 2020 och sammanlagt behandlades 124 ärenden. I november deltog tekniska nämnden dessutom i ett gemensamt seminarium med temat segregationen mellan områden som ordnades på stadshuset för stadsmiljöns verksamhetsområde. Tekniska nämnden beslutade 13.5.2020 underlätta arbetet hos personal inom hemvården genom att i Vanda införa ett särskilt parkeringstillstånd för hemvården enligt det som den nya vägtrafiklagen möjliggör. Också den mer detaljerade planeringen av Vandaspåran inleddes år 2020. Tekniska nämnden godkände inledningen av spårvägens gatuplanering mellan Dickursby och Västerkulla 9.9.2020 samt inledningen av gatuplaneringen mellan flygplatsen och Dickursby 4.11.2020.

14 50

Gator och parker

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	26 555	0	26 555	36 275	-9 720
Utgifter	-43 820	-277	-44 097	-38 487	-5 609
Verksamhetsbidrag	-17 265	-277	-17 542	-2 213	-15 329

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 3,6 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I och med Det nya Vanda ändrades kommunalteknikens resultatområde till serviceområdet för gator och parker. Under loppet av år 2020 uppdaterades ledningssystemet och beskrevs så att det överensstämmer med Det nya Vandas mål och anda. För spårvägsprojektet skapades ett delvis tväradministrativt team för rekrytering och det inledde sitt samarbete i slutet av sommaren.

MATTI togs i bruk i sin helhet som system i juni. Systemets sista införandefas omfattade byggande och byggherreverksamhet, programmering av genomförandet av kommunalteknik samt markanvändningsavtal och anknytande verkställighetsavtal för kommunalteknik. Förutom processer utvecklades en integration med tjänsten TrimbleConnect för att förbättra samarbetet med entreprenörer under byggande. Testningen och införandet förlades till undantagsförhållandena våren 2020, men alla nödvändiga uppgifter, till exempel allmänna och produktutbildningar kunde genomföras på distans.

MATTI-projektet avslutades officiellt 17.8.2020 vid styrgruppens sammanträde. Under projektet och produktionsbruket framkom utvecklingsbehov vilka främjas prioriterat i ett vidareutvecklingsprojekt som startade hösten 2020. Med utvecklingsarbetet säkerställs att hanteringen av information, arbetets kvalitet och effektivitet samt växelverkan förbättras ytterligare. MATTI i egenskap av centraliserad plattform för verksamhetsområdet förbättrar utvecklingen av arbetet och processerna och detta arbete kommer att fortsätta vid serviceområdet vid sidan av systemutvecklingen.

I och med den revidering av vägtrafiklagen som trädde i kraft i juni började serviceenheten för tillstånd och övervakning att bevilja tillstånd för avvikande parkering till verksamhetsområdet för social- och hälsovård. Införandet av parkeringstillstånden underlättar parkeringen för personal inom hemvården och hemsjukvården, något som länge efterlängts.

I början av år 2020 gick planeringen av det offentliga stadsrummet och behandlingen av tillstånd som rör allmänna områden över till systemmiljön MATTI. Enheten för tillstånd och övervakning gick utifrån testfasens erfarenheter över till en ny verksamhetsmodell, dvs. att övergripande fatta beslut i anslutning till tillstånd i e-tjänsten Lupapiste. Integrationen av Lupapiste och MATTI-systemet utvecklades för verksamhetsmodellen.

Arbetet som utförs så att man utnyttjar datamodellbaserad planering fortskred inom flera objekt, men de två viktigaste som omfattade både datamodellbaserad planering och utförande, var området för detaljplaneändringen 7–8 Sutars i Övitsböle och arbetsplatsområdet i västra delen av Veckal.

Totalt användes 136 319 euro för driftsekonomiupphandlingar för programmet för positiv särbehandling (MEK). Som en av MEK-programmets åtgärder bl.a. utrustades hundparken i Västerkulla och försågs med en djupinsamlingsbehållare för avfall. I Håkansböle reparerades trappor och Hästhagens park utrustades, i Havukoski påbörjades upprustningen av Björktorget, också i Västerkulla upprustades hundparken, i Mårtensdal skaffades och installerades parkbänkar och i Mikkola snyggades närmiljön upp. I Mikkola och i Håkansböle samarbetade man med Street Art Vantaa genom bl.a. muralmålningar och gemenskapsprojektet Talkoot. Medborgarbudgetprojekten Vårt Håkansböle och Vårt Mårtensdal genomfördes.

Stadscykelssystemet användes rätt sparsamt sommaren 2020 eftersom pandemin också överlag minskat rörligheten. Systemet har enligt respons från kunder innehållit en del problem i fråga om hur cyklarna kunnat tas i användning och återlämnas. En del respons har också inlämnats i fråga om stationsnätverkets täthet. Dessa frågor kommer att utvecklas under år 2021.

Budgetens utfall

Serviceområdets resultatmål överskreds med ca 15 milj. euro varvid inkomsterna uppgick till ca 32,7 milj. euro. Överskridningen av inkomstmålet bildades huvudsakligen av att avtalsinkomsterna och avgiftsintäkterna från upplagringen av schaktmassor var större än beräknat. Också tillståndsservicens intäkter överskred budgeten.

Serviceområdets totala kostnader höll sig inom den ursprungliga budgeten, då utfallet för den ordinarie egna verksamheten var ca 35 milj. euro (99 %). Man lyckades dock inte uppnå det inbesparingsmål på 0,9 milj. euro som satts upp mitt under året på grund av coronapandemin. Till HRM betalades nu för första gången full ersättning på 1,56 milj. euro för avloppshanteringen av dagvatten på allmänna områden och ca 48 000 euro för underhållet av släckvattenkonstruktioner. Köpen av tjänster överskred budgeten med 2,2 milj. euro då ovanstående och andra avtal inte kunde upphävas eller ens justeras mitt i avtalsperioden, men inom de övriga kontogrupperna åstadkoms inbesparingar på motsvarande sätt.

Underhållets utgifter hölls under kontroll även om man under våren och sommaren tvingades reparera fler ytbeläggningsskador än vanligt på grund av den snöfattiga vintern. På grund av den snöfattiga vintern uteblev inkomsterna från snöomtagning nästan helt. Man har strävat efter att åstadkomma en minskning av gatu- och grönområdenas reparationsskuld, men på grund av inbesparingsmålen för år 2020 har det inte varit möjligt.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Underhåll av trafikleder (€/m ²)	1,65	1,86	1,89
Underhåll av anlagda gatugrönområden (€/m ²)	0,3	0,29	0,28
Underhåll av anlagda parker (klass A) (€/m ²)	0,55	0,55	0,54
Lass som förts till jordupplagringsområden (st./år)	40 889	41 000	54 700

14 51

Kollektivtrafik

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	12 700	0	12 700	12 712	-12
Utgifter	-53 166	-13 985	-67 151	-58 703	-8 448
Verksamhetsbidrag	-40 466	-13 985	-54 451	-45 991	-8 460

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Den fortsatta planeringen av Vandaspåran inleddes i Vanda. HRT slutförde i början av 2020 linjeplanen för Kivistö och blev i slutet av 2020 nästan färdig med Tusbyledens linjeplan. I och med dessa linjeplaner har alla Vandas busslinjer omplanerats. Staden ombad också HRT att undersöka vilka alternativ det finns för en förbättring av kollektivtrafikförbindelserna till Hanaböle träsk.

Verkställighetsplanerna för stamlinjerna 30, 300, 400, 520 och 530 färdigställdes under årets lopp. Planeringen av den för västra Vandas linjeplan och trafiken på stamlinje 300 nödvändiga Loftvägen slutfördes enligt tidsplanen och byggandet har programmerats för åren 2021–2022.

I och med coronapandemin gick man inom busstrafiken över till en reducerad sommartidtabell redan fr.o.m. 20.4.2020. En utökning av trafiken på linjerna 437, 562 eller 972 enligt trafikplanen 2020–2021 genomfördes inte och invigningen av linje 643K uteblev. De planerade tätare turintervallerna för ringbanans och stambanans tåg genomfördes inte. Dessutom försökte man åstadkomma inbesparingar vintern 2020–2021 genom att reducera kollektivtrafikens turutbud vid lugnare tidpunkter och under rusningstrafik.

Den genusmedvetna budgeteringens pilotprojekt inom kollektivtrafiken har fortsatt. Verksamhetsområdet föreslog i sitt utlåtande om HRT:s verksamhets- och ekonomiplan att det görs upp mätare som beskriver jämställdheten mellan könen. Genom att skapa mätare eftersträvar verksamhetsområdet noggrann och aktuell information om hur förändringarna i kollektivtrafiken påverkar kollektivtrafikens användare i relation till könen. Med hjälp av uppgifterna kan man utnyttja kollektivtrafiken för att främja jämställdhet och klimatvänlig verksamhet.

Budgetens utfall

I och med coronapandemin rasade HRT:s biljettintäkter. Kollektivtrafikens användarmängder minskade med ca 35 procent i Vanda. Med anledning av undantagssituationen reducerade HRT serviceutbudet och medlemskommunerna beviljade förlängd betalningsfrist för infrastrukturersättningsfakturer för att trygga HRT:s betalningsförmåga.

I maj förutspådde HRT att Vandas kommunandel växer till ca 67 milj. euro. På hösten höjdes kollektivtrafikens anslag med ca 14 milj. euro för att motsvara HRT:s prognos från försommaren. Anslagshöjningen var onödigt stor på grund av det coronastöd som staten betalade under hösten. Vandas andel av coronastödet är ca 9,0 milj. euro och Vandas kommunandel är ca 58,7 milj. euro, vilket är 5,5 milj. euro större jämfört med den ursprungliga budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Kollektivtrafikens passagerarmängd (påstigningar/vardagsdygn)	138 656	132 100	90 000

Siffran är osäker i fråga om kollektivtrafikens påstigningar men storleksklassen är rätt.

15 20

Fastighetscentralen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	196 787	0	196 787	190 868	5 919
Utgifter	-123 029	0	-123 029	-114 054	-8 975
Verksamhetsbidrag	73 758	0	73 758	76 814	-3 056

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

På grund av coronasituationen skedde arbetet huvudsakligen på distans från och med våren. Bostadsuthyrningens kundtjänst var stängd på våren och på nytt i slutet av året och Hanaböle träsks tjänster var begränsade, annars förlöpte verksamheten som vanligt. Projekten framskred huvudsakligen i enlighet med arbetsprogrammen med beaktande av de ändringar som avtalades i budgeten under våren. Situationen beträffande personalresurserna förbättrades tack vare lyckade rekryteringar.

Även om det gångna året var speciellt på många sätt ser det ut som att fastighetscentralens resultat mätt med mätare för såväl verksamheten som ekonomin hamnar på plussidan. De inbesparingsmål som sattes upp mitt under säsongen nåddes både i fråga om investeringar som driftsekonomi. Antalet tomma lokaler har legat på nästintill samma nivå på ca 3 500 m² rumsyta, om man inte räknar med de temporärt tomma lokalerna i Tuomelan koulu. I fråga om projekt som planeras eller genomförs har betydande inbesparingar åstadkommit i sin helhet. Överskridningen av projektspecifika kostnadsberäkningar var liten. Genom energisparåtgärder åstadkoms en kalkylerad inbesparing på ca 150 000 euro jämfört med uppvärmnings- och elförbrukningen år 2019. Beläggningsgraden hos hyresbostäder som förvaltas av fastighetscentralen låg kvar på ca 90 procent. I fråga om projekt i anslutning till utvecklingen av verksamheten och arbetsgemenskaperna lyckades man inte helt hålla den uppsatta tidtabellen.

Beredningen av riktlinjer för fastighetsledningen i Vanda inleddes och en projektgrupp tillsattes i juni. Riktlinjerna kompletterar stadens strategi inom det egna verksamhetsområdet för fastighetshållning och de berör stadskoncernens hela fastighetsinnehav och samtliga lokalaktörer. Målet är att precisera lokalaktörernas roller och ansvarsfördelning samt styra utvecklingen av stadens fastighetsbestånd samt praxis och verksamhetsmodeller i anslutning till fastighetshållning. På grund av förändringar som skett i verksamhetsmiljön finns ett behov att fortsätta beredningen av riktlinjerna under loppet av år 2021.

Den interna förnyelsen av organisationen hos serviceområdet för fastigheter och lokaler bereddes under året och man gick över till en ny organisationsform i början av året. Arbetet med att precisera ledningssystemet och verksamhetsprocesserna fortsatte fram till år 2021.

Budgetens utfall

Nettobudgeteringens verksamhetsbidrag för fastighetscentralen överskreds med 3 milj. euro. Fastighetscentralens budgeterade kostnader underskreds med ca 9 milj. euro och intäkter med ca 6 milj. euro.

Hyresverksamheten visade som helhet ett positivt resultat på ca 0,3 milj. euro, om man beaktar kostnaderna för externa hyror och vederlag samt externa och interna hyresintäkter. De mest väsentliga förändringarna som påverkar resultatet var den hyreskompensation på 2,6 miljoner som beviljats av VTK Kiinteistö Oy och den kompensation på 0,2 milj. euro som staden på motsvarande sätt gett till Kaunialan sairaala Oy. På grund av coronapandemin beviljade staden kompensationer på 366 000 euro för andra lokalhyror.

För fastighetscentralen uppsattes ett inbesparingsmål på 0,6 milj. euro. Då man beaktar de hyreskompensationer som staden beviljat och eliminerar den kompensation som VTK Kiinteistö Oy beviljat går det att konstatera att det uppsatta inbesparingsmålet uppnåtts.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Mängden lokaler (m ²) *)	894 730	908 344	909 420
Driftskostnader för lokaler, milj. € *)	27,0	28,4	26,2
Nybyggnation (brm ²)		12 975	12 789
Rivna fastigheter (m ²)	3 546	3 000	7 750
Reparationsskuld 75 % (t€) **)		48 000	
Energibesparingar (t€)		600	569

*) Siffran omfattar lokaler med avdrag för bostädernas yta.

***) Nyckeltalet har ändrats till att motsvara Kommunförbundets produktivitetjämförelse.

****) Reparationsskuldens värde beräknas senare.

14 52

Depån

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	6 242	0	6 242	6 878	-636
Utgifter	-5 306	-7	-5 313	-5 113	-200
Verksamhetsbidrag	936	-7	929	1 765	-836

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Depåns ordinarie verksamhet fortsatte huvudsakligen som förut, även om coronapandemin ledde till extra och brådskande uppgifter.

Man minskade växthusgas- och partikelutsläpp från trafik som orsakas av stadens egen verksamhet genom att bl.a. öka antalet fordon som drivs med alternativa bränslen (gasbilar 14 st., elbilar 18 st.) samt genom att öka användningen av förnybar diesel i den tunga fordonsparken. Den förnybara dieseln användningsgrad var 39 procent av dieselanvändningen. Utsläppsminskningen var ca 418 000 kg CO₂eq jämfört med fossil diesel.

Under våren ledde pandemin till en plötslig förändring av enheternas materielbehov vars samordning depån ansvarar för. Man åtgärdade social- och hälsovårdens ökade fordonbehov genom att flytta materiel till hemvårdens förfogande från enheter med minskad verksamhet och genom att leasa tilläggsmateriel. På våren utrustades också en s.k. besöksbil med vilken äldre som bor på olika inrättningar och enheter kunde träffa sina närstående på ett tryggt sätt.

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 59 procent. Leasingmaterielens andel av fordonen är ca 65 procent.

Budgetens utfall

Utfallet av verksamhetsintäkterna var runt 10 procent större än driftsplanen, verksamhetskostnaderna var å sin sida ca 4 procent mindre än driftsplanen. Verksamhetsintäkterna utökades av fordonens goda användningsgrad och den ökade mängden materiel samt försäljningen av gammal materiel. Bränslekostnaderna och kostnaderna för reparation av materiel underskred driftsplanen.

Depåns bindande nettomål överskreds med 0,8 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Depån, bränsleförbrukning (l/fordon/år)	1 439	1 525	1 219

14 7

Miljönämnden totalt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Organ: Miljönämnden

Ordförande: Maija Rautavaara

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	633	0	633	867	-234
Utgifter	-3 884	-13	-3 897	-3 833	-64
Verksamhetsbidrag	-3 251	-13	-3 264	-2 966	-298

I den verksamhet som lyder under miljönämnden ingår tillsammans som bruttobudgeterade enheter miljönämnden och miljöcentralen.

14 74

Miljönämnden

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-63	0	-63	-38	-25
Verksamhetsbidrag	-63	0	-63	-38	-25

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2020 sammanträdde miljönämnden sammanlagt 11 gånger och behandlade 111 ärenden. Miljönämnden deltog i stadsmiljöns nämndseminarium 11.11.2020 i fullmäktigesalen i Dickursby.

14 76

Miljöcentralen

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	633	0	633	867	-234
Utgifter	-3 821	-13	-3 834	-3 795	-39
Verksamhetsbidrag	-3 188	-13	-3 201	-2 928	-273

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Miljöcentralens verksamhet omformades för att bilda en del av serviceområdet för stadsstruktur och miljö.

På grund av pandemin ändrades miljöcentralens arbetssätt på ett påfallande sätt. På våren gick personalen näst intill helt över till distansarbete med undantag av veterinärmottagningen. För att möjliggöra distansarbete tillägnade sig personalen vid miljöcentralen i en snabb tidtabell digitala lösningar som tillåter distansarbete. Efter våren skedde arbetet enligt en hybridmodell, dvs. delvis på distans och delvis närvarande beroende på arbetsuppgift. Under året hölls många möten i anslutning till pandemin och miljö- och hälsoskyddet deltog i sin beredskapsroll aktivt i pandemiarbetet, bl.a. genom att ge anvisningar till olika aktörer i kommunen.

Man fortsatte arbeta med åtgärderna i vägkartan för resurssmarthet och dess verkställighetsplaner. Om utfallet av år 2019 och början av 2020 samlades uppgifter in från stadens olika verksamhetsområden till miljöbokföringen och miljöansvarsrapporten. Miljöansvarsrapporten godkändes i april i miljönämnden och den presenterades i juni för stadsstyrelsen under aftonskolan och för fullmäktige under informationsmötet. Ledningsgruppen för strategitemat Ett klimatneutralt Vanda 2030, "Hiilijory", inledde sitt arbete. Under ledning av ledningsgruppen inledde miljöcentralen ett arbete med att uppdatera vägkartan för resurssmarthet inför nästa fullmäktigeperiod.

Vid verksamhetsområdet inleddes också en utredning om hur Vanda stad särskilt genom markanvändningsmetoder skulle kunna styra förverkligandet av målen för klimatneutralitet och resurssmårhet i områden med olika egenskaper. Miljöcentralen samordnar arbetet och utifrån det kommer man utarbeta lämpliga styrmetoder för olika områden i Vanda.

Småkrypens temaår genomfördes aktivt och projektet fick mycket uppmärksamhet i medier och positiv respons. Med anledning av coronapandemin fokuserade man på digital verksamhet, i synnerhet på produktionen av naturmaterial i miljöfostringsyfte och distansguidningar i videoformat. Naturutflyktsverksamheten startade i slutet av maj efter att antalet deltagare begränsades på grund av corona.

EU-projektet Horizon2020 (CIRCulT, dvs. circular construction in regenerative cities) som startats för att främja cirkulär ekonomi gick framåt, liksom också det EAKR 6 Aika-finansierade projektet Klimatsmarta husbolag. Evenemangskonceptet för det av miljöministeriet finansierade projektet Vandabo och ansvarsfull ändrades på grund av coronapandemin till att omfatta videoproduktion. Miljöministeriet beslutade finansiera tre nya projekt som genomförs för att uppnå målet om ett klimatneutralt Vanda 2030. I ett av dem utvecklas ett rapporteringssystem (Klimatvakt-tjänsten) och i ett skapas gemensamma forum som stödjer husbolagens energieffektivitet (husbolagsklubbar). Utöver dessa deltar miljöcentralen i utvecklingen av ett spel om levnadsvanor för högstadiet, gymnasiet och yrkesutbildningen som en fortsättning på projektet Acceleratorn för hållbara levnadsvanor. Under ledning av miljöministeriet bereddes green deal-avtalet om utsläppsfria byggarbetsplatser, vilket fullföljs i samarbete med kompetenscentrumet KEINO och andra städer som undertecknat avtalet.

Övervakningsbesöken till miljötillståndsinrättningar fortsatte efter våren med beaktande av coronarestriktionerna och under året gjordes 11 st. besök, vilket är något färre än planerat. Kommuninvånare kontaktade miljöcentralen oftare än tidigare om olika missförhållanden som observerats i omgivningen. Detta kunde bero på att kommuninvånare rörde på sig mer i sin närmiljö jämfört med tidigare på grund av corona. Å andra sidan var det fler som arbetade på distans som upplevde störande buller i omgivningen jämfört med tidigare. Allt som allt inlämnades 692 st. anmälningar om miljöolägenheter. Fyra nya ansökningar om miljötillstånd och ett upphävande av miljötillstånd blev aktuella. Utöver detta behandlades sex tidigare inlämnade ansökningar. Antalet beslut om bulleransmälan uppgick till 42 st. Antalet bulleransmälningar var ganska stort med tanke på att det inte fanns bulleransmälningar i anslutning till evenemang.

Miljö- och hälsoskyddets inspektioner fortsattes efter vårens coronarestriktioner genom en prioritering av verksamheten till centrala objekt. Inspektionsmålet nåddes inte fullt ut, men man lyckades göra något fler inspektioner jämfört med året innan. År 2019 minskades antalet inspektioner av att det riksomfattande verksamhetsstyrnings- och datahanteringssystem (VATI) tagits i bruk. Miljö- och hälsoskyddet fick ansökningar och anmälningar i anslutning till nya aktörer och byten av aktörer i likhet med året innan och man lyckades handlägga nästan alla inom utsatt tidtabell. Stadens veterinärmottagning fungerade som vanligt trots coronapandemin och patientmängden låg på samma nivå som året innan.

Miljö- och hälsoskyddet inledde interna granskningar av kvaliteten på sin verksamhet. Under årets lopp kvalitetsgranskades livsmedelsövervakningens fakturering, behandlingen av anmälningar i enlighet med hälsoskyddslagen och kontrollerna av detaljhandeln med tobak. Dessutom ordnades intern utbildning och beredskapsövning inför situationer med strålningsrisk.

Efter konkurrensutsättning blev Helsingin Eläinsuojeluyhdistys – Helsingfors djurskyddsförening ry i början av oktober serviceproducent för verksamheten vid huvudstadsregionens gemensamma hittedjurshus.

Miljöcentralen deltog i beredningen av planer samt fastställandet av de miljöskyddsprocesser som MATTI-systemet förutsätter. Utöver detta deltog man i testning och matade in nödvändiga uppgifter i systemet. Detta tog en stor del av miljöinspektörernas och -planerarnas arbetstid.

Miljöcentralen förberedde införandet av en ekokompass för stadsmiljöns verksamhetsområde.

Budgetens utfall

Miljöcentralens inkomster överskred budgeten trots att man på grund av coronaviruspandemin inte kunde genomföra miljö- och hälsoskyddets och miljöövervakningens planerade inspektioner. Inkomsterna överskreds tack vare intäkterna från EU-projektet (CIRCUIIT), anmälningarna om försäljningstillstånd för tobaksprodukter samt veterinärvårdens intäkter. Miljöcentralens verksamhetskostnader underskred budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2019	BDG 2020	BS 2020
Tillstånd och anmälningar	255	350	273
Antal inspektioner	1 458	1 800	1 503
Veterinärpatienter	5 758	5 200	5 728
Miljö tillstånd, -anmälningar och registreringar	80	130	93
Producerade sakkunnigtjänster bl.a. inspektioner (st.)	5 009	5 100	4 950

Fonderna

Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden

Lån och bidrag har kunnat ansökas av bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden för bostads- och näringspolitiskt ändamålsenliga projekt enligt stadgorna.

Enligt driftsplanen förväntades nya lån bli beviljade till ett belopp av 14 milj. euro och understöd och bidrag till ett belopp av 0,4 milj. euro.

Av fonden har lån och hissunderstöd kunnat ansökas under hela året. Under 2020 beviljades ett lån med storleken 150 000 euro, vilket i slutet av året ännu inte hade tagits ut.

År 2020 beviljades inga nya understöd.

Fondkapitalet uppgick 31.12.2020 till 97.306.175,68 euro.

Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Enligt stadsfullmäktiges beslut (11.11.2019 § 10) bereddes en fondändring under loppet av år 2020, genom vilken rätten att besluta om användningen av fondens medel flyttas över från biträdande stadsdirektören till stadsstyrelsen. Enligt förvaltningsstadgan som trädde i kraft 1.7.2020 (FGE 15.6.2020 § 7) sörjer biträdande stadsdirektören för de uppgifter som ingår i de av stadsfullmäktige godkända stadgorna för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena, till de delar som inte hör till stadsstyrelsens beslutanderätt.

I enlighet med Det nya Vandas riktlinjer överfördes inkomster och utgifter som gäller marknadsföringen av området vid Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena till ansvaren hos informationsenheten vid verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning. Överföringen av områdesmarknadsföringen genomfördes i början av år 2020. Stadsfullmäktige godkände 23.3.2020 anslagsöverföringar enligt vilka inkomsterna hos Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena sänks med 350 000 euro och utgifterna sänks med 500 000 euro.

Ur Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena finansierades år 2020 utvecklingen av centrumen i Kivistö, Dickursby och Aviapolis. År 2020 uppgick fondens driftsekonomiutgifter till cirka 0,2 milj. euro och i avskrivningar bokfördes 0,66 milj. euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-4 800	0	-4 800	-4 133	-667
Offentliga anläggningstillgångar	-4 800	0	-4 800	-4 133	-667

Fondens investeringsutgifter uppgick till totalt 4,1 milj. euro. Av projekten färdigställdes år 2020 konstprojektet i Björkby centrum, Lincolnplatsen och utvecklingen av Ävikparken och lekplatsen vid Dickursby åstrand. Av projekten fortsätter ännu utvecklingen av åstranden i Dickursby, dammen i Dickursby och Fernissans bro.

Social kreditgivning

Den sociala kreditgivningens telefonjour tog emot 266 klientsamtal. Under telefonsamtalen intervjuades klienterna och hänvisades vid behov vidare till andra tjänster. Under intervjuerna strävade man efter att göra en preliminär kartläggning av klientens helhetssituation och kreditbetalningsförmåga samt bedöma om villkoren för beviljandet av social kredit uppfylls före bokningen av tid för ett personligt möte. Via klientportalen Maisa skedde 306 nya kontakter, så i sin helhet fick enheten för social kreditgivning 572 nya kontakter under hela året.

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. Den nuvarande höga hyresnivån och den årliga höjningen av levnadskostnaderna sätter press på ekonomin.

Medborgarnas stora ekonomiska problem och skuldproblem syntes som ett mycket stort antal kontakter hos alla instanser som hjälper skuldsatta personer år 2020.

Den sociala kreditgivningen har varit verksam som vanligt trots pandemin. Under våren och sommaren tog färre kontakt jämfört med tidigare, vilket kan vara orsaken till att också ett mindre antal krediter beviljades än under år 2019. I en del av kontakterna märktes konsekvenserna av corona, t.ex. som arbetslöshet eller permitteringar, vilket är ett hinder för beviljande av social kredit.

För social kredit kan man hos gäldenären ta ut en skälig årlig ränta, som dock kan vara högst den referensränta som avses i 12 § räntelagen 633/1982 (Lag om social kreditgivning § 6).

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 2020 uppgår kreditförlusterna till 331 867,83 euro, dvs. 5,28 procent av samtliga krediter som beviljats (5 928 410,12 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.

31.12.2020 uppgick fonden för social kreditgivning till 1 805 490,25 euro och de medel som är disponibla för beviljande av sociala krediter 2021 uppgår till 703 773,46 euro. Målet är att kommuninvånare med små inkomster och tillgångar vet hur de kan ansöka om social kredit för att finansiera sina behov och anskaffningar. Detta förebygger överskuldssättning bland kommuninvånare.

Under årets lopp beviljades 36 st. sociala krediter på 269 624,41 euro. Allt som allt har 1 077 st. krediter beviljats åren 2004–2020 till ett sammanlagt belopp av 5 928 410, 12 euro.

Antalet positiva kreditbeslut uppgick till 36 st. (32 %). Av kredittagarna var 86 procent löntagare och 14 procent pensionärer. Av kredittagarna var 22 procent ensamstående med barn och 61 procent enpersonshushåll. På nytt beviljades största delen av krediterna till löntagare i enpersonshushåll.

Antalet avslag på låneansökningar uppgick till 76 stycken (68 %). Enligt kontakterna hade kommuninvånare mycket ekonomiska problem och problem med skulder. I situationen hos dem som ansökte om kredit betonades särskilt problem i anslutning till boende och betalningssvårigheter, varför kredit inte alltid kunde beviljas. Ett positivt kreditbeslut förutsätter att primära utgifter sköts på ett ändamålsenligt sätt.

Fonden för social kreditgivning räcker för året 2021.

När enheten inrättades år 2004 satte man upp som mål för den sociala kreditgivningens kreditverksamhet att de totala kreditförlusterna hamnar under sex procent (6 %) av den totala mängden krediter. 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 2020

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Försäljningsinkomster	53 423	-843	52 580	47 644	4 936
Avgiftsinkomster	70 873	-7 722	63 151	78 615	-15 464
Understöd och bidrag	16 407	9 389	25 797	24 298	1 499
Övriga inkomster	243 194	-111	243 083	239 255	3 828
Inkomster sammanlagt	383 898	714	384 611	389 812	-5 201
Personalutgifter	-506 777	-5 063	-511 840	-486 483	-25 356
Köp av tjänster	-720 926	-43 921	-764 847	-752 373	-12 475
Material, förnödenheter och varor	-49 940	-5 012	-54 952	-53 102	-1 850
Understöd	-81 337	-8 124	-89 461	-87 046	-2 415
Övriga utgifter	-249 851	800	-249 051	-239 717	-9 335
Utgifter sammanlagt	-1 608 832	-61 320	-1 670 151	-1 618 720	-51 431
Verksamhetsbidrag	-1 224 934	-60 606	-1 285 540	-1 228 908	-56 632
Skatteinkomster	1 078 000	-28 500	1 049 500	1 072 963	-23 463
Statsandelar	212 000	79 700	291 700	293 038	-1 338
Ränteinkomster från andra	12 584	0	12 584	13 733	-1 148
Ränteinkomster från affärverk	159	0	159	159	0
Övriga finansiella inkomster från andra	15 321	0	15 321	15 304	16
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	68	0	68	68	0
Ränteutgifter	-2 900	0	-2 900	-1 911	-989
Övriga finansiella utgifter	-147	0	-147	-121	-26
Finansiella ink. och utgifter	25 085	0	25 085	27 233	-2 147
Årsbidrag	90 151	-9 406	80 745	164 325	-83 579
Avskrivningar och nedskrivningar	-112 949	0	-112 949	-110 381	-2 568
Extraordinära inkomster och utgifter	0	0	0	125	-125
Räkenskapsperiodens resultat	-22 798	-9 406	-32 204	54 069	-86 272
Ändringar i reserver och fonder	3 197	0	3 197	-757	3 955
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	-19 601	-9 406	-29 007	53 311	-82 318

Resultaträkningsdelens utfall

1 000 €	Staden + fonderna TP 2020	Affärsverken TP 2020	Totalt TP 2020
Försäljningsinkomster	47 644	55 144	102 788
Avgiftsinkomster	78 615	5 109	83 724
Understöd och bidrag	24 298	3 287	27 585
Övriga inkomster	239 255	272	239 527
Inkomster sammanlagt	389 812	63 812	453 624
Personalutgifter	-486 483	-42 847	-529 330
Köp av tjänster	-752 373	-6 598	-758 970
Material, förnödenheter och varor	-53 102	-4 017	-57 118
Understöd	-87 046		-87 046
Övriga utgifter	-239 717	-7 731	-247 448
Utgifter sammanlagt	-1 618 720	-61 193	-1 679 913
Verksamhetsbidrag	-1 228 908	2 620	-1 226 289
Skatteinkomster	1 072 963	0	1 072 963
Statsandelar	293 038	0	293 038
Ränteinkomster från andra	13 733	0	13 733
Ränteinkomster från affärsverk	159	0	159
Övriga finansiella inkomster från andra	15 304	37	15 341
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	68	0	68
Ränteutgifter	-1 911	-159	-2 070
Övriga finansiella utgifter	-121	-68	-189
Finansiella ink. och utgifter	27 233	-191	27 042
Årsbidrag	164 325	2 429	166 754
Avskrivningar och nedskrivningar	-110 381	-1 437	-111 818
Extraordinära inkomster och utgifter	125	0	125
Räkenskapsperiodens resultat	54 069	992	55 061
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	314	314
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-757	0	-757
Ändringar i reserver och fonder	-757	314	-443
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	53 311	1 306	54 618

Resultaträkning

Verksamhetsintäkter

De sammanräknade verksamhetsintäkterna för staden, affärsverken och fonderna uppgick till 453,6 milj. euro, vilket är 6,1 milj. euro mer än i den ursprungliga budgeten och 5,4 milj. euro mer än i den ändrade budgeten 2000. Överskridningen av verksamhetsintäkterna beror särskilt på stadsmiljöns markanvändningsersättningar som överskred budgeten med 11,5 milj. euro. Verksamhetsintäkterna ökade också av de statsunderstöd i anslutning till coronapandemin som verksamhetsområdena ansökt om. Verksamhetsintäkterna inkluderar i budgeten 9,0 milj. euro och i utfallet 3,6 milj. euro i s.k. genomfakturerade försäljningar av byggnadstjänster till Helsingforsregionens miljö tjänster (HRM). Utfallsprocenten för verksamhetsintäkterna i förhållande till den ändrade budgeten var 101 procent.

Verksamhetskostnader

De sammantagna verksamhetskostnaderna för staden, affärsverken och fonderna var 1 679,9 milj. euro, vilket är 9,3 milj. euro mer än den ursprungliga budgeten och 52,1 milj. euro under den ändrade budgeten. Till följd av coronapandemin och målen för att balansera ekonomin förpliktades verksamhetsområdena att under år 2020 hitta åtgärder för att begränsa utgifterna med 1 miljon inom varje verksamhetsområde. Personalkostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 26,4 milj. euro, eftersom bl. a. rekryteringar fördröjdes eller var förknippade med någon annan försening och eftersom vikarier behövdes mindre än beräknat. Kostnaderna för köp av tjänster underskred den ändrade budgeten med cirka 12,4 milj. euro, vilket särskilt berodde på underskridningen av kostnaderna för kollektivtrafik med 8,5 milj. euro till följd av statens direkta kollektivtrafikstöd. Understöds kostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 2,4 milj. euro och de övriga verksamhetskostnaderna med cirka 9,6 milj. euro. Underskridningen av övriga verksamhetskostnader förklaras av underskridningen av hyreskostnader med 6,3 milj. euro. I verksamhetskostnaderna ingår i budgeten 9,0 milj. euro och i utfallet 3,6 milj. euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljö tjänster (HRM). Utfallsprocenten för verksamhetskostnaderna i förhållande till den ändrade budgeten var 97 procent.

Verksamhetsbidrag

I bokslutet år 2020 är de sammanräknade verksamhetsbidraget för staden, affärsverken och fonderna -1 226,3 milj. euro, vilket är 57,5 milj. euro bättre än den ändrade i budgeten. Det för den kommunala sektorn typiska negativa verksamhetsbidraget ökade jämfört med året innan med 49,4 milj. euro, dvs. med 4,2 procent. På ökningen år 2020 inverkade de kostnader som orsakades av coronapandemin, vilka staten kompenserade huvudsakligen genom att höja statsandelarna. Statsandelarna i kommunens resultaträkning syns först under verksamhetsbidraget.

Skatteinkomster och statsandelar

Staden fick sammanlagt 1 073,0 milj. euro i skatteinkomster år 2020. Skatteinkomsterna ökade med 58,4 milj. euro, dvs. 5,8 procent, från året innan. Skatteåret 2020 var atypiskt på grund av coronapandemin. Till följd av coronapandemins verkningar beräknade man få in betydligt mindre än i den ursprungliga budgeten i kommunal skatteinkomster, men kommunal skatteinkomsterna kompenserades av bl. a. korrigeringen av beskattningen för Vanda som blev färdig år 2019 och justeringen av Vandas utdelningsandelar för år 2020. Till slut utföll kommunal skatterna nästan enligt den ursprungliga budgeten då de underskred den ursprungliga budgeten med cirka 3 milj. euro och överskred den ändrade budgeten med 21,2 milj. euro. De redovisade fastighetsskatterna underskred den ursprungliga budgeten med 9,5 milj. euro och överskred den ändrade budgeten med cirka 0,7 milj. euro. År 2020 övergick man i fastighetsbeskattningen till s.k. flexibelt verkställande, vilket innebär att beskattningen för en del fastigheter blir klar senare än beräknat och en del av skatteinkomsterna sålunda flyter in först i januari-februari 2021. På grund av de skatteförluster som orsakats av coronapandemin höjde staten kommunernas utdelning av samfundsskatten tillfälligt med 10 procentenheter. För Vandas del betydde detta en höjning av samfundsskatteinflödet på uppskattningsvis 16 milj. Utfallet överskred den ursprungliga budgeten med 7,5 milj. euro

och den ändrade budgeten med 1,6 milj. euro. Totalt underskred skatteinkomsterna den ursprungliga budgeten med 5,0 milj. euro och överskred den ändrade budgeten med 23,5 milj. euro. Utfallet av skatteinkomsterna i budgeten blev 102 procent. Av skatteinkomsterna för 2020 utgjordes 915,0 milj. euro av kommunalskatt, 83,5 milj. euro av samfundsskatt och 74,5 milj. euro av fastighetsskatt.

Staden fick år 2020 sammanlagt 293,0 milj. euro i statsandelar för driftsekonomin, vilket är till och med 58,9 procent mer än året innan. De beräknade statsandelarna i den ursprungliga budgeten 2020 överskreds med 81 milj. euro och den ändrade budgeten med 1,3 milj. euro, varvid utfallet var 100 procent. Den kraftiga ökningen i statsandelar jämfört med året innan och den ursprungliga budgeten beror på de coronastöd som beviljades av staten, av vilka Vanda fick 73,8 milj. euro.

Finansiella intäkter och kostnader

De sammanräknade finansiella intäkterna och kostnaderna för staden, affärsverken och fonderna uppgick till 27,0 milj. euro, utfallet överskred budgeten 2020 med 2,2 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 och underskred budgeten med 1,0 milj. euro. I ränteutgifterna ingår de ränteutgifter på omkring 0,16 milj. euro som stadens egna affärsverk betalat till staden, varvid de externa ränteutgifterna underskred 2,0 milj. euro.

Årsbidrag

Årsbidraget fås genom att skatteinkomsterna, statsandelarna samt finansieringsintäkterna och -utgifterna läggs till verksamhetsbidraget. I bokslutet 2020 var årsbidraget för staden, affärsverken och fonderna 166,8 milj. euro i bokslutet 2020, vilket är 75,0 milj. euro bättre än i den ursprungliga budgeten och 84,4 milj. euro bättre än i den ändrade budgeten. Årsbidraget ökade med 339 procent jämfört med årsbidraget 2019.

Avskrivningar och värdeminskningar

Avskrivningarna och nedskrivningarna år 2020 utgjorde 111,8 milj. euro, vilket var 97 procent av det budgeterade och 3,1 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat för staden, affärsverken och fonderna år 2020 var 55,1 milj. euro, vilket var 117,8 milj. euro av resultatet för 2019, 77,9 milj. euro av den ursprungliga budgeten för 2020 och 87,6 milj. euro större än den ändrade budgeten för 2020.

2.2.3 Investeringsdelens utfall

91 Byggnation

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-74 730	2 630	-72 100	-66 569	-5 531
Netto	-74 730	2 630	-72 100	-66 569	-5 531

Stadsfullmäktige godkände 11.11.2019 ett anslag på 74,7 milj. euro för investeringar i lokaliteter år 2020. Under år 2020 lades Hämeenkyllän koulu till investeringsprogrammet för nybyggande och samtidigt var man tvungen att gallra i andra byggnadsinvesteringar som en inbesparingsåtgärd. Anslagen för investeringar i byggande minskades

enligt prognosen med sammanlagt 2,6 milj. euro. Efter de ändringar i anslag enligt projektgrupp som stadsfullmäktige fattade beslut om 14.12.2020 uppgick anslagen för byggande till sammanlagt 72,1 milj. euro.

För investeringar i lokaliteter användes sammanlagt 66,6 milj. euro år 2020, vilket underskrider de anslag som godkändes i december 2020 med 5,5 milj. euro.

91 1 Nybyggnation

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-32 030	-6 470	-38 500	-34 618	-3 882
Netto	-32 030	-6 470	-38 500	-34 618	-3 882

I enlighet med sitt uppdrag skaffade fastighetscentralen i samarbete med sina kunder och samarbetsparter lokaliteter för serviceproduktionens behov inom ramen för det arbetsprogram för nybyggnation som fastighetscentralnämnden godkände.

Följande projekt färdigställdes genom anslag under 2020: Hämeen kylän koulu skolbyggnad med idrottshallar, daghemmen Veturi och Gruvsta II samt servicebyggnaderna i idrottsparkerna i Korso, Mårtensdal och Myrbacka. Vidare färdigställdes de tillfälliga hyrespaviljongerna för skolbruk i Sanomala och Skattbacka och daghemsutrymmena i hyrespaviljongen i Björkby och i Friherrns. På grund av problem med inomhusluften hyrdes paviljonger som tillfälliga lokaler vid Varias verksamhetsställe på Bäckhagsvägen och en inomhusmiljöpaviljong vid Simonkylän koulu för gemensam användning av skolorna i Vanda. För Leppäkorven koulu hyrdes paviljonger som användes som tillfälliga lokaler under ombyggnaden.

Av de projekt som genomförs med anslag i slutet av året befann sig utbyggnaden av Jokiniemen alakoulu med daghemslokaler (Tiedonjyväns päiväkoti) och utbyggnaden av Leppäkorven koulu i byggnadsskedet. För Länsimäens päiväkoti utsågs en entreprenör i december och byggnadsskedet inleddes vid årsskiftet.

I planeringsskedet var utbyggnaden av Jokiniemen ala-astekoulu samt daghemmen på Tätelvägen och Dammvägen. Planeringen av Uomarinteen päiväkoti inleddes, men förverkligandet av daghemmet senarelades. Depån för stadsmätningen och markkarteringen var i planeringsskede hos den KVR-entreprenör som valdes vid konkurrensutsättningen.

I behovsutrednings- och projektplaneringsskedet var Elmo simhall, servicebyggnaden i Håkansböle idrottspark, utbyggnaden av Vaskivuoren lukio, Mårtensdals kampus och daghemmen Latupuiston päiväkoti, Kelokuusen päiväkoti och Koivukylän päiväkoti I.

Under år 2020 färdigställdes inga nybyggnadsprojekt av koncernbolagen. Av VAV hyrdes tilläggslokaler på adressen Lägervägen 6 för daghemmen i området.

Av koncernbolagens projekt år 2020 var VAV:s projekt som gäller boende- och servicelokaler för specialgrupper inom projektet Kvesvedsängen i Björkhagen i planeringsskedet. Inom VTK Kiinteistö Oy var de ersättande lokalerna för HR-enheten, som år 2021 flyttar till de lokaler som blir lediga efter Barnens kulturhus Pessi, i planeringsskedet. Hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13 i Dickursby, inklusive planändringarna, var i konkurrensutsättningsskedet.

Det nya daghemmet Ruusuupuun päiväkoti som det antecknats att hyrs utanför koncernbolagen via konkurrensut-sättning var i konkurrensut-sättningskedet. När det gäller de social- och hälsovårds-, ungdoms- och invånarlokaler som det föreslagits att ska hyras i projektet Kivistö köpcentrum som planeras vara klart år 2022, pågick konkur-rensut-sättningen av den aktör utanför stadskoncernen som genomför projektet och förhandlingarna om ett för-hyresavtal för ovan nämnda lokaler som ska hyras.

Av koncernbolagens projekt färdigställdes projektplanen för Jokiuoman päiväkoti år 2020. Dessutom var Korson päiväkoti, projektet invånarstugan i Lejle, Veckal yrkesläroanstalt, Dickursby välfärdscenter och Dickursby äldre-center i projektberedningskedet.

I gruppen lokaler som hyrs utanför koncernen inleddes behovsutredningskedet när det gäller de ersättande lo-kalerna för de verksamheter som staden har i köpcentret Kauppakeskus Myyrinki som snart ska rivras.

När det gäller servicenätet gjordes en ny granskning av Varias lokalitetsutredning, utredningen om projektet Dick-ursby välfärdscenters placering och lokalitetsutredningen för Konstmuseet Artsi, vilka färdigställts redan tidigare. Dessutom färdigställdes utredningen om skolnätet i Aviapolis, utredningen om skolnätet i östra Myrbacka, den gemensamma granskningen av utredningarna om daghemsnätverken i Myrbacka och Mårtensdal, utredningen om idrottshallar och idrottsplatser i Vanda samt utredningen om gymnasienätet i Vanda. Fastighetscentralen del-tog också i den måltidsproduktionsutredning som letts av upphandlingscentralen och framskridit ända till pilot-projektskedet.

Utanför koncernbolagen hyrdes år 2020 fler skollokaler i Sanomala och för Barnens kulturhus Pessi ingicks ett hyresavtal som gäller ersättande verksamhetslokaler som är större och blir klara efter ändringsarbetena varen 2021.

Hämeenkylässä koulu lades under året till i investeringsprogrammet för nybyggnationer. Anslaget för nybyggnation höjdes med 6,47 milj. euro. Kostnaderna för nybyggande år 2020 underskred den ändrade budgeten med 3,9 milj. euro.

91 2 Reparationsbyggande

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-40 630	8 030	-32 600	-31 603	-997
Netto	-40 630	8 030	-32 600	-31 603	-997

Fastighetscentralen ansvarade i enlighet med sin uppgift för ombyggnaden av de byggnader och dessas gårdsom-råden som ägs av fastighetscentralen, inom ramen för det arbetsprogram för reparationsbyggande som godkän-des av fastighetscentralensnämnden 10.12.2019.

De viktigaste reparationsprojekten som färdigställdes 2020 var:

- Ändringsarbetena i våningarna 4 och 5 i Myrans
- Reparations- och ändringsarbetena i Västersundom skola
- Ändringsarbetet i Ruusuvuoren koulu
- Ändringar i lokalerna i Nikinmäen koulu
- Reparationsarbetena i den gamla museiskolan i Rätörp
- Den partiella ombyggnaden av Solkikujan päiväkoti.
- Den partiella ombyggnaden av Urheilupuiston päiväkoti
- Louhelan päiväkoti, partiell ombyggnad

- Vanda stadsmuseums hissprojekt
- Gårdsplansarbetena och näridrottsplanen vid Simonkallion koulu
- Nikinmäen koulus näridrottsplan
- Lehdokin päiväkotis gårdsplan
- Tähdennonnen päiväkotis gårdsplan

Vid årsskiftet var följande projekt i byggnadsskedet: ändrings- och reparationsarbetena i Leppäkorven koulu i samband med utbyggnadsprojektet, ombyggnaden av Kulturcentret Orvokki, reparationsarbetena i ekonomibyggnaderna vid Håkansböle gård, reparationsarbetena vid Ruokopillin päiväkoti och daghemmets gårdsplan, ändringsarbetena vid Grans familjerehabiliteringscenter, byggandet av extra rum på Ekbrinkens mottagningshem, reparationsarbetena i Villa Grönberg och Seutulans koulus näridrottsplats.

Inomhusluftsreparationsarbeten som ingick i anslagen för reparationsbyggande utfördes för cirka 5,9 milj. euro. De mest omfattande projekten för inomhusluftsreparationer var Simonmetsän päiväkoti och Rautpihan päiväkoti.

De största reparationsarbetsprojekten i planeringsskedet var ändrings- och reparationsarbetena i Kilterin koulu, Jokiniemen ala-astekoulu och den tidigare gymnasiebyggnaden i Änäs, fasadrenoveringen vid Lehtikuusen koulu, reparationerna av taket på Kauniala sjukhus V-del och renoveringen av Mårtensdals simhalls fasader.

I behovsutrednings- eller projektplaneringsskedet var ändrings- och reparationsarbetena i Kaivokselan koulu, Mårtensdals skola, Vierumäen koulu och Mikkolan koulu/Vega och Lyra och ombyggnaden av Leppäkorven koulus skolbyggnad i trä. När det gäller daghemsbyggnader var behovsutredningarna och projektplanerna för de partiella ombyggnadsarbetena i daghemmen Tarhapuisto, Ruokopilli, Lummepolku, Vapaala, Kukinpolku, Seljapolku, Kämmeckäpuisto, Ravuri och Ylästö under arbete.

Av de ursprungliga anslagen under projektgruppen för reparationsbyggande år 2020 förblev cirka 9 miljoner euro oanvända. I december 2020 sänktes anslaget med 8,03 milj. euro i enlighet med inbesparingsmålen. Den ändrade budgeten för reparationsbyggande underskreds med cirka 1 milj. euro. Avvikelserna beror på fördröjningar i projektens tidtabeller och på att förverkligandet av en del projekt och kostnaderna för dessa överfördes i sin helhet på följande budgetår. För några projekts del hade behovet dessutom upphört och projekten kommer inte att förverkligas.

Inomhusluftsreparationer genomfördes huvudsakligen i samband med ombyggnadsarbeten och tekniska delreparationer, utgående från grundliga konditionsgranskningar och undersökningar samt projektplaneringen. I sådana fall som kräver omedelbara åtgärder och gäller enskilda lokaler eller byggnadsdelar genomfördes inomhusluftsreparationer även som separata projekt med separata anslag som reserverats för oförutsedda reparationer.

Reparationsbehoven har utretts genom inomhusluftsutredningar och undersökningar vid ett tiotal objekt. I slutet av år 2020 var omkring 90 objekt i utredningsskedet. Reparationer i anslutning till inomhusluften genomfördes vid cirka 30 objekt. De reparationer som undersökningarna och planerna krävde blev i sin helhet klara vid tre skolor och fyra daghem. Vid de övriga objekten fortsätter reparationsarbetena i etapper under år 2021.

För separata inomhusreparationsprojekt användes sammanlagt cirka 5,9 milj. euro, dvs. nästan en miljon mer än det som budgeterats. De största enskilda reparationsprojekten var daghemmen Simonmetsän päiväkoti och Rautpihan päiväkoti. Andra reparationsprojekt var bland annat Louhelan päiväkoti, Vantaanlaakson päiväkoti och Solkikujan päiväkoti samt Hiekkaharjun koulu, Ruusuvuori koulu och Simonkallio koulu.

I november–december genomfördes en enkät om bedömningen av reparationernas effekt vid sju läroanstalter och fem daghem där det nyligen utförts reparationsarbeten. Utgående från resultaten i företagshälsans inomhusluftsenkät kan det konstateras att både de brister i förhållandena och symptomen minskade betydligt tack vare reparationsåtgärderna.

91 3 Ändringar av hyres- och aktielokaler

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-2 070	1 070	-1 000	-347	-653
Netto	-2 070	1 070	-1 000	-347	-653

Fastighetscentralen ansvarade i enlighet med sin uppgift för ändringar och reparationer av de hyres- och aktielokaler som fastighetscentralen förvaltar, inom ramen för ett arbetsprogram som godkändes av fastighetscentralnämnden 10.12.2019.

År 2020 genomfördes bland annat följande reparations- och ändringsarbeten: Slutförandet av arbetet i kontorslokalerna på Stationsvägen, arbetet med att iståndsätta Minkkipuiston päiväkotis gårdsplan och reparationen av stödmuren och trappan på Västerkulla ungdomslokals och biblioteks gårdsområde. För inomhusluftsreparationer användes sammanlagt cirka 90 000 euro.

På åtgärd av Konserniyhtiö VTK Kiinteistö Oy färdigställdes sådana ändringsarbeten i familjecentrets lokaler på Vårdträdsgränden i Björkby som inverkar på hyran.

Av anslagen i projektgruppen för ändrings- och reparationsarbeten i hyres- och aktielokaler användes cirka 0,35 milj. euro, dvs. omkring 17 procent av de ursprungliga anslagen. Underskridningen var 0,65 milj. euro jämfört med det anslag som justerades i december 2020. Inbesparingar uppkom bl. a. när det gäller de reparationsarbeten i social- och hälsovårdslokaler och daghemslokaler som flyttats och anslagsreserveringar som gjorts för inomhusreparationer.

92 Immateriell egendom

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	500	0	500	478	22
Utgifter	-7 700	0	-7 700	-6 838	-862
Netto	-7 200	0	-7 200	-6 361	-839

Investeringar i immateriell egendom år 2020 förverkligades i enlighet med inbesparingsmålet på 10 procent.

Utfallet för immateriella investeringar år 2020 är cirka 6,4 milj. euro (88 % av den ursprungliga budgeten). De mest betydande projekten i investeringsprogrammet var DigiOne, Digikokonaisuus 2020 (inklusive robotiken), projektet MATTI, småbarnspedagogikens verksamhetsstyrning och Service Now.

93 Offentliga anläggningstillgångar

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 000		1 000	1 495	-495
Utgifter	-40 500	-292	-40 792	-42 350	1 557
Kommunaltekniska arbeten	-39 000	-292	-39 292	-41 659	2 367
Trafikområden	-27 235	-292	-27 527	-30 563	3 035
Idrottsområden	-2 805	0	-2 805	-4 922	2 117
Rekreatiomsområden	-890	0	-890	-150	-740
Miljöbyggnation	-6 520	0	-6 520	-3 840	-2 680
Samprojekt	-1 550	0	-1 550	-2 185	635
Vandaspåran	-1 500	0	-1 500	-690	-810
Netto	-39 500	-292	-39 792	-40 855	1 062

Kommunaltekniska arbeten

För investeringar i trafikområden, idrottsområden, rekreatiomsområden, miljöbyggande och samprojekt hade reserverats sammanlagt 39,0 miljoner euro i den ursprungliga budgeten för 2020. Dessutom hade det reserverats 1,5 milj. euro för Vandaspåran. Den totala investeringsnivån för kommunal teknik enligt budgeten, utan projekten inom Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena, uppgick till sammanlagt 40,5 milj. euro.

Byggnadsprogrammet hade justerats efter uppgörandet av den ursprungliga budgeten, genom att flytta anslag som reserverats för miljöbyggande till trafikområden och samprojekt. I samband med att arbetsprogrammet gjordes upp i början av år 2020 flyttades ännu anslag till trafikområden från idrottsområden, rekreatiomsområden och miljöbyggande, för att finansieringen av byggnadsentreprenaden på Björkhagsvägen och Björklundsvägen kunde inkluderas i den summa som reserverats för trafikområden. Alla överföringar förverkligades inom ramen för den bindande anslagsnivån.

På grund av de inbesparingsmål som är nödvändiga med anledning av coronapandemin föreslogs det i slutet av mars att byggnadsprogrammet minskas med sammanlagt 15 oinledda projekt (6,5 milj. euro), två av fondprojekten (1 milj. euro) och Vandaspårans verkställighetsplanering 0,5 milj. euro, dvs. sammanlagt 8 milj. euro. De projekt som gallrats bort inleddes inte under år 2020, med undantag för Assistentparkens och Forskaråkerns projekt som inleddes för att sysselsätta inom grönbyggandet under egen ledning.

Man lyckades dock inte med inbesparingarna, eftersom det slutgiltiga utfallet var cirka 42,4 milj. euro. I slutet av mars hade nästan en fjärdedel av året gått och investeringskostnader hade redan bundits i stor omfattning. Dessutom innehöll byggnadsprogrammet för år 2020 fler ansvarsförbindelser som berodde på halvfärdiga byggnadsprojekt och byggnadsentreprenader än beräknat, bl. a. stenläggningsarbetena i Kivistö. I mars godkändes entreprenaden för Björkbyledens led för gång- och cykeltrafik (cirka 2,8 milj. euro) i tekniska nämnden. Byggandet av detta Kuha-projekt enligt MBT-avtalet skulle inledas före slutet av juni 2020 med statsunderstöd som förutsättning.

Efter mitten av mars fattades ett upphandlingsbeslut om det betydande entreprenadprojektet Övitsböle 7 och 8 samt Sutars (cirka 2,8 milj. euro) i byggnadsprogrammet. Övitsböle är ett markanvändningsavtalsprojekt, som kommer att ge staden avtalsinkomster på sammanlagt cirka 4,9 milj. euro. Vidare fattades upphandlingsbeslut om tre betydande entreprenadprojekt, vilka inte ingick i det ursprungliga byggnadsprogrammet för offentliga anläggningstillgångar: För förverkligandet av Björkhagsvägen och Björklundsvägen (cirka 2,2 milj. euro) får staden markförsäljningsinkomster på uppskattningsvis totalt 4,6 milj. euro för arbetsplatstomterna efter att kommunaltekniken färdigställts. Förbättringen av ytstrukturen på Silvastasbron, dvs. Ring III:s övergång väster om Jumbo (cirka 0,5 milj. euro), gick man in för att genomföra som ett nödarbete i juli, eftersom Flygstationsvägens västligaste körfil måste stängas i juni på grund av svåra beläggningsskador.

För trafikområden (projektgrupperna 931 och 935) hade i den ursprungliga budgeten reserverats sammanlagt 28,8 milj. euro, och 33,9 milj. euro användes för förverkligandet. Betydande projekt var utöver de ovan nämnda bl. a. byggandet över Kvartsstråket, Topasplatsen, byggandet av Krickvägen samt byggandet av Veckalvägen och Veckalstigen. För Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM) utfördes olika vattentjänstinvesteringsarbeten som fakturerades för sammanlagt omkring 3,6 milj. euro. I Björkby deltog staten (NTM-centralen) i kostnaderna för en led för gång- och cykeltrafik med cirka 1,1 milj. euro och i byggandet av Kaunistos bro cirka med 0,2 milj. euro.

För idrottsområden (projektgrupp 932) hade reserverats cirka 2,8 milj. euro, varav sammanlagt 4,9 milj. euro användes. Det mest betydande projektet var fas 2 av Myrbacka idrottspark. För rekreationsområden (projektgrupp 933) hade budgeterats cirka 0,9 milj. euro, varav omkring 150 000 euro användes för ett parkeringsområde vid Hanaböle träsk. För projekt inom miljöbyggande (projektgrupp 934) användes undantagsvis endast omkring 3,8 milj. euro av de 6,5 milj. euro som hade budgeterats. På våren inriktades inbesparingsåtgärderna särskilt på parkprojekt. De mest betydande parkprojekten var Diamantkristallsparken och bron i Matar.

För planeringen av spårvagnen användes investeringsresurser på omkring 0,7 milj. euro. För anhängiggörandet av spårvagnens detaljplaner och dispositionsplan samt inledningen av gatu- och parkplaneringen färdigställdes ett gemensamt program för deltagande och bedömning i november, och växelverkan i anslutning till detta fortsatte ända till januari 2021, genom att det hölls invånarmöten, öppnades webbsidor om spårvagnen och kanaler i sociala medier. Gatuplaneringen för spårvagnen på spårvagnens hela rutt kom i gång i slutet av år 2020. Vidare gav en enkät om spårvagnens gator och konst 571 svar. Många utredningar som kompletterar planeringen blev klara, som bl. a. en kvalitetshandbok om spårvagnsgator (Design manual) och en servicenivåutredning om omgivningarna kring spårvagnshållplatser (Mobility hub).

Andra understöd som erhöles var för dammen i Dickursby 147 000 euro samt för idrottsparkerna i Räckhals och Råby, näridrottsplatsen på Skallgränden och Myrbacka idrottspark sammanlagt 670 000 euro. I statsunderstöd som är avsett för att främja promenader och cykling i kvalitetskorridoren för cykeltrafik mellan Dickursby och Håkansböle erhöles 345 000 euro. Understöd som bokförs för år 2020 erhöles sammanlagt 1 495 000 euro.

För de projekt som gällde positiv särbehandling (MEK) användes medel för investeringar på sammanlagt närmare 290 000 euro. Med investeringsmedel iståndsattes Björktorget och förnyades belysningen vid Björkby station. Vidare iståndsattes idrottspark, idrottsplaner och motionsspår och anskaffades nya utomhusmotionsredskap.

94 Lös egendom

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-6 679	30	-6 649	-5 871	-779
Stadens strategi och ledning	-110	0	-110	-71	-39
Social- och hälsovård	-200	0	-200	0	-200
Fostran och lärande	-2 770	-120	-2 890	-2 706	-184
Stadskulturen	-2 041	150	-1 891	-1 720	-171
Stadsmiljön	-1 558	0	-1 558	-1 373	-185
Netto	-6 679	30	-6 649	-5 871	-779

Verksamhetsrådets för stadens strategi och ledning investeringar i lös egendom förverkligades till 65 procent. Inom tillväxttjänsterna budgeterades 110 000 euro för anskaffning av lös egendom för år 2020, varav 70 993,73 euro användes (65 % av budgeten).

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård förverkligades anskaffningarna av lös egendom i driftsekonomi med en modell för finansieringsleasing.

I utgifter för finansieringsleasing betalades 0,4 milj. euro. De viktigaste projekten år 2020 var de anskaffningar av patientsängar som man gjorde för att förbereda sig för coronapandemin, Vanda sjukhus inventarieanskaffningar, skopienhetens utrustning, avvänjningsvårdstjänsternas inventarier och Myrbacka hälsostations materialanskaffningar.

Av verksamhetsrådets för fostran och lärande ändrade anslag för lös egendom (2,9 milj. euro) förverkligades 94 procent, dvs. 2,7 milj. euro.

Anslaget för lös egendom användes till förstagångsinredningen av Hämeen kylän koulus nybyggnad och inredningen av Sanomalas tilläggslokal, inredningen av Västersundom skola och tilläggsklasser. Till förstagångsinredningen av daghemmen Kaivokselas och Veturis nybyggnader och Friherrns daghemspaviljong och inredningen av ombyggnadsprojekten vid daghemmen Louhela, Solkikuja, Urheilupuisto, Simonmetsä och Rautpiha.

Till daghemmen skaffades nya pektdatorer som en gemensam anskaffning. Till Varia skaffades ett flygplan för flygplansmekanikerlinjens bruk och gjordes andra anskaffningar av inventarier och apparatur. Ombyggnaden av tre daghem överfördes till år 2021.

Inom stadskulturens verksamhetsområde var det ursprungliga anslaget för lös egendom 2,041 milj. euro och det ändrade anslaget 1,891 milj. euro. Utfallet för det ändrade anslaget var 91 procent. Anslaget för lös egendom användes till anskaffningar av inventarier och apparatur inom serviceområdena. En del av anskaffningarna överfördes på kommande år.

Stadsmiljöns verksamhetsområdes anskaffningar av lös egendom underskred budgeten med 185 000 euro. Under året köptes mätningstrustning till geotekniken och markarteringen, stadsmätningen och gatutekniken. Till lantbruken anskaffades en släpvagn och till depån bland annat en traktor, bakgaffellift och miljöskötselmaskin.

95 Fast egendom

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 500	0	3 500	4 777	-1 277
Utgifter	-10 000	-5 000	-15 000	-14 500	-500
Köp av fast egendom	-7 000	-5 000	-12 000	-12 247	247
Iståndsättning av markområden	-3 000	0	-3 000	-2 253	-747
Iståndsättning av tomtmark för försäljning och uthyrning	-2 600	0	-2 600	-1 726	-874
Iståndsättning av markområden som förblir i stadens ägo	-400	0	-400	-526	126
Netto	-6 500	-5 000	-11 500	-9 723	-1 777

Köp av fast egendom

Mark anskaffades omkring 93,7 ha genom frivilliga affärer, som avtalsersättning och som inlösen i områden som stöder förverkligandet av MBT-avtalet och stadens långsiktiga strategier och en harmonisering av samhällsstrukturen.

Anslagen för köp av fast egendom höjdes med 5,0 milj. euro år 2020. För anskaffningen av fast egendom och naturskyddsområden användes sammanlagt 12,2 milj. euro, vilket överskrider den höjda budgeten med 0,2 milj. euro. I intäkter från fast egendom inflöt cirka 4,8 milj. euro från anskaffningspriserna för markförsäljningen, vilket överskrider budgeten med nästan 1,3 milj. euro.

Iståndsättning av markområden

Anslag användes sammanlagt 2,3 milj. euro (budgeten 3,0 milj. euro) för grundberedning av tomtmark och allmänna områden samt iståndsättning av förorenade markområden. De viktigaste enskilda byggnadsprojekten under år 2020 var grundberedningen av Stubblecka 9:s industritomt samt rivningen och grundberedningen av Vandaforsens gamla skolas tomt.

97 Aktier och andelar

1 000 €	Budget 2020	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	4 006	-4 006
Utgifter	-3 266	0	-3 266	-2 469	-797
Aktier	-3 266	0	-3 266	-2 469	-797
Stadsstyrelsen/köp av aktier	-2 295	0	-2 295	-1 514	-781
Oy Apotti Ab	-971	0	-971	-954	-17
Netto	-3 266	0	-3 266	1 538	-4 804

Aktieköp realiserades för sammanlagt 1,514 milj. euro, vilket underskreds med 0,781 milj. euro. Det fria egna kapital som investerats i Apotti Oy finansierades enligt överenskommelse med 0,954 milj. euro.

2.2.4 Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2019	Budgeten ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens kassaflöde	59 609	-9 406	50 203	133 183	-82 980
Årsbidrag	90 152	-9 406	80 746	164 325	-83 579
Extraordinära poster	0	0	0	125	-125
Korrektivposter till internt tillförda medel	-30 543	0	-30 543	-31 266	723
					0
Investeringarnas kassaflöde	-112 132	-2 632	-114 764	-100 903	-13 862
Investeringsutgifter	-147 675	-2 632	-150 307	-142 690	-7 617
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1 500	0	1 500	1 973	-473
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	34 043	0	34 043	39 815	-5 772
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-52 523	-12 038	-64 561	32 281	-96 842
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i utlåningen	-3 517	0	-3 517	8 122	-11 639
Ökning i utlåningsfordringar	-14 000	0	-14 000	-5	-13 995
Minskning i utlåningsfordringar	10 483	0	10 483	8 127	2 356
Förändringar i lånestocken	51 610	0	51 610	-48 574	100 184
Ökningar i långfristiga lån	150 000	0	150 000	120 000	30 000
Minskning i långfristiga lån	-98 390	0	-98 390	-159 093	60 703
Förändring i kortfristiga lån	0	0	0	-9 481	9 481
Förändringar i eget kapital	0	0	0	3 497	-3 497
Förändring i eget kapital	0	0	0	4 255	-4 255
Förändring i fonder (av resultat)	0	0	0	-757	757
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	0	0	11 329	-11 329
Finansieringens kassaflöde	48 093	0	48 093	-25 627	73 720
Förändring i likvida medel	-4 430	-12 038	-16 468	6 654	-23 122
Nettoupplåning	51 610	0	51 610	-48 574	100 184

2.2.5 Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster

milj. euroa	Anslag						Beräknade inkomster					
	Bindningsgrad	Budget	Utfall	Över-/underskrich. (överskrich. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskrich. efter ändringarna	Budget	Utfall	Över-/underskrich. (överskrich. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskrich. efter ändringarna	
DRIFTSEKONOMIDELLEN												
10 Allmän förvaltning	B	32,1	29,2	2,9	-2,6	0,4	1,8	2,1	-0,3	0,0	-0,3	
11 Stadens strategi och ledning	B	121,7	112,4	9,3	4,5	13,7	13,4	10,9	2,5	0,0	2,5	
12 Social- och hälsovård	B	421,1	456,0	-34,9	36,9	2,0	40,7	39,2	1,4	-0,7	0,7	
12 20 Den specialiserade sjukvården	B	252,1	257,2	-5,1	0,0	-5,1	1,3	1,7	-0,4	0,0	-0,4	
13 Fostran och lärande	B	427,5	423,5	4,0	4,8	8,8	27,8	31,7	-3,9	2,9	-1,0	
13 70 Yrkesutbildningen	N	35,2	35,7	-0,6	1,7	1,1	1,8	2,1	-0,3	0,0	-0,3	
16 Stadskulturen	B	65,1	63,1	2,0	1,6	3,6	9,2	7,4	1,7	-1,6	0,1	
16332 Musikinstitutet	N	4,1	4,2	0,0	0,1	0,0	1,0	1,0	0,0	0,1	0,0	
16333 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	13,6	12,6	0,9	0,1	1,1	38,7	40,2	-1,5	0,0	-1,5	
14 75 Byggnadstillsynen	N	3,7	3,2	0,5	0,0	0,5	4,6	5,1	-0,5	0,0	-0,5	
14 5 Tekniska nämnden	B	43,9	38,5	5,4	0,3	5,6	26,6	36,3	-9,7	0,0	-9,7	
14 51 Kollektivtrafiken	B	53,2	58,7	-5,5	14,0	8,4	12,7	12,7	0,0	0,0	0,0	
15 20 Fastighetscentralen	N	123,0	114,1	9,0	0,0	9,0	196,8	190,9	5,9	0,0	5,9	
14 52 Depån	N	5,3	5,1	0,2	0,0	0,2	6,2	6,9	-0,6	0,0	-0,6	
14 7 Miljönämnden	B	3,9	3,8	0,1	0,0	0,1	0,6	0,9	-0,2	0,0	-0,2	
RESULTATRÄKNINGSDEL												
Skatteinkomster	B						1 078,0	1 073,0	5,0	-28,5	-23,5	
Statsandelar	B						212,0	293,0	-81,0	62,9	-18,2	
Ränteintäkter av affärsverk	B						0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	
Ränteinkomster	B						12,5	13,7	-1,2	0,0	-1,2	
Övriga finansiella inkomster	B						15,3	15,3	0,0	0,0	0,0	
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	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0						
Extraordinära inkomster	B						0,0	0,1	-0,1	0,0	-0,1	
Extraordinära utgifter	B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
INVESTERINGSDELEN												
91 1 Nybyggen	B	32,0	34,6	-2,6	6,5	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
91 2 Reparationsbyggande	B	40,6	31,6	9,0	-8,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
91 3 Ändring av hyres- o. aktielokaler	B	2,1	0,3	1,7	-1,1	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
92 Immateriell egendom	B	7,7	6,8	0,9	0,0	0,9	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	
93 Offentliga anläggnings tillgångar	B	39,0	41,7	-2,7	0,3	-2,4	0,5	1,2	-0,7	0,0	-0,7	
93 8 Vandaspåran	B	1,5	0,7	0,8	0,0	0,8	0,5	0,3	0,2	0,0	0,2	
94 Lös egendom	B	6,7	5,9	0,8	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
95 Fast egendom	B	10,0	14,5	-4,5	5,0	0,5	3,5	4,8	-1,3	0,0	-1,3	
97 Aktier och andelar	B	3,3	2,5	0,8	0,0	0,8	0,0	4,0	-4,0	0,0	-4,0	
FINANSIERINGSDELEN												
Nettoupplåning	N	51,6	-48,6	100,2	0,0	100,2						
AFFÄRSVERK												
Mellersta Nylands räddningsväsendes af	N	38,6	38,0	0,6	0,0	0,6	40,1	40,2	-0,1	0,0	-0,1	
Affärsverket för mun- och tandhälsa	N	23,3	23,2	0,0	0,0	0,0	23,5	23,6	-0,1	0,0	-0,1	

3 Bokslutskalkyler

3.1 Vanda stads resultaträkning

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	69 410 292,31	72 481 971,21
Avgiftsintäkter	83 060 676,24	92 142 828,20
Understöd och bidrag	25 584 579,36	22 177 419,48
Övriga verksamhetsintäkter	58 852 134,59	43 746 318,49
	<u>236 907 682,50</u>	<u>230 548 537,38</u>
Verksamhetskostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 422 476 708,54	- 404 591 999,22
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 91 000 612,40	- 88 268 388,29
Övriga lönebikostnader	- 15 852 955,89	- 15 616 058,37
	<u>- 529 330 276,83</u>	<u>- 508 476 445,88</u>
Köp av tjänster	- 724 304 439,27	- 700 088 315,13
Material, förnödenheter och varor	- 57 099 428,77	- 53 466 406,83
Understöd	- 85 046 375,88	- 77 722 710,95
Övriga verksamhetskostnader	- 67 415 991,59	- 67 713 285,26
	<u>- 1 463 196 512,34</u>	<u>- 1 407 467 164,05</u>
Verksamhetsbidrag	<u>- 1 226 288 829,84</u>	<u>- 1 176 918 626,67</u>
Skatter och statsandelar		
Skatteinkomster	1 072 963 040,87	1 014 612 112,75
Statsandelar	293 037 673,00	184 319 309,00
	<u>1 366 000 713,87</u>	<u>1 198 931 421,75</u>
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	13 732 665,01	13 942 606,81
Övriga finansiella intäkter	15 341 367,56	15 610 670,19
Räntekostnader	- 1 911 075,87	- 1 914 822,54
Övriga finansiella kostnader	- 120 741,11	- 508 773,05
	<u>27 042 215,59</u>	<u>27 129 681,41</u>
Årsbidrag	<u>166 754 099,62</u>	<u>49 142 476,49</u>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 107 537 291,17	- 111 353 202,27
Avskrivningar av engångskaraktär	- 134 023,93	0,00
Nedskrivningar	- 4 146 538,68	- 3 801 104,18
	<u>- 111 817 853,78</u>	<u>- 115 154 306,45</u>
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	124 596,40	3 265 259,33
Räkenskapsperiodens resultat	<u>55 060 842,24</u>	<u>- 62 746 570,63</u>
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	314 196,21	463 505,67
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	- 757 441,93	- 304 127,83
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	<u>54 617 596,52</u>	<u>- 62 587 192,79</u>

3.2 Vanda stads finansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	166 754 099,62	49 142 476,49
Extraordinära poster	124 596,40	3 265 259,33
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 31 430 902,98	- 16 813 491,24
	<u>135 447 793,04</u>	<u>35 594 244,58</u>
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 144 946 808,72	- 157 558 813,89
Finansieringsandelar för investeringar	2 108 876,64	911 338,44
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	40 032 419,15	26 872 388,30
	<u>- 102 805 512,93</u>	<u>- 129 775 087,15</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	32 642 280,11	- 94 180 842,57
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i utlåningsfordringar	- 4 969,00	- 3 130 230,85
Minskning i utlåningsfordringar	7 976 522,05	8 345 814,69
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	120 000 000,00	100 000 000,00
Minskning i långfristiga lån	- 159 092 969,17	- 82 293 165,56
Förändring i kortfristiga lån	- 9 481 294,25	25 530 471,25
Förändringar i eget kapital	- 130 420,88	112 846,37
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	143 014,99	954 299,27
Förändring i omsättningstillgångar	32 454,70	- 48 049,27
Förändring i fordringar	4 025 553,86	8 923 378,54
Förändring i räntefria skulder	7 420 199,92	20 431 764,27
Finansieringens kassaflöde	- 29 111 907,78	78 827 128,71
Förändring i likvida medel	3 530 372,33	- 15 353 713,86
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	128 195 249,79	124 664 877,46
Likvida medel 1.1	<u>124 664 877,46</u>	<u>140 018 591,32</u>
	<u>3 530 372,33</u>	<u>- 15 353 713,86</u>

3.3 Vanda stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2020	31.12.2019
Bestående aktiva	1 874 131 856,34	1 857 642 500,88
Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	15 327 423,85	20 059 831,77
	<u>15 327 423,85</u>	<u>20 059 831,77</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	311 721 487,73	301 998 297,32
Byggnader	609 863 999,21	573 623 645,81
Fasta konstruktioner och anordningar	317 764 070,08	314 173 963,62
Maskiner och inventarier	20 522 629,11	20 198 139,34
Övriga materiella tillgångar	316 783,31	316 783,31
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	41 187 144,07	62 610 662,37
	<u>1 301 376 113,51</u>	<u>1 272 921 491,77</u>
Placeringar		
Aktier och andelar	283 479 240,03	285 017 372,80
Övriga lånefordringar	273 072 012,19	278 865 262,78
Övriga fordringar	877 066,76	778 541,76
	<u>557 428 318,98</u>	<u>564 661 177,34</u>
Förvaltade medel	1 059 768,85	1 178 780,92
Statliga uppdrag	1 059 768,85	1 175 923,29
Donationsfondernas tillgångar	0,00	2 857,63
Rörliga aktiva	178 905 493,54	181 709 957,23
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	626 931,54	659 386,24
	<u>626 931,54</u>	<u>659 386,24</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	224 059,42	219 090,42
Övriga fordringar	0,00	3 736 342,37
	<u>224 059,42</u>	<u>3 955 432,79</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	16 760 703,75	17 751 731,91
Lånefordringar	6 833 363,64	9 016 635,10
Övriga fordringar	16 885 854,32	14 852 879,64
Resultatregleringar	9 379 331,08	10 809 014,09
	<u>49 859 252,79</u>	<u>52 430 260,74</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	120 298,59	296 201,65
Kassa och bank	128 074 951,20	124 368 675,81
AKTIVA TOTALT	2 054 097 118,73	2 040 531 239,03

PASSIVA	31.12.2020	31.12.2019
Eget kapital	935 874 925,21	880 630 307,64
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Övriga egna fonder	127 476 072,03	126 718 630,10
Föregående räk.per. överskott (underskott)	404 663 125,48	467 380 739,15
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	54 617 596,52	- 62 587 192,79
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1 581 353,62	1 895 549,83
Avskrivningsdifferens	1 581 353,62	1 895 549,83
Avsättningar	11 116 481,79	11 350 962,87
Pensionsavsättningar	129 800,00	139 600,00
Övriga avsättningar	10 986 681,79	11 211 362,87
Förvaltad kapital	2 851 969,99	2 827 967,07
Statliga uppdrag	1 059 768,85	1 363 563,06
Donationsfondernas kapital	1 792 201,14	1 464 404,01
Främmande kapital	1 102 672 388,12	1 143 826 451,62
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	142 900 000,00	188 633 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	635 931 278,67	607 379 643,87
Resultatregleringar	4 085 828,51	0,00
	<u>782 917 107,18</u>	<u>796 012 977,19</u>
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	45 733 333,32	5 733 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	33 745 335,81	95 656 606,46
Lån från övriga kreditgivare	48 008 195,38	57 489 489,63
Erhållna förskott	24 893 404,12	22 037 116,71
Leverantörsskulder	68 006 106,29	78 372 490,42
Övriga skulder	28 415 424,01	23 582 226,72
Resultatregleringar	70 953 482,01	64 942 211,17
	<u>319 755 280,94</u>	<u>347 813 474,43</u>
PASSIVA TOTALT	2 054 097 118,73	2 040 531 239,03

3.4 Vanda stads koncernresultaträkning

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Verksamhetsintäkter	1 032 561 710,89	1 082 354 848,98
Verksamhetskostnader	- 2 042 643 278,81	- 2 051 876 358,23
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	718 994,84	9 252 211,19
Verksamhetsbidrag	- 1 009 362 573,08	- 960 269 298,06
Skatteinkomster	1 072 963 040,87	1 009 967 452,17
Statsandelar	299 320 990,00	189 529 716,00
	1 372 284 030,87	1 199 497 168,17
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	10 138 618,30	10 345 474,44
Övriga finansiella intäkter	2 618 892,87	3 112 153,87
Räntekostnader	- 17 769 153,17	- 18 410 520,80
Övriga finansiella kostnader	1 418 778,98	- 772 747,59
	- 3 592 863,02	- 5 725 640,08
Årsbidrag	359 328 594,77	233 502 230,03
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 215 140 835,20	- 214 009 330,19
Differens vid eliminering av innehav	- 4 034 197,30	- 2 369 515,80
Nedskrivningar	- 4 150 679,65	33 062,75
	- 223 325 712,15	- 216 345 783,24
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	124 596,40	3 265 259,33
Räkenskapsperiodens resultat	136 127 479,02	20 421 706,12
Bokslutsdispositioner	- 757 441,93	- 304 145,00
Räkenskapsperiodens skatter	- 9 200 593,97	- 10 616 615,19
Latenta skatter	- 6 656 571,87	- 7 304 348,62
Minoritetsandelar	- 18 788 228,38	- 18 808 406,97
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	100 724 642,87	- 16 611 809,66

3.5 Vanda stads koncernfinansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	359 328 594,77	233 502 230,04
Extraordinära poster	124 596,40	3 265 259,33
Räkenskapsperiodens skatter	- 9 200 593,97	- 10 616 615,19
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 33 282 512,40	- 30 890 295,05
	<u>316 970 084,80</u>	<u>195 260 579,13</u>
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 452 096 390,44	- 417 766 601,28
Finansieringsandelar för investeringar	3 695 961,22	251 105,05
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	<u>96 231 601,21</u>	<u>158 633 605,37</u>
	- 352 168 828,01	- 258 881 890,86
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	- 35 198 743,21	- 63 621 311,74
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i lånefordringar	- 2 438 809,78	- 700,13
Minskning i lånefordringar	4 717 545,65	2 623 106,12
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	221 812 658,85	199 995 314,09
Minskning i långfristiga lån	- 233 366 602,15	- 48 295 721,48
Förändring i kortfristiga lån	- 29 701 625,16	- 71 793 213,04
Förändringar i eget kapital	- 20 111 953,13	- 4 373 011,70
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	147 100,21	944 779,78
Förändring i omsättningstillgångar	- 3 667 217,63	- 1 017 820,78
Förändring i fordringar	44 297 199,17	- 7 174 482,95
Förändring i räntefria skulder	47 410 275,25	- 10 353 139,76
Kassaflödet för finansieringens del	29 098 571,29	60 555 110,15
Förändring i likvida medel	- 6 100 171,91	- 3 066 201,59
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	225 602 307,09	231 702 479,00
Likvida medel 1.1	<u>231 702 479,00</u>	<u>234 768 680,59</u>
	- 6 100 171,91	- 3 066 201,59

3.6 Vanda stads koncernbalansräkning

AKTIVA	31.12.2020	31.12.2019
Bestående aktiva	3 623 281 031,43	3 457 263 355,64
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	7 368 466,07	7 364 603,47
Ovriga utgifter med lång verkningstid	29 661 429,22	36 917 264,69
Förskottsbetalningar	747 845,84	879 034,30
	<u>37 777 741,13</u>	<u>45 160 902,46</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	416 713 425,45	404 033 153,01
Byggnader	1 465 488 396,98	1 435 373 997,01
Fasta konstruktioner och anordningar	837 548 834,59	829 546 009,14
Maskiner och inventarier	131 743 216,76	141 400 657,69
Ovriga materiella tillgångar	6 767 830,38	7 496 838,41
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	279 685 578,94	209 093 046,02
	<u>3 137 947 283,09</u>	<u>3 026 943 701,28</u>
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	110 606 760,56	79 817 896,29
Ovriga aktier och andelar	142 798 962,09	108 911 835,19
Ovriga lånefordringar	189 116 410,19	191 174 904,28
Ovriga fordringar	5 033 874,36	5 254 116,15
	<u>447 556 007,21</u>	<u>385 158 751,91</u>
Förvaltade medel	3 538 372,42	2 444 776,44
Statliga uppdrag	1 818 546,08	1 317 490,17
Donationsfondernas tillgångar	870 176,39	666 324,52
Ovriga förvaltade medel	849 649,94	460 961,75
Rörliga aktiva	392 004 847,92	437 315 894,19
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	27 940 120,70	24 276 744,13
Ovriga omsättningstillgångar	36 367,47	32 526,41
	<u>27 976 488,17</u>	<u>24 309 270,54</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	224 059,42	8 456 803,43
Uppskjutna skattefordringar	1 017 713,02	- 377 589,43
Ovriga fordringar	17 598,95	23 774,79
Resultatregleringar	4 209 746,33	3 464 699,86
	<u>5 469 117,72</u>	<u>11 567 688,65</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	70 280 479,67	101 226 808,97
Lånefordringar	288 878,20	2 152 173,37
Ovriga fordringar	38 095 004,43	40 600 035,20
Resultatregleringar	24 292 572,65	25 757 438,47
	<u>132 956 934,94</u>	<u>169 736 456,00</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	154 098,62	330 248,46
Ovriga värdepapper	21 085 008,27	19 900 659,45
	<u>21 239 106,88</u>	<u>20 230 907,90</u>
Kassa och bank	204 363 200,20	211 471 571,09
AKTIVA TOTALT	4 018 824 251,76	3 897 024 026,27

PASSIVA	31.12.2020	31.12.2019
Eget kapital	1 280 311 671,08	1 182 258 541,36
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Övriga egna fonder	180 780 311,69	179 996 014,91
Föregående räk.per. överskott (underskott)	649 688 585,33	669 756 204,92
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	100 724 642,87	- 16 611 809,65
Minoritetsandelar	143 111 836,17	130 846 628,83
Avsättningar	24 909 398,36	26 014 364,43
Pensionsavsättningar	228 162,85	243 367,14
Övriga avsättningar	24 681 235,51	25 770 997,29
Förvaltat kapital	5 335 563,99	4 094 867,80
Statliga uppdrag	1 819 266,02	1 505 129,94
Donationsfondernas kapital	2 663 384,06	2 128 776,11
Övrigt förvaltat kapital	852 913,90	460 961,75
Främmande kapital	2 565 155 782,18	2 553 809 623,85
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	142 900 000,00	188 633 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	1 486 625 715,54	1 436 714 723,61
Lån från offentliga samfund	179 715 919,67	181 678 895,05
Erhållna förskott	165,23	165,23
Anslutningsavgifter och övriga skulder	138 791 715,68	140 167 026,20
Resultatregleringar	902 427,11	660,96
Latenta skatteskulder	58 115 871,81	52 358 851,18
	<u>2 007 051 815,04</u>	<u>1 999 553 655,55</u>
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	63 301 333,32	16 469 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	92 374 946,98	182 710 376,54
Lån från offentliga samfund	2 237 401,94	2 209 962,80
Lån från övriga kreditgivare	0,00	0,00
Erhållna förskott	35 166 463,50	32 171 251,47
Leverantörsskulder	122 389 988,30	121 854 676,14
Övriga skulder	106 091 666,66	67 996 038,99
Resultatregleringar	133 303 732,95	126 995 527,34
Latenta skatteskulder	3 238 433,50	3 848 801,70
	<u>558 103 967,14</u>	<u>554 255 968,29</u>
PASSIVA TOTALT	4 018 824 251,77	3 897 024 026,27

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 överlätits 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 avskryva 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.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

Verksamheten vid Affärsverket Företagshälsan i Vanda övergick 1.8.2019 till Vantaan Työterveys Oy genom en överlåtelse av rörelse. Affärsverket Företagshälsan i Vanda upplöstes 31.12.2019 och affärsverkets balansräkning sammanställdes med stadens balansräkning år 2020.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringar av fel

Överskottet från den tidigare räkenskapsperioden har rättats genom att redovisa Vandas andel av HRT:s kumulativa överskott så att den motsvarar resultatet för räkenskapsperioden 2019 på + 45 829,12 euro.

En rättelse på -176 249,99 euro har gjorts i överskottet från tidigare räkenskapsperioder. Rättelsen riktas på Technopolisbolagets aktier som såldes år 2018, av vilka en del inte hade skrivits ned i avskrivningarna och de har således ett återstående värde i stadens post för finansiella värdepapper.

4.1.2 Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla dottersamfund sammanställts förutom VAV Asunnot Oy:s dotterbolag Kivikirveenkujan Autopaikat Oy och intressebolagen 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 sammanställt Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki med en ägarandel på 29,8 % och Kiinteistö Oy Ruusuparkki 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 dessa 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 av Yrityspuiston Autopaikat Oy för vilket det inte fanns några uppgifter att tillgå. Kiinteistö Oy Tikkurilan Raha-asema och Asunto Oy Hirvitie 39 samt Asunto Oy Vantaan Näätäkuja 3 har sammanställts med siffrorna för år 2019.

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. 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 korrigeringsplanmässig avskrivning 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.

Derivatavtal har behandlats utifrån Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 116/21.3.2017, där utgångspunkten är en bruttoprincip och separat värdering. Då görs en avtalsspecifik värdering av gällande avtal enligt bokslutsdagens värde och skillnaden mellan värdet vid tidpunkten för avtalets upprättande och bokslutstidpunkten upptas som finansiella kostnader och avsättningar. För att ge en korrekt och tillräcklig bild av det som avsetts i BokfN 3:2:1 § har man inom koncernsamfundet avvikit från principen i fråga om de avtal där avtalets nominella belopp och löptid motsvarar det i balansräkningen upptagna separata lånebeloppet och lånets löptid. Avtalens verkliga värden presenteras i noterna och både i koncernsamfundets eget och kommunkoncernens bokslut.

Vanda Energi hade i sitt bokslut 2019 som kostnad tagit upp skillnaden mellan det verkliga värdet vid tidpunkten för derivatavtalets uppgörande och bokslutsdagen. Bokföringarna avfördes från kommunkoncernens bokslut för 2019 eftersom de baserades på en felaktig tolkning av Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 115/24.1.2017. I kommunkoncernens bokslut 2020 har ifrågakvarande notering i bokslutet 2019 korrigerats till tidigare räkenskapsperioders vinstmedel på basis av Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 116/21.3.2017.

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:

Den felaktiga annulleringen av det verkliga värdet hos Vanda Energi Ab:s derivatinstrument som gjordes i kommunkoncernen 2019 har korrigerats till de tidigare räkenskapsperiodernas vinstmedel och minoritetsandelen i det egna kapitalet så att det fördelas mellan dem enligt följande: Minskning av tidigare räkenskapsperioders överskott 3 455 809,93 minoritetsandel av det egna kapitalet minskning 2 303 873,29.

Annullering av elimineringarna av vinsterna från försäljningen av det år 2018 upplösta Koy Vantaan Erikas markområden, vilken inte ingick i överskottet från tidigare räkenskapsperioder 1.1.2020. Ökning i överskott från tidigare räkenskapsperioder 5 546 073,95.

Felaktig riktning av upplösta elimineringar av det ömsesidiga innehavets egna kapital hos Vantaan Kauppialantalo Oy som fusionerades med VTK Kiinteistö Oy år 2018 till fonden för fritt eget kapital som investerats. Ökning i överskott från tidigare räkenskapsperioder 417 402,49.

Korrigerig av Mercuria Kauppaoppilaitos Oy:s bokslut 2019. Ökning i överskott från tidigare räkenskapsperioder 139 033,96.

Dessutom har balansräkningen för jämförelseåret 2019 i koncernbokslutet korrigerats på följande sätt: I samband med VAV-koncernens överföring av affärsverksamhet år 2018 skrevs värdet upp på överlåtna markområden. VAV har korrigerat uppskrivningen i samband med bokslutet 2020 och gjort motsvarande korrigeringar i balansräkningen för år 2019. Rättelsen uppgår till 16 107 672,00 euro. Vanda stads koncernbalansräkning för jämförelseåret 2019 har på motsvarande sätt ändrats i fråga om uppskrivningsfonden och mark- och vattenområden under bestående aktiva.

4.2 Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Allmän förvaltning	304 307	368 958	319	752
Stadens strategi och ledning	13 192	14 643	10 198	11 125
Stadskulturen	8 222	10 297	8 370	10 505
Social- och hälsovårdsväsendet	353 065	327 313	40 910	39 593
Fostran och lärande	31 925	29 754	31 894	29 906
Stadsmiljön	288 960	294 374	111 283	100 291
Affärsverk och fonder				
Mellersta Nylands räddningsverk	28 180	27 515	29 222	28 432
Företagshälsan i Vanda	0	2 700	0	3 074
Mun- och tandhälsan	4 714	6 239	4 714	6 240
Marja-Vanda	-4	563	-4	630
Social kreditgivning	1	1	1	1
Bostadslånefonden	0	0	1	1
Verksamhetsintäkter totalt	1 032 562	1 082 358	236 908	230 549

Skatteinkomster

Specifikation av skatteinkomster		
1 000 €	2020	2019
Kommunal inkomstskatt	914 970	861 500
Andel av samfundsskatteintäkter	83 468	74 610
Fastighetsskatt	74 525	78 503
Skatteinkomster totalt	1 072 963	1 014 612

Statsandelar

Specifikation av statsandelarna och kompensationen för förlorade skatteinkomster				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Statsandel för kommunens basservice (exkl. utjämning)	228 437	207 187	228 437	207 187
Utjämning av statsandelar utgående från skatteinkomster	-38 593	-40 395	-38 593	-40 395
Övriga statsandelar inom undervisnings- och kulturväsendet	27 962	22 738	21 679	17 528
Kompensation för förlorade skatteinkomster	81 515		81 515	
Statsandelar och kompensation för förlorade skatteinkomster totalt	299 321	189 530	293 038	184 320

Specifikation av köp av tjänster

Specifikation av köp av tjänster		
1 000 €	2020	2019
Köp av kundtjänster	457 967	434 891
Köp av övriga tjänster	266 337	265 198
Stadens köp av tjänster totalt	724 304	700 088

Stöd till fullmäktigegrupper

Stöd till fullmäktigegrupper		
1 000 €	2020	2019
Kristdemokraternas fullmäktigegrupp	5	3
Centerns fullmäktigegrupp	6	6
Grönas fullmäktigegrupp	22	24
Fullmäktigegruppen De blåa i Vanda	4	6
Socialdemokraternas fullmäktigegrupp	36	36
Vänsterförbundets fullmäktigegrupp	0	10
Samlingspartiets fullmäktigegrupp	0	34
Sannfinländarnas fullmäktigegrupp	8	5
SFP:s fullmäktigegrupp	3	3
Stöd till fullmäktigegrupper totalt	84	127

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	
	2020	2019	2020	2019
Pensionsansvar 1.1	243	325	140	205
Minskningar	-15	-81	-10	-65
Pensionsansvar 31.12	228	243	130	140
Reserv för miljöåtaganden 1.1	18 661	17 569	11 211	11 297
Ökningar	247	1 212	0	0
Minskningar	-977	-121	-225	-85
Reserv för miljöåtaganden 31.12	17 931	18 661	10 987	11 211
Övriga avsättningar 1.1	7 110	8 544	0	0
Ökningar	387	283	0	0
Minskningar	-746	-1 717	0	0
Övriga avsättningar 31.12	6 750	7 110	0	0

Väsentliga försäljningsvinster och -förluster

Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva tillgångar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter				
Försäljningsvinster, mark- och vattenområden	25 324	16 020	31 337	16 331
Försäljningsvinster för aktier	0	60	277	0
Försäljningsvinster för lös egendom	6 483	5 213	472	402
Försäljningsvinster totalt	31 807	21 293	32 086	16 733
Övriga verksamhetskostnader				
Försäljningsförluster, mark- och vattenområden	0	74	0	75
Försäljningsförluster för aktier	-113	0	0	0
Övriga försäljningsförluster	-219	4	890	-6
Försäljningsförluster totalt	-332	78	890	69

Extraordinära intäkter och kostnader

Specifikation av extraordinära intäkter och kostnader				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Extraordinära intäkter				
Skadestånd, Helsingfors tingsrätts dom nr 13/64927 Lemminkäinen och NCC	0	3 265	0	3 265
Skadestånd, Helsingfors tingsrätts dom nr 13/64927 Asfaltmix och Skanska Industrial Solutions Oy	125		125	
Extraordinära intäkter totalt	125	3 265	125	3 265

Specifikation av ränteintäkter för dividendintäkter och grundkapital

Specifikation av dividendintäkter och ränteintäkter på grundkapital		
1 000 €	2020	2019
Dividendintäkter från övriga samfund	12 563	12 551
Grundkapitalets räntor av kommunsamfund	1 400	1 400
Sammanlagt	13 963	13 951

Ändring i avskrivningsdifferensen

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2020	2019
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	-314	-464
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	-314	-464

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
					0	20 060	20 060
					0	3 959	3 959
					0	7 182	7 182
					0	-15 873	-15 873
					0	15 327	15 327
Materiella tillgångar							
1 000 €	Mark- och vatten-områden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
	301 998	573 624	314 174	20 198	317	62 610	1 272 922
	14 500	44 916	41 796	7 904	0	29 404	138 520
	0	-355	-1 495	-264	0	5	-2 109
	-4 777		0	-53	0	0	-4 830
	0	40 190	3 446	15	0	-50 832	-7 182
	0	-4 147	0	0	0	0	-4 147
	0	-44 364	-40 157	-7 278	0	0	-91 799
	311 721	609 864	317 764	20 522	317	41 187	1 301 376

Vanda stad har aktiverat utgifter för utvecklingsarbete under övriga utgifter med lång verkningstid i immateriella tillgångar enligt följande: MATTI 5 956 461 euro och mjukvarurobotik 440 878,71 euro de största. De oavskrivna utvecklingsutgifterna i slutet av året uppgick till sammanlagt 8 295 495,83 euro. Avskrivningsmetoden för utgifter för utvecklingsarbete är linjär 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	100 941	9 224	148 042	26 810	285 017
Ökningar under räkenskapsperioden	1 268	0	0	1 200	2 468
Överföringar mellan poster	1 722	-1 722	0	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	-3 968	0	0	-38	-4 006
Oavskriven anskaffningsutgift	99 963	7 502	148 042	27 972	283 479
Msb-, övriga låne- och övriga fordringar					
1 000 €		Fordringar på koncern- samfund	Fordringar på samkommuner	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1		39 661	232 067	7 916	279 644
Ökningar under räkenskapsperioden		0	0	99	99
Minskningar under räkenskapsperioden		-2 255	-2 716	-822	-5 793
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12		37 406	229 351	7 193	273 950

Specifikation av mark- och vattenområden				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 109	1 047	410	410
Övriga mark- och vattenområden	415 604	419 094	311 312	301 588
Mark- och vattenområden totalt	416 713	420 141	311 721	301 998

Innehav i dottersamfund

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2020						
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 %	915	1	8
As Oy Vantaan Katriinanrinne	Vanda	100,0 %	100,0 %	1325	462	-8
As Oy Vantaan Keltasafiiri	Vanda	100,0 %	100,0 %	942	1	0
As Oy Vantaan Sepänpuisto	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 370	128	0
Kaunialan Sairaala Oy	Grankulla	100,0 %	100,0 %	687	3 745	847
Kiint Oy Kehäsuora	Vanda	100,0 %	100,0 %	3 386	7 336	39
Kiint Oy Pakkalankuja 11	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 422	0	-5
Kiint Oy Tiedepuisto	Vanda	100,0 %	100,0 %	11 449	6 229	-10
Kiint Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 442	1	-9
Kiint Oy Ulrikanpuiston päiväkot	Vanda	100,0 %	100,0 %	10	2 481	0
Kiint Oy Vantaan Helikopteritukikohta	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 070	13	12
Ratakujan Pysäköinti Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 505	65	-60
Tikkuparkki Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	9 683	28	-61
Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 597	8 755	527
Vantaan Työterveys Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 259	1 217	74
Koncernen VAV Asunnot Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	148 258	524 763	12 440
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 %	44 801	99 022	1 170
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 %			
Kiviston 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 Lehdokkietien Virastotalo	Vanda	84,6 %	100,0 %	2 262	24	-429
A-Tulkkaus Oy	Vanda	99,6 %	99,6 %	2 411	987	695
Mercuria Kauppaoppilaitos Oy	Vanda	95,5 %	95,5 %	17 708	954	1 379
Ruukkukujan Autopaikat Oy	Vanda	87,2 %	88,3 %	695	246	-46
Kiint Oy Vantaan Maakotkantie 10	Vanda	37,1 %	86,3 %	1 075	12	-37
Korson Pienteollisuustalo Oy	Vanda	83,1 %	83,1 %	297	15	-3
Kiint Oy Korson Toimistokeskus	Vanda	77,1 %	77,1 %	4 652	15	0
Kiint Oy Tikkurilan Terveysasema	Vanda	62,2 %	73,8 %	5 717	378	-163
Hakopolun Liikekiinteistö Oy	Vanda	60,7 %	60,7 %	1 499	16	-14
Vanda Energi Ab	Vanda	60,0 %	60,0 %	190 150	256 986	33 185
Vanda Energi Elnät Ab	Vanda	0,0 %	60,0 %			
Kiint Oy Hakucenter	Vanda	35,3 %	53,4 %	2 658	14	-2
Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy	Vanda	52,4 %	52,4 %	1	89	21

Innehav i samkommuner och intresseföretag

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2020						
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 miljöjänster	Helsingfors	19,5 %	19,5 %	118 285	372 154	5 530
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
Samkommunen Helsingforsregionens trafik	Helsingfors	17,2 %	17,2 %	0	0	0
Nyländska samkommunen för missbrukarvård	Hyvinge	17,5 %	17,5 %	461	84	112
Nylands förbund	Helsingfors	15,4 %	15,4 %	331	264	-6
ETEVA	Mäntsälä	12,2 %	12,2 %	2 213	6 067	72
Uudenmaan Vammaispalvelut Oy	Mäntsälä	0,0 %	12,2 %	1 446	4 047	2
Kiinteistö Oy Hämeenlinnan Virvelinranta	Tavastehus	0,0 %	4,5 %	81	4 047	54
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samkomm.	Helsingfors	11,9 %	11,9 %	45 042	146 089	-76
HUS-kiinteistöt Oy	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	243	7 356	1
Kiinteistö Oy HUS-Asunnot	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	355	3 157	0
Uudenmaan sairaalapesula Oy	Kervo	0,0 %	9,3 %	601	546	0
Asunto Oy Pilvenmäki	Hyvinge	0,0 %	11,9 %	30	4	0
Asunto Oy Porvoon Joukahaisentie 5	Borgå	0,0 %	8,4 %	26	1	0
Hyks-instituutti	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	233	1 956	92
Puro Tekstiilihuoltopalvelu Oy	Åbo	0,0 %	6,0 %	0	0	0
Orton Oy	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	-100	471	31
Samkommunen Västra-Nylands folkhögskola	Raseborg	3,1 %	3,1 %	140	8	-1
Fastighetsaktiebolaget Karis Elevbostäder	Raseborg	0,0 %	3,1 %			
Samkomm. Kårkulla kommunalförbund för omsorger	Pargas	2,5 %	2,5 %	203	985	-60
Intressesamfund						
As Oy Vantaan Näätäkuja 3	Vanda	41,5 %	41,5 %	2 030	21	0
Hakunilan Keskus Oy	Vanda	40,4 %	40,4 %	2 039	19	1
Kiint Oy Tikkurilan Raha-asema	Vanda	40,0 %	40,0 %	279	13	-4
Kiint Oy Vantaan Säätöotalo	Vanda	39,6 %	39,6 %	1 425	1 747	24
Kiint Oy Korsontie 2	Vanda	34,0 %	34,0 %	356	1	1
Laurea Ammattikorkeakoulu Oy	Vanda	32,4 %	32,4 %	2 003	4 959	967
As Oy Tikkurilan Koivutie 10	Vanda	30,5 %	30,5 %	59	44	1
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	Vanda	26,0 %	26,0 %	12 599	6 846	1 332
As Oy Korsonpiha	Vanda	24,1 %	24,1 %	620	2	-2
As Oy Hirvatie 39	Vanda	21,7 %	21,7 %	241	0	0
Pääkaupunkiseudun Junakalusto Oy	Helsingfors	27,5 %	27,5 %	58	2 182	0
Vanda Energi Oy Ab (underkoncern)	Vanda					
Svartisen Holding As	Trondheim	0,0 %	29,8 %	46 071	0	5 178
Kolsin Voima Oy	Kotka	0,0 %	13,5 %	24 059	0	-2 065
Oomi Palvelut Oy	Vanda	0,0 %	17,0 %	51 092	0	-9 461
VTK Kiinteistöt Oy	Vanda					
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	Vanda	0,0 %	29,8 %	468	0	0
Kiint Oy Ruusuparkki	Vanda	0,0 %	26,1 %	668	0	0
Samkommunen Helsingforsregionens trafik						
Kiinteistö Oy Asemapäällikönkatu 5	Helsingfors	0,0 %	12,0 %			
TVV Lippu- ja maksujärjestelmä Oy	Tammerfors	0,0 %	2,4 %			
Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster						
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	Helsingfors	0,0 %	5,0 %	98	92	13
Oy Asemapäällikönhovi	Helsingfors	0,0 %	2,8 %	104	13	-1
Keski-Uudenmaan Vesiensuojelun liikelaitoskuntayhtymä	Tusby	0,0 %	6,4 %	1 557	247	-2

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2020						
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 %	34	212	0
Kiinteistö Oy Mäntsälän toimistotalo		0,0 %	6,0 %	19	231	2
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samkomm.						
Kiinteistö Oy Hyvinkään sairaalanmäki	Hyvinge	0,0 %	4,1 %	129	2 618	0
Kiinteistö Oy Biomedicum Helsinki	Helsingfors	0,0 %	3,0 %	1 985	727	5
Asunto Oy Paciuksenkatu 4	Helsingfors	0,0 %	2,6 %	45	7	0
FinnHEMS Oy	Helsingfors	0,0 %	2,4 %			
Hyvinkään Ravitsemispalvelut Oy	Hyvinge	0,0 %	4,8 %	27	51	-1
Apotti Oy Ab	Helsingfors	12,4 %	17,6 %	1 428	13 669	0
Suomen keskinäinen potilasvakuutusyhtiö	Helsingfors	0,0 %	4,0 %	1 168	17	-31
Osammanställda						
Yrityspuiston Autopaikat Oy	Vanda	31,0 %	31,0 %			
VAV Asunnot Oy (underkoncern)						
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 €	2020		2019	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar av dottersamfund				
Kundfordringar	0	535	0	716
Lånefordringar	0	6 621	0	8 802
Fordringar av samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	3 111	0	1 598
Resultatregleringar	0	0	3 736	2 890
Fordringar av intressesamfund samt övriga ägarintressesamfund				
Kundfordringar	0	490	0	55
Fordringar sammanlagt	0	10 757	3 736	14 061

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Långfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
HRT kommunandel, överskott	0	0	0	3 736
Övriga inkomstrester	224	3 955	0	0
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
Skattefordringar	27	825	12	11
Periodiserade personalkostnader	25	60	0	0
Periodiserare räntor	118	130	0	9
Periodiserare utlåningsräntor	0	0	110	115
Fordr. på statsunderstöd och EU-underst.	1 201	1 354	1 116	236
FPA:s ersättningar för företagshälsovård	2 904	2 971	2 089	2 043
HRT kommunandel, överskott	0	0	0	2 890
Social- och hälsovårdens resultatregleringar	0	0	3 920	1
Övriga inkomstrester	24 097	20 010	2 132	5 504
Resultatregleringar sammanlagt	28 595	29 305	9 379	14 545

Specifikation av finansiella värdepapper

Finansiella värdepapper		
1 000 €	2020	2019
Aktier och andelar		
Återanskaffningspris	14 994	15 776
Bokföringsvärde	120	296
Skillnad	14 874	15 480

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital

Specifikation av eget kapital				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
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			95 744	94 322
Ökningar			1 412	1 422
Grundkapital 31.12			97 156	95 744
Marja-Vandafonden				
Grundkapital 1.1			21 004	21 783
Minskningar			907	779
Grundkapital 31.12			20 097	21 004
Fonden för social kreditgivning				
Grundkapital 1.1			1 798	1 785
Ökningar			30	16
Minskningar			22	3
Grundkapital 31.12			1 805	1 798
Skadefonden				
Grundkapital 1.1			8 173	8 524
Ökningar			244	0
Minskningar			0	351
Grundkapital 31.12			8 417	8 173
Övriga egna fonder				
Grundkapital 1.1	179 996	203 628		
Ökningar	784	266		
Minskningar	0	23 898		
Grundkapital 31.12	180 780	179 996		
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	653 144	656 420	404 794	467 268
Ökningar	0	7 373		0
Minskningar	0	0	176	0
Korrigerig av föreg. räkensk.per.	-3 456	5 963	46	113
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	649 689	669 756	404 663	467 381
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	100 725	-16 612	54 618	-62 587
Eget kapital totalt	1 280 312	1 182 258	935 875	880 630

Avskrivningsdifferens

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2020	2019
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	1 581	1 896
Avskrivningsdifferens totalt	1 581	1 896

Långfristiga skulder som förfaller senare än efter fem år

Långfristiga skulder		
1 000 €	2020	2019
Masskuldebrevslån	49 967	55 700
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	400 199	361 407
Långfristiga skulder totalt	450 166	417 107

Emitterade masskuldebrevslån

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2020	2019
Långfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	8 800	9 600
- ränta %: 6 mån. euribor marg. - 0,05		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-800	-800
- Återstående kapital 31.12	8 000	8 800
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	16 000	17 600
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,025		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 600	-1 600
- Återstående kapital 31.12	14 400	16 000
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	17 500	18 667
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. + 0,0075		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 167	-1 167
- Återstående kapital 31.12	16 333	17 500
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	8 000	8 500
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,02		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-500	-500
- Återstående kapital 31.12	7 500	8 000
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	28 333	30 000
- ränta %: 6 mån. euribor/ ej marg.		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 667	-1 667
- Återstående kapital 31.12	26 666	28 333
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2019		
- Lånets nominella värde/emission: 70.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	70 000	70 000
- ränta %: fast. 0,00		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	0	0
- Återstående kapital 31.12	70 000	70 000
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		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-40 000	0
- Återstående kapital 31.12	0	40 000
Långfristiga masskuldebrevslån totalt	142 900	188 633

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2020	2019
Kortfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2		
- 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		
- 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		
- 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 à 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		
- 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		
- 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 à 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 1/2016		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	0	
- ränta %: fast. +0,155		
- amortering; bulletlån	0	
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	40 000	
- Återstående kapital 31.12	40 000	
Kortfristiga masskuldebrevslån totalt	45 733	5 733
Masskuldebrevslån totalt	188 633	194 366

Avsättningar

Avsättningar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Övriga avsättningar				
Avsättningar för pensioner	228	244	130	140
Miljöansvar	17 931	18 661	9 731	9 812
Övriga avsättningar	6 751	7 110	1 256	1 400
Övriga avsättningar totalt	24 909	26 015	11 117	11 351

Koncernsamfundets lång- och kortfristiga skulder

Främmande kapital				
1 000 €	2020		2019	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersamfund				
Lån	0	48 008	0	57 489
Leverantörsskulder	0	8 643	0	9 537
Sammanlagt	0	56 652	0	67 026
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Leverantörsskulder	0	748	0	8 528
Resultatregleringar	4 086	1 260	0	0
Sammanlagt	4 086	2 008	0	8 528
Skulder till intresseföretag och andra ägarintressesamfund				
Leverantörsskulder	0	33	0	28
Sammanlagt	0	33	0	28
Främmande kapital totalt	4 086	58 693	0	75 583

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Anslutningsavgifter och övriga skulder (långfristiga)				
Anslutningsavgifter	138 792	138 792	0	0
Anslutningsavgifter och övriga skulder totalt	138 792	138 792	0	0

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Långfristiga resultatregleringar				
HRT underskott i kommunandelen	0	0	4 086	0
Kortfristiga resultatregleringar				
Skatteskulder	1 144	166	0	0
Periodisering av löner och lönebikostnader	109 763	103 238	64 198	59 336
Ränteperiodiseringar	538	1 281	225	258
HRT underskott i kommunandelen	0	0	1 260	0
Övriga resultatregleringar	21 478	21 040	5 271	5 349
Resultatregleringar totalt	132 923	125 725	75 039	64 942

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	
	2020	2019	2020	2019
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	110 707	116 974		
Inteckningar som ställts som säkerhet	374 726	173 084	0	0
Lån från offentliga samfund	420 466	449 662		
Inteckningar som ställts som säkerhet	745 289	868 778	0	0
Inteckningar totalt	1 120 015	1 041 862	0	0
Skulder för vilka aktier ställts som säkerhet				
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	0	10 106		
De pantsatta aktiernas bokföringsvärde	0	23 726	0	0
Pantsatta aktier totalt	0	23 726	0	0

Övriga säkerheter för egna förbindelser och koncernsamfundet

Säkerheter				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Säkerheter för egen del				
Övriga säkerheter för egen del	5 763	5 874	580	0
Säkerheter totalt	5 763	5 874	580	0

Hyresansvar

Hyresansvar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Hyresansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	29 452	26 634	46 620	44 679
Förfaller senare	151 897	157 365	459 360	466 825
Hyresansvar totalt	181 350	183 999	505 980	511 504
Leasingansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	32 980	30 535	15 364	12 306
Förfaller senare	181 427	189 615	33 826	27 770
Leasingansvar totalt	214 407	220 150	49 189	40 076
Hyresansvar totalt	395 756	404 149	555 169	551 580

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt. Staden har inte några PPP-projekt (public-private partnerships).

Givna ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser				
1 000 €	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Borgensförbindelser för lån och leasingansvar för samfund inom samma koncern				
Borgenslimiter som stadsfullmäktige beviljat totalt			679 783	679 783
Borgensansvarets belopp i början av avtalen			464 981	481 393
Återstående borgensansvarsbelopp 31.12.2019			314 333	354 551
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Borgenslimiter som stadsfullmäktige beviljat totalt	133 121	125 789	82 131	74 799
Borgensansvarets belopp i början av avtalen	92 606	78 954	41 616	27 964
Återstående borgensansvarsbelopp 31.12.2019	84 714	75 317	32 384	24 327

Övriga ansvarförbindelser

Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar			
1 000 €	2020		2019
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	1 559 424		1 373 627
Kommunens andel av garanticentralens fond för att täcka eventuella ansvar 31.12	972		904

Övriga ekonomiska ansvar

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Avtalsansvar				
Entreprenadavtal	201 818	56 406	41 656	42 525
Markanvändningsavtal	772	3 324	772	2 592
Övriga avtal	116 145	75 529	20 272	4 428
Avtalsansvar sammanlagt	318 735	135 259	62 700	49 545
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt	51 978	54 313	0	0
Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen	370 713	189 572	62 700	49 545

Derivatinstrument

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Räntederivat				
Vanda stad				
Ränteswapavtal (s. k. basis swap)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken. Staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och tar emot en ränta på Euribor 3 mån. Avtalets inledningsdatum 14.11.2012 och slutdatum 14.11.2022. Avtalet är av engångskaraktär.				
Nominellt värde som motsvarar kapitalet	20 000	20 000	20 000	20 000
Ränteswapavtal (s. k. basis swap)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken. Staden tar emot ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och betalar en ränta på Euribor 3 mån. Avtalsdatum 1.2.2017, inledningsdatum 14.11.2016 och slutdatum 14.11.2022. Avtalet är av engångskaraktär.				
Nominellt värde som motsvarar kapitalet	20 000	20 000	20 000	20 000
Nominella värden totalt	40 000	40 000	40 000	40 000
Marknadsvärde (basis swapparna upphäver varandra, varvid positionen är stängd)	0	0	0	0

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Räntederivat				
Koncernen Vanda Energi				
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 5.6.2017–5.6.2023.				
Nominellt värde	10 000	10 000		
Gångse värde	-429	-511		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 16.12.2016–16.12.2026.				
Nominellt värde	15 000	15 000		
Gångse värde	-1 789	-1 596		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för finansiering utanför balansräkningen (leasing). Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 2.1.2017–11.12.2026.				
Nominellt värde	20 000	20 000		
Gångse värde	-1 923	-1 630		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för finansiering utanför balansräkningen (leasing). Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 7.7.2015–7.7.2025.				
Nominellt värde	15 000	15 000		
Gångse värde	-1 293	-1 216		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 1.12.2017–1.12.2021.				
Nominellt värde	20 000	20 000		
Gångse värde	-341	-595		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 1.6.2017–1.6.2023.				
Nominellt värde	20 000	20 000		
Gångse värde	-858	-1 020		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 18.5.2018–19.5.2025.				
Nominellt värde	7 000	7 000		
Gångse värde	-368	-297		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Räntederivat				
Koncernen Vanda Energi				
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 4.6.2018–3.6.2025.				
Nominellt värde	14 000	14 000		
Gångse värde	-683	-562		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 19.6.2019–19.6.2029.				
Nominellt värde	11 900	13 300		
Gångse värde	-290	-97		
Ränteswapavtal som förlängs 8+8 år				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 7.7.2015–7.7.2031.				
Nominellt värde		10 000		
Gångse värde		-1 075		
Ränteswapavtal som förlängs 10+10 år				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för finansiering utanför balansräkningen (leasing). Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 16.6.2015–18.6.2035.				
Nominellt värde		30 000		
Gångse värde		-4 598		
Ränteswapavtal som förlängs 10+10 år				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för finansiering utanför balansräkningen (leasing). Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 17.6.2015–18.6.2035.				
Nominellt värde		20 000		
Gångse värde		-2 762		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 16.12.2020–16.6.2025.				
Nominellt värde	30 000			
Gångse värde	-1 621			
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 17.12.2020–17.6.2025.				
Nominellt värde	20 000			
Gångse värde	-1 080			
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 7.10.2020–7.7.2023.				
Nominellt värde	10 000			
Gångse värde	-346			

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Räntederivat				
Koncernen Vanda Energi				
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 10.12.2020–11.6.2035.				
Nominellt värde	20 000			
Gångse värde	-3 893			
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett lån som tas. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 5.6.2023–3.12.2037.				
Nominellt värde	34 000			
Gångse värde	-3 179			
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett lån som tas. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 10.6.2025–11.6.2035.				
Nominellt värde	30 000			
Gångse värde	-4 399			
VAV-koncernen				
Ränteswapavtalen 1–4				
Ränteswapavtalen har ingåtts för att säkra ränterisken för räntestödslån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (12 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalen följer lånens villkor. Avtalen upphör 2025.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital i avtalet	19 137	19 329		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-1 342	-1 197		
Ränteswapavtalen 5–10				
Ränteswapavtalen har ingåtts för att säkra ränterisken för räntestödslån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalen följer lånens villkor. Avtalen upphör 2025.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital i avtalet.	24 980	25 518		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-1 693	-1 474		
Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster				
Ränteswapavtal 1029580ST/R050				
Ränteswapavtalet har hävts genom ett motköp; avtal 20671916SA. Avtalet förfaller 31.10.2022.				
Avtalets nominella värde	2 928	2 928		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-355	-413		
Ränteswapavtal 1198312ST/R055				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast mellan 0–6%. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 9.1.2023.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	488	683		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-37	-50		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Räntederivat				
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster				
Ränteswapavtal 35177409ST				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 2.1.2022.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	3 904	3 904		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-96	-178		
Ränteswapavtal 281053/40493218ST				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 3.3.2036.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	3 554	3 787		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-378	-278		
Ränteswapavtal 20671916SA				
Med ränteswapavtalet har avtalet 1029580ST/R050 hävts. Avtalet förfaller 31.10.2022.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	2 928	2 928		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	406	442		
Ränteswapavtal 62163/IRS				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 15.1.2021.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	390	521		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-2	-19		
Ränteswapavtal 1595524/2202015				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 3.3.2036.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	3 554	3 787		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-402	-304		
Ränteswapavtal 1488390/2033453				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 15.6.2023.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	4 880	4 880		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-148	-162		
Ränte- och valutaswapavtal 1012761/1275143				
Ränte- och valutaswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med avtalet har den rörliga räntan ändrats till fast och lånet i SEK-belopp till EUR-lån. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 6.7.2026.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	148	173		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-12	-22		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Räntederivat				
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster				
Ränteswapavtal 2031031/3539700				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 25.7.2029.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	5 856	5 856		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-539	-353		
Ränteswapavtal 2031033/3539706				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 18.6.2029.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.				
	5 631	5 856		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-497	-355		
Samkommunen HUS				
Ränteswapavtal 1				
Ränteswapavtalet har de rörliga räntorna ändrats till fasta till och med 15.9.2022. En del av lånets kapital har säkrats. Datumen för räntebetalningar motsvarar halvårsvis låneavtalet under säkringsperioden. Lånets ränteperiod är 6 mån., säkringens ränteperiod är 3 mån. Räntekänslighet: en höjning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 1784,03 euro. Prestationerna från negativa kassaflöden infaller under åren 2021–2022.				
Nominellt värde				
	1 193	1 193		
Gångse värde				
	-37	-56		
Ränteswapavtal 2				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har de rörliga räntorna ändrats till fasta till och med 15.12.2021. En del av lånets kapital har säkrats. Datumen för räntebetalningar motsvarar låneavtalet under säkringsperioden. Finansinstitutet har hävningsrätt med 6 månaders mellanrum. Räntekänslighet: en höjning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 1003,75 euro. Prestationerna från negativa kassaflöden infaller under år 2021.				
Nominellt värde				
	1 193	1 193		
Gångse värde				
	-25	-39		
Samkommunen Eteva				
Ränteswapavtal 1161642/1512514				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital, förfallodag och datum för räntebetalningar motsvarar varandra. Avtalet förfaller 7.11.2022.				
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet				
	386	435		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)				
	-26	-41		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Räntederivat				
Kårkulla samkommun				
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för lånen från Kuntarahoitus. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och förfallodag motsvarar varandra. Avtalet förfaller 5.2.2021.				
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet totalt	47	63		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	0	-		
Räntederivat totalt				
Nominella värden totalt	398 099	317 335	40 000	40 000
Marknadsvärden totalt	-27 675	-20 458	0	0
Valutaderivat				
Koncernen Vanda Energi				
Med valutaderivat säkras man sig mot förändringar i dollarns värde.				
Köpderivat				
Nominellt värde (USD)	1 005	2 155		
Gångse värde (EUR)	-55	98		
Säljderivat				
Nominellt värde (USD)	-215	-755		
Gångse värde (EUR)	9	-13		
Valutaderivat totalt				
Nominella värden totalt (USD)	790	1 400	0	0
Marknadsvärden totalt (EUR)	-46	85	0	0
Elderivat				
Koncernen Vanda Energi				
Bolagets öppna elderivatavtal är elfutures och -forwards som noterats i börsen Nasdaq Commodities. Genom elderivat har man skyddat det mycket sannolika antalet elupphandlingar med spot-pris mot prISRISKEN. Elderivatens öppna nettovolym är lägre under derivatens löptid än det förutspådda mycket sannolika antalet upphandlingar med spot-pris.				
Köpderivat				
Nominellt värde (GWh)	9	145		
Gångse värde (EUR)	36	522		
Säljderivat				
Nominellt värde (GWh)	-70	-57		
Gångse värde (EUR)	9	-287		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2020	2019	2020	2019
Elderivat				
Samkommunen HUS				
Elderivat skaffas i säkringssyfte. Med elderivat säkras man sig mot prisvariationer i upphandlingen av fysisk el. Avtalen är 28 till antalet och de har ingåtts för kalenderåren 2021, 2022, 2023 och 2024.				
Köpt (GWh)	33	29		
Gångse värde	-54	84		
Elderivat totalt				
Nominella värden totalt (GWh)	-28	117	0	0
Marknadsvärden totalt (EUR)	-9	319	0	0
Övriga nyttighetsderivat				
Koncernen Vanda Energi				
Kolderivat				
Med bränslederivat har man säkrat sig mot bränsleprisriskens inverkan på bolagets resultat.				
Köpderivat				
Nominell mängd (ton)	12 000	21 000		
Gångse värde (EUR)	106	-442		
Säljderivat				
Nominell mängd (ton)	0	-3 000		
Gångse värde (EUR)	0	80		
Utsläppsrättsderivat				
Med utsläppsrättsderivat har man säkrat sig mot den inverkan som utsläppsrättens prisrisk kan ha på bolagets resultat				
Köpderivat				
Nominell mängd (ton)	38 000	55 000		
Gångse värde (EUR)	316	-85		
Övriga nyttighetsderivat totalt				
Nominella värden totalt (ton)	50 000	73 000	0	0
Marknadsvärden totalt (EUR)	422	-447	0	0

Utsläppsrätter som omfattas av utsläppshandelssystemet

	2020		2019	
	tCO ₂	1 000 €	tCO ₂	1 000 €
Tillgängliga utsläppsrätter 1.1.	110 470		239 102	
Köp av utsläppsrätter	72 133	-681	140 737	-714
Faktiska utsläpp	-103 082		-269 369	
Försäljning av utsläppsrätter	-85 000	1 911	0	0
Ändring i beviljade utsläppsrätter	-562		0	
Tillgängliga utsläppsrätter 31.12.	-6 041		110 470	

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.

I miljöbokföringen ingår förutom stadsorganisationen också dottersammanslutningarna Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy, Vantaan Työterveys Oy, Affärsverket mun- och tandhälsan i Vanda och Vandas andel av Mellersta Nylands räddningsverk.

Miljöintäkter, miljökostnader och miljöinvesteringar i Vanda enligt verksamhet

År 2020 uppgick miljöintäkterna i Vanda till 1,4 miljoner euro. De största intäkterna kom från projektunderstöd inom klimatskyddet och miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Miljökostnaderna uppgick år 2020 till totalt 31,6 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder, som personalkostnader i anslutning till miljöarbetet.

Miljöinvesteringarna låg lite under 2,7 miljoner euro, varav största delen användes till klimatskydd, i synnerhet planering och byggande av Vandaspåran och kvalitetskorridorer för cykeltrafik.

Miljöintäkter, -kostnader och -investeringar						
1 000 €	Intäkter		Kostnader		Investeringar	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Luftskydd	5	7	1 541	1 225	0	35
Vattenskydd och hantering av avloppsvatten	0	0	2 571	847	0	0
Avfallshantering och renhållning av områden	0	0	4 581	2 775	47	25
Skydd av mark och grundvatten	0	1	2 279	216	0	0
Buller- och vibrationsbekämpning	0	0	41	34	0	50
Naturskydd och landskapsvård	0	0	144	32	51	52
Miljöskyddets myndighetsuppgifter	59	118	3 101	1 586	0	0
Övriga miljöskyddsåtgärder	0	0	15 014	16 400	0	100
Klimatskydd	1385	799	2 329	1 535	2 565	264
Miljöverksamheten totalt	1449	924	31 600	24 650	2 663	526
Skatter, Investeringarnas avskrivningar	0	0	2 135	0	0	0
Totalt	1 449	924	33 735	27 501	2 663	526

Miljöekonomiska nyckeltal

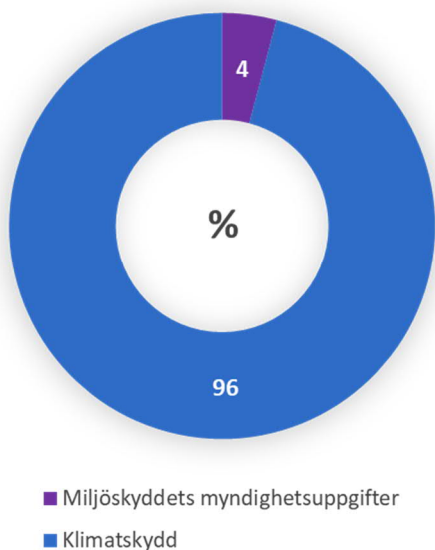
Miljöekonomiska nyckeltal		
	2020	2019
Intäkter		
Miljöintäkter/verksamhetens intäkter	0,6 %	0,4 %
Miljöintäkter/invånare	6,1 €	4,0 €
Kostnader		
Miljökostnader + avskrivningar/verksamhetens kostn.+avskrivn.	2,1 %	1,8 %
Miljökostnader + avskrivningar/invånare	142,2 €	117,6 €
Investeringar		
Miljöinvesteringar/investeringar totalt	1,8 %	0,3 %
Miljöinvesteringar/invånare	11,2 €	2,2 €

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 2020 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 1,4 miljoner euro. De utgjorde 0,6 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 6,1 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöintäkter



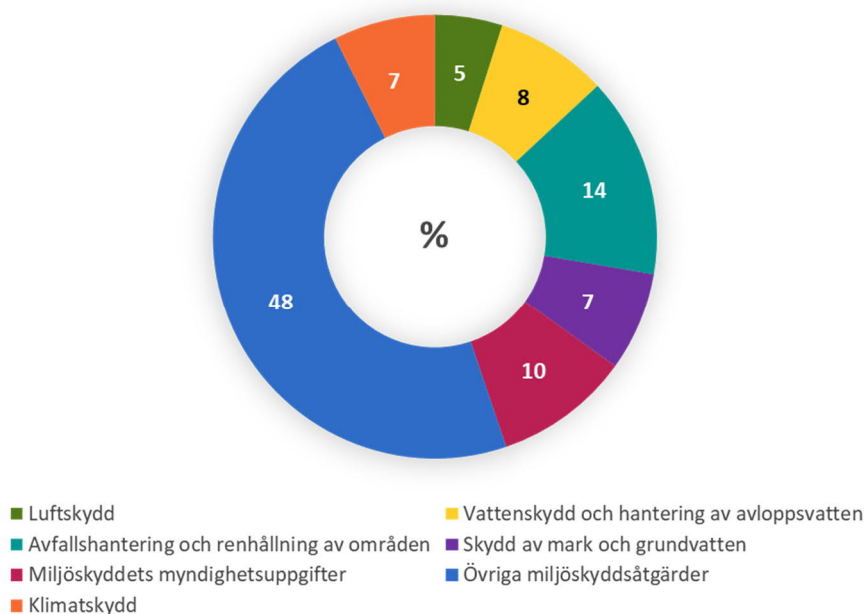
Miljökostnader

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 år 2020 uppstod huvuddelen av de sammanlagda miljökostnaderna på 31,6 miljoner euro på samma sätt som under tidigare år i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder. Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 4,5 miljoner euro och kostnaderna för miljöskyddets myndighetsuppgifter till 3,1 miljoner euro. Miljökostnaderna utgjorde 2,1 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 142,2 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljökostnader utan skatter och investeringarnas avskrivningar

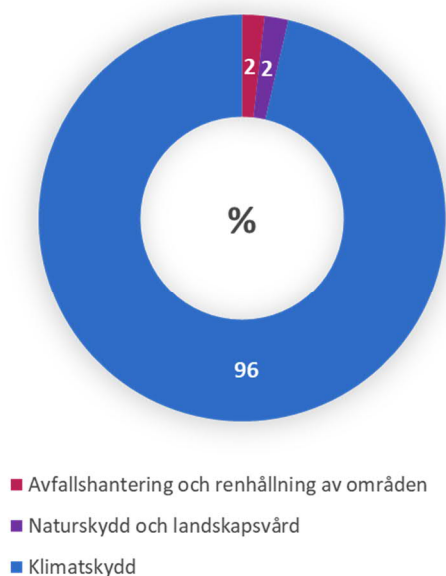


Miljöinvesteringar

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 cirka 2,7 miljoner euro. Investeringsbidrag på 678 000 euro för spårvägen och en kvalitetskorridor för cykeltrafik (Dickursby Håkansböle) beviljades av Traficom. Det investerades mest i åtgärder förknippade med klimatskydd. Miljöinvesteringarna utgjorde 1,8 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 11,2 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöinvesteringar



Luftskydd

Kommunalteknikcentralen fick 4 600 euro i inkomster från dammbindningsarbeten på vägar som ägs av privata väglag. För luftskyddet förekom inga övriga intäkter under 2020.

Nästintill samtliga av kommunalteknikcentralens kostnader för luftskydd på 1,5 milj. euro år 2020 bestod av personalkostnader för vårstädning av gatorna och arbetet för att binda dammet, köp av tjänster samt material och förnödenheter.

År 2020 gjordes inga investeringar i luftskydd.

Vattenskydd och hantering av avloppsvatten

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2020.

Merparten av kostnaderna på 2,6 miljoner euro för vattenskydd och hanteringen av avloppsvatten utgjordes av köp av tjänster vid fastighetscentralen.

År 2020 gjordes inga investeringar i vattenskydd.

Avfallshantering och nedskräpning

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2020.

Kostnaderna för avfallshantering uppgick år 2020 till totalt 4,6 miljoner euro. En stor utgiftspost vid kommunal-teknikcentralen bildades av kostnaderna för städning av miljön och avlägsnande av klotter, på samma sätt som året innan. Resten av kostnaderna utgjordes till största delen av slamhanteringsavgifter, komposteringskostnader, avloppsvattenavgift och avfallshanteringsavgifter.

Under år 2020 gjordes inga investeringar som gäller avfallshanteringen eller nedskräpningen.

Skydd av mark och grundvatten

Skyddet av mark och grundvatten gav inga intäkter år 2020.

Största delen av kostnaderna för skydd av mark och grundvatten, 2,3 milj. euro, utgjordes av enhetens för fastigheter och boende och kommunalteknikcentralens konsultkostnader för marksanering och maskinarbeten vid saneringsobjekten.

Under år 2020 gjordes inga investeringar som gäller avfallshanteringen eller nedskräpningen.

Buller- och vibrationsbekämpning

Bekämpningen av buller och skakningar gav inga intäkter år 2020.

Kostnaderna för bekämpning av buller och skakningar, 40 605 euro, utgjordes år 2020 av bullerutredningar och personalkostnader.

Under år 2020 gjordes inga investeringar i bekämpningen av buller och skakningar.

Skydd av naturen och landskapet

Inga inkomster för skydd av naturen och landskapet flöt in 2020.

Kostnaderna för natur- och landskapsvård 144 270 euro, utgjordes år 2020 huvudsakligen av många konsultutredningar, som kompletteringen av utvärderingen av generalplanens konsekvenser för naturen samt Naturabedömningen av generalplanen och flera natur- och naturtypskartläggningar.

Vanda stads investeringar i natur- och landskapsvård uppgick till 50 505 euro, med vilka det köptes ett naturskyddsområde i Ripuby

Miljöskyddets myndighetsuppgifter

Inkomsterna i denna grupp utgjordes främst av tillståndsavgifter i anslutning till miljöskyddets myndighetsuppgifter. Inkomsterna uppgick till sammanlagt närmare 59 388 euro.

Kostnaderna för miljöskyddets myndighetsuppgifter uppgick år 2020 till omkring 3,1 milj. euro.

Under år 2020 gjordes inga investeringar i miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Övriga miljöskyddsåtgärder

I gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder utgörs kostnaderna huvudsakligen av personalkostnader och kostnader för miljöutbildning, -fostran och -rådgivning samt miljöledning. Merparten av de kostnader på 15 miljoner euro som räknas till gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder är personalkostnader för bildningsväsendets verksamhetsområde.

Övriga miljöskyddsåtgärder gav inga inkomster under 2020.

Under år 2020 gjordes inga investeringar i miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Klimatskydd

År 2020 gav investeringsbidragen från Traficom för spårvägen och en kvalitetskorridor för cykeltrafik mellan Dickursby och Håkansböle inkomster på 678 000 euro. En stor inkomstpost utgjordes också av de inkomster som energisparåtgärderna inom fastighetscentralens ESCO-projekt medförde, vilka år 2020 uppskattades till 483 625 euro.

Kostnaderna för skydd av klimatet var år 2020 sammanlagt 2,3 milj. euro, av vilka leasinghyrorna för ESCO-projektens investeringar var 483 625 euro. Kostnader uppkom också för främjandet av gång- och cykeltrafik, uppdateringen av gröneffektivitetsräknaren och olika konsultarbeten, som utredningen av huvudstadsregionernas koldioxidsänkor och lager. Dessutom uppkom kostnader genom lönekostnaderna för tjänstemännen i klimatskyddsarbetet och projektpersonal.

Investeringskostnaderna i anslutning till klimatskyddet utgjordes år 2020 av kostnaderna för planeringen av spårvägen och planeringen och genomförandet av kvalitetskorridorer för cykeltrafik. Utöver detta betalades LED-ljusprojekten i flera skolor och daghem och Håkansböle bergtrum från medlen för investeringar. Jordvärmeprojekten i Askiston koulu och Maitorpan päiväkoti krävde investeringsmedel på sammanlagt 605 000 euro år 2020. För jordvärmeprojekten har det anhallits om ARA-bidrag för 25 procent av investeringskostnaderna.

Miljöskatter och miljöansvar

År 2020 betalades sammanlagt 2,1 milj. euro i miljörelaterade bränsle- och elskatter.

4.6 Noter som gäller personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Personalantalet i årsverken 31.12		
	2020	2019
Stadens strategi och ledning	996	176
Koncern- och invånarservicen *)	-	836
Stadskulturen **)	680	-
Fostran och lärande	5 063	5 567
Social- och hälsovårdsväsendet	3 041	2 887
Stadsmiljön	599	577
Sammanlagt	10 379	10 043

Källa: Kompassens rapport om personalantalet

*) Verksamhetsområdet för koncern- och upplöstes 31.12.2019. Personalen gick huvudsakligen över till verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning samt stadskulturens verksamhetsområde 1.1.2020.

**) Stadskulturens verksamhet startade 1.1.2020. Från verksamhetsområdet för fostran och lärande gick personal huvudsakligen över till stadskulturens verksamhetsområde 1.1.2020.

Antalet anställda inkluderar fast anställda, visstidsanställda och sysselsatta. Anställda på deltid har ändrats till anställda på heltid enligt de allmänna anvisningarna. I verksamhetsberättelsens kapitel 1.1.5 Vanda stads personal har personalantalet i årsslutet angetts enligt en indelning i fast anställda, visstidsanställda och sysselsatta.

Personalkostnader		
1 000 €	2020	2019
Personalkostnader enligt resultaträkningen	529 330	508 476
Personalkostnader som aktiverats bland immateriala och materiala tillgångar	2 511	3 879
Personalkostnader totalt	531 841	512 355

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2020	2019
Samlingspartiet, Vanda	66	82
Samlingspartiet, Nyland	1	1
Centern i Finland, Vanda	11	16
Sannfinländarna	13	16
De blåa i Vanda	2	4
Sannfinländarna, Nyland	0	2
Kristdemokraterna i Finland	15	14
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	2	3
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	103	120
Svenska folkpartiet i Finland, Vanda	10	12
Gröna förbundet, Vanda	62	72
Nylands Gröna rf.	1	1
Vänsterförbundets kommunalorganisation i Vanda rf.	29	39
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda sammanlagt	314	381

Revisorernas arvoden		
1 000 €	2020	2019
Revisionsamfundet BDO Auditor Oy		
Revisionsarvoden	43	74
Övriga arvoden	17	19
Arvoden totalt	60	93

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 uppges 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 2020 har VAV-koncernen sålt tjänster till Vanda stad för totalt 9 636 676,02 euro. Staden har hyrt ut VAV Palvelukodit Oy:s bostäder och servicelokaler med separata hyresavtal för ett värde på totalt 6 101 820,41 euro (alv 0 %). VAV Asunnot Oy och VAV Yhtymä Oy har utgående från olika hyresavtal tagit

ut 3 261 855,61 euro av staden år 2020. Hyrorna som tagits ut har fastställts enligt självkostnadsprincipen i enlighet med ARA-villkoren.

VAV Asunnot Oy har köpt av staden tomten på Arvsgränden 9 (92-52-121-2) till ARA-priset 3 304 653,00 euro och tomten på Libersticksgränden 2 (92-72-214-3) till ARA-priset 1 062 100,00 euro. Köp av staden inklusive tidigare nämnda köp av tomter uppgår till totalt 4 738 112,64 euro.

- Stadsstyrelsen beslutade 22.10.2018 (§ 24) att skriva under ett markanvändningsavtal, ett avtal om byggnad 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 byggnad 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 (nuv. VAV Yhtymä Oy) skriver under specialvillkor (s.k. kovenanter) som gäller ägandet av VAV Ara-asunnot Oy:s aktier (nuv. 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 29 234 739,53 euro 31.12.2020, 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 snedvrída eller hota att snedvrída 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 Kiinteistö

Staden äger hela aktiestocken i VTK Kiinteistö Oy. Bolaget erbjuder lokalitetstjänster för stadskoncernens bruk. Bolaget har i anslutning till de avtal som är i kraft under räkenskapsåret 2020 fakturerat sammanlagt 20 623 051,41 euro (moms 0 %) 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 tills vidare med en uppsägningstid på 12 månader.
- Tekniska nämnden beslutade 30.1.2018 (§ 8) att godkänna utökningarna i hyresavtalet om idrottsfastigheter mellan staden och VTK Kiinteistö 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 Kiinteistö Oy.
- Tekniska nämnden beslutade 2.4.2019 (§ 15) att godkänna ändringen i det hyresavtal som ingås med VTK Kiinteistö, sålunda att hyrestiden inleds 1.1.2018 och upphör 31.12.2032, varefter avtalet fortsätter gälla tills vidare med en uppsägningstid på 12 månader.
- Tekniska nämnden beslutade 2.12.2020 (§ 7) att godkänna ändringen i modellen för beräkning av kapitalhyran för de lokaler som hyrs av VTK Kiinteistö Oy. Beräkningsmodellen ändrades så den bättre motsvarar den allmänna räntenivån. Den nya modellen för beräkning av kapitalhyran minskar VTK Kiinteistö Oy:s hyresinkomster från och med år 2021 med cirka 1,1 milj. euro per år.

VTK Kiinteistö Oy och de dotterbolag som i sin helhet ägs av bolaget har staden beviljat lån från bostadslånefonden enligt följande:

- Koncernen VTK Kiinteistö Oy, (tidigare Kivistön Pysäköinti Oy, har fusionerats med VTK Kiinteistö Oy 30.6.2018), lån som återstår 1 800 000 euro per 31.12.2020. 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 ägde fram till 4.1.2021 99,6 % av aktiestocken i A-Tulkkaus Oy. Stadsstyrelsen beslutade 6.10.2014 (§ 15) i samband med bolagiseringen av verksamheten om ett serviceavtal som skulle ingås med bolaget, och som enligt villkoren gällde fram till 30.9.2018. Avtalet fortsatte att gälla tills vidare med en månads uppsägningstid. Med stöd av avtalet har staden under räkenskapsåret 2020 köpt sådana tolk- och översättningstjänster av bolaget som stämmer överens med dess verksamhetsområde för 2 273 454,58 euro. Bolaget har under räkenskapsperioden 2020 varit en anknuten enhet i enlighet med upphandlingslagen för de enheter för offentlig upphandling som äger bolaget, och därför är kravet att man ska handla i enlighet med det intresse som de upphandlande enheter som utövar ett bestämmande inflytande har. Bolagets verksamhet var lönsam under räkenskapsperioden 2020 och de affärsmässiga villkor som tillämpas av bolaget kan inte anses okonventionella.

Kaunialan Sairaala Oy

Staden äger hela aktiestocken i Kaunialan Sairaala Oy. 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. Under räkenskapsåret 2020 har staden köpt social- och hälsovårdstjänster av bolaget för ett värde på sammanlagt 15 286 091,75 euro. Köpen baserar sig på det avtal mellan Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry och Vanda stad som undertecknades 15.12.2006.

Stadsstyrelsen beslutade 8.2.2016 (§ 8) att för sjukhusbolaget godkänna en årlig hyreslättning av permanent karaktär på 250 000 euro från och med 1.1.2015, beroende på att den gamla huvudbyggnaden är olämplig för produktionsbruk.

Stadsstyrelsen beslutade 5.10.2020 (§ 14) bevilja Kaunialan Sairaala Oy en hyressänkning på 200 000 euro när det gäller hyran för år 2020. Hyressänkningen beviljades på grund av de oförutsedda kostnaderna som orsakades av coronavirusepidemin. Koronavirusepidemin spred sig till sjukhuset under våren 2020 och en stor del av den ordinarie personalen sattes i karantän i april 2020. Det betydande personalunderskottet måste ersättas med inhyrd personal. Bolaget utförde betydande anpassningsåtgärder i sin ekonomi och tillät förvaltnings- och terapipersonalen på så vis att detta inte haft inverkan på vårdverksamheten. Eftersom hyressänkningen som beviljades bolaget inte baserade sig på brister i hyresobjektet utan på oförutsedda kostnader på grund av coronavirus-epidemin, är det i detta fall när det gäller hyressänkningen, fråga om ett statligt stöd i enlighet med punkt 1 i artikel 107 i avtalet om Europeiska unionens verksamhet. Hyressänkningen beviljades som ett stöd av mindre

betydelse dvs. ett så kallat de minimis-stöd. Maximibeloppet för ett de minimis-stöd är 200 000 euro som beviljas under tre på varandra följande beskattningsår. Vid beviljandet av stödet tillämpas kommissionens förordning (EU) 1407/2013, av den 18 december 2013, om tillämpningen av artiklarna 107 och 108 i fördraget på stöd av mindre betydelse. (Publicerat EUT nr L 352, 24.12.2013). Stödtagaren har skriftligen meddelat att man inte fått de minimis-stöd under innevarande beskattningsår eller de två föregående beskattningsåren.

Bolaget betalade sammanlagt 895 158,31 euro i hyra för fastigheten under räkenskapsåret 2020, utgående från det avtal som undertecknades 15.12.2006 och de justeringar som gjorts senare.

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 2020 har bolaget sålt el till staden till ett värde av 1,4 milj. euro och fjärrvärme till ett värde av 6,8 milj. euro. Dotterbolaget Vanda Energi Elnät Ab som i sin helhet ägs av Vanda Energi Ab har år 2020 debiterat 4,1 milj. euro i skattepliktiga elöverföringsavgifter av staden.

Stadsstyrelsen beslutade 15.6.2020 (§ 12) ge sitt samtycke till att avvika från avtalet om pantsättningsförbud. Trots avtalet om pantsättningsförbud som bolaget undertecknade våren 2015, kan Vanda Energi Ab enligt samtycket och som en del av företagsförvärvet där konsortiet bestående av Vanda Energi, Infranode och Keva köpte fjärrvärmeaffärsverksamheten vid Fortum i Träskända-Tusbyområdet, pantsätta det förvärvade bolagets aktier till finansierarna. Samtycket gällde också till aktier kopplade rättigheter till utdelning och andra med dem jämförbara förmögenhetsrelaterade rättigheter samt eventuella delägarlänefordringar och ställande av säkerhet av de bolag om hör till den förvärvade helheten, vilket förutsätts av finansierarna.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Staden äger hela aktiestocken i Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy. Bolaget erbjuder stadskoncernen fastighets-, sanitets- och måltidstjänster enligt det egna verksamhetsområdet.

- 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.
- Tekniska nämnden beslutade 4.11.2020 (§ 9) godkänna det fastighetsskötselavtal som gäller skötsel och underhåll av fastighet, stödtjänster och skötseln av utomhusområden som enligt avtalsvillkoren gäller för tidsperioden 1.1.2021–31.12.2025.
- 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.

Bolagets fakturering av staden har under räkenskapsåret 2020 uppgått till 48,8 milj. euro, vilket fördelar sig på måltidstjänster 20,4 milj. euro, sanitetstjänster 14,2 milj. euro och fastighetstjänster (inklusive väktartjänster) 14,2 milj. euro.

Oy Apotti Ab

Vanda stad äger 12,2% av aktiestocken i Oy Apotti Ab. Bolagets verksamhetsområde utgörs av serviceverksamhet inom datasystemsbranschen, anskaffning av program och apparater, planering och utveckling. Vidare kan bolaget erbjuda konsultation, utbildning samt stöd- och användningstjänster i anslutning till datasystem. Syftet med bolagets verksamhet är att producera tjänster till självkostnadspris till sina ägare i anslutning till klient- och patientdatasystem inom social- och hälsovården. Bolagets syfte är inte att bereda vinst åt aktieägarna och bolaget delar inte ut dividender till aktieägarna. En eventuell vinst ska användas till att stödja och utveckla bolagets egen verksamhet.

Bolaget har under år 2020 debiterat 13,0 milj. euro av staden, vilka baserar sig på delägaravtalet. Av summan är 0,7 milj. euro Vandas andel av bolagets verksamhetskostnader och 3,6 milj. euro bolagets avskrivningar. I kostnader för tiden för produktionen av klient- och patientdatasystemet har fakturerats 7,5 milj. euro och annan separat fakturering 0,3 milj. euro. Utöver detta har Vanda gjort en placering till ett värde av 1,0 milj. euro i Oy Apotti Ab:s fond för fritt eget kapital.

- Tf. direktören för IT-administrationen har 3.1.2017 § 2/2017 beslutat underteckna ett avtal gällande ett klient- och patientdatasystem som utarbetas tillsammans med Oy Apotti Ab. Avtalet är tidsbegränsat i kraft 10 år, varefter avtalet kan sägas upp med en uppsägningstid på ett år.
- 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 beloppet för de finansieringsarrangemang eller enskilda lån/arrangemang som det ingås 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 ändras till följd av den pågående servicestrukturreformen. Stadsfullmäktige förutsatte att det under sådana förhållanden som omnämns ovan 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 2.5.2016 (§ 9) 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.
- 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 % (9 525 000 euron) av ett lån på 75 000 000 euro som Oy Apotti Ab lyft från Kuntarahoitus Oyj.
- 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. Vanda stads proprieborgen överskrider enligt sina villkor aldrig stadens andel enligt ägarprocenten av det totala beloppet för de finansieringsarrangemang eller enskilda lån/arrangemang som det ingås 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 24.2.2020 (§ 7) att underteckna proprieborgen som garanti för stadens andel på 990 000 av ett lån på 12 000 000 euro som Oy Apotti Ab lyft från Kuntarahoitus Oyj.
- Stadsstyrelsen beslutade 4.5.2020 (§ 7) göra en kapitalinvestering på 954 284 euro i Oy Apotti Ab:s fond för fritt eget kapital som investerats.
- Stadsstyrelsen beslutade 10.8.2020 (§ 19) att underteckna proprieborgen som garanti för stadens andel på 5 669 474 euro av ett lån på 50 000 000 euro som Oy Apotti Ab lyft från Kuntarahoitus Oyj.
- Stadsfullmäktige beslutade 19.10.2020 (§ 5) bevilja Oy Apotti Ab stadens proprieborgen på högst 7 322 000 euro som en del av bolagets finansieringsarrangemang på sammanlagt 60,0 milj. euro för det kommunala företagscertifikatprogram som Oy Apotti Ab inrättat med Kuntarahoitus Oyj. Borgen täcker kapital, räntor och tillhörande kostnader för de emitterade kommunala företagscertifikaten som omfattas av det kommunala företagscertifikatprogrammet. Det sammanräknade nominella värdet för Oy Apotti Ab:s kommunala företagscertifikat som emitteras samtidigt är högst 60 milj. euro i enlighet med beslutsförslaget. Vanda stads proprieborgen överskrider enligt sina villkor aldrig stadens andel enligt ägarprocenten av det totala beloppet för de finansieringsarrangemang eller enskilda lån/arrangemang som det ingås borgen för. Stadsfullmäktige beslutade också att den företagsinteckning som man ansökt om tidigare dödas och att Oy Apotti Ab pantsätter en ny företagsinteckning (Oy Apotti Ab, 2699989-5) som motsäkerhet för den borgen som nu beviljas och borgen som tidigare beviljats. 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 ändras till följd av den pågående servicestrukturreformen. Stadsfullmäktige förutsatte att det under tidigare nämnda förhållanden av enskild proprieborgen som beviljas Oy Apotti Ab varje år kan tas ut en borgensprovision på minst 0,5 %, som räknas ut utgående från det kapital som återstår per 31.12 av det lån som utgör objekt för borgensansvaret. Stadsfullmäktige beslutade befullmäktiga stadsdirektören att utarbeta och underteckna de handlingar som är nödvändiga för borgensarrangemanget i enlighet med beslutet.

Vantaan Työterveys Oy

Bolaget Vantaan Työterveys Oy ägs i sin helhet av Vanda stad. Vantaan Työterveys Oy har haft ett gällande serviceavtal om att producera företagshälsovårdsservice för staden 1.1.2020–31.12.2021. Bolaget har år 2020 fakturerat Vanda stad för produktionen av hälsovårdstjänster, sammanlagt 2 989 133,01 euro.

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 akutmåttåtgärdsuppdrag 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 stadens strategi och ledning. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Väsentliga händelser under räkenskapsperioden och efter att den avslutats

Coronan inverkade på räddningsverkets verksamhet. Antalet räddningsuppdrag minskade med 15 % jämfört med medeltalet för de tre föregående åren till följd av att människorna rörde sig mindre och aktiviteten i samhället minskade. Under de mest strikta restriktionerna, i april-maj och december, var antalet uppdrag till och med en tredjedel mindre än normalt. Coronarestriktionerna som gällde personalens verksamhet förändrade de normala vardagsrutinerna, men fungerade bra. Bland räddningsverkets anställda var antalet coronasmittade rätt så litet under år 2020.

Räddningsverket överförs till välfärdsområden i enlighet med regeringens proposition. Utifrån regeringens proposition ska området för Mellersta Nylands räddningsväsende delas upp i välfärdsområdet Vanda-Kervo och välfärdsområdet Mellersta Nyland. Uppdelningen inverkar också på det nuvarande räddningsverket som enligt propositionen delas upp i två delar. Mellersta Nylands räddningsverk vill ändå fortsätta som ett enhetligt räddningsverk. Arbetet med att bereda välfärdsområdenas räddningsväsende upptar en betydande del av räddningsverkets resurser åren 2021–2022.

Räddningsverket har samarbetsavtal med Hyvinge sjukvårdsområde och HUCS–Pejas område om att ordna akutmåttåtgärdsvård. Samarbetsavtalet för Hyvinge sjukvårdsområde uppdaterades år 2020. Välfärdsområdet, räddningsväsendet och vårdreformen som är under beredning inverkar också på hur akutvården ordnas.

Räddningsverket har under åren 2019–2020 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, men på grund av coronan har framskridandet av utvecklingsprojektet fördröjts. Vanda stads organisation ändrades också i början av år 2020.

Arbetstidsdispenser (tillstånd till undantag) gavs av Regionförvaltningsverket i sydvästra Finland i november-december och de innehöll nya tillståndsvillkor som försvårar planeringen av arbetsskift och skapar kostnadstryck.

Förvaltningen och förändringarna i den

Mellersta Nylands räddningsverk leds av en räddningsdirektör med hjälp av en ledningsgrupp. Till affärsverkets ledningsgrupp hör en räddningsdirektör, två räddningschefer, en riskhanteringschef, en akutmåttåtgärdschef och en informationschef samt en ekonomichef, vars tjänster köps av Vanda stad. Från och med årets början har också

en arbetarskyddsfullmäktige representerat personalen i ledningsgruppen. Vid kontoret arbetar en servicesekreterare och två byråsekreterare.

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 821 117,73 euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 1 139 197,10 euro efter finansiella intäkter och redovisade avskrivningsdifferenser.

För räddningsverkets del uppgick omsättningen till 29,3 milj. euro (28,4 milj. euro år 2019). Omsättningen överstreds med 0,1 milj. euro. Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,3 milj. euro (0,3 milj. euro år 2019). Verksamhetskostnaderna uppgick till 27,3 milj. euro (27,1 milj. euro år 2019). Av detta utgjordes 4,2 milj. euro av köp av material och tjänster (4,4 milj. euro år 2019), 18,1 milj. euro av personalkostnader (17,8 milj. euro år 2019) och 4,9 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (4,9 milj. euro år 2019). Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 0,5 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott uppgick till 874 612,98 euro.

För akutvårdens del förverkligades budgeten. Omsättningen uppgick till 10,8 milj. euro (10,3 milj. euro år 2019). Vid akutvården uppgick inkomsterna från akutvårdens transporter till 3,7 milj. euro under räkenskapsperioden. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalas inkomster i enlighet med samarbetsavtalet, 2,2 milj. euro (1,9 milj. euro år 2019). För HYKS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,6 milj. euro (1,7 milj. euro år 2019). Verksamhetskostnaderna för akutvård uppgick till 10,7 milj. euro (10,3 milj. euro år 2019). Av detta utgjordes 1,1 milj. euro av köp av material och tjänster (1,0 milj. euro år 2019), 8,7 milj. euro av personalkostnader (8,3 milj. euro år 2019) och 0,9 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (1,0 milj. euro år 2019).

Finansieringsdelens budgetjämförelse

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var 199 920,98 euro. Ändringen i likvida medel på -1 408 154,14 euro under räkenskapsperioden minskar summan för likvida medel till 2 400 571,84 euro.

Investeringsdelens budgetjämförelse

Det bindande målet uppfylldes för investeringarnas del. Till investeringar användes 2 218 852 euro. Efter finansieringsandelarna på 136 000 euro och de överlåtelsevinster på 53 083 euro som uppkommit av bilförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 2 029 768 euro.

Personal

I slutet av år 2020 uppgick antalet anställda till 475, av vilka 42 var visstidsanställda. Antalet anställda minskade med 20 personer jämfört med år 2019. Personalkostnaderna uppgick till sammanlagt 26 822 359 euro år 2020.

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. Serviceenheternas och kontorens resultat följs upp i samband med delårsöversikterna. Personliga mål och resultat kontrolleras huvudsakligen under utvecklingssamtalen.

Under räkenskapsperioden 2020 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. Räddningsverket har framställt begäran om omprövning av arbetsplatsdispenser (4 st.) hos arbetsrådet. Dispenserna gavs av regionförvaltningsverket i november-december, och de innehöll nya tillståndsvillkor som försvårar arbetsskiftsplaneringen och ordnandet av utbildning. I akutvården förkortades dessutom arbetstiden per vecka från 42 timmar till 40 timmar. Tillståndsvillkoren har också en inverkan på kostnaderna år 2021.

Den prehospitala akutsjukvården sköttes i enlighet med de samarbetsavtal som gjorts upp med Hyvinge sjukvårdsområde samt HUCS-Pejas område.

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 ett rörelseöverskott på 821 117,73 euro. För räkenskapsperioden bokförs som minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 314 196,21 euro som gäller bestående aktiva efter anskaffning via investeringsreserven.

Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 1 139 197,10 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 2020	Utfall	Avvikelse	Budget 2020	Utfall	Avvikelse	Budget 2020	Utfall	Avvikelse
Omsättning	29 356	29 262	- 93	4 444	4 449	5	6 319	6 208	- 111
Övriga rörelseintäkter	0	267	267	0	2	2	0	1	1
Material och tjänster	- 4 439	- 4 178	262	- 488	- 482	7	- 630	- 641	11
Personalkostnader	- 18 330	- 18 128	201	- 3 532	- 3 572	39	- 5 259	- 5 122	137
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 556	- 1 405	151	0	0	0	0	0	0
Övriga rörelsekostnader	- 5 031	- 4 944	87	- 423	- 440	17	- 430	- 457	27
Rörelseöverskott (-underskott)	0	875	875	0	43	43	0	11	11
Finansiella intäkter och kostnader	0	4	4	0	0	0	0	0	0
Överskott (underskott) före reserver	0	878	878	0	43	43	0	11	11
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	314	314	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	1 193	1 193	0	43	43	0	11	11

Sammandrag av resultaträkningen 1000 €	Budget 2020	Utfall	Avvikelse
Omsättning	40 119	39 920	- 199
Övriga rörelseintäkter	0	270	270
Material och tjänster	- 5 558	- 5 300	257
Personalkostnader	- 27 121	- 26 822	298
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 556	- 1 405	151
Övriga rörelsekostnader	- 5 884	- 5 841	43
Rörelseöverskott (-underskott)	0	821	821
Finansiella intäkter och kostnader	0	4	4
Överskott (underskott) före reserver	0	825	825
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	314	314
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	1 139	1 139

Finansieringsanalys

Sammandrag av finansieringsanalysen 1000 €	Budget 2020	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde av ordinarie verksamhet	1 556	2 065	509
Kassaflödet för investeringarnas del	- 2 300	- 1 865	435
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	- 1 608	- 1 608
Förändring i likvida medel	- 744	- 1 408	- 664

Investeringar

Sammandrag av investeringarna 1000 €	Budget 2020	Utfall	Avvikelse
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt fordonsmateriel	- 1 890	- 1 929	39
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	- 100	- 16	84
Stationsinventarier	- 120	- 150	30
Ledningscentraler	- 100	- 20	80
Skyddsrumssystem	- 40	0	40
Datasystem	- 50	- 104	54
Investeringar totalt	- 2 300	- 2 219	81
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	189	- 189
Investeringar netto	- 2 300	- 2 030	270

5.1.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Mellersta Nylands räddningsverk		
	1.1–31.12.2020	1.1–31.12.2019
Omsättning	39 919 692,82	38 686 378,29
Övriga rörelseintäkter	270 014,48	284 106,95
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 2 038 313,05	- 2 010 846,80
Köp av tjänster	- 3 262 158,83	- 3 405 617,31
	- 5 300 471,88	- 5 416 464,11
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 21 547 014,61	- 20 982 258,96
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 4 311 344,95	- 4 255 641,52
Övriga lönebikostnader	- 963 999,89	- 831 258,84
	- 26 822 359,45	- 26 069 159,32
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 1 404 688,62	- 1 250 418,81
Övriga rörelsekostnader	- 5 841 069,62	- 5 901 826,44
Rörelseöverskott (-underskott)	821 117,73	332 616,56
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	3 913,65	1 953,83
Övriga finansiella kostnader	- 30,49	- 295,51
	3 883,16	1 658,32
Överskott (underskott) före reserver	825 000,89	334 274,88
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	314 196,21	341 829,21
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	1 139 197,10	676 104,09
Resultaträkningens nyckeltal		
	2020	2019
Avkastning på investerat kapital, %	9,9	4,3
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	9,9	4,3
Vinst, %	2,1	0,9

Finansieringsanalys för Mellersta Nylands räddningsverk	1.1–31.12.2020	1.1–31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	821 117,73	332 616,56
Avskrivningar och nedskrivningar	1 404 688,62	1 250 418,81
Finansiella intäkter och kostnader	3 883,16	1 658,32
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 164 529,16	- 176 801,73
	<u>2 065 160,35</u>	<u>1 407 891,96</u>
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 2 218 852,25	- 2 295 013,09
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	136 000,00	248 000,00
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar	217 612,88	197 987,09
	<u>- 1 865 239,37</u>	<u>- 1 849 026,00</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	199 920,98	- 441 134,04
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	- 2 146 236,63	402 519,46
Förändring av fordringar på övriga	902 350,47	513 574,86
Förändring av räntefria skulder till kommunen	6 735,66	4 061,98
Förändring av räntefria skulder till övriga	- 370 924,62	853 070,85
	<u>- 1 608 075,12</u>	<u>1 773 227,15</u>
Finansieringens kassaflöde	- 1 608 075,12	1 773 227,15
Förändring i likvida medel	- 1 408 154,14	1 332 093,11
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	2 400 571,84	3 808 725,98
Likvida medel 1.1	<u>3 808 725,98</u>	<u>2 476 632,87</u>
	<u>- 1 408 154,14</u>	<u>1 332 093,11</u>
Finansieringsanalysens nyckeltal	2020	2019
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €	1 476 845	2 038 696
Internt tillförda medel för investeringar, %	107,0	77,4
Likviditet, kassadagar	21,8	35,0
Quick ratio	1,1	1,1
Current ratio	1,1	1,1

Balansräkning för Mellersta Nylands räddningsverk		
	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
Bestående aktiva	7 804 045,37	7 178 965,46
Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid	19 615,00	0,00
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	7 338 499,91	6 977 011,33
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	445 930,46	201 954,13
	<u>7 784 430,37</u>	<u>7 178 965,46</u>
Rörliga aktiva	8 679 715,14	8 843 983,12
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	648 044,66	1 625 665,42
Fordringar på kommunen	5 554 252,92	3 408 016,29
Övriga fordringar	0,00	656,39
Resultatregleringar	76 845,72	919,04
	<u>6 279 143,30</u>	<u>5 035 257,14</u>
Kassa och bank	2 400 571,84	3 808 725,98
AKTIVA TOTALT	16 483 760,51	16 022 948,58
PASSIVA		
Eget kapital	7 206 119,66	6 066 922,56
Föregående räk.per. överskott (underskott)	6 066 922,56	5 390 818,47
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	1 139 197,10	676 104,09
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1 581 353,62	1 895 549,83
Avskrivningsdifferens	1 581 353,62	1 895 549,83
Främmande kapital	7 696 287,23	8 060 476,19
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	2 095 087,27	2 686 791,22
Räntefria skulder till kommunen	11 869,31	5 133,65
Övriga skulder	921 756,12	938 269,89
Resultatregleringar	4 667 574,53	4 430 281,43
	<u>7 696 287,23</u>	<u>8 060 476,19</u>
PASSIVA TOTALT	16 483 760,51	16 022 948,58
Balansräkningens nyckeltal		
	2020	2019
Soliditet, %	53,3	49,7
Relativ skuldsättning, %	19,1	20,7
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €	7 206,1	6 066,9
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	44 654,1	44 075,3

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 €	2020	2019
Medlemskommunernas verksamhetsandelar		
Räddningsväsendet	28 380	27 364
Akutvården	9 131	8 608
Försäljnings- och avgiftsintäkter		
Räddningstjänster	333	400
Akutvårdstjänster	1 566	1 663
Samarbetsersättningar	408	456
Säkerhetstjänster (syner och övervakning)	103	195
Övriga rörelseintäkter (inkl. statsandelar)	270	284
Verksamhetsintäkter totalt	40 191	38 970

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 €	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljningsvinster för lös egendom	169	177
Försäljningsförluster för lös egendom	-5	0
Försäljningsvinster totalt	165	177

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2020	2019
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	314	342
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	314	342

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Bestående aktiva				
Immateriella tillgångar				
1 000 €			Övriga utgifter med lång verkningstid	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1			0	0
Ökningar under räkenskapsperioden			20	20
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden			0	0
Minskningar under räkenskapsperioden			0	0
Överföringar mellan poster			0	0
Räkenskapsperiodens avskrivning			0	0
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12			20	20
Materiella tillgångar				
1 000 €	Transportmateriel	Övriga maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	6 768	209	394	7 371
Ökningar under räkenskapsperioden	1 929	137	133	2 199
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-264	0	-64	-328
Minskningar under räkenskapsperioden	-53	0	0	-53
Överföringar mellan poster	17	0	-17	0
Räkenskapsperiodens avskrivning	-1 251	-153	0	-1 405
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	7 146	193	446	7 784

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2020	2019
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	6 067	5 391
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	6 067	5 391
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	1 139	676
Eget kapital totalt	7 206	6 067

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2020	2019
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	1 581	1 896
Avskrivningsdifferens totalt	1 581	1 896

Främmande kapital		
1 000 €	2020 Kortfristigt	2019 Kortfristigt
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	6	5
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem		
Leverantörsskulder	1 001	638
Främmande kapital totalt	1 006	643

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	4 663	4 336
Övriga bokslutsperiodiseringar	5	95
Resultatregleringar totalt	4 668	4 430

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2020	2019
Hyresansvar		
Andel som förfaller under följande räkenskapsperiod	2 629	2 578
Förfaller senare	40 252	40 299
Hyresansvar sammanlagt	42 881	42 877
Leasingansvar		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	704	596
Förfaller senare	1 069	603
Leasingansvar totalt	1 773	1 199
Sammanlagt	44 654	44 075

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen		
1 000 €	2020	2019
Övriga avtal		
Avtalsbrandkårsavtalen för följande räkenskapsperiod	626	621
Avtalsansvar sammanlagt	626	621

Noter som gäller personalen



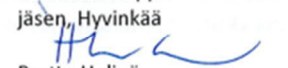
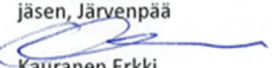

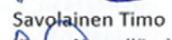



Antal anställda 31.12		
	2020	2019
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	433	423
Visstidsanställda	42	72
Sammanlagt	475	495

Arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2020	2019
Centern, Nyland	0,2	0,2
Samlingspartiet, Nyland	0,9	1,4
Sannfinländarna, Nyland	0,1	0,2
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	1,7	2,4
Nylands Gröna rf	0,7	0,7
Sammanlagt	3,5	4,9

5.1.5 Bokslutets underskrifter

Vantaalla 23.2.2021

Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen johtokunta


Miika Kostamo
puheenjohtaja, Vantaa
Nieminen Seppo
jäsen, Hyvinkää
Perttu Helinä
jäsen, Järvenpää
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
Riskilä Timo
jäsen, Hyvinkää
Häapala Päivi
jäsen, Järvenpää
Timonen Paavo
jäsen, Kerava
Rouhikoski Kristiina
jäsen, Nurmijärvi

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla ____ 2021

KPMG Oy Ab
tilintarkastusyhteisöJuha Huuskonen
KHT, JHT

5.2 Bokslut för Affärsverket för mun- och tandhälsa

5.2.1 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.

Beredskapslagen som togs i bruk på grund av coronapandemin hade en central inverkan på verksamheten under året och på den icke brådskande vården, som till följd av beredskapslagen avbröts helt eller delvis. Under perioden 20.3–13.5.2020 inställdes den icke brådskande verksamheten helt genom beslut av direktören för hälsovårdsservicen. Under avbrottet erbjöd affärsverket endast brådskande och nödvändig vård. Personalen överflyttades via stadens resursenhet till andra coronarelaterade uppgifter, vilket orsakade ett partiellt avbrott i den egna verksamheten fram till 30.6.2020. Den personal som flyttats över till andra uppgifter organiserade till exempel ett covid-19-provtagningsställe i maj 2020 och ansvarade för provtagningen fram till 18.6.2020, deltog i smittspårningsarbetet och jobbade vid olika enheter inom äldreomsorgen. På grund av avbrottet i verksamheten föll 55 000 besök bort.

Under året tog 60 348 klienter del av tjänsterna. Antalet klienter minskade med 18,9 % jämfört med året innan. I relation till befolkningen sjönk andelen Vandabor som besökte hälsocentralens tandläkare (18,25 % år 2020 och 24,21 % år 2019). Antalet besök per patient minskade från året innan (2,20 besök/patient år 2020 och 2,36 besök/patient år 2019).

Inom munhälsovården genomfördes 93 842 tandläkarbesök (130 412 besök år 2019, en minskning på 28 % jämfört med året innan), 35 122 munhygienistbesök (52 280 besök år 2019, en minskning på 33 % jämfört med året innan) samt 3 923 tandskötarsbesök (8 103 besök år 2019, en minskning på 48,4 %).

Till den brådskande akutvården vid munhälsovården fick man tid samma dag. Akutvårdsbesöken var 26,1 % färre jämfört med året innan (2020 var antalet besök 18 554 medan siffran år 2019 var 25 100).

Antalet uteblivna besök minskade med 3,6 % (10 172 besök år 2020 medan antalet besök år 2019 var 10 548). Antalet kliniska timmar på grund av icke avbokade uteblivna besök minskade med 3,2 % (6 065 timmar år 2020 och 6 266 timmar år 2019).

Hälsorelaterade nyckeltal finns inte ännu att tillgå i detta skede eftersom Apotti-systemet inte medger en uppföljning av index som mäter befolkningens hälsotillstånd.

På grund av avbrottet i den icke brådskande vården var vi tvungna att skapa en vårdgarantikö och en kö till icke brådskande fortsatt vård. Vårdgarantikön kunde avklaras i november 2020. Vi kunde fullfölja vårdgarantin, och väntetiden till icke brådskande undersökningar var 4 månader. Vid slutet av år 2020 stod 3 389 personer i kö till icke brådskande fortsatt vård. Tjänsterna producerades nästan till 100 % i egen regi. Inhyrd personal användes i ringa omfattning och främst under personalens utbildningsdagar som arrangerades i början av året.

Specialtandvård producerades i egen regi inom enheten för specialtandvård. Specialtandvårdstjänster såldes till Borgå, Lovisa, Sibbo och Sjundeå kommuner.

I början av året, tills pandemin slog till, fortsatte den individuella mun- och tandvården för barn, vuxna och äldre personer i enlighet med verksamhetsmodellerna. Munhälsovårdens icke brådskande verksamhet hade under våren ett uppehåll på två månader på grund av pandemin. Under sommaren kohortvårdades riskpatienter och icke brådskande vård erbjöds i begränsad utsträckning. Idéer för alternativa tjänster togs fram och genomfördes, exempelvis videomottagningar och telefonrådgivning, i syfte att främja munhälsan i olika åldersgrupper och stödja egenvården, och i anslutning till de regelbundna hälsokontrollerna för barn under skolåldern, regleringsvårdens kontroller, samt rådgivningsbesök för familjer som väntar sitt första barn. Skol- och studerandehälsovårdens individuella besök för undersökningar och vård i enlighet med förordningen fortsatte hösten 2020.

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård samarbetade man för att främja barns mun- och tandhälsa genom regelbundna distansmöten med mödra- och barnrådgivningen samt skol- och studerandehälsovården. 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) för att främja välbefinnandet och hälsan hos dem som utnyttjar flera tjänster fortsatte. Dessutom deltog man tillsammans med hälsovårdsservicen i lanseringen av en fleraktörsmodell för samarbetet inom ramen för "Koivukylän kortteli" ("Kvarteret Björkby") som riktar sig till patienter med ett stort servicebehov. Diabetespatienternas servicekedja identifierades som en verksamhet lämpad för ett utvecklingsprojekt i samarbete med Aalto-universitetet. Projektet går under namnet "Integroitu palvelupolku tilassa. Esimerkkinä diabeetikko Koivukylän terveysasemalla" ("En rumsligt integrerad servicekedja. Diabetikerns servicekedja vid Björkby hälsostation").

Äldres mun- och tandhälsa stöddes i den mån verksamheten under pandemin gjorde det möjligt. Affärsverket stödde personalen vid de öppna tjänsterna, inom omsorgsboendet samt inom äldre- och handikappservicen och sporrade dem till att upprätthålla den dagliga munhälsan hos omsorgstjänsternas klienter. I regel sköttes handledningen och rådgivningen på distans.

Samarbetspraxisen för barnskyddet och munhälsovården utvecklades och fortsatte enligt överenskommelse i syfte att frågor som oroar en inom munhälsovården tas upp. Munhälsovården deltog i arbetet inom styrgruppen för att förebygga våld i nära relationer och man utsåg serviceområdets nyckelpersoner till olika utbildningar.

Munhälsovården deltog i mångkulturella evenemang, bland annat i MONIKUs mångkulturella vändag i februari och i projektet Ruokailoa kaikille (Matgädje för alla) där man genom matfostran utarbetar material för invandrarfamiljer.

Samarbetet med småbarnspedagogiken fortsatte inom förskoleundervisningen i form av Hymyhammas-infostunder och material om munhälsan. Samarbetet med verksamhetsområdet för fostran och lärande kring arbetet med skolelevers 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.

Munhälsovården deltog i olika evenemang, till exempel försvarsmaktens uppbåd och verksamheten med sommarmåltider och sommarhälsovårdare.

Ett projekt i positiv särbehandling för åren 2020–2021 körde i gång. Projektets syfte är att minska välfärdsskillnaderna områdena emellan genom att rikta resurser till de områden där stödbehovet är större än normalt.

Fem olika områden som omfattas av projektet kring positiv särbehandling uppmärksammades aktivt och man nådde ut till ett stort antal kommuninvånare i olika åldrar på öppna träffpunkter för boende i området, och i samband med sommarmåltiderna och i andra gemensamma samlingslokaler. Tillsammans med ungdomarna tog man fram idéer för alternativa sätt att mötas. Idéerna utvecklades sedan till pilotförsök, till exempel Teams-träffar för skolelever med munhälsan som tema och en rådgivningstelefontjänst, öppen varje vecka, till tandvårdaren med ansvar för positiv särbehandling. Vid projektets evenemang nådde man ut till invandrare och man kunde bygga upp nätverk med olika aktörer och intressegrupper.

Munhälsovården fortsatte sin information på affärsverkets egna sidor på Facebook och Instagram. Via sidorna kan kommuninvånarna ta del av aktuell information om hur man sköter mun- och tandhälsan. Man producerade videor på flera olika språk och annat material för kommuninvånarna samt sociala medier.

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 har strävat efter att framför allt följa upp kallelser som inte resulterar i besök och fortsätter utveckla olika sätt att nå barn som inte deltar i vården, samtidigt som samarbetet mellan barnskyddet och munhälsovården utvecklades.

Munhälsovården deltog i utvecklingsarbetet som gjorts i verkstäder i anknytning till nätverket Anticipatory Innovation. Syftet med projektet har varit att identifiera mångkulturens inverkan på stadens verksamhetssätt, planeringen av stadens policy och hur servicen utvecklats med avseende på frågor som rör ungdomar samt att ta fram en handlingsmodell för Vanda.

Munhälsovården deltog i verksamhetsområdets delaktighetsnätverk och identifierade serviceområdets metoder i syfte att involvera kommuninvånarna. Man deltog i användarutbildningen för delaktighetsverktyget och tog fram idéer för hur verktyget kunde nyttjas.

Nyckeltal

Hälsovårdstjänster
Munhälsovården

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
munhälsovårdens klienter	73 407	72 290	74 987	77 159	74 375	60 348
undersökta	39 418	40 230	36 871	36 021	34 209	26 516
besök totalt	197 140	198 416	203 435	204 152	193 802	136 442
kliniska timmar (alla utförande enheter)	123 611	122 338	122 617	124 480	121 720	93 532
besök hos tandläkare	144 287	147 073	149 550	137 227	130 412	93 842
besök hos munhygienist	44 377	45 388	48 514	51 092	52 280	35 122
besök hos tandskötare	12 397	9 541	11 212	11 276	8 103	3 923
uteblivna besök, oavbokade	9 354	8 972	9 245	9 261	10 548	10 172
kliniska timmar av de oavbokade besöken	5 621	5 306	5 420	5 401	6 266	6 065
i kö till icke brådskande vård	5 177	0	0	0	0	0
kötid (tvärsnittsuppgifter från slutet av december)	3 mån. 3	0	0	0	0	0
andel av befolkningen som besökt tandläkare (täckningsgrad)	26,64	27,10	26,76	27,57	24,21	18,25
besök hos tandläkare/patient (frekvens)	2,57	2,53	2,55	2,23	2,36	2,20
Munhälsovårdens kostnader						
totalkostnader (1000 €)	22 553	22 675	23 235	23 468	24 192	23 456
euro/undersökt	572	564	630	652	707	885
Klientavgiftsintäkter (1 000 €)	5 538	6 047	6 045	6 198	5 876	4 388

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 21 609 926,44 euro (23 016 509,43 euro år 2019), varmed utfallet jämfört med året innan var -6,1%. Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 2 012 632,86 euro (18 122,06 euro år 2019).

Patientintäkterna enligt förordningen om klientavgifter uppgick till 4 388 344,75 euro (5 875 718,39 euro år 2019). Ändringen på -25,3 % beror på den inställda verksamheten i början av år 2020 då pandemin bröt ut och den icke brådskande vården avbröts under perioden april–juni. Serviceintäkterna utgående från serviceavtalet uppgick till 16 600 477,00 euro (16 517 888,00 euro år 2019). Antalet viktade åtgärder uppgick år 2020 till 343 106 st., vilket underskred serviceavtalet (442 679 viktade åtgärder) med 99 574 åtgärder, en ändring på -22,5% i förhållande till antalet förpliktelser i serviceavtalet. Även om affärsverket inte nådde upp till serviceavtalets kvantitativa förpliktelse fick affärsverket ersättning enligt serviceavtalet till fullt belopp med hänsyn till den ekonomiska belastning pandemin inneburit. På motsvarande sätt betalades till affärsverket 2 000 000,00 euro i direkt pandemistöd (affärsverksamhetens övriga intäkter) framför allt för att kompensera för förlorade klientavgiftsintäkter.

De operativa utgifterna (utgifter totalt exkl. finansiella poster) uppgick till 23 261 022,25 euro (23 980 333,16 euro år 2019). Köpen av material och tjänster uppgick till 5 314 094,72 euro (5 407 375,82 euro år 2019). De mest märkbara skillnaderna beror på inbesparingar i fråga om inhyrd arbetskraft (ändring 361 041,30 euro) och anskaffning av ICT-tjänster (ändring 154 218,81 euro). På motsvarande sätt måste man i fråga om material och förnödenheter öka anskaffningarna (ändring 411 837,18 euro) på grund av förändrade mängd- och kvalitetsförpliktelser framför allt för förnödenheternas del. Personalutgifterna uppgick till 16 024 704,73 euro (16 263 987,16 euro år 2019). Ändringen beror på vid vilken tidpunkt de personer som gått i pension ersätts. Affärsverksamhetens

övriga utgifter uppgick år 2020 till 1 889 920,43 euro (2 256 817,44 euro år 2019). Ett betydande moment inom affärsverksamhetens övriga utgifter var ändringen i kreditförluster gällande kundfordringar; år 2020 bokfördes kreditförluster på 183 150,71 euro jämfört med 524 404,11 euro år 2019. På motsvarande sätt uppgick betalningarna som erhållits för kreditförluster år 2020 till 90 966,71 euro jämfört med 40 346,93 euro år 2019. Leasinghyrorna för maskiner och utrustning ökade märkbart på grund av den form man valt (totalt 192 450,65 euro år 2020 jämfört med 183 299,76 euro år 2019). De operativa utgifterna per viktad åtgärd uppgick år 2020 till 67,80 euro (53,19 euro år 2019). Ändringen återspeglar den kostnadsbelastning som pandemin orsakat.

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa var 32 302,37 euro (52 152,74 euro år 2019).

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 överskott på 166 952,47 euro (år 2019 var underskottet 1 156 960,92 euro).

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda finansierade år 2020 sina investeringar genom leasing och investeringarna bokfördes därmed inte i balansräkningen, vilket även gällde för de föregående åren.

Affärsverkets bestående aktiva (maskiner och inventarier) var 10 485,40 euro i slutet av 2020, medan bestående aktiva år 2019 uppgick till 42 787,77 euro. Rörliga aktiva uppgick i slutet av 2020 till 6 710 481,98 euro (6 134 569,02 euro år 2019). Pengarna på kontokurantkontot (= fordringarna från kommunen) uppgick i slutet av 2020 till 5 778 670,35 euro (4 616 496,59 euro år 2019). Affärsverkets bankfordringar i slutet av 2020 uppgick till 97 807,31 euro (832 199,56 milj. euro år 2019).

Affärsverkets eget kapital uppgick i slutet av år 2020 till 383 087,78 euro. Affärsverkets grundkapital uppvisade ett underskott på 591 347,22 euro.

Verksamheten år 2020

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 nio gånger under år 2020.

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. Från och med 8.12.2020 har affärsverket organisatoriskt bestått av tre serviceenheter: tandläkartjänsterna under ledning av ledande övertandläkaren, tandskötartjänsterna under ledning av överskö-taren, och de administrativa tjänsterna under ledning av direktören för munhälsovården. Affärsverket har 24 verksamhetsställen och 1 mobil enhet.

Personalen

Vid slutet av år 2020 uppgick antalet anställda till sammanlagt 329 personer (326 anställda år 2019). Av dessa var 45 anställda på viss tid (41 år 2019), medan antalet sysselsatta var 4 (1 år 2019).

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 för mun- och tandhälsa i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 166 952,47 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. De föregående årens underskott kan inte täckas med överskottet och därmed uppvisar affärsverkets eget kapital fortsättningsvis ett underskott.

Underskottet i affärsverkets grundkapital ska i enlighet med gällande normer täckas under kommande år. För affärsverket har under våren 2020 gjorts upp en plan för hur affärsverkets underskott kunde täckas under de följande åren. Planen för att täcka affärsverkets grundkapital fokuserar på betoningar och koncentration inom verksamheten, precisering av poster avseende kvantitet och priser i omsättningen, samt vid behov separat stöd.

5.2.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkningen

Resultaträkningen i sammandrag 1000 €	Budget 2020	Utfall	Avvikelse
Omsättning	23 507	21 610	- 1 897
Övriga rörelseintäkter	0	2 012	2 012
Material och tjänster	- 4 421	- 5 314	- 893
Personalkostnader	- 16 745	- 16 025	720
Avskrivningar och nedskrivningar	- 32	- 32	0
Övriga rörelsekostnader	- 2 099	- 1 890	209
Rörelseöverskott (-underskott)	210	361	151
Övriga finansiella intäkter och kostnader	18	33	15
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 159	- 159	0
Ersättning för grundkapitalet	- 68	- 68	0
Finansiella intäkter och kostnader	- 209	- 194	15
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1	167	166

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1000 €	Budget 2020	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	33	199	166
Finansieringens kassaflöde	0	- 933	- 933
Förändring i likvida medel	33	- 734	- 767

5.2.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	1.1 – 31.12.2020	1.1 – 31.12.2019
Omsättning	21 609 926,44	23 016 509,43
Övriga rörelseintäkter	2 012 632,86	18 122,06
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 1 978 441,27	- 1 566 604,09
Köp av tjänster	- 3 335 653,45	- 3 840 771,73
	- 5 314 094,72	- 5 407 375,82
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 12 956 559,04	- 13 135 923,61
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 2 599 939,09	- 2 662 344,75
Övriga lönebikostnader	- 468 206,60	- 465 718,80
	- 16 024 704,73	- 16 263 987,16
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 32 302,37	- 52 152,74
Övriga rörelsekostnader	- 1 889 920,43	- 2 256 817,44
Rörelseöverskott (-underskott)	361 537,05	- 945 701,67
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	32 956,88	16 426,76
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 159 158,04	- 159 158,04
Ersättning för grundkapitalet	- 68 210,04	- 68 210,04
Övriga finansiella kostnader	- 173,38	- 317,93
	- 194 584,58	- 211 259,25
Räkenskapsperiodens översk. (undersk.) före reserver	166 952,47	- 1 156 960,92
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	166 952,47	- 1 156 960,92
Resultaträkningens nyckeltal	2020	2019
Avkastning på investerat kapital, %	14,8	-37,3
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	14,8	-37,3
Vinst, %	0,8	-5,0

Finansieringsanalys för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda				
	1.1 – 31.12.2020		1.1 – 31.12.2019	
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott (-underskott)		361 537,05	-	945 701,67
Avskrivningar och nedskrivningar		32 302,37		52 152,74
Finansiella intäkter och kostnader	-	194 584,58	-	211 259,25
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		199 254,84	-	1 104 808,18
Finansieringens kassaflöde				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen	-	1 339 199,58	-	2 665 185,40
Förändring av fordringar på övriga		28 894,37		350 325,78
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-	180,00	-	106,00
Förändring av räntefria skulder till övriga		376 838,12	-	209 323,04
Finansieringens kassaflöde	-	933 647,09	-	2 524 288,66
Förändring i likvida medel	-	734 392,25	-	3 629 096,84
Förändring i likvida medel				
Likvida medel 31.12		97 807,31		832 199,56
Likvida medel 1.1		832 199,56		4 461 296,40
	-	734 392,25	-	3 629 096,84
Finansieringsanalysens nyckeltal				
	2020		2019	
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €		646 284		447 029
Internt tillförda medel för investeringar, %		-		-
Låneskötselbidrag		2,3		-5,9
Kalkylmässigt låneskötselbidrag		1,2		-1,8
Likviditet, kassadagar		1,5		12,6
Quick ratio		1,7		1,7
Current ratio		1,7		1,7

Balansräkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	1.1 – 31.12.2020	1.1 – 31.12.2019
AKTIVA		
Bestående aktiva	10 485,40	42 787,77
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	10 485,40	42 787,77
	<u>10 485,40</u>	<u>42 787,77</u>
Rörliga aktiva	6 710 481,98	6 134 569,02
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	656 978,50	686 340,48
Fordringar på kommunen	5 955 696,17	4 616 496,59
Övriga fordringar	0,00	-467,61
	<u>6 612 674,67</u>	<u>5 302 369,46</u>
Kassa och bank	97 807,31	832 199,56
AKTIVA TOTALT	6 720 967,38	6 177 356,79
PASSIVA		
Eget kapital	383 087,78	216 135,31
Grundkapital	974 435,00	974 435,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)	- 758 299,69	398 661,23
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	166 952,47	- 1 156 960,92
Främmande kapital	6 337 879,60	5 961 221,48
Långfristigt		
Lån från kommunen	2 273 680,16	2 273 680,16
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	619 400,62	301 768,27
Räntefria skulder till kommunen	0,00	180,00
Övriga skulder	703 424,43	714 096,36
Resultatregleringar	2 741 374,39	2 671 496,69
	<u>4 064 199,44</u>	<u>3 687 541,32</u>
PASSIVA TOTALT	6 720 967,38	6 177 356,79
Balansräkningens nyckeltal	2020	2019
Soliditet, %	5,7	3,5
Relativ skuldsättning, %	26,8	25,9
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €	-591,3	-758,3
Länestock 31.12, 1000 €	2 273,7	2 273,7
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	1 638,1	1 595,2
Lån och hyresansvar, €/invånare	6,9	6,8
Antal invånare	237 231	233 775

5.2.4 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 €	2020	2019
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Ersättningar från staten	60	70
Försäljningsintäkter från kommuner och samkomm.	177	180
Försäljningsintäkter från övriga	4 463	5 971
Avgifter för undervisningstjänster	1	1
Intäkter som grundar sig på serviceavtalet	16 908	16 795
Övriga rörelseintäkter	2 013	18
Verksamhetsintäkter totalt	23 622	23 035

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 €	2020	2019
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	43	95
Räkenskapsperiodens avskrivning	-32	-52
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	11	43

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2020	2019
Grundkapital 1.1	974	974
Grundkapital 31.12	974	974
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 1.1	-758	399
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 31.12	-758	399
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	167	-1 157
Eget kapital totalt	383	216

Främmande kapital		
1 000 €	2020 Kortfristigt	2019 Kortfristigt
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	48	19
Sammanlagt	48	19
Skulder till samkommuner där kommune		
Leverantörsskulder	126	55
Sammanlagt	126	55
Främmande kapital totalt	174	74

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

1 000 €	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	2 611	2 573
Övriga bokslutsperiodiseringar	131	98
Resultatregleringar totalt	2 742	2 671

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hysesansvar

1 000 €	2020	2019
Betalda under räkenskapsperioden	184	196
Förfaller senare	452	482
Hysesansvar sammanlagt	636	678

Hysesansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Noter som gäller personalen

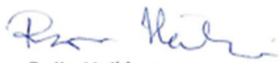
Antal anställda 31.12

	2020	2019
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	280	267
Visstidsanställda	45	38
Sysselsatta	4	1
Sammanlagt	329	306

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda

	2020	2019
Samlingspartiet, Vanda	720	1 330
Kristdemokraterna i Finland	30	0
Sannfinländarna	0	68
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	486	243
Gröna förbundet, Vanda	450	225
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda samm	1 686	1 866

5.2.5 Bokslutets underskrifter

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen 2020 allekirjoituksetRaija Heikonen
johtokunnan puheenjohtajaJari Ahokas
johtokunnan jäsen, vara pj.Matti Lepistö
johtokunnan jäsenJoni Hilden
johtokunnan jäsenAnni Salonen
johtokunnan jäsenTanja Vahvelainen
johtokunnan jäsenHelena Salusjärvi-Juopperi
suun terveydenhuollon johtaja, tj.

Vantaalla 17. 2. 2021

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla ____ ____ 2021

KPMG Oy Ab
tilintarkastusyhteisöJuha Huuskonen
KHT, JHT

5.3 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	42,11	27,30	0,00				69,41
Försäljningsintäkter, interna	5,53	27,85	0,00	-5,53	-27,85	0,00	0,00
Avgiftsintäkter, externa	77,98	5,08	0,00				83,06
Avgiftsintäkter, interna	0,61	0,03	0,03	-0,61	-0,03	-0,03	0,00
Understöd och bidrag, externa	24,30	1,29	0,00				25,58
Understöd och bidrag, interna	0,00	2,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	0,00
Övriga verksamhetsintäkter, externa	58,58	0,27	0,00				58,85
Övriga verksamhetsintäkter, interna	180,25	0,00	0,43	-180,25	0,00	-0,43	0,00
Verksamhetskostnader							
Personalkostnader	-486,48	-42,85	0,00				-529,33
Köp av tjänster, externa	-719,21	-4,77	-0,32				-724,30
Köp av tjänster, interna	-32,84	-1,83	0,00	32,84	1,83	0,00	0,00
Material, förnödenh.o.varor, ext.	-53,08	-4,02	0,00				-57,10
Material, förnödenh.o.varor, int.	-0,02	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
Bidrag, externa	-85,05	0,00	0,00				-85,05
Bidrag, interna	-2,00	0,00	0,00	2,00			0,00
Övriga verksamhetskostn., externa	-63,53	-3,88	-0,01				-67,42
Övriga verksamhetskostn., interna	-176,10	-3,85	-0,07	176,10	3,85	0,07	0,00
Verksamhetsbidrag	-1 228,96	2,62	0,05	24,58	-24,20	-0,38	-1 226,29
Skatteinkomster	1 072,96						1 072,96
Statsandelar	293,04						293,04
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter, externa	12,33	0,04	1,40				13,77
Ränteintäkter, interna	0,16	0,00	0,00	-0,16			0,00
Övriga finansiella intäkter, externa	15,27	0,00	0,04				15,30
Övriga finansiella intäkter, interna	0,07	0,00	0,00	-0,07			0,00
Räntekostnader, externa	-1,91	0,00	0,00				-1,91
Räntekostnader, interna	0,00	-0,16	0,00	0,00	0,16		0,00
Övriga finansiella kostnader, externa	-0,10	0,00	-0,02				-0,12
Övriga finansiella kostnader, interna	0,00	-0,07	0,00	0,00	0,07		0,00
Årsbidrag	162,85	2,43	1,47	24,35	-23,97	-0,38	166,75
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-105,39	-1,44	-0,72				-107,54
Avskrivningar av engångskaraktär	-0,13	0,00	0,00				-0,13
Nedskrivningar	-4,15	0,00	0,00				-4,15
Extraordinära intäkter							
Extraordinära intäkter	0,12	0,00	0,00				0,12
Räkenskapsperiodens resultat	53,31	0,99	0,76	24,35	-23,97	-0,38	55,06
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver och fonder		0,31	-0,76				-0,44
Räkenskapsperiodens överskott	53,31	1,31	0,00	24,35	-23,97	-0,38	54,62

	Finansieringsanalysens utfall milj. €			Eliminering av interna poster mili. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Finansierings analysen sammanlagt
Verksamhetens kassaflöde							
Årsbidrag	162,85	2,43	1,47	24,35	-23,97	-0,38	166,75
Extraordinära poster	0,12						0,12
Korrektivposter till internt tillförda medel	-31,27	-0,16					-31,43
Investeringarnas kassaflöde							
Investeringsutgifter	-138,60	-2,22	-4,13				-144,95
Finansieringsandelar för investeringar	1,97	0,14					2,11
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	39,81	0,22					40,03
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	34,90	0,40	-2,66	24,35	-23,97	-0,38	32,64
Kassaflödet för finansieringens del							
Förändringar i utlåningen							
Ökning i utlåningsfordringar			0,00				0,00
Minskning i utlåningsfordringar	5,26		2,87	-0,15			7,98
Förändringar i länestocken							
Ökning i långfristiga lån	120,00						120,00
Minskning i långfristiga lån	-159,09	-0,15			0,15		-159,09
Förändring i kortfristiga lån	-9,48						-9,48
Förändringar i eget kapital	3,50	-3,67		-3,63	3,67		-0,13
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0,14						0,14
Förändring i omsättningstillgångar	0,03						0,03
Förändring i fordringar	11,75	-7,43	-8,99	-8,80	8,49	9,00	4,03
Förändring i räntefria skulder	17,27	-0,50	-0,65	-8,69	0,00	0,00	7,42
Kassaflödet för finansieringens del	-10,62	-11,75	-6,78	-21,27	12,31	9,00	-29,11
Förändring i likvida medel	24,28	-11,35	-9,44	3,08	-11,66	8,62	3,53

5.4 Bokslut för övriga särredovisade enheter

5.4.1 Bokslutskalkyl för bostadslånefonden

Resultaträkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1 – 31.12.2020		1.1 – 31.12.2019
Omsättning	572,00		626,00
Material och tjänster			
Köp av tjänster	- 72,31	-	69,45
Övriga rörelsekostnader	0,00	-	65 000,00
Rörelseöverskott (-underskott)	499,69	-	64 443,45
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	1 391 773,92		1 455 184,03
Övriga finansiella intäkter	20 085,46		31 111,14
	1 411 859,38		1 486 295,17
Överskott (underskott) före fonderingar	1 412 359,07		1 421 851,72
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 1 412 359,07	-	1 421 851,72
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00		0,00

Finansieringsanalys för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1. – 31.12.2020		1.1. – 31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	499,69	-	64 443,45
Finansiella intäkter och kostnader	1 411 859,38		1 486 295,17
Verksamhetens kassaflöde	1 412 359,07		1 421 851,72
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökningar i utlåningen till övriga	- 150 000,00	-	2 825 000,00
Minskningar i utlåningen till övriga	3 013 147,45		5 415 711,55
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen	- 4 284 814,61	-	4 129 469,24
Förändring av fordringar på övriga	5 238,60		7 930,46
Förändring av räntefria skulder till övriga	0,00		113 045,00
Finansieringens kassaflöde	- 1 416 428,56	-	1 417 782,23
Förändring i likvida medel	- 4 069,49		4 069,49
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12	0,00		4 069,49
Likvida medel 1.1	4 069,49		0,00
	- 4 069,49		4 069,49

Balansräkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
Bestående aktiva	43 238 161,41	46 101 308,86
Placeringar		
Övriga lånefordringar	43 238 161,41	46 101 308,86
Rörliga aktiva	54 068 014,27	49 792 507,75
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	53 957 976,72	49 673 162,11
Kortfristiga fordringar		
Resultatregleringar	110 037,55	115 276,15
Kassa och bank	0,00	4 069,49
AKTIVA TOTALT	97 306 175,68	95 893 816,61
PASSIVA		
Eget kapital	97 156 175,68	95 743 816,61
Övriga egna fonder	97 156 175,68	95 743 816,61
Främmande kapital	150 000,00	150 000,00
Kortfristigt		
Resultatregleringar	150 000,00	150 000,00
PASSIVA TOTALT	97 306 175,68	95 893 816,61

5.4.2 Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Resultaträkning för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena	1.1. – 31.12.2020	1.1. – 31.12.2019
Övriga rörelseintäkter	- 3 582,88	192 498,26
Understöd och bidrag, från kommunen	0,00	437 968,00
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	0,00	- 3 566,50
Köp av tjänster	- 106 352,85	- 729 771,93
	- 106 352,85	- 733 338,43
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 715 243,71	- 663 642,43
Övriga rörelsekostnader	- 81 698,29	- 11 777,63
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	- 31,10	- 308,32
Övriga finansiella kostnader	- 65,63	- 153,56
	- 96,73	- 461,88
Rörelseöverskott (-underskott)	- 906 974,46	- 778 754,11
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	906 974,46	778 754,11
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena		1.1. – 31.12.2020	1.1. – 31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	-	906 974,46	- 778 754,11
Avskrivningar och nedskrivningar		715 243,71	663 642,43
	-	191 730,75	- 115 111,68
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-	4 132 743,94	- 4 536 085,94
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-	4 324 474,69	- 4 651 197,62
Finansieringens kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen		4 463 312,51	4 635 607,50
Förändring av fordringar på övriga		13 020,00	- 13 020,00
Förändring av räntefria skulder till övriga	-	151 857,82	28 610,12
Finansieringens kassaflöde		4 324 474,69	4 651 197,62
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		31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA			
Bestående aktiva		16 961 975,64	13 544 475,41
Materiella tillgångar			
Byggnader		980 424,30	1 032 025,58
Fasta konstruktioner och anordningar		10 602 194,79	7 015 671,49
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar		5 379 356,55	5 496 778,34
		16 961 975,64	13 544 475,41
Rörliga aktiva			
Långfristiga fordringar		3 452 441,11	7 928 773,62
Fordringar på kommunen		3 452 441,11	7 915 753,62
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0,00	0,00
Resultatregleringar		0,00	13 020,00
AKTIVA TOTALT		20 414 416,75	21 473 249,03
PASSIVA			
Eget kapital		20 097 072,58	21 004 047,04
Övriga egna fonder		20 097 072,58	21 004 047,04
Främmande kapital		317 344,17	469 201,99
Kortfristigt			
Leverantörsskulder		309 344,17	461 201,99
Övriga skulder		8 000,00	8 000,00
PASSIVA TOTALT		20 414 416,75	21 473 249,03

5.4.3 Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning

Resultaträkning för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2020	1.1. – 31.12.2019
Övriga rörelseintäkter	510,00	1 139,25
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 1 875,39	- 2 368,62
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	10 593,18	8 407,67
Övriga finansiella intäkter	18 870,72	6 405,68
Övriga finansiella kostnader	- 20 492,32	- 1 097,16
Överskott (underskott) före fonderingar	7 606,19	12 486,82
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 7 606,19	- 12 486,82
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00
Finansieringsanalys för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2020	1.1. – 31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 365,39	- 1 229,37
Finansiella intäkter och kostnader	8 971,58	13 716,19
Verksamhetens kassaflöde	7 606,19	12 486,82
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	515,24	857,01
Förändring av fordringar på övriga	- 9 744,78	35 102,52
Korottomien velkojen muutos muilta	0,00	10 191,85
Finansieringens kassaflöde	- 9 229,54	25 767,68
Förändring i likvida medel	- 1 623,35	38 254,50
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	414 934,87	416 558,22
Likvida medel 1.1	416 558,22	378 303,72
	- 1 623,35	38 254,50

Balansräkning för Fonden för social kreditgivning	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA		
Rörliga aktiva	1 805 490,25	1 797 884,06
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	224 059,42	219 090,42
Fordringar på kommunen	893 602,21	894 117,45
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	60 788,23	52 997,38
Lånefordringar	212 105,52	215 120,59
Kassa och bank	414 934,87	416 558,22
AKTIVA TOTALT	1 805 490,25	1 797 884,06
PASSIVA		
Eget kapital	1 805 490,25	1 797 884,06
Övriga egna fonder	1 805 490,25	1 797 884,06
PASSIVA TOTALT	1 805 490,25	1 797 884,06

5.4.4 Bokslutskalkyl för Skadefonden

Resultaträkning för Skadefonden	1.1. – 31.12.2020	1.1. – 31.12.2019
Omsättning	30 000,00	30 000,00
Övriga rörelseintäkter	427 885,57	422 086,45
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 3 927,32	- 10 571,54
Köp av tjänster	- 209 507,12	- 792 971,51
	- 213 434,44	- 803 543,05
Rörelseöverskott (-underskott)	244 451,13	- 351 456,60
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 244 451,13	351 456,60
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Skadefonden		1.1. – 31.12.2020	1.1. – 31.12.2019
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)		244 451,13	- 351 456,60
Verksamhetens kassaflöde		244 451,13	- 351 456,60
Finansieringens kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen		255 058,10	231 615,05
Förändring av räntefria skulder till övriga	-	499 509,23	119 841,55
Finansieringens kassaflöde	-	244 451,13	351 456,60
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 Skadefonden		31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA			
Rörliga aktiva		8 045 918,28	8 300 976,38
Långfristiga fordringar			
Fordringar på kommunen		8 045 918,28	8 300 976,38
AKTIVA TOTALT		8 045 918,28	8 300 976,38
PASSIVA			
Eget kapital		8 417 333,52	8 172 882,39
Övriga egna fonder		8 417 333,52	8 172 882,39
Främmande kapital	-	371 415,24	128 093,99
Kortfristigt			
Leverantörsskulder	-	371 415,24	128 093,99
PASSIVA TOTALT		8 045 918,28	8 300 976,38

5.5 Andra särredovisade kalkyler

I bokslutet föreslås särredovisade kalkyler enligt 30 d § i konkurrenslagen över konkurrensutsatt verksamhet. Särredovisade resultaträkningar presenteras när det gäller verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning och stadsmiljöns verksamhetsområde.

Inom verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning har stödtjänsternas försäljning till dottersammanslutningar särredovisats. De stödtjänster som säljs utgörs av försäljning av upphandling, personaltjänster, ekonomitjänster och dataadministration. Försäljningen av stödtjänster baserar sig på serviceavtal mellan staden och bolaget och för servicen tas betalt enligt en gällande prislista.

Särredovisningen har gjorts genom separata resultatenheter i enheternas bokslut, vilka upptar de intäkter som fås vid försäljningen av stödtjänster samt verksamhetens direkta kostnader. Direkta kostnader är personalkostnader för de personer som producerar tjänster och köp av tjänster och material som direkt gäller produktionen av tjänster. För IT-administrationens del riktas också avskrivningar av datasystem till de särredovisade resultat-enheterna. Till den särredovisade verksamhetens resultaträkning har också hänförts den andel av enhetens gemensamma kostnader som hör till verksamheten i fråga, som hyreskostnader och andra gemensamma kostnader med personanknytning, som kostnader för datatrafik, löneräkning och företagshälsa. Chefsarbetet har allokerats till den särredovisade verksamheten i förhållande till antalet personer.

Inom stadskulturens verksamhetsområde har den externa lokalitetshyrningen särredovisats. Den externa lokalitetshyrningen omfattar uthyrningen av verksamhetslokaler till andra enheter än dem som finns inom Vanda stad och uthyrningen av tjänstebostäder. Bostäder som hyrs ut till specialgrupper (till exempel servicebostäder) är en del av kommunens lagstadgade verksamhet och de har lämnats utanför särredovisningen. Hyror faktureras utgående från hyresavtalet.

Intäkterna från uthyrningen av bostäder och direkta kostnader i anslutning till bostäder bokförs på sina egna kostnadsställen. Utöver detta gäller avskrivningar för bostadsuthyrningen när det gäller de fastigheter som ägs av kommunen. För den externa uthyrningen av verksamhetslokaler bokförs de direkta intäkterna och kostnaderna enligt fastighet i bokföringen. Både byggnadernas underhållskostnader och avskrivningar har särredovisats för respektive byggnads del i förhållande till de kvadratmetrar som hyrts ut separat. För fastighetskötseln del har de kostnader som i bokslutet inte hänförs direkt till byggnaderna, separerats från det totala antalet kvadratmetrar i de fastigheter som ägs av staden i förhållande till antalet uthyrda kvadratmetrar. I samma förhållande har också fastighetscentralens personalkostnader och övriga gemensamma kostnader samt de kostnader som överförs inom verksamhetsområdesförvaltningen och stadens interna stödtjänster hänförts.

År 2020 verkställdes hyresgottgörelser på 366 000 euro i den externa uthyrningen av verksamhetslokaler, till följd av coronarestriktionerna.

Differentierad resultaträkning för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning		1.1. - 31.12.2020
Omsättning		2 154 855,81
Övriga rörelseintäkter		78 143,75
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-	6 764,34
Köp av tjänster	-	998 355,60
	-	<u>1 005 119,94</u>
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-	585 228,54
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-	119 926,84
Övriga lönebikostnader	-	21 272,45
	-	<u>726 427,83</u>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-	180 729,26
Övriga rörelsekostnader	-	205 352,07
Rörelseöverskott (-underskott)		115 370,46
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter		0,00
Övriga finansiella kostnader	-	80,19
	-	<u>80,19</u>
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)		115 290,27

Särredovisad resultaträkning för stadsmiljöns verksamhetsområde		1.1. - 31.12.2020
Omsättning		8 022 144,75
Övriga rörelseintäkter		761 659,34
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-	690 822,71
Köp av tjänster	-	2 138 171,37
	-	<u>2 828 994,08</u>
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-	167 966,85
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-	33 839,83
Övriga lönebikostnader	-	6 359,03
	-	<u>208 165,71</u>
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-	2 279 511,19
Övriga rörelsekostnader	-	3 231 982,45
Rörelseöverskott (-underskott)		235 150,66
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter		0,00
Övriga finansiella kostnader	-	383,77
	-	<u>383,77</u>
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)		234 766,89

6 Förteckningar och redogörelser

6.1 Bokföringsböcker och redogörelse för förvaring av bokföringen

Balansboken ska enligt Arkiververkets 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 2020	i Asta arkiveringssystemet
Kontoplan 2020	i Asta arkiveringssystemet
Lagerbokföringar	
Depån	usb
Förråd för vårdtillbehör	usb
Balansbok	inbunden separat
Balansspecifikationer	usb

Till övriga delar arkiveras bokföringsmaterialet utskrivet i pappersform.

6.2 Förteckning över verifikationsstyper

SAP-verifikationsstyper 2020

Verif. typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
O2	A1	13803001 - 13803999	Servicekassa	Nätbetalning
15	B4	13819001 - 13819999	Servicekassa	Gemensam verifikationstyp för servicekassor
AA	01	10000000 - 19999999	Anläggningstillg.bokf.	Ekonomiservice
AB	99	990000000-999999999	Bokföringsverifikat	Ekonomiservice
AF	03	30000000 - 39999999	Bokf. av avskrivningar	Ekonomiservice
AZ	02	20000000 - 29999999	Annull. av investeringar	Ekonomiservice
BA	06	60000000 - 69999999	Maskinläsbart kontoutdrag	Ekonomiservice
BM	24	240000000 - 249999999	Köpvaggift, 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	Ekonomiservice
DP	08	80000000 - 89999999	Indrivningsåtg.penningsinst.	Ekonomiservice
DT	19	190000000 - 199999999	Kunder - utjämning	Ekonomiservice
DV	14	140000000 - 149999999	Försälj.betaln.autom.	Ekonomiservice
DZ	14	140000000 - 149999999	Försälj.betaln.manuellt	Ekonomiservice
K1	25	250000000 - 259999999	Maskincentr. Transport	Kommunalteknikcentralen
K2	26	260000000 - 269999999	Depån Bränsle	Kommunalteknikcentralen
K5	33	330000000 - 339999999	Leverantörsfaktura för servicesedelsystemet PSOP	Ekonomiservice
K6	34	340000000 - 349999999	Apotti, avgifter	Social- och hälsovårdsväsendet
K7	36	360000000 - 369999999	Apotti, betalningsförbindelse	Social- och hälsovårdsväsendet
K8	38	380000000 - 389999999	Stöd till egenföretagare	Ekonomiservice
K9	K9	500000000 - 599999999	Återbet. av medel	Ekonomiservice
KH	20	200000000 - 209999999	Leverantörer - skuld(SAP)	Ekonomiservice
KM	27	270000000 - 279999999	Leverantörer - resor	Ekonomiservice
KP	48	480000001 - 489999999	*Underh. av konto	Ekonomiservice
KR	21	210000000 - 219999999	Leverantörer - faktura	Ekonomiservice
KS	23	230000000 - 239999999	Interna avgifter	Ekonomiservice
KT	24	240000000 - 249999999	Leverantörer - utjämn.	Ekonomiservice
KX	28	280000000 - 289999999	Interna köpfakturor	Ekonomiservice
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
LR	LR	52000000 - 52999999	Apollo finans.transakt.	Finansieringsväsendet
PA	PA	17110001 - 17119999	Timplöner	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.

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
PR	42	420000000 - 429999999	Prisändring	Centrallagret
PY	PY	182000001 - 182999999	Förhandsbokf. semesterlöne	Personalcentralen, löneräkn.
RE	44	440000000 - 449999999	Faktura - brutto(MM)	Centrallagret
RV	00	1000000000 - 9899999999	Försälj.faktura(SD)	Ekonomiservice
RX	93	9910700000 - 9910999999	Intern fakturering	Ekonomiservice
SA	11	1100000000 - 1189999999	Huvudbok, kontoverifikat	Ekonomiservice
SB	12	1200000000 - 1299999999	Rondo FI verifikat	Ekonomiservice
ST	39	3900000000 - 3999999999	Pk-konton - utjämn.	Ekonomiservice
SU	SU	1190000000 - 1199999999	Moms-bokföringsverif.i efter	Ekonomiservice
UO	57	5700000000 - 5799999999	Utsökningsredovisningar	Ekonomiservice
WA	45	4500000000 - 4599999999	Överlåtelse av varor	Centrallagret
WE	46	4600000000 - 4699999999	Varumottagning	Centrallagret
WI	47	4700000000 - 4799999999	Verifikat på investering	Centrallagret
X2	D6	148000001 - 148999999	Stadskortet	Måltidsservicen/Soc.o.hälsov.

Noterna verifikationstyper 2020

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 bullelån, 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, %

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

Akkumulerat överskott (underskott)

= Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Akkumulerat överskott (underskott), €/ invånare

= $[\text{Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott)} + \text{Räkenskapsperiodens överskott (underskott)}] / \text{Invånarantal 31.12.}$

(Kommun och koncern) Lånestock 31.12.

= $\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Skulder till leverantörer} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder})$

(Affärsverk) Lånestock 31.12.

= $\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Skulder till leverantörer} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder} + \text{Räntefira skulder från kommunen/samkommunen})$

Lånestock euro/ invånare

= $\text{Lånestock} / \text{Invånarantal 31.12.}$

Lån och hyresansvar 31.12

= $\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörsskulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}) + \text{Hyresansvar}$

Lån och hyresansvar, euro/invånare

= $[\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörsskulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder}) + \text{Hyresansvar}] / \text{Invånarantal 31.12.}$

Lånefordringar 31.12.

= I placeringar antecknade masskuldebrevsfordringar och andra lånefordringar

7 Underteckning av bokslutet och bokslutsanteckning

VANTAAN KAUPUNKI

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Vantaalla 22.3.2021

Vantaan kaupunginhallitus



Sari Multala



Vaula Norrena



Anitta Orpana



Ulla Kaukola



Pentti Puuskari



Mika Niikko



Kati Tyystjärvi



Ritva Viljanen

Kaupunginjohtaja



Säde Tahvanainen

Lauri Kaira



Sakari Rokkanen



Faysal Abdi



Sirpa Pajunen



Jouko Jääskeläinen

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla ____ ____ 2021

KPMG Oy Ab
tilintarkastusyhteisö

Juha Huuskonen
KHT, JHT



Vanda stad
tfn 839 11 (växel)
Stationsvägen 7, 01300 Vanda