



VANDA STAD BOKSLUT 2016



Vanda

VANDA STADS

BOKSLUT
2016

Stadsfullmäktige 8.5.2017

Pärm: Informationen

Pärmbild: Vandas materialbank, Dragnäs

Layouthandledning: Heidi Nordberg, Ekonomiservicecentralen

Översättning: translatorerna, Vanda stadskansli

VANDA STADS BOKSLUT 2016

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSEN	1
1.1	AVGÖRANDE HÄNDELSE I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN	1
1.1.1	Stadsdirektörens översikt	1
1.1.2	Vanda stads förvaltning	2
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt	6
1.1.4	Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen	9
1.1.5	Vanda stads personal	20
1.1.6	Bedömning av de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna	21
1.1.7	Miljöfaktorer	25
1.2	REDOGÖRELSE ÖVER HUR DEN INTERNA KONTROLLEN ORDNAS	26
1.3	HUR RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT BILDAS OCH VERKSAMHETEN FINANSIERAS	28
1.3.1	Hur räkenskapsperiodens resultat bildas	28
1.3.2	Finansiering av verksamheten	30
1.4	DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH ÄNDRINGAR I DEN	32
1.5	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	37
1.6	KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	39
1.6.1	Samfund som ingår i koncernbokslutet	39
1.6.2	Koncernverksamhetens styrning	40
1.6.3	Betydande händelser som gäller koncernen	41
1.6.4	Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden	43
1.6.5	Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats	43
1.6.6	Hur de mål som ställts upp för Vanda stads centrala och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretag har utfallit under 2016	47
1.6.7	Koncernbokslutet och dess nyckeltal	53
1.7	VIKTIGA NOTER I BOKSLUTET	57
1.8	BEHANDLINGEN AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	57
2	BUDGETENS UTFALL	59
2.1	UTFALLET FÖR DE BINDANDE MÅLEN	59
2.2	UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER	70
2.2.1	Driftsekonomin utfall	70
2.2.2	Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2016	154
2.2.3	Investeringsdelens utfall	158
2.2.4	Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)	166
2.2.5	Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster	167
3	BOKSLUTSKALKYLER	168
3.1	VANDA STADS RESULTATRÄKNING	168
3.2	VANDA STADS FINANSIERINGSANALYS	169
3.3	VANDA STADS BALANSRÄKNING	170
3.4	VANDA STADS KONCERNRESULTATRÄKNING	172
3.5	VANDA STADS KONCERNFINANSIERINGSANALYS	173
3.6	VANDA STADS KONCERNBALANSRÄKNING	174
4	BOKSLUTETS NOTER	176
4.1	NOTER SOM GÄLLER UPPGÖRANDET AV BOKSLUTET	176
4.1.1	Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut	176
4.1.2	Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet	177

4.2	NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN	180
4.3	NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN.....	185
4.3.1	<i>Noter till balansräkningens aktiva.....</i>	<i>185</i>
4.3.2	<i>Noter till balansräkningens passiva.....</i>	<i>191</i>
4.4	NOTER SOM GÄLLER SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	196
4.5	NOTER SOM GÄLLER MILJÖBOKFÖRINGEN	200
4.6	NOTER SOM GÄLLER PERSONALEN	207
5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT.....	209
5.1	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET MELLERSTA NYLANDS RÄDDNINGSSVERK	209
5.1.1	<i>Verksamhetsberättelsen.....</i>	<i>209</i>
5.1.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet.....</i>	<i>212</i>
5.1.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal.....</i>	<i>214</i>
5.1.4	<i>Noter till bokslutet för Mellersta Nylands räddningsverk.....</i>	<i>217</i>
5.1.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	<i>221</i>
5.2	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN I VANDA	222
5.2.1	<i>Verksamhetsberättelse</i>	<i>222</i>
5.2.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet.....</i>	<i>226</i>
5.2.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal.....</i>	<i>227</i>
5.2.4	<i>Bokslutsnoter för Affärsverket Företagshälsan i Vanda</i>	<i>230</i>
5.2.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	<i>234</i>
5.3	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖR MUN- OCH TANDHÄLSA	235
5.3.1	<i>Verksamhetsberättelse</i>	<i>235</i>
5.3.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet.....</i>	<i>240</i>
5.3.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal.....</i>	<i>241</i>
5.3.4	<i>Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa</i>	<i>244</i>
5.3.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	<i>247</i>
5.4	AFFÄRSVERKEN INVERKAN PÅ STADENS EKONOMI	248
5.5	BOKSLUT FÖR ÖVRIGA SÄRREDOVISADE ENHETER	250
5.5.1	<i>Bokslutskalkyl för bostadslånefonden.....</i>	<i>250</i>
5.5.2	<i>Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena.....</i>	<i>252</i>
5.5.3	<i>Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning</i>	<i>254</i>
5.5.4	<i>Bokslutskalkyl för Skadefonden</i>	<i>255</i>
6	FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE	256
6.1	BOKFÖRINGSBÖCKER OCH REDOGÖRELSE FÖR FÖRVARING AV BOKFÖRINGEN	256
6.2	FÖRTECKNING ÖVER VERIFIKATIONSTYPER.....	257
6.3	KALKYLSHEMAN FÖR NYCKELTAL	259
7	UNDERTECKNING AV BOKSLUTET OCH BOKSLUTSANTECKNING	261

1 Verksamhetsberättelsen

1.1 Avgörande händelser i verksamheten och ekonomin

1.1.1 Stadsdirektörens översikt

Året 2016 var ett bra år för Vanda stad. Det var också det sista kompletta räkenskapsåret under den innevarande fullmäktigeperioden. I början av fullmäktigeperioden fattade stadsfullmäktige beslut om att fortsätta arbetet med att balansera upp ekonomin. Den målsättning som anammades gick ut på att skuldsättningsspiralen skulle stoppas före utgången av fullmäktigeperioden. I bokslutet för år 2016 har ökningen i stadens långfristiga lån bromsats upp och man kunde börja amortera på lånen. Stadens lånestock med långfristiga lån minskade från föregående bokslut med omkring 18 miljoner euro.

I bokslutet för år 2016 ökade Vanda stads verksamhetskostnader med 0,2 procent, skatteinkomsterna ökade med 2,1 procent och ökningen i den totala skattefinansieringen, när statsandelarna beaktas, uppgick till 5,4 procent. Eftersom räntekostnaderna dessutom kvarstod på en rekordlåg nivå, ökade årsbidraget i bokslutet till 178,8 miljoner euro, medan räkenskapsperiodens resultat lade sig på 64,5 miljoner euro. På resultatet inverkade, utöver den egna verksamheten, bland annat de bokföringsmässiga inkomsterna av mottagna markområden, ändringen i periodiseringen av semesterlöner med anledning av konkurrenskraftsavtalet samt de bokförda överskotten från samkommunerna HNS och HRT.

Stadens totala investeringar uppgick under 2016 till 146,7 miljoner euro. Av detta utgjordes runt 30 miljoner euro av ett bokföringsmässigt mottaget markområde i samband med att ett markanvändningsavtal trädde i kraft, 10 miljoner euro av koncernens interna egendomsarrangemang i fråga om parkeringsanläggningar samt runt 6 miljoner euro av stadens återstående betalningsandelar för Ringbaneprojektet som överförts på år 2016. Med beaktande av dessa specialfaktorer förverkligades investeringsprogrammet för år 2016 som helhet enligt den planerade nivån.

Vanda fortsatte att växa under 2016: bygglov för byggandet av mer än 5 500 bostäder beviljades, antalet bostäder som stod klara uppgick till närmare 3 000 och stadens invånarantal ökade också med 4 600 personer. De största utmaningarna under den kommande fullmäktigeperioden är att hålla stadens ekonomiska utveckling i balans mitt i en period av enormt snabb utbyggnad av staden och kommande strukturomvandlingar. Osäkerhet förknippas fortfarande med det allmänna ekonomiska läget och skatteinkomstutvecklingen och arbetslöshetssituationen har fortfarande inte lättat i någon väsentlig mån.

Under år 2017 bereder sig kommunfältet på en strukturomvandling av historiska mått, eftersom den landskaps- samt social- och hälsovårdsreform som är under beredning leder till att en stor del av kommunernas uppgifter kan överföras till de 18 landskap som ska grundas. Detta medför även stora förändringar i stadens inkomstbas. Vad gäller tillväxttjänsterna håller en separatlösning för Nylands del på att växa fram, i enlighet med ett förslag framlagt av städerna i huvudstadsregionen, där tillväxttjänsterna centraliseras till en samkommun som grundas. Det har meddelats att lagstiftningen som rör landskaps- och social- och hälsovårdsreformen samt tillväxttjänsterna kommer till behandling i riksdagen före sommaren 2017.

Tacket för det utomordentliga bokslutet för år 2016 går till alla stadens anställda, chefer och verksamhetsområdenas ledning. Jag vill tacka stadsfullmäktige och stadsstyrelsen som avslutar sina mandat våren 2017 för det goda stöd och förtroende ni har gett mig i arbetet med att leda staden och bringa ekonomin i balans. Under de senaste åren har Vandas ställning i jämförelserna mellan de stora städernas ekonomi förbättrats betydligt. Ekonomin som är på väg att nå jämvikt bidrar till att staden kan bereda sig på de kommande förändringarna.

Kari Nenonen, Stadsdirektör

1.1.2 Vanda stads förvaltning

Stadsfullmäktige

Finlands socialdemokratiska parti

Abdi Faysal Yuusuf

Ala-Kapee-Hakulinen Pirjo

Bruun Susanna

Eklund Tarja

Hako Jukka

Kassila Christina

Kaukola Ulla

Kiljunen Kimmo

Kähärä Sirkka-Liisa

Laakso Päivi

Letto Pirkko

Mölsä Jukka

Niemi-Saari Mari

Päivinen Tiina-Maaria

Rannikko Ulla

Sainio Jari

Sodhi Ranbir

Samlingspartiet

Kaira Lauri

Karén Timo

Koivuniemi Petri

Kortesalmi Mia

Lehmuskallio Paula

Leppänen Janne

Multala Sari

Mäkinen Tapani

Norres Lasse

Orlando Carita

Orpana Anitta

Porthén Jari

Puha Seija

Rokkanen Sakari

Tenhunen Juha

Virta Raija

Weckman Markku

Sannfinländarna
Auvinen Timo
Herranen Jouni
Jääskeläinen Pietari
Kyyrö Marja
Kärki Niilo
Malmi Juha
Nieminen Johannes
Niikko Mika
Sajaniemi Ulla
Simonen Juha
Vahtera Pauli

Gröna förbundet
Aura Anssi-Pekka
Huhta Jaana
Juurikkala Timo
Kauppinen Sirpa
Laakso Sari
Norrena Vaula
Rosbäck Heidi
Åstrand Riikka

Vänsterförbundet
Eerola Eino
Saramo Jussi
Sillanpää Minttu
Tyystjärvi Kati

Centern i Finland
Ansalehto-Salmi Irja
Hirvaskoski Johannes
Wallenius Arja

Kristdemokraterna i Finland
Hurri Maija
Jääskeläinen Jouko

Svenska folkpartiet
Härmälä Göran
Karlsson Patrik

Stadsfullmäktiges ordförande

Ordförande	Antti Lindtman (SDP)
I vice ordförande	Heikki Heinimäki (SAML)
II vice ordförande	Kostilainen Anniina (GRÖNA)

Stadsstyrelsen

Finlands socialdemokratiska parti

Bruun Susanna
Mäntynen Taisto
Näätsaari Sinikka
Suvensalmi Jouko

Samlingspartiet

Kaira Lauri
Lehmuskallio Paula
Orpana Anitta

Sannfinländarna

Kärki Niilo
Niemelä Arja

Gröna förbundet

Kokko Hannu
Åstrand Riikka

Svenska folkpartiet

Karlsson Patrik

Centern i Finland

Ryhänen Riitta

Vänsterförbundet

Kotila Pirkko

Stadsstyrelsens ordförande:

Ordförande	Tapani Mäkinen (SAML)
I vice ordförande	Letto Pirkko (SDP)
II vice ordförande	Jääskeläinen Pietari (SF)

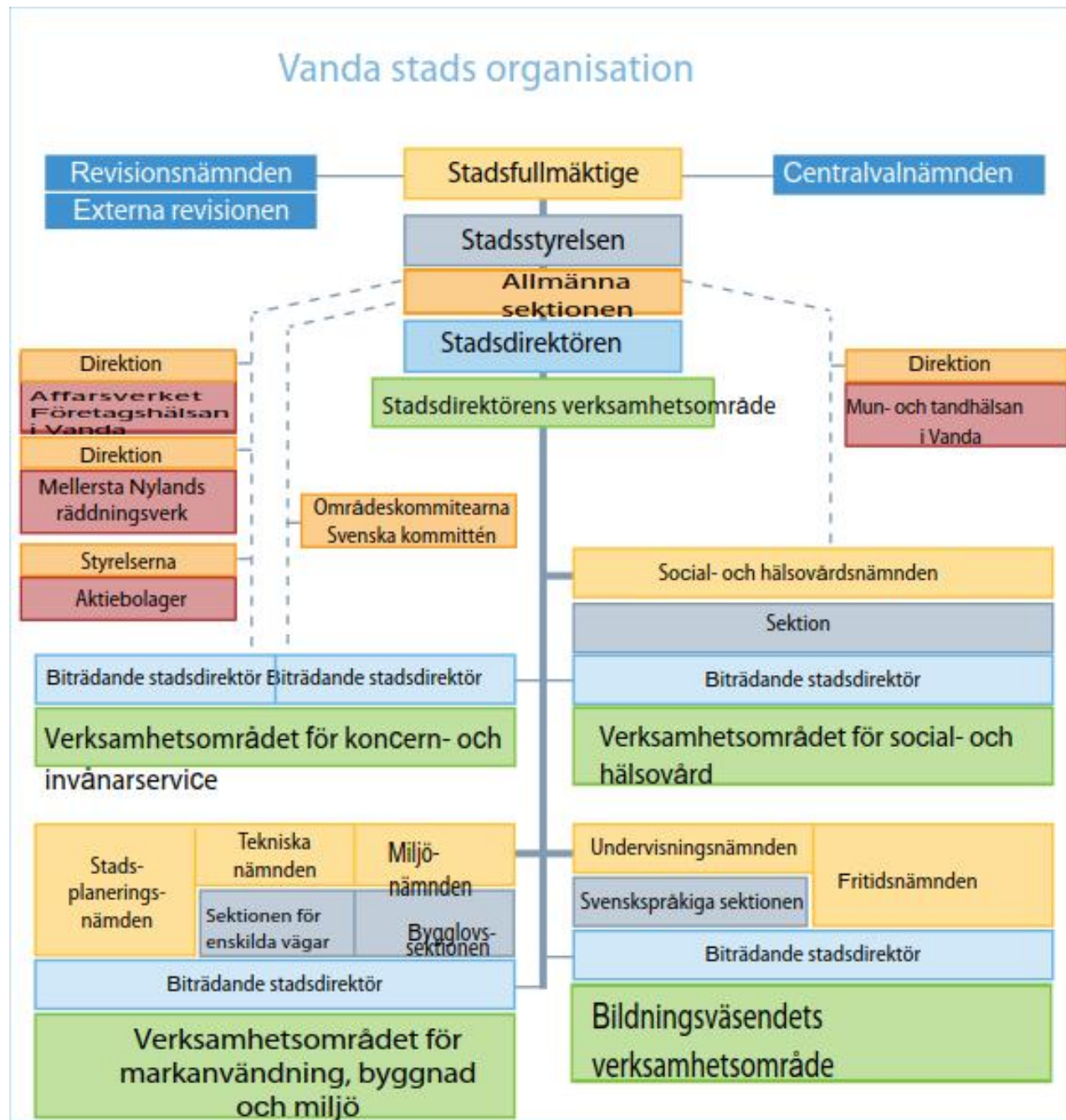
Föredragande (31.12.2016)

Stadsdirektör Kari Nenonen

Redovisningsskyldiga (31.12.2016)

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

Vanda stads organisation 2016



1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Den ekonomiska recessionen har brutits och samhällsekonomin har vänt till ett smärre uppsving under 2016. Bruttonationalprodukten ökade med runt en procent. Trots den rimliga tillväxttakten i världsekonomin sjönk värdet på exporten med fyra procent under 2016 jämfört med föregående år. Underskottet i handelsbalansen i januari–december var 2,9 miljarder euro. Under 2017 förväntas ekonomin växa med 1,3 procent och under 2018 med 1,2 procent.

Konsumenternas tilltro till den ekonomiska utvecklingen har utvecklats i en positiv riktning under hela år 2016. Likaså företagens tillförsikt har förbättrats i viss mån och det förväntas att konjunkturläget ska förbättras något inom centrala branscher från början av år 2017. Det förväntas att konkurrenskraftsavtalet ska förbättra sysselsättningen och via en minskning av enhetskostnaderna också bidra till att stödja exporten som förväntas vända i tillväxt. Tillväxten i arbetsproduktiviteten förblir emellertid mycket anspråkslös, på en nivå om en knapp halv procent. Den inhemska efterfrågan och ökningen i investeringarna, såväl investeringarna i byggprojekt, som i produktion, har bidragit till att stötta tillväxten i ekonomin under 2016 och denna utveckling förväntas fortgå även under 2017. Det föreligger ett behov av ökade investeringar, eftersom investeringsnivån under de senaste åren har varit ytterst anspråkslös.

Den privata konsumtionen ökade med omkring två procent under 2016 och förväntas under 2017 växa med 1,5 procent. Ökningen i inkomstöverföringarna har för sin del upprätthållit tillväxten i hushållens köpkraft under de senaste åren. Likaså har hushållens skuldsättning fortsatt. Under 2016 var inflationen i genomsnitt 0,4 procent, dock med en viss acceleration mot slutet av året. I december 2016 var inflationstakten 1,0 procent. Europeiska centralbankens stimulansinriktade penningpolitik har stärkt och stärker fortsättningsvis i början av år 2017 konsumtionen och stödjer investeringar. Prognosen ger en inflationstakt som fortsättningsvis är moderat, kring 0,8 procent under 2017.

Arbetslösheten ökade från början av 2012 väldigt kraftigt i hela landet och uppvisade först under 2016 en tendens att vända i en långsam minskning. I slutet av 2015 fanns det omkring 378 000 arbetslösa och permitterade i hela landet. Utöver detta var omkring 104 000 personer sysselsatta, i arbetskraftspolitisk utbildning eller omfattades av sysselsättningsfrämjande tjänster. Fram till december 2016 hade antalet arbetslösa och permitterade minskat något jämfört med läget ett år tidigare och uppgick till omkring 358 000 personer. Samtidigt vände trenden inom långtidsarbetslösheten nedåt. Antalet som omfattades av arbetskraftspolitiska åtgärder ökade samtidigt till 113 000 personer. Trots att arbetslösheten minskar i viss mån är den strukturella arbetslösheten ett betydande problem. I slutet av 2016 fanns det omkring 215 000 strukturellt arbetslösa i hela landet. Ser man till de olika landskapen är de regionala skillnaderna i arbetslöshet stora. Allra högst var arbetslöshetsnivån i Norra Karelen på en nivå om 18 procent medan den var lägst i Österbotten på en nivå om 10 procent, då arbetslöshetsnivån för hela landet i genomsnitt låg på 13,6 procent.

Den offentliga ekonomin

De statliga finanserna låg under 2016 ordentligt på minus redan för åttonde året i rad. Enligt statskontoret togs 2,5 miljarder euro i nya skulder, statsskulden var således 102,4 miljarder euro vid utgången av år 2016. Statsskulden bedöms uppgå till omkring 48 procent av bruttonationalprodukten i det läge som råder i slutet av år 2016.

Sammantaget ökade kommunernas intäkter av kommunalskatterna med 2,0 procent år 2016. 45 kommuner höjde sin inkomstskattesats för år 2016. Ökningen i avkastningen av kommunalskatterna dämpades av den svaga utvecklingen i förvärvsinkomsterna samt de ändringar i skattegrunderna som inverkade så att intäkterna minskade med 260 miljoner euro. Fastighetsskatterna ökade med 4,1 procent. Samfundsskatteintäkterna minskade med 6,3 procent på grund av att höjningen av samfundsskatteandelen med fem

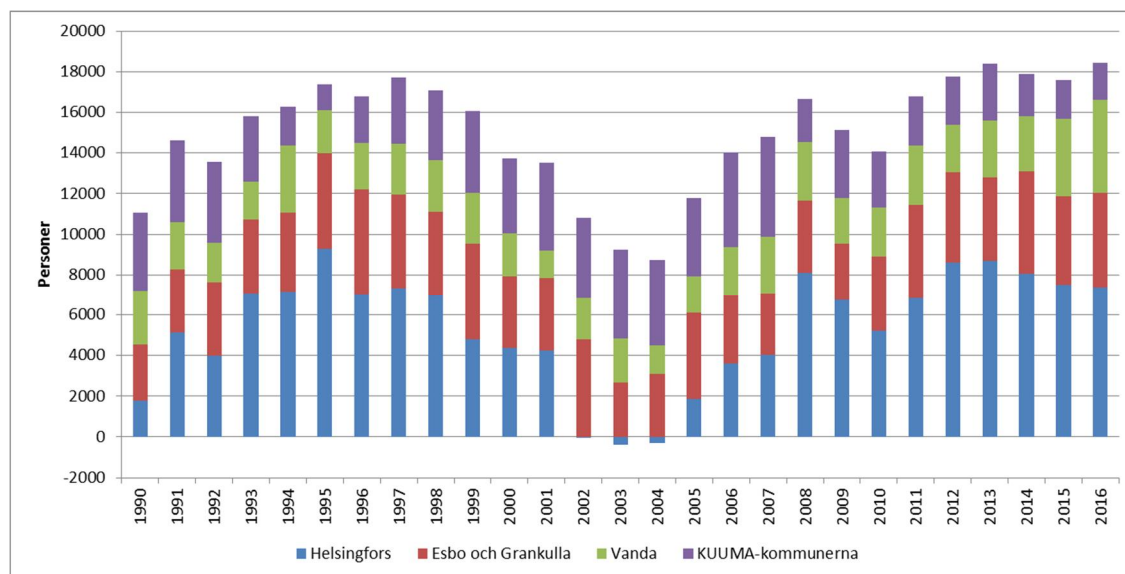
procent på viss tid upphörde. Statsandelarna ökade med 7 procent, dvs. med nästan 600 miljoner euro bland annat tack vare justeringar i kostnadsfördelningen stat och kommuner emellan samt genom kompensationen för de återverkningar ändringarna i skattegrunderna medförde i kommunalskatten.

Enligt de bokslutsutvärderingar som genomförts av statistikcentralen låg räkenskapsperiodens sammantagna resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland på 0,84 miljarder euro år 2016. Verksamhetsintäkterna ökade med 0,3 procent medan verksamhetskostnaderna ökade måttligt med 1,3 procent. Den sammantagna ändringen i verksamhetsbidraget var 1,6 procent, och ändringen i årsbidraget uppgick till 16,8 procent. Löneavtalens inverkan på ökningen i verksamhetskostnaderna var ytterst moderat, i genomsnitt 0,6 procent. Fortsättningsvis arbetade kommunerna på att anpassa personalkostnaderna, vilket gjorde att ökningen i driftskostnaderna enligt KT-enkäten saktades ner med omkring 360 miljoner euro. Tillväxten i verksamhetskostnader saktades också upp av att semesterlöneskulden för år 2017 i och med nedskärningen av semesterlönen till följd av konkurrenskraftsavtalet minskade med omkring 150 miljoner euro. Även den låga inflationstakten dämpade inköpsens ökning. Verksamhetskostnaderna växte bl.a. i och med det tryck som åldersstrukturen medför, den ökade immigrationen samt långtidsarbetslösheten som förblivit på en hög nivå. I kommunerna och samkommunerna företogs investeringar på 4,23 miljarder euro. Kommunernas och samkommunernas lånestock var i slutet av 2016 runt 18 miljarder euro, dvs. en tillväxt på 0,6 miljarder euro från året innan. År 2016 var årsbidraget i 18 kommuner negativt och i 111 kommuner låg resultatet av räkenskapsperioden på minus.

Utvecklingen i Nyland och Helsingforsregionen

Trenden att befolkningen koncentreras till de största stadsregionerna är fortsättningsvis stark i Finland. Befolkningsantalet i landskapet Nyland är redan över 1,6 miljoner. Under 2016 ökade befolkningsantalet i landskapet med omkring 18 000 personer och sedan år 2000 har antalet ökat med hela 260 000 personer. Befolkningsökningen år 2016 i landskapet Nyland skedde helt och hållet i Helsingforsregionen och inom denna då särskilt huvudstadsregionen som växte kraftigt med över 16 600 personer. Även de s.k. KUUMA-kommunerna, med undantag för Borgnäs, ökade sitt befolkningsantal. Sammantaget uppgick ökningen till omkring 1 800 personer. Däremot har befolkningsökningen i områdena Lojo, Lovisa och Raseborg brutits eller vänt neråt. Av kommunerna inom Helsingforsregionen var befolkningsökningen år 2016 i Vanda den näst snabbaste i regionen, efter Sibbo. I Vanda växte befolkningsantalet med över två procent, med närapå 4 600 personer. I Helsingfors ökade befolkningsantalet år 2016 med närmare 7 400 personer och i Esbo med över 4 700 personer.

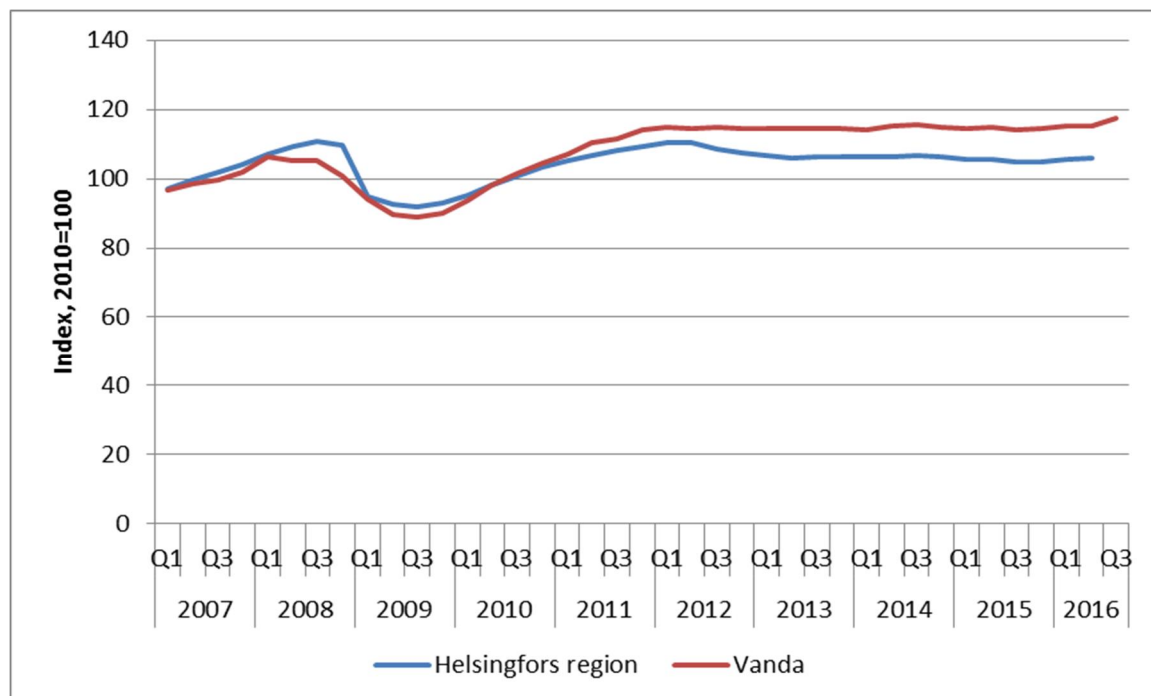
Figur 1. Befolkningsutvecklingen i Helsingforsregionen åren 1990–2016



Källa: Statistikcentralen

Den långvariga ekonomiska recessionen framgår också av företagens omsättning i Helsingforsregionen, denna visade en minskande tendens ända fram till år 2015. Som ett undantag från utvecklingen i hela regionen hölls den sammantagna omsättningen i företagen i Vanda på samma nivå från slutet av år 2011 fram till början av år 2016, då företagens omsättning vände uppåt.

Figur 2. Utvecklingen i företagens omsättning i Helsingforsregionen och i Vanda åren 2007–2016



Källa: Statistikcentralen

I Helsingforsregionen har arbetslöshetsgraden under de senaste åren helt klart legat under nivån för hela landet. Under år 2016 har arbetslöshetsgraden börjat minska liksom i övriga landet. Från slutet av år 2015 fram till slutet av år 2016 har arbetslöshetsgraden i Helsingforsregionen minskat med 0,5 procentenheter

för att i december uppgå till 11,4 procent. Inom Helsingforsregionen låg arbetslösheten i KUUMA-kommunerna på en nivå som är omkring 2 procentenheter lägre än i huvudstadsregionen. Av de stora städerna i huvudstadsregionen var arbetslösheten i december 2016 lägst i Esbo, 10,3 procent. I Helsingfors var arbetslöshetsgraden 12,4 procent och i Vanda 12,2 procent.

1.1.4 Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen

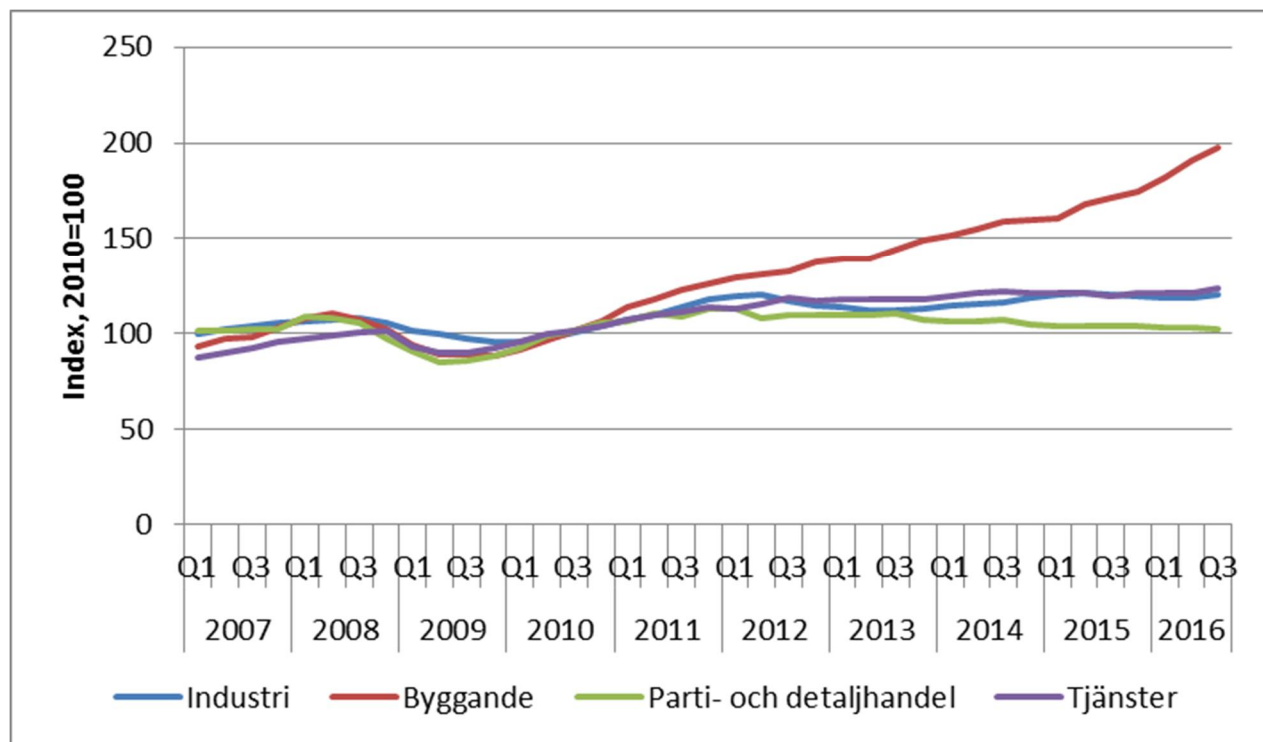
Befolkningsökningen är den snabbaste sedan toppåren på 1970-talet

Enligt statistikcentralens förhandsuppgifter ökade befolkningen i Vanda under 2016 med närapå 4 600 personer. Förra gången man nådde en befolkningsökning på över 4 000 personer i Vanda var 1977. Vandas befolkningstal uppgick i slutet av 2016 var 219 341 personer. Befolkningsökningen i Vanda år 2016 överskred befolkningsökningen år 2015 med runt 800 personer. I praktiken kom befolkningsökningen att klart överskrida den beräknade tillväxten enligt befolkningsprognosen, vilket särskilt berodde på det större inhemska inflyttningsöverskottet jämfört med prognosen. I Vanda ökade migrationsöverskottet kommunerna emellan till Vandas fördel med närmare 1 000 personer för år 2016 samtidigt som utflyttningsöverskottet kommunerna emellan för Vandas del minskade med närmare 400 personer. I den inhemska migrationsrörelsen blev inflyttningsöverskottet runt 2 000 personer, medan siffran för inflyttningsöverskottet från utlandet uppgick till över 1 400 personer. Antalet födda var närapå 200 färre än vad som prognostiserats, dvs. så gott som samma mängd som ett år tidigare, ca 2 500 personer. Överskottet födda i relation till antalet avlidna var knappa 1 100 personer.

Byggnadssektorn växer fortsättningsvis kraftigt

Omsättningen i Vandaföretagen förblev som helhet tagen i recession, med start från år 2011 på en och samma nivå fram till början av år 2016. Mellan branscherna varierade utvecklingen dock starkt. Tillväxten inom byggsektorn har under de senaste åren varit kraftig och tillväxten fortsatte under 2016 till och med i accelererande fart. Inom övriga viktiga sektorer har tillväxten varit anspråkslös eller till och med visat negativa förtecken. Särskilt inom parti- och minuthandeln har omsättningen sjunkit under de senaste åren och de tre första kvartalen av år 2016 utgjorde inget undantag. Lönesumman har inom alla sektorer dock vuxit sedan 2011. Inom byggbranschen har tillväxten i lönesumman, tack vare den ökade omsättningen inom sektorn, varit betydligt snabbare än inom de övriga branscherna.

Figur 3. Utvecklingen i företagens omsättning inom de viktigaste sektorerna i Vanda åren 2007–2016 (Q1–Q3)

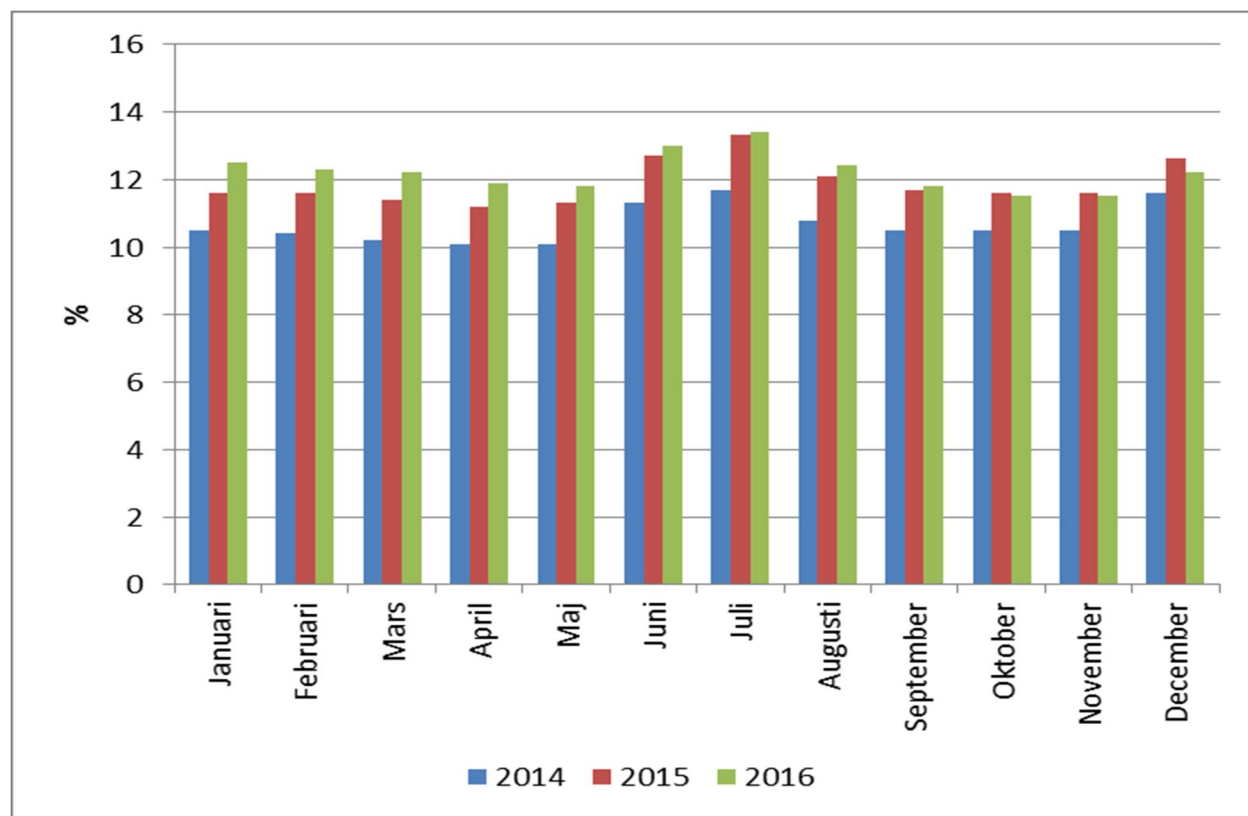


Källa: Statistikcentralen

Arbetslöshetsutvecklingen i ett brytningsskede

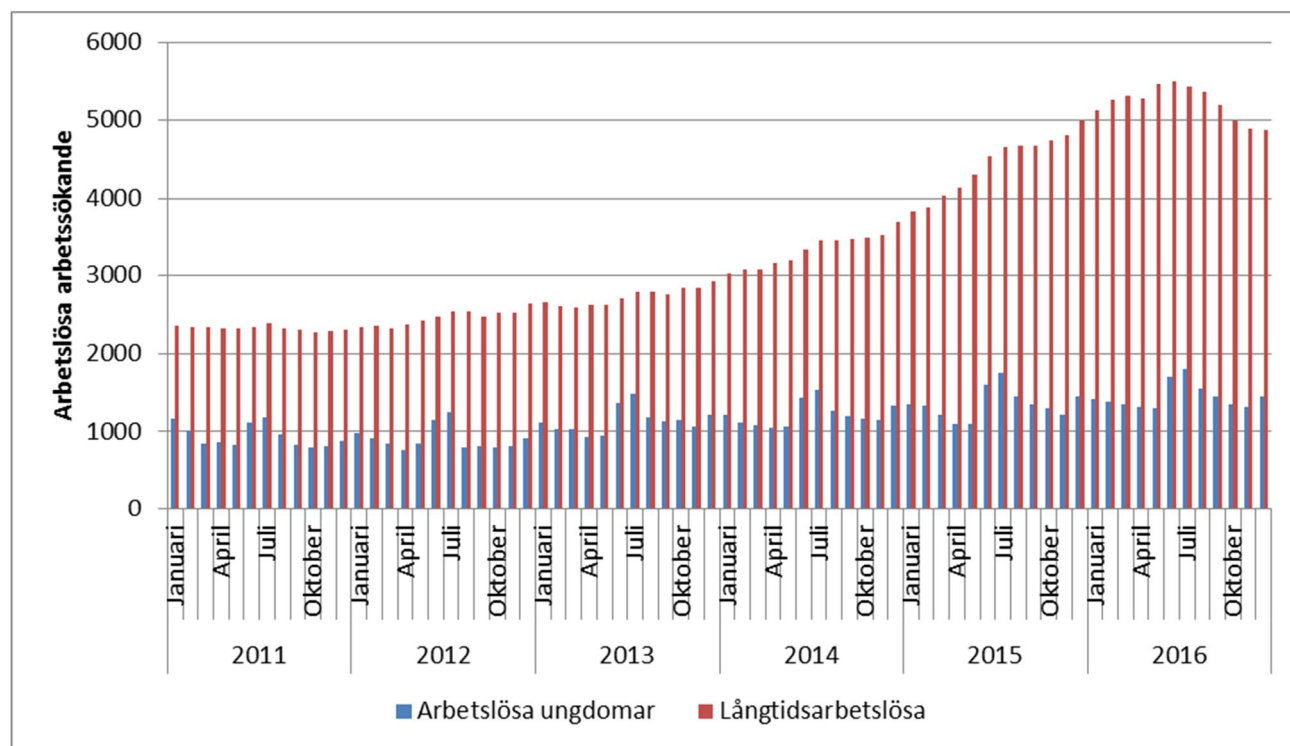
När det gäller arbetslösheten har situationen vänt under 2016 eftersom arbetslösheten börjat minska. Likaså har antalet långtidsarbetslösa minskat helt klart under sommaren och hösten 2016. Antalet långtidsarbetslösa i Vanda uppgick mot slutet av året till knappa 4 900 då de ännu under sommaren var nästan 5 500 stycken. Inom ungdomsarbetslösheten kan samma utveckling ännu inte observeras. I december 2016 uppgick antalet unga arbetslösa i Vanda till närmare 1 500 personer.

Figur 4. Arbetslöshetsgraden i Vanda 2014–2016



Källa: Arbets- och näringsministeriet

Figur 5. Ungdoms- och långtidsarbetslösheten i Vanda åren 2011–2016



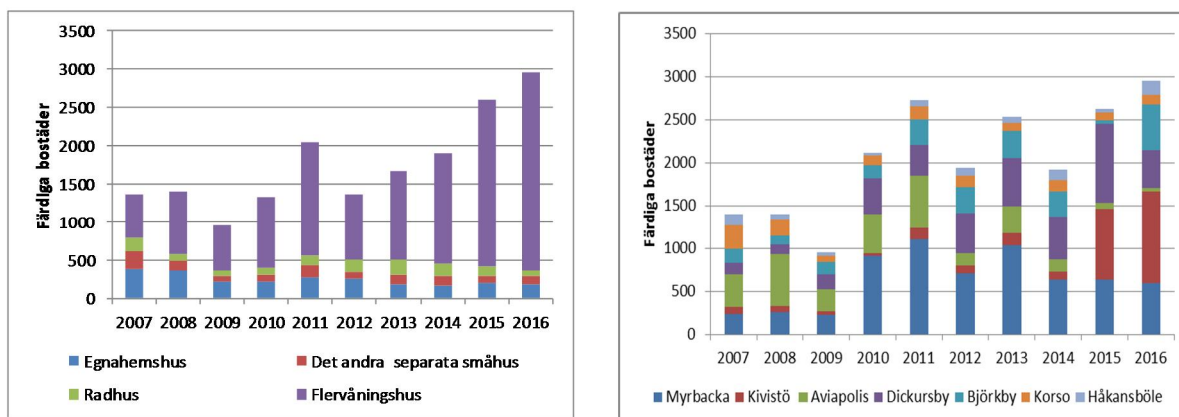
Källa: Arbets- och näringsministeriet

Bostadsproduktionen fortsätter att öka

I Vanda har bostadsproduktionen ökat kontinuerligt sedan år 2012. I Vanda färdigställdes närapå 3000 nya bostäder under år 2016. Av dessa var 48 procent ägarbostäder, 39 procent hyresbostäder och 13 procent bostadsrättsbostäder. Närmare tre fjärdedelar av de hyresbostäder som färdigställdes var fritt finansierade bostäder. Antalet fritt finansierade hyresbostäder som färdigställs har vuxit redan i flera års tid. År 2016 färdigställdes 105 stycken av stadens hyresbostäder, vilket är klart mindre än åren 2014 och 2015.

Bostadsproduktionens kraftiga tillväxt under de senaste åren utgår helt och hållet från ökningen i produktionen av flervåningshusbostäder. Antalet egnahemshus och andra fristående småhusbostäder har halverats på tio år. År 2016 var flervåningshusbostädernas andel av de nya bostäderna 88 procent. Endast något över 10 procent av alla bostäder färdigställdes i egnahemshus, fristående småhus och parhus. Radhusbostädernas andel av de bostäder som färdigställs låg på under tre procent. Medelstorleken på de bostäder som färdigställs minskade till 57 kvadratmeter. Under 2016 förlades tyngdvikten i bostadsproduktionen starkt på Ringbanans influensområde. Av de nya bostäderna byggdes runt 90 procent i storområdena Kivistö, Myrbacka, Björkby och Dickursby.

Fig. 6 och 7: Bostadsbyggnationen enligt hustyp och storområde åren 2006–2016



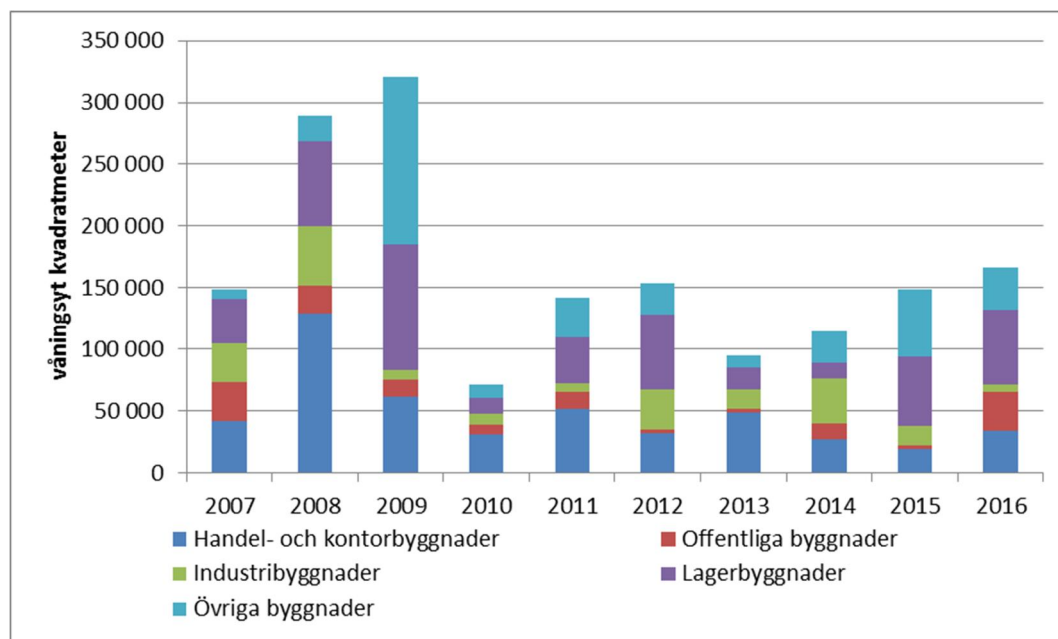
Källa: kommunregistret Facta

År 2016 beviljades bygglov för omkring 5 500 bostäder. Flest lov beviljades inom Dickursby storområde, för runt 1 550 bostäder. Likaså kommer det att byggas rikligt med nya bostäder i storområdena Kivistö (närapå 1 300 bostäder), Myrbacka (runt 1150 bostäder), Björkby (ca 650 bostäder) och Håkansböle (mer än 400 bostäder). Totalt inleddes byggandet av närmare 4 400 nya bostäder i Vanda under år 2016. Under 2017 förväntas kring 3 800 bostäder färdigställas.

Lokalitetsbyggandet i Aviapolis fortfarande i täten, Dickursby väntar på sin tur

Inom lokalitetsbyggandet minskade byggstarterna (mätt i antalet kvadratmeter våningsyta) under 2016 med runt sju procent jämfört med år 2015. Proportionellt sett minskade byggstarterna för affärs- och kontorsbyggnader mest, med omkring 40 procent. Mängden kvadratmeter våningsyta för affärs- och kontorsbyggnader som påbörjades under 2016 var, efter år 2013, det näst lägsta under de senaste tio åren. Likaså minskade byggstarterna för lagerbyggnader betydligt jämfört med år 2015. Regionalt sett koncentrerades byggstarterna för lokalitetsbyggande till storområdena Dickursby (38 %) och Aviapolis (32 %).

Figur 8. Lokalitetsbyggandet åren 2006–2016



Källa: kommunregistret Facta

Sett till Vanda som helhet förlades det mesta lokalitetsbyggandet till området Aviapolis, helt som under de senaste åren. År 2016 färdigställdes omkring 58 procent av de nya lokaliteterna i Vanda i Aviapolisområdet. Under de senaste tio åren har Aviapolis andel av lokalitetsbyggandet i Vanda utgjort 54 procent. Övriga områden av betydelse för lokalitetsbyggandet har utgjorts av Dickursby (19 %) och Myrbacka (10 %). Björkbys, Håkansböles, Korsos och Kivistös andelar av lokalitetsbyggandet har stannat på en nivå runt 5 procent vardera.

Skatteinkomster

Staden fick sammanlagt 953,8 milj. euro i skatteinkomster år 2016. Skatteinkomsterna ökade med 2,1 procent i jämförelse med år 2015. Skatteinkomstprognosen i budgeten överskreds med sammanlagt 3,1 miljoner euro, på detta invercade ändringen i Vandas andel av fördelningsandelen av de kommunala skatterna i december 2016 i och med att beskattningen för år 2015 färdigställdes. Utfallsprocenten av bugetens skatteinkomstprognos uppgick till 100,3 procent.

Vanda fick 813,7 miljoner euro i inkomst av kommunalskatterna, vilket var 3,5 procent mer än år 2015. I hela landet ökade kommunalskatterna med 2,0 procent. På riksnivå var det hela 45 kommuner som höjde sin kommunalskattesats för år 2016. Detta betydde en höjning på 0,04 procentenheter i det viktade medeltalet för hela landets kommunalskattesats, vilken under år 2016 uppgick till 19,83.

Staden fick in sammanlagt 754,7 miljoner euro i förskottsuppbörd av kommunalskatterna för skatteåret 2016. Enligt uppgifterna från den färdigställda beskattningen för år 2015 ökade Vandabornas beskattningsbara inkomster under 2015 med 2,4 procent, vilket överskred hela landets genomsnittliga tillväxtnivå på 1,8 procent. Vandabornas förvärvsinkomster under 2015 ökade med 1,9 procent, vilket även det låg något över utvecklingen för hela landet. Tack vare utvecklingen för förvärvsinkomsternas del förhöjdes Vandas fördelningsandel av kommunalskatterna i december 2016 med 0,5 procent, vilket medförde att det flöt in 3,4 miljoner euro mer i kommunalskatter än beräknat. Kommungruppens fördelningsandel av inkomstskatterna för år 2015 kvarstod under 2016 vid samma som tidigare och på samma nivå som i december 2015, dvs på 61,04 procent.

Vanda stad fick sammanlagt 66,2 miljoner euro i samfundsskatter år 2016. Stadens inkomster av samfundsskatterna minskade från året innan med 9,5 miljoner euro (-12,5 procent) på grund av att förhöjningen i kommungruppens samfundsskatteandelar på viss tid tas bort 2016. Kommungruppens fördelningsandel av samfundsskatterna sjönk från 36,87 procent år 2015 till 30,92 procent år 2016.

Vandas egen fördelningsandel av samfundsskatterna sjönk från 4,63 procent år 2015 till 4,31 procent år 2016. Trots att både kommungruppens och Vandas egen fördelningsandel av samfundsskatten minskat överskreds budgeten för samfundsskatternas del med 5,1 miljon euro, och budgetens utfallsprocent lade sig på 108,3 procent. Överskridningen berodde bland annat på de rekordstora kompletterande förskottsinbetalningarna för år 2015 som företagen betalade in i maj 2016. De sammantagna samfundsskatteinkomsterna som kommunerna fick på riksnivå sjönk med 6,3 procent från året innan på grund av minskningen i kommungruppens fördelningsandelar.

Vanda fick sammanlagt 73,9 milj. euro i fastighetsskatteskatteinkomster år 2016, en ökning med 1,7 milj. euro och 2,4 procent jämfört med året innan. I hela landet uppgick fastighetsskatteökningen till 4,2 procent, jämfört med föregående år. Vandas fastighetsskattesatser kvarstod under 2016 på samma nivå som året innan. För år 2015 höjde staten den nedre gränsen för fastighetsskatten för byggnader som används för stadigvarande boende från 0,32 procent till 0,37 procent samt övre gränsen för obebyggda byggplatser från 2,5 procent till 3,0 procent.

I budgeten för år 2016 underskreds fastighetsskatteinkomstprognosen med 4,1 miljoner euro och fastighetsskatteinkomsternas utfallsprocent i relation till budgeten låg på 94,7 procent. Enligt uppgift från skattemyndigheten skulle fastighetsskatt ha debiterats till ett belopp om 74,7 miljoner euro år 2016, en del av debiteringarna hade ännu inte influtit under budgetåret. Av fastighetsskatten härstammade cirka 16,7 miljoner euro från byggnader för permanent boende och 56,8 miljoner euro utgick från den allmänna fastighetsskattesatsen på övriga byggnader och markområden (tomter). I förhöjd fastighetsskatt för obebyggda byggnadsplatser (bostadstomter) debiterades cirka 1 miljon euro år 2016. I början av år 2016 fanns det i Vanda 761 obebyggda byggnadsplatser av sådant slag för vilka förhöjd fastighetsskatt ska fastställas.

Tabell 1: Stadens skatteinkomster år 2016

1000 euro	Ursprungliga budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Skatteinkomster	950 663		950 663	953 810	3 147
Kommunens inkomstskatter	811 516		811 516	813 747	2 231
Fastighetsskatt	78 000		78 000	73 894	-4 106
Andel av samfundsskatteinkomster	61 147		61 147	66 169	5 022

Tabell 2: Bestämningsgrunderna för stadens inkomstskatt

	Inkomst skatte- sats	Beskattningsbar inkomst, milj. euro	Ändring i %
2008	18,50	3 591,6	7,7
2009	18,50	3 656,7	1,8
2010	19,00	3 730,0	2,0
2011	19,00	3 924,3	5,2
2012	19,00	4 086,7	4,1
2013	19,00	4 210,3	3,0
2014	19,00	4 275,4	1,5
2015	19,00	4 352,7	1,8
2016	19,00		

* Beskattningen för 2016 färdigställs hösten 2017

Tabell 3: Bestämningsgrunderna för stadens fastighetsskatt

Fastighetsskattesatser	
Allmän	1,00
Stadigvarande bostadshus	0,37
Kraftverk	2,85
Obebyggd byggnadsplats	3,00

Statsandelar

I driftsekonomiska statsandelar fick staden in 189,4 miljoner euro år 2016 då statsandelsspotten år 2015 uppgick till sammanlagt 150,5 miljoner euro. I statsandelar för basservicen kom det in 173,3 miljoner euro under 2016 medan övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendets del uppgick till 16,0 miljoner euro. Budgeten överskreds i förhållande till den budgeterade summan statsandelar med 5,5 miljoner euro.

Vandas statsandelar ökade tack vare att verkningarna av ändringarna i statsandelssystemet fullt ut trädde i kraft under 2016. Den fördel Vanda drog av reformen kom att uppgå till 100 euro/invånare/år. Dessutom påverkades de inkomster staden får via statsandelarna av att de skatteförluster som kommunerna åsamkats genom ändringarna i beskattningsgrunderna blir kompenserade via statsandelarna samt genom justeringen av kostnadsfördelningen mellan kommunerna och staten.

Å andra sidan har staten företagit betydande nedskärningar i statsandelarna. Från och med år 2012 har kommunernas statsandelar omfattats av nedskärningar, så att nedskärningarnas årliga inverkan på kommunerna redan år 2016 uppgick till -1,5 miljarder euro. De omfattande nedskärningarna i statsandelarna har i väsentlig mån inverkat även på Vanda stads skattefinansiering och totalekonomi.

Statsandelen för kommunal basservice fastställs enligt det nya systemet för statsandelsuppgifternas kalkylerade kostnader samt 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 2016 var 25,61 procent medan kommunens egen finansieringsandel uppgick till 3 636,07 euro/invånare.

Vandas kalkylenliga kostnader uppgick till totalt 948,6 miljoner euro under år 2016 vid kalkyleringen av statsandelar för basservice. I det nya statsandelssystemet fastställs tilläggsdelarna utgående från fjärrorter, självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser och samernas hembygdsområde. Tilläggsdelarna för Vandas del uppgick till totalt 8,4 miljoner euro under år 2016 vid kalkyleringen av statsandelarna för basser-

vice. Kommunens egen finansieringsandel var 766,5 miljoner euro. Inverkan av tilläggen och minskningarna i statsandelen i Vanda uppgick till 30,3 miljoner euro. Utjämnningen av statsandelarna som utgår från skatteinkomsterna gjorde att stadens statsandelar för år 2016 minskade med -47,4 miljoner euro (år 2015 -48,3 miljoner euro.)

I statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet bedömdes staden enligt Utbildningsstyrelsens förhandskalkyl få 14,2 miljoner euro år 2016 (FM, UKM 30.12.2015). Enligt det slutliga justeringsbeslutet uppgick Vandas statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet år 2016 till 16,0 miljoner euro. Av de kalkylerade kostnaderna riktas de största posterna till gymnasieutbildningen och den grundläggande yrkesutbildningen. Kommunens finansieringsandel var 291,83 euro/invånare och uppgick i Vanda till totalt 61,5 miljoner euro år 2016. I Vandas statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet ingick 455 060 euro i korrigeringar för finansieringen under 2015 (UKM 22.9.2016)

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

Staden fick sammanlagt 1 084,5 milj. euro i skattefinansiering 2016, vilket är en ökning på 5,4 procent jämfört med året innan. I bokslutet överskred skattefinansieringen skattefinansieringsprognosen i budgeten för år 2016 med 8,7 miljoner euro och budgetens utfall i relation till skattefinansieringen var 100,8 procent.

Tabell 4: Statsandelarna i stadens driftsekonomi 2016

1000 euro	Ursprungliga budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Statsandelar	183 850		183 850	189 353	5 503
Basservicens statsandel	172 271		172 271	173 323	1 052
Undervisnings- och kultursektorns	11 579		11 579	16 031	4 451
Övriga statsandelar	0		0	0	0

Budgetutfallet 2016

Stadsfullmäktige godkände 16.11.2015 budgeten för 2016 och ekonomiplanen för åren 2016–2019.

Den ursprungliga budgeten för 2016 som fullmäktige godkänt slutade på -35,8 miljoner euro som resultat för räkenskapsperioden och ett underskott på -35,7 miljoner euro samt en bruttoinvesteringsnivå på sammanlagt 103,1 miljoner euro. Stadsfullmäktige beslutade under hösten 2016 om ändringar i budgeten för 2016 utgående från verksamhetsområdenas förslag. Bakgrunden till den största av ändringarna i budgeten är bokföringspraxisen för de markområden som erhållits som avtalsenlig ersättning för Kivistö stadscentrum, vilket medför att de markområden som erhållits som avtalsenlig ersättning bokfördes som en utgift i investeringsdelen (30 miljoner euro), men även som en motsvarande inkomst i driftsekonomi för kommunalteknikcentralens del, varvid ändringen inte medförde några finansiella konsekvenser. Efter budgetändringarna blev räkenskapsperiodens resultat i budgeten -13,3 miljoner euro, medan bruttoinvesteringsnivån landade på 154,1 miljoner euro.

Bokslutet för år 2016 uppvisar ett resultat på 64,5 miljoner euro samt ett överskott på 64,8 miljoner euro för räkenskapsperioden. Bokslutets resultat är 78 miljoner euro bättre än den ändrade budgeten och 37 miljoner euro bättre än resultatprognoserna på stadsnivå för årsslutet som presenterades för stadsstyrelsen under rapporteringen hösten 2016. Verksamhetsintäkterna utföll på en nivå som är 2 miljoner euro och verksamhetsutgifterna på en nivå som är 19 miljoner euro bättre än prognosen på stadsnivå. Överskrid-

ningen i statsandelarna och underskridningen i räntekostnaderna har fr.o.m. våren 2016 beaktats i prognoserna för år 2016, men budgeten har inte ändrats i dessa avseenden.

Utfallet för driftsekonomidelen och resultaträkningsdelen i budgeten

Inom driftsekonomin var de största avvikelserna jämfört med den ändrade budgeten 2016 på stadsnivå följande:

- Överskridningar i rörelseintäkterna med 20,8 miljoner euro.
- Verksamhetskostnaderna underskreds (exkl. tillverkning för eget bruk) med 53,5 miljoner euro.
- Skatteinkomsterna överskreds med 3,1 miljoner euro.
- Statsandelsinkomsterna överskreds med 5,5 miljoner euro.
- Räntekostnaderna underskreds med 6 miljoner euro.
- De finansiella intäkterna överskreds med 1,6 miljoner euro.
- Avskrivningarna överskreds med 11,4 miljoner euro.
- En tillfällig intäkt på 1,8 miljoner euro som var oförutsedd i budgeten.

I den ändrade budgeten för år 2016 uppgick rörelseintäkterna från stadens driftsekonomi till 436,2 miljoner euro. De förverkligade rörelseintäkterna under 2016 uppgick till 457,0 miljoner euro, vilket överskred den ändrade budgeten med 20,8 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna utföll till 105 procent jämfört med den ändrade budgeten och de ökade med 6,5 procent i relation till bokslutet för år 2015. Tack vare den rekordlivliga planläggnings- och byggverksamheten flöt det in mer i verksamhetsintäkter än vad som beräknats. De budgeterade verksamhetsintäkterna överskreds med 23,8 miljoner euro inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö särskilt i fråga om kommunalteknikcentralens intäkter för avtal och jordupplagring samt intäkterna av markförsäljning. Försäljningsintäkterna inkluderar 4,3 miljoner euro i s.k. genomfakturerade intäkter från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM).

Stadens verksamhetskostnader exklusive tillverkning för eget bruk uppgick till 1 500,5 miljoner euro i den ändrade budgeten. Under 2016 verkställdes verksamhetskostnader exklusive tillverkning för eget bruk på 1 447,1 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna underskreds med 53,5 miljoner euro och förverkligades till 97 procent i relation till den ändrade budgeten. Ökningen i verksamhetskostnader (exkl. tillv. för eget bruk) var 0,2 procent i förhållande till bokslutet för år 2015. Kollektivtrafikens verksamhetskostnader underskred budgeten med runt 12 miljoner euro, eftersom HRT:s kommunandel verkställdes i en mindre omfattning än budgeterat. Helsingforsregionens trafik gottgjorde även Vandas kommunandel för år 2016 med runt 0,5 miljoner euro i och med att Västmetron fördröjdes. Kostnaderna för utkomststödet underskred budgeten med 4,4 miljoner euro och kostnaderna för specialiserad sjukvård med runt 8 miljoner euro. Personalkostnaderna underskred budgeten med omkring 21 miljoner euro, varvid minskningen i semesterlöneskulden för år 2017 i och med nedskärningen till följd av konkurrenskraftsavtalet samt de övriga ändringarna i semesterlönens periodiseringar hade en inverkan på 6,5 miljoner euro. Därtill underskreds inköpskostnaderna för tjänster inom stadsdirektörens verksamhetsområde, verksamhetsområdet för concern- och invånarservice samt verksamhetsområdet för social- och hälsovård med sammanlagt ca 4,6 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna inkluderar 4,3 miljoner euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM).

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 2016 överskred budgeten med 3,1 miljoner euro. I relation till budgeten var den budgeterade kommunalskattens utfall 100 procent, utfallet av samfundsskatten 108 procent, fastighets-skatten 95 procent och statsandelarna 103 procent. Allt som allt utföll skattefinansieringen totalt (skatter och statsandelar) till 101 procent i förhållande till budgeterat och den ökade med 5,4 procent i relation till bokslutet för år 2015.

Under 2016 utföll de finansiella intäkterna och kostnaderna till sammanlagt 25,7 miljoner euro, medan de sammantagna finansiella intäkterna och kostnaderna i budgeten hade beräknats till 21,3 miljoner euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på att räntenivån fortsättningsvis hållits på en låg nivå. Räntekostnaderna för stadens låneportfölj på 1,060 miljard euro verkställdes på en nivå om 3,9 miljoner euro. Alla stadens räntekostnader totalt underskred budgeten med 6,0 miljoner euro. De finansiella intäkterna och kostnaderna utföll enligt de prognoser som presenterades hösten 2016.

Stadens avskrivningar uppgick till 116,1 miljoner euro år 2016, vilket var 111 procent och 11,4 miljoner euro mer jämfört med budgeten. Överskridningen beror på den år 2016 företagna värdeminskningen på ca 9 milj. euro i balansvärdet för Koy Erikas aktieportfölj i och med markaffärerna i Kivistö-området. Dessutom gick det åt fler projektgrupper med kortare avskrivningstid till Ringbanan än vad som prognostiserats i budgeten, vilket för sin del höjde avskrivningsnivån.

Som ett resultat av att räddningshelikopterverksamheten omorganiserades tog Vanda stad emot en fastighet som tidigare hört samman med verksamheten. Övertagningen av fastigheten framgår i form av en kalkylmässig kostnad på 1,8 miljoner euro i aktiekostnaderna under investeringarna och i form av en tillfällig intäkt av motsvarande storlek i driftsekonomin.

I bokslutet för år 2016 uppgick stadens årsbidrag till 178,8 miljoner euro, räkenskapsperiodens resultat till 64,5 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott till 64,8 miljoner euro.

Utfallet av investeringsdelen och finansieringsdelen

I den ursprungliga budgeten för 2016 var inkomsterna i investeringsdelen (affärsverken och fonderna inkluderade) 3,7 miljoner euro, utgifterna 103,1 miljoner euro och nettot för investeringsdelen 99,4 miljoner euro. Under 2016 beslutade fullmäktige att i projektgruppen för Ringbanan utöka investeringsutgifterna med 5,3 miljoner euro på grund av fördröjningarna vid entreprenaden för flygplatsens järnvägsstation, att höja investeringsutgifterna för inköp av fast egendom med 35,6 miljoner euro för inköp av markområden och bokföringen av värdet för markområden som fått som avtalsenliga ersättningar samt att utöka investeringsutgifterna för anskaffning av aktier med 10,2 miljoner euro för överföringen av parkeringsbolagen från Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena till stadens balansräkning. Efter ändringarna uppgick bruttoinvesteringsutgifterna till 154,1 miljoner euro.

Bruttoutgifterna för investeringar som genomförts år 2016 uppgick till totalt 146,7 miljoner euro, varav andelen för Ringbanan var 6,4 miljoner euro. Investeringsanslagen enligt den ändrade budgeten överskreds för Ringbanans del med 1,2 miljoner euro i och med att den ekonomiska slutredovisningen stod klar. För aktiernas och andelarnas del överskreds den ändrade budgeten med 1,8 miljoner euro i och med överföringen av den fastighet som anknutit till den ovan angivna räddningshelikopterverksamheten. Investeringsanslagen underskreds för byggandets del med 3,2 miljoner euro, för den immateriella egendomens del (datasystemanskaffningar) med 0,8 miljoner euro och för den fasta egendomens del med 4,2 miljoner euro.

Investeringsinkomsterna utföll med 20,5 miljoner euro, runt 16,8 miljoner euro över det budgeterade. Av denna överskridning ansluter ca 14,5 miljoner euro till aktieinkomster. Den största enskilda förklaringen till detta var överföringen av parkeringsbolagen från Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena till stadens balansräkning, vilket medförde en investeringsinkomst på 10,2 miljoner euro för fondens del, vilket inte hade beaktats i fondens budget.

Investeringsdelens nettoutgifter år 2016 uppgick till totalt 126,2 miljoner euro, vilket underskred den ändrade budgeten med 24,2 miljoner euro.

Staten kommer att i två omgångar åren 2016–2017 återbetala till Vanda de 38,3 miljoner euro som Vanda för statens del använt för att finansiera andra fasen av Ring III:s ombyggnad. År 2016 amorterade staten sin andel med 19,2 miljoner euro, verkan av detta framgår i stadens finansieringsanalys.

I budgeten för år 2016 gjordes reserveringar för en nettoupplåning på 16,2 miljoner euro utgående från budgetens driftsekonomidel och investeringsdel. I och med det goda kassaläget år 2016 och då verksamhetsintäkterna och de finansiella intäkterna och kostnaderna år 2016 utföll betydligt bättre än det budgeterade fanns inget behov att lyfta lån. Däremot minskade stadens lån under år 2016 med 18 miljoner euro. Stadens lånestock uppgick till 1 060 miljoner euro (exklusive koncernbolagens koncernkontosaldon).

Produktivitetensmätare

		BS 2015	BS 2016
Jämförbar utgiftsutveckling	Jämförbar utveckling av verksamhetsbidraget	0,3 %	-3,4 %
Anpassad utgiftsutveckling	Verksamhetsbidrag per invånare, förändring i %	-0,8 %	-4,1 %
Sjukfrånvaron i procent	Frånvaro av hälsoskäl/arbetsdag	4,50 %	4,60 %
Lokalitetseffektivitet	Lokaliteter i m ² /invånarantal	3,8	3,9
Energieffektivitet (kWh/rm ³)	Energiförbrukning/volym	*59,0	**60,5

*) BS 2015 - siffran ändrad enligt det slutliga utfallet

**) Uppskattning av utfallet för år 2016

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

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 lokalitetseffektivitet har antalet kvadratmeter lokaliteter satts i relation till invånarantalet. Med hjälp av mätarens relationstal kan man jämföra den mängd lokaliteter som står till förfogande för kommunernas serviceproduktion i relation till efterfrågan på service.

Genom energieffektivitetsmätaren ställs energiförbrukningen i relation till byggnadsvolymen. Mätaren beskriver den årliga specifika energiförbrukningen hos den byggnadsstock som är i stadens ägo. Mätarens nyckeltal rapporteras en gång om året, när statistiken över energiförbrukningen från det föregående året är klar.

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

Under 2016 påverkades verksamheten i Vanda stad av att bostadsbyggandet och befolkningstillväxten accelererar klart snabbare än tidigare. Under 2016 tvingades man utöka dagvårdens kapacitet genom brådsakande lokalitetslösningar på grund av att servicebehovet ökade snabbare än förutsett. På skolsidan tog staden beslut om att på grund av utdragna problem med inomhusluften ersätta Hämeenkyön koulu med en ny skolbyggnad.

Den nya läroplanen trädde i kraft 1.8.2016. Den nya läroplanen innebär att nya former av pedagogiska arbetsmetoder, digitala lärmiljöer, undervisningsmaterial och utvärderingsmetoder har framtagits.

Vanda hälsocentralsjour överfördes i början av år 2016 för produktion av HUICS Akut. Social- och hälsovårdsväsendet beredde sig under 2016 på överföringen av utkomststödets grunddel till FPA från början av år 2017.

Avtalet om markanvändning, byggande och trafik mellan staten och 14 kommuner i Helsingforsregionen, MBT-avtalet 2016–2019 godkändes i Vanda stadsfullmäktige 23.5.2016 och undertecknades 9.6.2016 efter att alla kommunerna fattat beslut. Avtalets mål är att öka bostadsproduktionen i Helsingforsregionen så att den motsvarar efterfrågan och skapa förutsättningar för en bostadsproduktion som överskrider den avslutade avtalsperiodens antal med uppemot 10 000 bostäder.

Den budget för år 2017 som Vanda stadsfullmäktige godkände i november 2016 utgår från ett negativt resultat för räkenskapsperioden samt en nettoupplåning på 34 miljoner euro. Bokslutet för år 2016 som var klart bättre än budgeterat skapar dock en god grund för en rimlig utveckling när det gäller att balansera ekonomin även under 2017. Befolkningsökningen i Vanda har ytterligare satt in en högre växel åren 2015 och 2016 men verkningarna av detta framgår tidigast år 2017 i och med de tidtabeller som ändringen av beskattningskommun och skatteredovisningssystemet följer. På ökningen i skatteinkomsterna inverkar att arbetslösheten fortsättningsvis ligger på en hög nivå. I och med att den fortsätter på en hög nivå bidrar befolkningsökningen också till att sätta ett tryck på stadens organisation av servicen samt investeringsprogrammet.

Landskaps- samt social- och hälsovårdsreformerna som är under beredning kommer ifall de förverkligas att medföra betydande återverkningar på stadens verksamhet och ekonomi från och med år 2019. I Vanda har arbetet på att bereda sig inför landskaps- samt social- och hälsovårdsreformen inletts. De ekonomiska verkningarna av reformerna utvärderas och beaktas i enlighet med den lagstiftning som är i kraft vid beredningen av ekonomiplanen för åren 2018–2021.

1.1.5 Vanda stads personal

Antalet anställda

	31.12.2015	31.12.2016
Allmän förvaltning	5	6
Stadsdirektörens verksamhetsområde	170	171
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	367	343
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	466	472
Affärsverket Företagshälsan i Vanda	73	72
Bildningsväsendets verksamhetsområde	5 729	5 772
Verksamhetsområdet för social- och hälsovård	2 701	2 759
Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	319	314
Verks.området för markanvändning, byggnad och miljö	676	677
Sammanlagt	10 506	10 586

Löner

Lönekostnaderna ökade med 2,1 procent jämfört med året innan, dvs. 7,9 miljoner euro. På ökningen av lönekostnaderna inverkar den allmänna förhöjning fr.o.m. 1.2.2016 som ingick i den kommunala arbetsmarknadslösningen 2014–2016. Lönekostnaderna uppgick till 380,6 miljoner euro under 2016. Antalet anställda ökade jämfört med året innan. Antalet ökade i och med att personal anställdes i både ordinarie anställningsförhållanden och på viss tid.

Personalens utveckling

Osuma – stadens nya program för administration av utbildningar togs i bruk 1.12.2016. Via systemet kan man organisera interna utbildningar och coachningar, bl.a. administration, marknadsföring och anmälan till alla (även externa) utbildningar.

Vidare har utvecklingspartners på stadsnivå konkurrensutsatts.

Kommun 10-undersökningen genomfördes i oktober–november inom hela organisationen och resultaten kom i december. Resultaten på stadsnivå var utomordentliga: ledningsarbetet och arbetsgemenskaperna hade utvecklats i en bättre riktning än tidigare, dock förekom stora skillnader mellan olika arbetsgemenskaper.

Sjukledigheterna ökade i viss mån, men ändå lyckades det att ändra 2,13 procent (kalkylmässigt) av sjukfrånvarodagarna till dagar med personanpassat arbete (Tuunattu työ), vilket betyder att arbetsinsatsen i alla fall var tillgänglig. I och med detta uppstod en kalkylmässig inbesparing på runt 1,0 miljon euro i personalutgifterna.

Företagshälsans serviceupphandlingar gick att få under kontroll genom begränsningar i fråga om akutsjukvård och genom utveckling av processerna. Dessutom minskade serviceupphandlingarna i och med den inledande trögheten i verksamheten hos företagshälsovårdens nya serviceproducent.

Vidare bereddes en ny sjukfrånvaropraxis som trädde i kraft inom småbarnspedagogiken 1.1.2017. Under hösten organiserades coachningar för chefer, personer i ledande ställning och personal.

Personalberättelsen

För år 2016 sammanställs också en separat personalberättelse över årets viktigaste händelser och nyckeltal. Denna fungerar även som ett redskap för utvärderingen av jämställdhetsarbetet vad gäller måtarna.

1.1.6 Bedömning av de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna

Målen för riskhanteringen

I Vanda stad avser man med risker sådana osäkerhetsfaktorer, händelser eller händelsekedjor 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 utgöra en risk. En risks betydelse bedöms utifrån sannolikheten för att den förverkligas samt hur allvarliga de eventuella konsekvenserna kunde bli.

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 i anknytning till verksamheten. I riskhanteringshelheten ingår som en viktig del även förfaranden för att följa upp de riskhanteringsåtgärder som vidtagits samt rapporteringen av risker.

Ansvarsfördelningen och verksamhetssätten i fråga om riskhanteringen har fastställts i den av Vanda stadsfullmäktige godkända handlingen som går under 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 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 åtgärder som fastställts för att få riskerna under kontroll i fråga om de risker som bedöms vara av störst betydelse för organisationens verksamhet. Riskhanteringsplanerna justeras två gånger i året och samtidigt bedöms effekten av de vidtagna riskhanteringsåtgärderna.

Utvecklingen av riskhanteringen under 2016

Resultatområdet för finansiering har fortsatt med de åtgärder som år 2014 började vidtas i syfte att utveckla hanteringen av riskerna i stadskoncernen. Riskhanteringsens styrgrupp samlades i enlighet med sin verksamhetsplan fyra gånger under 2016 och behandlade bl.a. olika verksamhetsmodeller för övervakningen av Vanda stads riskhantering samt andra aktuella frågor inom styrgruppens ansvarsområde.

Sammanställningen av riskhanteringsplanen för år 2016 fördes i staden ner på resultatområdesnivå. Ansvar för riskhanteringsplanernas sammanställning har därmed fördelats på stadens resultatområden, verksamhetsområden, affärsverk samt de större samfund som ingår i stadskoncernen. Riskhanteringsplanerna justeras och uppdateras och med deras hjälp rapporteras om organisationens riskhantering två gånger i året. Årets andra utvärdering 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 är i bruk inom organisationen. Genom detta förfarande har strävan varit att säkerställa att riskhanteringen förverkligas i stadskoncernen i tillräcklig omfattning och att riskinformationen är dagsaktuell. Via rapporteringen har verksamhetsområdenas, affärsverkens och de namngivna bolagens ledningsgrupper, förtroendemannaorganen samt riskhanterings- och beredskapschefen tillsammans med styrgruppen för riskhantering beretts möjlighet att konstatera hur riskhanteringen i stadskoncernen har utfallit.

Under 2016 fortsatte riskhanterings- och beredskapschefen för sin del arbetet med att sprida förfarandet för riskhantering. Processen förverkligades särskilt under workshoppar om riskhantering samt vid de utbildnings- och informationsmöten som ordnades inom alla verksamhetsområden. Målet är att förenhetliga praxis och att öka medvetenheten om riskhantering.

Slutsatserna av riskbedömningen

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

Strategiska risker

De strategiska riskerna berör stadens långsiktiga mål samt de kritiska framgångsfaktorer som stöder uppnåendet av dessa mål. Regelbundna bedömningar av de strategiska riskerna företas på samtliga nivåer i staden, bl.a. som en del av planeringen och uppföljningen av verksamheten och ekonomin.

Av de risker som bedöms vara de mest betydande är social- och hälsovårdsreformen en av de främsta, den kan utlösa en betydande strategisk risk, om ändringen genomförs på ett sätt som står i strid med Vanda stads fördelar. Man kan förutspå att social- och hälsovårdsreformen samt landskapsreformen kommer att

ha oönskade följder på lång sikt, men även riskfaktorer som förknippas med hur övergångsskedet hanteras.

Som strategiska risker kan man även bedöma en ökning i kommuninvånarnas servicebehov som överskrider resurserna. Vanda stad har fortsatt att växa redan i flera års tid, men stadens skatteinkomster har inte ökat i samma takt. Bidragande orsaker till ökningen är invandringen och de asylsökande som kommit till Vanda. Att svara på servicebehovet hos de asylsökande med olika språk- och utbildningsbakgrund kräver en omfattande resursallokering, vilket är en utmaning i det strama ekonomiska läge som gäller i staden. Som osäkerhetsfaktorer inför den närmaste framtiden kan man också bedöma de personer som fått ett negativt asylbeslut och illegalt vistas i landet och är kvar i regionen.

Operativa risker

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

Som centrala risker för Vanda har bedömts bland annat tillgången på personal och kompetens i vissa kritiska yrkesgrupper, avvikelser i anslutning till IT-administrationens basservice (medräknat risker i samband med datasäkerhet) samt risker förknippade med nyckelpersoner, arbetshälsan och personalens ork.

Tillgången på personal är en risk i synnerhet inom personintensiva verksamheter som social- och hälsovårdsväsendet, bildningsväsendet samt vissa tekniska uppgifter. Risker som beror på problem med tillgången har man försökt kontrollera genom bland annat föregripande rekrytering, olika praktikprogram samt genom att upprätthålla bilden av staden som en intressant arbetsgivare.

Personalkompetensen sörjer man för genom introduktioner och utbildningar och genom målmedveten utbildning av de anställda. Tillgången på tjänster tryggas genom att tjänster vid behov köps av utomstående serviceproducenter.

Vanda stad har beredskap inför störningar i datasystemen bland annat i form av de åtgärder som fastställts i den förnyade ICT-beredskapsplanen, upprätthållande av alternativa verksamhetssätt samt testning av förmågan hos de viktigaste producenterna av ICT-tjänster att verka i störningstillstånd. Stadens datasäkerhetsanvisningar ger användarna anvisningar om hur man agerar korrekt och så att datasäkerheten inte riskeras. Dessutom förutsätter man att stadens anställda undertecknar en datasäkerhetsförbindelse.

Ekonomiska risker

De ekonomiska riskerna anknyter till balansen i stadens ekonomi, liksom investeringarna samt finansieringen, placeringarna och likviditeten.

Bland de ekonomiska risker som påverkar stadens verksamhet har de negativa förändringarna i de skatteinkomster som staden får in i kombination med att utgifterna ökar mer än budgeterat störst inverkan. Eftersom staden genom sin verksamhet endast i begränsad utsträckning kan påverka den egna inkomstbasen, hanteras risken i första hand genom att en ökning av utgifterna i driftsekonomin stävjas och strikta prioritetsavvägningar görs i investeringarna som sprids ut över tid.

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 euroområdets allmänna räntenivå och förändringar i denna. På kostnaderna inverkas främst genom att stadskoncernens upplåning förverkligas på det sätt som är absolut mest kostnadseffektivt samt genom att hålla kontroll över skuldens ränterisksituation.

Finansieringsrisken hålls under kontroll genom att undvika att lån som ska återfinansieras i allt för stor mån koncentreras tidsmässigt och till enstaka medelanskaffningskällor samt genom att aktivera investerad överlopslikviditet. Stadens låneportfölj minskade 2016 med cirka 17,8 miljoner euro och i slutet av 2016 hade den en storlek på cirka 1,06 miljarder euro. Både stadens och koncernens långsiktiga medelanskaffning kunde ordnas till mycket rimliga villkor.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till resultatområdet för finansiering. Stadens låneportfölj drog fortsättningsvis nytta av att den historiskt sett låga räntenivån fortsatte, vilket framgick av de rekordartat låga ränteutgifterna. Stadens upptog under 2016 två lån till fast ränta med en lånesumma på totalt 80 miljoner euro, vilket i viss mån förbättrade stadens ränterisksituation. 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. ett brott eller någon annan skadlig händelse.

Centrala skaderisker i Vanda stad bedöms vara hotfulla och våldsamma situationer som anställda utsätts för samt övrigt arbetarskydd, risker som anknyter till verksamhetslokalers säkerhet, sundhet och användbarhet (inomhusluftproblem, fuktskador), olycksfall som drabbar kommuninvånare, där staden är ansvarig samt allvarliga risker för patienter och klienter, t.ex. vårdfel eller eventuella matförgiftningar.

År 2016 gav skaderiskhändelser inte upphov till några betydande följder på stadsnivå.

Man har strävat efter att begränsa följderna av stadens skade- och ansvarsrisker med hjälp av försäkringar. Lagstadgade försäkringar för staden är olycksfallsförsäkring och trafikförsäkring, i tillägg till vilka staden har en gällande grupplivförsäkring. Lagstadgade och andra obligatoriska försäkringar tas i åtminstone den omfattning som lagstiftningen och andra bestämmelser kräver. Även stadskoncernens egendoms- och avbrottsförsäkringar samt verksamhetens och förvaltningens ansvarsförsäkringar konkurrensutsätts med jämna mellanrum så, att staden, dess affärsverk och dottersamfund har ett uppdaterat och så omfattande och heltäckande försäkringsskydd som möjligt samt av försäkringsbolag erbjuden riskhanterings- och skadebekämpningsservice. Till de delar som stadens försäkringar inte ersätter skador på egendom, kan de täckas ur skadefonden som förvaltas av finansieringens resultatområde.

Riskhändelser, rättegångar samt kommunalbesvär under 2016

Vid de revisioner som genomförts av interna revisionen har det fortsättningsvis framkommit betydande utvecklingsbehov i verksamhetssätten och förvaltningen hos en del av de dottersamfund som ingår i stadskoncernen. Staden har under 2016 inlett korrigeringsåtgärder. För en del bolag pågår ännu utredningen av fallen.

Bland de viktigaste rättegångarna som är på gång kan bl.a. fallet med asfaltkartellen lyftas fram, i detta fall har besvärstillstånd ansöpts i högsta domstolen. I asfaltkartellärendet är de tilläggskrav staden framställt i en storleksordning på runt 3–3,5 miljoner euro. Dessutom har staden förelagts ett yrkande i tingsrätten på ca 1,1 miljoner euro i anslutning till markbyggnadsentreprenaden i Kivistö, i detta fall har staden framlagt ett genkärsmål av i det närmaste motsvarande storleksordning.

Social- och hälsovårdsväsendet i Vanda har tre rättegångsprocesser på gång, där en annan kommun driver in kostnader för barnskydd. Sammantaget uppgår dessa krav till runt 500 000 euro.

Begäran om omprövning av beslut tagna av stadens tjänsteinnehavare eller organ framlades sammanlagt 865 gånger under 2016. Största andelen av dessa utgörs av krav på möjlighet att ansöka om ändring i beslut som tagits i social- och hälsovårdsväsendets klientärenden (t.ex. utkomststöd).

Antalet ersättningsanspråk som framlades uppgick till sammanlagt 213 stycken under 2016. Största delen av dessa var bil- och halk- eller egendomsskador som går till skadefondens ombudsman för beslut, i dessa fall har sökandena ansett att ansvaret åligger staden. I besluten tagna av skadefondens ombudsman kan ändring sökas genom begäran om omprövning.

Beredskap inför störningstillstånd och beredskapsplanering

Genom beredskapsplaner och andra beredskapsarrangemang som vidtas på förhand och syftar till kontinuitet i verksamheten säkras stadens invånare och samarbetsparter att viktiga funktioner fortsätter att fungera om stora risker realiserar. Utöver ovanstående planer är det dessutom viktigt att utbilda de anställda och genomföra olika slags övningar, samarbeta med partners 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 av i dag är nätverksbaserad förutsätts regelbundna kontakater, gemensam planering samt övningar och tryggnad av informationsgången centrala aktörer emellan 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 intensivt samarbete t.ex. Med Vanda Energi Ab som svarar för energidistribution, med Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM) som bl.a. svarar för vatten- och avfallsomsorgen samt med olika myndigheter som svarar för säkerhetsfrågor i området och städerna i huvudstadsregionen.

För att staden ska kunna ordna service krävs det att de centrala tekniska systemen fungerar och att serviceproducenterna är pålitliga när köpta tjänster används. De upphandlingsanvisningar för staden som är i kraft 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.

1.1.7 Miljöfaktorer

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

Miljöintäkter, miljökostnader och miljöinvesteringar i Vanda enligt verksamhet

År 2016 uppgick miljöintäkterna i Vanda till 472 000 euro. De största miljöintäkterna kom från fastighetscentralens energieffektivitetsarbete, miljöskyddets myndighetsuppgifter och från oljebekämpningsfondens bidrag för skydd av jordmån och grundvatten.

Miljökostnaderna år 2016 uppgick till 23,4 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder*. Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 2,4 miljoner euro, för luftskyddet användes 1,1 miljoner euro medan andelen för miljöskyddets myndighetsuppgifter var knappa 1,3 miljoner euro.

Miljöinvesteringarna uppgick till 14,2 miljoner euro, av vilket merparten (9,6 miljoner euro) användes till investeringar inom avfallshantering och renhållning av områden. De näst största investeringsprojekten fanns i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder* (2,2 miljoner euro) samt buller- och vibrationsbekämpning (1,4 miljoner euro).

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 2016 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 472 000 euro. Summan omfattade 0,001 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 2,15 euro per invånare.

Den totala summan för miljökostnader utgörs av miljöutgifter som periodiserats på räkenskapsperioden samt avskrivningar som gjorts på miljöinvesteringar under räkenskapsperioden. Miljöutgifterna definieras som de utgifter som miljöskyddsåtgärderna medför. 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 allmäneuropeiska statistiska kategoriseringen av miljöskyddsåtgärder.

I Vanda uppstod huvuddelen av de sammanlagda miljökostnaderna på 23,4 miljoner euro i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder* (16,3 miljoner euro). De näst största kostnaderna uppkom av avfallshanteringen och områdenas renhållningsåtgärder, miljöskyddets myndighetsuppgifter och luftskyddet.

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 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 något över 14,2 miljoner euro. Överlägset mest, dvs. närmare 9,6 miljoner euro, investerades i avfallshanteringen och renhållningen av områden. Näst mest investeringar gjordes i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder* (2,3 miljoner euro) samt för bekämpningen av buller och vibrationer (1,4 miljoner euro).

1.2 Redogörelse över hur den interna kontrollen ordnas

Den interna kontrollens mål

Målet för den interna kontrollen är att främja stadskoncernens resurshushållning och effektivitet, 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.

Ordandet av riskhantering och intern kontroll samt intern revision

Vanda stads beslutsfattande, egendomsförvaltning och avtalsverksamhet regleras utöver lagar och förordningar bl.a. av instruktioner, förvaltnings- och ekonomistadgan, samt i fråga om funktioner vilkas ansvar ligger på de olika verksamhetsområdena och resultatområdena genom de anvisningar som gjorts upp

av resultatområdena i fråga. I 37 § i kapitel 3 i Vanda stads förvaltningsstadga konstateras att organisationen och utvecklingen av god lednings- och förvaltningssed och intern övervakning är uppgifter som respektive verksamhetsområde ansvarar för. 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 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. Aktualiteten hos ovanstående anvisningar ses över varje fullmäktigeperiod eller vid behov.

En redogörelse över hur koncernövervakningen ordnas presenteras i punkt 1.6.5.

Ordnandet av intern kontroll

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

Den interna kontrollen inbegriper all verksamhet i organisationen. På genomförandet av intern kontroll inverkar organisationsverksamhetens karaktär, innehåll, 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 ska inkluderas i verksamhetsprocesserna. Regelbunden kontroll omspänner bland annat rapporter som utarbetas för ledningen och förtroendeorganen, uppföljning av verksamhet och särskilt avvikelser, uppföljning av budgetutfallet, övervakning av hur författningar och anvisningar efterföljs, förfaranden för godkännande och befullmäktigande samt fysiska kontrollåtgärder.

Stadsdirektören, de biträdande stadsdirektörerna och direktörerna för resultatområdena svarar på stads-, verksamhetsområdes- och resultatområdesnivå för att ordna med god lednings- och förvaltningssed och intern kontroll samt att förverkliga detta och trygga dess funktion i enlighet med de principer och förfaringssätt som stadsstyrelsen beslutar om samt följer upp rapporteringen om situationen i fråga om lednings- och förvaltningssystemen 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 ifrågavarande person verkar enligt godkända principer och förfaringssätt som anknyter till god lednings- och förvaltningssed 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 måste följa upp de funktioner som är 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 bedriva intern kontroll 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.

Bedömning av ordnandet av intern revision

Den interna revisionen lyder under stadsdirektören och resultatområdets uppgifter har fastställts i instruktionen för Vanda stadsstyrelse och stadsdirektörens verksamhetsområde. Revisionsarbetet grundar sig på en årsplan för kalenderåret som stadsdirektören godkännt och planen jämkas samman med den externa revisionens arbetsprogram.

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

År 2016 utförde den interna revisionen 22 ordinarie revisioner enligt revisionsplanen, 18 efterrevisioner och 68 kassagranskningar. Revisioner utfördes inom alla verksamhetsområden och de var inriktade på bl.a. allmän förvaltning, personalförvaltning, understöd, egendomsförvaltning, anskaffning av varor och tjänster, ekonomiförvaltning, IT-administration samt avtal. Av revisionerna inriktades 11 på stadens dotterbolag. Inom resultatområdet arbetade sex personer.

Utgående från de revisioner som utförts i bolagen går det att konstatera att det finns utvecklingsbehov när det gäller den interna kontrollen av vissa dotterbolags ekonomi och förvaltning. Till övriga delar framkom vid revisionerna inte några sådana större sakligheter, där det i betydande grad skulle finnas behov av att effektivisera den interna kontrollen eller riskhanteringen.

1.3 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas och verksamheten finansieras

1.3.1 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas

Resultatet för räkenskapsperioden 2016 visade ett överskott på 64,5 miljoner euro. Efter bokslutsdispositioner blev räkenskapsperiodens överskott 64,8 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat var 63,1 miljoner euro bättre jämfört med föregående år. Den sammanräknade ökningen av verksamhetsintäkter, tillverkning för eget bruk, skatteinkomster och statsandelar var 53,7 miljoner euro jämfört med år 2015. Verksamhetskostnaderna minskade år 2016 med 30,5 miljoner euro jämfört med året innan. Dessa posters positiva inverkan på resultatet uppgår till sammanlagt 84,2 miljoner euro. De finansiella intäkterna minskat med de finansiella kostnaderna sjönk med 3,6 miljoner euro. Av- och nedskrivningarna ökade med 18,0 miljoner euro.

Resultaträkning	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
Verksamhetsintäkter	298,7	274,4	249,1
Tillverkning för eget bruk	80,6	109,8	137,3
Verksamhetskostnader	- 1 369,3	- 1 399,8	- 1 392,9
Verksamhetsbidrag	- 990,0	- 1 015,6	- 1 006,4
Skatteinkomster	953,8	934,0	923,5
Statsandelar	189,4	150,5	140,2
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	14,3	14,6	14,8
Övriga finansiella intäkter	15,5	21,1	17,3
Räntekostnader	- 3,9	- 5,9	- 8,9
Övriga finansiella kostnader	- 0,1	- 0,4	- 0,5
Årsbidrag	178,8	98,4	79,9
Avskrivningar och nedskrivningar	- 116,1	- 98,1	- 77,8
Extraordinära poster	1,8	1,0	0,0
Räkenskapsperiodens resultat	64,5	1,4	2,1
Bokslutsdispositioner	0,3	0,7	1,0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	64,8	0,7	1,1

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 2016 utan tillverkning för eget bruk var 1 471,7 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 77,0 miljoner euro, dvs. 5,5 procent. Verksamhetsintäkterna ökade från året innan med 24,3 miljoner euro. Skatteinkomsterna uppgick totalt till 953,8 miljoner euro. Jämfört med 2015 var ökningen 19,8 miljoner euro (2,1 procent). Under 2016 uppgick statsandelarna till sammanlagt 189,4 miljoner euro. De ökade från året innan med 38,9 miljoner euro (25,8 procent).

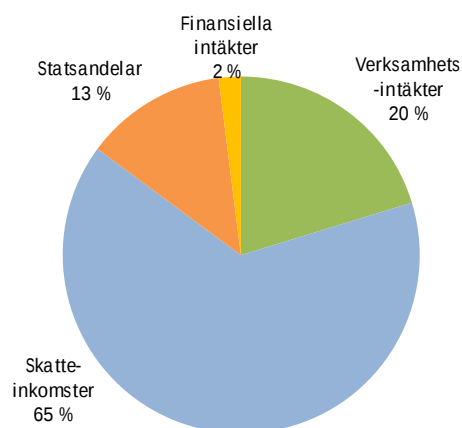
Kostnader

Vanda stads totala kostnader under 2016 uppgick till 1 489,5 miljoner euro. Minskningen jämfört med året innan var 14,7 miljoner (0,9 procent). Verksamhetskostnaderna minskade med 30,5 miljoner euro jämfört med år 2015. Köpen av tjänster minskade med 42,3 miljoner euro (6,1 procent) jämfört med det föregående året. Värdet av nyttigheter som tillverkats för eget bruk och aktiverats i balansräkningen sjönk med 29,3 miljoner euro jämfört med det föregående året.

Tabell. Intäkter åren 2016 – 2015

Intäkter	2016 milj. €	2015 milj. €
Verksamhetsintäkter	298,7	274,4
Skatteinkomster	953,8	934,0
Statsandelar	189,4	150,5
Finansiella intäkter	29,7	35,7
Sammanlagt	1 471,6	1 394,6

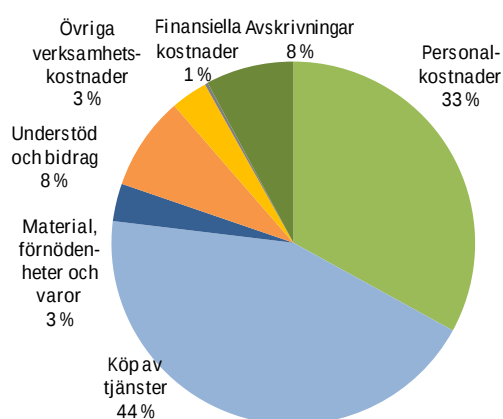
Figur. Fördelning av intäkter år 2016



Tabell. Kostnader åren 2016 - 2015

Kostnader	2016 milj. €	2015 milj. €
Personalkostnader	491,2	486,2
Köp av tjänster	655,1	698,0
Material, förnödenheter och varor	49,3	49,5
Understöd och bidrag	124,9	119,3
Övriga verksamhetskostnader	48,9	46,9
Finansiella kostnader	4,0	6,2
Avskrivningar	116,1	98,1
Sammanlagt	1 489,5	1 504,2

Figur. Fördelning av kostnader år 2016



Verksamhets- och årsbidrag

Stadens verksamhetsbidrag som består av differensen mellan verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter utvisar hur mycket av kostnaderna för driftsekonomin som kvarstår att täckas med skatteinkomster och statsandelar. År 2016 var verksamhetsbidraget -990,0 miljoner euro. Det förbättrades med 25,6 miljoner euro jämfört med året innan.

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna har under den fem år långa kontrollperioden legat på en jämn nivå. Verksamhetsintäkterna täckte 23,2 procent av verksamhetskostnaderna år 2016.

Resultaträkningens nyckeltal	2016	2015	2014
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	23,2	21,3	19,8
Årsbidrag/avskrivningar, %	154,0	100,4	102,7
Årsbidrag, euro/invånare	815,4	458,7	379,0
Antal invånare	219 341	214 605	210 803

Årsbidraget beskriver tillräckligheten i internt tillförda medel totalt. Stadens årsbidrag ökade med 81,7 procent från året innan och uppgick till 178,8 miljoner euro. Ser man till årsbidraget visar stadens internt tillförda medel ett överskott.

Årsbidraget per invånare har ökat med 357,1 euro från 2015 års nivå, och var därmed 815,9 euro/invånare år 2016. Vanda stads målvärde fås genom att man dividerar den genomsnittliga årliga investeringsnivån (104,28 miljoner euro) med invånarantalet, varvid värdet blir 475,7 euro/invånare.

Räkenskapsperiodens resultat och över-/underskott

När årsbidraget minskas med avskrivningar och nedskrivningar, 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 116,1 miljoner euro år 2016.

Räkenskapsperiodens resultat förbättrades från året innan med 63,2 miljoner euro och uppgick till 64,5 miljoner euro under 2016. Räkenskapsperiodens överskott efter avskrivningsdifferensen och ändringarna i reserver och fondöverföringarna var 64,8 miljoner euro.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

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

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde visade under 2016 ett överskott på 55,2 miljoner euro. Investeringsutgifterna uppgick år 2016 till 146,7 miljoner euro. Den egen anskaffningsutgiften för investeringar, dvs. differensen mellan investeringsutgifterna och investeringarnas finansieringsandelar var 145,4 miljoner euro. Minskningen i den egna anskaffningsutgiften jämfört med året innan var 1,7 miljoner euro (1,2 procent).

Finansieringens kassaflöde

Kassaflödet för finansieringens del visade å sin sida ett underskott på 27,9 miljoner euro. Sammanlagt 80 miljoner euro upptogs av staden i nya långfristiga lån. De långfristiga lånen amorterades med 97,8 miljoner euro. Nettominskningen av de långfristiga lånen uppgick sålunda till 17,8 miljoner euro, då den året innan utgjorde en ökning på 15,1 miljoner euro. Minskningen i kortfristiga lån, 24,7 miljoner euro, omfattar förändringarna i dottersamfundens koncernkontosaldo. I övriga förändringar i likviditeten ingår förändringarna i dottersamfundens koncernkontosaldo, 1,8 miljoner euro.

Förändring i likvida medel

Förändringen av likvida medel består av differensen mellan nettosumman av finansieringsverksamhetens förändringar och nettosumman av internt tillförda medel och investeringar. De likvida medlen uppgick i slutet av 2016 till 193,4 miljoner euro inklusive dottersamfundens koncernkontosaldo 29,7 miljoner euro. Dottersamfundens koncernkontosaldo minskade med 22,9 miljoner euro under 2016. I sin helhet ökade de likvida medlen med 27,3 miljoner euro under 2016.

Finansieringsanalys	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	178,8	98,4	79,9
Extraordinära poster	1,8	1,0	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 48,9	- 37,3	- 36,1
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 146,7	- 152,8	- 159,0
Finansieringsandelar för investeringar	1,3	5,8	5,7
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	68,8	48,4	41,3
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	55,2	- 36,6	- 68,1
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i utlåningsfordringar	- 0,1	- 3,0	- 9,9
Minskning i utlåningsfordringar	1,3	2,4	0,7
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	80,0	152,0	204,0
Minskning i långfristiga lån	- 97,8	- 136,9	- 103,8
Förändring i kortfristiga lån	- 24,7	7,0	20,9
Förändringar i eget kapital	0,4	10,0	2,4
Övriga förändringar i likviditeten	13,1	- 19,5	- 6,3
Finansieringens kassaflöde	- 27,9	12,1	108,1
Förändring i likvida medel	27,3	- 24,5	40,0
Likvida medel 31.12	193,4	166,2	190,7
Likvida medel 1.1	166,2	190,7	150,7

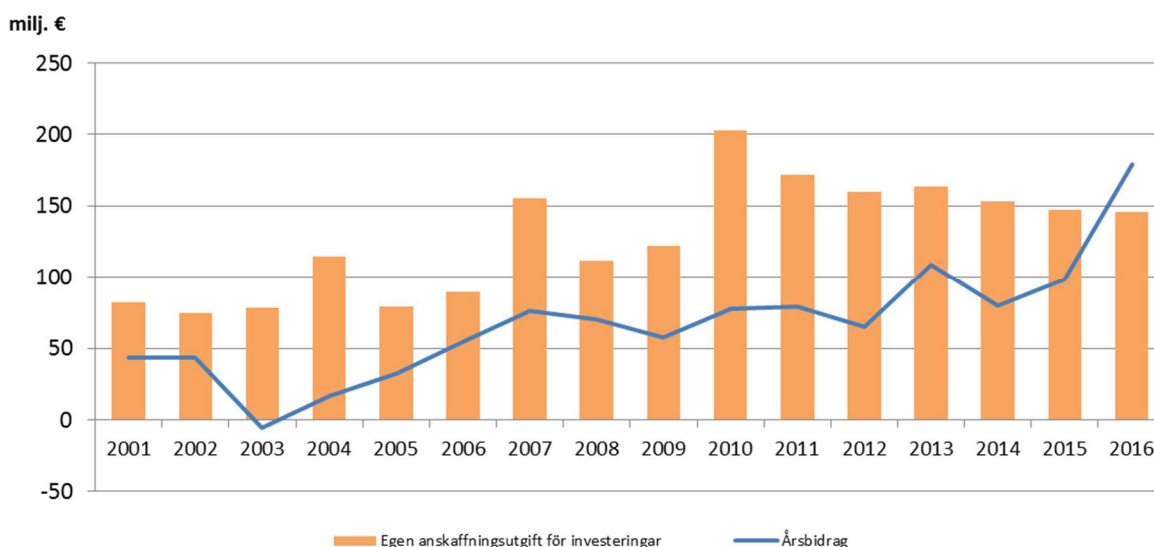
Finansieringsanalysens nyckeltal	2016	2015	2014
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	-181,9	-314,9	-33,2
Internt tillförda medel för investeringar, %	123,0	66,9	52,1
Låneskötselbidrag	1,8	0,7	0,8
Likviditet, kassadagar	45,9	38,2	45,3

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 123,0 år 2016, varför Vanda stads investeringar i sin helhet kunde finansieras genom intern finansiering.

I nedanstående figur åskådliggörs utvecklingen av årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter åren 2000–2016.

Figur. Årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter 2000–2016



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 1,8 år 2016. Den interna finansieringen räcker till för att sköta lånen, eftersom nyckeltalets värde ligger över 1. Som god kan lånesköselförmågan anses vara, om nyckeltalets värde överskrider 2. Kommunens likviditet beskrivs som kassans tillräcklighet räknad i dagar. Med Vanda stads kassamedel i slutet av 2016 skulle man ha klarat av att täcka betalningar för 45,9 dagar ur kassan.

1.4 Den finansiella ställningen och ändringar i den

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

Aktiva

I bestående aktiva ingår immateriella och materiella tillgångar som inverkar i form av produktions-faktorer under flera räkenskapsperioder samt verksamhetsområdenas investeringar i aktier, andelar samt andra slag av investeringsobjekt. Bestående aktiva har värderats till anskaffningskostnaderna och avskrivningarna har beräknats enligt den godkända avskrivningsplanen. Avskrivningsplanerna och ändringarna av bestående aktiva ingår i noterna. I slutet av 2016 hade bestående aktiva ett värde i balansräkningen på 1 865,8 miljoner euro. Den största posten inom bestående aktiva är de materiella tillgångarna som uppgick till 1 197,5 miljoner euro i slutet av 2016 (55,1 procent av slutsumman i balansräkningen). Värdet på fasta konstruktioner och anordningar var i slutet av år 2016 1,2 miljoner euro mindre än i slutet av år 2015. Pla-

ceringarna, dvs. aktier, andelar och övriga fordringar uppgick i slutet av år 2016 till 593,2 miljoner euro (27,3 procent av den totala summan för aktiva).

De förvaltade medlen bestod i huvudsak av statliga bostadslån som förmedlats. De förvaltade medlen uppgick i slutet av 2016 till 1,5 miljoner. De förvaltade medlen minskade med 0,6 miljoner från år 2015.

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 306,6 miljoner euro (14,0 procent av balansräkningens slutsumma). Omsättningstillgångarna uppgick i slutet av år 2016 till 19,7 miljoner euro. Värde på omsättningstillgångarna minskade under 2016 med 19,4 miljoner euro i jämförelse med föregående års värde. Minskningen berodde främst på de minskade utgifterna för ombyggnaden av Ring III. I övriga omsättningstillgångar ingick i slutet av 2016 ombyggnadsutgifter på 19,2 miljoner euro för Ring III.

Fordringarna uppgick i slutet av året till sammanlagt 93,4 miljoner euro. De kortfristiga kundfordringarna uppgick till 28,7 miljoner euro och lånefordringarna till 7,9 miljoner euro. De övriga fordringarna uppgick till 13,2 miljoner euro och resultatregleringarna till 27,0 miljoner euro. Kassa och bank uppgick i slutet av året till 192,3 miljoner euro, dvs. summan ökade med 27,2 miljoner euro jämfört med läget i slutet av det föregående året. I fordringarna ingår inte skadeståndsfordran på 3,8 milj. euro rörande en asfaltskartell liksom inte heller de tillhörande rättegångskostnaderna på 0,3 miljoner euro.

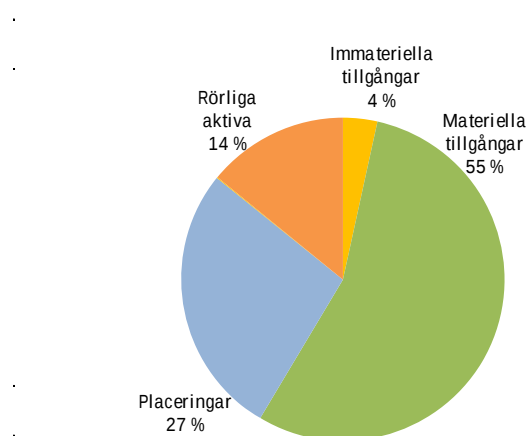
Passiva

Det egna kapitalet var i slutet av året 897,1 miljoner euro (41,3 procent av balansräkningens slutsumma). Det egna kapitalet bestod av ett grundkapital på 349,1 milj. euro, ett kapital i övriga egna fonder på 122,9 milj. euro samt av tidigare räkenskapsperioders överskott på 360,2 milj. euro och räkenskapsperiodens överskott på 64,8 milj. euro. Övriga egna fonder var Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond, Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena, Fonden för social kreditgivning och Skadefonden.

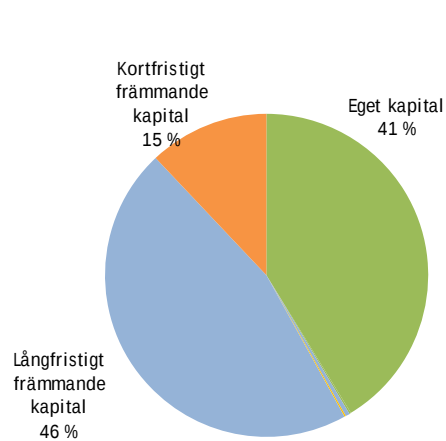
Reserver i form av investeringsreserver gjordes till en summa av 0,3 miljoner euro år 2016. Genom att investeringsreserver användes för att täcka anskaffningsutgifter uppstod år 2016 en ökning av avskrivningsdifferensen med 1,8 miljoner euro. I avsättningarna ingick en avsättning på 0,2 miljoner euro för pensionsförpliktelser som ingått utanför KTAPL och andra avsättningar för 9,4 miljoner euro. Det förvaltade kapitalet bestod av förmedlade statliga bostadslån på 1,6 miljoner euro och donationsfondkapital på 0,5 miljoner euro.

Det främmande kapitalet uppgick vid årets slut till sammanlagt 1 261,7 miljoner euro. Stadens lånestock minskade under året med 42,5 miljoner euro och vid årets slut uppgick den till sammanlagt 1 097,5 miljoner euro. I övriga kortfristiga skulder ingick semesterlöne- och ränteperiodiseringar och andra bokslutspe-riodiseringar som överföringsskulder på sammanlagt 58,6 miljoner euro, skulder till leverantörer på 52,0 miljoner euro, erhållna förskott på 32,7 miljoner euro samt övriga skulder på 21,0 miljoner euro.

Figur. Balansräkningens aktiva



Figur. Balansräkningens passiva



Balansräkning	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	1 865,8	1 859,9	1 819,8
<i>Immateriella tillgångar</i>	75,2	93,6	39,4
Immateriella rättigheter	0,9	3,4	5,7
Övriga utgifter med lång verkningstid	74,3	90,2	33,7
<i>Materiella tillgångar</i>	1 197,5	1 161,9	1 168,9
Mark- och vattenområden	277,8	243,8	223,3
Byggnader	558,6	560,5	461,2
Fasta konstruktioner och anordningar	305,9	304,7	452,4
Maskiner och inventarier	18,3	16,5	16,9
Övriga materiella tillgångar	0,3	0,3	0,3
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	36,6	36,2	14,8
<i>Placeringar</i>	593,2	604,4	611,6
Aktier och andelar	300,2	310,2	318,0
Övriga lånefordringar	292,5	293,8	293,2
Övriga fordringar	0,5	0,4	0,3
Förvaltade medel	1,5	2,1	2,1
Statliga uppdrag	1,5	2,1	2,1
Donationsfondernas särskilda täckning	0,0	0,0	0,0
Rörliga aktiva	306,6	301,1	304,5
<i>Omsättningstillgångar</i>	19,7	39,1	28,6
Material och förnödenheter	0,5	0,8	1,0
Övriga omsättningstillgångar	19,2	38,3	27,5
<i>Fordringar</i>			
<i>Långfristiga fordringar</i>	16,7	14,1	6,3
Lånefordringar	0,3	0,3	0,6
Övriga fordringar	16,4	13,7	5,7
<i>Kortfristiga fordringar</i>	76,7	81,8	79,0
Kundfordringar	28,7	28,6	30,3
Lånefordringar	7,9	12,3	16,1
Övriga fordringar	13,2	19,7	21,5
Resultatregleringar	27,0	21,2	11,0
<i>Finansiella värdepapper</i>	1,1	1,1	1,1
Aktier och andelar	1,1	1,1	1,1
Kassa och bank	192,3	165,1	189,6
AKTIVA TOTALT	2 173,9	2 163,1	2 126,5

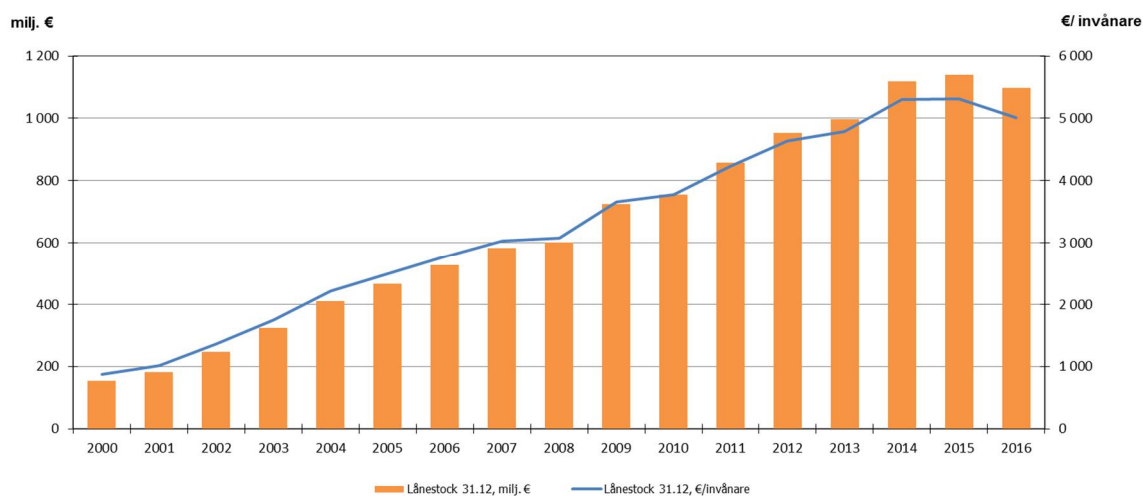
Balansräkning	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	897,1	835,0	824,5
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	122,9	123,0	121,3
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	360,2	362,2	353,1
Räkenskapsperiodens över-/underskott	64,8	0,7	1,1
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	3,3	3,5	2,6
Avskrivningsdifferens	3,0	1,2	0,3
Reserver	0,3	2,3	2,3
Avsättningar	9,7	8,9	7,4
Pensionsavsättningar	0,2	0,4	0,5
Övriga avsättningar	9,4	8,5	7,0
Förvaltad kapital	2,2	2,7	2,8
Statliga uppdrag	1,6	2,3	2,3
Donationsfondernas kapital	0,5	0,4	0,5
Främmande kapital	1 261,7	1 313,0	1 289,2
<i>Långfristigt främmande kapital</i>	<i>1 000,0</i>	<i>980,2</i>	<i>976,1</i>
Masskuldebrevslån	245,8	211,6	217,3
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	748,4	762,4	752,0
Lån från offentliga samfund	5,8	6,2	6,9
<i>Kortfristigt främmande kapital</i>	<i>261,8</i>	<i>332,8</i>	<i>313,0</i>
Masskuldebrevslån	5,7	5,7	5,7
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	54,0	91,6	80,5
Lån från offentliga samfund	0,5	0,5	0,6
Lån från övriga kreditgivare	37,3	62,0	55,1
Erhållna förskott	32,7	23,8	16,0
Leverantörsskulder	52,0	63,1	70,7
Övriga skulder	21,0	20,5	20,5
Resultatregleringar	58,6	65,6	64,0
PASSIVA TOTALT	2 173,9	2 163,1	2 126,5

Balansräkningens nyckeltal	2016	2015	2014
Soliditet, %	42,1	39,2	39,2
Relativ skuldsättning, %	85,2	94,9	97,0
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	425,1	362,9	354,2
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	1 937,9	1 690,8	1 680,0
Lånestock 31.12, milj. €	1 097,5	1 140,1	1 118,0
Lånestock 31.12, €/invånare	5 003,6	5 312,4	5 303,4
Lånefordringar 31.12, milj. €	292,5	293,8	293,2
Antal invånare	219 341	214 605	210 803

Soliditetsgraden mäter kommunens soliditet, förmåga att klara av underskott och dess kapacitet att klara av sina åtaganden på lång sikt. I slutet av 2016 var soliditetsgraden i Vanda 42,1 procent, vilket betyder att Vanda stad har en betydande skuldbörda. Den relativa skuldsättningen visar att man av Vanda stads drifts-

inkomster under 2016 skulle ha behövt 85,2 procent för återbetalningen av främmande kapital. Låne-
stocken fördelad per invånare var 5 003,6 euro per invånare.

Figur. Lånestockens utveckling 2000–2016



1.5 Totala inkomster och utgifter

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

Stadens totala inkomster under 2016 uppgick till 1 575,2 miljoner euro och de totala utgifterna till 1 561,1
miljoner euro. Differensen mellan inkomsterna och utgifterna utgjorde således 14,1 miljoner euro. Då Öv-
riga ändringar i likviditeten (13,1 miljoner euro), läggs till från finansieringsanalysen, fås en ändring på 27,2
miljoner euro i kassamedlen. Detta motsvarar ökningen i finansieringsanalysens kassamedel under år
2016.

Totala inkomster och utgifter	2016 milj. €	2016 %	2015 milj. €	2015 %
Inkomster				
Verksamhet				
Verksamhetsintäkter	298,7	19,0	274,4	17,3
Skatteinkomster	953,8	60,6	934,0	59,0
Statsandelar	189,4	12,0	150,5	9,5
Ränteintäkter	14,3	0,9	14,6	0,9
Övriga finansiella intäkter	15,5	1,0	21,1	1,3
Extraordinära intäkter	1,8	0,1	1,0	0,1
Korrektivposter till internt tillförda medel				
- Överlåtelsevinster på bestående aktiva tillgångar	-50,0	-3,2	38,8	-2,5
Investeringar				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1,3	0,1	5,8	0,4
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	68,8	4,4	48,4	3,1
Finansieringsverksamhet				
Minskning i utlåningsfordringar	1,3	0,1	2,4	0,1
Ökning i långfristiga lån	80,0	5,1	152,0	9,6
Ökning av kortfristiga lån	0,0	0,0	7,0	0,4
Ökning av eget kapital	0,4	0,0	10,0	0,6
Totala inkomster sammanlagt	1 575,2	100,0	1 582,3	100,0

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

1.6 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.6.1 Samfund som ingår i koncernbokslutet

En kommunkoncern avser en ekonomisk enhet som består av kommunen samt ett eller flera juridiskt självständiga samfund, i vilken kommunen ensam eller tillsammans med andra samfund som hör till kommunkoncernen har bestämmanderätt i ett eller flera samfund (dottersamfund). 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 innehar 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 en 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	33	2
Bolag som utövar kommunal affärsverksamhet	16	4
Övriga bolag	1	
Samkommunerna	8	
Intressesamfund	15	2
Totalt	73	8

1.6.2 Koncernverksamhetens styrning

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

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

Stadsstyrelsen beslutar om köp, försäljning, byte och teckning av aktier och andelar och om att instifta eller upplösa sådana privaträttsliga samfund där staden är ägare eller medlem.

Allmänna sektionen verkar underställd stadsstyrelsen. Allmänna sektionen bistår stadsstyrelsen med att organisera koncernförvaltningen på det sätt som avses i den av stadsfullmäktige godkända koncernstrategin samt i andra anvisningar och bestämmelser som stadsfullmäktige och stadsstyrelsen gett, och bereder instiftandet och upplösandet av samfund där staden är ägare eller medlem.

Enligt 13 § i kommunallagen (365/1995) som tillämpas fram till inledningen av mandatperioden för det fullmäktige som väljs 2017 fattar stadsfullmäktige beslut om de centrala målen för kommunens och koncernkoncernens verksamhet och ekonomi samt om principerna för koncernstyrningen. Fullmäktige kan genom sina uppställda mål styra dottersamfunden i deras egen process för att ställa upp mål. Fullmäktiges styrning binder dock inte dottersamfunden juridiskt. De mål som uppställs av fullmäktige kan röra ett dottersamfunds ställning, verksamhetens omfattning, verksamhetsförutsättningarna (bl.a. investeringar), servicens kvalitetsnivå, prissättningsprinciperna eller avkastningskraven på kapitalet. I detta syfte är uppställandet av mål till sin karaktär indirekt, att föra fram huvudägarens vilja.

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

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

1.6.3 Betydande händelser som gäller koncernen

Dotterbolagen

Vanda Energi Ab:s avfallskraftverks verksamhet har varit pålitlig, vilket har medfört att kundpriset för fjärrvärme har gått att sänka ytterligare. Bolaget har fortsatt investeringarna i vindkraft och de ändringsarbeten i kraftverken som följer på utsläppsdirektivet (IED). Upphandlingen och utformningen av ett nytt kundinformationssystem igångsattes. Projektet för att bygga om kontorsbyggnaden framskrider och bolaget verkar nu i tillfälliga utrymmen. Uppförandet av elstationen i Haxböle fortsattes och förnyelsen av elstationen i Käinby påbörjades. Bolagets produktionsverksamhet tilldelades kvalitetscertifikatet ISO 9001. Bolagets affärsverksamhet var lönsam inom alla sektorer av affärsverksamhet, vilket medför att Vanda Energi-koncernens fastställda rörelsevinst på 52,5 milj. euro klart överskred den budgeterade rörelsevinsten (28,1 milj. euro). Under 2016 genomfördes investeringar på 41,8 milj. De största investeringarna var elnät för 13,9 milj. euro, investeringar för underhåll av kraftverk och fjärrvärmenät på 15,1 milj. euro och aktieinvesteringar i elproduktionsbolag på 11,7 milj. euro.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:s uppgift är att stöda verksamhetsområdena inom Vanda stadskoncern och deras kunder genom att producera sådana måltids-, hygien- och fastighetstjänster och dessas stödtjänster som motsvarar kundernas behov. Bolaget hade 949 anställda i slutet av 2016 (2015: 922 anställda). Bolagets ekonomiska resultat för år 2016 uppgick till -11 000 euro (2015: -11 000 euro), vilket följde det eftersträfvade nollresultatet liksom året innan. Bolagets avkastning för år 2016 uppgick till 45,65 milj. euro (2015: 46,16 milj. euro) och stannade 0,47 milj. euro under budgeterat. Bolaget sänkte sina debiteringspriser för kundernas del från och med 1.1.2016 med i genomsnitt sammanlagt 4,1 % i relation till enhetspriserna under 2015.

VAV Asunnot Oy -koncernen färdigställde 105 bostäder under 2016 (2015: 273 bostäder). Nyproduktionen finansieras med räntestödslån och finansieringens egenandel med internt tillförda medel. Bolagets avkastning för år 2016 uppgick till 88,9 milj. euro (2015: 93,7 milj. euro) och bolagets resultat låg 18,3 milj. euro på plus (2015: 22,9 milj. euro på plus). Avkastningen stannade på en lägre nivå jämfört med året innan, eftersom de under 2016 inte inkluderar försäljningsvinster av fastighetsegendom. Fastighetsreparationer utfördes för 19,2 milj. euro (2015: 15,4 milj. euro) och dessa finansierades via internt tillförda medel. Det har tagits beslut om att i januari 2017 fusionera två dotterbolag inom serviceboende, VAV Palvelukodit Oy och VAV Hoivakiinteistöt Oy.

VTK Kiinteistöt Oy – koncernens omsättning var 16,9 milj. euro (2015: 18,6 milj. euro), övriga avkastningen av affärsverksamheten 1,6 milj. euro (2015: 2,0 milj. euro.) Räkenskapsperiodens resultat för koncernen uppgick till 0,02 milj. Euro (2015: 0,1 milj. euro.) Resultatet för VTK Kiinteistöt Oy:s räkenskapsperiod var 0,3 milj. euro (2015: 0,9 milj. euro), vilket är 0,1 milj. euro mindre än budgeterat. VTK Kiinteistöt Oy sålde 1.8.2016 hotell- och kaféverksamheten i Dickursby idrottspark till Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy. Byggnadsarbetena på övertryckshallen för fotboll i Håkansböle som stod klar våren 2016 utfördes i samarbete med Vanda stads fastighetscentral och kommunalteknikcentralen. VTK Kiinteistöt Oy:s andel av investeringarna var 0,66 milj. euro. De under 2015 inledda sanerings- och ändringsarbetena i Hålatallens affärscentrum färdigställdes i slutet av 2016. Totalkostnaderna för sanerings- och ändringsarbetena uppgick till 1,6 milj. euro. VTK Kiinteistöt Oy ingick 10/2016 leasingavtal med SEB Leasing Oy om den nuvarande fas-

tigheten för Metropolia Yrkeshögskolas campus i Myrbacka, Lägervägen 1 samt den utbyggnad som är under uppförande. Som en del av arrangemangen såldes den gamla skolbyggnaden till SEB Leasing Oy. Det totala värdet på leasingavtalen uppgår till 45 milj. euro. Under räkenskapsperioden köpte VTK Kiinteistö aktier i sitt dotterbolag Kiinteistö Oy Myyrinselkä till ett antal om 784 st., ägarandelen uppgår nu till 95,26 %. VTK Kiinteistö Oy:s dotterbolag Kivistön Pysäköinti Oy sålde 36 st. av dem ägda aktier i Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki samt 58 st. i Kiinteistö Oy Vantaan Ruusuparkki. Kivistön Pysäköinti Oy äger nu 38,29 % av Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki och 32,84 % av Kiinteistö Oy Vantaan Ruusuparkki. Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkkis karaktär i koncernen ändrades alltså under året från dotterbolag till intressebolag. Den totala delningen i Kiinteistö Oy Kehäportti och fusionen av Vantaan Markkinointi Oy med VTK Kiinteistö verkställdes 31.12.2016.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy behöll fortsättningsvis sin goda resultatnivå trots nedskärningarna i enhetspriserna för yrkesinriktad utbildning. Tack vare det goda resultatet höjdes enhetspriset som ligger som grund för Kauppiaitten Kauppaoppilaitos statsandelsfinansiering något från 2015. Omsättningen uppgick till 7 100 887 euro och resultatet av räkenskapsperioden uppvisar ett överskott på 709 896 euro. Undervisnings- och kulturministeriet verkställde en omfattande utvärdering av verksamhetsförutsättningarna i juni 2016. Tillstånden för att organisera utbildning bedöms på nytt och det nya tillståndet har utlovats före augusti 2017. Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy vann undervisnings- och kulturministeriets kvalitetspris för yrkesutbildning 2016. Tema för tävlingen var under 2016 kundorientering och kompetensinriktning. Under 2016 genomfördes ett projekt för att förnya bolagets webbsidor. Främjandet av webbundervisning och digitala tjänster fortsätts som prioriterade områden också under 2017. Bolagets verkställande direktör Sinikka Sartonen gick i pension 31.3.2016. Till ny verkställande direktör utnämndes Tiina Immonen från och med 1.4.2016.

A Tulkkaus Oy Verksamheten i Vanda stads tolkcentralens resultatenhet överfördes till Centralen för kontakttolkar i Helsingforsregionen Ab 1.1.2015 (f.d. Vivamus Oy). Bolagets firmanamn ändrades 30.12.2015 till A-Tulkkaus Oy. Stadens ägarandel i bolaget är 99,7 % och dess övriga delägare är Helsingfors stad, Samkommunen HNS samt Esbo stad, var och en med ägarandel på 0,1 %. Bolagets uppgift är att producera kontakttolkning och översättningstjänster främst för sina ägares räkning. Under 2016 producerade bolaget 82 000 tolkningstimmar och 10 400 översättningssidor. I bolagets tjänst arbetar 23 ordinarie anställda och en verksamhetsledare i bisyssla. Bolagets tjänster produceras av omkring 350 tolkar och översättare.

Aktier i Ruukkukujan Autopaikat Oy byttes mot ett markområde. Vanda stads ägarandel var före bytet 87,2 % och efter bytet 86,4 %.

I Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalo köptes aktier på så vis, att stadens ägarandel före affären uppgick till 72,5% och efter affären till 84,6%.

Medi-Heli ry skänkte hela aktiekapitalet i Kiinteistö Oy Vantaan Helikopteritukikohta till staden 1.1.2016 (Stadsstyrelsen 30.11.2015 § 17). Fastigheten och de på fastigheten belägna byggnaderna har tagits i användning av räddningsverket.

Kiinteistö Oy Vantaan Erikas delades upp i nio nya bolag som grundades 26.8.2016. Av de grundade bolagen har As Oy Vantaan Marjaana, Elviira, Ullastiina och Sanna-Liisa sålts under 2016. Utöver dessa uppstod i delningen bostadsaktiebolagen Vantaan Punasafiiri, Sinisafiiri, Keltasafiiri och Josefiina samt Kiinteistö Oy Vantaan Erikas.

Av tomtbolagen fusionerades under 2016 sammanlagt sex stycken med Kiinteistö Oy Pakkalan Kartanonkoski 10 som mottagande bolag. De fusionerade bolagen var Continental Estate Ltd Oy och fem fastighetsaktiebolag: Pakkalan Kartanonkoski 92, Piispankylän Mestarintie, Plane, Vantaan Finn-Ekonomia samt Vantaan Ahven.

Vanda stads dottersamfunds årssammandrag 2016 har behandlats i allmänna sektionen 13.3.2017 och kan studeras på adressen <http://paatokset.vantaa.fi/> genom att söka Vantaan kaupungin tytäryhtiöiden vuosikooste 2016.

1.6.4 Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden

Social- och hälsovårdsreformen samt landskapsreformen är de största reformerna av förvaltning och verksamhetsformer som någonsin företagits i Finland. Målet är att ordnandet av social- och hälsovårdstjänsterna samt övriga regionala uppgifter överförs till landskapen från och med 1.1.2019. Denna betydande strukturella reform kommer vid förverkligande att i hög grad inverka även på Vanda stadskoncernen. Arbetet för att utreda verkningarna har inletts under 2016 och utredningsarbetet kommer att fortsätta aktivt under 2017.

Enligt Vanda stads balanserings- och skuldprogram för ekonomin (TVO) fortsätter arbetet med att justera och organisera koncernstrukturen. 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.

1.6.5 Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats

Anvisningar till kommunens representanter i stadskoncernens bolag

Under 2016 fattade stadsstyrelsen 11 beslut som gällde koncernbolagen, av dessa gällde fem beslut borgensförbindelser för koncernbolagens lån, tre beslut ingående av avtal, medan ett beslut gällde understöd till stiftelsen för vetenskapscentret och två beslut gällde svar på fullmäktigemotioner som omfattade koncernbolagen. Dessutom gav stadsstyrelsen två utlåtanden om samkommunernas utkast till ekonomiplaner.

Allmänna sektionen gav år 2016 anvisningar om förfarande i de ärenden som det fattas beslut om på stadskoncernens bolags och andra samfunds bolagsstämmor samt i samkommunernas högsta beslutande organ. Dessutom kan enligt instruktionen för verksamhetsområdet för koncern- och invånarservicen 16 § punkt 5 biträdande stadsdirektören för koncernservicen eller den som biträdande stadsdirektören förordnar i brådskande fall besluta om utfärdande av anvisningar om förfarande och om förordnande av en företrädare för staden till sådana samfunds sammanträden där stadens intressen ska bevakas och stadens åsikt höras.

Allmänna sektionen beslutade under 2016 om att ge anvisningar om förfarande inför bolagsstämmor, till samkommuners samkommuns- och fullmäktigesammanträden samt till sammanträden i stiftelser och föreningar via 69 beslut. Biträdande stadsdirektören gav motsvarande anvisningar genom 46 stycken tjänsteinnehavarbeslut. Anvisningar om förfarande gavs om ändring av bolagsordningar och operativa anvisningar, bolags- och ägararrangemang, godkännandet av ekonomiplaner, fastställandet av bokslut och beviljandet av ansvarsfrihet, uppföljningen av delägaravtal och fullmakter för att uppta lån, samt om bolagsvederlag, val av representanter, arvoden och åttlydandet av koncernstrategin.

Allmänna sektionen gav under räkenskapsperioden 2016 ägares förhandssamtycke i enlighet med koncernstrategin till fem åtgärder som gällde ändring av bolagsform, överlåtelse av affärsverksamhet via affär, markarrende och åtgärder som rörde bolags intressebevakning. Dotterbolagen gav utredningar till allmänna sektionen bl.a. gällande observationer som revisorerna framlagt i revisionsprotokollen.

Övervakning av dotterbolagens verksamhet och uppföljning av det ekonomiska läget

Enligt koncernstrategin hålls mellan staden och ett dottersamfund två planerings- och förhandlingsmöten (navigeringsmöten) om året, för att garantera att stadens och dottersamfundets strategier är sinsemellan kompatibla samt för att utvärdera hur de operativa och ekonomiska målen har nåtts på årsnivå. Under 2016 navigerades Vantaan Moottorirata Oy, Kiinteistö Oy Kehäsuora, Kiinteistö Oy Kehäportti, Vantaan Tilapalvelut Vanh Oy, Tikkurilan keskustapysäköinti Oy, Ratakujan Pysäköinti Oy, Tikkuparkki Oy, Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy, Korson Pienteollisuustalo Oy, Korson Toimistokeskus Oy och Kauppiaitten kauppaoppilaitos Oy. Koncernförvaltningen sammanställde promemorior över de navigeringsmöten som hölls. Navigeringspromemoriorna rapporteras till allmänna sektionen utöver det övriga navigeringsmaterialet.

De skriftliga navigeringarna som ges till allmänna sektionen genomförs årligen i samband med förfrågan som gäller dottersamfundens riskhantering och interna övervakning. Navigeringen kan även utföras i form av samarbete av annat slag eller skriftligt med hjälp av det formulär som resultatområdet för koncernförvaltningen utarbetat för ändamålet. Enligt koncerndirektivet rapporterar dotterbolagen om förverkligandet av uppställda mål för verksamheten och ekonomin till staden i enlighet med koncerndirektiven och på det sätt som allmänna sektionen närmare bestämt, minst två gånger per år. För sådana samfunds del som det fattas beslut om separat sker rapporteringen till stadsfullmäktige.

Uppföljningen av dottersamfundens resultat genomfördes 2016 genom att dottersamfundet lämnade in formbundna rapporter för respektive kvartal till koncernförvaltningen. För allmänna sektionen har ett sammandrag över rapporterna utarbetats, där resultatet jämförts med budgeten, föregående års bokslut och resultatet under motsvarande kvartal året innan. Alla verkssamma dotterbolag skickade in sina kvartalsrapporter. Delårsöversikter som omfattar dotterbolagens verksamhet, ekonomi och förverkligandet av de operativa och ekonomiska målen samt verksamhetens nyckeltal utarbetades tre gånger under 2016. Ett sammandrag över dottersamfundens delårsrapporter samt de bindande målen som stadsfullmäktige fastställt för dottersamfund av betydelse rapporterades också till stadsstyrelsen samt fullmäktige som en del av stadens delårsöversikt.

Vanda Energi, VAV Asunnot Oy, VTK Kiinteistö Oy samt Vantaan Tilapalvelut Vanh Oy presenterade hösten 2016 inför fullmäktige bolagens verksamhet, strategi, mål samt sina förslag till bindande mål för åren 2017–2020.

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

Under räkenskapsperioden har koncernförvaltningen skickat två informationsbrev till dotterbolagen. I informationsbreven har informerats bl.a om aktuella juridiska frågor, tidtabellerna för den ekonomiska rapporteringen, personalfrågor samt övriga aktuella frågor.

Användningen av centraliserade koncerntjänster

Finansierings- och kapitalhanteringen gällande stadens dottersamfund genomförs av resultatområdet för finansiering eller enligt de anvisningar som ges av resultatområdet. Staden kan bevilja borgensförbindelse för bolagets lånefinansiering, medan resultatområdet konkurrensutsätter den finansiering som bolaget behöver och organiserar kapitalhanteringen. Staden kan bevilja långfristiga lån till dotter- och intressebolagen

huvudsakligen i form av eget kapital. Vid beviljande av borgensförbindelser beaktar staden alltid att EU:s bestämmelser om statligt stöd samt anpassade nationella bestämmelser följs.

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

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

Inom staden används ett koncernkontosystem, till vilket dottersamfund kan anslutas utgående från allmänna sektionen. Resultatområdet för koncernförvaltningen och finansieringen svarar för koncernkontosystemet och för anvisningarna för hur detta används. Vanda stads koncernkonto- och betalningsrörelsetjänster konkurrensutsattes våren 2013. Beslutet om vald huvudsaklig förmedlarbank och biförmedlare gavs för kännedom till allmänna sektionen 8.4.2013 § 12. Under 2016 togs Vantaan Moottorirata Oy, Kiinteistö Oy Vantaan Erikas, Tikkurilan keskustapysäköinti Oy och Ruukkukujan autopaiikat med i koncernkontosystemet.

Enligt Vanda stads balanserings- och skuldprogram för ekonomin (TVO) samt koncernstrategin centraliseras ekonomiförvaltningstjänsterna för Vandas dottersamfund till ekonomiservicecentralen. Under år 2016 överfördes 14 dotterbolag för att skötas av ekonomiservicecentralen. Avsikten är att under 2017 överföra resten av de dotterbolag som inte överförts till att skötas av ekonomiservicecentralen, med undantag för Vanda Energikoncernen, VAV-asunnot samt Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy. En eventuell överföring av VAV-asunnot-koncernen samt Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy för administration i ekonomiservicecentralens regi är under utredning.

Inom koncernservicen har bl.a. upphandlingscentralen, koncernförvaltningen och finansieringen, IT-administrationen och ekonomiservicecentralen konkurrensutsatt ramavtal för hela koncernens bruk samt gett dottersamfunden anvisningar i användningen av konkurrensutsatta avtalsleverantörer. Koncernservicens resultatområden producerar också stödtjänster för Vantaan Tilapalvelut Oy med undantag av löne-räkningsservicen.

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

Utveckling av koncernövervakningen

Koncernservicen har sammanställt navigeringsanvisningar samt de blanketter som ska användas vid navigeringar, för att säkerställa att koncernstrategin i de berörda bolagen efterföljs, även i skriftlig form, när det gäller bl.a. den ekonomiska uppföljningen, verkställandet av de bindande målen, investeringarna, upphandlingarna samt övriga åtgärder av betydelse för bolaget. I och med utvidgningen av blanketterna ökar den transparens som bolagen omfattas av samt deras interna kontroll samt underlättas den uppföljning av bolagen som sker i allmänna sektionen i och med att de blanketter som berör dessa är formbundna.

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

I navigeringsmötet deltar från stadens sida, utöver biträdande stadsdirektören för koncernservicen eller den som denne utser dessutom representanter från resultatområdena för ekonomi- och förvaltningsservice, finansiering, ekonomiservicecentralen samt upphandlingen samt vid behov en representant för det aktuella verksamhetsområde som bolagets verksamhet närmast berör samt representation från personalcentralen, ifall bolaget har egen personal i större omfattning. I och med denna utvidgning strävar man till att bolaget vid navigeringsmötet i tillräcklig omfattning har tillgång till stadens stödtjänster och att informationsgången mellan olika parter ska bli bättre.

Hur riskhanteringssystemen och den interna kontrollen fungerar i dottersamfunden

Förvaltningen av koncernens finansierings- och ränterisker har koncentrerats till finansieringens resultatområde. Riskhanteringen i Vanda stad och dottersamfunden ordnas genom att man följer en enhetlig riskhanteringspolicy. Verksamhetsområdena, affärsverken och dottersamfunden rapporterar om sina betydande risker och arrangemang för riskhantering som en del av den ekonomiska uppföljningen och rapporteringen och följer då de av Vanda stadsfullmäktige godkända (2.3.2015) principerna för hur riskhanteringen och den interna kontrollen ordnas i Vanda stadskoncern.

En försäkringsmäklare som konkurrensutsatts av resultatområdet för finansiering svarar för att koncernens försäkringar är tillräckligt omfattande och för konkurrensutsättningen av försäkringar. Koncernsektionen beslutade 15.9.2008 § 21 att stadens försäkringar fr.o.m. 1.1.2009 tecknas utgående från försäkringsmäklarens rekommendationer. Resultatområdet för finansiering konkurrensutsatte stadens och dottersamfundens försäkringsskydd för åren 2014–2017 inklusive en option för åren 2018–2019. Försäkringsbolagen och de erbjudna försäkringskategorierna valdes vid stadsstyrelsens möte 16.9.2013 § 20. Försäkringarna trädde i kraft 1.1.2014. I början av 2014 konkurrensutsätts stadskoncernens försäkringsmäklartjänster. Till leverantör av Vanda stadskoncerns försäkringsmäklartjänster utsågs Marsh Oy (Allmänna sektionen 24.2.2014 § 7).

Den interna övervakningen är en del av principen för gott ledarskap och god förvaltning. Ett samfunds styrelse har som uppgift att ordna samfundets interna övervakning på ett ändamålsenligt och fungerande sätt. Separat namngivna och viktiga dottersamfund rapporterar om sin riskhantering två gånger om året och följer samma årsklocka för riskhanteringen som verksamhetsområdena och affärsverken. De övriga dottersamfunden rapporterar om frågor som rör riskhantering i samband med delårsöversikterna. Riskhanteringsplanerna som sammanställts under vårens lopp har rapporterats till allmänna sektionen 22.8.2016 § 13.

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

I enlighet med revisionsprogrammet för den interna revisionen rapporterades under 2016 till allmänna sektionen rapporter för följande bolags del: A-Tulkkaus Oy, Korson Pienteollisuustalo Oy, Kiinteistö Oy Korson Toimistokeskus, VTK Kiinteistö Oy/Peltolantie 5 och VTK – Kiinteistö Oy.

1.6.6 Hur de mål som ställts upp för Vanda stads centrala och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretag har utfallit under 2016

Stadsfullmäktige godkände 16.11.2015 i samband med stadens budget de bindande operativa och ekonomiska målen för ekonomiplanperioden 2016–2019 som uppställs för dottersamfundens del. För år 2016 uppställdes för de viktigaste och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretagen sammanlagt 26 mål. Av de uppställda målen verkställdes enligt samfundens rapportering 18 stycken fullt ut, fem genomfördes delvis medan två mål inte verkställdes överhuvudtaget. För ett mål var resultaten dessutom inte klara i rapporteringsögonblicket.

RAPPORTERING AV DE BINDANDE MÅLEN FÖR VANDA STADS BETYDANDE DOTTERBOLAG 1-12/2016

Enligt 13 § i kommunallagen (365/1995) som tillämpas fram till inledningen av mandatperioden för det fullmäktige som väljs 2017 fattar stadfullmäktige beslut om de centrala målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi samt om principerna för koncernstyrningen. Fullmäktige kan genom sina uppställda mål styra dotteranslagningslutningarna i deras egen process för att ställa upp mål. Fullmäktiges styrning binder dock inte dotteranslagningslutningarna juridiskt. De mål som uppställs av fullmäktige kan röra en dotteranslagningslutnings ställning, verksamhetens omfattning, verksamhetsförsäkringarna (bl.a. investeringar), servicens kvalitet, prissättningsprinciperna eller avkastningskraven på kapitalet. I detta syfte är uppställandet av mål till sin karaktär indirekt, att föra fram huvudägarens vilja.

Stadfullmäktige har för dotterbolagens del godkänt 51 mål för budgetåret 2016. Hur dotterbolagens mål uppfyllts rapporteras till den allmänna sektionen och målen för betydande dotterbolag rapporteras i samband med stadens delårsöversikt 30.4, 31.8 och 31.12.2016.

Bolag	Mål för år 2016	Målets mätare	Mätarens utgångsnivå i slutet av år 2015	Mätarens målnivå 2016	Ansvarig	Centrala åtgärder 1.1.-31.12.2015 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2016	Uppskattat utfall Målet lär förverkligas: - helt - delvis - inte alls
Koncernen Vanda Energi	Koncernens rörelsevinst	rörelsevinst Meur	29,0	30,1	Bolag		52,6	Målet nåddes i sin helhet.
	Koncernens ROE (avkastning på eget kapital)	SIPO %	5,7 %	6,0 %	Bolag		10,8 %	Målet nåddes i sin helhet.
*) Energin som produceras av avfall har indelats i 50% förnybara och 50% i övriga fria från utsläppshandel utgående från statistikcentralens bränsleklassificering 2015)	Koncernens investeringar	genomförda nya investeringar år 2016, Meur	38,8	41,0	Bolag		41,8	Målet nåddes i sin helhet.
	Leveransstörningar el	h/inv./år		0,2	Bolag		0,12	Målet nåddes i sin helhet.
	Förnybar energi av hela energiproduktionen (vattenkraft, vindkraft, bioenergi, avfallsenergi*)	%-andel av hela energiproduktionen		26 %	Bolag		32 %	Målet nåddes i sin helhet.
	Övrig energi fri från utsläppshandel av hela energianskaffningen (kärnkraft, avfallsenergi*)	%-andel av hela energiproduktionen		16 %	Bolag		20 %	Målet nåddes i sin helhet.

Bolag	Mål för år 2016	Målets mätare	Måtarens utgångsnivå i slutet av år 2015	Måtarens målnivå 2016	Ansvarig	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2015 för att förverkliga det bindande målet	Måtarens/mätarnas läge 31.12.2016	Uppskattat utfall Målet lär förverkligas: - helt - delvis - inte alls
Koncernen VAV Asunnot Oy	Koncernen VAV Asunnot Oy	Räkenskapsperioden 1000 eur	169	0	Bolag		98,47	Målet nåddes i sin helhet.
	VAV Asunnot Oy:s fastighetsreparationer	reparationskostnader år 2016 Meur	15,4	19,4	Bolag	I början av 2017 kan man inleda de reparationsarbeten som saknas	18,9	Målet nåddes i delvis
	Nyproduktionsmål	Antal bostäder som färdigställs år 2016	273	105,0	Bolag	Skvalpgränden 1 färdigställdes enligt tidtabellen 6.2016	105	Målet nåddes i sin helhet

Bolag	Mål för år 2016	Målets mätare	Mätarens utgångsnivå i slutet av år 2015	Mätarens målnivå 2016	Ansvarig	Centrals åtgärder 1.1 –31.12.2015 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2016	Uppskattat utfall Målet är förverkligas: - helt - delvis - inte alls
Vantaan Tilipalvelut Vannti Oy	Verksamhetens effektivisering	Prissänkningar + Ändring i kostnadsnivån + Resultatändring = Effektiviserings-% siffrorna i % av omsättn.)	4,50 %	3,0 %	Bolag	Priserna sjunker fr.o.m. 1.1.2016 med i snitt 2 % / ca 900 t euro. Extra prisnedsättning ca 1 m€ / måltids- och fastighetsservice 8-9/2016. Åtgärder enligt budgeten och verksamhetsplanen för anpassning till kostnaderna	Över 4 % (sänkning av priserna 4,1 %, exakt värde i ett senare skede)	Målet nåddes i sin helhet
	Kundtillfredsställelse	Kundenkät (skala 1-5)	2,83	3,55	Bolag	Hörande av kunder vid regelbundna möten (praxis om möten med nyckelkunder, kvalitetsrundor, regelbundet samarbete med upphandlingsenheten)	3,21	Målet nåddes delvis
	Personalens tillfredsställelse	Personalenkät (skala 1-5)	3,33	3,55	Bolag	Godkännande av en plan för arbetshälso i bolagets styrelse och ledningsgrupp, rekrytering av en arbetshälsospecialist och personalchef	3,29	Målet nåddes överhuvudtaget inte
	Kvaliteten på verksamheten	Kvalitetsuppföljning (skala 1-5)	4,71	4,50	Bolag	Kvalitetsrundor, projekt för utveckling av bolagets ledningssystem	4,77	Målet nåddes i sin helhet
	Sjukfrånvaro %	Hälsobaserad frånvaro totalt (% av arbetstiden)	8,02 %	7,30	Bolag	Godkännande av en plan för arbetshälso i bolagets styrelse och ledningsgrupp, rekrytering av en arbetshälsospecialist och personalchef	7,80	Målet nåddes i delvis

Bolag	Mål för år 2016	Målets mätare	Mätarens utgångsnivå i slutet av år 2015	Mätarens målnivå 2016	Ansvarig	Centralt åtgärder 1.1 – 31.12.2015 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2016	Uppskattat utfall Målet är förverkligas: - helt - delvis - inte alls
Koncernen VTK Kiinteistö Oy	Resultat för koncernen VTK Kiinteistö	1000 eur	96	positivt resultat	Bolagets vd Jukka Anttila		100 x) uppskattning	Målet nåddes i sin helhet
	Energieffektivitet	bolagens genomsnittliga ETVärde (skalan G-A)	E	E	Bolagets vd Jukka Anttila		E	Målet nåddes i sin helhet
	VTK Kiinteistö Oy:s uthyrningsgrad för externa objekt	Objekt/ lokaler som ska hyras ut i slutet av året i %		90 %	Bolagets vd Jukka Anttila		90 %	Målet nåddes i sin helhet
Kauppiainen Kauppaoppiainios Oy	Räkenskapsperiodens resultat	Nettoresultat 1000 eur	405	100	Jussi Kurki, Tiina Immonen		710	Målet nåddes i sin helhet
	Belägningsgrad	Antalet studerande i relation till studerandekvoten	1,06	1,0	Tiina Immonen		1,01	Målet nåddes i sin helhet
	Sysselsättningen av de studerande	UKM:s resultatindex	82 %	82 %	Tiina Immonen		77 %	Målet nåddes delvis
	Avbrutna studier	UKM:s resultatindex	29 studerande	<20 stud.	Tiina Immonen		32	Målet nåddes överhuvudtaget inte
	Upprätthållarens betygsättning av verksamheten på skalan 1–5	Kvalitetsmätare	4,7	>4,3	Tiina Immonen	betyg för verksamheten sätts 3/2017		

Bolag	Mål för år 2016	Målets mätare	Mätarens utgångsnivå i slutet av år 2015	Mätarens målnivå 2016	Ansvarig	Centrala åtgärder 1.1 – 31.12.2015 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2016	Uppskattat utfall Målet är - helt - delvis - inte alls
A-Tulkkau Oy	Ökning i omsättningen	tillväxt 5% jämfört med 2014, meur	5,493	5,768	Styrelsen, vd, ledningsgruppen	En sänkning av priset på tjänster skapade ny efterfrågan tillsammans med ett ökat behov av tjänster.	6,5 %	Målet nåddes i sin helhet
	Räkenskapsperiodens resultat euro*	resultat	positivt	räkenskapsperiodens resultat positivt	Styrelsen, vd, ledningsgruppen	bolaget har strävat efter att begränsa ökningen av utgifter, trots att efterfrågan ökat kraftigt	14 042	Målet nåddes i sin helhet
	Kontaktemas svarsprocent	Orange rapport	73 %	85 %	Styrelsen, vd, ledningsgruppen	Kundbetjäningen har omorganiserats och man har använt sig av temporär arbetskraft	83,55	Målet nåddes delvis
	Kundtillfredsställelse (skala 1–6)	Kvalitetsuppföljning, mätare	finns inte	4,5	Styrelsen, vd, ledningsgruppen	Man har lyssnat till kundens behov och tillsammans börjar utveckla servicen.	4.0	Målet nåddes delvis

1.6.7 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Koncernens resultaträkning	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
Verksamhetsintäkter	1 049,8	1 020,5	990,7
Verksamhetskostnader	- 1 877,1	- 1 862,3	- 1 833,3
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	1,1	4,3	3,0
Verksamhetsbidrag	- 826,2	- 837,5	- 839,6
Skatteinkomster	953,8	934,0	923,5
Statsandelar	195,7	156,5	146,6
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	10,7	11,2	11,6
Övriga finansiella intäkter	4,2	0,8	3,1
Räntekostnader	- 21,9	- 27,4	- 31,7
Övriga finansiella kostnader	- 3,0	- 3,3	- 3,5
Årsbidrag	313,3	234,2	210,0
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	- 194,2	- 181,5	- 156,7
Differens vid eliminering av innehav	0,1	0,2	0,0
Nedskrivningar	- 0,8	- 0,1	0,0
Extraordinära poster	13,5	1,2	0,0
Räkenskapsperiodens resultat	131,9	53,8	53,3
Bokslutsdispositioner	0,1	0,2	0,0
Räkenskapsperiodens skatter	- 7,0	- 6,9	- 9,2
Kalkylerade skatter	- 5,7	- 3,8	- 3,1
Minoritetsandelar	- 15,4	- 8,6	- 13,3
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	103,9	34,6	27,7

Koncernens resultaträkning, nyckeltal	2016	2015	2014
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	55,9	54,8	54,0
Årsbidrag/avskrivningar, %	160,7	129,1	134,1
Årsbidrag, euro/invånare	1 428,3	1 091,5	996,4
Antal invånare	219 341	214 605	210 803

Koncernens finansieringsanalys	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	313,3	234,2	210,0
Extraordinära poster	13,5	1,2	0,0
Räkenskapsperiodens skatter	- 7,0	- 6,9	- 9,2
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 45,2	- 35,2	- 34,8
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 321,7	- 318,9	- 471,7
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	1,8	6,0	9,1
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	111,7	106,0	178,0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	66,3	- 13,5	- 118,5
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i lånefordringar	-5,4	0,0	- 1,3
Minskning i lånefordringar	2,7	1,1	0,1
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	114,5	347,5	274,5
Minskning i långfristiga lån	- 155,2	- 229,3	- 233,7
Förändring i kortfristiga lån	- 10,0	- 21,7	88,2
Förändringar i eget kapital	- 17,3	- 11,6	- 11,3
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändringar i förv. medel och förvaltat kapital	0,1	0,1	0,0
Förändring i omsättningstillgångar	25,6	6,3	- 23,3
Förändringar i fordringar	69,5	13,0	16,2
Förändring i räntefria skulder	- 27,9	-110,5	35,2
Kassaflödet för finansieringens del	- 3,4	- 18,0	144,6
Förändring i likvida medel	63,0	- 31,4	26,1
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12	251,6	188,6	220,0
Likvida medel 1.1	188,6	220,0	194,0
Koncernens finansieringsanalys, nyckeltal	2016	2015	2014
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. € -	269,0	- 391,6	- 346,7
Internt tillförda medel för investeringar, %	97,9	74,9	45,4
Låneskötselbidrag	1,9	1,0	0,9
Likviditet, kassadagar	38,5	28,2	31,2

Koncernbalansräkning	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	3 241,6	3 179,7	3 110,8
<i>Immateriella tillgångar</i>	97,9	118,6	69,2
Immateriella rättigheter	7,6	8,1	10,1
Övriga utgifter med lång verkningstid	85,7	107,8	57,5
Förskottsbetalningar	4,7	2,7	1,6
<i>Materiella tillgångar</i>	2 794,5	2 726,4	2 708,5
Mark- och vattenområden	379,0	346,5	322,8
Byggnader	1 397,6	1 413,9	1 281,0
Fasta konstruktioner och anordningar	807,5	794,4	928,1
Maskiner och inventarier	75,1	77,7	73,6
Övriga materiella tillgångar	8,8	9,7	7,5
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	126,4	84,1	95,6
<i>Placeringar</i>	349,2	334,7	333,1
Andelar i intressesamfund	60,8	53,8	59,8
Övriga aktier och andelar	87,4	82,5	73,8
Övriga lånefordringar	195,4	196,5	197,6
Övriga fordringar	5,5	1,9	1,9
Förvaltade medel	3,6	3,3	3,2
Rörliga aktiva	460,7	491,4	530,5
Omsättningstillgångar	36,6	62,2	55,9
Fordringar			
Långfristiga fordringar	20,1	75,5	52,4
Kortfristiga fordringar	152,3	165,1	201,1
Finansiella värdepapper	10,7	9,7	13,7
Kassa och bank	240,9	179,0	207,3
AKTIVA TOTALT	3 705,9	3 674,4	3 644,4

Koncernbalansräkning	2016 milj. €	2015 milj. €	2014 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	1 080,2	981,8	946,8
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Uppskrivningsfond	0,0	0,2	0,2
Övriga egna fonder	182,3	181,31	176,04
Föregående räk.per. överskott (underskott)	445,0	416,5	393,7
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	103,8	34,6	27,7
 Minoritetsandelar	 93,1	 88,8	 91,7
 Avsättningar	 22,5	 21,5	 19,4
Pensionsavsättningar	0,4	0,6	0,8
Övriga avsättningar	22,1	20,9	18,6
 Förvaltad kapital	 4,3	 3,9	 3,8
 Främmande kapital	 2 505,8	 2 578,4	 2 582,7
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	1 927,7	1 917,2	1 796,4
Långfristigt räntefritt främmande kapital	168,7	164,0	157,0
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	111,7	172,7	197,1
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	297,8	324,6	432,2
 PASSIVA TOTALT	 3 705,9	 3 674,4	 3 644,5

Nyckeltal för koncernens balansräkning	2016	2015	2014
Soliditet, %	32,0	29,3	28,7
Relativ skuldsättning, %	112,1	121,0	124,2
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	548,8	451,1	421,4
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	2 502,1	2 102,2	1 999,1
Koncernens lånestock 31.12, milj. €	2 039,3	2 089,9	1 993,5
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	9 297,6	9 738,2	9 456,8
Koncernens lånefordringar 31.12, milj. €	195,4	196,5	197,6
Antal invånare	219 341	214 605	210 803

1.7 Viktiga noter i bokslutet

Bokslutet kompletteras med noter för att inga viktiga faktorer i anknytning till stadens och koncernens ekonomi ska bli obeaktade när resultaträkningen och balansräkningen granskas.

År 2016 uppgick stadens externa verksamhetsintäkter till 299 miljoner euro och koncernens till 1 050 miljoner euro. Av koncernens verksamhetsintäkter omfattade 36 procent allmänna förvaltningen, 28 procent social- och hälsovårdsväsendet och 28 procent verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö. Av stadens ackumulerade skatteinkomster på 954 miljoner euro utgörs 85 procent av kommunens inkomstskatt, 7 procent av samfundsskatt och 8 procent av fastighetsskatt.

Under räkenskapsperioden 2016 bokförde staden 50 miljoner euro i betydande försäljningsvinster medan koncernen bokförde 45 miljoner euro. Stadens dividendintäkter uppgick till 12,6 miljoner euro år 2016, varav 12 miljoner euro från koncernen Vanda Energi. De extraordinära intäkterna i koncernen var 14 miljoner euro.

I noterna till balansräkningens aktiva specificeras stadens innehav i dottersamfund, samkommuner och intressesamfund. Ur noterna framgår även koncernens andel av respektive samfunds eget och främmande kapital samt räkenskapsperiodens över- eller underskott. I slutet av räkenskapsperioden 2016 uppgick koncernens eget kapital till 1 080 miljoner euro medan koncernens främmande kapital i slutet av 2016 uppgick till 2 506 miljoner euro. Koncernens andel av Vanda Energis överskott var 23,1 miljoner euro och av VAV:s 15,6 miljoner euro.

Stadens långfristiga skuld som förfaller senare än om fem år uppgick till 464 miljoner euro i slutet av 2016. Stadens kortfristiga skulder till koncernsamfunden uppgick i slutet av år 2016 till 43 miljoner euro, varav 37 miljoner utgjordes av lån som gäller dottersamfundens koncernkonto. I slutet av år 2016 hade staden 59 miljoner euro i kortfristiga resultatregleringar, varav 94 procent bestod av periodiseringar av löner och lönebikostnader. Koncernen hade 114 miljoner euro i resultatregleringar, varav 79 procent utgjordes av periodiseringar av löner och lönebikostnader.

En genomgång av noterna som gäller borgensförbindelser och ansvarsförbindelser ger vid handen att staden inte har sådana skulder där säkerheterna utgörs av inteckningar eller pantsatta aktier. Inom koncernen uppgick däremot de inteckningar i fastigheter som ställts som säkerhet i slutet av 2016 till 923 miljoner euro, medan bokföringsvärdet av pantsatta aktier uppgick till 18 miljoner euro och de övriga borgensförbindelserna till 6 miljoner euro. Vid utgången av räkenskapsperioden uppgick stadens borgensförbindelser som ställts för samfund hörande till en och samma koncern till 484 miljoner och för övriga samfund till 30 miljoner euro.

Stadens övriga ansvarsförbindelser utgörs av en andel på 1 035 miljoner euro i Kommunernas garanticentrals borgensansvar samt avtals- och leasingansvar på 273 miljoner euro. Koncernens hyres- och leasingansvar uppgick i slutet av år 2016 till 338 miljoner euro. De nominella värdena för öppna derivatavtal inom koncernen uppgick till 424 miljoner euro medan marknadsvärdena uppgick till -16 miljoner euro.

1.8 Behandlingen av räkenskapsperiodens resultat

Vanda stads resultat för räkenskapsperioden uppvisar före ändringar i avskrivningsdifferensen, reserverna och fonderna ett överskott på 64 505 480,84 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 2016:

- Vid Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk upplöses en investeringsreserv på sammanlagt 2 176 661,95 euro, för att täcka anskaffningsutgifterna för tillgångar i bestående aktiva som ska avskrivas, vilken utgör en ökning av avskrivningsdifferensen. Som en minskning av avskrivningsdifferensen bokförs de avskrivningar på 341 621,00 euro som gäller avskrivningarna i bestående aktiva efter anskaffning via investeringsreserven.
- I Affärsverket Företagshälsan i Vanda upplöses en investeringsreserv på sammanlagt 34 521,01 euro, för att täcka anskaffningsutgifterna för tillgångar i bestående aktiva som ska avskrivas, vilken utgör en ökning av avskrivningsdifferensen. Som en minskning av avskrivningsdifferensen bokförs de avskrivningar på 36 020,19 euro som gäller avskrivningarna i bestående aktiva efter anskaffning via investeringsreserven.
- I resultatet för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda år 2016 ingår en investeringsreserv på 125 000,00 euro för röntgenapparater.
- Överskottet på 1 667 266,68 euro i Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond bokförs som en ökning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Underskottet på 470 603,30 euro i Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena bokförs som en minskning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar,
- Överskottet på 2 051,13 euro i Fonden för social kreditgivning bokförs som en ökning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Skadefondens underskott på 1 263 238,41 euro bokförs som en minskning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.

Räkenskapsperiodens resultat efter behandlingen:

- Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 1 436 859,36 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 608 601,50 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 671 745,63 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. Underskottet i det kumulativa kapital som uppkommit under tidigare år har efter bokslutet för 2016 täckts i sin helhet i enlighet med planen (för åren 2015–2016).
- Räkenskapsperiodens överskott i Vanda stad, 64 822 645,93 euro, överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder.

2 Budgetens utfall

2.1 Utfallet för de bindande målen

För år 2016 ställde fullmäktige upp sammanlagt 29 bindande mål. Sjutton av de uppställda målen nåddes fullt ut, elva nåddes delvis medan ett mål inte nåddes alls.

Den totala tillväxten enligt budgetens resultaträkningsjämförelse var 0,3 procent år 2016 och de realiserade verksamhetsutgifterna underskred tydligt det budgeterade. Nettot i investeringsdelen uppgick till 134 milj. euro.

Stadens inkomstbas stärktes genom att effektivisera markförsäljningen, under 2016 avkastade markförsäljningen 48,8 miljoner euro (år 2015: 37,3 miljoner euro).

Inom markanvändningen prioriterades planprojekt som är förlagda till centrumen. Tävlingarna om centrumkvarteret i Dickursby och Myrbacka centrum har genomförts och vinnarna har utsetts. Tävlingen som gäller Björkby centrum har också hållits och utkastet till planstomme för Håkansböle centrum är klart.

Staden skapade förutsättningar för en högklassig och mångsidig bostadsproduktion. År 2016 färdigställdes 2 972 nya bostäder i Vanda, vilket överskrider målnivån för det bindande målet med 972 bostäder. De färdigställda bostäderna fördelas enligt följande: höghus (och övriga): 2 579 bostäder, fristående småhus: 313 bostäder, rad- och kedjehus: 80 bostäder.

Utbildningsgarantin förverkligades: Jämfört med året innan kunde Vanda erbjuda 100 fler nybörjarplatser i 2016 års gemensamma ansökan åt dem som avslutade den grundläggande utbildningen. Kalkylmässigt var antalet nybörjarplatser över 100 procent i relation till antalet elever som gick ut grundskolan. 98,7 procent av dem som gått ut grundskolan våren 2016 fick plats i gymnasiet, den yrkesinriktade utbildningen eller i någon förberedande utbildning.

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 2016 till 92,7 procent (År 2015: 92,2 %).

De nya formerna av e-tjänster som tagits i bruk har ökat. Vandainfo och telefonservicen har bland annat tagit i bruk help desk för e-tjänster för kommuninvånare. Byggnadstillsynen sköter all tillståndshantering elektroniskt. Elektronisk tidsbokning används i många tjänster inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård.

Målnivån uppnåddes inte när det gäller att minska på sjukledigheterna bland de anställda, sjukfrånvaroprocenten uppgick till 4,55. Utfallet är något sämre jämfört med läget i slutet av år 2015 (4,52 %), men något bättre i förhållande till läget i slutet av år 2014 (4,58 %).

Bindande mål för år 2016	Måtare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2014	Mätarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 – 31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit - helt - delvis - inte alls
Stadens ekonomi i balans							
Strategiskt mål 1 Balanserings- och skuldförhållanden för ekonomin fullföljs							
1.1 Ökningen av verksamhetsutgifter.	Ökningen av verksamhetsutgifter i %	2,7 %	Enligt budgeten 2016	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Patrik Marjamaa	Framjande av målen i budgeten 2016 och de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldförhållanden för ekonomin	Den totala tillväxten enligt budgetens resultaträkning jämförelse var 0,2 procent år 2016 och de realiserade verksamhetsutgifterna underskred tydligt det budgeterade. Utvecklingen av verksamhetsutgifterna dämpades av bl.a. de redovisade överskotten för HNS och HRT och den ändrade periodiseringen av senerlöföna med anledning av konkurrenskraftsavtalet.	Målet nåddes i sin helhet.
1.2 Man håller fast vid investeringspaketet och genomför investeringsprogrammet kostnadseffektivt.	Bruttoinvesteringarnas maximala eurobelopp	89 miljoner euro	Enligt budgeten 2016	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Patrik Marjamaa	Fullföljande av investeringsprogrammet i olika projektkategorier i enlighet med budgeten 2016.	År 2016 uppvissade den realiserade investeringsdelen ett nettoresultat på 134 milj. euro. Den ursprungliga budgeten överskreds med anledning av fördelning av Ringbanaans investeringsutgifter också till år 2016, bokföringsmässiga noteringar av investeringsutgifter för mottagna markområden i markanvändningsavtal samt koncernens interna ågararrangemang för parkeringsanläggningar. Överstående specialfrågor beaktades genom budgetändringar.	Målet nåddes delvis.
1.3 Kollektivtrafikens kommunandel är högst 50 % (inkomster/utgifter) utan kollektivtrafikens infrastruktursåttningar.	Kollektivtrafikens kommunandel i % exkl. infrastruktursåttningar	48,8 %	Högst 50 %	Hannu Penttilä	Stadens intressebevakning i olika samarbetsforum vid HRT och kostnadsmedvetenhet bl.a. i samband med utlåningen om HRT:s linjeplaner och budget.	Kollektivtrafikens kommunandelar uppgick till 46,6 % år 2016. Uppgifter om den kommunvisa fördelningen av kommunandelarna från av HRT under vårens löp.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2016	Måttare för det bindande målet	Måtarens utgångsnivå 2014	Måtarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Måtarens/måttarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Strategiskt mål 2. Skuldsättningsplanen lås under kontroll							
2.1 En lyckad medelansaffring och behållnad ränterisk.	Den genomsnittliga lånemarginalen.	Kommunsektorns genomsnittliga lånemarginal år 2014	Kommunsektorns genomsnittliga lånemarginal år 2016	Martti Lipponen Rapporteringsansvar: Prijo van Nues	Marginalen för nya lån som tecknats år 2016 (tot. 80 MEUR) är mycket låg.	Jfr åtgärder	Målet nåddes i sin helhet.
	Låneportföljens ränteutgifter i förhållande till den genomsnittliga räntebundenheten (duration)	Duration 0,55 i slutet av 2014	Duration minst 0,55 i slutet av 2016	Martti Lipponen Rapporteringsansvar: Prijo van Nues	Under hösten togs undantagsvis två lån med fast ränta. Sänkt ränteprognos har getts till ekonomiplaneringen i augusti 2016.	Durationen vid årsskiftet 2016/2017 var 0,751 Ränteutgifterna år 2016 var under 3,9 milj. euro.	
Strategiskt mål 3. Stadsens inkomstbas stärks							
3.1 Staden får minst 32 milj. euro i inkomster från markförsäljning under 2016.	Vinster av markförsäljning	35,5 miljoner euro	32 miljoner euro	Hannu Penttilä	Handeln med fastigheter har varit livlig.	Markförsäljningsvinsten uppgick till 48,8 ME.	Målet nåddes i sin helhet.
3.2 Effektivt utnyttjande av EUs och övrig extern projektfinansiering.	Antal projekt i projektportföljsystemet som åtnjuter EU- och övrig extern finansiering	29 st. projekt i projektportföljsystemet (situationen 29.4.2015)	Antalet ökar	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Patrik Marjanmaa	Aktivt utnyttjande av projektfinansiering vid olika verksamhetsområden genom utvärdering av effekter och nytta. Projektportföljens tillgänglighet har också förbättrats, antalet användare har ökat och uppgifter om projekt hittas också i större utsträckning i systemet.	Antalet projekt som får EU-finansiering och annan extern finansiering uppgick 31.12.2016 till 38 st.	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 4. Partnerskap utnyttjas							
4.1 Utvecklingen av elektroniska tjänster genomförs tillsammans med samsamhetskommunerna.	Andel utnyttjade tjänster av de egenproducerade	Har inte utnyttjats	Andel utnyttjade tjänster 20 %	Martti Lipponen Rapporteringsansvar: Antti Ylä-Järkko	Det har skapats en utvecklingsgrupp kring den elektroniska plattformen.	Man har i samarbete med ett tiotal kommuner skapat en gemensam plattform för elektroniska tjänster. Av plattformens tjänster är 70 - 80 % gemensamma. Av den kod som utvecklats av Vanda är 60 - 70 % tillgänglig för andra.	Målet nåddes i sin helhet.
4.2 Utnyttjande av Cleantechnologies partnerskap.	Antal inledda innovationspartnerskap	Inga partnerskap i enlighet med den nya lagen	3 inledda partnerskap	Martti Lipponen Rapporteringsansvar: Tiina Ekholm	Vanda är medlem i stiftelsen Smart & Clean som inledde aktiv verksamhet i augusti-september. Partnerskap har inte ingåtts som innovationspartnerskap enligt den nya upphandlingslagen, eftersom lagen trädde i kraft först 1.1.2017.	I Aviapolis-projektet genomfördes Maas-försök, projektet "pulpetens nya liv" kom ännu inte i gång. EU-samarbete pågår i fråga om ICT-upphandlingar, projektberedning pågår	Målet nåddes delvis.
4.3 Utökad användning av förnybar energi.	Planläggningen skapar möjligheter för kostnadseffektiv användning av solenergi	Stöd för användningen av solenergi genom planeringen sporadisk	Anvisningar för beaktandet av solenergi i beredningen av planer sammansätts och tillämpas vid planeringen.	Hannu Penttilä	Systematiskt i planerna 2016 anvisningarna färdiga 2017.	Användningen av förnybar energi främjas i planeringen av centrumplaner, riktlinjerna har skärpts bl.a. i Kvistö.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2016	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2014	Mätarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centralt åtgärder 1.1 – 31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Mätare/mätarna ligger 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Stadens struktur förändras och harmoniseras							
Strategiskt mål 5. Stadsstrukturen och servicestrukturen stöder sig på spårbunden trafik och kollektivtrafikens kvalitetskriterier							
5.1 För bostadsbyggande planläggs våningsyta på 250 000 m ² -vy/år.	Omfattningen av m ² -vy/år för de planer som färdigställs	209 289 m ² -vy	250 000 m ² -vy	Hannu Penttilä	Planläggningsprogrammet i verkställandes planer, men en del av behandlingen för att godkänna planer i skots upp till nästa år.	159 025 m ² -vy	Målet nåddes delvis.
5.2 Ökning av antalet resenärer inom kollektivtrafiken.	En verksamhetsmodell för mätning av det ökade antalet användare i kollektivtrafiken i Vanda utvecklas och numerska målvärden för år 2017 uppställs.	Det finns ingen verksamhetsmodell	En verksamhetsmodell har skapats och den är i användning	Hannu Penttilä	Verksamhetsmodellen utvecklas och målen för passagerarmängderna fastställs i samarbete med HRT genom att utnyttja data som insamlats av HRT.	Det har avtalats med HRT om verksamhetsmodellen. På grund av det nya biljettsystemet klarar inte HRT av att lämna ut uppgifter om 2016 inom utsatt tid. Uppgiften fås senare under våren.	Målet nåddes i sin helhet.
5.3 Växthusgasutsläppen minskar	Mängd växthusgasutsläpp i Vanda	5,8 ton CO ₂ -ekv/invånare	Växthusgasutsläppen i Vanda minskar med 3 % om året	Hannu Penttilä	Klimatfrågor har beaktats i planering och beslutsfattande.	Enligt HRMs utsläppsutredning har växthusutsläppen per invånare minskat i Vanda med 8 % år 2015 jämfört med år 2014 (slutgiltiga siffror för 2016 kommer 10/2017).	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 6. Centrumen är livaktiga, genomgått förnyelse och är trygga	6.1 Planprojekt som är förlagda till centrumområdenas planer	Planläggningsprogrammet 2014	Nivån i planläggningsprogrammet 2014 eller mer	Hannu Penttilä	Tävlingen om centrumkvarter i Dickursby och Myrbacka centrum har genomförts och vinnaren har utkorats. En tävling om Björkby centrum har ägt rum, 4 förslag har inlämnats, vinnaren utses 5/2017, utkastet till planeringsstomme för Håkansböle centrum är färdigt.	Planeringen av Dickursby centrumkvarter är i gång och övriga planprojekt i Dickursby centrum har förts framåt (Vallmoavägen 11, Konvaljvägen 34-36.) Planläggningen av Myrbacka centrum har inletts. I Korso centrum är Korsohuset planering framlagd. Planen för Kivisto centrumboende är färdig, bostadsplanerna för Märtsdals köpcentrum och skolan Laajavuoren koulu och Kivisto stadscentrum har trätt i kraft.	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 8. Bostadsbyggandet är böklassigt och sker till rimliga kostnader	8.1 Staden skapar förutsättningar för en mångsidig bostadsproduktion på minst 2000 bostäder.	Antal färdigställda bostäder 2022	2000	Hannu Penttilä	Bygandet av bostadsområden har varit intensivt.	Färdigställda bostäder 2 972: flervåningshus + övriga: 2 579 bostäder fristående småhus: 313 bostäder rad- och kedjehus: 80 bostäder.	Målet nåddes i sin helhet.
8.2 Småhusområdena förtätas i enlighet med de markpolitiska riktlinjerna.	Hur väl förtätningsprojektet lyckas	Ej klart	3 stycken har genomförts lyckat	Hannu Penttilä	Rapporten om kompletteringsbyggande i småhusområden och uppföljningsförslagen är färdig, utredningen om kompletteringsbyggande i Friheris och planeringsprinciperna har blivit färdiga. 3D-dimensioneringen av kompletteringsbyggandet i Järnais och Östra Håxöle, en utökad växelverkan med invånarna väntar på gemensamma riktlinjer för en fortsättning.	25/3, samskapsförhandlingar har inletts.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2016	Måtare för det bindande målet	Måtarens utgångsnivå i slutet av Måtarens mätintervall 2014	Måtarens utgångsnivå i slutet av Måtarens mätintervall 2016	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1.-31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Måtarens/måtarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Stadens livskraft stärks Strategiskt mål 9. Närings- och sysselsättningspolitiken genomgår förnyelse och minskar arbetslösheten och ökar antalet arbetsplatser i Vanda.							
9.1. Relativt sett utvecklas Vandas sysselsättningsläge bäst i huvudstadsregionen.	Arbetslöshetsgradens förändrings-%	Vanda 11,6 % Helsingfors 11,9 % Esbo 9,9 %	Utvexlingen är gynnsammare än i Helsingfors och Esbo	Jaakko Niinistö, Jose Valanta Rapporteringsansvar: Jaakko Niinistö	Verksamheten effektiviserades med en ny organisation för sysselsättningsverksamheten fr.o.m. 1.3.2016. Verksamheten vid servicecenter för arbetskraft bedrevs i enlighet med den nya lägen. Se föreg.	Arbetslöshetsgraden i december 2016 (förändring jämfört med startnivån 2014) Vanda: 12,2 % (+ 0,6 %-enheter) Helsingfors: 12,4 % (+ 0,5 %-enheter) Esbo: 10,3 % (+ 0,4 %-enheter)	Målet nåddes delvis
	Årligt arbetsmarknadsstödsbelopp mätt i euro	Arbetsmarknadsstödsbelopp kommunandel 2015: Vanda 18 682 354 Helsingfors 95 975 935 Esbo 17 299 309	Utvexlingen är gynnsammare än i Helsingfors och Esbo	Jaakko Niinistö		Arbetsmarknadsstödsbeloppet ackumulerade årliga kommunandel 1-12/2016 (ändring från år 2015): Vanda: 20 173 996 (+8,0 %) Helsingfors: 60 605 237 (+8,3 %) Esbo: 19 472 190 (+12,6 %)	
9.2 Livskraftsprogrammet förverkligas för att stärka stadens sysselsättningsläge och livskraft.	Livskraftsprogrammet mål för år 2016	Målen har fastställts i Livskraftsprogrammet	Livskraftsprogrammet genomförs i enlighet med verksamhetsplanen för 2016	Jose Valanta	Årets 2016 livskraftsåtgärder har följts upp regelbundet både av berednings- och ledningsgruppen. Samtidigt har man gestallat eventuella prioriteringsområden i det nya Livskraftsprogrammet som börjar genomföras fr.o.m. år 2017 och som utvärderas oavsett om de behandlats i bl.a. stadsbyråns arbetsmarknadsutskott.	Livskraftsprogrammet åtgärder avancerar enligt planen.	Målet nåddes delvis.
	Målen för stadens mångsidiga sysselsättningsformer	Har fastlagits verksamhetsområdesvis	De mål som ställts upp för verksamhetsområdena uppnås	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna	Koncern- och invånarservice: Livskraftsprogrammet mål är att ta in 388 klienter till arbetsverksamhet i rehabiliteringsyfte vid olika enheter inom staden. Utfallet i slutet av år 2016 var 222 klienter. År 2016: Klienter vid arbetsverksamhet i rehabiliteringsyfte i relation till ordinarie personal STADSIR: 1,3 %, MARKANV: 2,7 %, BILDN: 2,5 %, SOCIAL- O HÄLSOV: 3,5 %, KONCERN- O. BOEND: 4,7 % (Koncern- och boendeservice:s siffror omfattar inte sysselsättningsverksamheten) Social- och hälsovården: Verksamhetsområdet har fortsatt sitt arbete för att uppnå målet för mångsidig sysselsättning. År 2016 utnyttjades 868 lönesubventiönsnåder vid verksamhetsområdet för social- och hälsovård. Arbetsverksamheten i rehabiliteringsyfte hade 81 klienter. I huvudsak utförs stöduppgifterna vid Malmängens boende- och verksamhetscenter och bedömnings- och rehabiliteringsenheten i Kivisto av sysselsatta. Enstaka sysselsatta finns också vid övriga enheter inom verksamhetsområdet. Huvudsyftet för att sysselsätta långtidsarbetslösa med stöduppgifter inom hemvården har integrerats i den förändrade dagverksamheten för äldre.	Jfr åtgärder.	

Bindande mål för år 2016	Måtare för det bindande målet	Måtarens utgångsintervall i slutet av 2014	Måtarens målnivå 2016	Ansvarsperson/er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Måtarens/måtarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
9.3 Sysselsättningen stöds genom smidiga dagvårds tjänster.	Vid sysselsättning ordnas dagvårdsplats inom två veckor	2 veckor	2 veckor eller på en vecka från klubb till dagvård	Elina Lehto-Häggroth Rapporteringsansvar: Sole Askola-Vehviläinen	Nära samarbete mellan områdenas daghemsföreståndare.	Måtarens målnivå uppnåddes.	Målet nåddes i sin helhet.
Strategiskt mål 13: Vardabarnas utbildningsnivå och kompetens stärks 13.1 Utbildnings- och ungdomsgarantin förverkligas.	Procentandel som fått plats vid fortsatt utbildning efter den grundläggande utbildningen.	99 %	99 %	Elina Lehto-Häggroth Rapporteringsansvar: Marja Viljamaa	Jämfört med året innan kunde Vanda erbjuda 100 fler nybörjarplatser i 2016 års gemensamma ansökan åt dem som avslutade den grundläggande utbildningen. Kalkymässigt var antalet nybörjarplatser 100 % i relation till dem som gick ut grundskolan. Workshopverksamheten för ungdomar utgjorde en del av ungdomsgarantins mångdisciplinära nätverk i Vanda.	98,7 % av dem som gått ut grundskolan våren 2016 fick plats i gymnasiet, den yikes inriktade utbildningen eller i någon förberedande utbildning.	Målet nåddes i sin helhet.
13.2 Antalet avbrutna studier inom ykesinriktad utbildning minskar.	Procent av de studerande som avbryter sina studier inom utbildning som har examina som mål och förberedande utbildning	13 %	9 %	Elina Lehto-Häggroth Rapporteringsansvar: Marja Viljamaa	Vid Vanda har grupphandledarnas färdigheter stärkts genom anordnande av grupphandledningsutbildning. För alla studerande har det utarbetats en individuell studieplan (SP) och vid behov en individuell plan för hur studierna ska ordnas (IP), där nödvändiga stödåtgärder har fastställts. Dessutom har alternativa studiemetoder prövats och utvecklas.	13,6 %	Målet nåddes överhuvudtaget inte.

Bindande mål för år 2016	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2014	Mätarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centralt åtgärds 1.1 –31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Service förnyas							
Strategiskt mål 15. Servicen i förnyelse stärker invånarnas välfärd							
15.1 En centraliserad kundbetjätningsmodell på stadsnivå med flera kanaler utvecklas (s.k. nivå 1).	An tal centraliserade och beskrivna kundserviceprocesser	Det finns ingen centraliserad kundservicemodell	Det har gjorts en beskrivning, definition av en kundbetjätningsmodell med flera kanaler och nödvändiga konkurrensutsättningar har genomförts. Det har avtalats om vilka processer som överförs i den första fasen. Verksamheten	Jukka Niinistö	Kartläggningen av kundservicens nu läge vid marknadsundersökningens och boendeservicens verksamhetsområden har inletts. Vidareutvecklingen av det elektroniska serviceunderlaget (Oma Vantaa) och modellen för elektronisk kundservice (help desk) har fortsatt. Styr- och planeringsgruppen för att främja utvecklingen av en kundservicemodell på stadsnivå med flera servicekanaler är i inledningsskedet av sitt arbete.	Processer som behövs centraliseras har identifierats. Fokus har legat på utveckling av de centraliserade e-tjänsternas stöd och rådgivning.	Målet nåddes delvis.
15.2 En allt större andel äldre klarar av att bo hemma.	Andelen personer som fyllt 75 år 92,3 % och bor i sitt eget hem ökar	92,3 %	93,0 %	Jukka T. Salminen	Antalet "gamla" äldre ökar i Vanda. I ksum antalet personer som lider av en minnessjukdom. Samarbetet mellan äldre servicens klienthandledning och hälsovårdstjänsterna har utvecklats aktivt och hemrehabiliteringsmodellen har gjorts effektivare. Att rehabiliteringen har utvecklats på ett övergripande sätt märks i samtliga funktioner. Sjukhusjämsnerna har köpt fler rehabiliteringsplatser av kommunerna. Servicen inom omsorgs boendet utökade sin egen verksamhet med sju bedömnings- och rehabiliteringsplatser och har utövat detta köpt intensivrehabilitering. Under projektet Luukumiäki kottin har ca 70 personer med hjälp av intensivrehabilitering rehabiliterats så att de ännu klarar sig i sitt hem.	31.12.2016 bodde 92,7 % hemma av dem som fyllt 75 år. SHMs målnivå för att personer över 75 kan bo hemma är 91 - 92 % för åren 2016 - 2017. I de andra kommunerna i huvudsadsregionen ligger andelen hemma boende på omkring 92 %. Vanda satte sin målnivå för högt på grund av ett sakkunnigt i välfärdsprogrammet för den äldre befolkningen 2016 - 2017 har man uppsatt ett mål på 92,5 % (social- och hälsovårdsnämnden 9.5.2016).	Målet nåddes i sin helhet.
15.3 Barnskyddets strukturer i enlighet med socialvårdslagen utökas för att bygga arbetet och minska behovet av barnskydd.	Behovet av planmässigt socialarbete inom barnskyddet minskar med hjälp av verksamhetsområdenas förebyggande arbete	8,4 % av alla 0 - 17-åringar i Vanda	7,8 % av alla 0 - 17-åringar i Vanda	Jukka T. Salminen	Arbetet inleddes med att förnya familjeservicens organisation till att motsvara målen i den nya socialvårdslagen. En sektorövergripande klienthandlingsgrupp för familjearbetet enligt socialvårdslagen drog igång sin verksamhet i januari i klienthandlingsgruppen behandlades under löpet av 2016 servicebehoven hos 141 familjer. Dessa familjer beviljades utifrån familjens behov familjearbete enligt socialvårdslagen, hemservice för barnfamiljer eller annat stöd.	I januari-december hade barnskyddets planerliga socialarbete 4 091 barn som klienter, vilket är 8,8 % av alla 0 - 17-åringar i Vanda. I bokslutet för år 2015 omfattade öppenvårdens planerliga socialarbete 9,2 % av åldersklassen. Antalet klientrelationer har utvecklats i en positiv riktning, men den högre utgångsnivån år 2015 jämfört med tidigare utgjorde en utmaning för att det kvantitativa målet skulle uppnås.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2016	Måtare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2014	Mätarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centralt åtgärder 1.1 – 31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/måtarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Strategiskt mål 17. Verkningsfulla och kostnadseffektiva tjänster 17.1 De viktigaste tjänsternas kostnadseffektivitet är konkurrenskraftig.	Måtare för det bindande målet I en jämförelse med de stora städerna är Vanda konkurrenskraftig i fråga om kostnadseffektivitet vad gäller de flesta formerna av service	I en jämförelse med de stora städerna är Vanda konkurrenskraftig i fråga om kostnadseffektivitet vad gäller de flesta formerna av service	Vandas kostnadseffektivitet är på toppnivå bland de sex största städerna	Stadsdirektören biträdande stadsdirektörerna	Vanda tar aktiv del i arbetet för att jämföra de största städernas ekonomi- och verksamhetsdata. De fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldförprogrammet för ekonomin vidtas.	- Barnskyddet: Vandas totala kostnader 996 €/inv. i åldrarna 0-20 år (Medelv. f. de 6 största städerna 862 €). Vandas placering i jämförelsen 4/6. (Jämförelse mellan de sex största städerna 2015) - Alderssviwen: De åldersstandardiserade totala kostnaderna inom social- och hälsovårdstjänsterna för de klienter som fyllt 75 år i Vanda är 11 342 €/befolkningen i motsvarande ålder (Sexlingarna 12 520 €). Vandas placering i jämförelsen 2/6. (Jämförelse mellan de sex största städerna 2015) - Tjänster enligt handikappservice: Vandas deflaterade helhetskostnader per klient 4 522 €. (De sex största hälsovårdens kostnader (inkl. kostn. f. hemservice och vården dygnet runt): Vandas åldersstandardiserade totala kostnader 1997 €/invånare (medeltalet för de största städerna är 2320 €/invånare). Vandas placering 2/11 (kommunförbundets jämförelse av hälsovården i de stora städerna 2015). - Småbarnspedagogik: De kommunala daghemmens årskostnader var de näst lägsta bland de sex största kommunerna år 2015, 9381 e/kalkylerat barn. - Kostnader för den grundläggande utbildningen år 2015: 4461 e/elev. Genomsnittet bland de sex största kommunerna 4828 e. Vandas kostnader var lägst bland de sex största kommunerna. (Kouluikkuna-jämförelsen 2015) - Kostnader för gymnasieutbildning år 2015: 3911 e/studerande. Genomsnittet bland de sex största kommunerna 4423 e. Vandas kostnader var lägst bland de sex största kommunerna. (Kouluikkuna-jämförelsen 2015)	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2016	Måtare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2014	Mätarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Strategiskt mål 18. Alternativa metoder för att producera servicen gör att klienternas valfrihet ökar							
18.1 De alternativa metoderna för att producera service inom verksamhetsområdenas serviceproduktion ökar i enlighet med principer som godkänts i nämnda m.	Användningen av servicesedlar ökar och breddas till nya verksamheter	Nuläget	Rapport avges om användningen av servicesedlar samt nya servicesedlar som tagits i bruk	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna	Social- och hälsovården: Det elektroniska servicesedelsystemet PSOP togs i bruk våren 2016. Servicesedlar för långvarigt effektiviserat serviceboende för äldre stiga var i användning till ett antal av 28 st. 31.12.2016. Under årets lopp utnyttjade 14 personer servicesedlar för konvallerat effektiviserat serviceboende för äldre stiga under ledighet för närstående vårdare. År 2016 beviljades 64 klienter servicesedel för närstående vårdare i ledighet (omslutshotetjänsterna vappapågåva kottin). Servicesedelstjänsterna inom hemservicen för barnfamiljer och hemvården för äldre bereddes och beslut fattades om att ta i bruk dem från början av år 2017. Vid hälsovårdstjänsterna beredde man och fattade beslut om att fr.o.m. 1.4.2017 ta i bruk servicesedlar för allmänna motåtgångar, för utlåningen om körhals samt anskaffning av peruker. Bildningsväsendet: Inom småbarnspedagogik som produceras med hjälp av servicesedlar fanns 551 barn 1/2016 och 939 barn 12/2016. Den på köplånstjänst baserade småbarnspedagogiken upphörde 31.7. Köplånstjänsten övergick till att producera tjänster mot servicesedlar (över 300 platsar).	Jfr åtgärder.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2016	Måtarens utgångsvärde i slutet av 2014	Måtarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Måtarens/måtarnas lgr 31.12.2016	Hur målet utfallit - helt - delvis - inte alls
Strategiskt mål 19: E-tjänster och självservice utökas 19.1 Andelen e-tjänster och självservice ökar.	De olika formerna av e-tjänster och självservice som är i användning	De viktigaste nya formerna av e-tjänster rapporteras	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna	Koncern- och invånarservicen: Vardagsinfo och telefonservicen har infört help desk för e-tjänster åt kommuninvånare. Anmälningssblanketten till Digitaletjänsten är i bruk. Markanvändning, byggnad och miljö: Byggnadstillsynen sköter all tillståndshandtering elektroniskt. Under hösten av 2016 blev synerverksamheten mobil och elektronisk arkivering av tillstånd infördes. Elektronisk kundtjänst togs i bruk i fråga om kommunalteknikcentralens tillfälliga användningstillstånd för deponeeringsområden och allmänna områden. Bildningsväsendet: Det svenska språket i resultatområdet tog i januari 2016 i bruk elektronisk anmälan till förskoleundersökningen via Wifima. It-administrationen undersöker fortfarande gränssnittslösningar för bildningsväsendets behov. Dessutom har man anslutit sig till servicewebbplatsen Harastushakufi. Undervisnings- och undervisningsanordningar finns Social- och hälsovården: Elektronisk tidsbokning används vid flera tjänster inom verksamhetsområdet. Skyldigheten i lagskrifningen om bedömning av vårdbehovet inom en viss tid förhindrar en omfattande ökning av den elektroniska bokningen av tider till läkarmottagning. Införandet av elektronisk bedömning av vårdbehovet har beretts. Antalet klienter inom den elektroniska utdelningen av vårdattest har ökat. Införandet av elektronisk kundtjänst i anslutning till Digivalet-projektet på stadsnivå (att tas upp som kund vid mödravårdsgruppen och skicka blanketter elektroniskt) har dragnits tillbaka på grund av att systemet är ofullständigt och HNS införande av ett överlappande system. Införandet av elektronisk skyddad förmedling av meddelanden i transkript som en del av Digivalet-projektet; i höstas togs skyddad förmedling av meddelanden i bruk vid äldre- och handikappservicens klientavdelningsteam, familjeavgivnings serviceavdelning och av familjecoacherna. I bruktagandet av social kreditgivning har förberett och den startar i januari 2017. Dessutom planeras i bruktagande också för andra funktioners del. Pieni piiri används vid tvättningsservicen (kunden får kontakt med en handledare via en surfplatta).	Jfr åtgärder.	Målet nåddes i sin helhet.
19.2 Användningen av nya hjälpmedel för elektronisk kommunikation på arbetet etableras inom samtliga resultatområden.	Beredningsarbetet har inletts	Genomförs vid samtliga resultatområden	Martti Lippinen Rapporteringsansvar: Antti Ylä-Järko	För att införa molntjänster har det skapats ett omfattande utbildningsprogram för personalen.	Med hjälp av molntjänsten introducerades 3800 personer under 520 informations tillfällen i tjänsterna	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2016	Måtare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2014	Mätarens målnivå 2016	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2016 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/måtarnas läge 31.12.2016	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Förändringar förverkligas via ledarskapet							
Strategiskt mål 20. Genom ett gott strategiskt ledarskap och chefsarbete genomförs förändringar							
20.1 Sjukfrånvaro förebyggs och det sociala kapitalet växer i arbetsenheterna.	Sjukfrånvaroprocenten, omfattningen av de samtal som förs inom ramen för aktivt olycksfallsutredningarna	Sjukfrånvaroprocent 4,58 % (För övriga delar kan man inte sätta upp utgångsnivåer eftersom verksamhetsmodellerna införts först år 2015)	Sjukfrånvaron i procent 4,3 % omfattningen av de samtal som förs inom ramen för aktivt engagemang 100 % och olycksfallsutredningarna Socialt kapital Kommun 10-undersökningen 3,8	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsil-Marja Luvonen	Ledningen har informerats om ärendets viktighet, personalcentralen har genomfört 277 dialoger om hälso- och säkerhetsledning och verksamhetsmetoden Tuunattu työ infördes 1.2.2016. Hr-expertier uppmuntrade chefer att föra de evälskesamtal som fattas och i fråga om olycksfallsutredningarna kom man i gång alldeles för Perspektivet har tagits upp under coachingar för både chefer och arbetsenheter.	Sjukfrånvaron i procent: 4,55, evälskesamtalsprocent: 88 %, Täckningen av olycksfallsutredningar: 72% Socialt kapital i Kommun 10-undersökningen 3,82	Målet nåddes delvis.
Strategiskt mål 21. Personalens engagemang och tillgången på kompetent arbetskraft tryggas							
21.1 Verksamhetsmodellen för kompetensutveckling etableras inom alla resultatområden.	Studiearbetsdagar, storleken på ersättningar som betalas av Arbetsarskyddsfonden	29 497 dagar, 247 138 euro	Studiearbetsdagar: 33 000 dagar, 300 000 euro	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsil-Marja Luvonen	Chefer och nyckelpersoner har informerats om införandet av utbildningar. Utbildningsdagar har införts centraliserat. Enheterna har fått vägledning i införandet av utbildningsdagar. Ett nytt administrativt system för utbildningar har konfunderats, vilket underlättar administrationen av utbildningar och utvecklingsdagar samt information och marknadsföring.	Utbildningsdagar har förts in i ehljatsystemet till ett antal av 27 032 st. Utbildningsersättning av arbetslöshetsförsäkringsfonden, 271 648 euro	Målet nåddes delvis.

2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

2.2.1 Driftsekonomin utfall

10

Den allmänna förvaltningen sammanlagt

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 873	0	1 873	1 989	-116
Utgifter	-27 519	978	-26 541	-26 096	-445
Verksamhetsbidrag	-25 646	978	-24 668	-24 107	-561

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

Den allmänna förvaltningens verksamhetsintäkter realiserades till 106 procent och verksamhetsutgifterna realiserades till 98 procent. I sin helhet var utfallet för den allmänna förvaltningens verksamhetsbidrag 0,56 milj. euro bättre än det budgeterade.

10 10

Centralvalnämnden

Ansvarig: Päivi Kimpimäki

Ordförande: Tapani Salmi

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1	-3	-4	-5	1
Verksamhetsbidrag	-1	-3	-4	-5	1

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Centralvalnämndens uppgift är att förrätta kommunalval, riksdagsval, val av republikens president och Europaparlamentsval. Till centralvalnämnden hör fem medlemmar och fem ersättare som stadsfullmäktige har utsett för sin mandattid 2013–2016.

År 2016 hölls inga ordinarie val. Centralvalnämnden sammanträdde två gånger.

Budgetens utfall

Centralvalnämndens budget utföll till 124 procent. I november 2016 rekryterades en person för förberedelserna inför det kommande kommunalvalet.

10 20

Stadsfullmäktige

Ansvarig: Kari Nenonen

Ordförande: Antti Lindtman

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-977	0	-977	-904	-73
Verksamhetsbidrag	-977	0	-977	-904	-73

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsfullmäktige sammanträdde 11 gånger under loppet av 2016. Det ordnades 9 informationsmöten och tre aftonskolor. Dessutom hade fullmäktige ett fullmäktigeseminarium under två dagar i maj och ett endagsseminarium i september.

Budgetens utfall

För stadsfullmäktiges del var budgetutfallet 93 procent.

10 30

Revisionsnämnden och extern revision

Ansvarig: Helena Hyvönen

Ordförande: Juha Malmi

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-519	-7	-526	-448	-78
Verksamhetsbidrag	-519	-7	-526	-448	-78

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Revisionsnämnden verkar enligt de uppgifter som fastställs i 410/2015 kap. 14 i kommunallagen samt i enlighet med sin verksamhets- och utvärderingsplan.

Under årets lopp har revisionsnämnden sammanträtt tolv gånger och arbetsgrupperna sex gånger. Utvärderingsberättelsen från 2015 godkändes i nämnden 28.4.2016.

Nämnden behandlar revisionsplanen i samarbete med revisorn. I april och december rapporterade den ansvarige revisorn om granskningarna till nämnden. Under fullmäktigeperioden 2013–2016 har revisionsnämnden sammanlagt 14 medlemmar. År 2016 uppdelades nämnden i fyra arbetsgrupper.

Budgetens utfall

Under 2016 genomfördes inga extra uppdrag inom revisions- och utvärderingsverksamheten. Under fullmäktigeperiodens sista år gjorde man inbesparningar i de anslag som anvisats för utbildning. Budgetens utgifter underskreds med 15 procent.

10 40 Stadsstyrelsen

Ansvarig: Kari Nenonen

Ordförande: Tapani Mäkinen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 873	0	1 873	1 989	-116
Utgifter	-12 045	988	-11 057	-10 848	-209
Verksamhetsbidrag	-10 172	988	-9 185	-8 859	-325

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsstyrelsen sammanträdde 22 gånger. Dessutom ordnades sex aftonskolor för stadsstyrelsen. Stadsstyrelsens allmänna sektion sammanträdde 9 gånger.

Representanter som utsetts av stadsstyrelsen deltog i seminarier för nätverket Nya generationens organisationer (USO) som arrangerades av Kommunförbundet. Via USO stiftade man bekantskap med Stockholmsregionens landskapsförvaltning, arbetsfördelningen mellan olika förvaltningsnivåer samt valfrihet.

För stadsstyrelsen ordnades två egna workshoppar med temat utveckling av det politiska systemet för beslutsfattande och tjänsteinnehavarorganisationens ledningssystem.

Av det anslag som reserverats som disponibla medel för stadsstyrelsen har medel reserverade för att anställa studerande och elever i Vanda överförts på verksamhetsområdena till ett belopp av 0,783 milj. euro samt bikostnader.

Enligt kommunallagen kan kommunen ge ekonomiskt stöd för verksamheten inom fullmäktigegrupperna samt de åtgärder genom vilka fullmäktigegrupperna främjar kommuninvånarnas möjligheter att delta och påverka. När stöd beviljas ska stödets användningsändamål specificeras. Principerna för understödandet av fullmäktigegruppernas verksamhet godkändes i stadsstyrelsen 8.6.2015 § 10. Stadsdirektören har beslutanderätt i beviljandet av stöd. År 2016 användes 99 950 euro för att stödja fullmäktigegrupperna.

Budgetens utfall

Stadsstyrelsens budgetutgifter utföll till 98 procent.

10 50 Samarbetsandelar och -bidrag

Ansvarig: Kari Nenonen

Organ: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-13 977	0	-13 977	-13 891	-86
Verksamhetsbidrag	-13 977	0	-13 977	-13 891	-86

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ur anslaget har man betalat stadens avtalsenliga bidrag till Stiftelsen för vetenskapscentret, forskningsprogrammet KatuMetro samt det årliga driftsbidraget till Finlands Nationalopera. Vidare har kostnaderna för HRI-projektet (regionfakta) och Vanda stads betalningsandel av kostnaderna för det regionala räddningsverket betalats från anslaget.

Budgetens utfall

Budgetutfallet var 99 procent.

11

Stadsdirektörens verksamhetsområde

Ansvarig: Kari Nenonen

Organ: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 322	0	2 322	2 259	63
Utgifter	-19 833	-43	-19 875	-17 455	-2 421
Verksamhetsbidrag	-17 511	-43	-17 553	-15 195	-2 358

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2016

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

Stadskansliets resultatområde svarar under ledning av förvaltningsdirektören för beredningen av stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens föredragningslistor och uppgörandet av protokoll, verkställandet av beslut, stadens gemensamma och stadsdirektörens verksamhetsområdes juridiska ärenden, koordineringen av den internationella verksamheten och internationella projekt samt EU-finansieringen, organiseringen av vänortsverksamheten och sörjer för den förvaltningsservice stadsfullmäktige och stadsstyrelsen behöver, anordnandet av allmänna val, beredningen av samarbetet inom huvudstadsregionen och övrigt regionalt samarbete samt för säkerhets- och beredskapsfrågor på stadsnivå.

Under loppet av år 2016 fortsatte stadskansliet sin satsning på att utveckla stadsdirektörens verksamhetsområdes roll som stöd för stadsdirektörens ledarskap. Det nätverksbaserade samarbetet med sekreterare i andra organ har redan utvecklats till etablerad verksamhet, liksom med juristnätverket. Stadskansliet ordnade utbildning för dem som bereder ärenden vid verksamhetsområdena och chefer. Planeringen av fullmäktigeperiodernas skifte inleddes. Beredningen av den nya förvaltningsstadgan pågick hela året. I fråga om personalens kompetens satsade man på att inarbeta nya elektroniska verktyg.

Resultatområdets budgetutfall var 91 procent. Underskridningen av verksamhetsutgifter berodde på att personalutgifterna uppvisade ett mindre utfall.

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

Ekonomiplaneringens resultatområde bestod år 2016 efter ett enhetsindelningsbeslut av två enheter: ekonomiplanerings- och strategienheten och enheten för informationstjänster. Resultatombudets verksamhetsutgifter under 2016 underskred utfallsprocenten i budgeten då de uppgick till 84,4 procent. Underskridningen av anslag orsakades av ett mindre utfall av personalutgifterna än det budgeterade på grund av pensioneringar och andra personalbyten samt av inbesparade anslag som reserverats för köp av tjänster.

År 2016 inledde man genomförandet av Kompassprojektet om kunskapsledning och deltog i överförings- och uppdateringsprojekt i anslutning till BI-delarna i verksamhetsstyrningsprogrammet SAP. Informations-tjänsterna bedrev regionalt samarbete bland annat i projektet Helsinki Region Infoshare (HRI) och i forskningsprogrammet KatuMetro, dessutom förbereddes ett regionalt forskningsprojekt om verkningarna av migrationsrörelsen i Helsingforsregionen. Under loppet av år 2016 inleddes förberedelserna av strategipro-cessen för nästa fullmäktigeperiod.

I enlighet med resultatombudets ansvar ordnades utbildning och introduktion för stadens personal bland annat om SAP:s budgeterings- och rapporteringssystem, IMS-processbeskrivningssystemet samt undersökningssystemet webropol. Dessutom främjade man ibruktagandet och etableringen av projektmodellen ge-nom att ordna utbildningar för projektchefer och utbildningar om projektportföljsystemet Improliity.

Vid personalcentralen deltog man i arbetet med att ta i bruk HR-rapportering som ingick i kunskapsled-ningens första fas och vidareutveckla HR-rapporteringen. Dessutom deltog man i bestämningen av Hijat-versionen 2.0 och SAP:s överförings- och uppdateringsprojekt. Löneräkningsprocessen gjordes effektivare genom införandet av en automatisk kontroll av löneuträkningar.

Utöver detta har man konkurrensutsatt och infört ett system för administration av utbildningar, Osuma: arbetstagarens självbetjäning, anmälan till utbildningar och utbildningshistoria, chefernas självbetjäning, godkännande av utbildningar, utbildningshistoria, egna utvecklingsdagar, information, marknadsföring, anmälan, deltagaruppgifter, material och respons och rapporter i samma system. Chefernas utbildnings-trappsteg har förnyats: en ny yrkesexamen för närchefer har tagits med i utbudet. Ett försök har gjorts i att leda en förändring i verksamhetskulturen, Tomuta. Annars har grundproduktionen varit under genomfö-rande.

Produktiviteten förbättrades vid löneräkningstjänsterna, där man uppnådde det mål om en minskning av fyra årsverken som ställts upp för år 2016. Man upphörde med arbetet med att elektronisera övriga Hijat-dokument på grund av systemleverantörens resursbrist. Sjukfrånvaron minskade inte på stadsnivå, trots att man strävade efter att förebygga sjukfrånvaron genom gott ledarskap och flexibla arbetsförhållanden, ak-tivt engagemang och eVälkesamtal samt olycksfallsutredningar. Sjukfrånvaron uppgick till 4,55 procent år 2016 (4,52 % år 2015). Sparade ledigheter gav en inbesparning på 1,4 miljoner euro.

Budgetens utfall: Hela personalcentralen, personalkostnaderna uppgår till 3,6 milj. euro, 97 procent. Verksamhetskostnaderna uppgick till 9,8 miljoner euro, dvs. 89 procent. Inbesparningar har gjorts särskilt i fråga om köpta ict-, utbildnings- och företagshälsotjänster. Verksamhetsbidraget uppgick till 7,9 miljoner euro, 87 procent.

Närings servicens resultatombud svarar för utvecklingen av stadens livskraft, den strategiska planeringen och förverkligandet av stadens närings- och internationaliseringspolitik samt för utvecklingen av det näringspolitiska samarbetet i regionen. Till resultatombudet hörde år 2016 utveckling av företagets verksamhetsmiljö, utveckling av fungerande etableringstjänster och förverkligande av metropolombudets konkur-renskraftstrategi. Utöver detta omfattade resultatombudets uppgifter år 2016 rådgivningstjänster för före-tag, utveckling av turism samt främjande av vänortssamarbete avseende utveckling av företagsverksam-heten i synnerhet med staden Jinan. Som en del av denna gemensamma verksamhet grundades under år 2016 Jinan–Vantaa Representative Office som stöd för det praktiska företagssamarbetet.

Också stadens livskraftsprogram som resultatombudet ansvarat för fortsatte år 2016. Under loppet av år 2016 deltog Vanda i genomförandet av de sex största städernas gemensamma 6Aika-projekt, profilering

och utveckling av arbetsplatsområdena i Aviapolis, Vandaforsen, Veckal och Petikko-Varistorna, förtydligande och marknadsföring av stadens spetsprojekt i fråga om turism bland annat med hjälp av webbplatsen VisitVantaa, främjande av flera olika företags etableringsbeslut, företagskuvösen Turbinen och verksamheten vid samarbetslokalen Kiitorata för nystartade företag samt genomförandet av olika evenemang samt beredningen av bland annat en internationell flygtrafikstrategi och näringslivsdagen. Resultatområdets verksamhetsutgifter underskred budgeten vilket främst berodde på ett lägre personalkostnadsutfall och inbesparingar i projektverksamheten.

Informationen blev från början av år 2016 ett resultatområde som lyder direkt under stadsdirektören. Samtidigt förtydligades informationens ansvar för samordningen av marknadsföringen av staden. I årsslutet utökades informationens uppgifter med information om och marknadsföring av stora kultur- och idrottsevenemang. Ändringarna har beaktats så att uppgifterna inte kräver utökning av personalen.

Informationen gav ut fem invånartidningar och tre personaltidningar, administrerade webbsidor och sociala mediers innehåll. Vandakanalen fortsatte med fullmäktigesändningarna och utökade videoproduktionen genom att öppna en internationell marknadsföringsdel. Fokus inom grafisk produktion håller på att flyttas över till elektroniska produkter.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2016

En halvtidsöversyn av fullmäktigeperiodens strategi bereddes och behandlades i stadsfullmäktige år 2015. I samband med detta beslutade stadsfullmäktige att utsträcka strategin till att gälla fram till slutet av år 2017 eftersom tidpunkten för kommunalvalet flyttats till våren 2017. En slutvärdering av strategin utförs enligt läget 31.12.2017.

Beredningen av fullmäktigeperiodens strategi 2018–2021 har inletts, fullmäktige beslutar om strategin i december 2017 och den träder i kraft 1.1.2018.

Stadens årliga budgetberedning har utgått från de riktlinjer som dragits upp för en balansering av ekonomin bland annat avseende en stävjad tillväxt av verksamhetskostnaderna och efterföljande av ett investeringsstak. De fortsatta åtgärderna inom balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin har även fogats till budgeten och ekonomiplanen 2017–2020.

De budgetenliga verksamhetskostnaderna på stadsnivå ökade år 2016 endast med 0,2 procent jämfört med 2015. Ökningen var på lägre nivå än i de föregående boksluten. Skatteinkomsterna ökade år 2016 med 2,1 procent från det föregående året och verksamhetsbidraget minskade med -2,5 procent. Skatteinkomsterna ökade med 19,8 milj. euro, verksamhetsbidraget minskade med -25,6 milj. euro medan finansieringskostnaderna minskade med -2 milj. euro. Skatteinkomstökningen räckte till för att täcka ändringarna i verksamhetsbidraget och finansieringskostnaderna år 2016.

Vandas livskraftsprogram 2014–2016 har nu genomförts i ca två och ett halvt års tid. Majoriteten av programmets 45 konkreta åtgärder har inletts eller redan genomförts i sin helhet.

Dessutom främjades verkställandet av strategin bland annat genom utbildningar för cheferna och på arbetsplatserna i syfte att stödja ledarskapet i ett besvärligt ekonomiskt läge som kännetecknas av flera svåra omvandlingar. Enligt personalenkäten (Kommun10) som genomfördes hösten 2016 har både rättfärdigheten inom beslutsfattandet (stadens medeltal 3,32) och det sociala kapitalet (stadens medeltal 3,82) blivit bättre jämfört med tidigare mätning.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Beredningen av revideringen av förvaltningsstadgan har framskridit enligt planerna, beslut har fattats om att antalet förtroendevalda ska kvarstå vid det nuvarande och revideringen av arvodesstadgan har godkänts. Det har avtalats om indragning av områdeskommittéerna och införande av en ny delaktighetsmodell.

Arbetsätten har effektiviserats genom utnyttjande av nya redskap för kommunikation på arbetet. Under det gångna året har användningen av molnkontoret ökat bl.a. som arbetsunderlag för resultatområden, ledningsgrupper och projekt.

Genomförandet av projektet om kunskapsledning har påbörjats och den första produktionsfasen inleds under våren 2017.

Processen för strategisk beredning har planerats och en minskning av antalet strategiska program har konstaterats vara en av beredningens utgångspunkter. Man har utsett en beredningsgrupp för förnyelsen av välfärdsprogramhelheten.

Tyngdpunkterna i projektet 6AIKA har preciserats och åtgärder delvis reallokerats med koncentration bl.a. på processen med att utveckla nya områdeskoncept i de affärsverksamhetsområden som ligger i de centrumområden som är inne i ett förändringsskede.

Genom utbildningar har man främjat att användningen av projektmodellen och kontrollen över projektportföljen etableras och utvidgas samt utnyttjas i samarbetsprojekt. Projektrapporteringen håller på att etableras som verksamhetssätt.

Företagshälsans kostnader har hållits inom budgeten på årsnivå och servicens innehåll har utvecklats tillsammans med serviceproducenterna. Arbete efter förmåga har under året 2016 gjorts under sammanlagt 3 626 dagar, vilket gav en inbesparning på ca 1 milj. euro. Cheferna har fört eVälke-samtal med sina anställda på en nivå av 88 procent och på stadsnivå har 72 procent av alla olycksfall undersökts.

Budgetens utfall 2016

Bindande poster beträffande fullmäktige är inkomster och utgifter inom stadsdirektörens verksamhetsområde. Jämfört med budgeten underskreds inkomsterna med 0,06 milj. euro och utgifterna underskreds med 2,4 milj. euro. Underskridningen av inkomster orsakades av FPA:s ersättning för företagshälsan. Underskridningen av utgifterna berodde bl.a. på att projektverksamhet och köp av konsulttjänster användes i ringa utsträckning samt på inbesparingar i personalkostnaderna.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Stadsdirektörens verksamhetsområdes %-andel av hela stadens personal	1,6 %	1,6 %	1,6 %
Kursdagar ordnade av personalcentralen	2 891	1 500	2 204
Kostnader för företagshälsovård, euro per anställd	375	415	311
Lönekalkyler per handläggare, 1 årsverke			
Övriga avtalsbranscher	7 118	7 400	7 283
Kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal (UKTA)	3 903	4 270	4 274
Kommunalt arbetskollektivavtal för timavlönade (TIM-AKA)	7 471	6 923	7 445
Kostnad per lönekalkyl			
Övriga avtalsbranscher	13,1	14,1	13,1
Kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal (UKTA)	25,4	24,5	23,0
Kommunalt arbetskollektivavtal för timavlönade (TIM-AKA)	79,0	100,5	80,6
Företag som grundats via YritysVantaa	423	440	463
Företagsrådgivningens kundbesök	1 377	1 400	1 650
Stadsfullmäktiges sammanträden	11	11	11
sammanträden kortare än tre timmar, %	63,6	63,6	27,3
Stadsstyrelsens sammanträden, antal	21	21	22
Översättningsarbeten	2 700	2 600	2 740

17

Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice

Ansvarig: Martti Lipponen och Jaakko Niinistö

Organ: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	9 252	-120	9 132	9 407	-275
Tillverkning för eget bruk	569	0	569	553	16
Utgifter	-75 670	-1 513	-77 184	-74 265	-2 918
Utgifter utan tillverkning för eget bruk	-75 101	-1 513	-76 615	-73 712	-2 903
Verksamhetsbidrag	-65 849	-1 633	-67 483	-64 305	-3 178

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2016

I juni 2016 flyttade sysselsättnings servicen in i nya verksamhetslokaler på Fernissagatan 1. Alla enheter vid resultatområdet, med undantag av färdigheternas hus och det för ungdomar avsedda servicestället Ohjaamo, koncentrerades till ett mångfunktionellt kontor med två våningar. Ohjaamos kundbesök som avtalas med tidsbeställning fördes dock över till Fernissagatan 1. Livskraftsprogrammets mål om att införa principen om att få alla tjänster över en disk för att betjäna långtidsarbetslösa uppnåddes.

Den sektorövergripande samservicen som främjar sysselsättningen (TYP) är lagstadgad service som anordnas i samarbete av kommunen, arbets- och näringsbyrån och Folkpensionsanstalten. Under loppet av 2016 hade TYP ca 3 200 kunder, vilket var över 80 procent fler än under 2015.

Utöver den sysselsättningsfrämjande sektorövergripande samservicen har kommunen lagstadgad skyldighet att ordna rehabiliterande arbetsverksamhet för långtidsarbetslösa. I arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte kan man delta i sysselsättningsservicens färdighetshus och i startgrupper, vid ställen för integrerad arbetsverksamhet vid kommunens olika verksamhetsområden samt köpserviceställen. Under 2016 deltog 1 293 personer i arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte. Antalet klienter ökade med 6 procent jämfört med situationen ett år tidigare. Servicestället Ohjaamo som är avsett för ungdomar under 30 år har fortsatt med sin verksamhet och under årets lopp hade Ohjaamo ca 6 500 kundkontakter. Antalet integrerade platser uppgick till 225, då livskraftsprogrammet mål var 388 kunder (5 % av stadens ordinarie anställda).

Oberoende av att arbetslösheten började minska fortsatte arbetsmarknadsstödet kommunandel att växa (18,7 -> 20,2 milj. euro). Tillväxten var dock något mindre än i grannkommunerna.

Ekonomi- och skuldrådgivningen gick över till en elektronisk serviceform, Digitave, fr.o.m. 18.4.2016. Genom den elektroniska kanalen hade 586 kunder anmält sig till tjänsten, vilket är 78 procent av det totala antalet anmälda (748).

I delaktighetsarbetet och kommuninvånarnas påverkansarbete låg fokus år 2016 på utvecklingen av verksamhetsmetoden Delaktig i Vanda. Utvecklingen sker på grundval av JOHDE-kommitténs riktlinjer där det konstaterats att områdeskommittéerna slopas år 2017 och i stället för dem bereds en smidig verksamhetsmodell för invånardeltagande utan en fast områdesstruktur. Svenska kommittén blir ett påverkansorgan.

Under året togs tre nya invånarlokalerna i bruk: Centrum för medborgaraktivitet Leinikki, Silkesporten och Katrinebergs gård. Projektet att utveckla Katrinebergs gårds beviljades Leader-finansiering. Arbetet med att samordna frivilligverksamheten på förläggningarna fortsatte. Utöver detta utvärderades organisations- och frivilligverksamheten under året.

Under loppet av 2016 togs en ny molnutskriftshelhet i bruk, med anledning av vilken man lyckades minska antalet skrivare med omkring 2 800 st. Man satsade på att införa molntjänster genom molnagentverksamhet, med vars hjälp man nådde ca 3 800 arbetstagare. Utvecklingen av e-service skedde under smidiga former och under 2016 infördes sex nya elektroniska tjänster. SAP-helheten uppdaterades före utgången av år 2016, vilket utöver snabbare SAP möjliggör uppdatering av arbetsstationernas webbläsare. Kompass-helheten för kunskapsledning togs i bruk och staden nådde grundnivån i datasäkerhet.

Överföringen av vårdartikelupphandlingen och -logistiken till affärsverket HNS-Logistik samt överföringen av stadens egen transportservice till Tilapalvelut Vannti Oy var centrala frågor i fråga om upphandlingscentralens verksamhet. I detta sammanhang upphörde logistikcentralen med sin verksamhet.

Arbetet med att koncentrera serviceproduktionen vid dotterbolagens ekonomiförvaltning till ekonomiservicecentralen har fortlöpt enligt planerna: år 2016 hade ekonomiservicecentralen hand om ekonomiförvaltningen hos 44 dotterbolag, vilket är 88 procent mätt med antalet bolag.

Målet med Vanda stads koncernstyrning är att åstadkomma en ännu effektivare koncernstruktur genom nödvändiga bolagsarrangemang inom koncernbolagen. Under året utfördes fusion av bland annat sju markanvändningsbolag och fission av ett bolag. Under årets lopp genomfördes 11 st. navigationer enligt allmänna sektionens beslut. Fyra viktiga koncernbolag presenterade sin verksamhet på stadsfullmäktiges aftonskola. Sammanslutningar fick anvisningar om förfaringssätt med 69 beslut från allmänna sektionen och 46 beslut från biträdande stadsdirektören. Utöver detta gavs delårsöversikter enligt årsklockan för bolag och sammanslutningar. Koncernstyrning genomfördes dessutom med hjälp av aktiv och förutseende kommunikation.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2016

Inom koncern- och invånarservicen ligger tonvikten i fråga om fullmäktigeperiodens strategiska mål på skötseln av sysselsättningen, fullföljande av delaktigheten och utvecklingen av de elektroniska tjänsterna samt användningen av servicedesign.

Arbetslöshetsgraden sjönk från 12,6 procent i december 2015 till 12,2 procent. Inom sysselsättningsservicen fortsatte antalet klienter och åtgärder att öka inom olika funktioner och projekt.

För att utveckla kommuninvånarnas möjligheter till deltagande kom man med idéer till och gjorde upp planer för verksamhetsmetoden Delaktig i Vanda.

Under loppet av år 2016 blev totalt sex stycken elektroniska tjänster för kommuninvånare färdiga; ekonomi- och skuldrådgivningen, mödrarådgivningen, skyddad kundkommunikation, skyddad kommunikation mellan organisationer, medborgarkonto och -mapp samt administration av kunduppgifter.

Budgetens utfall 2016

Koncern- och invånarservicens ursprungliga budget för verksamhetsintäkter var 9,25 milj. euro. I och med sysselsättningsservicens anslagsändring sänktes verksamhetsintäktsbudgeten till 9,13 milj. euro. Utfallet av verksamhetsintäkter var ändå 9,41 milj. euro i årsslutet.

Invånarservicens ursprungliga budget för verksamhetskostnader var 40,03 milj. euro. I och med sysselsättningsservicens anslagsändring höjdes verksamhetskostnadsbudgeten till 41,62 milj. euro. I årsslutet var verksamhetskostnadernas utfall 41,34 milj. euro, dvs. 99,3 procent av den ändrade budgeten.

Koncernservicens budget för verksamhetskostnader var 34,38 milj. euro. Verksamhetskostnadernas utfall uppgick till 31,80 milj. euro. Underskridningen av kostnader berodde huvudsakligen på avvecklingen av logistikcentralen. Budgeten innehöll 569 000 euro i tillverkning för eget bruk. I årsslutet var utfallet 553 374 euro och var således 97 procent av budgeten.

17

Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservicen bruttoenheter

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 726	0	4 726	4 430	296
Tillverkning för eget bruk	569	0	569	553	16
Utgifter	-42 593	-25	-42 618	-39 818	-2 800
Utgifter utan tillverkning för eget bruk	-42 024	-25	-42 049	-39 265	-2 784
Verksamhetsbidrag	-37 298	-25	-37 323	-34 834	-2 489

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ekonomi- och förvaltningservice

Inom resultatområdet för ekonomi- och förvaltningservice fortsatte man tillsammans med fastighetscentralen och upphandlingscentralen projektet för införande av ett system för fastighetsadministration. Systemet tas etappvis i bruk under tre års tid. Under år 2015 tog man i bruk funktioner med anknytning till fastighetsskötsel som till exempel fastigheternas felanmälningar. År 2016 tog man i bruk funktioner för ex-

tern uthyrning, val av hyresgäster samt processer som styr byggandet. Under loppet av år 2017 går man över till det nya systemet i fråga om intern hyrning och användartjänster.

Finansieringen

För första gången på 2000-talet minskade stadens långfristiga lånestock år 2016 med ca 17,8 milj. euro. Tack vare att ekonomi- och kassasituationen var bättre än förväntat hamnade bruttoupplåningen på 80 milj. euro. Stadens långfristiga lånestock var i slutet av 2016 ca 1,060 miljarder euro, då den i slutet av 2015 var ca 1,078 miljarder euro.

Stadens långsiktiga medelanskaffning ordnades undantagsvis genom två lån med fast ränta, varav det ena bestod av ett masskuldebrevslån som emitterats på marknaden med fast ränta (40 milj. euro). Genom lån med fast ränta förbättrades ränterisksituationen i fråga om stadens lånestock. År 2016 ordnade resultatområdet för finansiering också bland annat en långfristig lånelösning på 45 milj. euro som behövdes för utvidgning av VTK Kiinteistöt Oy:s Metropolia.

Stadens ränteutgifter underskred budgeten märkbart och uppgick till cirka 3,9 milj. euro, vilket är en historiskt låg nivå med beaktande av låneportföljens storlek.

Arbetet med att utveckla och förankra riskhantering i stadskoncernens organisation fortsatte också under 2016 till en resultatområdesnivå.

Ekonomiservicecentralen

Under år 2016 inriktades ekonomiservicecentralens verksamhet starkt mot en mer övergripande styrning av ekonomiförvaltningsprocesserna. I fråga om hanteringen av inköpsfakturer uppnåddes i samarbete med tre verksamhetsområdeskunder en ökad effektivitet på 13 procent jämfört med året innan mätt genom stycken/ årsverke och i fråga om försäljningsfaktureringen en motsvarande effektivitetsökning på 15 procent. Genom en fortsatt centralisering av hanteringen av inköpsfakturer och ökad automation strävar man efter att uppnå ytterligare fördelar under de kommande åren.

Arbetet med att koncentrera serviceproduktionen vid dotterbolagens ekonomiförvaltning till ekonomiservicecentralen har fortlöpt enligt planerna: år 2016 hade ekonomiservicecentralen hand om ekonomiförvaltningen hos 44 dotterbolag, vilket är 88 procent mätt med antalet bolag.

IT-administrationens servicecentral

IT-administrationen fortsatte med arbetet att genomföra programmet för IT-administration 2014–2017. Under 2016 genomfördes följande viktiga förändringar:

- Försöksverksamhet inleddes (SmartLab)
- Ett operativt IT-centrum inrättades som en satsning på störningsfri serviceverksamhet
- Inom de elektroniska tjänsterna etablerades en agil utvecklingsverksamhet

I fråga om grundläggande informationstekniktjänster automatiserades verksamheten genom att man tog i bruk självbetjäningssportalen Ismo och en självbetjäningssportal för arbetsstationer (MyAsset) för byte av leasingutrustning.

Upphandlingscentralen

Upphandlingen och magasineringen av vårdtillbehör överfördes till affärsverket HNS-Logistik och den som stadens egen verksamhet anordnande transportservicen till Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy 1.4.2016.

Projektet Hankinnoista duunia som samordnas av Institutet för hälsa och välfärd THL och som syftar till att främja beaktande av sociala kriterier vid upphandlingar har fortlöpt hela året och avslutas våren 2017. I nästa THL:s uppföljningsprojekt som Vanda stad deltar i är målet att med hjälp av ömsesidigt lärande och utbyte av information genomföra innovativa offentliga upphandlingar som stöder sysselsättningen. Projektet genomförs i samarbete med svenska aktörer.

Mellan Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy och verksamhetsområdena ingicks nya serviceavtal rörande måltids-, sanitets-, receptions- och bevakningstjänster.

Konkurrensutsättnings- och avtalsförvaltningssystemet Cloudia utökades med en koncernstruktur.

Kommuninvånarservicen

Ekonomi- och skuldrådgivningen gick över till en elektronisk serviceform, Digitave, fr.o.m. 18.4.2016. Genom den elektroniska kanalen hade 586 kunder anmält sig till tjänsten, vilket är 78 procent av det totala antalet anmälda (748). Projektet om utveckling av Digitave pågår ännu och den binder personalresurser till utvecklingsarbetet. År 2016 hade man ännu inte aktivt börjat marknadsföra servicen, eftersom utvecklingen ännu var under arbete.

År 2016 hade Vandainfo 155 204 kundbesök, varav 80 229 utträttade ärenden vid kassan. Magistraten hade 250 kunder i september-december. Webbkompisens kundmängd hade ökat med 35 procent jämfört med år 2015. Under loppet av 2016 tog 43 kunder kontakt med e-servicestödet som startade verksamheten i april. Största delen av rådgivningen handlade om allmänna råd. Telefonservicen svarade år 2016 på i snitt 19 341 samtal i månaden. Den genomsnittliga svarsprocenten var 93 procent.

Användningen av ASTA har inarbetats och blir smidigare. Det finns dock ett behov för handledning, rådgivning, guidning och en fördjupning av kunnandet. ASTA-utbildningarna förnyades under loppet av år 2016. År 2016 ordnades 25 ASTA-kurser baserade på ansökningar och de hade 288 deltagare. Dessutom ordnades separata utbildningar vid enheterna dit deltagarna kallades. Vissa av de system som skaffats kommer att integreras i ASTA. Dokumentförvaltningen har med anledning av planeringen av stadens nya ämbetshus inlett ett projekt om gallring av förvaltningens dokument. Tills vidare pågår arbetena inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö. Det har också gjorts upp en plan över digitaliseringen av stadens pappersdokument. Projektet om att organisera skolornas arkiv framskrider både för grundskolornas och gymnasiernas del.

Projektet 6 Aika - Avoin osallisuus ja asiakkuus (Öppen delaktighet och kundförhållanden) har fortlöpt enligt tidtabellen. Kartläggningen av kundtjänsternas och partnerskapssamarbetets nuläge samt åtgärdsförslagen har blivit färdiga. Samarbetsmodellen utgör en del av kundservicens gemensamma utveckling. Tillsammans med Laurea har centraliserad företagsrådgivning startat vid näringsservicen i form av pilotservice. En kartläggning har blivit färdig om befintliga elektroniska servicebrickor och målgruppens behov har kartlagts (elektronisk enkät och workshoppar). Projektets andra ansökan om utbetalning av kostnaderna för januari-juni 2016 godkändes och redovisades 12/2016.

I delaktighetsarbetet och kommuninvånarnas påverkansarbete låg fokus år 2016 på utvecklingen av verksamhetsmetoden Delaktig i Vanda. År 2016 höll Vanda stads sju områdeskommittéer och Svenska kommittén 32 sammanträden. Utöver detta ordnade områdeskommittén sammanlagt 12 delaktighetsmöten för kommuninvånarna. Ett kundforum för stadens ledning ordnades under våren i Sottungsby och ett forum riktat till invandrare ordnades under hösten i Dickursby. Delaktighetsutbildningarna inleddes hösten 2016. Omkring 50 arbetstagare vid staden deltog i utbildningarna.

Hösten 2016 genomfördes en utvärdering av enheten för organisations- och frivilligverksamhet. Under året inleddes ett utvecklingsarbete i enlighet med riktlinjerna för frivilligverksamhet i Vanda. Tre kurser ordnades i frivilligverksamhet (sammanlagt 67 deltagare). Samordningen av frivilligarbetet för att stödja asylsökande vid förläggningarna fortsatte. År 2016 utbildades ca 400 frivilliga, varav ca 100 är aktivt verksamma. Verksamhetsgruppernas utbud har blivit mångsidigare. Under hösten har man särskilt fokuserat på att stödja aktivt aktörskap genom att göra det möjligt för asylsökande att fungera som frivilliga.

Under året togs tre nya invånarlokalerna i bruk: Centrum för medborgaraktivitet Leinikki, Silkesporten och Katrinebergs gård. Projektet att utveckla Katrinebergs gårds beviljades Leader-finansiering. Utöver detta färdigställdes en översiktsplan för utveckling av Katrinebergs herrgårdspark, och som en del av planen inleddes ett projekt för att skapa en husdjursgård. När det gäller föreningslokaler; hyreskontrakten för före-

ningar för arbetslösa i Vanda, Mielenterveysyhdistys Hyvät Tuulet ry:s Myöhätsuuli samt Kotiseututalo Pääkas ry förnyades och för hyrorna beviljades kommuninvånarservicens lokalitetsstöd. Man samarbetade med Velmu ry för att möjliggöra nya träningslokaler för band.

Understöd för hälsa och välfärd beviljades till ett belopp av 199 300 euro och 480 000 beviljades till sammanlagt 94 sökande i understöd för sammanslutningar och verksamhetsgrupper. Grunderna för understöd som delas ut av allmänna sektionen sågs över under hösten och understöden fick en ny understödskategori i form av verksamhetsunderstöd för vänskapsföreningar. Interna revisionen genomförde två granskningar av understöd som delas ut av allmänna sektionen: en eftergranskning i juni 2016 av understöd som beviljades år 2014 till organisationer som utför viktigt samhällsarbete och en granskning av understöd i juni 2016 av understöd som beviljats av allmänna sektionen i mars-maj 2016.

Verksamheten Det gemensamma bordet utökades ytterligare som samarbete mellan Vanda stad, församlingarna i Vanda, tredje sektorn och företag som skänker bort svinn (ca 35). Gemensamma bordet transporterar matsvinn till ca 35 objekt och över 30 000 kilo i veckan. Det gemensamma bordets nätverk hade i årslutet redan ett tiotal gruppbespisningar i veckan och ett flertal olika sätt att dela ut mathjälp.

Social- och patientombudsmannen bibehöll sitt klientantal. I snitt tog ca tio klienter kontakt dagligen.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Ekonomi- och förvaltningsservice

Fastighetsadministrationssystemet definierades och konkurrensutsattes så att administrationen av användarservicen integrerats och digitaliserats i anslutning till administrationen av lokaler. Syftet med digitaliseringen är att spara en arbetsinsats som motsvarar ungefär fyra årsverken genom att ta bort onödiga arbetsmoment.

Ekonomiservicecentralen

Inom ramen för balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin har centraliseringen av ekonomiservicen till ekonomiservicecentralen fortsatt. Centraliseringen av dotterbolagens ekonomiförvaltning har fortskridit enligt planen. Den fortsatta centraliseringen inom ekonomiservicen när det gäller kontering av inköpsfakturorna har fortlöpt som samarbete med tre verksamhetsområdeskunder. Under de kommande åren kommer arbetet med att centralisera och utöka automationsstadiet att fortsätta.

IT-administrationens servicecentral

IT-administrationen förverkligade programmet för datahantering inom ramen för balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin. Molnutskriftslösningen togs i bruk till 90 procent under år 2016 och med dess hjälp minskades antalet skrivare med ca 2 800 st. Verksamhetsområdena ansvarar för att inbesparningar uppnås i form av en minskad mängd utskrifter.

Upphandlingscentralen

Upphandlingscentralen har som mål att ta fram en material- och kostnadseffektiv inventariemodell och att ta i bruk de nya modellerna år 2017. År 2016 utarbetade man anbudsförfaringsunderlag för konkurrensutsättning av inventarier men den faktiska konkurrensutsättningen flyttades till början av år 2017. Sysselsätningsservicen har redan bedrivit återvinning av befintliga inventarier.

Avtalsunderlag har förts in i det elektroniska systemet för administration av upphandlingskontrakt och systemet är färdigt att använda. Upphandlingscentralen har överfört ett antal kontrakt år 2016 och från början av år 2017 överförs alla av upphandlingscentralens kontrakt.

Kommuninvånarservicen

Som fortsatta åtgärder i anslutning till balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin har man fortsatt arbetet med att utveckla den centraliserade kundbetjäningen med flera kanaler på stadsnivå. Den av stadsdirektören utsedda planeringsarbetsgruppen har inlett sitt arbete liksom också styrgruppen. En kartläggning av e-service på stadsnivå har gjorts på en tillräcklig nivå. Förhandlingsrundan i anslutning till konkurrensutsättningen av helheten med förenhetligad information har genomförts och anbudsdocumenten håller på att slutföras. Digitalisering av arkivet har utförts. Utvecklingsuppgifterna i anslutning till projektet om utveckling av dokumenthanteringen har fortsatt och drivits framåt.

Budgetens utfall

Ekonomi- och förvaltningsservicens verksamhetskostnader hade budgeterats till 1,19 milj. euro och utföll 1,13 milj. euro. Verksamhetskostnaderna underskreds med 68 000 euro.

Verksamhetskostnaderna för finansieringens resultatområde underskred budgeten 2016 bland annat på grund av en minskning av antalet personal och att uppdateringen av systemet för administration av låneportföljen sköts upp till år 2017.

Ekonomiservicecentralens verksamhetsintäkter överskreds med 17,7 procent och verksamhetskostnaderna utföll enligt budgeten. Mätt med verksamhetsbidrag underskred ekonomiservicecentralens utfall budgeten då det uppgick till 94,3 procent av budgeten.

I budgeten för IT-administrationens servicecentral hade 1,42 milj. euro budgeterats i verksamhetsintäkter. I årsslutet hade verksamhetsintäkter influtit till en summa av 1,13 milj. euro, dvs. 79,5 procent av det budgeterade. Verksamhetskostnader hade budgeterats till en summa av 24,94 milj. euro. I årsslutet var kostnadsutfallet 23,71 milj. euro, dvs. 95,1 procent (personalkostnaderna 86,3 %). Mätt med verksamhetsbidrag underskred utfallet hos IT-administrationens servicecentral budgeten då det uppgick till 96,0 procent av budgeten.

I budgeten hade 569 000 euro budgeterats för tillverkning för eget bruk, av vilket 553 374 euro utföll, dvs. 97,3 procent. För investeringar i immateriell egendom hade 6,2 milj. euro (0,5 milj. euro till Apotti) budgeterats i budgeten, av vilket 5,4 milj. euro utföll, dvs. 87,1 procent (utfallet för Apotti var 256 000 euro). Utfallet utan Apotti var 90,3 procent. Apottis låga utfall berodde på att planerade rekryteringar till Apotti försenades.

För upphandlingscentralen hade verksamhetsintäkter budgeterats till en summa av 1,56 milj. euro. I årsslutet hade verksamhetsintäkter influtit till en summa av 1,43 milj. euro. Till upphandlingscentralen hade 5,20 milj. euro budgeterats i verksamhetskostnader. I årsslutet var kostnadsutfallet 3,97 milj. euro. Utfallets skillnad jämfört med budgeten beror på nedläggningen av logistikcentralen. Mätt med verksamhetsbidrag underskred upphandlingscentralens utfall budgeten då det uppgick till 73,2 procent av budgeten.

I kommuninvånarsservicens budget hade 656 105 euro budgeterats i verksamhetsintäkter. I årsslutet var intäktsutfallet 655 813 euro. I budgeten hade 6,20 milj. euro budgeterats i verksamhetskostnader. I årsslutet var kostnadsutfallet 6,05 milj. euro, dvs. 98 procent av budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Ekonomiservicecentralen			
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – servicecentralen	27 027	27 900	28 938
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – mätresultat för tre verksamhetsområden	7 390	7 501	8 338
Hanterade försäljningsfakturer st./årsverken – servicecentralen	38 666	39 000	42 285
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – mätresultat för tre verksamhetsområden	6 201	6 294	7 118
Årsverken i anslutning till bokföringsuppgifter - mätresultat för tre verksamhetsområden	11,2	11,0	10,0
Centraliseringsprocent för dotterbolagens bokföring, %	53 %	84 %	88 %
IT-administrationen			
Antal funktioner i molnet, st.	8	8	17
Antal mobila enheter / elev	0,5	1	1
Pilotmässig verksamhet			
Antal testade enheter, st.	0	10	10
Antal lösningar som överförts till produktion, st.	0	1	0
Kommuninvånarservicen			
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd inom resultatområdet	170	170	170
Användningstider som beviljats i organisations- och invånarlökaler (belägningsgrad)	..	85 %	87 %
Andelen användare av DigiTave av ekonomi- och skuldrådgivningens totala kundmängd*	..	25 %	78 %
Tillvaratagande av matsvinn (kg / vecka)		25 000	27 000

17 70

Sysselsättningsservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 526	-120	4 406	4 977	-571
Utgifter	-33 078	-1 488	-34 566	-34 447	-118
Verksamhetsbidrag	-28 552	-1 608	-30 160	-29 470	-690

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Sysselsättningsservicen ansvarar för att främja och utveckla sysselsättningen i Vanda, samarbetet med Arbetskraftsförvaltningen och företagen, stadens verkstadsverksamhet med undantag för verkstäderna för unga, och för att samordna den sysselsättningsfrämjande verksamheten.

År 2016 var ett fortsatt tufft år med tanke på sysselsättningsläget, men i årsslutet började arbetslösheten att minska. I slutet av december 2016 hade Vanda en arbetslöshetsgrad på 12,2 procent. Antalet arbetslösa arbetssökande uppgick till 13 744, vilket är 2,4 procent mindre än året innan. I slutet av år 2016 hade 4 877 personer varit arbetslösa i över ett år i sträck, vilket var 2,5 procent mindre än i slutet av år 2015. Antalet arbetslösa under 25 år var 1 454, vilket är 0,1 procent mindre än året innan.

Ett av regeringens spetsprojekt är att förnya arbetskraftsförvaltningen. I juni 2016 valdes nio områden till arbetskrafts- och företagsservicens regionala försök. I fråga om Vanda och kommunerna i huvudstadsregionen bereds en individuell lösning, där det dras upp riktlinjer för ansvaret för organiseringen av de s.k. tillväxttjänsterna. Mer precisa beslut om den individuella lösningen fås i början av år 2017. Sysselsättnings-servicen har förberett sig på att i ett snabbt tidsschema anpassa sin verksamhet till de förändringar som den individuella lösningen för med sig.

I juni 2016 flyttade sysselsättningsservicen in i nya verksamhetslokaler på Fernissagatan 1. Alla enheter vid resultatområdet, med undantag av färdigheternas hus och det för ungdomar avsedda servicestället Ohjaamo, koncentrerades till ett mångfunktionellt kontor med två våningar. Ohjaamos kundbesök som av-talas med tidsbeställning fördes dock över till Fernissagatan 1.

Direktören för sysselsättningsservicen Heidi Nygren fick nya uppgifter 1.9.2016. Stadsstyrelsen valde 12.12.2016 Timo Saari till ny direktör för sysselsättningsservicen, och han tillträder tjänsten 1.1.2017.

Den sektorövergripande samservicen som främjar sysselsättningen TYP är lagstadgad service som anordnas i samarbete av kommunen, arbets- och näringsbyrån och Folkpensionsanstalten. Under loppet av 2016 hade TYP ca 3 200 kunder, vilket var över 80 procent fler än under 2015. Förändringen beror på att TYP-verksamheten blev lagstadgad fr.o.m. 1.1.2015, vilket ledde till en betydande utökning av kundunderlaget. Antalet anställda vid TYP utökades för att motsvara den ökade kundmängden i och med lagstadgandet och i årsslutet hade TYP totalt 35 anställda från tre olika förvaltningar som arbetade med olika kundtjänstuppgifter. TYP är också den största serviceenheten vid sysselsättningsservicen. Under år 2016 förnyade man tillsammans med personalen serviceprocesserna så att fokus låg på kunderna och deras möjligheter att smidigt uträtta ärenden i de nya lokalerna på Fernissagatan. Informationsutbytet mellan aktörer från tre olika förvaltningar förbättrades bland annat genom en förnyelse av mötespraxisen. Kundbetjäningen och tidsbokningspraxis effektiviserades genom servicesekreterarfunktioner. År 2016 slussades 997 kunder vidare.

Kommunen har lagstadgad skyldighet att ordna arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte för långtidsarbetslösa. I arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte kan man delta vid sysselsättningsservicens färdighetshus och i startgrupper, vid ställen för integrerad arbetsverksamhet vid kommunens olika verksamhetsområden samt köpserviceställen. Under 2016 deltog 1 293 personer i arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte. Antalet klienter ökade med 6 procent jämfört med läget ett år tidigare.

Målet i Vandas livskraftsprogram 2014–2016 var att öka antalet klienter vid den rehabiliterande arbetsverksamhetens integrerade platser vid stadens verksamhetsområden till fem procent i förhållande till antalet ordinarie anställda vid Vanda stad. Man nådde inte upp till detta mål. Antalet klienter vid de integrerade platserna uppgick år 2016 till 225, då målet var 388 klienter.

Sysselsättningsservicen har tre färdighetshus: Koutsi i Stubbacka, Reeli i Björkby och Valo i Korso. Färdigheternas hus har träningsenheter för bland annat sektorer som kök, renovering, anstaltsvård, tvätteri-verksamhet, transport och textil och hantverk, där klienterna kan delta i arbetsprövning eller arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte. Klienterna har under verksamheten också möjlighet till socialhandledning och yrkeshandledning för att förbättra sin livshantering och hitta sysselsättnings- och utbildningsstigar. Under loppet av år 2016 strävade man i färdighetshusens verksamhet att utöka särskilt studieorienteringen. Under årets lopp fick färdigheternas hus också sex nya ordinarie platser som arbetsträningshandledare.

Färdigheternas hus Valo har sju träningsenheter. Verksamheten vid Opastin som tillhandahåller adb-handledning utökades och adb-handledning finns numera utöver arbetsprövning också som rehabiliterande arbetsverksamhet. År 2016 hade Valo totalt 442 klienter (80 i arbetsprövning, 304 i den rehabiliterande arbetsverksamhetens träningsenheter och 58 personer i Sosku-projektet). Stadsstyrelsen godkände 5.9.2016 Valos lokalitetsbehovsutredning och man försöker hitta ersättande lokaler till Valo.

Fyra träningsenheter är verksamma vid Reeli. Tvättsservicen för stadens daghem har koncentrerats till Reelis tvättinrättning. Tvättinrättningen uppnådde under året sin fulla kapacitet, då stadens samtliga avtalsdaghem anslöt sig till servicen. Utöver detta koncentrerades färdighetshusens transportservice till Reeli, av vilka man bildade en logistikenhet och i årsslutet startade man en träningsenhet för fastighetsskötsel, med ansvar för fastighetsskötseln vid samtliga färdighetshus. Ett lager för återvinning av inventarier på stadsnivå färdigställdes i december. År 2016 hade Reeli totalt 108 klienter.

Sju träningsenheter är verksamma vid Koutsi. Koutsis verksamhet utökades under år 2016, då bildningsväsendets skolinventariestaureering överfördes till Koutsis träarbetsträningsenhet. Aktiv träning i finska språket inleddes för invandrarklienter i anslutning till verkstadsperioderna. År 2016 hade Koutsi totalt 252 klienter (112 vid den rehabiliterande arbetsverksamheten och 140 personer i arbetsprövning).

Sysselsättningsservicens företagssamarbete koncentrerades i och med den nya organisationen till Företagsnavigatorn. Företagsnavigatorn arbetar med rekryteringssamarbete och organiserar bland annat precisionsrekryteringar, företagsbesök, individuell handledning och arbetssökningsklubbar. Vandas största rekryteringsevenemang Megarekry arrangerades i Flamingo 12.10.2016. Evenemanget hade 71 utställare och ca 3 600 besökare.

Projekt bildar en central del av utvecklingen av sysselsättningsservicens verksamhet. Sysselsättningsservicen har flera projekt som får extern finansiering. Työrasti-projektet inledde sin verksamhet i maj 2016. I projektet slussas arbetslösa i åldern 30–54 år som har fått arbetsmarknadsstöd i över 300 dagar till arbete och studier genom arbetsprövning. Under det första halvåret uppgick kundantalet till 322 personer. Av dem blev 28 sysselsatta före årsslutet. 11 kunder inledde studier. Työrasti-projektet pågår till slutet av 2018. Projektet finansieras av Nylands TE-byrå och Vanda stad.

I juni 2016 inleddes projektet ViVa – virtaviivaisuutta valtavirtaistamiseen (strömlinjeformning av huvudströmningen), med målet att utöka arbetstagarnas sakkunnighet i jämställdhets- och jämlikhetsfrågor och dessas inverkan på sysselsättning och service som stödjer sysselsättningen. Projektet är Vandas och Esbos gemensamma ESF-finansierade projekt och det pågår fram till maj 2018.

Målet med projektet Nevo Tiija – ny tid – är att stödja romers sysselsättnings- och utbildningsstigar och förstärka kunskaperna om romskt arbete hos Vanda stads sysselsättningsservice och andra aktörer. Arbetsmodeller utvecklas tillsammans med det rikstäckande Nevo Tiija-nätverket. Projektet startade i september 2016 och det pågår fram till december 2018.

Till enheten för ungdomsservice Ohjaamo hör projektet Ohjaamo Vantaa och tjänsterna för skötseln av sysselsättningen av unga. Projektet Ohjaamo är ett serviceställe med låg tröskel som riktar sig till unga under 30 år, där ungdomar får hjälp, stöd och rådgivning i frågor som berör bland annat arbetssökning, studier, bostäder och förmåner. År 2016 hade Ohjaamo ca 6 500 kundkontakter. På den öppna arbetsmarknaden sysselsattes 273 klienter och 155 klienter påbörjade en utbildning. Det ESF-finansierade projektet Ohjaamo Vantaa ingår i ett riksomfattande nätverk av olika Ohjaamo-projekt. Projektet omspannar perioden 1.3.2015–28.2.2018.

Det nationella utvecklingsprojektet för social rehabilitering Sosku utvecklar klientöverföringen inom den rehabiliterande arbetsverksamheten. Verksamheten som utgår från klienten har nått människor som befinner sig i mycket svåra livssituationer och lyckats aktivera dem. År 2016 hade grupperna 58 klienter. Det ESF-finansierade projektet fortsätter fram till slutet av år 2017 och Institutet för hälsa och välfärd (THL) är huvudsamordnare.

Målet med projektet Hankinnoista duunia är att göra sociala kriterier till en bestående del av Vanda stads upphandlingar. År 2016 befann sig 11 olika upphandlingar i olika faser av konkurrensutsättningsprocessen, i vilka pilotprojekt genomfördes om villkoren för sysselsättning. Nio personer sysselsattes på arbetsplatser som uppkom genom tre upphandlingar. Projektet har anordnat utbildning både för stadens upphandlings-

sakkunniga och anställda inom sysselsättningsservicen. Det ESF-finansierade projektet inleddes i maj 2015 och det fortlöper fram till juni 2017. Dess huvudsamordnare är THL.

Sysselsättningsservicen stöder företag och organisationer med att anställa arbetslösa i lönesubventionerat arbete. Företag beviljades s.k. Valtti-stöd avsett för företag för sysselsättning av 63 personer. Valtti-stödet uppgår till 500 euro per månad. Extra sysselsättningsstöd som beviljas till organisationer beviljades för att anställa 87 lönesubventionerade personer. Sysselsättningsstödet för organisationer uppgår till 300 euro per månad. De uppnådda siffrorna är betydligt lägre än år 2015. I fråga om organisationer förklaras situationen av de förändrade villkoren för lönesubvention, vilket ledde till ett minskat behov hos organisationer att ansöka om stadens tilläggsstöd för sysselsättning. Dessutom beviljade sysselsättningsservicen organisationerna understöd för olika sysselsättningsfrämjande projekt.

Sysselsättningsservicen svarar för den lönesubventionerade sysselsättningen inom staden. Under år 2016 arbetade sammanlagt 435 personer i lönesubventionerat arbete vid Vanda stads olika verksamhetsställen. 39 personer började en läroavtalsutbildning som finansieras genom lönesubvention. Kommunen finansierade kommunala sommarjobb för 96 studerande som inte lyckats få sommarjobb och som annars hade varit tvungna att ansöka om utkomststöd för sommarmånaderna.

Med sommarjobbssedlarna understödde staden sysselsättning av Vandaungdomar i åldern 15–18 år i företag och föreningar. År 2016 beviljades 440 sommarjobbssedlar till 318 företag och 122 föreningar. Siffrorna uppvisar en betydande ökning jämfört med det föregående året. Sommarjobbssedelns värde var 300 euro. Dessutom beviljade sysselsättningsservicen organisationerna understöd för olika sysselsättningsfrämjande projekt.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Sysselsättningsservicens organisation förnyades fr.o.m. 1.3.2016. Den nya matrisorganisationen har sju enheter: Den sektorövergripande samservicen som främjar sysselsättningen TYP, Nuorten palvelut Ohjaamo, Färdigheternas hus Koutsu, Färdigheternas hus Reeli, Färdigheternas hus Valo, arbetslivstränings tjänsterna och Företagsnavigatören. Matrisen har tre servicechefer med ansvar för kundservice, produktservice och nätverksservice.

Personalen vid sysselsättningsservicen med undantag av arbetsträningshusen flyttade sommaren 2016 till nya lokaler på adressen Fernissagatan 1. På femte våningen i samma hus är också arbets- och näringsbyrån verksam. Färdigheternas hus Valo i Vanda konstaterades i årets slut ha kommit till slutet av sin användningstid och man började leta efter ersättande lokaler. Flytten gick dock inte att genomföra före årsslutet. Arbetsträningshuset på Släckruskvägen byggdes ut när upphandlingscentralens tidigare lager överfördes till sysselsättningsservicen. I lokalerna påbörjades återvinning av stadens inventarier och för samma ändamål fick sysselsättningsservicen också lokaler av bildningsväsendets verksamhetsområde på adressen Stubbbackavägen 4.

Det år 2013 inledda och delvis av Tekes finansierade projektet för att inom Vanda stads sysselsättningsservice utarbeta ett klientorienterat och innovativt affärskoncept avslutades i juni 2016. Under projektet utvecklades en klientorienterad affärsverksamhetsmodell för sysselsättningsservicen där man också beaktar hållbar förändring och ledarskap.

Den öppna inlärningscentralen är sysselsättningsservicens interna projekt med målet att skapa en fungerande serviceprocess för klienterna mot en ny slags inläring och studieorientering inom staden och vid företag. Verksamhetsmodellen utvecklas i samarbete med klienter, läroanstalter och företag.

Budgetens utfall

Sysselsättningsservicens ursprungliga budget för verksamhetskostnader för år 2016 uppgick till 33,09 milj. euro. I ett tidigt skede lade man märke till att arbetsmarknadsstödet kommunandel kommer att överskrida ramen och man ansökte om ett tillägg på 1,48 milj. euro för verksamhetskostnaderna (ändring i BDG 34,57 milj. euro). Verksamhetskostnadernas slutliga utfall uppgick till 34,45 milj. euro.

Kommunens andel av finansieringen av arbetsmarknadsstödet är 50 procent för de arbetslösa som fått arbetsmarknadsstöd i över 300 dagar och 70 procent om arbetsmarknadsstöd utbetalats i över 1 000 dagar. Den dåliga sysselsättningssituationen och uppsägningarna märks med ett par års dröjsmål som en ökning av arbetsmarknadsstödet kommunandel. År 2016 uppgick Vandas andel av finansieringen av arbetsmarknadsstödet till 20,2 miljoner euro. Lönesubventioner användes i något större mån än året innan, dvs. 6,3 milj. euro. Statens ersättning för arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte växte till 663 000 euro på grund av ökningen av klientvolymerna vid den rehabiliterande arbetsverksamheten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Årlig ändring i antalet kunder inom arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte (%)	11 %	+ 10 %	6 %
Arbetslösa under 25 år	12,20 %	13,40 %	12,50 %
Influten projektfinansiering (€)	1 151 436	562 629	775 212

12

Verksamhetsområdet för social- och hälsovård

Ansvarig: Jukka T Salminen

Verksamhetsorgan: Social- och hälsovårdsnämnden
Ordförande: Ordförande Mari Niemi-Saari

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	71 495	0	71 495	71 485	10
Utgifter	-663 156	-137	-663 293	-640 669	-22 624
Verksamhetsbidrag	-591 661	-137	-591 798	-569 184	-22 613

12

Social- och hälsovårdens verksamhetsområde exklusive specialiserad sjukvård

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	70 895	0	70 895	70 422	473
Utgifter	-436 425	-137	-436 562	-422 054	-14 507
Verksamhetsbidrag	-365 530	-137	-365 667	-351 633	-14 034

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2016

Verksamhetsområdet för social- och hälsovård fortsatte under 2016 med en resultatnriktad och målmedveten utveckling för att svara på invånarnas behov i en stad som växer. Enligt enkäten om kundtillfredsställelse som genomfördes i början av 2016 var social- och hälsovårdens klienter mycket nöjda med servicen;

resultaten förbättrades jämfört med resultaten från enkäten två år innan och medeltalet var 8,85 på en skolvitsordsskala.

Inom verksamhetsområdet påskyndades införandet av det nya klient- och patientdatasystemet Epic i projektet Apotti, vilket utöver att personalen flyttades till projektet Apotti krävde en stor arbetsinsats av verksamhetsområdets representanter. Ibrukttagandet av det nya systemet startar hos samarbetsparterna först i Vanda i slutet av 2018.

Det elektroniska servicesedelsystemet PSOP som gör det möjligt att utöka servicesedelmodellen togs i bruk, och de tre första servicesedlarna realiserades via systemet. Vidare beslutade man att ta i bruk fem nya servicesedlar i början av 2017.

Arbetet med att utveckla samarbetet tillsammans med den specialiserade sjukvården fortsattes. Integrationen av mentalvårds- och missbrukarservicen främjades genom att starta mentalvårds- och missbrukartjänsternas drop-in-mottagningar med låg tröskel vid Dickursby och Mårtensdals hälsostationer i samarbete med hälsovårdsservicen, missbrukarservicen och HUCS psykiatri. Missbrukarservicen började samarbeta med HNS på jouren vid Pejas sjukhus. Hälsostationerna fortsatte med specialistläkarkonsultationer. Genom att utveckla HNS barnpsykiatrins, familjerådgivningens och barnskyddets klientprocess har man kunnat avlägsna överlappande arbete.

Under 2016 fylldes alla läkarvakanser vid hälsostationerna, också vikariesituationen var god. Vandaborna besökte hälsostationsläkare 185 231 gånger, vilket är 1,9 procent mer än året innan. I genomsnitt fick man tid hos sin husläkare inom 24 dagar i ett icke brådskande ärende. Vårdbehovet bedöms alltid individuellt så det är möjligt att komma på mottagningen betydligt snabbare; t.ex. i december fick man tid hos sin husläkare vid hälsostationerna i Vanda som kortast inom 14 dagar i icke brådskande ärenden (tredje lediga tiden på Västerkulla hälsostation. 68 procent av patienterna fick tid till dagpoliklinikerna under en timme, som bäst t.o.m. inom 15 minuter på Korso hälsostation.

Under året gjordes 526 hälsostationsbyten i Vanda. Från hälsostationerna i Vanda flyttade 405 personer till andra kommuner och 275 invånare från andra kommuner valde Vanda till sin vårdplats.

Hälsocentraljourens produktion i Vanda övergick i början av året till HUCS Akut, och jouren genomfördes enligt avtal. Serviceproduktionen vid Affärsverket för mun- och tandhälsa förverkligades i enlighet med serviceavtalet.

Inom familjeservicen förberedde man en stor verksamhetsförändring när beslutsfattandet och utbetalningen av utkomststødet grunddel övergick till FPA i början av 2017. Till kommunens uppgift hör fortfarande att bevilja det kompletterande och förebyggande utkomststødet, och organisationen för socialt arbete för vuxna förnyades till att motsvara de förändrade uppgifterna. År 2016 fick 15 037 hushåll i Vanda utkomststød, vilket är 2,4 procent mer än år 2015. Arbetslöshetsgraden i Vanda var 12,2 procent i slutet av 2016 (12,6 % år 2015); i antalet långtidsarbetslösa sågs en nedgång i oktober 2016.

Inom familjeservicen fortsatte man att flytta fokuseringen inom tjänsterna till det tidiga stødet i enlighet med den nya socialvårdslagen. Målet med förnyelserna är att kunna støda allt fler barn och familjer som inte är klienter inom barnskyddet. Antalet barnskyddsanmälningar som togs emot i Vanda gällde 4 392 barn, vilket motsvarar fjolårets antal. Antalet klienter vid det systematiska sociala arbetet som barnskyddets öppenvård utför minskade till 8,8 procent av 0–17-åringarna i Vanda (4 091 barn) jämfört med 9,1 % året innan. Placeringarna som stødgård inom öppenvården ökade och antalet brådskande placeringar minskade tydligt.

Invandrarservicens enhet har som uppgift att erbjuda mottagningstjänster i enlighet med integrationslagen till flyktingar och återflyttare som fått uppehållstillstånd i Vanda. Under året förstärktes enhetens personalantal för att motsvara den förväntade ökningen av klientantalet. Antalet nya flyktingklienter (557 klien-

ter) ökade med över hundra procent jämfört med året innan, antalet klienter som är återflyttare hölls under sextio.

Av de Vandabor som fyllt 75 år bodde 92,7 i eget hem i slutet av 2016. 9,1 procent av Vandaåldringarna omfattades av regelbunden hemvård och hos dem gjordes över 753 000 hemvårdsbesök. Antalet besök ökade med närmare 5 procent jämfört med året innan, också besöken per klient ökade en aning. För att ändamålsenligt kunna styra resurserna togs ett resursplaneringssystem i bruk i alla hemvårdsenheter. Utvecklingen av hemrehabilitering i samarbete med äldre servicen och rehabiliteringsenheten inleddes.

Inom omsorgsboendet fortsatte arbetet med att förnya servicestrukturen genom att omvandla institutionsvårdplatser till effektiverad boendeservice etappvis i takt med de platser som frigörs. I slutet av 2016 var endast 0,8 procent av Vandabor som fyllt 75 år i långtidsvård på institution.

Inom äldre och handikappservicen fortsatte och utvidgade man det s.k. Malmängenprojektet, där utvecklingsstörda sysselsätts genom en ny verksamhetsmodell.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2016

Verksamhetsområdet för social- och hälsovård fortsatte att förverkliga fullmäktigeperiodens strategiska mål bl.a. genom att på ett kostnadsmedvetet sätt förnya sådana tjänster som förstärker invånarnas välbefinnande, utöka klienternas valfrihet genom alternativa produktionssätt för tjänster samt genom att delta i verkställandet av välfärdsprogrammen över förvaltningsgränserna.

De strategiska målens utvecklingsriktningar som ligger på verksamhetsområdets rapporteringsansvar var positiva. Det fanns inga tillgängliga uppgifter om mätarna som grundar sig på nationell jämförelsedata från 2016.

Budgetens utfall 2016

Utgifterna för social- och hälsovårdens verksamhetsområde år 2016 uppgick till 640,7 miljoner euro medan inkomsterna uppgick till 71,5 miljoner euro.

Utgifterna för social- och hälsovårdens egen serviceproduktion exklusive bidrag för utkomststödet uppgick år 2016 till 365,1 miljoner euro medan inkomsterna uppgick till 40,3 miljoner euro. Utgifterna för egen serviceproduktion exklusive bidragen för utkomststöd överskred det ursprungliga anslaget med 10,0 milj. euro (2,7 %) medan inkomsterna ökade med 0,7 milj. euro (1,9 %). Utfallet för utgifterna i bokslutet 2016 var 1,5 procent större än i bokslutet 2015.

Den bokföringsmässiga rättelsen i stadens periodiseringar av semesterlönen minskade utfallet för utgifterna med 1,8 milj. euro.

De mest betydande inbesparingarna inom serviceproduktionen uppstod av att samjourens kostnad var lägre än beräknat (1,6 milj. euro), och av köptjänsterna för mentalvårdskonvalescenter (1,8 milj. euro). Materialanskaffningarna hölls på samma nivå som år 2015 (inbesparing 0,5 milj. euro i förhållande till budgeten). Personalutgifterna inklusive arbetskraftsuthyrning utföll enligt driftsplanen, efter att effekten av periodiseringen av semesterlönen har eliminerats. Verksamhetsområdets avgifter för förtidspension var 0,5 milj. euro lägre än förhandsbedömningen.

I anslagen för social- och hälsovårdsväsendets egen verksamhet exklusive utkomststödet föreslogs inga ändringar för stadsfullmäktige 2016. Anslag på 0,1 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

Resultatet (nettodriftskostnader) var 10,7 milj. euro bättre än det ursprungliga anslaget.

Utkomststödets utgifter var år 2016 57,0 milj. euro och inkomsterna 30,1 milj. euro. Utgifterna underskred det ursprungliga budgetanslaget med 4,4 milj. euro och inkomsterna med 1,2 milj. euro.

Resultatet (nettodriftskostnader) var 3,2 milj. euro bättre än det ursprungliga anslaget.

År 2016 var utgifterna för specialiserad sjukvård 218,6 milj. euro och inkomsterna 1,1 milj. euro. Utgifterna underskred det ursprungliga budgetanslaget med 8,1 milj. euro och inkomsternas utfall var 0,5 milj. euro mer.

Utgifterna för den specialiserade sjukvården utgörs utöver HNS serviceproduktion av HNS pensionsförpliktelser (4,9 milj. euro), anordnande av brådskande sjuktransporter och prehospital akutsjukvård (4,5 milj. euro), fakturerade förseningsdagar (0,2 milj. euro), bruksavgifterna för E-arkiv- och E-receptsystemen (0,2 milj. euro) samt kostnaderna för giftinformationscentralens och specialistläkares konsultationer på sammanlagt 0,1 milj. euro.

Vandas utgifter för HNS serviceavtal låg på 211,2 miljoner euro. Bokslutsutfallet för år 2016 inbegriper HNS överskottsåterbetalning till kommunerna 7,8 milj. euro för 2015 och 12,5 milj. euro för 2016. HNS-fullmäktige beslutade vid sitt sammanträde 16.12.2015, att beslut om behandlingen av HNS resultat för år 2015 tas först i samband med behandlingen av HNS bokslut vid stadsfullmäktiges sammanträde i juni 2016.

Resultatet (nettodriftskostnader) var 8,6 milj. euro bättre än det ursprungliga anslaget.

12 10

Ekonomi- och förvaltningsservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	95	0	95	319	-224
Utgifter	-9 696	-10	-9 706	-5 332	-4 373
Verksamhetsbidrag	-9 601	-10	-9 611	-5 014	-4 597

I tabellen ingår både ekonomi- och förvaltningsservicen och social- och hälsovårdsnämnden

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Definieringsarbetet för verksamhetsområdets inkomstrelaterade klientavgifter för äldre- och handikappservicen samt sjukhustjänsterna centraliserades till ekonomi- och förvaltningsservicen fr.o.m. 1.1.2016. Under året förtydligades och utvecklades teamets verksamhetsprocesser, och anvisningar och informationsblad förnyades. Teamet är verksamt i Peltolavägens lokaler.

Efter att marknadsdomstolen förkastat besvär som anförts i april över Apottiprojektets datasystemsupphandling inleddes det aktiva förberedelsearbetet inför verkställandet av ett nytt klient- och patientdatasystem. Personalen har i enlighet med det s.k. resursavtalet övergått från verksamhetsområdet till Apottiprojektet. Från och med hösten 2016 ökade arbetsmängden som krävs av Apottiprojektet och det kommer fortsatt att öka, vilket kräver tilläggsresurser till projektbyrån i Vanda. I slutet av 2016 arbetade 5,5 personer i projektbyrån för Apotti som hör till social- och hälsovårdens organisation.

Projektet för e-tjänster fortgick i samarbete med IT-administrationen. Servicesedelsystemet PSOP togs i produktionsbruk, vilket möjliggjorde en bredare servicesedelverksamhet. Resultatområdets representanter deltog i ett kunskapsledningsprojekt på stadsnivå.

Social- och hälsovårdens omfattande enkät om kundnöjdhet som upprepas vartannat år koordinerades av ekonomi- och förvaltningsservicen och genomfördes i februari 2016. Utgående från de interna auditeringarnas resultat utarbetades verksamhetsplaner både för hälsostationer och hemvård. Självutvärderingarna utfördes både på resultatområdes- och verksamhetsområdesnivå. En enkät om kundnöjdhet gällande ekonomi- och förvaltningstjänster genomfördes genom att intervjua verksamhetsområdets ledning.

Verksamhetsmodellen för ersättande arbete, s.k. personanpassat arbete (tuunattu työ), togs i bruk inom hela verksamhetsområdet från och med 1.2.2016. Under året deltog 76 anställda i det personanpassade arbetet och antalet personanpassade arbetsdagar var totalt 972.

HaiPro-samarbetet med HNS inleddes. Verksamhetsområdets plan för läkemedelsbehandling färdigställdes och patient- och klientsäkerhetsplanen uppdaterades. För att garantera patientsäkerhet synade man verksamhetsområdets tillstånd för läkemedelsbehandling och nya anvisningar om att uppdatera tillstånden utfärdades. Utbildning relaterat till läkemedelstillstånd utökades märkbart. Anvisningar kring anlitande av Seure preciserades.

Inom resultatområdet koordinerades verksamhetsområdets ansökningar till SHM:s fem spetsprojekt; finansiering beviljades till programmet för utveckling av barn- och familjetjänster (LAPE).

Ekonomi- och förvaltningsservicen deltog tillsammans med äldre- och handikappservicen i det internationella projektet Silver (Supporting Independent Living for Elderly), vars primära mål var att genomföra en förkommersiell upphandling gemensam för flera länder och samtidigt utveckla en allmän modell för förkommersiell upphandling. Målet med förkommersiell upphandling var att utveckla nya teknologier och robotik för att stöda äldre människors möjligheter att bo hemma. Vandas särskilda mål var att få erfarenhet av förkommersiell upphandling, men det fanns också ett klart behov av att införa teknologi. I projektet utvecklades en LEA robot som testades ute på fältet i april inom hemvården i Björkby. Projektet som startade i 2012 avslutades i slutet av år 2016.

Inom resultatområdet förberedde man sig på att vidta de åtgärder som social- och hälsovårdsreformen kräver.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

För att balansera ekonomin bidrog man till en flexibel, ändamålsenlig och kostnadseffektiv användning av arbetskraften bl.a. genom att utarbeta en omfattande arbetstidsutredning, effektivisera anlitandet av reservpersonal samt precisera principerna för anlitande av Seure och Seures övertidskriterier.

Införandet av ett nytt klient- och patientdatasystem främjades planenligt; systemet kommer att tas i bruk i Vanda i slutet av 2018, först av alla samarbetsparter.

Ett elektroniskt servicesedelsystem som stöder utvidgandet av servicesedelmodellen togs i bruk. Målen för verksamhetsområdets elektroniska lösningar främjades genom aktivt samarbete med IT-administrationen.

Budgetens utfall

I ekonomi- och förvaltningsservicens utgiftsanslag hade man berett sig på oväntade utgifter för resultatområdenas och den specialiserade sjukvårdens köptjänster, självriskandelar för verksamhetsområdets projekt, utbildningar på verksamhetsområdesnivå samt förtidspensionsavgifter. I dessa gjordes inbesparingar, och resultatområdets utgiftsanslag underskreds med 4,4 milj. euro och inkomstanslaget överskred med 0,2 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Antalet anställda ⁽¹⁾	2 629	2 722	2 764
Antalet chefer inom verksamhetsområdet	215	215	191
Antalet anställda inom ekonomi- och förvaltningsservicen ⁽²⁾	50	52	56
Reell arbetstid för administrativa uppgifter i årsverken	40,0	41,6	47,4
Personal inom ekonomi- och förvaltningsservice/verksamhetsområdets personal	1,9 %	1,9 %	2,0 %
Ekonomi- och förvaltningsservicens personal/antalet chefer inom verksamhetsområdet	23,3 %	24,2 %	29,3 %

1) Metoden för att beräkna antalet anställda förnyades på stadsnivå år 2015. Inbegriper Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda

2) Inbegriper personalen i Apottiprojektet som finansieras av IT-administrationen.

12 20

Den specialiserade sjukvården

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	600	0	600	1 063	-463
Utgifter	-226 731	0	-226 731	-218 615	-8 116
Verksamhetsbidrag	-226 131	0	-226 131	-217 552	-8 579

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Specialsjukvårdstjänsterna i Vanda producerades nästan helt av samkommunen HNS. Om specialistsjukvårdens serviceproduktion och anslagen beslutades i de kommunala förhandlingar som fördes 2015.

HNS serviceproduktion ökade för NordDRG- och besöksprodukternas del med 0,9 procent jämfört med bokslutet för år 2015. Vård dagsprodukterna ökade med 1,8 procent jämfört med föregående år. Vård dagsprodukterna består nästan helt och hållet av psykiatriska specialområdets serviceproduktion.

Antalet elektiva remisser som skrevs ut vid Vanda hälsocentral ökade med nästan 1,7 procent jämfört med antalet remisser år 2015. Om även de remisser som uppgjorts inom den privata sektorn och inom företagshälsovården räknas med, var ökningen omkring 0,4 procent. Under år 2016 utfärdades 40 166 elektiva remisser till sjukvårdsområdet HNS och runt 63,4 procent av dessa gjordes vid hälsocentralen. Utöver dessa utfärdas interna remisser inom HNS som behövs när en patient överförs till vård inom ett annat specialområde. Antalet specialistkonsultationer på remiss av hälsocentralen uppgick till 4 133 vilket var 18,2 procent fler än år 2015.

I slutet av 2016 fanns det 2 409 patienter i avdelningsköerna (tvärsnitt, läget 31.12.2016). Antalet patienter som i avdelningsköerna väntat i över 6 månaders tid uppgick till 116 stycken, av dessa var 25 i kö till specialiseringsområden i kirurgi.

För sådana patienter som Vanda ansvarade för debiterades sammanlagt 438 förseningsdagar, vilket för Vanda medförde en utgift på 196 200 euro år 2016. Utgifter p.g.a. förseningsdagar minskade med 94 800 euro jämfört med året innan.

Budgetens utfall

De totala kostnaderna för den specialiserade sjukvården uppgick år 2016 till 218,6 milj. euro. Utöver HNS serviceproduktion utgörs utgifterna i specialsjukvården av HNS pensionsförpliktelser (4,9 milj. euro), anordnande av brådsakande sjuktransporter och prehospital akutsjukvård (4,5 milj. euro), fakturerade förseningsdagar (0,2 milj. euro), bruksavgifterna för E-arkiv- och E-receptsystemen (0,2 milj. euro) samt kostnaderna för giftinformationscentralens och specialistläkares konsultationer på sammanlagt 0,1 milj. euro.

Vandas utgifter för HNS serviceavtal låg på 211,2 miljoner euro. Bokslutsutfallet för år 2016 inbegriper HNS överskottsåterbetalning till kommunerna 7,8 milj. euro för 2015 och 12,5 milj. euro för 2016. HNS-fullmäktige beslutade vid sitt sammanträde 16.12.2015, att beslut om HNS resultat för år 2015 tas först i samband med behandlingen av HNS bokslut vid stadsfullmäktiges sammanträde i juni 2016.

Utgifterna för den specialiserade sjukvården överskred driftsplanen med 8,1 miljoner euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Produktifierade vårdhelheter	85 710	85 856	84 272
Poliklinikbesök	252 057	251 268	256 636
Vård dagar vid bäddavdelning	30 584	29 342	34 351
Antal personer i kö	2 303	2 137	2 409
Fakturerade förseningsdagar	473	0	336
Serviceavtalet för den specialiserade sjukvården, värde/ milj. eur ¹⁾	221,2	215,0	211,2
Euro/invånare ²⁾	1 031	995	927
Euro/vårdhelhet (prissatta produkter)	1 549	1 618	2 570

¹⁾ Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS) och Vanda stad förhandlar årligen om omfattningen av den specialiserade sjukvårdens produkthelheter samt helhetskostnadskalkyl. Förhandlingsresultatet införs i serviceavtalet. Bokslutsuppgifterna innehåller inte utjämning av dyr vård. Bokslutet för 2016 innehåller en överskottsåterbetalning från 2015 (7,8 milj. euro) och från 2016 (12,5 milj. euro).

²⁾ Med beaktande av överskottsåterlämningarna för 2015 och 2016 till genomförande av serviceproduktion i enlighet med specialiserade sjukvårdens serviceavtal användes 927 euro/invånare.

12 30

Hälsovårdens tjänster

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 832	0	3 832	3 569	263
Utgifter	-83 421	-16	-83 437	-80 207	-3 230
Verksamhetsbidrag	-79 589	-16	-79 605	-76 638	-2 967

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Vandas anseende som en god arbetsgivare förstärktes. Alla läkarvakanser fylldes och även vikarier kunde anställas lätt. Man avstod från köptjänstläkare. Deltagandet var aktivt i införandet av ett nytt klient- och patientdatasystem som sker 2018 genom personalens arbetsinsatser i Apottis sakkunnig- och utvecklings-

arbetsgrupper. Verksamhetsprocesserna och tjänsterna utvecklades vidare genom att utnyttja lean-modellen.

Flera utvecklingsprojekt realiserades och bereddes inom hälsostationstjänsterna. Missbruks- och mentalvårdsintegrationsmottagningarna med låg tröskel (drop-in-mottagningar) startades 1.9.2016 vid Mårtensdals hälsostation och 12.9.2016 vid Dickursby hälsostation. En valfrihetsökande verksamhetsmodell om fritt dagpoliklinikval för patienter som insjuknar plötsligt förbereddes för att ta i bruk fr.o.m. 1.4.2017. Den svenskspråkiga servicen utökades med telefonservicens svenskspråkiga informationsband som togs i bruk i slutet av 2016. Hälsovårdsservicen arbetade med att införa medicintekniskt register fr.o.m. 16.1.2017. Elektroniska tjänsterna utvecklades genom att bereda ett pilotprojekt för ibruktagande av e-bedömning av vårdbehovet vid Myrbacka hälsostation och distansläkarmottagning vid Korso hälsostation.

Servicesedel för att besöka en allmänläkarmottagning, få intyg gällande körhälsan samt för peruk som beviljas på basis av medicinsk rehabilitering, godkändes i nämnden i december. Servicesedlar kommer att tas i produktionsbruk fr.o.m. 1.4.2017; för perukernas del sköter den leverantör som tidigare konkurrensutsatts leveranserna för 2017. Egenvård främjades genom att anskaffa datorer för patientbruk till hälsostationernas självvårdsställen och verksamhetsmodellerna för stöd av egenvård och grupp-mottagningsverksamheten utvidgades.

Familjeplaneringsrådgivningarnas arbete fick riksomfattande synlighet. Efter att utdelningen av gratis långtidsverkande preventivmedel startades har aborterna minskat i Vanda med 20 procent, och fortsatte att minska under 2016 redan fjärde året i rad.

Mödra- och barnrådgivningens samt skol- och studerandehälsovårdens hälsoundersökningsprogram har uppdaterats och de kompletterades med gemensamma mottagningar. Faderskaperkännande i förväg som förutsätts i ändringen av faderskapslagen överfördes till mödrarådgivningen fr.o.m. 1.1.2016 utan problem. Alla rådgivningar i Vanda utrustades med ultraljudsapparater i början av 2016. Mödrarådgivningens remisser till specialiserad sjukvård minskade med 4,9 procent under 2016, konsultationer med 6,1 procent och brådskande remisser med 11 procent. För att stävja de ökade tolkningskostnaderna inom den förebyggande hälsovården utvecklades distanstolkningen tillsammans med Tolkcentralen och IT-administrationen.

Införandet av elektronisk kundtjänst senarelades på grund av det ofullständiga systemet och införandet måste dras tillbaka helt och hållet när det visade sig att HNS inför ett motsvarande överlappande system. Förnyandet av mödrarådgivningens föräldrautbildningsprogram inleddes tillsammans med klienterna, rådgivningens hälsovårdare och andra samarbetsparter. Verksamheterna för rådgivningen i Kannisto överfördes till Kivistö rådgivning fr.o.m. 9.8.2006.

Inom rehabiliteringsenheten gjordes tjänsterna mångsidigare genom att utöka gruppverksamheten, klientevenemang och gemensamma mottagningar. Verksamhetsställen slogs samman och verksamheten centraliserades. Tjänster nödvändiga för flerspråkiga och mångkulturella klienter byggdes upp tillsammans med ett omfattande nätverk.

Grupphandledningen för artrosklienter etablerades inom fysioterapin och ergoterapin. Verksamheten med multiprofessionella bedömningsteam utvärderades och utvecklades fortlöpande i samarbete med psykologtjänsterna och familjerådgivningen. Anvisningarna för och införandet av fysioterapins direktmottagning slutfördes i slutet av året.

Vandas hälsocentraljour vid Pejas överfördes till HUICS Akut i början av 2016. Verksamheten följde Vanda stads och HUICS Akuts avtal och kostnaderna hölls väl under kontroll.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Inom hälsovårdsservicen fortsatte man med målen om att utöka e-servicen. Förutsättningarna för skyddad elektronisk förbindelse inom verksamhetsområdet utreds i ett e-serviceprojekt på stadsnivå. Rådgivningarnas och hälsostationernas mål har inte uppnåtts enligt planerna. Den lagenliga förpliktelsen om bedömning av vårdbehovet inom utsatt tid har utgjort ett hinder för utökningen av elektronisk tidsbeställning till läkarmottagningar, ett pilotprojekt för elektronisk bedömning av vårdbehovet genomförs under våren 2017. Verksamhetsprocesserna utvecklades vidare enligt lean management-modellen. Vårdprocessen för reumatiker färdigställdes, hjärtsviktsprocessförberedelserna fortsatte och tillämpningen av lean-modellen för vårdkedjan för barns utvecklingsstörningar inleddes. Förberedelserna för att ta i bruk hälsovårdsservicens servicesedlar genomfördes i april 2017. Övertidsarbetet minskade och användningen av Seures långtidsvård avslutades.

Budgetens utfall

Resultatområdets inkomster år 2016 uppgick till 3,6 milj. euro och utgifterna till 80,2 milj. euro. I förhållande till driftsplanen underskreds inkomsterna med 0,3 milj. euro medan utgifterna underskreds med 3,2 milj. euro. Anslagen reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

Resultatet (nettodriftskostnader) var 2,97 milj. euro bättre än det driftsplanenliga anslaget. Inbesparingar i utgifterna uppkom huvudsakligen i den gemensamma mottagningens utgifter 1,6 milj. euro, i personalkostnaderna (inklusive personalservicens köp) 0,3 milj. euro, i materialköpen 0,2 milj. euro och i interna hyrorna 0,2 milj. euro.

Serviceproduktionen vid Affärsverket för mun- och tandhälsa förverkligades i enlighet med servicebeställningen.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Besök hos hälsostationsläkare per invånare	0,85	0,92	0,84
Besök hos hälsostationens sjukskötare eller hälsovårdare per invånare	0,80	0,76	0,66
Mottagningsbesök till tjänster inom rehabiliteringsenheten per klient	3,0	2,5	3,3
Mottagningsbesök hos rådgivningens läkare eller hälsovårdare per klient	3,6	3,8	3,7

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Mottagningsbesök hos skol- och studerandehälsovårdens läkare eller hälsovårdare per klient	2,3	2,4	2,3
Andelen personer av hela befolkningen som använt hälsostationernas tjänster (total täckning)	47	55	42
Väntetiden till läkarmottagningen vid dagpolikliniken under 60 min. %	68,3	70,0	66,6
Kö till hälsostationens läkare / dygn	24	21	24
De totala kostnaderna för jour på basnivå per invånare ¹⁾	24,59	24,98	17,34
Faktisk väntetid till läkarbesök vid jourenheterna under 3 h % ¹⁾	91	100	-
Utförd tid för genomströmning av patienter vid jourenhet i genomsnitt/hh:mm ¹⁾	-	-	3:45

¹⁾ Produktionen av extern primärvård på dagtid under vardagar som hör till kommunernas organiseringsansvar överfördes från Attendo till verksamhet underordnad Hucs vad gäller Kervo och Vanda fr.o.m. 1.1.2016 vid Pejas sjukhus. Mätningmetoden ändrades vid bytet av producent.

12 40

Familjeservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	37 813	0	37 813	37 105	708
Utgifter	-163 731	-48	-163 779	-158 607	-5 173
Verksamhetsbidrag	-125 918	-48	-125 966	-121 502	-4 464

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Utvecklingsarbetet i enlighet med förändringarna i socialvårdslagen med fokus på familjeservicens resultatområde fortsatte under 2016 med tre pilotprojekt. Man förnyade serviceproduktionen inom vuxensocialarbetet genom att centralisera socialrådgivningen för vuxna och barnfamiljer samt bedömningen av vårdbehovet för nya klienter till en enhet. Enheten etablerade sin verksamhet under året. Den andra piloterade modellen var den centraliserade klienthandledningen inom tjänsterna för barnfamiljer i enlighet med socialvårdslagen, vilket har förtydligat serviceprocesserna. Planeringen av familjecentermodellen inleddes som en del av helheten för Solstenens aktivitetshus, och Vanda fick koordineringsansvaret för familjecenterverksamheten i projektet Barn och familjeservicens förändringsprogram (LAPE). Den tredje piloterade verksamhetsmodellen var centralisering av barnskyddsanmälningar under tjänstetid. År 2016 bestod av positiva erfarenheter och verksamheten fortsätter som en del av servicestrukturen.

Under 2016 piloterades också mental- och missbrukarvårdens integration i samarbete med hälsovårdens resultatområde. Missbrukarvården inledde ett samarbete med HNS vid juren på Pejas sjukhus och utifrån erfarenheterna från 2016 fortsätter man att vidareutveckla servicemodellen. Missbrukar- och mentalvårdstjänsternas drop-in-mottagningar utan tidsbokning som inrättades vid hälsocentralerna visade sig följa målen. Med hjälp av utvecklingsåtgärderna för familjeservicens verksamhet eftersträvar man att kommuninvånarna ska få effektivare, kundorienterade och sådana tjänster inom socialarbetet som baserar sig på servicebehovet.

Under året fortsatte man med utvecklingsarbetet med familjeservicens organisation i chefs- och ledningsgrupparbetet. Den nya organisationsmodellen bearbetas vidare under 2017.

Den viktigaste verksamhetsförändringen under 2016 var att utbetalningen av utkomststöd grunddel flyttades från staden till FPA fr.o.m. början av 2017. Övergången förbereddes med omfattande samarbete och genom att avveckla enheten för normerat utkomststöd. Inom resultatområdet grundades en enhet för kompletterande utkomststöd för att svara på servicebehovet. Strukturella reformer genomfördes genom att överföra enheten för familjefrågor till de psykosociala tjänsterna. Invandrarservicens verksamhetsenhet i Silkesporten flyttades till ett annat verksamhetsområde, som en del av koncern- och invånarservicen.

Förändringsarbetet med barnskyddets tjänster fortsatte med att utveckla klienthandledningen. I synnerhet familjerehabiliteringens och familjevårdens olika verksamhetsformer utvecklades för att motsvara klienternas servicebehov. Utvecklingsarbetet med mätaren av funktionsförmågan inom barnskyddets öppenvård fortgick tillsammans med Kommunförbundet.

Sammanslagningen av bedömningen av barnskyddsbehovet med servicebehovets bedömningsenhet inom vuxensocialarbetet bereddes. De anställda utbildades i att tidigt identifiera barnskyddsklienter och i servicehandledning inom alla familjeserviceenheter samt vid behov i att hänvisa familjer till andra tjänster inom socialvården. Målet var att erbjuda stödtjänster för familjer enligt socialvårdslagen i omfattande grad inom kommunen. Införandet av servicesedel inom hemservicen för barnfamiljer bereddes, och det beslutades att införa servicesedeln fr.o.m. 1.1.2017.

Familjeservicen hade nära samarbete med både Vanda stads Apottisakkunniga och anställda vid Apottikontoret. Enheternas anställda deltog vid behov i klientdatasystemets utvecklingsarbete, t.ex. i Laava-projektet för barnskyddets bedömning av servicebehovet som föregick Apotti och vars resultat nu utnyttjas i Apottiberedningen.

Invandrarservicen förstärktes planenligt under 2016 för att svara på den beräknade ökningen av klientantalet. Med anledning av invandrarservicens ökade personal- och klientantal flyttade verksamheten till lokalerna på Fernissagatan 6–8. Dessutom flyttade flera av familjeservicens verksamheter in i lokalerna, vilket igen effektiviserar kundbetjäningen samt nätverksarbetet tjänsterna emellan.

Vanda deltar i det riksomfattande åtgärdsprogrammet för förebyggande av bostadslöshet (Aune 2016–2019). I projektet som inleddes i familjeservicen började man bearbeta ett kommunprogram för förebyggande av bostadslöshet som gäller hela Vanda. Under året bereddes också en sammanslagning av familjeservicens boendeservice för att effektivisera verksamheten och planeringen av det nya kvarteret för stödbonde, projektet Koisoniitty, fortsatte.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Familjeservicen försökte uppnå målen enligt balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin bland annat genom att utöka de elektroniska tjänsterna (elektronisk tidsbokning, elektroniska ansökningar, påminnelser per sms, skyddad förbindelse och främjande av införandet av apotti). Vad gäller åtgärderna gjorde man framsteg bl.a. genom att ta i bruk skyddad förbindelse inom familjerådgivningsverksamheten, psykologtjänsterna och kuratortjänsterna samt påminnelser per sms på A-klinikerna.

Åtgärderna utgjordes också av effektivisering av klientprocesserna (HNS barnpsykiatri, familjerådgivning, barnskyddet samt boendeservice för mentalvårdskonvalescenter), vilka också gav positiva resultat. Genom införandet av utvecklingsåtgärderna enligt den nya socialvårdslagen har man eftersträvat att minska behovet av klientkap inom barnskyddet. Inom boendeservicen uppstod inga förseningsdagar. Tjänsternas tillgång och produktion effektiviserades genom att besluta om att ta i bruk servicesedeltjänsten inom hemservicen för barnfamiljer.

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2016 uppgick till 158,6 milj. euro och inkomsterna till 37,1 milj. euro. I relation till den ursprungliga driftsplanen för resultatombudet underskreds utgifterna med 5,1 milj. euro och inkomsterna med 0,7 milj. euro. Anslag på 0,1 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatombudets anslag.

I relation till resultatombudets slutliga anslag underskreds utgifterna med 5,2 miljoner euro och inkomsterna med 0,7 miljoner euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) överskred det slutliga anslaget med 4,5 milj. euro.

Inbesparingar på 4,4 milj. euro uppstod i det beviljade utkomststödet, 1,0 milj. euro i personalkostnaderna och 1,8 milj. euro vuxensocialarbetet. Vanda förpliktades genom förvaltningsdomstolens beslut att betala övriga kommuner barnskyddets ersättningar tot. 0,9 milj. euro. Överskridningar i driftsplanen uppkom i in- kvarteringstjänsterna för bostadslösa (0,5 milj. euro) och i invandrarservicen inklusive köp av tolknings- tjänster (0,4 milj. euro).

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Barnskyddsutredningarna slutförs inom tidsfristen på 3 mån. (rapport från Institutet för hälsa och välfärd THL)	99 %	100 %	96 %
Antalet klienter i åldern 0–17 år vid barnskyddets planerliga socialarbete i förhållande till 0–17-åringarna totalt minskar	9,1 %	7,8 %	8,8 %
Inom barnskyddets intensifierade familjearbete i egen regi ökar antalet stöddagar per år	4 520	4 750	4 847
Ansökningar om utkomststöd behandlas inom 7 dagar (rapport från Institutet för hälsa och välfärd THL)	100 %	100 %	100 %
Inom socialvården görs en bedömning av servicebehovet för personer som behöver särskilt stöd inom tidsfristen på 3 mån.	..	100 %	..
Antalet klientmöten per arbetsdag inom det sociala arbetet för vuxna ökar	2,3	3,5	2,5
Arbetstiden hemma hos klienterna ökar inom hemtjänsten för barnfamiljer	4,3	4,6	5,1
Familjearbete utgående från socialvårdslagen, familjer som omfattas av tjänsten	20	40	44
Antalet klientmöten per arbetsdag inom det sociala arbetet för ungdomar ökar	2,3	3,5	2,7
Vårdgarantin uppfylls för klienter inom substitutionsvården	100 %	100 %	100 %

12 60

Äldre- och handikappservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	29 155	0	29 155	29 430	-275
Utgifter	-179 577	-63	-179 640	-177 909	-1 732
Verksamhetsbidrag	-150 422	-63	-150 485	-148 479	-2 006

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Resultatområdet för äldre och handikappservice fortsatte under 2016 sitt målmedvetna arbete för att utveckla verksamheten och produktiviteten och man klarade av att svara på det ökade behovet av service.

I början av 2016 centraliserades bedömningen av servicebehovet för äldre, färdtjänsten samt rätten att besluta om personlig assistans för personer över 65 år till klienthandledningsenheten inom öppenvårdstjänster för äldre. Rätten att besluta om stöd för närståendevård övergick igen till handikappservicens resultatenheter vad gäller sjuka och handikappade barn, unga och personer i arbetsför ålder. Omorganiseringen av den effektiverade hemvården bereddes; hemsjukhuset och hemvårdens nattvård flyttades i början av 2017 till sjukhustjänsternas organisation.

Klientantalet inom handikappservicens specialomsorg var 938. Utvecklingen av anstaltboendet fortgick så att andelen boende inom anstaltboendet utgjorde 2 procent av boendeservicens användare i slutet av 2016. Under 2016 flyttade i synnerhet personer med diagnosen autismspektrum från anstaltboendet till egna hem, vilket märks i den ökade andelen för assisterat boende. Inom boendet för utvecklingsstörda var andelen för stödboende 18 procent, handlett boende 13 procent och assisterat boende 67 procent.

Inom arbets- och dagverksamheten fortsatte man med Malmängen-projektet som en del av de verksamheter som stöder sysselsättningen av handikappade personer. I slutet av 2016 överskreds målnivån för 100 personer när det gäller sysselsättning inom avlönat arbete. Sysselsättningen i det egna arbetet utvidgades för tvätteritjänsternas del till Korso och Simonsböle äldrecenter. Dessutom planeras en verksamhetsutökning till Myrbacka.

Av Vandas seniorer över 75 år bodde 92,7 procent hemma medan hemvårdens täckningsgrad var 9,1 procent. Det totala antalet hemvårdsbesök, omfattande arbetet inom hemvården ute på fältet och i servicehusen, ökade med 4,9 procent. I slutet av året omfattades 902 klienter av stödet för närståendevårdare, vilket är 1,3 procent mer än året innan. Lagändringen gällande stöd för närståendevård fr.o.m. 1.7.2016 ökade rätten till lediga dagar för alla 1-stödgruppens närståendevårdare som ingått ett avtal, totalt 686 stycken. Nämnden beslutade om att ta i bruk hemvårdens servicesedel från och med 1.1.2017.

Resursplaneringssystemet togs i bruk gradvis i alla hemvårdens verksamhetsenheter. Vid allokeringen av resurser utnyttjas den realtidsinformation om klienternas servicebehov som fås ur resursplaneringssystemet. Planeringen och modelleringen av en hemrehabiliteringsmodell genomfördes i samarbete med bl.a. rehabiliteringsenheten och sjukhustjänsterna. Rehabiliterande dagverksamhet, Hyvä työ-verksamheten, frivilligverksamhet och Menokaveri-verksamheten för servicen som stöder rörligheten integrerades till en verksamhetshelhet. Förändringen bidrar till att utveckla tjänster som stöder klientens välbefinnande och främja servicestrukturens förändring mot lättare tjänster som förverkligats på ett sektorövergripande sätt.

I slutet av år 2016 fanns det inom resultatenheten för omsorgsboende kalkylmässigt 1 203 platser för omsorgsboende. Av tjänsterna organiserades 23 procent i egen regi och 77 procent som köpta tjänster. Verksamheten för 2016 genomfördes enligt planerna och de uppställda målen. Verksamheten vid servicen inom omsorgsboendet utvecklades enligt de riksomfattande målen som uppställts för den långsiktiga vården av äldre (Äldreservicelagen 07/2013), samt målen i Vandas äldrepolitiska program och programmet för att utveckla servicestrukturen. I och med kulturförändringen läggs tonvikten på klienternas valfrihet och självbestämmanderätt. Det möjliggjordes att invånaren och den anhöriga kan delta i omsorgens ideologi och förverkligande.

Täckningen för äldrebefolkningens långvariga institutionsvård kunde minskas i enlighet med utvecklingsprogrammet för servicestrukturen i Vanda. Inom den långvariga institutionsvården var andelen Vandabor som fyllt 75 år 0,8 procent 31.12.2016. Utan institutionsplatserna på Kauniala sjukhus (111) är täckningsgraden 0,1 procent (SHM 2013, kvalitetsrekommendation 2–3 %) Vid Myrans fortsatte man att minska på institutionsvården genom att ändra institutionsvårdplatsen till en boendeserviceplats efter att platsen blivit ledig. Inom den egna verksamheten fanns endast 10 institutionsplatser kvar i slutet av året.

Inom sjukhustjänsterna (inklusive Kauniala) producerades det 14 procent mer sjukhusvårdperioder än året innan. Andelen vårdperioder som avslutades med utskrivning från vården var 71,8 procent (mål 75 %). På den geriatriska mottagningen var andelen läkarbesök 5,6 procent mer än året innan. På dagsjukhuset var antalet vård dagar 2 909, vilket motsvarar fjolårets nivå. Antalet kostnadsbelagda överbeläggningsplatser låg på 336 under 2016.

Verksamheten för den akutgeriatriska avdelningen AKOS 2 vid Pejas sjukhus utvidgades år 2016 då sex nya patientplatser togs i bruk. Totalrenoveringen av Katrinesjukhusets B-hus inleddes i oktober 2016. B-husets tre bäddavdelningar (53 sjukhusplatser) och dagsjukhuset flyttades till tillfälliga utrymmen i Korso äldrecenter. Antalet sjukhusplatser i Korso är 44 patientplatser och därför köptes ersättande platser från Kauniala sjukhus och användningen av Kauniala ökade jämfört med året innan. Cirka 10 platser var i användning och vårdperioderna utgjorde 30 procent mer än året innan. Efter ändringarna ökade sjukhustjänsternas sjukhusplatsantal med fem, och utgjorde nu 197 platser.

Hemrehabiliteringen utvecklades tillsammans med öppenvårdstjänsterna för äldre. HNS geropsykiatriska enhet som var belägen i Vanda lades ned i slutet av 2016. Införandet av fem geropsykiatriska stöдавdelningsplatser bereddes i samarbete med HNS.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Resultatområdet främjade planenligt de fortsatta åtgärderna enligt balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin. Inom öppenvårdstjänsterna för äldre togs resursplaneringssystemet i bruk gradvis i alla hemvårdens verksamhetsenheter. Antalet besök per årsverken ökade från året innan med 5,1 procent. Inom sjukhustjänsterna utvidgades den akutgeriatriska avdelningen (AKOS 2) med 6 platser. Målet var att ta i bruk 15 platser, men i och med renoveringen p.g.a. problem med fuktskador tas platserna i bruk först våren 2017. I servicen inom omsorgsboendet förverkligades ett produktivetsprogram som omfattar bl.a. kontroll över vårdartikel- och läkemedelslogistiken, en smidig användning av personalresurser samt produktionen av stödtjänster. Omsorgsboendets resurspool bereddes för att tas i bruk 1.1.2017. Servicesedelmodellerna som planerats i och med införandet av servicesedelsystemet PSOP togs i bruk.

Budgetens utfall

Resultatområdets utgifter år 2016 uppgick till 177,9 milj. euro och inkomsterna till 29,4 milj. euro. I relation till den ursprungliga driftsplanen underskreds resultatområdets utgifter med 1,7 milj. euro medan inkomsterna överskreds med 0,3 milj. euro. Anslag på 0,1 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

I relation till det slutliga anslaget underskreds resultatområdets utgifter med 1,7 milj. euro medan inkomsterna överskreds med 0,3 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett plus på 2 milj. euro jämfört med den ändrade driftsplanen.

Inbesparingar gjordes i anslagen reserverade för servicesedelanvändning (0,7 milj. euro), klienternas färdtjänst (0,5 milj. euro) och i materialupphandlingar (0,4 milj.). Servicen inom omsorgsboendet täckte överskridningen av institutionsvårdens köp vid Kauniala (1,8 milj.) med hjälp av inbesparingarna i köpen av övriga tjänster för boende- och institutionsvård, på så vis att överskridningen stannade på 0,7 milj. euro. Köpen inom handikappservicens kundtjänst överskred med 0,7 milj. euro i och med boendeservicens köp (överskridning 1,5 milj. euro), vilka täcktes bl.a. med köpen inom handikappservicens institutionsvård.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Andel 75+-åringar som bor hemma av befolkningen	92,2 %	93,0 %	92,7 %
Hemvårdsbesök (hemvård och servicehus) ¹⁾	718 384	706 736	753 444
Regelbundna hemvårdsbesök hos klienter 75 år / klienter 75+, i genomsnitt per månad	27	28	27
Täckning för stödet för närståendevård 75 år / befolkning 75+, 31.12	3,0 %	3,0 %	2,7 %
Omfattas av regelbunden hemvård, över 75 år /befolkningen 75+ 31.12.	8,8 %	9,5 %	9,1 %
Antal besök inom hemvården / årsverke	2 192	2 250	2 303
Platser inom omsorgsboendet / befolkningen 75+, %	10,3 %	9,6 %	9,8 %
Vårdperioder vid hälsocentralsjukhus / vårdplats	12,6	13,9	13,9
Andel boende med stöd inom boendeservicen för utvecklingsstörda	22,0 %	23,0 %	18,0 %
Euro / vårddygn inom boendeservicen för utvecklingsstörda	124	129	126

¹⁾ Hemsjukhuset flyttade 2013–2014 till den öppna servicen, där en enhet för effektiviserad hemvård inledde sin verksamhet. Besöken inbegriper hela fältet inom hemvården, servicehusen samt Havukoski servicehus, varifrån staden köper hemvård.

12 13

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda

Resultaträkning

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	21 918	0	21 918	22 578	-660
Övriga rörelseintäkter	900	0	900	895	5
Material och tjänster	-4 872	0	-4 872	-5 222	350
Personalkostnader	-15 789	0	-15 789	15 635	-154
Avskrivningar och nedskrivningar	-70	0	-70	-71	1
Övriga rörelsekostnader	-1 685	0	-1 685	-1 535	-150
Rörelseöverskott (-underskott)	402	0	402	1 011	-608
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	14	-14
Räntekostnader som betalats till kommunen	-159	0	-159	-159	0
Ersättning för grundkapitalet	-68	0	-68	-68	0
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	-227	0	-227	-214	-14
Överskott (underskott) före reserver	175	0	175	797	-622
Ökning(-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0	-125	125
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	175	0	175	672	-497

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

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

Efterfrågan på munhälsovårdens tjänster höll sig stabil under 2016. Under 2016 ordnades service för 72 290 klienter (under 2015 var antalet 73 407 klienter). Antalet vägda åtgärder under 2016 uppgick till 430 566 stycken (415 263 st. under 2015, serviceavtalets basnivå 411 110 st.). Den kvantitativa ökningen i antalet åtgärder utgick från kontinuerligt effektiviserad intern verksamhet.

Vanda stad sade upp SEKHYK samarbetsavtalet i juni 2016 och det beslutades att den egna specialtandvården inleddes i egen regi fr.o.m. 1.1.2017.

Man beslutade att avstå från kösystemet i mars 2016 och köerna kortades före 30.4.2016.

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

Budgetens utfall

Omsättningen uppgick år 2016 till 22,6 milj. euro (22,0 milj. euro år 2015, budgeten 21,9 milj. euro). Ökningen var 2,8 procent jämfört med året innan och 3,0 procent jämfört med budgeten, vilket beror i stor grad på ökningen av externa klientavgiftsintäkter (ökningen var 9,3 % jämfört med 2015 och 10,0 % jämfört med budgeten). Försäljningen av anestesivård till övriga kommuner inleddes under 2013. Under 2016 uppgick försäljningen av anestesivård till 110 000 euro (en ökning med + 20,9 % jämfört med år 2015). Den interna faktureringen för instrumentvård verkställdes planenligt. Affärsverksamhetens övriga intäkter (inkl. PKS-SEHYK) var 894 000 euro (638 000 år 2015), PKS-SEHYK verksamheten följde i sin helhet serviceavtalet.

Patientinkomster i enlighet med klientavgiftsförordningen var 6,0 milj. euro (5,5 milj. euro år 2015 och budgeten 5,5 milj. euro år 2015), ökningen var 9,3 procent jämfört med 2015 och 10,0 procent jämfört med budgeten. Förändringen förklaras å ena sidan av justerade prisförhöjningar och å andra sidan av den vuxna befolkningens volymökning. Klientavgiftsintäkterna har också vanligtvis budgeterats konservativt. Serviceintäkterna utgående från serviceavtal var enligt avtalet 16,0 milj. euro (16,0 milj. euro år 2015 och 16,0 milj. euro i budgeten). Förändringen jämfört med året innan var +0,5 procent (med budgeten +. /0,0%). Antalet viktade åtgärder på 430 566 överskred serviceavtalets (budgeten) antal på 411 110 st med +4,7 procent. Jämfört med år 2015 var mängdökningen +3,7 procent. Ökningen förklaras å andra sidan av att användningen av den egna arbetskraften effektiveras vidare (inkl. tidstak) och genom att den egna kapaciteten kanaliserats till krävande vårdåtgärder. Affärsverkets politik är att erbjuda fullgoda tjänster för klienter oavsett avtalsmängd.

De operativa kostnaderna 2016 var 22,5 milj. euro (22,3 milj. euro verkställda 2015 medan budgeten kalkylerat med 22,4 milj. euro). Det var en total ökning på +0,5 procent jämfört med år 2015 medan förändringen jämfört med budgeterat låg på 0,2 procent. Totalkostnaderna för PKS-SEHYK var 904 000 euro år 2016, jämfört med år 2015 minskade kostnaderna med 71 000 euro, budgeten utföll för PKS-SEHYK. Kostnaderna för SEHYK började minska enligt planerna i slutet av året. Användningen av material och förnödenheter samt köp av tjänster ökade med anledning av det ökade antalet åtgärder. Det kommer att fästas uppmärksamhet vid kostnadsutvecklingen under 2017 (bl.a. externa bilddiagnostiska tjänster).

Personalkostnaderna minskade under 2016 jämfört med budgeten 2016 (förändring -1,0 %) och var därmed på samma nivå som 2015. Förändringarna i personalkostnaderna förklaras av förändringarna i personalkostnadernas periodisering (konkurrenskraftsavtal).

Affärsverksamhetens övriga utgifter uppgick till 1,5 milj. euro år 2016 (1,5 milj. euro år 2015). Budgetavvikelsen (+150 000 euro) förklaras av sänkningen av de interna hyrorna p.g.a. verksamhetens centralisering och erhållna betalningar i bokförda kreditförluster.

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa var 70 000 euro (69 000 euro år 2015). Budgeten utföll planenligt.

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, räntekostnader till kommunen 159 000 euro (ränta 7,0 %) och ersättning för grundkapitalet 68 000 euro.

Affärsverkets resultat uppvisade ett överskott på 672 000 euro (år 2015 var överskottet 41 000 euro). Det bindande resultatet för affärsverkets budget på 175 000 euro överskreds. Affärsverkets resultat överförs som post för affärsverkets eget kapital.

Underskottet för affärsverkets grundkapital var 217 000 euro i bokslutet för 2015. Programmet för att täcka affärsverkets grundkapital som inföll under åren 2015–2016 har fullföljts. Affärsverkets finansiella ställning har också förbättrats betydligt.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2016	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	45	693	-648
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		303	-303
Förändring i likvida medel	45	996	-952

Investeringar

1 000 €	Budget 2016	Utfall	Överskridning/underskridning
Lös egendom	-200	-174	-26

Affärsverket för mun- och tandhälsas investeringar under 2016 uppgick till 174 000 euro (år 2015; 66 000 euro medan budgeten 2016 var 200 000 euro). Under 2016 förnyades vårdenheter och en ny SEREK-anordning införskaffades i stället för den som tagits ur bruk. Behovet av att ersätta vårdenheter och apparatur kommer att fortgå under de kommande åren. I bokslutet inkluderades en investeringsreserv på 125 000 euro för anskaffning av en röntgenanläggning, med apparaten kan de externa bilddiagnostiska kostnaderna minskas i betydande grad.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
antal klienter	73 407	72 100	72 290
antal besök	197 140	197 500	198 416
antalet viktade åtgärder*	415 264	411 110	430 566
årsverken** totalt	224,2	225,0	228
besök per klient	2,7	2,7	2,7
Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
besök per årsverke	879,3	877,8	871,4
viktade åtgärder per besök	2,1	2,1	2,2
viktade åtgärder per årsverke	1 852,2	1 827,2	1 890,9
totala utgifter för verksamheten (1 000 euro)	22 553	22 566	22 675
totala utgifter per antal klienter	307,23	312,98	313,67

* genomsnittliga prestationer enligt koefficient som anger svårighetsgrad

** utförd årsarbetstid för en heltidsanställd

13

Bildningsväsendets verksamhetsområde

Ansvarig: Elina Lehto-Häggroth

Verksamhetsorgan: Undervisningsnämnden
Ordförande: Janne LeppänenVerksamhetsorgan: Fritidsnämnden
Ordförande: Päivi Laakso

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	42 534	204	42 738	42 610	128
Utgifter	-444 850	-578	-445 428	-436 926	-8 502
Verksamhetsbidrag	-402 316	-374	-402 690	-394 315	-8 375

13

Bildningsväsendets verksamhetsområde, bruttoenheterna

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	37 528	504	38 032	37 778	254
Utgifter	-399 689	-2 283	-401 973	-395 028	-6 944
Verksamhetsbidrag	-362 161	-1 779	-363 941	-357 250	-6 690

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2016

Inom småbarnspedagogiken innebar begränsningen av den subjektiva rätten till dagvård att antalet barn i deltidsvård i den kommunala småbarnspedagogiken ökade med närmare tusen barn jämfört med året innan. I december 2016 uppgick antalet barn i småbarnspedagogik på deltid och i endast förskoleundervisning till sammanlagt 1 527, då deras antal ett år tidigare uppgick till sammanlagt 529 st. Andelen barn på deltid av alla barn i småbarnspedagogik ökade med 10 procent. Största delen av barnen var i kommunal småbarnspedagogik under en del av dagen medan endast 11 procent valde småbarnspedagogik under en del av veckan.

Vid den officiella statistikföringen 2016 (20.9) var antalet elever i den grundläggande utbildningen 521 fler än år 2015. Den genomsnittliga elevgruppstorleken har förblivit närmast oförändrad, även om man från hösten 2016 och framåt inte fått statens särskilda understöd för att minska gruppstorlekarna.

Den nya läroplanen trädde i kraft 1.8.2016. Genom den har man i Vanda börjat med tidigare lagd undervisning i engelska för klasserna 1–2 och språkbricken för A2-språk har utvidgats. Den nya läroplanen innebär att digitala lärmiljöer, undervisningsmaterial och utvärderingsmetoder kontinuerligt utvecklas. Inom resultatområdet för svenskspråkig service arbetade man med läroplanerna för förskoleundervisningen, den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen och dessa togs i bruk 1.8.2016.

Under våren 2016 utarbetades de nya läroplanerna för den finskspråkiga gymnasieutbildningen och gymnasieutbildningen för vuxna och dessa togs i bruk från 1.8.2016. Nya pedagogiska verksamhetssätt, nya lärmetoder och lärmiljöer har utvecklats vid lärarnas pedagogiska sammankomster, i projektet med elektroniska studentskrivningar och i projekten Digiluokka – uudistuva oppimistila, projektet Robolukio (robogymnasiet) och Tulevaisuuden oppimistila - digioppimisen Living Lab.

Biblioteket hade besökare fler besökare än året innan. Både utlåningen av fysiskt material och e-material har ökat.

Inom kulturservicen genomfördes administrativa reformer. Förvaltningen av Myrbackahuset inom kulturservicens resultatområde har upphört. Befattningen som verksamhetsledare för Myrbackahuset har ändrats till en befattning som chef för Kulturhuset Martinus.

Idrottsplatsbyggnationen genomfördes planenligt. Projekten med att utveckla idrottsparkerna i Korso och Herrgårdsforsen fortsatte med anläggningen av skateboardsplatser och konstgjorda isar. Konstgräsplanen och övertryckshallen i Håkansböle, näridrottsplatsen i Friherrs och servicetaket för Petikko friluftsleder färdigställdes.

Antalet besökare inom specialungdomsarbetet ökade med 21 procent. Antalet ökade särskilt inom det arbete som utförs i nätet, dess andel av antalet besökare inom specialungdomsarbetet är 16 procent.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2016

Arbetet med att effektivisera skolornas användning av lokaliteter har fortsatt i de existerande skolfastigheterna enligt planen för effektiviserad lokalitetsanvändning och ett nytt och effektivare lokalitetsprogram än tidigare har tagits i bruk i nya skolor och i de skolor som byggts om.

Inom småbarnspedagogiken har de planerade åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin (TVO) huvudsakligen förverkligats enligt målen.

Biblioteket har genom att effektivisera processerna i praktiken nått samtliga mål i TVO redan före år 2016.

Effektiviseringen av produktiviteten och ekonomin, då funktionerna vid enheten för stadskultur flyttas över till kulturservicen, har förverkligats fullt ut. Ombyggnaden av konserthuset Martinus och därigenom skapande av ett nytt verksamhetskoncept har förverkligats helt.

Ungdomsservicens bindande mål har nåtts.

Bildandet av en ny svenskspråkig barngrupp i daghemmet i Herrgårdsforsen förverkligades 1.8.2016, och lokalerna delades på ett effektivt sätt tillsammans med den finskspråkiga småbarnspedagogiken.

Under året hölls något mindre sparledigt än under 2015. I gymnasiet bidrog distanskursverksamheten med nio andra gymnasier till att ytterligare öka antalet kurser som erbjuds gemensamt.

Budgetens utfall 2016

Genom en ändring i budgeten som stadsfullmäktige fattade beslut om höjdes bildningsväsendets inkomster med sammanlagt 0,2 milj. euro och utgifterna med 0,1 milj. euro. I och med ändringen uppgick höjningen av bruttoenheterernas inkomstanslag till 0,5 milj. euro och för nettoenheterernas del var sänkningen av yrkesutbildningens inkomstanslag 0,3 milj. euro. På motsvarande sätt höjdes utgiftsanslagen för bruttoenhetererna med 1,9 milj. euro och för nettoenheterernas del sänktes yrkesutbildningens utgiftsanslag med 1,8 milj. euro. Vidare godkände stadsfullmäktige en överföring av anslag för förtidspensionsavgifter på 0,09 milj. euro till nettoenhetererna, vilken innebär en ändring i verksamhetsbidraget. Överföringen av anslaget för att anställa skolelever och studerande i sommarjobb från de centraliserade anslagen till de realiserade utgifterna uppgick till 0,3 milj. euro.

Bildningsväsendets verksamhetsintäkter underskreds med 0,1 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. Verksamhetsutgifterna underskreds med 8,5 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten, av vilket 3,3 milj. euro förklaras av den oförutsedda periodiseringen av semesterlönen som bokförts som en minskning av utgifterna. De övriga största underskridningarna i verksamhetsutgifter (5,2 milj. euro) vid brutto-

enheterna gällde gemensamma tjänster 0,5 milj. euro (köp av tjänster och personalkostnader), den grundläggande utbildningen 1,2 milj. euro (personalkostnader och interna hyror), den finskspråkiga gymnasieutbildningen 0,2 milj. euro, småbarnspedagogiken 0,5 milj. euro (köp av tjänster och personalkostnader), stadsbiblioteket 0,4 milj. euro (personalkostnader), det svenskspråkiga resultatområdet 0,3 milj. euro (köp av tjänster och personalkostnader) och idrottsservicen 0,8 milj. euro (ibruktagandet av de nya kriterierna för understöd och de ersättningar som betalats av VTK Kiinteistöt Oy för de egna tillställningarnas del). Av nettoenheterna underskreds yrkesutbildningens övriga verksamhetsutgifter med 1,3 milj. euro (interna hyror, köp av tjänster och personalkostnader) och vid vuxenutbildningsinstitutet med 0,1 milj. euro.

De oavlönade ledigheter som hållits inom verksamhetsområdet har en verkan på sammanlagt 0,8 milj. euro i inbesparingar inom underskridningarna.

13 10

Undervisningsnämnden och fritidsnämnden

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-118	0	-118	-103	-15
Verksamhetsbidrag	-118	0	-118	-103	-15

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2016 sammanträdde undervisningsnämnden 11 gånger och fritidsnämnden 11 gånger. Svensk-språkiga sektionen sammanträdde 5 gånger. Sektionen för individärenden sammanträdde 5 gånger. I juni hölls ett gemensamt ekonomi- och strategiseminarium för alla nämnder.

Budgetens utfall

Nämndernas verksamhetsutgifter uppgick till sammanlagt 0,1 milj. euro och utfallsprocenten var 87.

13 20

Gemensamma tjänster

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	651	-650	1	1	1
Utgifter	-5 463	1 238	-4 225	-3 610	-615
Verksamhetsbidrag	-4 812	588	-4 224	-3 609	-615

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inventariereparationsverksamheten och arbetsfördelningen på stadsnivå utvecklades i samarbete med sysselsättningsservicen. Inventariereparationsfunktionerna överfördes till att utgöra en verksamhet inom sysselsättningsservicen. I fortsättningen har inventariereparatörerna inom bildningsväsendet som huvuduppgift att sörja för servicen och underhållet av de apparater som används vid det manuella/tekniska arbetet.

Till sysselsättnings servicen överfördes tre inventariereparatörsbefattningar samt verkstaden i Stubbäck och all nödvändig lös egendom. Ett avtal gjordes upp om hur samarbetet ska förverkligas, som undertecknades i augusti 2016.

AV-servicens och IT-administrationens / CGI:s ServiceDesks arbetsfördelning utvecklades.

Projektet med hemsidor för skolorna och ungdomsservicen, som varit aktuellt i flera år, inleddes och fortsätter stegvis också inom de övriga resultatområdena efter att pilotprojektet har genomförts. Helsingfors ungdomscentrals harrastehaku.fi utvidgades till att också gälla organisationer, och användningen av sociala medier utvidgades.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Ökningen av e-tjänster inom bildningsväsendet har stötts genom att man deltagit i processerna för att utveckla det nya verksamhetsstyrningssystemet inom småbarnspedagogiken samt anmälan till förskoleundervisning och skola, liksom ansökan om skolskjutsar och besluten om dessa på elektronisk väg.

EVälke används för att minska sjukfrånvaron och personalen uppmuntras till att ta ut sparad ledighet.

Budgetens utfall

Som en ändring av budgeten minskades inkomstbudgeten med 0,65 milj. euro och utgiftsanslaget med 0,2 milj. euro. Verksamhetsutgifterna för gemensamma tjänster underskreds med 0,6 milj. euro i förhållande till den ändrade budgeten, vilket bl.a. berodde på att de anslag som reserverats för köp av tjänster underskreds med 0,2 milj. euro, personalkostnaderna för ekonomi- och förvaltningsservicen underskreds med 0,2 milj. euro (inkl. semesterlönepreperiodiseringen 0,06 milj. euro) och det självrisksandelsanslag för att utveckla verksamhetskulturen som reserverats för gemensamma projekt inom verksamhetsområdet underskreds med 0,1 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Anställda inom bildningsväsendets gemensamma tjänster/anställda inom verksamhetsområdet %	1,0 %	1,1 %	1,0 %
Anställda inom bildningsväsendets gemensamma tjänster/antalet chefer inom verksamhetsområdet %	13,8 %	23,4 %	24,9 %
Personalkostnader för administrativa uppgifter/verksamhetsområdets utgifter totalt *)	0,6 %	0,9 %	0,6 %

*) BDG 2016 innehåller hela verksamhetsområdets anslag för avgifter för förtida pensioner (Varhe).

13 30

Finskspråkig grundläggande utbildning

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	9 550	1 893	11 443	11 543	-100
Utgifter	-168 706	-360	-169 067	-166 811	-2 255
Verksamhetsbidrag	-159 156	1 533	-157 624	-155 268	-2 355

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Omkring 21 200 elever studerar inom den grundläggande utbildningen. Vid den officiella statistikföringen 2016 (20.9) var antalet elever 521 fler än år 2015. Den genomsnittliga elevgruppstorleken har förblivit närmast oförändrad, även om man från hösten 2016 och framåt inte fått statens särskilda understöd för att minska gruppstorlekarna.

Den nya läroplanen trädde i kraft 1.8.2016. Genom den har man i Vanda börjat med tidigarelagd undervisning i engelska för klasserna 1–2 och språkbrickan för A2-språk har utvidgats. Den nya läroplanen innebär att digitala lärmiljöer, undervisningsmaterial och utvärderingsmetoder kontinuerligt utvecklas. Lärarna har fått utbildning för att arbeta enligt den nya läroplanen. Över 600 lärare har gått på de kurser som ordnats av den grundläggande utbildningen och 18 lärare deltar i en långvarig utbildning för tidigarelagd undervisning i engelska. Lärmiljöerna har till de delar som det är möjligt bearbetats till att tjäna den nya läroplanen. Under lärsåret 2016–2017 har verksamheten Urhea, avsedd för elever som idrottar målmedvetet, inlett för elever i årskurserna 7 och 8 i samtliga högstadier. Verksamheten ordnas gemensamt av idrottsservicen, den grundläggande utbildningen och påäkaupunkiseudun Urheilukaatemia. Omkring 600 elever har deltagit i verksamheten.

Från 1.8.2016 har man när det gäller kundavgifterna i den grundläggande utbildningens kvällsverksamhet följt en princip, där kundavgifterna kan rabatteras med 35 procent, utgående från familjens inkomstnivå. Eftermiddagsverksamhetens kundavgifter höjdes från och med 1.8.2016, så att den månatliga kundavgiften är 100 euro för verksamhet fyra timmar dagligen och 130 euro för verksamhet fem timmar dagligen. Genom avgiftsrabatten på 35 procent sjunker de månatliga avgifterna för eftermiddagsverksamhet för en del familjer till 65 euro för fyra timmar verksamhet dagligen och till 84,50 euro för fem timmar verksamhet dagligen. Antalet elever som deltagit i eftermiddagsverksamhet är 2 290 st.

Under 2016 har det pågått ett pilotprojekt för undervisningen av funktionshindrade. Projektet syftar till att minska frånvaron hos de anställda som jobbar med funktionshindrade och utveckla kvaliteten och ledarskapet i verksamheten. Elever i årskurserna 1–2 har genom samarbete mellan den grundläggande utbildningen och kultur- och idrottsservicen erbjudits konstkarusellverksamhet i det nordöstra (4 skolor) och i det västra (4 skolor) området. Konstkarusellklubbarna är i första hand avsedda för de elever som inte deltar i någon annan eftermiddagsverksamhet eller där det i området är sämre ställt med andra möjligheter till hobbyverksamhet. Antalet elever som deltagit i verksamheten är 192 st.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Arbetet med att effektivisera skolornas användning av lokaliteter har fortsatt i de existerande skolfastigheterna enligt planen för effektiviserad lokalitetsanvändning och ett nytt och effektivare lokalitetsprogram än tidigare har tagits i bruk i nya skolor och i de skolor som byggts om. Vidare har med hjälp av ett pilotprojekt som gäller faktureringen av skolornas måltidsservice tagits fram ett nytt förenklat och med tanke på den ekonomiska uppföljningen mer förutsägbart faktureringsätt, som tas i bruk år 2017.

Budgetens utfall

Genom en ändring i budgeten höjdes inkomstbudgeten med 1,9 milj. euro och utgiftsanslaget med 0,3 milj. euro. Budgeten för den grundläggande utbildningen utföll enligt planen. Budgeten på 169 milj. euro underskreds med omkring 2,2 milj. euro och användningsgraden var 99 procent av budgeten. Underskridningen av budgeten, utan semesterlöneperiodiseringar, uppgår till cirka 1,2 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Antalet elever i grundskolorna i Vanda	20 769	20 868	21 203
Driftsutgifter euro/elev	8 044	8 133	7 868
Undervisningens %-andel av driftsutgifterna per elev	..	55,70 %	56,50 %
Rumsm ² /studerande	11,7	11,6	11,4
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9 *)	..	17,26	17,73
Elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	99 %	98 %	99 %
Antalet barn som deltar i eftermiddagsverksamheten	2 269	2 200	2 290
Antalet elever som börjat med frivilligt A 2-språk som inleds i årskurs 4	..	36 %	43 %
Elever/studiehandledare	290	260	302
Elever/psykolog	933	932	954

*) Kalkyleringssättet ändrat 2015, gäller allmän undervisning.

13 40

Gymnasieutbildning

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	408	0	408	507	-99
Utgifter	-22 903	0	-22 903	-22 475	-427
Verksamhetsbidrag	-22 495	0	-22 495	-21 969	-526

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under våren 2016 utarbetades de nya läroplanerna för gymnasieutbildningen och gymnasieutbildningen för vuxna och dessa togs i bruk från 1.8.2016. Nya pedagogiska verksamhetssätt, nya lärmeter och lärmiljöer har utvecklats vid lärarnas pedagogiska sammankomster, i projektet med elektroniska student-skrivningar och i projekten Digiluokka – uudistuva oppimistila, Robolukio (robogymnasiet) och Tulevaisuuden oppimistila - digioppimisen Living Lab.

Gymnasierna Vaskivuoren lukio, Martinlaakson lukio och Sotungin lukio godkändes för det nationella utvecklingsnätverket för gymnasier för tiden 1.8.2016–31.12.2018. Utvecklingsnätverket syftar till att utveckla och reformera pedagogiken, studiemiljöerna och verksamhetskulturen.

Verksamheten vid vuxengymnasiet Vantaan aikuislukio sammanfördes till att utgöra en del av Tikkurilan lukio från och med 1.1.2016.

De första elektroniska studentproven ordnades hösten 2016 i läroämnena geografi, filosofi och tyska.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Kostnaderna för gymnasieutbildningen uppgick år 2015 (jämförelsen i Kouluikkuna 2015) till 3 911 euro/elev. Medeltalet för de sex största kommunerna var 4 423 euro, Vanda hade de lägsta kostnaderna av kommunerna i kommunexan.

Budgetens utfall

Gymnasieutbildningens verksamhetsintäkter överskreds med 0,1 milj. euro, dvs. utfallsprocenten var 124. Verksamhetsutgifterna underskreds med 0,4 milj. euro. (inkl. semesterlöneperiodiseringar på 0,3 milj. euro), dvs. utfallsprocenten var 98.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Nyborjarplatser i den gemensamma ansökan för årskursen som går ut grundskolan, %	55,10 %	54,80 %	55,85 %
studerande i finskspråkiga daggymnasier	3 580	3 550	3 632
studerande vid vuxen- och distansgymnasiet med examen som mål	349	370	304
ämnesstuderande vid vuxen- och distansgymnasiet	1 136	650	1 676
studerande i gymnasieförberedande utbildning	11	12	12
antalet studerande som avbrutit i % (daggymnasier)	2,10 %	3,00 %	2,86 %
studerande som fått avgångsbetyg på tre år av alla utexaminerade, % (daggymnasier)	87,00 %	89,00 %	85,70 %
alla timmar/åvt/studerande (daggymnasier)	1,29	1,30	1,29
driftskostnader euro/studerande (daggymnasier)	6 015	6 418	5 861
rumsm ² /elev (daggymnasier)	8,0	8,0	7,8

13 50

Småbarnspedagogik

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	19 661	-1 300	18 361	17 989	372
Utgifter	-148 649	-1 870	-150 519	-148 740	-1 779
Verksamhetsbidrag	-128 988	-3 170	-132 158	-130 751	-1 407

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Begränsningen av den subjektiva rätten till dagvård innebar att antalet barn i deltidsvård i den kommunala småbarnspedagogiken ökade med närmare tusen barn jämfört med året innan. I december 2016 var antalet barn i småbarnspedagogik på deltid och endast i förskoleundervisning sammanlagt 1 527 st., då det ett år tidigare var sammanlagt 529 st. Andelen barn på deltid av alla barn i småbarnspedagogik ökade med 10 procent. Största delen av barnen var i kommunal småbarnspedagogik under en del av dagen medan endast 11 procent valde småbarnspedagogik under en del av veckan.

Klubbverksamhetens popularitet ökade och nya klubbar bildades i början av hösten 2016 i sju verksamhetsenheter. Håkansböle–Dickursby: Östra Haxböle och Simonsskog, Kivistö-Aviapolis: Y.E.S., Korso–

Björkby: Saturnus och Havukoski, Myrbacka: Vandadalen och Friherrns. I december 2016 var antalet barn i klubbverksamhet 806 st., då antalet var 715 st. året innan.

Vid resultatenheten Korso–Björkby har det prognostiserats att antalet barn i dagvårdsåldern kommer att minska med 177 barn under åren 2016–2018. Gruppfamiljedaghemmet Vellamos verksamhet upphörde från och med 31.12.2016. De ordinarie anställda placerades i Korso–Björkby resultatenhets verksamhetsenheter och dagvårdsplatser ordnades för barnen i de daghem som hör till Korso–Björkby resultatenhet enligt föräldrarnas önskemål.

I augusti måste man avstå från daghemmet Kuntopuistos lokaler, vilka ersattes med det nya daghemmet Pallastunturin päiväkoti (paviljongen i Västerkulla), som inledde sin verksamhet i december 2016.

Andelen barn i privat småbarnspedagogik ökade under 2016 med 1,3 procent och var 12,3 procent i slutet av året.

Den 1 augusti 2016 började 15 konstpedagoger som ordinarie anställda vid småbarnspedagogiken i Vanda med en veckoarbetstid på 35 timmar. Genom rekryteringen av konstpedagogerna får man mer kvalitet i stödet för växande och lärande för att stödja barnen. Anställningen av konstpedagogerna är konstadsneutral, då man samtidigt minskar köpen av assistenter från Seure.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Inom småbarnspedagogiken har de planerade åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin (TVO) huvudsakligen förverkligats enligt målen.

Budgetens utfall

Genom en ändring i budgeten sänktes inkomstbudgeten med 1,3 milj. euro på grund av ett lägre utfall för vårdavgifterna medan utgiftsanslaget höjdes med 0,85 milj. euro till följd av att antalet barn ökade. Verksamhetsintäkterna uppgick till 17,9 milj. euro, vilket även det låg 0,3 milj. euro lägre än det sänkta inkomstmålet. Utfallet för verksamhetskostnaderna var 98,8 procent. Utgifterna underskreds med 1,8 milj. euro (inkl. semesterlöneperiodiseringen 0,3 milj. euro) i förhållande till den ändrade budgeten. Den strama styrningen av verksamheten och ekonomin i slutet av året medförde en tilläggsinbesparing på 0,5 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Antalet barn i småbarnspedagogiken i medeltal per månad:			
Kommunal småbarnspedagogik	10 262	10 140	10 199
Privat småbarnspedagogik	1 264	1 423	1 425
Klubbverksamhet	758	850	772
Hemvårdsstöd	4 035	4 050	3 995
Andelen barn i privat småbarnspedagogik av alla barn i småbarnspedagogik	11,20 %	12,30 %	12,30 %
Barn som får stöd för växande och lärande och omfattas av strukturella stödåtgärder (kommunal småbarnspedagogik)	7,80 %	7,70 %	7,50 %
Driftsutgifter €/barn som använder tjänsten	9 068	8 857	9 075
Andelen barn som omfattas av småbarnspedagogiken av samtliga barn i åldern för småbarnspedagogik *)	72,00 %	72,50 %	72,30 %

*) Antalet finsk- och svenskspråkiga barn totalt.

13 55

Bibliotekstjänster

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	554	-100	454	484	-30
Utgifter	-9 344	-113	-9 457	-8 958	-500
Verksamhetsbidrag	-8 791	-213	-9 004	-8 474	-530

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Antalet besökare vid biblioteket ökade jämfört med året innan, även om Hasselbackens bibliotek var stängt under hela året på grund av inomhusluftsproblem. Utbudet av e-material har ökat även för bibliotekens del och nu finns också efterfrågade verk och annat material som intresserar den stora allmänheten tillgängligt. Både utlåningen av fysiskt material och e-material har ökat.

Det ökade utbudet, det väsentligt ökade öppettiderna och smidiga e-tjänsterna har bidragit till att antalet prestationer i biblioteket har ökat. En mobilapplikation som togs i produktionsbruk i augusti 2016 hade före årets slut laddats ner på närmare 20 000 apparater i huvudstadsregionen, och en betydande del av alla materialreserveringar görs via applikationen.

Enligt undersökningen om stadens service 2016 bedömde Vandaborna att bibliotekstjänsterna är den näst bästa offentliga servicen efter rent vatten. Vanda stadsbiblioteks nya verksamhetssätt har väckt mycket internationell uppmärksamhet och har presenterats i flera artiklar och på olika konferenser, bl.a. i USA, Kina och Norden.

Även om antalet anställda vid biblioteket inte ökat, trots att antalet prestationer ökat, har den organisation som togs i bruk 2015 och det nya verksamhetssättet också möjliggjort en betydande ökning i arbetshälsan.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Biblioteket har genom att effektivera processerna i praktiken nått samtliga mål i TVO redan före år 2016. Vidare fungerar biblioteket, genom fortsatt effektivisering, automation och digitalisering, både förmånligare och kvalitetsmässigt bättre med tanke på kommuninvånarna än vad som förutsattes i målen för TVO.

Budgetens utfall

Som en ändring av budgeten sänktes inkomstbudgeten med 0,10 milj. euro. Stadsbibliotekets verksamhetsintäkter uppgick till 0,03 milj. euro (107 %) över den ändrade budgeten. Utfallet för verksamhetsutgifterna var 95 procent, utgifterna underskreds med 0,5 milj. euro (inkl. semesterlönepreperiodiseringen på 0,01 milj. euro). Merparten av underskridningen gällde personalkostnaderna

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Besökare	1 775 029	1 800 000	1 817 126
Antalet lån av material	3 080 281	2 800 000	2 953 399
Lån av material/invånare	15	14	14
Materialanslag euro/invånare	4	5	5
Verksamhetsutgifter/invånare	42	44	42

13 60

Övrig utbildning

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-320	0	-320	-315	-5
Verksamhetsbidrag	-320	0	-320	-315	-5

Budgetens utfall

Verksamhetsunderstödet till Metropolia enligt delägaravtalet var 0,3 milj. euro. Till Helsingin seudun kesäyliopisto betalades 0,015 milj. euro enligt avtal.

13 90

Det svenskspråkiga resultatområdet

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	984	-211	773	708	65
Utgifter	-12 104	106	-11 998	-11 606	-393
Verksamhetsbidrag	-11 120	-105	-11 225	-10 897	-328

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom den svenskspråkiga småbarnspedagogiken upphörde man i slutet av juli att använda köpta tjänster. Den nya svenskspråkiga barngrupp som började i daghemmet Kartanonkosken päiväkoti den 1 augusti 2016 bidrog till att förbättra det svenskspråkiga servicenätet.

Inom resultatområdet för svenskspråkig service arbetade man med läroplanerna för förskoleundervisningen, den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen och dessa togs i bruk 1.8.2016. Sjätteklassisternas besök i Esbo företagsby inleddes redan i maj, i enlighet med den nya läroplanen. Helsinges gymnasiums projekt Learning by Sharing beviljades i juni 2016 ett projektunderstöd på 30 000 euro från Utbildningsstyrelsens finansiering av läromiljöprojekt. Resultatområdets ordförandeperiod i HYVIS som inleddes i början av år 2016 fortsatte till årets slut. Under ordförandeperioden förverkligades bl.a. pilotprojektet med arbetsplatsbesök och kampanjen Hej, vem är du (Moikkaa muukalaista).

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Bildandet av en ny svenskspråkig barngrupp i daghemmet i Herrgårdsforsen förverkligades 1.8.2016, och lokalerna delades på ett effektivt sätt tillsammans med den finskspråkiga småbarnspedagogiken. Under året hölls lika mycket sparledigt som under 2015. I gymnasiet bidrog distanskursverksamheten med nio andra gymnasier till att ytterligare öka antalet kurser som erbjuds gemensamt.

Budgetens utfall

Genom en ändring av budgeten sänktes inkomstbudgeten med 0,2 milj. euro. Resultatområdets verksamhetsintäkter blev 0,06 milj. euro under den ändrade budgeten. Att verksamhetsintäkterna minskade berodde delvis på ett mindre antal barn i den svenskspråkiga småbarnspedagogiken. Verksamhetskostnaderna blev 0,4 milj. euro (inkl. semesterlöneperiodiseringen på 0,06 milj. euro) under det budgeterade. I verksamhetsutgifterna uppkom inbesparingar närmast i resultatområdets personalkostnader och köpet av tjänster. Inbesparingen i personalkostnader berodde på att man inte behövde rekrytera full personalstyrka, eftersom antalet barn i den svenskspråkiga småbarnspedagogiken var mindre, samtidigt som inbesparingar också gjordes i köpta tjänster, då behovet att hyra personal var mindre. Inom småbarnspedagogiken avstod man 1.8.2016 också helt från de dyraste köpta tjänsterna och övergick till användningen av servicesedlar. Inbesparingar medförde också de lägre kostnaderna för städning, måltider och interna hyror, vilka var sammanlagt 0,1 milj. euro lägre än det budgeterade.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Barn i kommunal småbarnspedagogik	291	299	274
Barn i privat småbarnspedagogik	57	62	80
Barn i klubbverksamhet	10	14	14
Barn i förskoleundervisning	79	86	88
Antalet elever i svenskspråkig grundskola	780	769	787
Driftsutgifter euro/elev	8 147	7 838	8 492
Undervisningens %-andel av driftskostnaderna/elev	..	57,9	56,4
Rumsm ² /studerande	14,0	12,9	13,8
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9 *)	..	18,6	16,2
Elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	99 %	98 %	99 %
Totala antalet elever som fått plats i eftermiddagsverksamheten	..	133	136

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Elever/skolpsykolog	780	835	829
Studerande vid svenskspråkigt gymnasium	143	149	126
Alla timmar/åvt/studerande	1,9	1,9	1,9
Driftsutgifter euro/studerande	6 867	6 843	8 267
Rumsm ² /studerande	8,9	8,4	9,3

*) Räknesättet har ändrats 2015

13 91

Kulturservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	305	80	385	381	4
Utgifter	-5 674	-165	-5 839	-5 742	-97
Verksamhetsbidrag	-5 370	-85	-5 454	-5 361	-93

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Målen för verksamheten och evenemangsproduktionen har nåtts. Strukturella ändringar i förvaltningen: Förvaltningen av Myrbackahuset inom kulturservicens resultatområde har upphört. Befattningen som verksamhetsledare för Myrbackahuset har ändrats till en befattning som chef för Kulturhuset Martinus. Ombyggnaden av Kulturhuset Martinus färdigställdes i oktober 2016 och namnändringen från konserthus till kulturhus, som också anger en ändring i riktlinjerna för verksamheten. Den centralisering av den scen-tekniska personalens anställningsförhållanden till kulturservicen som inletts 2016 fullföljs sannolikt i februari 2017. Musikinstitutets och Konstskolans nya undervisningsenheter i Aurinkokiven koulu.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

De administrativa och personpolitiska strukturomvandlingarna har gett inbesparingar.

Effektiveringen av produktiviteten och ekonomin, då funktionerna vid enheten för stadskultur flyttas över till kulturservicen, har förverkligats fullt ut.

Ombyggnaden av konserthuset Martinus och därigenom skapandet av ett nytt verksamhetskoncept har förverkligats helt.

En utvidgning av verksamhetsmodellen med konstfostrare i småbarnspedagogiken till äldre servicen genom att långtidsarbetslösa konstnärer sysselsätts med sysselsättningsstöd har inte förverkligats och kommer inte att förverkligas som en följd av SOTE-reformen.

Budgetens utfall

Genom en ändring i budgeten höjdes inkomstbudgeten med 0,08 milj. euro och utgiftsanslaget med 0,15 milj. euro. Verksamhetsintäkterna utföll till 99 procent av den ändrade budgeten. Utfallet för verksamhetsutgifterna var 98 procent i förhållande till den ändrade budgeten, underskridningen var 0,1 milj. euro (inkl. semesterlöneprioriteringen på 0,08 milj. euro).

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Publik (antal personer) vid barnkulturevenemang *)	82 076	50 000	103 306
Antal evenemang/barnkultur	2 196	1 000	2 922
Publik (antal personer) vid kulturevenemang	108 636	100 000	141 300
Antal kulturevenemang	439	210	583
Deltagare i grundläggande konstundervisning	6 077	6 985	6 865
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd	94	130	145
Utställningar vid stadsmuseet **)	3	7	11
Driftsutgifter euro/invånare	24,20	48,68	49,62

*) År 2015 har beräkningsgrunderna ändrats

**) BDG 2016 antalet utställningar totalt vid konstmuseet och stadsmuseet samt vid Galleri K har räknats

13 92

Idrottsservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 865	448	5 313	5 363	-49
Utgifter	-19 179	-426	-19 605	-18 813	-792
Verksamhetsbidrag	-14 313	22	-14 291	-13 450	-841

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Idrottsplatsbyggnationen genomfördes planenligt. Projekten med att utveckla idrottsparkerna i Korso och Herrgårdsforsen fortsatte med anläggningen av skateboardsplatser och konstgjorda isar. Konstgräsplanen och övertryckshallen i Håkansböle, näridrottsplatsen i Friherrns och servicetaket för Petikko friluftsleder färdigställdes. I kyltekniken i Dickursby ishallar gjordes en stor upprustning, till Trio Areena (Dickursby ishall) skaffades en skyddsrink, fotbollsstadion i Myrbacka istandsattes för att användas av fotbollens Veikkausliiga och ett gym öppnades i Mårtensdals simhall. Genomförandet av projektet för näridrottsplatsen Fanbären och Råby idrottspark inleddes.

Nya modeller för att finansiera och förverkliga idrottsplatser har sökts. Arbetet med att utveckla skolornas och daghemmens gårdsplaner fortsatte som ett samarbete mellan verksamhetsområdena. Projekten med näridrottsplatser för Kilterin koulu, Koivukylän koulu och Päiväkummun koulu inleddes. Partnerskapsprojekt inom idrottsbyggnationen främjades genom att omständigheterna utvecklades. Vantaan Jalkapalloseuras övertryckshallsprojekt, Itä-Hakkilan Kilpas näridrottsplatsprojekt, Tikkurilan Palloseuras konstgräsplansprojekt och Vantaan Jalkapalloseuras konstgräsplansprojekt färdigställdes. Anläggningsarbetena inom golfbaneprojektet i Petikko fortsatte.

Tyngdpunkten när det gäller den ledda motionskursverksamheten låg fortsättningsvis på den åldrande befolkningens behov samt specialmotion. När det gäller kursverksamheten för personer i arbetsför ålder intensifierades samarbetet med föreningar i området och utarbetades en samarbetsmodell för att genomföra kurserna på föreningarnas initiativ. Aktiveringen av personer i vuxen ålder till idrott och motion samt hälsomotionen främjades bl.a. genom utvidgad idrottsapoteksverksamhet i Mårtensdal och projektet Harastetavaratalo. Utbildningsutbudet inom ramen för Skolan i rörelse utvidgades och ett arbete med att utveckla aktiverande lärmiljöer inleddes genom spetsprojektfinansiering från ministeriet. Förskolebarnen började omfattas av den simundervisning som erbjuds av idrottsservicen, vilket innebar att timstrukturen för undervisning reviderades. Samarbetsprojektet Leikkien liikkumaan – Vantaan liikkuvat päiväkodit inleddes i samarbete med småbarnspedagogiken. Syftet med projektet är att åstadkomma en rörligare vardag på daghemmen. Projektet Sporttia kaikille – liikuntaa kotouttavasti Vantaalla som syftar till integration av invandrare med hjälp av idrott utvidgades och verksamhet ordnades under året i över 60 olika grupper, som huvudsakligen genomförs av idrottsföreningar. Vidare utarbetades ett utbildningspaket för föreningsaktörer.

Idrottsföreningarnas verksamhet stöddes med understöd och genom fördelning av användningstider till de idrottsplatser som upprätthålls av staden. Utvecklingen av verksamheten vid den lokalreserveringsenhet som bildats vid idrottsservicen och samarbetet för att utvidga fritidsanvändningen av daghem, skolor och läroanstalter fortsatte ur synvinkeln en effektiv användning av lokalerna. De reviderade bidragsslag som beviljas för motions- och idrottsverksamhet togs i bruk i sin helhet och idrottsföreningar beviljades hyresbidrag för första gången. Via projektunderstöd kunde öppna motionsidrottsverksamheter för alla främjas.

Idrottsservicen skapar varje år förutsättningar för ett stort antal olika idrottsevenemang. Syftet med att främja förutsättningarna för olika evenemang är att öka motionsaktiviteten samt intresset för och den positiva inställningen till att idrotta och motionera. Bland annat EM-tävlingarna i judo för personer under 18 år, EM-tävlingarna för personer som varit med om organtransplantation, Finnish Open i badminton, Dickursbyfestivalen, Herättäjähuhlat och internationella och nationella match- och tävlingsevenemang i olika grenar som ordnas i Vanda förde med sig internationell och riksomfattande mediesynlighet år 2016.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

År 2015 överfördes följande verksamhet på idrottsservicens ansvar: driften av stadskoncernbolaget VTK Kiinteistö Oy:s idrottslokaler i idrottsparkerna i Myrbacka och Dickursby och Rajakylän tenniskeskus samt administrationen av reserveringen av daghem, skolor och läroanstalter för fritidsbruk och koordineringen

och arbetsledningen av övervakningen av kvällsanvändningen. Arbetet med att omorganisera de verksamheter som överförts till idrottsservicen, förenhetliga verksamhetssätten och ansluta nya verksamheter till idrottsservicens basverksamhet fortsatte år 2016.

Budgetens utfall

Genom en ändring i budgeten höjdes inkomstbudgeten med 0,45 milj. euro och utgiftsanslaget med 0,25 milj. euro. Verksamhetsintäkterna uppgick till 0,05 milj. euro (101 %) över den ändrade budgeten. Utfallet för verksamhetsutgifterna var 96 procent, utgifterna underskreds med 0,79 milj. euro (inkl. semesterlöneprioriteringen på 0,03 milj. euro). Underskridningen berodde närmast på att de nya kriterierna för understöd togs i bruk och på de ersättningar som VTK Kiinteistöt Oy betalat för användningen av idrottsservicens lokaler för de egna tillställningarnas del.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Kundtillfredsställelse 1–5			
– simhallarna	3,96	4,00	3,87
– gymmen	4,06	4,10	4,04
Totalkostnader €/invånare	77,47	90,75	85,82
Verksamhetens intäkter €/invånare	25,05	23,10	24,47
Understöd €/invånare	2,76	5,60	4,98
– antal medlemmar i behov av assistans i % av invånarna	19,31	23,00	20,42
Kostnad för simhallsbesök (även gymbesök ingår), e/besök	4,49	4,50	5,56
– simhallarnas skattefinansieringsandel %	70,75	70,00	76,74
Lokalitetsm ²	80 490	80 490	81 115
Lokalerna för inomhusidrott, bokningsgrad %	63,37	63,00	66,17

13 93

Ungdomsservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	550	344	894	803	91
Utgifter	-7 229	-694	-7 922	-7 855	-67
Verksamhetsbidrag	-6 679	-350	-7 028	-7 053	24

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Användningen av ungdomslokalerna effektiviserades och verksamheten i lokalerna blev mångsidigare. Antalet besökare som var 433 678 ökade med 13 procent från 2015. Antalet ungdomar som besöker vår största lokal Arkki är också väldigt stort, flera gånger större jämfört med de mindre lokalerna, och antalet vuxna besökare är ännu högre. Verksamheten i våra lokaler är professionell och mångsidig, men också krävande. De som besöker ungdomslokalerna har bl.a. allt oftare psykosociala problem. Kännetecknande för området Håkansböle är den stora andelen ungdomar med invandrarbakgrund av besökarna, i Håkansböle ungdomslokal 70 procent och i Västerkulla ungdomslokal 64 procent. Ungdomsarbetet ute på fältet i Dixi har lyckats väl med att få en del av ungdomarna att söka sig till Dickursby ungdomslokal i Pajatalo.

Antalet besökare inom specialungdomsarbetet ökade med 21 procent. Särskilt ökade antalet inom det arbete som utförs i nätet, dess andel är 16 procent av antalet besökare inom specialungdomsarbetet. Klienterna inom specialungdomsarbetet utgörs allt oftare av ungdomar som har en komplex problembild.

Det totala antalet klienter i verkstadsverksamheten för ungdomar ökade med 4 procent från år 2015 (1574 till 1638), och antalet ungdomar vid verkstäderna som var 368 ökade med 10 procent. Verkstadsverksamhetens tre långvariga utvecklingsprojekt har möjliggjort en allt högre klassigare och mer omfattande service för ungdomarna i Vanda. Genom utvecklingen av den effektiverade servicen är Kipinä och det uppsökande ungdomsarbetet samt projektet Palvelu olen minä till hjälp när det gäller att nå ungdomar i den svagaste positionen och erbjuda dem stöd. Stödbehovet hos ungdomar som blivit utan utbildningsplats är högre än tidigare till följd av ungdomarnas komplexa och utdragna problem. Av de ungdomar som kommer till verkstäderna har fler än tidigare avbrutit sina studier. Samarbetet med Varia har blivit mera mångsidigt och intensivt. Som ett resultat av samarbetet har verkstäderna beskrivits som en lärmiljö, där de ungdomar som är på arbetsförsök har en möjlighet att få intyg på kompetens som identifierats innan studierna inleds. De studerande vid Varia som riskerar att avbryta utbildningen ges stöd genom verkstadsperioder för att de ska fortsätta med sina studier.

Ungdomsarbetet i områdena utförs i omfattande nätverk med stadens olika resultatområden, organisationer och andra partner. Samarbetet mellan ungdomsväsendena i huvudstadsregionen bär frukt, bl.a. har de utvärderings- och auditeringsmodeller som är ett resultat av samarbetet fått en omfattande förankring i det ungdomsarbete som utförs i de finländska kommunerna.

Viktiga verktyg i vårt utvecklingsarbete är det stora antalet utvecklingsprojekt, dessutom har den externa finansiering som projekten får (ESF, RFV, UKM) medfört en betydande tilläggsresurs i ungdomsarbetet (över 10 % av budgeten).

Tillsammans med kulturservicen och idrottsservicen inledde vi en ny hobbyverksamhet särskilt för ungdomar i åldern 13–17 år. Under hösten har det förberetts och startats ett stort antal olika verksamheter för ungdomar.

I början av året började vi vidareutveckla samarbetet mellan den grundläggande utbildningen och ungdomsservicen. Arbetet har resulterat i att vi fått strukturer för vårt samarbete och riktlinjer för verksamheterna och hur de ordnas, som överenskommit i ledningsgrupperna. Verksamheten har under hösten piloterats i området Dickursby och från början av 2017 tillämpas modellen i alla områden i Vanda.

I alla Vandas områden har man på de platser där ungdomarna träffas, lagt märke till att sådana symptom som beror på psykiska och sociala problem har ökat hos ungdomarna. Omgivningarna kring Dickursby station, Heurekastranden och Dixi är platser, där ungdomsarbetarna i Dickursby träffar ungdomar med ovan nämnda problem när de rör sig ute på fältet flera gånger i veckan. Problem för bibliotekets verksamhet i Björkby medförde bl.a. de vuxna och ungdomar som vistas på Björktorget och i biblioteket och skapar oro. Walkers buss med ungdomsarbetare besökte under hösten Björktorget för att utföra ungdomsarbete och insatsen gav gott resultat. I området kring stationen och på Björktorget finns inga platser för fritidsvistelse för ungdomar, med undantag för biblioteket, och detta syns i form av ungdomar som stryker omkring och andra oroligheter. På initiativ av bildningsväsendet beslutade man att utreda situationen i Björkby i resultatområdesdirektörernas arbetsgrupp. I området utfördes av lokala aktörer regelbunden patrullering i två veckors tid vid Björktorget och dess omgivningar. Utgående från utredningsarbetet kommer man att planera och effektivera regionalt samarbete till förmån för ungdomar och vuxna som behöver stöd.

Ungdomsarbetet ute på fältet har genomförts på många olika sätt. Ankipatrullerna i östra och västra Vanda har fungerat under tiden april–oktober, anställda inom projektet Nuorisotyö Raiteilla har rört sig på tåg och stationer och träffat ungdomar, ungdomsarbetare har varit på evenemanget Mopo miitti (körevenemang med hundratals mopedkörande ungdomar) och hjälpt ungdomar och ungdomsarbetarna i områdena har varit ute på fältet i sina egna områden för att träffa ungdomar. Dessutom har man i arbetet ute på fältet samarbetat med bl.a. ungdomsarbetet i församlingarna och organisationen Stationens Barn rf.

Viktiga kulturella evenemang inom ungdomsarbetet var Loistefestivalen, projektet Rockacademy och festivalen Nuori@Vantaa. Vid kulturfabriken Fernissan hölls över 200 kulturevenemang. Ungdomscerksamheten utgjordes bl.a. av undervisning i teater- och cirkuskonst, bandverksamhet, Animaatioasemas verkstäder, olika kurser och klubbar för ungdomar, producentutbildning för ungdomar och Torsdagsklubbar. År 2016 hade evenemangen ett rekordantal besökare. I Fernissan har Tikkurilan Teatteri samt Tikkurilan Teatteri- ja Sirkuskoulu, Vantaan elävän musiikin yhdistys Velmu ry, Nukketeatterin tiedotuskeskus Unima ry, Animaatioasema och Revolver-studio ordinarie verksamhet. Lokaler användes aktivt av skolor och kulturaktörer i Vanda. Det kulturella ungdomsarbetet var med och möjliggjorde Velmu ry:s evenemang Louhela Jam och Koisorock.

Verksamheten i Hasselbackens ungdomslokal flyttades i februari på grund av inomhusluftproblem till Pähkinärinteen koulus paviljongbyggnad, där ungdomsarbetet hade god framgång och ett stort antal ungdomar deltog i verksamheterna. Lokalen som hållits stängd under hösten har undergått reparation och när de reparationsarbeten som ännu pågår är klara kommer man att bedöma möjligheterna att ta i bruk lokalen.

Verksamhetsunderstöd beviljades till 38 organisationer och projektunderstöd till 21 olika sammanslutningar. Samarbetet med invandrarorganisationer har varit aktivt, bl.a. i östra Vanda ordnades projektet Kesätoiminta som sysselsatta ett stort antal ungdomar och bidrog till mångsidig verksamhet för barn och ungdomar.

Ledamöterna i ungdomsfullmäktige har varit aktiva och tagit ställning bl.a. till förebyggande av mobbning, sommarjobb för ungdomar och digitaliseringen i skolorna och läroanstalterna i Vanda. En omfattande Påverkardag ordnades med hjälp av mångproducentmodellen under temat Förbyggande av mobbning i Vanda.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Målen förverkligades.

Budgetens utfall

Som en ändring i budgeten höjdes inkomstbudgeten med 0,34 milj. euro och utgiftsanslaget med 0,58 milj. euro. Verksamhetsintäkterna uppgick till 0,09 milj. euro (90 %) under den ändrade budgeten. Utfallet för verksamhetsutgifterna var 99 procent, underskridningen 0,07 milj. euro (inkl. semesterlönepreperiodiseringen på 0,03 milj. euro).

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (samtliga besökare)	363 864	400 000	433 678
Antal lägerområdesbesökare	2 166	2 600	2 337
Antal deltagare i verkstadsverksamheten för ungdomar ^{*)}	1 589	2 300	1 638
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd	63	85	55
Driftskostnader/under 29 år	99,90	95,00	98,34
Understöd/under 29 år	5,20	5,00	4,90
Antal deltagare i organisationers verksamhet ^{**)}	..	90 000	..
Totala antalet verksamhetslokaler	23	23	23
Lokaliteter i m ²	14 220	14 479	14 220

*) Omfattar ungdomsverkstäderna, projektet Framåt på studievägen–gå ut grundskolan, handlednings- och stödcentret Kipinä, Kesäohjaamo och antalet kunder i de sociala medierna

**) Antalet deltagare i organisationers verksamhet klarnar först i april efter de sedvanliga redovisningarna av understöd.

13 70

Yrkesutbildning

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 200	-300	1 900	1 889	11
Utgifter	-35 856	1 709	-34 147	-32 678	-1 469
Verksamhetsbidrag	-33 656	1 409	-32 247	-30 789	-1 458

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Förberedelserna inför den kommande yrkesutbildningsreformen fortsatte år 2016, bl.a. genom att utveckla de anställdas kompetens och använda olika lärmiljöer i enlighet med reformens mål. I utvecklingen av kompetensen hos de anställda sattes särskild betoning på den pedagogiska kompetens som ändringen förutsätter och användningen av digitala metoder och verktyg. För de anställda ordnades tematiserade verkstäder och pedacafe-workshopar.

Kompetensen hos Varias anställda utvecklades huvudsakligen genom projektfinansiering. År 2016 pågick 28 olika projekt vid Varia. Genom dessa utvecklades bl.a. den internationella verksamheten, det kompetensbaserade lärandet och studiehandledningen samt lärmiljöer med anknytning till denna och individuella lärandelösningar. Till exempel hade ungefär hälften av alla anställda, före utgången av 2016, tagit Variapasset, som man säkerställer de anställdas datatekniska kunnande med.

Man förberedde sig också inför reformen genom att ändra den interna uppgiftsfördelningen och ansvaret inom Varia, så att ordnandet och genomförandet av ungdoms- och vuxenutbildningen sammanfördes till en helhet. Ändringar gjordes i uppgifterna och ansvaren inom både undervisning och handledning samt i stödtjänsterna för undervisningen.

Vid Yrkesinstitutet Varia började man år 2016 bygga upp en ny sorts modell för samarbete med arbetslivet. Modellen tar sikte på avtalsbaserat partnerskap med enskilda organisationer. För den utarbetades en handbok i skötseln av kundrelationer, där Varias serviceutbud samt principer och förfaringssätt beskrivs för samarbete enligt partnerskapsavtalet.

Det effektiviserade arbetet för att göra Varia synligt och marknadsföra skolan fortsatte, bl.a. genom att den fortgående ansökan vidareutvecklades. I mars 2016 tog Varia i bruk ett elektroniskt ansökningssystem inom vuxenutbildningen. Antalet sökande till vuxenutbildningen var 2 790 st. Antalet sökande i den fortgående ansökan för ungdomar var sammanlagt 1 180 år 2016. Antalet sökande i den fortgående ansökan var för första gången fler än antalet ansökningar i den gemensamma elevantagningen, samtidigt steg det genomsnittliga antalet elever per år enligt tillståndet att anordna utbildning med 159 elever från året innan.

Vanda har i egenskap av utbildningsanordnare varit med i projektet Gemensam ungdomsgaranti som koordineras av Nylands förbund och deltagit i prognoskammaren Ennakointikamaris samarbete.

Budgetens utfall

Genom en ändring av budgeten minskades inkomstbudgeten med 0,3 milj. euro och utgiftsanslaget med 1,8 milj. euro. Yrkesutbildningens verksamhetsbidrag var 1,5 milj. euro (95 %) bättre än det ändrade verksamhetsbidraget (inkl. löneperiodiseringen på 0,2 milj. euro). Verksamhetsbidraget förbättrades av inbesparingar i verksamhetskostnaderna, vilka utgjordes av interna hyror, personalkostnader och köp av tjänster. Genom sparåtgärder prognostiserade Varia nedskärningarna i statsandelar för yrkesutbildningen 2017, vilkas effekt på varias ekonomi är cirka 3 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Examensinriktade nybörjarplatser i den gemensamma antagningen för den årsklass som går ut grundskolan % *)	59,90 %	61,90 %	50,12 %
Hur mycket av tillståndet att anordna utbildning som besatts (ungdomsutbildning)	..	97,00 %	95,17 %
Studerande inom ungdomsutbildningen	2 850	3 050	3 008
Studerande inom läroavtalsutbildningen	832	850	772
Studerande inom övrig utbildning	234	300	160
Studeranden i påbyggnadsundervisning inom den grundläggande utbildningen	43	40	48
Procent av de studerande som avbryter sina studier (ungdomsutbildning)	14,50 %	10,00 %	13,60 %
Avlagt examen (ungdomsutbildning)	779	750	719
Driftsutgifter euro/studerande	7 915	8 093	7 772
Rumsm ² /studerande (yrkesutbildningen totalt, exkl. läroavtalsutbildningen)	16,3	15,9	15,9

*) Beräkningsgrunderna har ändrats från 2015

13 80

Vuxenutbildningsinstitutet

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 578	0	1 578	1 604	-27
Utgifter	-4 409	-1	-4 410	-4 246	-165
Verksamhetsbidrag	-2 832	-1	-2 833	-2 642	-191

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Till Vanda vuxenutbildningsinstitut hör medborgarinstitutet samt utbildningsenheten för invandrare. Institutet meddelar medborgarinstitutsutbildning enligt lagen om fritt bildningsarbete, undervisning som förbereder för grundläggande utbildning, grundläggande utbildning och arbetslivsutbildning. Medborgarinstitutet har också en enhet för svenskspråkig utbildning. Vid utbildningsenheten för invandrare ordnas förberedande och grundläggande utbildning för unga invandrare, arbetslivsutbildning för vuxna och integreringsutbildning.

Vuxenutbildningsinstitutets verksamhet och tjänster förblev under år 2016 i stort sett de samma som året innan.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

För Vanda vuxenutbildningsinstitut hade inte fastställts några exakta fortsättningsåtgärder i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin vid bildningsväsendet. Institutet förverkligade ändå fortsättningsvis en noggrann uppföljning av ekonomin samt åtgärder för att effektivisera verksamheten.

Budgetens utfall

Verksamhetsbidraget var 0,19 milj. euro (93 %) bättre än budgeten (inkl. löneperiodiseringen på 0,04 milj. euro). Verksamhetsintäkterna utföll 0,027 milj. euro (102 %) över budgeten. Medborgarinstitutets inkomster (91 %) nådde inte helt det mål som ställts upp. Mer inkomster än beräknat inflöt från övrig verksamhet och projekt. Utfallet för verksamhetsutgifterna var 96 procent, underskridningen 0,17 milj. euro, vilket närmast berodde på verksamhet som inte förverkligades.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Antal studerande vid vuxenutbildningsinstitutet (deltagare i kurser)	33 659	33 000	31 490
Antal undervisningstimmar totalt	48 961	44 000	46 805
Antalet kurser	1 772	1 600	1 768
Antalet studerande inom integrationsutbildningen, Startkurser	1 015	1 000	1 119
Studerande inom arbetskraftsutbildningen (NTM-centralens finansiering)	196	0	20
Studerande inom grundläggande utbildning för invandrare	53	70	55
– av vilka studerande i förberedande undervisning före den grundläggande utbildningen för invandrare	20	25	23
Institutets egna inkomsters andel av budgeten %	49 %	36 %	38 %

*) BS 2016-avsnittet har också övrig invandrarutbildning tagits med

13 85

Musikinstitutet

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	955	0	955	985	-30
Utgifter	-4 019	-3	-4 022	-4 044	23
Verksamhetsbidrag	-3 065	-3	-3 067	-3 059	-8

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Syftet med att revidera uttagningsproven och inleda parundervisning var att få med fler elever i verksamheten. Samarbetet kring uttagningsproven med de skolor som har musikklasser utvidgades till sex skolor. Man lyckades utöka antalet elevplatser.

Utveckling av marknadsföringen, nya broschyrer, uppdatering av webbsidor och deltagande i olika marknadsföringsevenemang.

Utveckling av orkesterverksamheten, en modell med två ledare i stråkorkestrarna för nybörjare.

Musikinstitutets nya undervisningsställe i Aurinkokiven koulu.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Inkomsterna från terminsavgiften ökade genom parundervisningen. En effektiviserad prognostisering av verksamheten bidrog till att balansera ekonomin.

Budgetens utfall

Utfallet för Musikinstitutets verksamhetsbidrag var 100 procent, (inkl. semesterlöneprioriteringen 0,04 milj. euro).

13 86

Konstskolan

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	274	0	274	354	-80
Utgifter	-876	0	-876	-929	53
Verksamhetsbidrag	-602	0	-602	-575	-27

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Elevförvaltningen, ändring av sekreterarens uppgift från anställning på visstid till anställning på deltid som gäller tillsvidare (60 %) från 1.1.2017.

De kortkurser som erbjuds kunderna har utvecklats och utbudet gjorts mångsidigare, vilket har lett till att antalet deltagare har ökat klart.

Beaktande av invandrarna i serviceutbudet och samarbete med invandrarservicen.

Ett projekt för utveckling av e-tjänsterna, där upphandlingen av ett nytt program för elevadministration utreds tillsammans med Vanda musikinstitut (Eepos). Utvecklingen av e-tjänsterna är en del av stadens it-administrationsstrategi.

Vanda konstskola är med i projektet "Taiteiden karuselli" som genomförs med UKM:s finansiering av spjutspetsprojekt, i samarbete med de konstskolor i Vanda som meddelar grundläggande konstundervisning. Under projektet ordnas verksamhet med eftermiddagsklubbar i sju olika grundskolor i Vanda, där barnen får bekanta sig med olika konstarter under ett år.

Vanda konstskola och Vanda dansinstitut genomför med projektfinsiering från Utbildningsstyrelsen projektet "Polkuja juurille" i fyra servicehus i Vanda under åren 2016–2017.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Sparmålet förverkligades på den bindande nivån för kulturservicens resultatområde.

Budgetens utfall

Utfallet för konstskolans verksamhetsbidrag var 95 procent, underskridningen 0,027 milj. euro (inkl. semesterlöneperiodiseringen).

14

Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	214 053	27 000	241 053	260 576	-19 523
Tillverkning för eget bruk	78 140	0	78 140	79 903	-1 763
Utgifter	-276 680	-3 223	-279 903	-266 491	-13 412
Utgifter utan tillverkning för eget bruk	-198 540	-3 223	-201 763	-186 588	-15 175
Verksamhetsbidrag	15 513	23 777	39 290	73 988	-34 698

I tabellen ingår ett anslag på 9,0 miljoner euro som reserverats för inkomster och utgifter i anslutning till byggplanering och verkställande av Helsingforsregionens miljötjänsters (HRM) vattentjänster, samt realiserade inkomster och utgifter på 4,7 miljoner euro.

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2016

Inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö var året 2016 arbetsamt, händelserikt och produktivt.

Det intensiva byggandet fortsatte. År 2016 uppfördes ny våningsyta i Vanda på sammanlagt 160 673 m²-vy. Av denna våningsyta färdigställdes 159 025 m²-vy i bostadsbyggnader och de återstående 1 648 m²-vy i kontorshus och övriga byggnader. Under 2016 färdigställdes 2 972 nya bostäder, vilket är 283 fler bostäder än år 2015.

2016 var bäckarnas och åarnas år. Det lyckade temaåret bidrog till att föra Vandaborna närmare naturen och verksamheten med s.k. "Purotalkkari"(Bäckvaktmästare) noterades såväl bland kommuninvånarna, som i medierna. Serien av temaår fortsätter under 2017 med närskogarnas temaår.

Inom verksamhetsområdet fortsatte utvecklingsprocesserna i rask takt. Det år 2014 inledda projektet för verksamhetsområdets system för planering, kartproduktion och registrering fick namnet MATTI, vilket är en förkortning av MAankäytön Toimintamalli ja Tietojärjestelmä (Markanvändningens verksamhetsmodell och IT-system). MATTI omfattar planeringen av markanvändningen och administrationen av den kommunaltekniska infrastrukturens livscykel samt produktionen och förvaltningen av kartinformation och geodata. Alla verksamhetsområdets resultatområden är aktivt med i MATTI-projektet. Målsättningen är att utveckla och förenhetliga verksamhetsområdets processer, förbättra tillgången till information samt att öka transparensen och växelverkan. Det första skedet torde tas i bruk i början av år 2018.

Verksamhetsområdet har under 2016 aktivt utvecklat sin kundservice. Den för verksamhetsområdet gemensamma kundservicen inledde sin verksamhet i juni 2016 och kundresponsen har varit positiv. Verksamhetsområdet deltar aktivt i processen med att utveckla e-tjänsterna i Vanda. Verksamhetsområdets elektroniska kundservice och system utvecklas kontinuerligt, byggnadstillsynen övergick i sin verksamhet helt och hållet till e-tjänster när den elektroniska syneförrättningsverksamheten blev mobil och elektronisk arkivering av lov och tillstånd togs i bruk i slutet av året.

Vandas trafikpolitiska program (VALO) godkändes i stadsstyrelsen i mars. VALO svarar på de mål som ställts upp för trafiken och rörligheten, vilka skrivits in i stadens strategiprogram 2013–2016, i stadens övriga stra-

tegiska program och i de regionala planerna. Det trafikpolitiska programmet fungerar som ett strategiskt redskap för trafikplaneringen och berör huvudsakligen trafikplaneringen, men är också intimt kopplat till planeringen av stadens markanvändning. Samtidigt beslutades att godkänna principen om avgiftsbelagd parkering i Vanda stads centrumområden och de gatu- och torgområden som ligger i områdena kring stationerna samt i infartsparkeringsområdena, liksom alla övriga parkeringsområden som administreras av staden.

Avtalet om markanvändning, byggande och trafik mellan staten och 14 kommuner i Helsingforsregionen, MBT-avtalet 2016–2019 godkändes i Vanda stadsfullmäktige 23.5.2016. Efter att alla kommunerna fattat beslut om detta, undertecknades avtalet 9.6.2016. Målet med avtalet är att öka bostadsproduktionen i Helsingforsregionen så att den motsvarar efterfrågan och skapa förutsättningar för en ökad bostadsproduktion som med bortåt 10 000 bostäder överskrider antalet för den avslutade avtalsperioden. Vandas mål beträffande volymer är att 1 065 000 m² våningsyta och 9 600 bostäder detaljplaneras på bostadstomter åren 2016–2019, vilket i snitt innebär 266 250 m²-vy ny våningsyta för boende samt 2 400 bostäder årligen. Av trafikprojekten har stationen i Rödsand samt förbättringsåtgärder på de statliga vägarna förlagts till tidsperioden 2015–2015. Dessa främjas i samarbete med staten, men några beslut om finansieringen finns ännu inte.

Aviapolis tillväxt som det företagsområde samt arbetsplatskluster i Finland som utvecklas snabbast har fortsatt. Utvecklingen av Aviapolis ansluter till det globalt välkända fenomenet, där en flygplats fungerar som ekonomisk motor för det omgivande området och skapar affärsverksamhetspotential för företagen. Aviapolisområdet byggs ut till en internationell och livskraftig flygplatsstad där arbete, boende, service och rekreation mixas på ett urbant vis. Aviapolis har utvecklats i det finländska nätverket för flygplats- och flygtrafikaktörer samt i samarbetsnätverket flygplatsstäder emellan bl.a. vid internationella seminarier och möten i USA, Kina, Frankrike och Ungern.

Verksamhetsområdet inledde sitt arbete på strategin i april 2016. Arbetet framskred genom processer för delaktiggöra och skapa växelverkan, så att verksamhetsområdet under 2016 hittade de centrala strategiska riktlinjerna för den egna verksamheten och dessa kommer verksamhetsområdet att erbjuda till den nya strategin för fullmäktigeperioden.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2016

Fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligades fortsättningsvis väl:

- Inkomsterna från markförsäljning överskred återigen målen.
- Bostadsbyggandet var mycket livligt – ett rekordantal bygglov beviljades.
- Investeringsprogrammet fullföljdes enligt målet.
- Växthusgasutsläppen minskade ytterligare.
- Arbetena på att slutföra Ringbanan blev klara.
- Ombyggnaden av Ring III färdigställdes i förtid och underskred budgeten.

Budgetens utfall 2016

Driftsekonomin inkomster inom verksamhetsområdet överskreds med 23,8 miljoner euro. Verksamhetsområdets inkomster överskred budgeten framförallt i fråga om kommunalteknikcentralens avtals- och jordupplagringsinkomster samt markförsäljningen. Utgifterna hölls på den budgeterade nivån. Under 2016 företogs följande anslagsändringar inom verksamhetsområdet:

- Utgifterna i fastighetscentralens driftsekonomi ökades med 2,9 miljoner euro.
- Inkomsterna i fastighetscentralens driftsekonomi ökades med 1 miljon euro.
- Anslaget för inköp av fast egendom höjdes med 35,6 miljoner euro.
- Anslaget för Ringbanans utgifter höjdes med 5,28 miljoner euro.
- Anslaget för kommunalteknikcentralens inkomster höjdes med 26 miljoner euro.

14 0

Stadsplaneringsnämnden sammanlagt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Verksamhetsorgan: Stadsplaneringsnämnden
Ordförande: Sirkka-Liisa Kähärä

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	38 632	0	38 632	55 180	-16 548
Utgifter	-9 856	-4	-9 860	-8 589	-1 271
Verksamhetsbidrag	28 776	-4	28 772	46 590	-17 818

Beskrivning av verksamheten

Till den verksamhet som är underställd stadsplaneringsnämnden hör som bindande bruttobudgeterade enheter stadsplaneringsnämnden, verksamhetsområdets förvaltning, företagsservicen och stadsplaneringen.

14 10

Stadsplaneringsnämnden

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-116	0	-116	-64	-52
Verksamhetsbidrag	-116	0	-116	-64	-52

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsplaneringsnämnden sammanträdde elva gånger under år 2016. Nämnden omfattar 17 ledamöter, en representant från stadsstyrelsen, en representant för ungdomsfullmäktige och de tjänstemän och funktionärer som är närvarande vid sammanträdena. Under 2016 behandlade nämnden sammanlagt 339 paragrafer, vilket innebär i snitt 31 paragrafer per sammanträde.

I april 2016 gjorde nämnden en studieresa till Sverige, Danmark och Tyskland. Under studieresan studerades flygplatsstädernas utveckling, bostadsproduktion och det största stadsbyggnationsprojektet

som är på gång i Europa just nu. Nämnden hade planeringsprinciperna för småhusområdet i Friherrns uppe till behandling och med anledning av detta gjorde nämnden ett studiebesök på Friherrns småhusområde.

14 20

Verksamhetsområdets förvaltning

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 100	0	2 100	2 094	6
Utgifter	-3 384	0	-3 384	-2 804	-579
Verksamhetsbidrag	-1 284	0	-1 284	-710	-574

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

För ekonomi- och förvaltningsservicen kännetecknades år 2016 av aktivitet och personalen var involverad på många olika håll. Verksamhetsområdets centraliserade information arbetade aktivt bl.a. genom att delta i internationella mässor och engagera sig i bäckarnas och åarnas temaår. Parkeringsövervakningen fick tilläggsresurser och därigenom kan man svara på de övervakningsbehov som den allt tätare stadsstrukturen medför samt stödja kommunalteknikcentralen i processen med att inleda avgiftsbelagd parkering. Till volymen kom felparkeringsavgifterna och avtalskunderna att underskrida målsättningarna. Verksamhetsområdets förvaltning intog en aktiv roll i stadens och verksamhetsområdets systemutveckling, bl.a. genom uppdateringen av SAP och i Kompassprojektet.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Den för verksamhetsområdet gemensamma kundservicen centraliserades under året till ekonomi- och förvaltningsservicen och inledde verksamheten 13.6.2016. Erfarenheterna har varit positiva och kundrespon- sen sporrade. I fråga om sjukfrånvaron lyckades verksamhetsområdet inte nå målen. För hela verksamhetsområdets del hade sjukledigheterna ökat från året innan.

Inom verksamhetsområdet arbetade under 2016 sammanlagt 17 klienter från arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte (målsättningen 33 st.) Verksamhetsområdet arbetade för att nå målet och hade tilldelat gruppen för gatuunderhåll resurser för att klienter från arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte skulle ha kunna arbeta där. Till gruppen lyckades man dock inte hitta lämpliga personer från sysselsättningsservicens sida.

Budgetens utfall

Utfallet för budgeten för verksamhetsområdets förvaltning blev det, att utgifterna underskred det budgeterade, medan inkomsterna stannade ett snäpp under målet på grund av parkeringsövervakningens resultat.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Felparkeringsavgifter/st.	36 228	39 200	32 280
Ökning från året innan i %	-6,5	0,5	-10,9
Parkeringsövervakningens avtalskunder	455	550	511
Anställda inom förvaltningen/verksamhetsområdets personal i %*	2,90	2,50	3,08

*) inkluderar inte parkeringsövervakningen.

14 30

Företagsservicen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	36 335	0	36 335	52 723	-16 388
Utgifter	-1 903	0	-1 903	-1 822	-82
Verksamhetsbidrag	34 432	0	34 432	50 902	-16 470

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under 2016 flöt det in 48,8 miljoner euro i vinst från markförsäljning. Markförsäljningsvinsterna från Kivistöområdet var 6,8 miljoner euro.

Inom bostadsbyggandet har den avsevärda ökningen i produktionen av flervåningshusbostäder fortgått under 2016. I Vanda färdigställdes sammanlagt 2 972 bostäder, varav 318 utgjordes av hyresbostäder med långvarigt statligt räntestöd och 373 var statsstödda bostadsrättsbostäder. Försäljningsinkomsterna från stadens bostadstomter i bolagsform uppgick till sammanlagt 37,8 miljoner euro.

Efterfrågan på småhustomter har varit stillsam. Under 2016 har staden överlåtit 24 egnahemshustomter, av dessa ingick 12 stycken i den kontinuerligt pågående försäljningen. Av de tomter som bjöds ut för ansökan enligt poängsättning hösten 2015, såldes 11 stycken under 2016 medan en tomt såldes från bostadsmässområdet. Stadens inkomster från försäljningen av småhustomter uppgick till sammanlagt 2,2 miljoner euro.

Inom MATTI-projektet har arbetet för att definiera företagsservicens processer, särskilt inom förvaltningen av markinnehavet, varit ytterst aktivt. Processerna och verksamhetsmiljöerna utvecklas som en del av den för verksamhetsområdet gemensamma operativa datasystemhelheten. Med hjälp av systemet för att förvalta markinnehavet sammanställdes bokslutet för första gången i sin helhet på elektronisk väg.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Stadsplaneringens och företagsservicens mål har varit att förbättra detaljplaneringen och bostadsproduktionen samt kundernas tillfredsställelse. Bostadsproduktionen inom flervåningshusbyggandet är livlig och under 2016 färdigställdes i Vanda ett rekordantal bostäder, 2 972 stycken. På basis av responsen från byggherrarna har kundtillfredsställelsen legat på en god nivå.

Budgetens utfall

Utfallet av markförsäljningsinkomsterna uppgick till 16 miljoner euro över det budgeterade. Utgifterna förverkligades enligt budget.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Betydande förhandlingar om markanskaffning på gång	20	10	10
Pågående överlåtelseätvlingar	4	5	5
Färdigställda bostäder	2 689	2 000	2 972
varav statligt understödda hyresbostäder	312	400	318
Inkomster från markförsäljning och arrende	41 025	36 172	52 694
Markförsäljningsvinster från Kivistö av alla markförsäljningsvinster	7 300	8 000	6 774

14 40

Stadsplaneringen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	197	0	197	362	-165
Utgifter	-4 453	-4	-4 457	-3 899	-557
Verksamhetsbidrag	-4 256	-4	-4 260	-3 537	-723

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Före utgången av året godkändes 26 detaljplaner eller detaljplaneändringar. I dessa uppgår den nya byggrätten för bostäder till omkring 159 025 m²-vy och den övriga byggrätten till omkring 1 648 m²-vy. Under årets lopp har det gjorts upp 31 stycken program för deltagande och bedömning för de nya planer som anhängiggjordes. Antalet detaljplaneändringsinitiativ under beredning 31.12.2016 uppgick totalt till 167 st. Av central betydelse för effektiviseringen av verksamheten inom stadsplaneringen har varit deltagandet i processen med att konkurrensutsätta MATTI-systemet. Efter utvärderingen av anbuderna och det tagna upphandlingsbeslutet har ett mer ingående definieringsarbete i samråd med den valda leverantören inletts. I och med MATTI-projektet utvecklas stadsplaneringens processer och verksamhetsmiljöer så att de drar nytta av datamodellering, en processororienterad kontroll av livscykeln samt ett effektivare samarbete, som en del av den för verksamhetsområdet gemensamma operativa datasystemhelheten.

Under 2016 sammanställdes en utvärdering över aktualiteten hos de generalplaner som är i kraft och denna utgör en del av underlaget i arbetet för att göra upp den följande generalplanen för hela staden, vilket inleds under 2017. Stadsplaneringens resultat område har omorganiserats för att svara på de utmaningar som följer på den höjning av detaljplaneringsmålsättningen med 33 procent som ingår i MBT-avtalet. Resultatenhetsindelningen har ändrats för att göra planläggningen effektivare. Planläggningsenheten för mellersta Vanda har delats upp i två enheter: områdena Aviapolis och Dickursby. Till stadsplaneringens resultat område hör i fortsättningen 8 resultatenheter, detaljplaneenheterna för Kivistö, västra Vanda, Aviapolis, Dickursby och östra Vanda samt enheterna för generalplanering, informationstjänster och förvaltning.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

De fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin har i det närmaste förverkligats planenligt. Planläggningsprogrammet verkställdes systematiskt, men en del av behandlingen för att godkänna planer sköts upp till följande år.

Budgetens utfall

Resultatområdet sparade in på personalutgifter eftersom nyrekryteringar sköts upp. De verksamhetsinkomster som budgeterats under inkomstmålen överskreds, men i övrigt framskred verksamheten enligt planerna och det uppstod inga andra avvikelser i budgeten och processen för att nå målen.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Godkända detaljplaner st.	46	40	26
Ny bostadsvåningsyta m ² -vy	336 093	250 000	159 025
Ny våningsyta för verksamhetslokaler m ² -vy	203 996	200 000	1 648
Detaljplaneändringsinitiativ	163	135	167
Ansökningar om planläggning under året	33	40	42
Undantagsbeslut	84	70	76

14 5

Tekniska nämnden sammanlagt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Verksamhetsorgan: Tekniska nämnden
Ordförande: Jari Porthén

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	171 430	27 000	198 430	199 406	-976
Tillverkning för eget bruk	78 140	0	78 140	79 903	-1 763
Utgifter	-260 174	-3 123	-263 297	-251 070	-12 227
Utgifter utan tillverkning för eget bruk	-182 034	-3 123	-185 157	-171 167	-13 990
Verksamhetsbidrag	-10 604	23 877	13 273	28 239	-14 966

I tabellen ingår ett anslag på 9,0 miljoner euro som reserverats för inkomster och utgifter i anslutning till byggplanering och verkställande av Helsingforsregionens miljötjänsters (HRM) vattentjänster, samt realiserade inkomster och utgifter på 4,7 miljoner euro.

14 5

Tekniska nämnden bruttoenheter

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	143 768	1 000	144 768	143 986	782
Tillverkning för eget bruk	39 175	0	39 175	35 941	3 234
Utgifter	-174 342	-3 013	-177 355	-163 251	-14 105
Utgifter utan tillverkning för eget bruk	-135 167	-3 013	-138 180	-127 310	-10 871
Verksamhetsbidrag	8 601	-2 013	6 588	16 676	-10 088

Beskrivning av verksamheten

Till den verksamhet som sorterar under tekniska nämnden hör som bindande bruttobudgeterade enheter tekniska nämnden, fastighetscentralens resultatområde och kollektivtrafiken. Kommunalteknikcentralen och depån är nettobudgeterade enheter.

15 01

Tekniska nämnden

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-76	0	-76	-56	-20
Verksamhetsbidrag	-76	0	-76	-56	-20

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsplaneringsnämnden sammanträdde elva gånger under år 2016. Nämnden omfattar 14 ledamöter, en representant från stadsstyrelsen samt de tjänstemän och funktionärer som är närvarande vid sammanträdena. Under 2016 behandlade nämnden sammanlagt 208 paragrafer, vilket innebär i snitt 19 paragrafer per sammanträde.

Nämnden gjorde en studieresa till Danmark och Köpenhamn. Besöksmål utgjorde bl.a. Dagvattenprojekt, daghem, cykelparkeringar, skolan Örestad Gymnasium och gröntakshuset 8TALLET.

Under 2016 hölls ett sammanträde inom sektionen för enskilda vägar, där fyra separata förrättningar behandlades.

15 20

Fastighetscentralens resultatområde

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	130 278	1 000	131 278	131 048	230
Tillverkning för eget bruk	39 175	0	39 175	35 941	3 234
Utgifter	-119 905	-3 013	-122 918	-120 761	-2 157
Utgifter utan tillverkning för eget bruk	-80 730	-3 013	-83 743	-84 820	1 077
Verksamhetsbidrag	49 548	-2 013	47 535	46 228	1 307

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under 2016 har man i samband med ibruktagningen av fastighetsförvaltningssystemet utvärderat strukturerna inom fastighetscentralens ledning samt metoder för att uppdatera bästa praxis. Viktiga teman som identifierades var särskilt ledningens strukturer och regler, förtydligandet av gränssnitten enheterna emellan, definitionen av ansvarsfördelningen för gemensamma frågor och rättigheterna samt ledningen av serviceproduktionen. Som huvudmål uppställdes att organiseringen och resurserna ska justeras så att de bättre motsvarar identifierade uppgiftshelheter.

Fastighetscentralens nya verksamhetsmodell har skapats utgående från resultaten från den utvecklingsfas som genomfördes under 2016. Den nya organisationen svarar tydligare på de funktionella helheter som hör till resultatområdets primära uppgift. En mer utvidgad ansvarsfördelning som omfattar hela personalen ger en sakkunnig representation i både kund- och serviceproducentgränssnitten.

I och med att bostädernas hyresverksamhet utvidgas har personalresurserna inom uthyrningsverksamheten stärkts med nya fastighetssekreterar- och disponentbefattningar. När antalet hyresbeslut och hyreskontrakt ökar har det visat sig vara ändamålsenligt att ändra hyreschefsbefattningen till en tjänst.

Beredningen av investeringsprogrammet inför följande ekonomiplanperiod 2017–2020 har fortsatt i samarbete med verksamhetsområdena. I lokalitetsbehoven har föreslagits betydande ändringar som inte gått att prognostisera på förhand, även under beredningsprocessens gång, i huvudsak beroende på stadens tillväxt som varit betydligt kraftigare än befolkningsprognosen. Antalet projekt är fler än tidigare och nya modeller för dessas förverkligande är under utprövning där andelen egna byggherreuppgifter är mindre.

Fastighetsförvaltningssystemets testnings- och ibruktagningsskede framskred något försenat i förhållande till den ursprungliga tidtabellen. Tidtabellsändringen har närmast omfattat funktionerna för ärendehantering och intern debitering. Funktionerna för val av hyresgäster och bostädernas uthyrning färdigställdes i augusti. Ibruktagningen av serviceboksfunktionerna samt byggherre- och investeringsplaneringsfunktionerna har framskridit etappvis i enlighet med hur informationen har överförts från de gamla systemen till det nya.

I personalresurserna skedde förändringar inom alla enheter. Tjänsten som stadsarkitekt som blev ledig i februari ändrades till projektchef, och denna tjänst var obesatt året ut. En ny byggherrearkitekt inledde arbetet under hösten men på motsvarande vis var en projektutvecklingsarkitekt på väg bort vid årsskiftet. En kostnadskalkylerare, en teknisk disponent och en VVS-ingenjör gick i pension i slutet av året. En befattning som områdesdisponent var ännu obesatt liksom den andra befattningen som teknisk disponent i enlighet med personalplanen.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

För fastighetscentralens del har de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin i det närmaste förverkligats planenligt. För alla målens del har åtgärder vidtagits i sådan omfattning som det varit möjligt i samband med den ordinarie verksamheten. De inbesparande verkningarna av åtgärderna i anslutning till projektberedning, modellering och energibesparingar kommer att realiseras först över en längre tid.

Budgetens utfall

Vid beredningen av Vanda stads budget för år 2016 gavs fastighetscentralen en budgetram, där inkomster-na var 130,3 miljoner euro och utgifterna 80,7 miljoner euro. Vid sitt sammanträde 28.11.2016 godkände stadsstyrelsen (§ 8) ett tilläggsanslag i driftsekonomiutgifterna på 2,9 miljoner euro. Samtidigt godkändes en inkomstökning i fastighetscentralens driftsekonomi på 1,0 miljoner euro.

För fastighetscentralens verksamhetsintäkter har i budgeten för 2016 budgeterats omkring 131,3 miljoner euro, av vilket de interna hyornas andel är 116,7 miljoner euro och de externa intäkternas andel är cirka 14,6 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna förverkligades nästan enligt budgeten och uppgick sammanlagt till 131,0 miljoner euro.

Som helhet förverkligas resultatområdet driftsekonomiutgifter i huvudsak som budgeterat (101 %), dock med en budgetöverskridning på sammanlagt runt 1,1 miljon euro. Överskridningen i utgifterna har bl.a. på-verkats av fastighetsskötseln och det ökade behovet av trygghetstjänster samt de utredningar som krävs i lagen om bedömning av säkerheten hos byggnader med stor spännvidd.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Mängden lokaliteter (m ²)	814 816	826 182	826 304
Driftskostnader (milj. €) ^{*)}	15,5	15,9	16,0
Fastighetsskötsel (€/m ²) ^{**}		14,71	14,90
Nybyggnation (brm ²)	1842	11 370	11 188
Rivna fastigheter (m ²)	1 472	620	839
Fastighetsförsäljning (t€)	896	1 000	1 131
Reparationsskuld 75 % (t€) ^{***)}	68 616	70 000	–
Energibesparingar (t€)	450	450	470
Kundernas tillfredsställelse med lokalerna (KTI, 1–5) ^{****)}	-	3,45	-

^{*)} Uppvärmning, elektricitet, vatten och avloppsvatten.

^{**)} Inkluderar oförutsedda reparationer och skötsel av friluftsområden.

^{***)} Reparationsskulden BS 2016 beräknas under vårens lopp.

^{****)} Enkäten om kundtillfredsställelse (KTI) ordnas vartannat år.

14 51

Kollektivtrafiken

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	13 490	0	13 490	12 938	552
Utgifter	-54 361	0	-54 361	-42 433	-11 928
Verksamhetsbidrag	-40 871	0	-40 871	-29 496	-11 375

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under 2016 fortsatte man långt att följa linjenätet från föregående år. Den regionala beställningsbaserade servicelinjen fortsatte att trafikera fram till slutet av år 2016, därefter ändrades den till att vara ruttbaserad.

Budgetens utfall

Helsingforsregionens trafik gottgjorde Vandas kommunandel för år 2016 med runt 0,5 miljoner euro i och med att Västmetron fördröjdes. HRT:s kommunandel verkställdes på en lägre nivå än budgeterat, vilket medförde att Vandas överskott växte ytterligare och verksamhetsutgifterna underskred budgeten. Överskottet uppstod i och med att kostnaderna för bränslen och smörjmedel var lägre än beräknat samt på grund av ränteläget.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016 ^{*)}
Antal resenärer (resor milj., hela HRT)		357	N/A

*) HRT kan inte få fram denna siffra på grund av systemreformen.

14 50

Kommunalteknikcentralen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	22 000	26 000	48 000	48 960	-960
Tillverkning för eget bruk	38 965	0	38 965	43 962	-4 997
Utgifter	-81 105	-89	-81 194	-82 633	1 439
Utgifter utan tillverkning för eget bruk	-42 140	-89	-42 229	-38 671	-3 558
Verksamhetsbidrag	-20 140	25 911	5 771	10 290	-4 519

I tabellen ingår ett anslag på 9,0 miljoner euro som reserverats för inkomster och utgifter i anslutning till byggplanering och verkställande av Helsingforsregionens miljötjänsters (HRM) vattentjänster, samt realiserade inkomster och utgifter på 4,7 miljoner euro.

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under 2016 främjades användningen av e-tjänster genom att för placeringstillstånd och tillstånd för tillfälligt bruk av allmänna områden togs elektronisk kundtjänst i bruk.

Verksamhetsområdets nya centraliserade kundservice öppnades 13.6.2016 i bottenplanet på Konvaljvägen 13, varvid kundbetjäningen flyttade från kommunal teknikcentralen till verksamhetsområdets gemensamma kundserviceställe. Ändringen omfattade sammanlagt tre personer från mätavdelningen och gatuhållningen.

Den för verksamhetsområdet gemensamma verksamhetsmodellen och datasystemprojektet MATTI kunde konkurrensutsättas under vårens lopp och upphandlingsbeslutet togs i juni 2016. Esri-gruppen valdes till leverantör. MATTI omfattar planeringen av markanvändningen och administrationen av den kommunal-tekniska infrastrukturens livscykel samt produktionen och förvaltningen av kartinformation och geodata. I framtiden kommer markanvändningens information för hela livscykeln omfattande allt från planläggning, planering och byggande till underhåll att utgöra en digitalt hanterbar helhet som utgår från geografiska data.

Målsättningen med MATTI är att utveckla och förenhetliga verksamhetsområdets processer, förbättra tillgången till information samt att öka transparensen och växelverkan. Verksamheten effektiviseras med hjälp av verksamhetsstyrningssystem samt rollbaserade användarrättigheter.

Kommunal teknikcentralen har en betydande roll inom MATTI-projektet bl.a. i rollen av produktägare samt ägare av flera processer. Stadsingenjören agerar som produktägare och ordförande för styrgruppen och i styrgruppen finns även en annan representant för resultatområdet. Representanter för kommunal teknikcentralen arbetar också inom projektet i processen med förändringsledning och som förändringsagenter, framöver också i testningsprocedurerna.

Projektet presenterades offentligt för första gången vid den framtidsdag som verksamhetsområdet arrangerade 15.6.2016 i Håkansböle gård. Efter avtalsförhandlingarna inleddes ett definieringsskede som varade hela hösten, där verksamhetsområdets processer definierades och beskrevs, utöver den nya verksamhetsmodellen. Projektet är omfattande och det första skedet tas av allt att döma i bruk i början av år 2018.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Till ett datamodellbaserat offentligt stadsrum, dvs. planeringen, byggandet och underhållet av gator och parker, övergår man i sin helhet till i och med att MATTI-projektet tas i bruk i början av år 2019. För att öka datamodelleringskompetensen har kommunal teknikcentralen i föregripande syfte utbildat och kommer att utbilda flera personer till datamodellkoordinatorer. Det viktigaste verktyget för planeringen, Novapoints-systemet, testas redan under 2017, vilket förutsätter bl.a. betydande satsningar på utbildning av personalen.

Ansvarsfördelningsschemat har för upphandlingarnas del lagts ut på vissa nyckelpersoner och det goda samarbetet med upphandlingscentralen har fortsatt bl.a. vid regelbundna samarbetsmöten. Kommunal teknikcentralen har sammanställt anvisningar för stadsrummet, dessa tas upp till godkännande i tekniska nämnden under våren 2017, vilket för sin del styr planeringen och anläggningen av det offentliga stadsrummet så att slutprodukten blir kostnadseffektiv och kan underhållas på maskinell väg.

Budgetens utfall

Kommunal teknikcentralens nettoresultatmål överskreds. Inkomsterna överskred slutligen den höjda budgeten med ca 5,4 miljoner euro och uppgick till 44,4 miljoner euro. Den ursprungliga budgeten var 13 miljoner euro, men denna höjdes med 26 miljoner euro 12.12.2016 genom stadsfullmäktiges beslut, varvid

den nya budgeten uppgick till 39 miljoner euro. I relation till den ursprungliga budgeten överskreds inkomsterna alltså med ca 31,4 miljoner euro. Orsaken till inkomstöverskridningen är bokföringspraxisen för de markområden som erhållits som avtalsenlig ersättning för Kivistö stadscentrum, vilket medför att de markområden som erhållits som avtalsenlig ersättning bokförts som en utgift i investeringsdelen och i motsvarande ån som inkomst i driftsekonomin för kommunalteknikcentralen. Eftersom utgifterna kvarstod vid det tidigare i budgeten, betydde höjningen av inkomstmålet att kommunalteknikcentralens täckningsbidrag sänktes.

Resultatområdets helhetskostnader överskred budgeten med ca 0,5 miljoner euro. Vintersäsongen 2016 var mindre snörik än vanligt. Till stadens områden för snöomtagning transporterades omkring 11 000 lass, då långtidsgenomsnittet sedan år 1988 är ca 14 000 lass om året. Den milda vintern orsakade hålbildning i den våta och mjuka asfalten samt slitage. De uppkomna skadorna ökade behovet av lagning och nybeläggning av ytmaterial samt kostnaderna.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Underhåll av trafikleder (€/m ²)	1,43	1,65	1,50
Underhåll av anlagda gatugrönområden (€/m ²)	0,23	0,27	0,24
Underhåll av anlagd park (klass A) (€/m ²)	0,57	0,54	0,52
Lass som hämtats till jordupplagringsområden (st./år)	37 556	40 000	28 887
Lantmäteritjänsternas produktivitet (prestationer bl.a. tomtstyckningar st./årsverke)	19,30	20,50	21,20
Tidsrymd för tomtindelning (dygn)	49	50	48

14 52

Depån

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 662	0	5 662	6 460	-798
Utgifter	-4 727	-21	-4 748	-5 187	439
Verksamhetsbidrag	935	-21	914	1 273	-359

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Den ordinarie verksamheten vid depån fortsatte huvudsakligen som förut, den egna reparationsverkstaden koncentrerade sig främst på akuta reparationer av arbetsmaskiner och tyngre materiel samt på säsongunderhåll och reparationer av tilläggsutrustning och maskiner för säsongbruk. Köptjänsternas andel av kostnaderna för underhåll och reparationer av materiel utgjorde ca 42 procent. Leasingmaterielens andel av fordonen utgjorde ca 58 procent.

Budgetens utfall

Utfallet av verksamhetsintäkterna var runt 14 procent och verksamhetskostnaderna runt 9 procent högre än i driftsplanen, vilket medför att nettomålet i budgeten uppnåddes. Verksamhetsintäkterna ökade i och med den goda användningsgraden för fordonens del samt större försäljningsintäkter från avskrivet materiel. Verksamhetskostnaderna ökade i och med tillväxten i leasingmateriel samt på grund av höjda underhålls- och reparationskostnader. Bränslekostnaderna var mindre än beräknat tack vare den snöfattiga vin-

tern och de stabila bränslepriserna. Likaså var personalkostnaderna lägre än i driftsplanen på grund av personalunderskott.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Bränsleförbrukning (L/fordon/år)	1 581	1 500	1 586

14 7

Miljönämnden totalt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Verksamhetsorgan: Miljönämnden

Ordförande: Markku Weckman

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 991	0	3 991	5 990	-1 999
Utgifter	-6 649	-97	-6 746	-6 832	85
Verksamhetsbidrag	-2 658	-97	-2 755	-842	-1 913

14 7

Miljönämnden bruttoenheterna

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	491	0	491	529	-38
Utgifter	-3 714	-76	-3 789	-3 454	-336
Verksamhetsbidrag	-3 223	-76	-3 298	-2 924	-374

Beskrivning av verksamheten

I den verksamhet som lyder under miljönämnden ingår som bruttobudgeterade enheter miljönämnden och miljöcentralen. Byggnadstillsynen verkar som en nettobudgeterad enhet.

14 74

Miljönämnden

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-60	0	-60	-51	-9
Verksamhetsbidrag	-60	0	-60	-51	-9

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Miljönämnden sammanträdde tio gånger under år 2016. Nämnden omfattar 14 ledamöter, en representant från stadsstyrelsen, en representant för ungdomsfullmäktige och de tjänstemän och funktionärer som är närvarande vid sammanträdena.

Under 2016 behandlade miljönämnden sammanlagt 146 paragrafer.

14 76

Miljöcentralen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	491	0	491	529	-38
Utgifter	-3 654	-76	-3 729	-3 403	-326
Verksamhetsbidrag	-3 163	-76	-3 238	-2 874	-365

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Miljöcentralen genomförde en enkät om kundtillfredsställelsen, enkäten skickades till en del av miljöcentralens kunder (sådana som ansökt om tillstånd eller lämnat in anmälan samt inspektionsobjekt). Responsten var mycket positiv, bl.a. medeltalet för den fråga som mätte hur nöjd man var med servicen uppgick till 3,5/4.

Landskapsreformen har återverkningar på miljöcentralens verksamhet, ifall miljö- och hälsoskyddets uppgifter överförs till landskapet eller huvudstadsregionen för genomförande. Miljöcentralen har deltagit i de arbetsgrupper och seminarier som anknutit till beredningen och personalen har informerats om hur saken framskrider.

Vanda och Borgå inledde från början av året samarbete i fråga om kommunal veterinärjour. Vanda svarar för akuta veterinärintsatser för smådjur i Borgå jourområde utanför tjänstetid, medan Borgå på motsvarande sätt svarar för vården av stora djur i Vandaområdet. Samarbetet har fungerat väl. Vanda stads veterinärmottagnings patientdatasystem konkurrensutsattes under hösten. Det nya systemet togs i bruk i slutet av året.

Inom miljö- och hälsoskyddet var antalet tillstånd och anmälningar större än beräknat, men behandlingstiderna gick att hålla i enlighet med målen. För boendehälsans del förekom underskott i personalresurserna under vårens och sommarens lopp, men läget kunde normaliseras under hösten. I slutet av året kunde man verkställa kontroller i bostäder och exempelvis skolor helt enligt normalt.

Miljötillstånd för nya funktioner behandlades i ovanligt stor omfattning, likaså kom det in dubbla mängden ansökningar om befrielse från kravet på anslutning till vattenförsörjning och avloppshantering jämfört med tidigare år. Om miljöskador lämnades omkring en tredjedel fler anmälningar in jämfört med föregående år. Behandlingen av tillstånd och anmälningar kräver resurser, vilket medför att man inte nådde de inspektionsmål som uppställts i tillsynsplanen.

Miljöcentralen deltog i förverkligandet av bäckarnas och åarnas temaår. Under temaåret främjades kunskapen om bäck- och åmiljöerna, arrangerades talkojippon, utvecklades rekreationsbruket och istandsattes bäckar och åar. Temaårets s.k. Purotalkkarit (Bäckvaktmästare) var anställda i miljöcentralens tjänst. I samband med ekostödverksamheten fortsattes, utöver utbildningen av ekostödpersonerna också utbildning av cheferna.

Verksamhetsperioden för miljöprogrammet som omfattar hela Vanda (2013–2016) avslutades. Miljöcentralen satte igång beredningen av en verksamhetsmodell för resurskloket. I vägkartan i enlighet med verksamhetsmodellen samlas hela stadens miljömål och de åtgärder, genom vilka klimatförändringen kan dämpas och man kan bidra till anpassningen samt främja kretsloppsekonomin.

Budgetens utfall

Miljöcentralen nådde inkomstmålet. Utgifterna underskred den angivna ramen. Inbesparningar uppkom bland annat inom köp av tjänster.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Miljö- och hälsoskydd			
Tillstånd och anmälningar	339	300	397
Antal inspektioner	1 833	2 000	1 837
Veterinärpatienter	4 445	5 000	4 633
Miljöskyddet			
Miljötillstånd, -anmälningar samt registreringar	102	120	114
Producerade sakkunnigtjänster bl.a. inspektioner (st.)	4 839	4 500	5 086
Fridlysta naturskyddsområden/ha	1 241	1 350	1 249

14 75

Byggnadstillsynen

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 500	0	3 500	5 460	-1 960
Utgifter	-2 936	-21	-2 957	-3 378	421
Verksamhetsbidrag	564	-21	543	2 083	-1 539

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Byggnadstillsynen övergick i sin verksamhet helt och hållet (100%) till e-tjänster då den elektroniska syneförrättningsverksamheten blev mobil 1.11.2016 och elektronisk arkivering av lov och tillstånd togs i bruk mot slutet av året. Utvecklingsprojektet för att utveckla ett 5 D-modelleringsverktyg som stöd för tillståndsbehandlingen och uppbyggnaden av den s.k. kompletterande stadsmodellen slutfördes.

Budgetens utfall

I och med det kraftiga byggandet överskreds nettomålet i budgeten helt klart.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Antalet bostäder som påbörjats	3 099	2 500	4 299
Total yta, m ²	414 261	480 000	428 000
Inkomster/utgifter, %	142,3	108,0	161,2
Utgifter/tillståndens totala yta (€/m ²)	8,05	6,10	7,89
Färdigställda byggnader, st.	563	750	592
Lokaler m ²	1 021	1 021	1 021

Affärsverken

Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk

Resultaträkning

1 000 €	Budgeten 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	37 421	0	37 421	37 398	23
Övriga rörelseintäkter	53	0	53	226	-173
Material och tjänster	-4 937	0	-4 937	-4 902	-35
Personalkostnader	-25 734	0	-25 734	-25 073	-661
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 713	0	-1 713	-1 528	-185
Övriga rörelsekostnader	-5 090	0	-5 090	-5 027	-63
Rörelseöverskott (-underskott)	0	0	0	1 094	-1 094
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	1	-1
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0	1	-1
Överskott (underskott) före reserver	0	0	0	1 095	-1 095
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	-1 835	1 835
Ökning(-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0	2 177	-2 177
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	0	0	1 437	-1 437

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Räddningsverket ansvarar för säkerheten inom räddningsväsendets verksamhetsområde i mellersta Nyland med de medel som står till räddningsväsendets förfogande samt sörjer för akutvården i enlighet med gällande avtal. Räddningsverkets verksamhetsområde omfattar städerna Hyvinge, Träskända, Kervo och Vanda samt kommunerna Mäntsälä, Nurmijärvi, Borgnäs och Tusby. Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverks förvaltning organiseras enligt affärsverkets instruktion samt enligt Vanda stads instruktioner och förvaltningsstadga. I stadens organisation hör Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Räddningsverket justerade sin beredskapsplan och beredskap till följd av de terrorattacker som inträffade i Europa. Antalet asylsökande som kom till Finland hösten 2015 sjönk genast från början av året och inga nya mottagningscentraler grundades i räddningsväsendets område, däremot lades en del av de gamla centralerna ned under året. Vid centralerna gjordes ändå flera övervaknings- och rådgivningsbesök under året och läget följs fortfarande.

Räddningsverkets direktion beslutade att från 1.1.2015 släppa sotningen fri för konkurrens. För beslutet talar kommunernas utlåtanden om sotning samt Hyvinges och Borgnäs tidigare beslut om att släppa sot-

ningen fri för konkurrens. Man följer situationen aktivt för att säkerställa att den fritt konkurrerande sotingen fungerar. Antalet sotbränder verkar inte ha ökat enligt de observationer som gjorts.

Tävlingen Jehu-Malja, som är brandkårarnas tävling om finländskt mästerskap, hölls 14.5.2016. För räddningsverket innebar det en kraftanstängning att arrangera tävlingen, men tack vare det goda samarbetet med avtalsbrandkårerna och personalen lyckades man.

Räddningsverket har samarbetsavtal med Hyvinge sjukvårdsområde och HUCS–Pejas område om att ordna akutvård. Den lösning för social- och hälsovårdsreformen som offentliggjordes den 21 december kommer högst antagligen att också inverka på hur akutvården organiseras i framtiden.

Räddningsverket lär i början av 2019 gå över till de landskap som bildas. Inrikesministeriet har startat ett projekt för att förbereda övergången. Enligt regeringens beslut från den 21 december överförs Mellersta Nylands räddningsverk till att utgöra en del av Nylands räddningsområde, som ansvarar för cirka 1,6 miljoner människors säkerhet. Vanda stadsstyrelse har i februari 2017 för statsrådet framlagt ett förslag om att Mellersta Nylands räddningsverk skulle förbli självständigt och att räddningstjänsterna inte skulle överföras på landskapet. Beredningsarbetet inför samarbetet mellan räddningsväsendet och Nyland slukar en del av räddningsverkets resurser.

Räddningsverket har utvecklat sin verksamhet under de senaste åren, bl.a. med en spetsenhet i Klövskog, programmet TUTOR för brandsyner samt egenkontroll av bostadsfastigheter. TUTOR-brandsynerna baseras på brandsynsobjektets egen bedömning av säkerheten samt på myndighetens bedömning. Under egenkontrollen utför fastighetsägaren en egen brandsyn på sin fastighet och returnerar blanketten till räddningsverket. Dessutom har räddningsverket gett aktiv upplysning via t.ex. sociala media.

Antalet räddningsuppdrag inom Mellersta Nylands räddningsverks område under 2016 uppgick till 7 120 stycken (under 2015 var de 6 659 st.). I antalet räddningsuppdrag var ökningen runt 9 procent jämfört med året innan. För akutvårdens del uppgick totala antalet uppdrag till 32 252 (30 224 uppdrag år 2015). För akutvårdens del var ökningen 8 procent.

Budgetens utfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion har gjorts upp för två olika funktioner, d.v.s. för räddningsväsendet och akutvården. Det bindande mål Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. Målet nåddes med ett rörelseöverskott på 1,1 miljoner euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 1,4 miljoner euro efter redovisade avskrivningsdifferenser och reserver.

För räddningsverkets del uppgick omsättningen till 27,7 miljoner euro (27,6 milj. euro år 2015). Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,2 miljoner euro (0,1 miljoner euro år 2015). Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 0,2 miljoner euro.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 25,3 miljoner euro (24,9 miljoner euro år 2015). Av detta utgjordes 3,7 miljoner euro av köp av material och tjänster, 17,3 miljoner euro av personalkostnader och 4,3 miljoner euro i övriga utgifter för affärsverksamheten. De budgeterade verksamhetsutgifterna utföll till 97 procent.

På räddningsväsendets rörelseöverskott på 1,1 miljoner euro inverkade i väsentlig mån det att personalkostnaderna stannade på en 0,6 miljoner euro lägre nivå än vad som prognostiserats. Underskridningen berodde på lediga befattningar inom förvaltningen, chefsstaben och stödtjänsterna. Dessutom inverkade den i konkurrenskraftsavtalet överenskomna minskningen på 30 procent i semesterlönerna samt den korrigering i bikostnaderna som företogs 2015 som minskade på semesterlöneskulden. För avskrivningarnas del uppkom 0,2 miljoner euro i inbesparingar.

Det bindande målet i budgeten uppfylldes för akutvårdens del. Omsättningen uppgick till 9,7 miljoner euro (9,1 milj. euro år 2015). Inkomsterna från akutvårdens transporter uppgick till 3,3 miljoner euro under rä-

kenskapsperioden. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalades inkomster på 1,9 miljoner euro (1,7 milj. euro år 2015). För Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,4 miljoner euro (1,3 milj. euro år 2015).

Verksamhetskostnaderna uppgick till 9,7 miljoner euro (9,0 miljoner euro år 2015). Av detta utgjordes 1,2 miljoner euro av köp av material och tjänster, 7,7 miljoner euro av personalkostnader och 0,8 miljoner euro av övriga utgifter för affärsverksamheten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Tillsynsobjekt och egenkontrollblanketter	12 752	9 500	7 426
Upplysning och rådgivning (pers.)	104 345	87 000	88 616
Räddningsväsendets uppgifter	6 652	6 600	7 119
Akutvårdsuppgifter	30 224	31 000	32 522
Utgifter €/invånare	81,33	84,51	82,38

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budgeten 2016	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-587	631	-1 218
Finansierings kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		941	-941
Förändring i likvida medel	-587	1 572	-2 159

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var 631 151 euro. Ändringen i likvida medel på 1 572 116 euro under räkenskapsperioden höjer summan för likvida medel till 1 700 220 euro.

Investeringar

1 000 €	Budgeten 2016	Utfall	Överskridning/underskridning
Räddnings- och släckningsenheter, övriga fordonsmateriel	-2 170	-1 943	-227
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	-40	-98	58
Stationsinventarier	0	-167	167
Ledningscentraler	0	-11	11
Skyddsrumssystem	-40	-23	-17
Datasystem	-50	0	-50
Investeringar totalt	-2 300	-2 242	-58
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	250	-250
Investeringar netto	-2 300	-1 992	-308

Det bindande målet som Vanda stadsfullmäktige ställt upp för investeringarna var 2,3 miljoner euro.

Investeringarnas målnivå underskreds med 57 988 euro. För investeringar användes 2,2 miljoner euro. Efter investeringarnas finansieringsandelar på 102 880 euro och de överlåtelseinkomster på 146 926 euro som uppkommit av fordonsförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 2,0 miljoner euro.

Till räddnings- och släckningsenheter och övriga fordonsmateriel användes under räkenskapsperioden 2,0 miljoner euro. Till stations- och ledningscentralsmateriel användes 178 457 euro medan 22 725 euro användes till larmanordningar.

Affärsverket Företagshälsan i Vanda

Resultaträkning

1 000 €	Budgeten 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	6 724	0	6 724	6 935	-211
Övriga rörelseintäkter	25	0	25	41	-16
Material och tjänster	-2 419	0	-2 419	-2 435	16
Personalkostnader	-3 625	0	-3 625	-3 401	-224
Avskrivningar och nedskrivningar	-42	0	-42	-36	-6
Övriga rörelsekostnader	-482	0	-482	-504	22
Rörelseöverskott (-underskott)	181	0	181	600	-418
Övriga finansiella intäkter				3	-3
Räntekostnader som betalats till kommunen	-11	0	-11	-11	0
Ersättning för grundkapitalet	-3	0	-3	-3	0
Övriga finansiella kostnader				0	0
Finansiella intäkter och kostnader	-13	0	-13	-11	-2
Överskott (underskott) före reserver	168	0	168	589	-421
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	1	-1
Ökning(-) eller minskning (+) av reserver	42	0	42	35	7
Inkomstskatt	-10	0	-10	-16	6
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	200	0	200	609	-409

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Affärsverket Företagshälsan i Vanda är ett kommunalt affärsverk inom Vanda stads organisation med uppgift att sörja för de tjänster inom företagshälsovården som staden har ansvar för i enlighet med lagen om företagshälsovård, folkhälsolagen och den övriga lagstiftningen åt Vanda stad och företag i städerna Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla samt för sjömanshälsovårdens tjänster åt Helsingfors stad. Städerna Esbo, Helsingfors och Grankulla har avskilt företagshälsovården från det övriga folkhälsoarbete som det ankommer på kommunen att ordna, på det sätt som 5 § i folkhälsolagen möjliggör. Affärsverket har fyra olika verksamhetsställen i huvudstadsregionen.

År 2016 var ekonomiskt och operativt ett bra år för Affärsverket Företagshälsan i Vanda. Inom affärsverket genomfördes bl.a. mer än 38 000 besök på mottagningarna och antalet klienter ökade med ca 6 procent.

Affärsverket satsade stort på digitaliserade lösningar under 2016. Enligt planerna togs eArkivet i bruk och på ett kontrollerat vis i maj 2016. Affärsverket utvidgade företagshälsovårdarens virtuella mottagningar samt tog i bruk webbbookningar till företagshälsovårdarna. Ändringarna gör att det går smidigare och snabbare för klienterna att uträtta sina ärenden vid företagshälsovården. Från början av året anslöts en enkät om arbetstrivsels till företagskundernas hälsoundersökningar. Enkäten effektiviserar hälsoundersökningar-

nas förlopp och förbättrar kvaliteten hos den helhet som hälsokontrollen utgör. Som de första i Finland påbörjade vi med framgång distansmätningar av lungfunktionen på arbetsplatserna. Responsen från kunderna angående ändringarna har varit ytterst positiv. Kundföretagens avtalsprocess förnyades genom en avtalsblankett som ska ifyllas på våra webbsidor, vilket medför att avtalsprocessen ytterligare effektiviseras och försnabbas.

Vi har genomfört den årliga köpare-kund enkäten för att utröna kundnöjdheten och återigen gav våra kunder oss vitsordet God för alla våra funktioner. Utgående från responsen beslutade vi att utveckla visualiseringen av företagshälsans tjänster för att främja förståelsen för de produkter som företagshälsovården står för.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Den ekonomiska balansen och produktiviteten och effektiviteten i fråga om personalens arbetsinsatser fortsätter att vara högprioriterade områden. Målen nåddes väl, eftersom hela affärsverkets verksamhetsresultat enligt budgeten (täckning 3) överskreds med 370 224 euro och förbättrades med 59 387 euro jämfört med år 2015.

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 2 664 euro (2 664 euro 2015) och 10 658 euro i ränta för stadens lån (10 658 euro år 2015).

Budgetens utfall

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, räntekostnader till kommunen 10 658 euro (ränta 7 %) och ersättning för grundkapitalet 2 664 euro (ränta 7 %). Fordringarna från kommunen uppgick i slutet av 2016 till 2,4 miljoner euro (1,9 miljoner euro år 2015). För arbete utom den egna kommunen betalas en inkomstskatt på 0,016 miljoner euro på grund av att resultatet för räkenskapsperioden 2016 ligger på plus. Tillgodohavandena på bankkontot uppgick till 0,3 miljoner euro (0,45 miljoner euro år 2015).

Omsättningen var 6,9 miljoner euro (7,1 miljoner euro 2015) och övriga understöd och bidrag uppgick till 0,04 miljoner euro (0,05 miljoner euro 2015). Försäljningen överskred budgeten med 3 procent.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 6,4 miljoner euro, av vilket 0,08 miljoner euro utgjordes av köp av material och 2,35 miljoner euro av köp av tjänster, 3,4 miljoner euro i personalkostnader och 0,52 miljoner euro i affärsverksamhetens övriga kostnader.

I Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla låg affärsverkets resultat på plus. I enlighet med förlustutjämningsarrangemanget i avtalet om fusionering av företagshälsovården debiteras Helsingfors stad på sammanlagt 28 272 euro för förlustutjämnning under räkenskapsperioden 2016. Summan som debiteras består av förlusten från verksamhetstället för sjömanshälsovård under räkenskapsperioden 2016.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar vid anskaffning av egendom, vid överlåtelse eller i bruksvärdena. Affärsverket Företagshälsan i Vanda har inga överlåtelse av egendom.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budgeten 2016	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	140	574	-434
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalats till kommunen	0	-141	141
Övriga förändringar i likviditeten		-572	572
Förändring i likvida medel	140	-139	279

Investeringar

1 000 €	Budgeten 2016	Utfall	Överskridning/underskridning
Lös egendom	-60	-35	-25

Investeringsreserven upplöstes under räkenskapsperioden 1.1–31.12.2016 med 34 521,01 euro och användes för verksamhetsställets investeringar i inventarier samt för att ta i bruk e-arkivfunktionen.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2015	BDG 2016	BS 2016
Räkenskapsperiodens överskott, 1000 EUR	561	200	608
Andelen arbetstid som faktureras av arbetstiden, %	55 %	56 %	53 %
Kundavtal totalt, st.	4 100	4 264	4 464
Personal som omfattas av kundavtal, st.	30 200	31 408	31 655
Andelen personal som omfattas av FPA 2-avtal, %	43 %	46 %	42 %
Kundtillfredsställelse på skalan 1–4	3,8	3,8	4

Fonderna

Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden

Enligt 10 § i Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfondens stadgar sammanställts ett bokslut för fonden för varje räkenskapsperiod, i denna ingår resultaträkning, balansräkning och finansiell kalkyl samt en verksamhetsberättelse.

Det resultat som fondens resultaträkning visar för räkenskapsperioden överförs från bokslutet till fondens kapital.

Resultaträkningen bildas av räntorna på de beviljade lånen och de bidrag som lyfts samt av kreditförluster-na för låneamorteringar som inte erlagts. Stadsstyrelsen beslutar om kreditförlusten.

Fondens bokslut sammanförs med stadens bokslut.

Utfallet av driftsplanen för år 2016

Enligt driftsplanen var uppskattningen att nya lån beviljas till ett belopp om 8,0 miljoner euro och understöd och bidrag till ett belopp om 0,5 miljoner euro.

Lån och hissunderstöd har kunnat ansökas året om från fonden. Under året har inga nya lån beviljats eller hissunderstöd ansökts.

Indrivning av fondens tillgodohavanden

Under 2016 bokfördes inga kreditförluster.

Fondens kapital

Fondkapitalet uppgick 31.12.2016 till 91 176 205,46 euro.

Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Via fonden finansierades planeringen av det nya centrumområdet i Myrbacka, liksom utvecklingsprojekten för Kivistö centrum och Dickursby, samt marknadsföringen av områdena.

Sopsugsystemet för insamling av avfall som beställdes av Kivistön Putkijäte Oy togs i bruk med start 12.8.2015 inom Kivistös nya detaljplanerade områden i Vanda. Tillsvidare omfattar rörsystemet för insamling av avfall de nya flervåningshusen och småhusen samt specialobjektet Solstenens allaktivitetshus som uppförts i det område som benämns Investeringsskede 1. Utifrån informationen hittills, har ibruktandet av sopsugsystemet för insamling av avfall lyckats väl och utan några större tekniska problem.

Detaljplanen för Kivistö urbana centrum trädde i kraft 24.8.2016 efter besvärsmgången. Staden sålde sju tomter för flervåningshus i Kivistö centrum. I Kivistö centrum och på bostadsmässområdet stod 26 flervåningshus med 1 276 bostäder klara i slutet av 2016. Under uppförande var 13 flervåningshus som får 499 bostäder.

Bostadsbyggnationen i Käinbybacka inleddes 2015. I Käinbybacka stod 7 flervåningshus med 483 bostäder klara i slutet av 2016. Under uppförande var 2 flervåningshus som får 168 bostäder. Alltsomallt har 1 759 bostäder i flervåningshus färdigställt i Kivistö, i dessa bor omkring 2 500 invånare.

I Dixi II som är under uppbyggnad i Dickursby kommer två kontorsbyggnader och affärsutrymmen att färdigställas. Det sista byggnadsskedet har ännu inte inletts. Under 2016 färdigställdes i Dickursby (Dickursby, Ånäs, Bäckby och Björkhagen) 4 flervåningshus med sammanlagt 308 bostäder. I slutet av 2016 var 17 flervåningshus med totalt 1 080 bostäder under uppförande. För utvecklingen och förverkligandet av centrumkvarteret i Dickursby (det s.k. Kyrkokvarteret) valdes en samarbetspartner utgående från den tävling som arrangerades tillsammans med Vanda kyrkliga samfällighet. En vinnare utsågs i tävlingen om landskapsarkitekturen vid Åstranden i Dickursby och den fortsatta planeringen är i gång. I Ånäs och i den östra ändan av Stationsbron är ett kontorshus under uppförande, här inryms även affärslokaler.

I Korso centrum är Korso tornhus med 120 bostäder under uppförande. Tillsammans med de samarbetspartners som vann planerings- och tomtöverlåtelseävlan i Myrbacka centrum har ett detaljplaneutkast utarbetats för centrumområdet. Flervåningshusplanerna för köpcentrumet Martinkeskus och Laajavuoren koulu i Mårtensdal har trätt i kraft och i slutet av 2016 är byggandet av 270 bostäder i gång.

Aviapolis

Aviapolis tillväxt som Finlands snabbast växande företagsområde och arbetsplatskluster har fortsatt. Utvecklingen av Aviapolis ansluter till det globalt välkända fenomenet, där en flygplats fungerar som ekonomisk motor för det omgivande området och skapar affärsverksamhetspotential för företagen. Aviapolis står dock i en särställning bland flygplatsstäderna runt om i världen. Aviapolisområdet byggs ut till en internationell och livskraftig flygplatsstad där arbete, boende, service och rekreation mixas på ett urbant vis. I och med tillgången på bostäder ges i flygplatsstaden tillgång till nya verksamhetsmöjligheter och modeller för affärsverksamhet.

Stadsfullmäktige har godkänt detaljplaneringen för området och dispositionsplanen för Aviapolis som styr projekten. Vid den norra ingången till Aviapolis station har kontors- och affärsutrymmen färdigställts. Byggnadsplaneringen av affärscentrumet och flervåningsbostadshusen som ska förläggas till södra ingången till Aviapolis station har igångsatts. Inom Aviapolis storområde är flera detaljplaneändringsprojekt aktuella. Vanda stad beslutade att tillsammans med fem markägare arrangera en öppen och internationell idéävling med namnet Aviapolis Urban Blocks för att ta fram innovativa ramar med synergiverkan för arbete, tjänster och boende i de kvarter som ligger inom det område som omfattas av dispositionsplanen.

Aviapolis har utvecklats i såväl finländska, som internationella nätverk och marknadsförts till företag och investerare av sådant slag som kan dra nytta av närheten till flygplatsen bl.a. på internationella mässor inom fastighetssektorn (MIPIIM-evenemanget i Cannes på våren och ExpoReal i München under hösten). Skapandet av brand för Aviapolis och områdets marknadsföring har förverkligats utgående från samarbetsavtal tillsammans med områdets markägare och företag samt de byggnadsföretag som verkar i området.

Investeringar

1 000 €	Budgeten 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	10 199	-10 199
Utgifter	-1 700	0	-1 700	-103	-1 597
Offentliga anläggnings- tillgångar	-1 700	0	-1 700	-103	-1 597

Fondens investeringsutgifter underskred i väsentlig grad det som budgeterats. I investeringarna ingår utvecklingen av åstranden i Dickursby och utvecklingen av Myrbacka centrum. I samband med bokslutet överfördes de aktier i parkeringsbolagen som ingått i fonden i stadens ägo. I och med överföringen av aktierna bokfördes en investeringsinkomst på 10,2 miljoner euro för fondens del.

Social kreditgivning

Under årets lopp beviljades 45 st. sociala krediter på 283 532,52 euro. Totalt har 919 st. krediter beviljats åren 2004–2016 till ett sammanlagt belopp på 4 932 187,80 euro.

Hittills har 620 st. krediter återbetalats till sina fulla belopp. Av krediterna har 19 procent sagts upp (179 st.). Av de uppsagda krediterna har 62 procent (111 st.) indrivits till sina fulla belopp genom utmätning. För en del av de uppsagda krediterna ackumuleras prestationer genom utmätning.

Sociala kreditgivningen fick in 109 nya ansökningar. Antalet kreditbeslut som fattades uppgick till 152 stycken. Antalet positiva beslut som fattades uppgick till 46 stycken, varav en låneansökan drogs tillbaka och antalet beviljade krediter uppgick då till 45 stycken. Antalet negativa beslut var 62 st. i skriftlig form och 44 st. i muntlig form, sammanlagt 106 stycken. I samband med de muntliga besluten avstod klienter från att lämna in en ansökan efter att ha fått veta att det inte fanns förutsättningar för beviljande av kredit efter en helhetskartläggning.

För de kunder som redan fått lån beviljades 128 amorteringsfria månader och gjordes 85 betalningsplaner upp för obetalda betalningsrater. Antalet uppsagda krediter var 11 stycken. Till domstolar avläts sex utlå-tanden angående privatpersoners ansökningar om skuldsaneringsarrangemang. Sex sociala krediter omfattas av skuldsanering för privatpersoner.

31.12.2016 uppgick fonden för social kreditgivning till 1 830 804,53 euro och de medel som är disponibla för beviljande av sociala krediter 2017 uppgår till 631 155,23 euro.

Intäkterna var låga på grund av de låga räntorna. Resultatet för år 2016 var +2 051,13 euro.

Fr.o.m. bokslutet 31.12.2014 bokförs alla fordringar som är över två år gamla som kreditförluster i enlighet med stadens allmänna praxis. Fordringarna är under indrivning tills de är slutbetalade eller skulden preskriberas, vilket medför att hela summan inte kvarstår som slutlig kreditförlust.

Kreditförlusterna 31.12.2016 är 217 088,78 euro vilket är 4,4 procent av alla de krediter som beviljats fram till 31.12.2016 på totalt 4 933 187,80 euro.

Målet som ställts upp för den sociala kreditgivningens kreditverksamhet nåddes.

Skadefonden

Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Vanda stads och dess affärsverks lagstad-gade olycksfallsförsäkringar, egendoms- och avbrottsförsäkringar, ansvarsförsäkringar för verksamheten och administrationen, bil- och trafikförsäkringar, olycksfallsförsäkringar samt reseförsäkringar har konkur-rensutsatts senast år 2013. Till de delar som stadens försäkringar inte ersätter skador på egendom, täcks dessa ur skadefonden som förvaltas av finansieringens resultatområde med efterföljande av skadefondens stadga.

2.2.2 Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2016

Staden och fonderna

1 000 €	Budgeten 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Försäljningsintäkter	47 488	-447	47 041	47 278	-237
Inkomster från avgifter	74 542	24 493	99 035	104 538	-5 503
Understöd och bidrag	41 466	2 073	43 538	41 199	2 340
Övriga inkomster	178 534	966	179 499	195 930	-16 431
Inkomster sammanlagt	342 030	27 084	369 114	388 945	-19 831
Tillverkning för eget bruk	78 709	0	78 709	80 559	-1 850
Personalkostnader	-468 369	1 573	-466 796	-447 114	-19 682
Köp av tjänster	-705 066	-1 788	-706 854	-681 218	-25 636
Material, förnödenheter och varor	-44 112	-643	-44 755	-46 286	1 531
Understöd och bidrag	-129 637	-2 143	-131 780	-125 750	-6 030
Övriga utgifter	-162 881	-1 514	-164 395	-163 494	-901
Utgifter sammanlagt	-1 510 065	-4 515	-1 514 580	-1 463 862	-50 718
Verksamhetsbidrag	-1 089 326	22 569	-1 066 757	-994 358	-72 399
Skatteinkomster	950 663	0	950 663	953 810	-3 147
Statsandelar	183 850	0	183 850	189 353	-5 503
Ränteinkomster från andra	14 360	0	14 360	14 257	104
Ränteinkomster från affärsverk	170	0	170	170	0
Övriga finansiella inkomster från andra	17 551	0	17 551	15 444	2 107
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	71	0	71	71	0
Ränteutgifter	-9 900	0	-9 900	-3 882	-6 018
Övriga finansiella utgifter	-691	0	-691	-122	-570
Finansiella ink. och utgifter	21 561	0	21 561	25 938	-4 377
Årsbidrag	66 748	22 569	89 317	174 743	-85 426
Avskrivningar och nedskrivningar	-102 920	0	-102 920	-114 502	11 583
Extraordinära inkomster och utgifter	0	0	0	1 800	-1 800
Räkenskapsperiodens resultat	-36 172	22 569	-13 603	62 041	-75 644
Ändringar i reserver och fonder	122	0	122	65	58
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-36 049	22 569	-13 480	62 105	-75 586

Resultaträkningsdelens utfall, inklusive affärsverken

1 000 €	Staden + fonderna BS 2016	Affärsverken BS 2016	Totalt BS 2016
Försäljningsinkomster	47 278	58 892	106 170
Inkomster från avgifter	104 538	6 920	111 457
Understöd och bidrag	41 199	1 993	43 192
Övriga inkomster	195 930	269	196 199
Inkomster sammanlagt	388 945	68 074	457 019
Tillverkning för eget bruk	80 559	0	80 559
Personalkostnader	-447 114	-44 110	-491 224
Köp av tjänster	-681 218	-9 518	-690 736
Material, förnödenheter och varor	-46 286	-3 041	-49 327
Understöd och bidrag	-125 750	-10	-125 760
Övriga utgifter	-163 494	-7 072	-170 566
Utgifter sammanlagt	-1 463 862	-63 751	-1 527 613
Verksamhetsbidrag	-994 358	4 323	-990 035
Skatteinkomster	953 810	0	953 810
Statsandelar	189 353	0	189 353
Ränteinkomster från andra	14 257	0	14 257
Ränteinkomster från affärsverk	170	0	170
Övriga finansiella inkomster från andra	15 444	18	15 462
Ersättning för grundkapitalet från af- färsverk	71	0	71
Ränteutgifter	-3 882	-170	-4 051
Övriga finansiella utgifter	-122	-72	-193
Finansiella ink. och utgifter	25 938	-224	25 714
Årsbidrag	174 743	4 099	178 843
Avskrivningar och nedskrivningar	-114 502	-1 635	-116 137
Extraordinära inkomster och utgifter	1 800	0	1 800
Räkenskapsperiodens resultat	62 041	2 465	64 505
Ökning (-) eller minskning (+) i avskriv- ningsdifferensen	0	-1 834	-1 834
Ökning (-) eller minskning (+) av reser- ver	0	2 086	2 086
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	65	0	65
Ändringar i reserver och fonder	65	253	317
Räkenskapsperiodens överskott (unders- kott)	62 105	2 717	64 823

Resultaträkningen

Verksamhetsintäkter

De sammanräknade verksamhetsintäkterna för staden, affärsverken och fonderna var 457,0 miljoner euro, vilket är 20,8 miljoner euro mer än i den ändrade budgeten 2016. Verksamhetsintäkterna inkluderar i budgeten 9,0 miljoner euro och i utfallet 4,3 miljoner euro i s.k. genomfakturerade försäljningar av byggnadstjänster till Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster. Utfallsprocenten för verksamhetsintäkterna i förhållande till den ändrade budgeten var 105 procent. På grund av den livliga planläggnings- och byggnadsverksamheten överskreds verksamhetsintäkterna inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö med 23,8 miljoner euro, särskilt i och med kommunalteknikcentralens intäkter för avtal och jordupplagring samt intäkterna av markförsäljning.

Verksamhetskostnader

De sammantagna verksamhetskostnaderna för staden, affärsverken och fonderna utan tillverkning för eget bruk var 1 447,1 miljoner euro, vilket är 53,5 miljoner euro mindre än i den ändrade budgeten. Kollektivtrafikens driftkostnader underskred budgeten med runt 12 miljoner euro, eftersom HRT:s kommunandel verkställdes i en mindre omfattning än budgeterat. Helsingforsregionens trafik gottgjorde även Vandas kommunandel för år 2016 med runt 0,5 miljoner euro i och med att Västmetron fördröjdes. Kostnaderna för utkomststödet underskred budgeten med 4,4 miljoner euro och kostnaderna för specialiserad sjukvård med runt 8 miljoner euro. Personalkostnaderna underskred budgeten med omkring 21 miljoner euro, varvid minskningen i semesterlöneskulden för år 2017 i och med nedskärningen till följd av konkurrenskraftsavtalet samt de övriga ändringarna i semesterlönens periodiseringar hade en inverkan på 6,5 miljoner euro. Därtill underskreds inköpskostnaderna för tjänster inom stadsdirektörens verksamhetsområde, verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice samt verksamhetsområdet för social- och hälsovård med sammanlagt ca 4,6 miljoner euro. I verksamhetskostnaderna ingår 4,3 miljoner euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Utfallsprocenten för verksamhetskostnaderna, exklusive tillverkningen för eget bruk, i relation till den ändrade budgeten var 97 procent.

Verksamhetsbidrag

I bokslutet 2016 var stadens, affärsverkens och fondernas sammanlagda verksamhetsbidrag -990,0 miljoner euro. Det för den kommunala sektorn typiska negativa verksamhetsbidraget minskade jämfört med året innan med 25,6 miljoner euro, dvs. med 2,5 procent.

Skatteinkomster och statsandelar

Staden fick sammanlagt 953,8 miljoner euro i skatteinkomster år 2016. Skatteinkomsterna ökade med 19,8 miljoner euro, dvs. 2,1 procent, från året innan. Skatteinkomsterna överskred budgeten med 3,1 miljoner euro. Skatteinkomsternas budgetutfall blev 100,3 procent. Av skatteinkomsterna för 2016 utgjordes 813,7 miljoner euro av kommunalskatt, 66,2 miljoner euro av samfundsskatt och 73,9 miljoner euro av fastighetsskatt.

Staden fick år 2016 sammanlagt 189,4 miljoner euro i statsandelar för driftsekonomin, vilket är 25,8 procent mer än året innan. De beräknade statsandelarna i budgeten 2016, 183,9 miljoner euro, överskreds med 5,5 miljoner euro och utfallet var 103 procent.

Finansiella intäkter och kostnader

De sammanräknade finansiella intäkterna och kostnaderna för staden, affärsverken och fonderna uppgick till 25,7 miljoner euro, utfallet överskred budgeten 2016 med 4,4 miljoner euro. Differensen mellan budge-

ten och utfallet beror på att räntenivån fortsättningsvis hållits på en låg nivå. Utfallet av ränteutgifterna blev 3,9 miljoner euro, vilket underskred budgeten med 6 miljoner euro.

Årsbidrag

Årsbidraget fås genom att skatteinkomsterna, statsandelarna samt de finansiella intäkterna och kostnaderna läggs till verksamhetsbidraget. I bokslutet 2016 var årsbidraget för staden, affärsverken och fonderna 178,8 miljoner euro, vilket är 86,4 miljoner euro bättre än i den ändrade budgeten 2016. Årsbidraget ökade med 82 procent jämfört med årsbidraget 2015.

Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningarna och nedskrivningarna år 2016 utgjorde 116,1 miljoner euro vilket var 111 procent av det budgeterade och 11,4 milj. euro mer jämfört med budgeten. Överskridningen beror på den år 2016 företagna värdeminskningen på ca 9 miljoner euro i balansvärdet för Koy Erikas aktieportfölj i och med markaffärerna i Kivistö-området. Dessutom gick det åt fler projektgrupper med kortare avskrivningstid till Ringbanan än vad som prognostiserats i budgeten, vilket för sin del höjde avskrivningsnivån.

Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat för staden, affärsverken och fonderna år 2016 uppgick till 64,5 miljoner euro. Resultatet för år 2015 var 1,4 miljoner euro. Detta resultat som är bättre än budgeten för år 2016 och resultatet från föregående år beror för inkomsternas del främst på att intäkterna från avtal och markförsäljning i anslutning till planläggning och byggande ökat mer än förutsett samt på ökningen i den skattefinansiering som kommit staden till del (skatteinkomster och statsandelar). På den positiva utvecklingen i resultatet för räkenskapsperioden inverkade också underskridningen i verksamhetskostnaderna, särskilt i fråga om de kommunandelar som betalats till samkommuner (HRT, HNS) samt underskridningarna i personalkostnaderna (inkl. verkningarna av konkurrenskraftsavtalet) och i räntekostnaderna.

2.2.3 Investeringsdelens utfall

91 1 Nybyggen

1 000 €	Budgeten 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	34	-34
Utgifter	-14 590	0	-14 590	-13 459	-1 131
Netto	-14 590	0	-14 590	-13 425	-1 165

I enlighet med sitt uppdrag skaffade fastighetscentralen i samarbete med sina kunder och samarbetsparter lokaliteter för serviceproduktionens behov genom att förverkliga arbetsprogrammet för nybyggnation.

Följande projekt färdigställdes under 2016:

- Solstensprojektets första etapp
- Daghemmen i Östra Haxböle och Simonsberg
- Servicebyggnaden vid depån i Petikko
- Paviljongdaghemmen i Aviapolis, Dickursby, Råby och Västerkulla
- Paviljongskolbyggnaden i dåligt skick i Råby ersattes med motsvarande nya paviljongutrymmen.
- För HRT:s chaufförers räkning anskaffades en paviljong med rastutrymmen intill stationen i Aviapolis.

Av de projekt som ska verkställas genom anslagen var vid utgången av året under uppförande daghemmet i Fagerstaparken som blir färdigt under 2017 samt det obudgeterade cykelparkeringsutrymmet som färdigställs vid Dickursby station.

I slutet av 2016 var av nybyggnadsprojekten följande i planeringsskedet; tillbyggnaden vid Grans familjerehabiliteringscenter, andra etappen av Solstensprojektet, daghemmet i Mårtensdal, utbyggnaden av Uomainteen koulu samt servicebyggnaden i Herrgårdsforsens idrottspark.

I samband med följande nybyggnadsprojekt pågår behovsutredning och projektplanering:

- Myrbacka idrottsparks servicebyggnad
- Gruvsta daghem
- Den nya ersättande skolbyggnaden i Råtorp inklusive daghemslokaler
- Hämeen kylän koulus tillfälliga utrymmen samt den nya skolbyggnaden
- Skolutvidgningarna i Alkärr och Nissbacka för att ersätta Korso skolor, inklusive daghems-, simhalls- och ungdomslokaler.
- Utbyggnaden av Ånäs skolor, liksom ändringsarbetena inklusive lösningar för daghemmet.
- Daghemmen I och II i Dickursby samt Dickursby-Ånäs tillfälliga paviljongdaghem.
- Håkansböle daghem
- Takkonstruktion och maskinhall vid Katrinebergs jordbruk
- Takkonstruktion och träarbetslokal vid Kraftverksvägens depå
- Garage för räddningsverkets jourstation för akutvård i anslutning till Myras

Av anslagen under projektgruppen för nybyggen under 2016 förblev ca 1,1 miljoner euro oanvända (8 %). De största inbesparingarna bland investeringsprojekten i relation till årsbudgeten gjordes vid genomförandet av Solstensprojektet och på grund av uppskjutandet av Fagerstaparkens daghemsprojekt och projektet för Grans familjerehabiliteringscenters räkning samt de planeringsprojekt som skjutits upp. Kostnaderna för de nya obudgeterade projekt som lagts till arbetsprogrammet uppgick sammanlagt till runt 1,8 miljoner euro, vilket kunde genomföras inom ramarna för budgetanslagen.

91 2 Ombyggnader

1 000 €	Budgeten 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	24	-24
Utgifter	-22 835	0	-22 835	-21 341	-1 494
Netto	-22 835	0	-22 835	-21 317	-1 518

De viktigaste ombyggnads- och ändringsarbetena som färdigställdes 2016 var:

- Ombyggnadsarbetena vid Korso äldrecenter
- Ändringsarbeten för tillfälliga lokaler för Katrinesjukhusets räkning
- Reparationsarbetena på Pejas sjukhus avdelning K4
- Ombyggnadsarbetena i Pähkinärinte koulu
- Reparationsarbetena i huvudskolan i Råtorp samt i Vantaankosken koulu
- Ersättning av den gamla paviljongskolan i Sottungsby med lokalitetsmoduler som flyttats från Kivistön koulu
- De partiella ombyggnadsarbetena i daghemmen i Gruvsta och Skallstigen samt daghemmet Metsälintu
- Arbetena för omändring av Husarvägens rådgivning till daghem

Av yttertaks- och fasadreparationerna färdigställdes bl.a. andra etappen av reparationen av yttertaket på Jokiniemen koulu samt fasadreparationerna på Kaivokselan koulu. Dessutom utfördes målning av plåttak och fönsterrenoveringar i flera skol- och daghemsbyggnader.

Reparationer av köksutrustning utfördes i skolorna i Korso, Sexan, Simonsböle och Vandaforsen.

Av ombyggnaden av gårdsområden färdigställdes gårdsplanerna vid Päiväkummun koulu och daghemmet i Nissas. Inomhusluftsreparationsarbeten som ingick i ombyggnadsanslagen utfördes för runt 3,5 miljoner euro. Fastighetscentralens energiinbesparingsprojekt och projekten för att ersätta kvicksilverlampor med annan belysning fortsatte år 2016.

I slutet av år 2016 var de största projekten i byggnadsskedet följande:

- Ombyggnaden av B-delen vid Katrinesjukhuset samt ändringsarbetena i patientarkivet
- Bottenvåningen i den gamla skolbyggnaden i Råtorp
- Delar av Sandkulla daghems ombyggnad

De viktigaste ombyggnadsprojekten som var i planeringsskedet under 2016:

- Ombyggnadsarbetena på Vandaforsens brandstation
- De ändringar som görs med anledning av att köks- och matsalsutrymmena i nuvarande skolan i Ström-fårabrinken utvidgas, liksom lokalernas effektivisering
- Reparationsarbetena på Tikkurilan lukios fasadrapprning

I behovsutrednings- eller projektplaneringsskedet var flera skolors reparationsbehov (bl.a. Havukosken koulu) samt de ändringar som behövs i skolorna till följd av det nya projektet för lärandemiljöer och de partiella ombyggnadsbehoven i flera daghem.

Anslaget under projektgruppen för ombyggnadsarbeten underskreds med ca 1,5 miljoner euro (7%) delvis beroende på att projekt utfallit väl, liksom delvis beroende på allokeringen av projektens budgetering och delvis beroende på att projekt inte påbörjats.

De största inbesparingarna kom i samband med genomförandet av det under hösten färdigställda ombyggnadsprojektet i Pähkinärinteen koulu. Faktureringen av realiseringsskedet av Katrinesjukhusets ombyggnadsprojekt som igångsattes med en viss fördröjning stannade under budgeterat, likaså sköts färdigställandet av ombyggnaden av bottenvåningen i den gamla skolan i Råtorp upp till år 2017. Dessutom beslutades bl.a. att låta bli att genomföra den partiella ombyggnaden av Skidspårsparkens daghem och planeringen av Simons ombyggnad igångsattes inte i och med att projektets behovsutredningsskede avbröts.

91 3 Ändringsarbeten i hyres- och aktielokaler

1 000 €	Budgeten 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 750	0	-1 750	-1 141	-609
Netto	-1 750	0	-1 750	-1 141	-609

De viktigaste projekten som genomfördes under 2016 var:

- ändringsarbetena i Samhällsaktivitetscentrets nya lokaler vid Ranunkelvägen
- ändringsarbetena i Sysselsättningsservicens nya lokaler vid Fernissagatan
- reparationsarbetena i Dickursby företagshälsovårdsstation
- arbetena för att reparera gårdsplanen vid Spjutparkens daghem

Inomhusluftsreparationer utfördes för cirka 0,6 miljoner euro.

I planeringsskedet under 2016 var ändrings- och reparationsarbetena i Västerkulla bibliotek och ungdomslokaler. I behovsutredningsskedet var ändrings- och reparationsarbetena i Håkansböle ungdomsgård samt ombyggnads- och ändringsarbetena i Varia Aviapolis som är i VTK:s ägo.

Anslaget för ändrings- och reparationsarbeten i hyres- och aktielokaler underskreds med ca 0,6 miljoner euro (35 %) beroende på att budgeterade projekt såsom ändringsarbetena i ungdomslokalerna i Lumon lukio och installationen av bäckavledningsanläggningen i Barnens Konsthus Totem omvärderades, vilket ledde till att investeringsbehoven försvann eller sköts upp samt i och med att anslagsreserveringar som gjorts för ändringen av lokaler förverkligats i mindre omfattning.

92 Immateriell egendom

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-6 200	0	-6 200	-5 403	-797
Netto	-6 200	0	-6 200	-5 403	-797

År 2016 riktades utgifterna för immateriell egendom vid IT-administrationens servicecentral till genomförandet av hela stadens gemensamma datasystemprojekt inom förvaltningen och verksamhetsområdena samt projekthelheten för e-tjänster.

De viktigaste projekten var följande:

- En rask utveckling av e-tjänsterna (6 nya former av service)
- Ledningen via kunskap, kompassen
- Planeringssystemet Matti inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö
- Uppdateringen av SAP
- Att påbörja konkurrensutsättningen av helheten med förenhetligad information
- Fastighetsadministrationen, Kiha
- Hemvårdens mobilapplikation

IT-administrationens budget för immateriell egendom var 5,7 miljoner euro. Av detta användes 5,2 miljoner euro (utfall 90 %). Apottiprojektet framskred enligt tidtabellen och inom budgetramarna.

93 Offentliga anläggningstillgångar

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	150	0	150	1 146	-996
Utgifter	-36 165	-5 280	-41 445	-42 848	1 403
Kommunaltekniska arbeten	-36 165	0	-36 165	-36 404	239
Trafikområden	-25 565	0	-25 565	-26 348	783
Idrottsområden	-2 620	0	-2 620	-2 693	73
Rekreatiomsområden	-480	0	-480	-284	-196
Miljöbyggnation	-5 000	0	-5 000	-5 818	818
Gemensamma projekt	-2 500	0	-2 500	-1 260	-1 240
Ringbanan	0	-5 280	-5 280	-6 444	1 164
Netto	-36 015	-5 280	-41 295	-41 703	408

Kommunaltekniska arbeten

För investeringar i trafikområden, idrottsområden, rekreatiomsområden, miljöbyggande och gemensamma projekt hade reserverats ca 36,2 miljoner euro i budgeten för år 2016. De slutliga kostnaderna uppgick totalt till omkring 36,4 miljoner euro.

Ringbanan öppnades för trafik 1.7.2015. Det var meningen att Ringbanan i sin helhet skulle stå klar 2015, varför det inte fanns några anslag reserverade för den i budgeten för år 2016. På grund av att entreprenaden för stationen vid Flygplatsen försenades överfördes kostnader ännu till år 2016. Entreprenaden färdigställdes fullt ut, när rulltrapporna vid terminalentrén vid flygplatsens station togs i bruk 17.3.2016.

De slutliga ekonomiska utredningarna mellan Trafikverket och SRV drog ut till slutet av år 2016. Enligt Trafikverkets preliminära bedömning som var i bruk under hösten skulle de sammanlagda kostnaderna för Vandas del uppgå till 5,28 miljoner euro för år 2016, vilket medförde att kommunalteknikcentralen under hösten anhöll om ändrade budgetanslag för summan ifråga. Enligt den ekonomiska slutredovisningen blev de slutliga kostnaderna för Ringbanan under 2016 ca 6,4 miljoner euro, varför överskridningen i relation till anslagsändringen ännu uppgick till ca 1,12 miljoner euro.

I anslag för byggandet av trafikområden och gemensamma projekt (931+935) hade i budgeten reserverats ca 28,1 miljoner euro och av detta användes ca 27,6 miljoner euro. Byggnadsarbetena på korsningen mellan Gjuterivägen och Staffansbyvägen som förverkligades i samarbete med Helsingfors stad kom att påbörjas våren 2016 och färdigställdes hösten 2016.

De viktigaste trafikområdesprojekten (931) som färdigställdes under 2016 var:

- Gatorna inom det första skedet av byggandet i Käinbybacka
- Första etappen av anläggningen av gatorna i området Veckal
- Elmovägen och därtill anslutande gator
- Sibbovägens underfart

För Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM) utfördes dessutom olika vattentjänstinvesteringar som fakturerades för sammanlagt omkring 4,3 miljoner euro.

För byggande av idrotts- och rekreationsområden (932+933) hade reserverats sammanlagt 3,1 miljoner euro och det slutliga utfallet var ca 3,0 milj. euro. Idrottsområden byggdes i enlighet med godkända arbetsprogram medan rekreationsområden byggdes i en mindre omfattning än i arbetsprogrammet. Projektet för att bygga frysningscontainrar (värde 0,4 miljoner euro) fördröjdes och kostnaderna överfördes delvis (0,2 miljoner euro) på år 2017. Anslaget användes till andra projekt i enlighet med arbetsplanen.

För miljöbyggande (934) hade reserverats 5,0 miljoner euro i budgeten och i enlighet med de godkända arbetsprogrammen användes anslag på cirka 5,8 miljoner euro.

Understöd

För ARA-projekt som grundar sig på statliga understödsbeslut fakturerades sammanlagt omkring 0,8 miljoner euro, medan statsunderstöd på sammanlagt ca 0,3 miljoner euro kom in för Idrottsområden och miljöbyggande.

94 Lös egendom

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-6 350	0	-6 350	-5 621	-729
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	-450	0	-450	-252	-198
Verksamhetsområdet för social- och hälsovård	-1 120	0	-1 120	-997	-123
Bildningsväsendets verksamhetsområde	-2 691	0	-2 691	-2 458	-233
Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö	-2 089	0	-2 089	-1 914	-175
Netto	-6 350	0	-6 350	-5 621	-729

Inom verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice uppgick budgeten för lös egendom till 450 000 euro, av detta förverkligades 252 049 euro.

IT-administrationens budget för lös egendom var 175 000 euro, varav 50 618 euro förverkligades. Med denna summa anskaffades bl.a. stödstationer för det trådlösa nätverket.

Invánarsservicens budget för lös egendom var 275 000 euro, varav 201 431 euro förverkligades. Med denna summa möblerades utrymmena på Fernissagatan 1 för 141 317 euro, lokalerna på Ranunkelvägen 22 för 26 600 euro och Katrinebergs utrymmen för 10 354 euro.

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård uppgick investeringsutgifterna för lös egendom till 1,0 miljon euro. Användningen underskred anslaget med 0,1 miljon euro.

Anslaget för lös egendom användes i enlighet med investeringsprogrammet till anskaffningar av anläggningstillgångar för nybyggnadsprojekten, inredningen av verksamhetslokaler i samband med nybyggande, ombyggnad eller inledande av ny verksamhet samt för anskaffningen av apparatur och utrustning nödvändig i hälsovården.

De viktigaste projekten under 2016 var möbleringen efter att Korso äldrecenter blivit färdigt ombyggt (0,4 miljoner euro) samt apparatur och utrustning för hälsovårdens behov (ca 0,3 miljoner euro).

Av anslagen för lös egendom inom bildningsväsendets verksamhetsområde (2,7 miljoner euro) förverkligades 91 procent, dvs. 2,5 miljoner euro.

Anslaget för lös egendom användes inom den grundläggande utbildningen till undervisningsredskap och motsvarande i samband med förstagångsinredningen av Aurinkokiven koulus nybyggnad (den egentliga inredningen via fastighetscentralen) samt för inredningen av Pähkinärinte koulun och extraklasser. Småbarnspedagogikens anslag för lös egendom användes till inredningen av daghemmet i Solstenen (för den egentliga inredningen svarar fastighetscentralen), inredningen av nybyggnaderna för daghemmen i Simonsberg samt för möbleringen av det ombyggda daghemmet Metsälintu samt de ombyggda daghemmen i östra Haxböle och Gruvsta samt vid Skallstigen och Husarvägen, liksom för inredningen av Råbys, Illegårdens och Peltolas paviljonger.

Inom de övriga resultatområdena användes anslaget för lös egendom till inredningen av Martinus efter ombyggnaden, samt för anskaffningen av inventarier och apparatur för bibliotekens, yrkesutbildningens, idrottsservicens och ungdomsservicens räkning.

Vad gäller verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö förverkligades budgeten nästan helt planenligt vad gäller lös egendom. Förstagångsinredningen av allaktivitetshuset Solstenen genomfördes våren och sommaren 2016. För inredningen hade 899 000 euro reserverats i budgeten och det slutliga utfallet uppgick till 801 329 euro (89,1 %). I övrigt anskaffades med anslagen för lös egendom huvudsakligen tyngre fordon till depån.

95 Fast egendom

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 500	0	3 500	4 375	-875
Utgifter	-10 000	-35 600	-45 600	-41 382	-4 218
Köp av fast egendom	-7 200	-35 600	-42 800	-40 268	-2 532
Iståndsättning av markområden	-2 800	0	-2 800	-1 114	-1 686
Iståndsättning av tomtmark för försäljning och uthyrning	-2 100	0	-2 100	-625	-1 475
Iståndsättning av markområden som kvarstår i stadens ägo	-700	0	-700	-489	-211
Netto	-6 500	-35 600	-42 100	-37 007	-5 093

Köp av fast egendom

De markpolitiska riktlinjerna godkändes i stadsfullmäktige 17.12.2012 medan de verkställighetsanvisningar för tomtöverlåtelse och markanskaffningar som anknyter till dessa godkändes i stadsstyrelsen 17.6.2013.

För köp av fast egendom hade 7,2 miljoner euro reserverats, men anslaget höjdes till 42,8 miljoner euro. Höjningsbehovet berodde på de inköpsanslag som behövdes för att verkställa markanvändningsavtalen i anslutning till de omfattande detaljplaner som trädde i kraft 2016. Förhöjningen motsvarades av inkomster till kommunalteknikcentralen.

Istandsättning av markområden

I investeringsdelens kapitel 95 2 för verksamhetsområde för markanvändning, byggnad och miljö hade i budgeten för år 2016 totalt 2,8 miljoner euro reserverats för istandsättningen av markområden. Under 2016 uppgick de verkställda kostnaderna för istandsättning av och förberedningsarbeten på markområden till sammanlagt 1,1 miljoner euro, varvid investeringsanslaget underskreds med sammanlagt omkring 1,7 miljoner euro. Underskridningen beror främst på att staden beslutade att skjuta upp inledningen av projekt för grundberedningen av arbetsplatstomter i västra delen av Veckal och i Stubbäck, eftersom en stor del av tomtreserven som blev till efter föregående grundberedningsskede ännu till stora delar var osåld. Kostnaderna för istandsättning av tomtmark för försäljning och uthyrning uppgick till 0,6 miljoner euro och kostnaderna för istandsättning av markområden som förblir bestående i stadens ägo uppgick till 0,5 miljoner euro. I kostnaderna ingick även Laajavuoren koulus och Kivistön koulus rivningsarbeten.

97 Aktier och andelar

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	4 423	-4 423
Utgifter	-905	-10 200	-11 105	-12 944	1 839
Aktier	-905	-10 200	-11 105	-12 944	1 839
Stadsstyrelsen/köp av aktier	-500	-10 200	-10 700	-12 493	1 793
Apotti Oy	-405	0	-405	-449	44
Huvudstadsregionens svenskspråkiga yrkeshögskola	0	0	0	-2	2
Netto	-905	-10 200	-11 105	-8 520	-2 585

För försäljningen av aktier och andelar har det inte funnits någon anslagsreservering för år 2016. Under 2016 realiserades inkomster på 4,4 miljoner euro. I försäljningen av aktier ingick försäljningen av bostadsaktier som hör till verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö samt försäljningen av andra aktier som anknyter till tomtöverlåtelse.

Anslaget reserverat för aktieköp ändrades med 10,2 miljoner euro, vilket medför att budgeten för år 2016 uppgick till sammanlagt 11,1 miljoner euro. Anslaget har använts under bestående aktiva inom Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena för inköp av aktiestocken dels i Tikkuparkki Oy på 7,2 miljoner euro, dels i Ratakujan Pysäköinti Oy på 3,0 miljoner euro. Dessutom har enligt avtal av anslaget investerats 449 391 euro i Apotti Oy:s fond för investerat fritt kapital, 433 500 euro för köp av aktier i Koy Lehdokkitien virastotalo samt 1 872 euro för höjning av grundkapitalet i huvudstadsregionens svenskspråkiga yrkeshögskola. Som en investeringsanslagsutgift har också bokförts Koy Vantaan Helikopteritukikohta som staden har fått som gåva. Donationens gängse värde på 1 800 000 euro har bokförts under tillfälliga in-

komster med återverkan på resultaträkningen. I budgeten för år 2016 ingick inget anslag för detta, varför anslagen totalt överskreds med ca 1,8 miljoner euro.

2.2.4 Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2016	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens kassaflöde	33 642	22 569	56 211	127 840	-71 628
Årsbidrag	66 781	22 569	89 350	174 743	-85 393
Extraordinära poster	0	0	0	1 800	-1 800
Korrektivposter till internt tillförda medel	-33 139	0	-33 139	-48 704	15 565
Investeringskassaflöde	-63 706	-51 080	-114 786	-74 569	-40 218
Investeringsutgifter	-100 495	-51 080	-151 575	-144 241	-7 334
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	150	0	150	1 203	-1 053
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	36 639	0	36 639	68 470	-31 831
Verksamhetens och investeringskassaflöde	-30 064	-28 511	-58 575	53 271	-111 846
Finansieringskassaflöde					
Förändringar i utlåningen	-7 219	0	-7 219	1 150	-8 369
Ökning i utlåningsfordringar	-8 000	0	-8 000	-132	-7 868
Minskning i utlåningsfordringar	781	0	781	1 283	-502
Förändringar i lånestocken	16 200	0	16 200	-42 562	58 762
Ökningar i långfristiga lån	114 000	0	114 000	80 000	34 000
Minskning i långfristiga lån	-97 800	0	-97 800	-97 823	23
Förändring i kortfristiga lån	0	0	0	-24 739	24 739
Förändringar i eget kapital	0	0	0	372	-372
Förändring i eget kapital	0	0	0	307	-307
Förändring i fonder (av resultat)	0	0	0	65	-65
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0	141	-141
Övriga förändringar i likviditeten	23 800	0	23 800	12 921	10 879
Finansieringskassaflöde	32 781	0	32 781	-27 978	60 759
Förändring i likvida medel	2 717	-28 511	-25 794	25 293	-51 087
Nettoupplåning	16 200	0	16 200	-42 562	58 762

2.2.5 Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster

	Bindningsgrad	Budget	Utfall	Över-/underskridn. (överskridn. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskridn. efter ändringarna	Budget	Utfall	Över-/underskridn. (överskridn. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskridn. efter ändringarna
DRIFTSEKONOMIDEL											
10 Allmän förvaltning	B	27,5	26,1	1,4	-1,0	0,4	1,9	2,0	-0,1	0,0	-0,1
11 Stadsdirektörens verksamhetsområde	B	19,8	17,5	2,4	0,0	2,4	2,3	2,3	0,1	0,0	0,1
17 Verksamhetsomr. för koncern- och invånar	B	42,0	39,3	2,8	0,0	2,8	4,7	4,4	0,3	0,0	0,3
17 10 Sysselsättnings servicen	N	33,1	34,4	-1,4	1,5	0,1	4,5	5,0	-0,5	-0,1	-0,6
12 Verksamhetsomr. för social- och hälso	B	436,4	422,1	14,4	0,1	14,5	70,9	70,4	0,5	0,0	0,5
12 20 Den specialiserade sjukvården	B	226,7	218,6	8,1	0,0	8,1	0,6	1,1	-0,5	0,0	-0,5
13 Bildningsväsendets verksamhetsområ	B	399,7	395,0	4,7	2,3	6,9	37,5	37,8	-0,2	0,5	0,3
13 70 Yrkesutbildningen	N	35,9	32,7	3,2	-1,7	1,5	2,2	1,9	0,3	-0,3	0,0
13 80 Vuxenutbildningsinstitutet	N	4,4	4,2	0,2	0,0	0,2	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0
13 85 Musikinstitutet	N	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0
13 86 Konstskolan	N	0,9	0,9	-0,1	0,0	-0,1	0,3	0,4	-0,1	0,0	-0,1
14 0 Stadsplaneringsnämnden	B	9,9	8,6	1,3	0,0	1,3	38,6	55,2	-16,5	0,0	-16,5
14 5 Tekniska nämnden	B	80,8	84,9	-4,1	3,0	-1,1	130,3	131,0	-0,8	1,0	0,2
14 51 Kollektivtrafiken	B	54,4	42,4	11,9	0,0	11,9	13,5	12,9	0,6	0,0	0,6
14 50 Kommunalteknikcentralen	N	42,1	38,7	3,5	0,1	3,6	22,0	49,0	-27,0	26,0	-1,0
14 52 Depån	N	4,7	5,2	-0,5	0,0	-0,4	5,7	6,5	-0,8	0,0	-0,8
14 7 Miljönämnden	B	3,7	3,5	0,3	0,1	0,3	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0
14 75 Byggnadstillsynen	N	2,9	3,4	-0,4	0,0	-0,4	3,5	5,5	-2,0	0,0	-2,0
RESULTATRÄKNINGSDEL											
Skatteinkomster	B						950,7	953,8	-3,1	0,0	-3,1
Statsandelar	B						183,9	189,4	-5,5	0,0	-5,5
Ränteintäkter av affärsverk	B						0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
Ränteinkomster	B						14,3	14,3	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella inkomster	B						17,5	15,4	2,1	0,0	2,1
Avkastning på affärsverkets grundkapital	B						0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Ränteutgifter	B	10,1	4,1	6,0	0,0	6,0					
Övriga finansiella utgifter	B	0,8	0,2	0,6	0,0	0,6					
Extraordinära inkomster	B						0,0	1,8	-1,8	0,0	-1,8
Extraordinära utgifter	B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
INVESTERINGSDELEN											
91 1 Nybyggen	B	14,6	13,5	1,1	0,0	1,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
91 2 Ombyggnad	B	22,8	21,3	1,5	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
91 3 Ändring av hyres- o. aktielokaler	B	1,8	1,1	0,6	0,0	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
92 Immateriell egendom	B	6,2	5,4	0,8	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
93 Offentliga anläggningstillgångar	B	36,2	36,4	-0,2	0,0	-0,2	0,2	1,1	-1,0	0,0	-1,0
93 7 Ringbanan	B	0,0	6,4	-6,4	5,3	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
94 Lös egendom	B	6,4	5,6	0,7	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
95 Fast egendom	B	10,0	41,4	-31,4	35,6	4,2	3,5	4,4	-0,9	0,0	-0,9
97 Aktier och andelar	B	0,9	12,9	-12,0	10,2	-1,8	0,0	4,4	-4,4	0,0	-4,4
FINANSIERINGSDELEN											
Nettoupplåning	N	-16,2	42,6	-58,8	0,0	-58,8					
AFFÄRSVERK											
Affärsverket Företagshälsan i Vanda	N	6,5	6,4	0,2	0,0	0,2	6,7	7,0	-0,2	0,0	-0,2
Mellersta Nylands räddningsväsendes af	N	35,8	35,0	0,8	0,0	0,8	37,5	37,6	-0,2	0,0	-0,2
Affärsverket för mun- och tandhälsa	N	22,3	22,4	0,0	0,0	0,0	22,8	23,5	-0,7	0,0	-0,7

3 Bokslutskalkyler

3.1 Vanda stads resultaträkning

	1.1. - 31.12.2016	1.1–31.12.2015
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	71 608 916,42	67 699 507,25
Avgiftsintäkter	110 858 447,98	100 054 945,84
Understöd och bidrag	42 298 144,23	41 953 924,19
Övriga verksamhetsintäkter	73 961 955,76	64 681 743,27
	298 727 464,39	274 390 120,55
Tillverkning för eget bruk	80 559 296,70	109 841 612,31
Verksamhetskostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 377 065 340,25	- 371 723 077,40
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 92 341 211,18	- 93 871 808,23
Övriga lönebikostnader	- 21 817 373,05	- 20 582 358,01
	- 491 223 924,48	- 486 177 243,64
Köp av tjänster	- 655 115 545,17	- 698 004 577,80
Material, förnödenheter och varor	- 49 274 885,86	- 49 465 016,59
Understöd	- 124 850 193,20	- 119 252 794,45
Övriga verksamhetskostnader	- 48 857 258,89	- 46 930 722,63
	- 1 369 321 807,60	- 1 399 830 355,11
Verksamhetsbidrag	- 990 035 046,51	- 1 015 598 622,25
Skatter och statsandelar		
Skatteinkomster	953 810 090,17	934 026 991,87
Statsandelar	189 353 352,00	150 502 233,00
	1 143 163 442,17	1 084 529 224,87
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	14 256 707,62	14 646 673,34
Övriga finansiella intäkter	15 461 534,12	21 069 678,36
Räntekostnader	- 3 881 573,35	- 5 861 277,56
Övriga finansiella kostnader	- 122 420,94	- 350 781,86
	25 714 247,45	29 504 292,28
Årsbidrag	178 842 643,11	98 434 894,90
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 107 015 595,02	- 93 317 795,31
Nedskrivningar	- 9 121 567,25	- 4 766 583,07
	- 116 137 162,27	- 98 084 378,38
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	1 800 000,00	1 000 000,00
Räkenskapsperiodens resultat	64 505 480,84	1 350 516,52
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	- 1 833 541,77	- 893 035,62
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	2 086 182,96	80 965,34
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	64 523,90	285 612,55
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	64 822 645,93	662 128,11

3.2 Vanda stads finansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2016	1.1–31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	178 842 643,11	98 434 894,90
Extraordinära poster	1 800 000,00	1 000 000,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 48 885 637,51	- 37 333 742,47
	131 757 005,60	62 101 152,43
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	- 146 692 353,55	- 152 835 817,78
Finansieringsandelar för investeringar	1 306 047,00	5 767 088,18
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	68 798 637,66	48 374 631,41
	- 76 587 668,89	- 98 694 098,19
Verksamhetens och investeringskassaflöde	55 169 336,71	- 36 592 945,76
Finansieringskassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i utlåningsfordringar	- 132 425,38	- 2 977 198,08
Minskning i utlåningsfordringar	1 282 614,06	2 356 389,46
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	80 000 000,00	152 000 000,00
Minskning i långfristiga lån	- 97 822 656,61	- 136 863 781,68
Förändring i kortfristiga lån	- 24 739 493,32	6 952 727,99
Förändringar i eget kapital	372 000,00	10 045 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	85 959,16	- 95 451,01
Förändring i omsättningstillgångar	19 432 337,64	- 10 591 807,63
Förändring i fordringar	2 339 847,88	- 10 549 220,23
Förändring i räntefria skulder	- 8 737 029,08	1 777 494,03
Finansieringskassaflöde	- 27 918 845,65	12 054 152,85
Förändring i likvida medel	27 250 491,06	- 24 538 792,91
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	193 409 484,38	166 158 993,32
Likvida medel 1.1	166 158 993,32	190 697 786,23
	27 250 491,06	- 24 538 792,91

3.3 Vanda stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2016	31.12.2015
Bestående aktiva	1 865 820 588,19	1 859 859 806,21
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	875 090,06	3 422 507,38
Övriga utgifter med lång verkningstid	74 299 292,62	90 171 254,77
	<u>75 174 382,68</u>	<u>93 593 762,15</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	277 760 121,36	243 801 347,34
Byggnader	558 621 196,26	560 485 620,90
Fasta konstruktioner och anordningar	305 923 459,32	304 654 385,88
Maskiner och inventarier	18 290 407,68	16 450 917,36
Övriga materiella tillgångar	316 783,31	316 783,31
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	36 584 057,05	36 180 718,93
	<u>1 197 496 024,98</u>	<u>1 161 889 773,72</u>
Placeringar		
Aktier och andelar	300 153 790,36	310 229 691,49
Övriga lånefordringar	292 476 988,89	293 759 602,95
Övriga fordringar	519 401,28	386 975,90
	<u>593 150 180,53</u>	<u>604 376 270,34</u>
Förvaltade medel	1 524 933,16	2 138 753,41
Statliga uppdrag	1 519 963,98	2 135 061,26
Donationsfondernas särskilda täckning	4 969,18	3 692,15
Rörliga aktiva	306 595 074,05	301 116 768,51
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	542 390,66	803 910,64
Övriga omsättningstillgångar	19 170 817,65	38 341 635,31
	<u>19 713 208,31</u>	<u>39 145 545,95</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	346 664,65	339 289,04
Övriga fordringar	16 377 000,00	13 720 000,00
	<u>16 723 664,65</u>	<u>14 059 289,04</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	28 735 708,78	28 568 231,65
Lånefordringar	7 891 268,46	12 313 040,82
Övriga fordringar	13 157 612,80	19 660 841,92
Resultatregleringar	26 964 126,67	21 210 825,81
	<u>76 748 716,71</u>	<u>81 752 940,20</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	1 085 745,27	1 085 745,27
Kassa och bank	192 323 739,11	165 073 248,05
AKTIVA TOTALT	2 173 940 595,40	2 163 115 328,13

PASSIVA	31.12.2016	31.12.2015
Eget kapital	897 089 874,43	834 953 646,32
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Övriga egna fonder	122 910 446,29	122 974 970,19
Föregående räk.per. överskott (underskott)	360 238 651,03	362 198 416,84
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	64 822 645,93	662 128,11
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	3 294 809,65	3 547 450,84
Avskrivningsdifferens	3 043 839,92	1 210 298,15
Reserver	250 969,73	2 337 152,69
Avsättningar	9 659 327,95	8 890 607,50
Pensionsavsättningar	233 800,00	438 300,00
Övriga avsättningar	9 425 527,95	8 452 307,50
Förvaltat kapital	2 160 076,59	2 687 937,68
Statliga uppdrag	1 627 077,22	2 274 295,27
Donationsfondernas kapital	532 999,37	413 642,41
Främmande kapital	1 261 736 506,78	1 313 035 685,79
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	245 833 333,28	211 566 666,60
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	748 392 473,89	762 418 385,96
Lån från offentliga samfund	5 756 802,88	6 220 816,01
	999 982 610,05	980 205 868,57
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	5 733 333,32	5 733 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	54 025 912,10	91 570 066,79
Lån från offentliga samfund	461 213,57	516 456,97
Lån från övriga kreditgivare	37 299 654,65	62 039 147,97
Erhållna förskott	32 723 174,57	23 784 031,37
Leverantörsskulder	51 979 788,86	63 108 169,58
Övriga skulder	20 979 191,30	20 465 287,63
Resultatregleringar	58 551 628,36	65 613 323,59
	261 753 896,73	332 829 817,22
PASSIVA TOTALT	2 173 940 595,40	2 163 115 328,13

3.4 Vanda stads koncernresultaträkning

	1.1. - 31.12.2016	1.1–31.12.2015
Verksamhetsintäkter	1 049 757 939,36	1 020 492 904,17
Verksamhetskostnader	- 1 877 104 218,12	- 1 862 265 250,34
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	1 112 938,30	4 279 616,32
Verksamhetsbidrag	- 826 233 340,47	- 837 492 729,86
Skatteinkomster	953 800 858,50	934 026 991,87
Statsandelar	195 659 141,00	156 450 474,68
	1 149 459 999,50	1 090 477 466,55
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	10 712 679,14	11 161 506,81
Övriga finansiella intäkter	4 183 831,03	797 810,41
Räntekostnader	- 21 856 038,67	- 27 378 627,22
Övriga finansiella kostnader	- 2 987 007,39	- 3 317 596,04
	- 9 946 535,89	- 18 736 906,04
Årsbidrag	313 280 123,14	234 247 830,65
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 194 209 252,26	- 181 459 095,31
Differens vid eliminering av innehav	123 886,40	- 206 058,33
Nedskrivningar	- 784 051,67	- 50 758,32
	- 194 869 417,53	- 181 715 911,96
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	13 526 399,69	1 221 782,83
Räkenskapsperiodens resultat	131 937 105,30	53 753 701,52
Bokslutsdispositioner	56 262,54	212 131,24
Räkenskapsperiodens skatter	- 7 035 758,25	- 6 942 185,72
Latenta skatter	- 5 719 462,87	- 3 757 767,56
Minoritetsandelar	- 15 376 985,52	- 8 622 452,75
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	103 861 161,21	34 643 426,73

3.5 Vanda stads koncernfinansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2016	1.1–31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	313 280 123,14	234 247 830,65
Extraordinära poster	13 526 399,69	1 221 782,83
Räkenskapsperiodens skatter	- 7 035 758,25	- 6 942 185,72
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 45 205 577,66	- 35 208 220,60
	<u>274 565 186,92</u>	<u>193 319 207,16</u>
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 321 693 199,51	- 318 869 009,82
Finansieringsandelar för investeringar	1 797 714,36	6 032 735,78
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	<u>111 684 326,01</u>	<u>106 038 097,54</u>
	- 208 211 159,14	- 206 798 176,50
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	<u>66 354 027,78</u>	<u>- 13 478 969,34</u>
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i lånefordringar	- 5 385 214,50	0,00
Minskning i lånefordringar	2 743 138,13	1 099 604,97
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	114 466 561,51	347 520 313,89
Minskning i långfristiga lån	- 155 151 832,16	- 229 307 935,92
Förändring i kortfristiga lån	- 9 968 387,47	- 21 726 273,95
Förändringar i eget kapital	- 17 314 726,20	- 11 643 197,72
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	85 886,70	- 98 262,48
Förändring i omsättningstillgångar	25 589 240,60	- 6 343 216,69
Förändring i fordringar	69 454 698,21	13 041 743,63
Förändring i räntefria skulder	- 27 874 514,42	- 110 497 120,68
Kassaflödet för finansieringens del	<u>- 3 355 149,60</u>	<u>- 17 954 344,95</u>
Förändring i likvida medel	<u>62 998 878,19</u>	<u>- 31 433 314,29</u>
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	251 604 259,23	188 605 381,05
Likvida medel 1.1	<u>188 605 381,05</u>	<u>220 038 695,34</u>
	62 998 878,18	- 31 433 314,29

3.6 Vanda stads koncernbalansräkning

AKTIVA	31.12.2016	31.12.2015
Bestående aktiva	3 241 586 436,25	3 179 678 101,46
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	7 603 769,31	8 075 883,00
Ovriga utgifter med lång verkningstid	85 668 318,62	107 793 336,58
Förskottsbetalningar	4 664 784,31	2 710 189,47
	<u>97 936 872,24</u>	<u>118 579 409,05</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	379 017 786,66	346 530 319,26
Byggnader	1 397 591 494,54	1 413 948 345,44
Fasta konstruktioner och anordningar	807 525 084,88	794 370 985,79
Maskiner och inventarier	75 091 906,91	77 731 497,99
Ovriga materiella tillgångar	8 844 205,16	9 743 227,71
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	126 401 654,71	84 106 099,14
	<u>2 794 472 132,86</u>	<u>2 726 430 475,33</u>
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	60 843 131,55	53 798 104,27
Ovriga aktier och andelar	87 373 487,74	82 527 804,44
Ovriga lånefordringar	195 447 555,28	196 462 434,47
Ovriga fordringar	5 513 256,58	1 879 873,90
	<u>349 177 431,15</u>	<u>334 668 217,08</u>
Förvaltade medel	3 642 681,54	3 320 774,44
Statliga uppdrag	1 938 930,36	2 383 239,86
Donationsfondernas särskilda täckning	679 984,88	725 201,95
Ovriga förvaltade medel	1 023 766,31	212 332,62
Rörliga aktiva	460 695 403,74	491 408 492,04
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	17 489 756,97	23 693 609,38
Ovriga omsättningstillgångar	19 151 391,04	38 321 734,89
Förskottsbetalningar	0,00	214 910,11
	<u>36 641 148,00</u>	<u>62 230 254,38</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	14 202 713,99	16 140 655,96
Ovriga fordringar	2 638 547,00	57 321 965,09
Resultatregleringar	1 950 290,30	2 003 538,03
	<u>20 120 496,17</u>	<u>75 466 159,08</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	94 235 865,43	102 446 556,98
Lånefordringar	2 184 912,43	2 271 966,09
Ovriga fordringar	25 441 181,89	34 564 831,12
Resultatregleringar	30 467 540,58	25 823 343,33
	<u>152 329 500,34</u>	<u>165 106 697,53</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	1 111 277,30	1 106 277,30
Placeringar i penningmarknadsinstrument	1 511 313,16	484 389,86
Ovriga värdepapper	8 070 356,13	8 059 585,44
	<u>10 692 946,58</u>	<u>9 650 252,60</u>
Kassa och bank	240 911 312,65	178 955 128,45
AKTIVA TOTALT	3 705 924 521,54	3 674 407 367,94

PASSIVA	31.12.2016	31.12.2015
Eget kapital	1 080 248 778,61	981 792 685,70
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,17
Uppskrivningsfond	0,00	223 768,09
Ovriga egna fonder	182 316 255,47	181 310 347,75
Föregående räk.per. överskott (underskott)	444 953 230,76	416 497 011,96
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	103 861 161,21	34 643 426,73
Minoritetsandelar	93 116 742,71	88 796 448,63
Avsättningar	22 476 243,76	21 540 054,33
Pensionsavsättningar	368 895,32	629 716,85
Ovriga avsättningar	22 107 348,44	20 910 337,48
Förvaltad kapital	4 278 551,10	3 870 757,30
Statliga uppdrag	2 046 043,60	2 522 473,87
Donationsfondernas kapital	1 208 744,31	1 135 963,28
Övrigt förvaltad kapital	1 023 763,19	212 320,14
Främmande kapital	2 505 804 205,35	2 578 407 421,98
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	245 833 333,28	211 566 666,60
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	1 489 979 350,67	1 513 422 921,18
Lån från offentliga samfund	191 825 133,66	192 193 824,90
Lån från övriga kreditgivare	14 718,80	32 342,03
Erhållna förskott	165,23	165,23
Anslutningsavgifter och övriga skulder	131 634 685,45	129 797 062,50
Resultatregleringar	1 232 000,00	1 334 666,67
Latenta skatteskulder	35 833 755,23	32 826 428,91
	2 096 353 142,32	2 081 174 078,02
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	10 027 733,32	15 488 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	101 125 463,35	148 248 906,11
Lån från offentliga samfund	461 213,57	516 456,97
Lån från övriga kreditgivare	71 545,23	8 401 363,64
Erhållna förskott	40 075 249,61	31 054 185,45
Leverantörsskulder	92 895 436,54	103 575 330,53
Övriga skulder	53 108 101,32	69 033 469,95
Resultatregleringar	108 886 862,57	120 876 502,83
Latenta skatteskulder	2 799 457,52	38 795,16
	409 451 063,02	497 233 343,96
PASSIVA TOTALT	3 705 924 521,54	3 674 407 367,94

4 Bokslutets noter

4.1 Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

4.1.1 Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

Periodiseringsprinciper

Inkomster och utgifter har upptagits i resultaträkningen enligt prestationsprincipen. Med undantag från prestationsprincipen har skatteinkomster bokförts enligt redovisningstidpunkten för räkenskapsperioden i fråga.

Värdering av bestående aktiva

I balansräkningen har bestående aktiva upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan och erhållna finansieringsandelar för investeringsutgifter. Anskaffningsutgiftsprincipen har dock inte följts i fråga om de bestående aktiva som överlåtits till Mellersta Nylands räddningsverk, eftersom medlemskommunerna överlät detta värderat till ett nollvärde till det affärsverk som skulle grundas. Avskrivningarna enligt plan har beräknats enligt en godkänd avskrivningsplan. Kalkyleringsprinciperna för avskrivningarna enligt plan tas upp under noter till resultaträkningen i punkt 4.2 grunderna för avskrivningar enligt plan.

Sådana anskaffningar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har inte upptagits i bestående aktiva, utan anskaffningarna har upptagits som årskostnader.

Principer för inledande av avskrivning

Avskrivningarna av lös egendom inleds från början av den månad som följer på anskaffningsmånaden. Kalkylen för avskrivning enligt plan för en förstagångsinredning inleds när hela inredningen är klar. Avskrivningarna av byggnader inleds från början av den månad som följer på dagen för färdigställandet. Av stadsbyggandets fasta egendomar bokförs en avskrivning enligt plan för ett halvt år, vilken räknas ut av kostnaderna för hela den gångna räkenskapsperioden.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgift eller lägre värde. Grunden för värderingen utgörs av de sannolika framtida inkomster som sammanhänger med tillgången eller dess värde för produktionen av tjänster.

Värdering av omsättningstillgångar

Depåns reservdelslager och vårdartikellager har tagits upp i balansräkningen i enlighet med FIFO-principen.

Värdering av finansiella tillgångar

De fordringar som ingår i rörliga aktiva har upptagits i balansräkningen till nominellt värde och värdepapper bland finansiella tillgångar till anskaffningspriset eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Behandling av derivatavtal

Vanda stads lån tas i regel med rörlig ränta. Staden har skyddat en del av sin låneportfölj med räntederivat. De räntederivat som staden använder är ränteswapavtal, ränteoptioner eller kombinationer av dessa. Enligt stadens ränteriskpolitik använder staden räntederivat endast för att minska eller avskriva finansieringsrisker i balansräkningen. Alla stadens derivatavtal har ingåtts antingen med avsikt att fungera som skydd eller för att minska finansieringskostnaderna, dock på så sätt att ränterisken inte ökar. I Vanda stads låneportfölj ingår ingen valutakursrisk. Jfr. i punkt 4.4 Noter som gäller säkerheter och ansvarsförbindelser/ derivatinstrument.

Resultaträkningens, finansieringsanalysens och balansräkningens uppställningsform

Uppställningsformen för Vanda stads, affärsverkens och fondernas resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning följer bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisningar.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt rättelser av fel

Följande justeringar har gjorts som gäller tidigare räkenskapsperioders överskott: Vandas andel av HRT:s kumulativa överskott + 372 000,00 euro och korrigering av värdet på markområden -2 993 893,92 euro.

4.1.2 Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla dottersamfund sammanställts förutom Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki och VAV Asunnot Oy:s dotterbolag Kivikirveenkuja Autopaikat Oy som inte inkluderats i underkoncernen VAV-Asunnot Oy:s bokslut. Att fastighetsbolagen inte medtagits i sammanställningen är av större vikt när det gäller koncernens eget kapital. I koncernbokslutet har alla åtta samkommuner, i vilka Vanda stad är medlem sammanställts. Dessutom har intressesamfunden sammanställts i bokslutet genom kapitalandelsmetoden, med undantag för Yrityspuiston Autopaikat Oy för vilken det inte fanns några uppgifter att tillgå och underkoncernen VAV Asunnot Oy:s intressesamfund Asunto Oy Viljapelto, Kiinteistö Oy Myyrinsärki och Metsolan Pysäköinti Oy. De intressebolag som inte medtagits i sammanställningen har en ringa inverkan på koncernens siffror.

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsamfundens inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har minskats, liksom de av koncernsamfunden och kommunen ägda samkommunernas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder, med undantag av små affärstransaktioner. Interna täckningsbidrag som ingår i viktiga bestående aktiva har dragits av. De fastighetsskatter som betalats av koncernsamfunden har eliminerats som interna poster i koncernbokslutet. Koncernens interna anslutningsavgifter har inte till alla delar kunnat utredas och elimineras.

Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver

I koncernbalansräkningen har reserverna och de skattemässiga reserverna och avskrivningsdifferensen uppdelats i fritt eget kapital och kalkylmässig skatteskuld. Uppdelningen har beaktats vid elimineringen av egendomen, avskiljningen av minoritetsandelarna och sammanställningen av intressesamfunden.

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dottersamfundens samt samkommunernas interna innehav har eliminerats. Den differens som uppkommit vid elimineringen har i sin helhet bokförts på den räkenskapsperiod då förvärvet skedde. I de underkoncerner som bildats av dottersamfunden har innehavet eliminerats enligt anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernens resultaträkning samt från koncernens eget kapital i koncernens balansräkning.

Intressesamfund

Intressesamfunden har sammanställts i koncernbokslutet genom kapitalandelsmetoden.

Korrigeringsplanmässiga avskrivningar

Dottersamfundens väsentliga avskrivningar av materiella tillgångar har korrigerats så att de motsvarar avskrivningar enligt plan och utgiftsresternas differens har bokförts som rättelse av dottersamfundets avskrivningar i koncernens resultaträkning medan den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder har bokförts som en korrigeringsplanmässig över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernens balansräkning. I fråga om intressesamfund har avskrivningarna korrigerats för de samfunds del där de nödvändiga uppgifterna varit tillgängliga och korrigeringen för koncernens del varit betydande.

Behandling av derivatavtal

I koncernens noter har, utöver Vanda stads derivatinstrument, också sammanställts de derivatinstrument som underkoncernen Vanda Energi Ab, Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM), Samkommunen ETEVA och underkoncernen VAV Asunnot Oy meddelat i sina bokslut.

Vanda Energi har i sitt bokslut som utgift bokfört den negativa differensen mellan tidpunkten för derivatavtalets uppgörande och bokslutsdagens värde. Dessa transaktioner har annullerats i koncernen i enlighet med Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 115/24.1.2017, där det konstateras att bokföringsnämndens utlåtande 1963/2016 om behandlingen av derivatinstrument inte tillämpas i kommunernas bokslut för år 2016.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

De nedskrivningstransaktioner som staden bokfört i sitt bokslut har år 2016 presenterats som kostnads- och utgiftstransaktioner i resultaträkningens post för nedskrivningar. Året innan presenterades dylika transaktioner i posten avskrivningar enligt plan. Jämförelseuppgifterna i resultaträkningen har till denna del ändrats för den föregående räkenskapsperiodens del, de motsvarande ändringarna har beaktats i koncernbokslutet.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringsplanmässiga fel

I koncernbokslutet framgår, i form av stora korrigeringsplanmässiga fel, under Tidigare räkenskapsperioders överskott, de justeringar på -4 906 997,19 euro i anslutning till tidigare räkenskapsperioder som VTK Kiinteistö Oy bokfört i sitt koncernbokslut, den justering av värdet på markområden på -2 993 893,92 euro som bokförts av Vanda stad, den justering av värdet på markområden på -1 256 157,00 euro som gjorts av Kiinteistö Oy Vantaan Erika och gäller 2015, den omräkningsdifferens som orsakas av Vanda Energis kursskillnader, vars inverkan i koncernen är -451 999,57 euro, den justering från 2015 av nedskrivningen av Laurea Ammatikorkeakoulu Oy:s indirekta intressebolagsägande på 3 096 984,08 euro och de justeringar på sammanlagt

1 128 905,13 euro i de bokslut i koncernen som ändrats efter sammanställningen, i koncernbokslutet för 2015.

4.2 Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Allmän förvaltning	374 300	358 161	140	988
Stadsdirektörens verksamhetsområde	2 190	2 729	2 250	2 729
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	10 493	12 338	8 822	8 630
Social- och hälsovårdsväsendet	290 619	295 756	71 450	70 400
Bildningsväsendet	40 461	41 925	40 560	41 869
Markanvändning, byggnad och miljö	294 685	271 993	137 220	112 183
Affärsverk och fonder				
Mellersta Nylands räddningsverk	26 554	26 688	27 352	26 688
Företagshälsan i Vanda	4 036	4 419	4 504	4 419
Mun- och tandhälsan	6 263	5 720	6 263	5 720
Marja-Vanda	155	759	165	759
Social kreditgivning	0	2	0	2
Bostadslånefonden	1	0	1	0
Skadefonden	0	3	0	3
Verksamhetsintäkter totalt	1 049 758	1 020 493	298 727	274 390

Skatteinkomster

Specifikation av skatteinkomster		
1 000 €	2016	2015
Kommunal inkomstskatt	813 747	786 218
Andel av samfundsskatteintäkter	66 169	75 658
Fastighetsskatt	73 894	72 151
Skatteinkomster totalt	953 810	934 027

Statsandelar

Specifikation av statsandelar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Kalkylerade statsandelar				
Statsandel för kommunens basservice (exkl. utjämning)	125 953	89 192	125 953	89 192
Utjämning av statsandelar utgående från skatteinkomster	47 370	48 631	47 370	48 631
Övriga statsandelar inom undervisnings- och kulturväsendet	16 031	18 627	16 031	12 679
Statsandelar totalt	189 353	156 450	189 353	150 502

Specifikation av köp av tjänster

Specifikation av köp av tjänster		
1 000 €	2016	2015
Köp av kundtjänster	374 282	395 082
Köp av övriga tjänster	280 833	302 923
Stadens köp av tjänster totalt	655 115	698 005

Stöd till fullmäktigegrupper

Stöd till fullmäktigegrupper		
1 000 €	2016	2015
Kristdemokraternas fullmäktigegrupp	2	2
Centerns fullmäktigegrupp	6	5
Grönas fullmäktigegrupp	14	14
Socialdemokraternas fullmäktigegrupp	27	27
Vänsterförbundets fullmäktigegrupp	6	6
Samlingspartiets fullmäktigegrupp	27	27
Sannfinländarnas fullmäktigegrupp	15	15
SFP:s fullmäktigegrupp	3	3
Stöd till fullmäktigegrupper totalt	100	99

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			
Naturreсурser	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	
	2016	2015	2016	2015
Pensionsansvar 1.1	630	759	438	464
Minskningar	-261	-129	-205	-26
Pensionsansvar 31.12	369	630	234	438
Reserv för miljöåtaganden 1.1	14 451	11 887	8 452	6 953
Ökningar	1 334	2 567	1 000	1 500
Minskningar	-252	-3	-27	-1
Reserv för miljöåtaganden 31.12	15 533	14 451	9 426	8 452
Övriga avsättningar 1.1	6 459	6 710	0	0
Ökningar	222	104	0	0
Minskningar	-107	-355	0	0
Övriga avsättningar 31.12	6 575	6 459	0	0

Väsentliga försäljningsvinster och -förluster

Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva tillgångar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Övriga verksamhetsintäkter				
Försäljningsvinster, mark- och vattenområden	43 771	35 007	48 777	37 128
Försäljningsvinster för aktier	971	670	871	1 328
Försäljningsvinster för lös egendom	304	297	304	297
Övriga försäljningsvinster	165	1 509	0	81
Försäljningsvinster totalt	45 211	37 483	49 952	38 834
Övriga verksamhetskostnader				
Försäljningsförluster, mark- och vattenområden	12	0	0	0
Försäljningsförluster för aktier	0	739	297	0
Övriga försäljningsförluster	173	532	0	26
Försäljningsförluster totalt	185	1 271	297	26

Specifikation av ränteintäkter för dividendintäkter och grundkapital

Specifikation av dividendintäkter och ränteintäkter på grundkapital		
1 000 €	2016	2015
Dividendintäkter från övriga samfund	12 561	18 455
Grundkapitalets räntor av kommunsamfund	1 400	1 400
Sammanlagt	13 961	19 855

Ändring i avskrivningsdifferensen

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2016	2015
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	1 834	893
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	1 834	893

Extraordinära intäkter och kostnader

Specifikation av extraordinära intäkter och kostnader				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Extraordinära intäkter				
KOy Vantaan Helikopteritukikohta, donation	1 800	0	1 800	1 000
KOy Vantaan Erikas försäljning av markområde	0	1 222	0	
Samkommunens Helsingforsregionens miljötkjänster försäljningsvinst från försäljningen av HRM Ekokem Abp:s aktier.	11 726		0	
Extraordinära intäkter totalt	13 526	1 222	1 800	1 000

4.3 Noter till balansräkningen

4.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

Bestående aktiva

Bestående aktiva							
Immateriella tillgångar							
1 000 €				Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Sammanlagt	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1				3 423	90 171	93 594	
Ökningar under räkenskapsperioden				49	6 326	6 375	
Överföringar mellan poster				0	2 532	2 532	
Räkenskapsperiodens avskrivning				-2 597	-24 730	-27 327	
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12				875	74 299	75 174	
Materiella tillgångar							
1 000 €	Mark- och vatten-områden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	243 801	560 486	304 654	16 451	317	36 181	1 161 890
Ökningar under räkenskapsperioden	41 395	24 250	37 416	7 992	0	16 642	127 694
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	-346	-1 146	-135	0	0	-1 627
Minskningar under räkenskapsperioden	-7 448	0	0	-147	0	0	-7 595
Överföringar mellan poster	11	12 205	7	1 483	0	-16 238	-2 532
Nedskrivningar	0	-724	0	0	0	0	-724
Räkenskapsperiodens avskrivning	0	-37 249	-35 008	-7 353	0	0	-79 610
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	277 760	558 621	305 923	18 290	317	36 584	1 197 496

Vanda stad har aktiverat utgifter för utvecklingsarbete under övriga utgifter med lång verkningstid i immateriella tillgångar enligt följande: fastighetsförvaltningens verksamhetsstyrning 873 818,59 euro, utvecklingen av SAP 864 100,33 euro, utvecklingen av grundläggande informationsteknik 644 470,87 euro och elektroniska tjänster 554 166,67 euro som de största utgifterna. De oavskrivna utvecklingsutgifterna i slutet av året uppgick till sammanlagt 6 439 616,26 euro. Avskrivningsmetoden för utgifter för utvecklingsarbete är lineär fr.o.m. 1.1.2013 två år och i äldre fall fem år.

Aktier och andelar					
1 000 €	Aktier koncernbolag	Aktier ägarintressesam fund	Samkommuns- andelar	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	128 368	9 000	148 040	24 821	310 230
Ökningar under räkenskapsperioden	12 493	0	2	449	12 944
Överföringar mellan poster	0	0	0	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	-14 087	0	0	-536	-14 623
Nedskrivningar och återföringar av dem	-8 397	0	0	0	-8 397
Oavskriven anskaffningsutgift	118 377	9 000	148 042	24 735	300 154
Msb-, övriga låne- och övriga fordringar					
1 000 €	Fordringar på koncernsamfund		Fordringar på samkommuner	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	52 082		234 783	7 281	294 147
Ökningar under räkenskapsperioden	0		0	132	132
Minskningar under räkenskapsperioden	-842		0	-441	-1 283
Värdeinskränkningar	0		0	0	0
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	51 240		234 783	6 973	292 996

Specifikation av mark- och vattenområden				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	990	205	277 420	316
Övriga mark- och vattenområden	378 154	346 392	340	243 486
Värdeinskränkning, mark- och vattenområden	-126	-67	0	0
Mark- och vattenområden totalt	379 018	346 530	277 760	243 801

Innehav i dottersamfund

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2016						
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 %	100,0 %	911	0	0
As Oy Vantaan Keltasafiiri	Vanda	100 %	100,0 %	31	0	0
As Oy Vantaan Maarukka	Vanda	100 %	100,0 %	8	0	0
As Oy Vantaan Pihka	Vanda	100 %	100,0 %	9	0	0
As Oy Vantaan Punasafiiri	Vanda	100 %	100,0 %	59	0	0
As Oy Vantaan Sepänpuisto	Vanda	100 %	100,0 %	740	417	-60
As Oy Vantaan Sinisafiiri	Vanda	100 %	100,0 %	37	0	0
Kiint Oy Katriinanrinne	Vanda	100 %	100,0 %	142	1 089	3
Kiint Oy Kehäsuora	Vanda	100 %	100,0 %	3 046	70	262
Kiint Oy Pakkalan Kartanonkoski 10	Vanda	100 %	100,0 %	6 012	7	-2
Kiint Oy Korsontie 11	Vanda	100 %	100,0 %	1 453	0	0
Kiint Oy Tiedepuisto	Vanda	100 %	100,0 %	3 847	8 597	-345
Kiint Oy Tikkurilan Linja-autoasema	Vanda	100 %	100,0 %	38	67	36
Kiint Oy Vantaan Erikas	Vanda	100 %	100,0 %	3 924	48	-106
Kiint Oy Vantaan Helikopteritukikohta	Vanda	100 %	100,0 %	2 239	39	-60
Ratakujan Pysäköinti Oy	Vanda	100 %	100,0 %	2 635	97	-253
Tikkuparkki Oy	Vanda	100 %	100,0 %	8 907	24	-461
Vantaan Kiinteistö ja Vesi Oy	Vanda	100 %	100,0 %	575	92	86
Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy	Vanda	100 %	100,0 %	519	7 957	-11
Koncernen VAV Asunnot Oy	Vanda	100 %	100,0 %	137 131	526 516	18 074
VAV Palvelukodit Oy	Vanda	0 %	100,0 %			
VAV Hoivakiinteistöt Oy	Vanda	0 %	100,0 %			
VTK Kiinteistöt Oy-koncernen	Vanda	100 %	100,0 %	30 864	116 022	600
Kivistön Putkijäte Oy	Vanda	0 %	100,0 %			
Kivistön Pysäköinti Oy	Vanda	0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Paloasema	Vanda	0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Peltolantie 5	Vanda	0 %	100,0 %			
Myyrmäen Urheilupuisto Oy	Vanda	0 %	100,0 %			
Vanda Innovationsinstitut Ab	Vanda	0 %	100,0 %			
Kiint Oy Myyrinselkä	Vanda	0 %	95,3 %			
Vantaan Moottorirata Oy	Vanda	95 %	100,0 %	644	11	76
A-Tulkkaus Oy	Vanda	100 %	99,6 %	1 214	1 180	2
Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy	Vanda	96 %	95,5 %	16 089	507	678
Kiint Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti	Vanda	66 %	91,0 %	566	18	-21
Ruukkukujan Autopaikat Oy	Vanda	86 %	87,5 %	12	9	117
Kiint Oy Vantaan Maakotkantie 10	Vanda	37 %	86,3 %	204	5	-38
Korson Pienteollisuustalo Oy	Vanda	83 %	83,1 %	131	42	56
Kiint Oy Korson Toimistokeskus	Vanda	77 %	77,1 %	2 110	26	-62
Kiint Oy Tikkurilan Terveysasema	Vanda	62 %	73,8 %	2 106	971	-222
Kiint Oy Lehdokkitien Virastotalo	Vanda	85 %	84,6 %	784	146	-63
Kiint Oy Vantaan Kauppalantalo	Vanda	71 %	70,8 %	401	68	-23
Vanda Energi Ab	Vanda	60 %	60,0 %	132 010	347 134	23 086
Vanda Energi Elnät Ab	Vanda	0 %	60,0 %			
Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy	Vanda	52 %	52,4 %	93	522	8

Innehav i samkommuner och intresseföretag

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2016						
Kommunkoncernens andel, 1 000 €						
Koncernsamfundets namn	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av eget kapital	Av räkenskapsper. över- (underskott)
Samkommunerna						
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster	Helsingfors	19,5 %	19,5 %	96 121	308 623	16 501
Samkommunen Helsingforsregionens trafik	Helsingfors	17,6 %	17,6 %	14 724	18 326	3 329
Nyländska samkommunen för missbrukarvård	Hyvinge	17,5 %	17,5 %	343	63	56
Nylands förbund	Helsingfors	15,4 %	15,4 %	243	264	-27
ETEVA	Mäntsälä	12,2 %	12,2 %	1 904	6 292	170
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samkomm.	Helsingfors	11,9 %	11,9 %	47 319	70 578	-6 776
Samkommunen Västra-Nylands folkhögskola	Raseborg	3,1 %	3,1 %	39	9	0
Samkomm. Kårkulla kommunalförbund för omsorger	Pargas	2,5 %	2,5 %	302	474	29
Intressesamfund						
As Oy Vantaan Näätäkuja 3	Vanda	41,5 %	41,5 %	110	46	0
Hakunilan Keskus Oy	Vanda	40,4 %	40,4 %	-2 241	11	12
Kiint Oy Tikkurilan Raha-asema	Vanda	40,0 %	40,0 %	65	26	-17
Kiint Oy Vantaan Säästötaló	Vanda	39,6 %	39,6 %	-24	1 707	35
Kiint Oy Korsontie 2	Vanda	34,0 %	34,0 %	-206	1	-6
Laurea Ammattikorkeakoulu Oy	Vanda	32,4 %	32,4 %	14 432	2 930	-957
As Oy Tikkurilan Koivutie 10	Vanda	30,5 %	30,5 %	-7	11	-1
Kaunialan Sairaala Oy	Grankulla	45,0 %	45,0 %	461	1 601	15
Kiint Oy Hakucenter	Vanda	11,0 %	29,2 %	-884	9	-47
Hakopolun Liikekiinteistö Oy	Vanda	27,2 %	27,2 %	359	8	8
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	Vanda	26,0 %	26,0 %	7 809	3 082	86
As Oy Korsonpiha	Vanda	24,1 %	24,1 %	-306	1	-9
As Oy Hirvitie 39	Vanda	21,7 %	21,7 %	92	3	1
Vanda Energi Oy Ab (underkoncern)	Vanda					
Svartisen Holding AS	Trondheim	0,0 %	29,8 %			
Vtk Kiinteistöt Oy	Vanda					
Kiint Oy Hakucenter	Vanda	0,0 %	32,8 %			
Osammanställda						
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	Vanda	0,0 %	54,9 %			
Yrityspuiston Autopaikat Oy	Vanda	5,0 %	31,0 %			
VAV Asunnot Oy (underkoncern)	Vanda					
Kivikirveenkujan Autopaikotus Oy	Vanda	0,0 %	67,4 %			
Metsolan Pysäköinti Oy	Vanda	0,0 %	35,5 %			
Kiinteistö Oy Myyrinsärki Autopaikotus	Vanda	0,0 %	33,3 %			
Asunto Oy Viljapelto	Vanda	0,0 %	23,3 %			

Lång- och kortfristiga fordringar av koncernsamfund

Specifikation av fordringar				
1 000 €	2016		2015	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar av dottersamfund				
Kundfordringar	0	1 776	0	1 032
Lånefordringar	0	7 620	0	11 968
Fordringar av samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	9 143	0	4 620
Resultatregleringar	16 377	6 536	13 720	6 150
Fordringar av intressesamfund samt övriga ägarintressesamfund				
Kundfordringar	0	32	0	35
Fordringar sammanlagt	16 377	25 107	13 720	23 806

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Långfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
HRT kommunandel, överskott	0	0	16 377	13 720
Övriga inkomstrester	2 055	0		
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
Skattefordringar	373	319	18	4
Periodiserade personalkostnader	479	377	0	0
Periodiserare räntor	54	133	25	23
Periodiserare utlåningsräntor	0	0	139	133
Fordr. på statsunderstöd och EU-underst.	809	4 735	699	4 267
TEN-understöd Ringbanan	2 807	0	2 807	2 806
Ersättningar enligt integrationslagen	5 452	0	5 452	3 625
FPA:s ersättningar för företagshälsovård	3 034	3 121	1 857	2 105
HRT kommunandel, överskott	0	0	6 536	6 150
Övriga inkomstrester	17 354	17 138	9 432	2 098
Resultatregleringar sammanlagt	32 418	216 294	43 341	34 931

Specifikation av finansiella värdepapper

Finansiella värdepapper		
1 000 €	2016	2015
Aktier och andelar		
Återanskaffningspris	9 903	11 264
Bokföringsvärde	1 086	1 086
Skillnad	8 817	10 178

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital

Specifikation av eget kapital				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
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			89 493	87 770
Ökningar			1 667	1 723
Grundkapital 31.12			91 160	89 493
Marja-Vandafonden				
Grundkapital 1.1			24 274	23 238
Ökningar			0	2 000
Minskningar			471	964
Grundkapital 31.12			23 804	24 274
Fonden för social kreditgivning				
Grundkapital 1.1			1 829	1 870
Ökningar			2	0
Minskningar			0	41
Grundkapital 31.12			1 831	1 829
Skadefonden				
Grundkapital 1.1			7 379	8 383
Minskningar			1 263	1 003
Grundkapital 31.12			6 116	7 379
Övriga egna fonder				
Grundkapital 1.1	181 534	176 263		
Ökningar	5 231	7 894		
Minskningar	4 448	2 624		
Grundkapital 31.12	182 316	181 534		
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	451 140	421 420	362 861	354 153
Ökningar	0	0	0	0
Minskningar	3 146	4 364	0	2 000
Korrigerig av föreg. räkensk.per.	-3 041	-559	-2 622	10 045
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	444 953	416 497	360 239	362 198
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	103 861	34 643	64 823	662
Eget kapital totalt	1 080 249	981 793	897 090	834 954

Avskrivningsdifferens

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2016	2015
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	3 044	1 210
Avskrivningsdifferens totalt	3 044	1 210

Långfristiga skulder som förfaller senare än efter fem år

Långfristiga skulder		
1 000 €	2016	2015
Masskuldebrevslån	72 900	78 633
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	386 748	380 380
Lån från offentliga samfund	4 630	5 090
Långfristiga skulder totalt	464 278	464 103

Emitterade masskuldebrevslån

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2016	2015
Långfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2 =100012		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	12 000	12 800
- ränta %: 6 mån. euribor marg. - 0,05		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-800	-800
- Återstående kapital 31.12	11 200	12 000
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010 =100014		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	22 400	24 000
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,025		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 600	-1 600
- Återstående kapital 31.12	20 800	22 400
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011 =100015		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	22 167	23 333
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. + 0,0075		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 167	-1 167
- Återstående kapital 31.12	21 000	22 166
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017 =100016		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	10 000	10 500
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,02		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-500	-500
- Återstående kapital 31.12	9 500	10 000
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019 =100017		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	35 000	36 667
- ränta %: 6 mån. euribor/ ej marg.		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 667	-1 667
- Återstående kapital 31.12	33 333	35 000
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2014 =100308		
- Lånets nominella värde/emission: 65.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	65 000	65 000
- ränta %: 3 mån. euribor/marg. + 0,30		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	0	0
- Återstående kapital 31.12	65 000	65 000
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 2/2014 =100309		
- Lånets nominella värde/emission: 45.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	45 000	45 000
- ränta %: 3 mån. euribor/marg. +0,36		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	0	0
- Återstående kapital 31.12	45 000	45 000
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2016 =100336		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1		
- ränta %: fast. +0,155		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån		
- Återstående kapital 31.12	40 000	
Långfristiga masskuldebrevslån totalt	245 833	211 567

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2016	2015
Kortfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2 =100012		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	800	800
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. -0,005		
- amorteringsrat, 2 gånger om året à 400.000,-	-800	-800
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	800	800
- Återstående kapital 31.12	800	800
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010 =100014		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 600	1 600
- ränta %: 12 euribor/ marg. + 0,025		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-1 600	-1 600
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 600	1 600
- Återstående kapital 31.12	1 600	1 600
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011 =100015		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 167	1 167
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. +0,0075		
- amorteringsrat, 2 gånger om året á 583.333,33	-1 167	-1 167
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 167	1 167
- Återstående kapital 31.12	1 167	1 167
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017 =100016		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	500	500
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. +0,02		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-500	-500
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	500	500
- Återstående kapital 31.12	500	500
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019 =100017		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 667	1 667
- ränta %: 6 mån. euribor, ej marg.		
- amorteringsrat, 2 gånger om året á 833.333,33	-1 667	-1 667
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 667	1 667
- Återstående kapital 31.12	1 667	1 667
Kortfristiga masskuldebrevslån totalt	5 733	5 733
Masskuldebrevslån totalt	251 567	217 299

Avsättningar

Avsättningar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Övriga avsättningar				
Avsättningar för pensioner	369	630	234	438
Miljöansvar	15 533	14 451	9 426	8 453
Övriga avsättningar	6 575	6 459	0	0
Övriga avsättningar totalt	22 476	21 540	9 659	8 891

Koncernsamfundets lång- och kortfristiga skulder

Främmande kapital				
1 000 €	2016		2015	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersamfund				
Lån	0	37 300	0	62 039
Leverantörsskulder	0	8 583	0	8 831
Sammanlagt	0	45 882	0	70 870
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Leverantörsskulder	0	-4 134	0	9 716
Sammanlagt	0	-4 134	0	9 716
Skulder till intresseföretag och andra ägarintressesamfund				
Leverantörsskulder	0	1 128	0	1 132
Sammanlagt	0	1 128	0	1 132
Främmande kapital totalt	0	42 876	0	81 717

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Anslutningsavgifter och övriga skulder (långfristiga)				
Anslutningsavgifter	131 646	126 738	0	0
Övriga skulder	0	3 059	0	0
Anslutningsavgifter och övriga skulder totalt	131 646	129 797	0	0

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Kortfristiga resultatregleringar				
Skatteskulder	1 685	1 835	0	0
Periodisering av löner och lönebikostnader	89 649	103 814	55 148	61 635
Ränteperiodiseringar	1 911	3 792	395	643
Övriga resultatregleringar	16 874	11 436	3 008	3 335
Resultatregleringar totalt	110 119	120 877	58 552	65 613

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	
	2016	2015	2016	2015
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	365 642	428 071		
Inteckningar som ställts som säkerhet	923 310	926 123	0	0
Inteckningar totalt	923 310	926 123	0	0
Skulder för vilka aktier ställts som säkerhet				
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	15 731	17 606		
De pantsatta aktiernas bokföringsvärde	17 802	20 007	0	0
Pantsatta aktier totalt	17 802	20 007	0	0

Övriga säkerheter för egna förbindelser och koncernsamfundet

Säkerheter				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Säkerheter för egen del				
Inteckningar som ställts som säkerhet	240	168	0	0
Övriga säkerheter för egen del	6 102	4 907	0	0
Säkerheter totalt	6 342	5 075	0	0

Hyresansvar

Hyresansvar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Hyresansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	84 381		22 293	32 662
Förfaller senare	59 188		171 168	218 196
Hyresansvar totalt	143 569	103 335	193 461	250 857
Leasingansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	20 719	17 826	6 213	6 976
Förfaller senare	173 917	138 579	11 510	11 355
Leasingansvar totalt	194 636	156 405	17 722	18 331
Hyresansvar totalt	338 205	259 740	211 184	269 188

I fråga om koncernens hyresansvar finns inte för jämförelseåret tillgång till uppgift om det som förfaller under följande räkenskapsperiod och det som förfaller senare.

Givna ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Borgensförbindelser för lån för samfund inom samma koncern				
Borgensförbindelser för dem som ingår i samma koncern			599 830	599 830
Använt av borgensförbindelser 31.12			340 783	345 947
Inte använt av borgensförbindelser 31.12			259 347	253 883
Skulder och ansvar för vilka borgen givits 31.12			259 725	274 283
Borgensförbindelser för leasingansvar för samfund inom samma koncern				
Borgensförbindelser för dem som ingår i samma koncern			172 000	136 000
Använt av borgensförbindelser 31.12			143 669	136 000
Inte använt av borgensförbindelser 31.12			28 331	0
Skulder och ansvar för vilka borgen givits 31.12			134 111	132 829
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Borgensförbindelser till förmån för övriga	100 002	86 826	53 100	44 000
Använt av borgensförbindelser 31.12	42 925	40 028	29 802	20 701
Inte använt av borgensförbindelser 31.12	57 077	46 798	23 298	23 298
Skulder för vilka borgen givits 31.12	62 535	59 717	15 633	16 891

Övriga ansvarsförbindelser

Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar			
1 000 €	2016		2015
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	1 034 820		1 005 298
Kommunens andel av garanticentralens fond för att täcka eventuella ansvar 31.12	772		716

Övriga ekonomiska ansvar

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Avtalsansvar				
Entreprenadavtal	62 847	76 001	57 847	75 477
Markanvändningsavtal	1 000	4 629	1 000	4 629
Övriga avtal	97 212	6 970	3 357	5 265
Avtalsansvar sammanlagt	161 059	87 600	62 205	85 371
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt	31 667	36 804	0	0
Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen	192 726	124 404	62 205	85 371

Derivatinstrument

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2016	2015	2016	2015
Nominella värden för öppna derivatavtal				
Räntederivat	288 876	435 892	85 000	155 000
Valutaderivat	65 221	116 319	60 000	110 000
Övriga derivat	60 189	53 622	0	0
Nominella värden totalt	414 286	605 833	145 000	265 000
Marknadsvärden för öppna derivatavtal				
Räntederivat	-12 051	-10 103	-1 543	-2 708
Valutaderivat	-3 496	1 714	-3 686	1 005
Övriga derivat	-88	-17 210	0	0
Marknadsvärden totalt	-15 635	-25 599	-5 229	-1 704

Kassaflöden som orsakas av räntederivat har under räkenskapsperioden bokförts som korrigerings av räntekostnader. Derivatavtal hade ingåtts för 13,7 procent av lånestocken.

De s.k. basis swaparna

- 30 miljoner euro, avtalets inledningsdatum 27.6.2012, slutdatum 27.6.2019, staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,166 % och tar emot en ränta på Euribor 3 mån. Avtalet är av engångskaraktär.
- 15 miljoner euro, avtalets inledningsdatum 14.11.2012, slutdatum 14.11.2019, staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1325 % och tar emot en ränta på Euribor 3 mån. Avtalet är av engångskaraktär.
- 20 miljoner euro, avtalets inledningsdatum 14.11.2012, slutdatum 14.11.2022, staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och tar emot en ränta på Euribor 3 mån. Avtalet är av engångskaraktär.

Ränteswapavtal från rörlig till fast ränta:

- 20 miljoner euro, avtalets inledningsdatum 8.10.2008, slutdatum 8.10.2018, staden betalar fast årlig ränta på 3,59 % och tar emot en ränta på Euribor 3 mån. Avtalet är av engångskaraktär. Mot-

parten har rätt, men ingen skyldighet, att säga upp detta ränteswapavtal så att det upphör att gälla med 3 månaders mellanrum innan avtalet löper ut.

Ränte- och valutaswapavtal

- 30 miljoner euro (SEK 268.950.000,-), avtalets inledningsdatum 4.4.2011, slutdatum 4.4.2017, staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen +0,14 % och tar emot Stibor 1 mån. ränta justerad med den årliga marginalen +0,55%. Avtalet är av engångskaraktär.
- 30 miljoner euro (GBP 24.090.000,-), avtalets inledningsdatum 25.5.2012, slutdatum 25.5.2018, staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen +0,335 % och tar emot Libor 1 mån. ränta justerad med den årliga marginalen +0,90 %. Avtalet är av engångskaraktär.

De ovan uppräknade ränte- och valutaswapavtalen utgör en del av de strukturerade lånen i stadens låneportfölj i SEK och GBP. Med derivatavtal har valuta- och ränterisker eliminerats när det gäller lån i utländsk valuta och derivatavtalens nettovärde är noll då lånen löper ut. Valutaderivatens värde varierar i de värderingar som lämnats till bokslutet enligt valutakursernas växlingar under lånens löptid, men förändringarna realiserar inte i stadens resultat då lånen inte återbetalas i förtid, utan de löper ut enligt det ursprungliga avtalet.

Koncernens derivatinstrument

För att skydda sig mot elprisrisker ingår Vanda Energi elderivatavtal både vad gäller försäljning och produktion. Elderivatens öppna nettovolym är lägre under derivatens löptid än det förutspådda mycket sannolika antalet upphandlingar med spot-pris. För att slippa bränsleprisrisker bedrivs handel med råvaruderivat. Bolaget skyddar sig mot dollarns värdeförändringar genom att bedriva handel med valutaderivat. Prisriskerna för utsläppsrätter för koldioxid undgås genom utsläppsrättsderivatavtal samt genom att beakta kostnaderna orsakade av utsläppsrätter i produktionsplaneringen. Räntederivat skyddar mot ränterisker (banklån och leasingskulder).

Derivatavtalen som HRM ingått är ränteswapavtal som hänför sig till lånen och som har ingåtts med avsikt att skydda ränteutgifterna. De långfristiga lånens rörliga ränta är därmed bunden till en fast ränta med ränteswapavtal. Med anledning av ränteswapavtalen ändras inte de räntor som betalas av HRM utifrån marknadsräntornas rörelser. På så vis minskar man ränterisken och förbättrar kommande ränteutgifters förutsägbarhet. Derivatens marknadsvärde följer räntemarknadens rörelser, men marknadsvärdenas förändringar påverkar inte ränteutgifterna som HRM betalat, eftersom räntorna är bundna med derivat. Alla derivatavtal har dokumenterats och deras skyddsgrad har utvärderats i samband med bokslutet.

HRM:s derivatavtal har inga undantagsklausuler. Genom HRM:s valuta- och ränteswapavtal har lånet i utländsk valuta (SEK) och med rörlig ränta ändrats till ett lån i euro och med fast ränta.

De andra HRM:s giltiga derivatavtal är vanliga ränteswapavtal. SEB bankens avtal är skyddande förutsatt att 3 månaders Euribor är lägre än 5,50 %. Ifall Euribor överskrider denna gräns börjar den räntenivå som betalas för avtalet att stiga. Det är trots allt mycket osannolikt att detta sker under avtalets giltighet. De övriga räntederivatens är helt skyddande.

Räntederivatens marknadsvärden följer marknadsräntornas rörelser. Marknadsvärdets förändring påverkar däremot inte den ränteandel som HRM betalar, eftersom just den är bunden med ränteswapderivat. Marknadsvärdet beskriver priset som skulle betalas (värdet negativt) eller fås (värdet positivt), om derivatavtalet bröts nu.

VAV Asunnot Oy har skyddat bolagets räntestödslån med rörlig ränta, vars självriskränta är 3,4 %, mot ränterisker genom ränteswapavtal. När räntenivån är negativ bidrar det också till betalningsskyldighet med negativ ränteskillnad. Avtalen följer lånens villkor och därför framställs de som balansräkningens externa ansvar.

VAV Asunnot Oy har ränteswapavtal i två olika räntegrupper, rörlig ränta 12 mån. Euribor, fast ränta 1,034 %–1,096 % och rörlig ränta 6 mån. Euribor, fast ränta 0,937 %–0,952 %. Alla avtal går ut 2025.

Samkommunen ETEVAS derivat är ränteswapavtal med avsikt att skydda mot ränterisker vad gäller fristående lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Avtalet går ut 2018. Dessutom har ETEVA ett swapavtal som ger ytterligare fördelar och som har ingåtts för att skydda fristående lån mot ränterisker. Med detta ränteswapavtal har den rörliga räntan ändrats till fast. Avtalet går ut 2022.

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 utvecklingsarbetet för rapporteringen av den hållbara utvecklingen i de sex största städerna.

Miljöintäkter, miljökostnader och miljöinvesteringar i Vanda enligt verksamhet

År 2016 uppgick miljöintäkterna i Vanda till 472 000 euro. De största miljöintäkterna kom från fastighetscentralens energieffektivitetsarbete, miljöskyddets myndighetsuppgifter och från oljebekämpningsfondens bidrag för skydd av jordmån och grundvatten.

Miljökostnaderna år 2016 uppgick till 23,4 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder*. Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 2,4 miljoner euro, för luftskyddet användes 1,1 miljoner euro medan andelen för miljöskyddets myndighetsuppgifter var 1,3 miljoner euro.

Miljöinvesteringarna uppgick till 14,2 miljoner euro, av vilket merparten (9,6 miljoner euro) användes till investeringar inom avfallshantering och renhållning av områden. De näst största investeringsprojekten fanns i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder* (2,3 miljoner euro) samt buller- och vibrationsbekämpning (1,4 miljoner euro).

Miljöintäkter, -kostnader och -investeringar						
1 000 €	Intäkter		Kostnader		Investeringar	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Luftskydd	6	15	1 126	2 133	36	403
Vattenskydd och hantering av avloppsvatten	0	0	270	156	0	0
Avfallshantering och renhållning av områden	0	2	2 380	2 375	9 573	8 465
Skydd av mark och grundvatten	8	51	196	91	630	299
Buller- och vibrationsbekämpning	0	0	99	70	1 411	878
Naturskydd och landskapsvård	0	0	72	94	119	102
Miljöskyddets myndighetsuppgifter	82	58	1 329	958	0	0
Övriga miljöskyddsåtgärder	376	49	16 274	14 895	2 269	1 862
Klimatskydd	0	0	0	197	202	2
Miljöverksamheten totalt	472	176	21 746	20 969	14 241	12 012
Skatter, Investeringarnas avskrivningar	0	0	368	12 371	0	0
Totalt	472	176	23 383	33 340	14 241	12 012

Miljöekonomiska nyckeltal

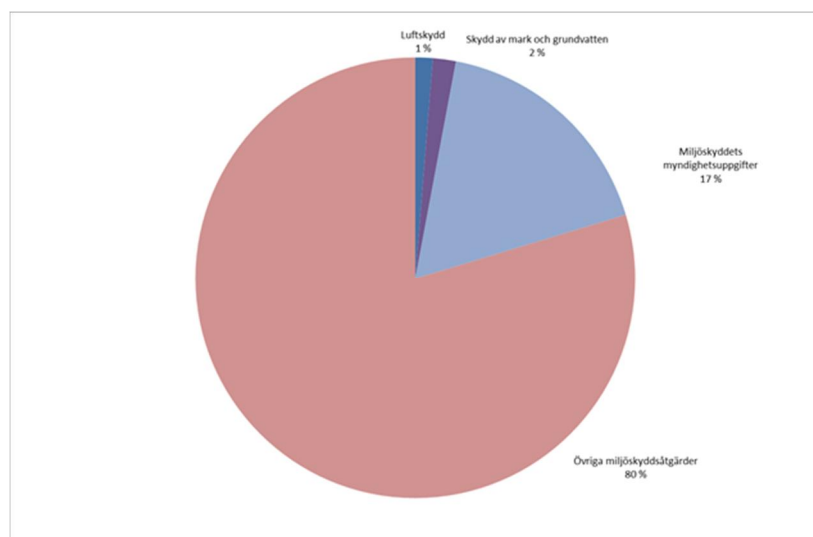
Miljöekonomiska nyckeltal		
	2016	2015
Intäkter		
Miljöintäkter/verksamhetens intäkter	0,2 %	0,1 %
Miljöintäkter/invånare	2,2 €	0,8 €
Kostnader		
Miljökostnader + avskrivningar/verksamhetens kostn.+avskrivn.	1,6 %	2,4 %
Miljökostnader + avskrivningar/invånare	106,7 €	155,4 €
Investeringar		
Miljöinvesteringar/investeringar totalt	9,7 %	7,9 %
Miljöinvesteringar/invånare	65,0 €	56,0 €

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 2016 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 472 000 euro. Summan omfattade 0,2 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 2,2 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöintäkter

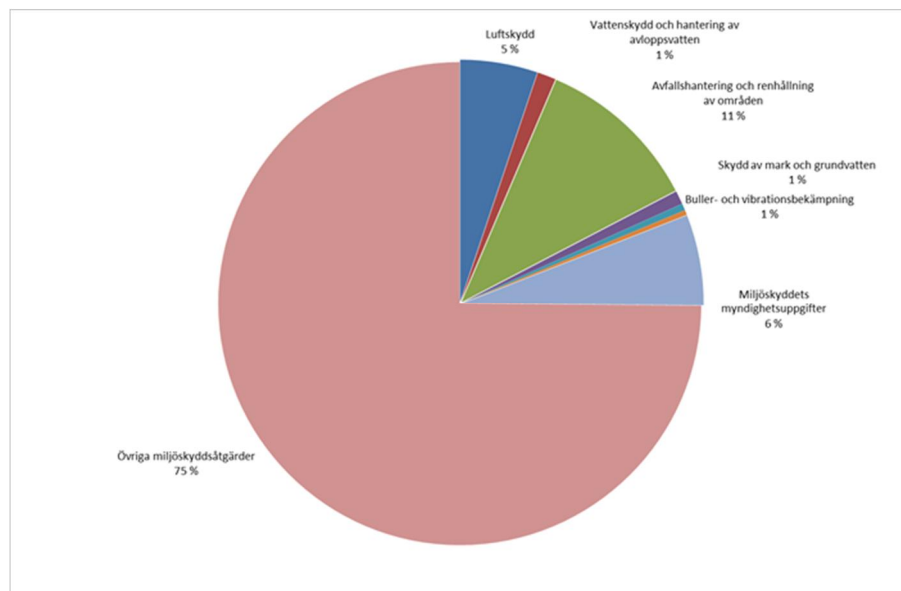


Miljökostnader

Den totala summan för miljökostnader utgörs av miljöutgifter som periodiserats på räkenskapsperioden samt avskrivningar som gjorts på miljöinvesteringar under räkenskapsperioden. Miljöutgifterna definieras som de utgifter som miljöskyddsåtgärderna medför. 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 befrämja en hållbar användning av naturresurser. Kostnaderna för miljöskyddsåtgärderna presenteras i tillämpliga delar i enlighet med den allmänneuropeiska statistiska kategoriseringen av miljöskyddsåtgärder.

I Vanda uppstod huvuddelen av de sammanlagda miljökostnaderna på 23,4 miljoner euro i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder* (16,3 miljoner euro). De näst största kostnaderna uppkom av avfallshanteringen och områdenas renhållningsåtgärder, miljöskyddets myndighetsuppgifter och luftskyddet.

Figur: Fördelningen av miljökostnader utan skatter och investeringarnas avskrivningar

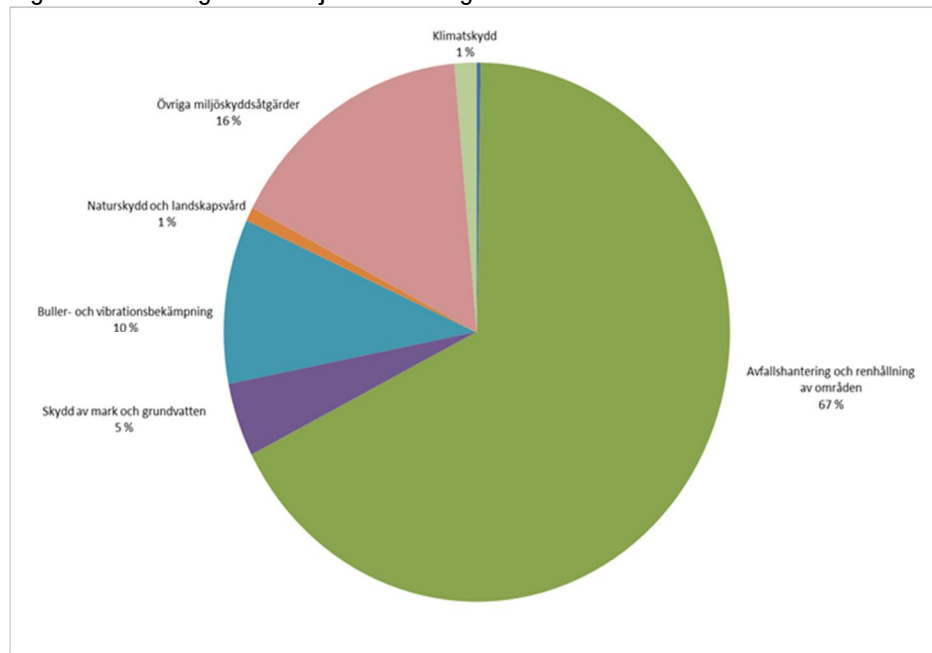


Miljöinvesteringar

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 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 något över 14,2 miljoner euro. Överlägset mest, dvs. närmare 9,6 miljoner euro, investerades i avfallshanteringen och renhållningen av områden. Näst mest investeringar gjordes i gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder* (2,3 miljoner euro) samt i buller- och vibrationsbekämpning (1,4 miljoner euro).

Figur: Fördelningen av miljöinvesteringar



Luftskydd

Kommunalteknikcentralen fick 5 600 euro i intäkter för dammbindningsarbete. För luftskyddet förekom inga övriga intäkter under 2016.

Kostnaderna för luftskydd år 2016 orsakades av personalkostnader för vårstädning av gatorna och arbetet för att binda dammet och köp av tjänster samt material och förnödenheter, andelen för dessa utgjorde totalt 1,1 milj. euro.

Kommunalteknikcentralen investerade 36 000 euro i borstningsmaskiner och tvättutrustning. Några övriga investeringar gjordes inte i luftskyddet år 2016.

Vattenskydd och hantering av avloppsvatten

Inga inkomster för vattenskydd och hantering av avloppsvatten inkom år 2016.

Merparten av kostnaderna på 270 000 euro för vattenskydd och hanteringen av avloppsvatten utgjordes av personalkostnader vid kommunalteknikcentralen. Kostnaderna för bildningsväsendets verksamhetsområde var ca 22 000 euro och bestod huvudsakligen av avloppsvatten- och slamavgifter samt laboratorieavgifter för vattenprover.

Det gjordes inga investeringar i vattenskydd eller hantering av avloppsvatten under 2016.

Avfallshantering och nedskräpning

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2016.

Kostnaderna för avfallshantering uppgick år 2016 till totalt 2,4 milj. euro, varav kommunalteknikcentralens andel var 1,4 milj. euro. Merparten hörde till personalkostnaderna. Bildningsväsendets verksamhetsom-

råde använde sammanlagt 97 000 euro till avfallshantering. Kostnaderna bestod av hantering av farligt avfall och köp av containertjänster.

Merparten av de avfallskostnader som uppkom inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård (141 100 euro) utgjordes av personalkostnader. Fastighetscentralen hade personal- och avfallshanteringskostnader på 246 000 euro.

Fastighetscentralens investeringar för 2016 hörde till de största. Det investerades i takförsedda sopskjul för 73 000 euro.

Skydd av mark och grundvatten

De intäkter som inkom för skydd av mark och grundvatten 7 800 euro utgjordes av Oljeskyddsfondens bidrag till räddningsverket och intäkter för faktureringen av uppsugande material.

Största delen av kostnaderna på 195 600 euro för skydd av mark och grundvatten utgjordes huvudsakligen av personalkostnader och konsultarbete vid kommunalteknikcentralen och räddningsverket. Räddningsverket använde 5 900 euro för köp av uppsugande material i oljebekämpningen.

I Skydd av mark och grundvatten investerades 630 000 euro, som kommunalteknikcentralen använde för att iståndsätta förorenad mark.

Buller- och vibrationsbekämpning

Buller- och vibrationsbekämpningen gav inga intäkter år 2016.

De kostnader som orsakades av buller- och vibrationsbekämpning (99 100 euro) år 2016 utgjordes vid kommunalteknikcentralen av personalkostnader (74 131 euro) och bullerutredningar som man låtit konsulter göra (24 965 euro).

Av investeringarna för buller- och vibrationsbekämpning på 1,4 miljoner euro använde fastighetscentralen 1,1 miljoner euro för fönsterrenoveringar i Varia på Tennisvägen och i Hasselbacken och för värmeisolering i väggarna i Kaivokselan koulu. Kommunalteknikcentralen använde 355 519 euro för bullervallar och -hinder.

Skydd av naturen och landskapet

Inga inkomster för skydd av naturen och landskapet flöt in 2016.

Kostnaderna för skydd av naturen och landskapet uppgick till sammanlagt omkring 72 100 euro. Av detta utgjordes merparten huvudsakligen av personalkostnader inom planeringsarbetet (48 100 euro) vid kommunalteknikcentralen. Räddningsverkets kostnader (23 000 euro) utgjordes också av personalkostnader och orsakades av släckning av markbränder.

Vanda stads investeringar i skydd av naturen och landskapet uppgick till 118 600 euro. De utgörs i sin helhet av kommunalteknikcentralens investeringar i naturskyddsområden.

Miljöskyddets myndighetsuppgifter

Inkomsterna i denna grupp utgjordes främst av tillståndsavgifter i anslutning till miljöskyddets myndighetsuppgifter. Inkomsterna uppgick till sammanlagt närmare 82 075 euro.

Kostnaderna för miljöskyddets myndighetsuppgifter uppgick till omkring 1,3 miljoner euro.

Inga investeringar i miljöskyddets myndighetsuppgifter gjordes år 2016.

Övriga miljöskyddsåtgärder

Till gruppen *Övriga miljöskyddsåtgärder* räknas bland annat kostnader för miljöutbildning, -fostran och -rådgivning samt miljöledning. Utvecklingen av miljöledningen, utarbetandet av miljöprogram och ekostödverksamheten orsakade större personalkostnader än tidigare inom samtliga verksamhetsområden.

Inkomsterna uppgick till omkring 376 400 euro. Största delen utgjordes av de energibesparingar som e-tjänsterna medförde vid fastighetscentralen. Försäljningen av avskrivna böcker gav bildningsväsendets verksamhetsområde 10 300 euro.

Merparten av de kostnader på drygt 16 milj. euro som räknas till gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder är utgifter för bildningsväsendets verksamhetsområde (13,9 milj. euro). Av dessa utgjordes 13,7 milj. euro av beräknade lönekostnader för miljöfostran och upprätthållandet av miljöledning. Till Vanda naturskola utbetalades ett stöd på 116 300 euro. Till material inom miljöfostran och böcker med miljö som tema vid biblioteken användes knappa 45 000 euro medan 35 600 euro användes till köpta tjänster inom miljöutbildningen och avgifter för miljöcertifikat. Miljöcentralens kostnader uppgick till omkring 485 6800 euro, vilka till största delen utgjordes av köp av tjänster (179 500 euro) och personalkostnader (152 700 euro). Merparten av de kostnader som uppkom inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård (69 750 euro) utgjordes av personalkostnader inom ekostödverksamheten.

Byggnadstillsynens kostnader uppgick till omkring 29 000 euro. Kostnaderna orsakades bland annat av givande och beviljande av tillstånd för jordvärmebrunnar och personalkostnader för energirådgivning. De förberedelser som projektet Smart & Clean förutsatte och medlemsskapet i Green Net Finland medförde kostnader för närings servicen på omkring 5 700 euro.

I Övriga miljöskyddsåtgärder investerades sammanlagt 2,3 milj. euro. Största delen av detta utgjordes av kommunalteknikcentralens investeringar (2,2 milj. euro) för att byta ut gatlyktor samt utveckla kollektivtrafikens tillförlitlighet. Fastighetscentralen gjorde olika energibesparingsinvesteringar för 91 860 euro.

Klimatskydd

Klimatskyddet gav inga inkomster eller utgifter år 2016.

Investeringar i vattenskydd och hantering av avloppsvatten gjordes för totalt 202 000 euro vid kommunalteknikcentralen år 2016.

Miljöskatter

Andelen för kommunalteknikcentralens och fastighetscentralens miljöskatter och avgifter av skattenatur var sammanlagt ca 10,6 miljoner euro.

Miljöansvar

Kommunalteknikcentralen hade miljöansvar för 9,4 milj. euro. Av den summan hade 8,5 miljoner euro reserverats för färdigställandet av utfyllnadsbackar. År 2016 användes inga pengar. För naturvårdsarbeten och färdigställandet av Sottungsby soptipp har 1 milj. euro reserverats. Under 2016 användes 260 780 euro.

4.6 Noter som gäller personalen

Antalet anställda 31.12		
	2016	2015
Allmän förvaltning	6	5
Stadsdirektörens verksamhetsområde	172	172
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	960	949
Social- och hälsovårdsväsendet	3 188	3 094
Bildningsväsendet	5 827	5 790
Markanvändning, byggnad och miljö	680	680
Sammanlagt	10 833	10 690

Personalkostnader		
1 000 €	2016	2015
Personalkostnader enligt resultaträkningen	491 224	486 177
Personalkostnader som aktiverats bland immaterialla och materialla tillgångar	-5 340	-5 400
Personalkostnader totalt	485 884	480 777

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2016	2015
Samlingspartiet, Vanda	55	60
Samlingspartiet, Nyland	1	1
Centern i Finland, Nyland	0	0
Centern i Finland, Vanda	11	13
Sannfinländarna	22	27
Sannfinländarna, Nyland	0	0
SKP:n Vantaan kaupunkijärjestö Ry	0	0
Kristdemokraterna i Finland	5	7
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	1	1
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	84	95
Svenska folkpartiet i Finland, Vanda	8	8
Gröna förbundet, Vanda	33	40
Nylands Gröna rf.	0	0
Vasemmistoliiton Vantaan Kunnallisjärjestö Ry	19	24
Vänsterförbundet, Nyland	0	0
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda sammanl	240	278

Revisorernas arvoden		
1 000 €	2016	2015
Revisionssamfundet BDO Audiator Oy		
Revisionsarvoden	78	81
Revisorns utlåanden	0	0
Övriga arvoden	8	12
Arvoden totalt	86	93

5 Särredovisade bokslut

5.1 Bokslut för Affärsverket Mellersta Nylands räddningsverk

5.1.1 Verksamhetsberättelsen

Räddningsverket ansvarar för säkerheten inom räddningsväsendets verksamhetsområde i mellersta Nyland med de medel som står till räddningsväsendets förfogande samt sörjer för akutvården i enlighet med gällande avtal. Räddningsverkets verksamhetsområde omfattar städerna Hyvinge, Träskända, Kervo och Vanda samt kommunerna Mäntsälä, Nurmijärvi, Borgnäs och Tusby. Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverks förvaltning organiseras enligt affärsverkets instruktion samt enligt Vanda stads instruktioner och förvaltningsstadga. I stadens organisation hör Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Väsentliga händelser under räkenskapsperioden och efter att den avslutats

Räddningsverket justerade sin beredskapsplan och beredskap till följd av de terrorattacker som inträffade i Europa. Antalet asylsökande som kom till Finland hösten 2015 sjönk genast från början av året och inga nya mottagningscentraler grundades i räddningsväsendets område, däremot lades en del av de gamla centralerna ned under året. Vid centralerna gjordes ändå flera övervaknings- och rådgivningsbesök under året och läget följs fortfarande.

Räddningsverkets direktion beslutade att från 1.1.2015 släppa sotningen fri för konkurrens. För beslutet talade kommunernas utlåtanden om sotning samt Hyvinges och Borgnäs tidigare beslut om att släppa sotningen fri för konkurrens. Man följde situationen aktivt för att säkerställa att den fritt konkurrerande sotningen fungerar. Antalet sotbränder verkar inte ha ökat enligt observationerna.

Tävlingen Jehu-Malja, som är brandkårarnas tävling om finländskt mästerskap, hölls 14.5.2016. För räddningsverket innebar det en kraftansträngning att ordna tävlingen, men tack vare det goda samarbetet med avtalsbrandkårerna och personalen lyckades man.

Räddningsverket har samarbetsavtal med Hyvinge sjukvårdsområde och HUCS–Pejas område om att ordna akutvård. Social- och hälsovårdsreformen som offentliggjordes den 21 december kommer högst antagligen att också inverka på hur akutvården ordnas i framtiden.

Räddningsverket lär i början av 2019 gå över till de landskap som bildas. Inrikesministeriet har startat ett projekt för att förbereda övergången. Enligt regeringens beslut från den 21 december överförs Mellersta Nylands räddningsverk till att utgöra en del av Nylands räddningsområde, som ansvarar för cirka 1,6 miljoner människors säkerhet. Vanda stadstyrelse har i februari 2017 föreslagit för statsrådet att Mellersta Nylands räddningsverk ska fortsätta att vara själv ständigt och att räddningstjänsterna inte ska överföras till landskapet. Arbetet med att bereda samarbetet mellan Räddningsväsendet och Nyland upptar en del av räddningsverkets resurser.

Räddningsdirektör Pekka Vänskä meddelade på hösten att han går i pension 9.3.2017 och han blev på semester redan från 1.12.2016.

Räddningsverket har under de senaste åren utvecklat sin verksamhet, bland annat med en spetsenhet i Klövskog, programmet TUTOR för brandsyner samt egenkontroll av bostadsfastigheter. TUTOR-brandsynerna baseras på brandsynsobjektets egen bedömning av säkerheten samt på myndighetens bedömning. Under egenkontrollen utför fastighetsägaren en egen brandsyn på sin fastighet och returnerar blanketten till räddningsverket. Dessutom har räddningsverket gett aktiv upplysning via t.ex. sociala media.

Antalet räddningsuppdrag inom Mellersta Nylands räddningsverks område var 7 120 år 2016 (år 2015 var de 6 659 st.) Ökningen av uppdragen var omkring 9 procent jämfört med året innan. För akutvårdens del uppgick det totala antalet uppdrag till 32 522 (30 224 st. uppdrag år 2015). För akutvårdens del var ökningen 8 procent.

Förvaltningen och dess förändringar

Mellersta Nylands räddningsverk leds av en ledningsgrupp. I affärsverkets ledningsgrupp ingår räddningsdirektören, biträdande räddningsdirektören, räddningschefen, chefen för riskhanteringen samt planeringschefen. Planeringschefen har sagt upp sig och ekonomichefen har också bytts. Förvaltningsuppgifterna har gått att fördela inom ledningsgruppen och samarbetet med ekonomiservicecentralen har fungerat mycket väl. Ekonomichefens uppgifter sköts från början av år 2016 av Heidi Piikki från ekonomiservicecentralen.

Affärsverkets ekonomi och budgetutfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion har gjorts upp för två olika funktioner, dvs. för räddningsväsendet och akutvården.

Resultaträkningsdelens budgetjämförelse

Det bindande mål Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. Målet nåddes med ett rörelseöverskott på 1 093 939 euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 1 436 859 euro efter redovisade avskrivningsdifferenser och reserver.

För räddningsverkets del uppgick omsättningen till 27,7 miljoner euro (27,6 milj. euro år 2015). Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,2 miljoner euro (0,1 milj. euro år 2015). Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 0,24 milj. euro.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 25,3 miljoner euro (24,9 milj. euro år 2015). Av detta utgjordes 3,7 miljoner euro utgjordes av köp av material och tjänster, 17,3 miljoner euro av personalkostnader och 4,3 miljoner euro av övriga utgifter för affärsverksamheten. De budgeterade verksamhetsutgifterna utföll till 97 procent.

Räddningsväsendets rörelseöverskott på 1,09 milj. euro påverkades i hög grad av att personalkostnaderna blev 0,56 milj. euro mindre än prognostiserat. Underskridningen berodde på lediga vakanser för förvaltningens, befälets och stödtjänsternas del. Den minskning av semesterpenningen på 30 % som det avtalats om i konkurrenskraftsavtalet och korrigeringen i bikostnader för 2015 bidrog också till att minska semesterlöneskuldens belopp. För avskrivningarnas del uppkom 0,19 miljoner euro i inbesparingar.

För akutvårdens del förverkligades det bindande målet för budgeten. Omsättningen uppgick till 9,7 miljoner euro (9,1 milj. euro år 2015). Inkomsterna från akutvårdens transporter uppgick till 3,3 miljoner euro. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalades inkomster på 1,9 miljoner euro (1,7 milj. euro år 2015). För Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,4 miljoner euro (1,3 milj. euro år 2015).

Verksamhetskostnaderna uppgick till 9,7 miljoner euro (9,0 milj. euro år 2015). Andelen för köp av material och tjänster var 1,2 miljoner euro, för personalkostnader 7,7 miljoner euro och för övriga utgifter för affärsverksamheten 0,8 miljoner euro.

Finansieringsdelens budgetjämförelse

Kassaflödet av ordinarie verksamhet och investeringar var 631 151 euro. Ändringen i likvida medel på 1 572 116 euro under räkenskapsperioden höjer summan för likvida medel till 1 700 220 euro.

Investeringsdelens budgetjämförelse

Det bindande målet som Vanda stadsfullmäktige ställt upp för investeringarna var 2,3 milj. euro.

Investeringarnas målnivå underskreds med 57 988 euro. Till investeringar användes 2 242 012 euro. Efter investeringarnas finansieringsandelar på 102 880 euro och de överlåtelseinkomster på 146 926 euro som uppkommit av bilförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 1 992 206 euro.

Under räkenskapsperioden användes 2 040 830 euro till räddnings- och släckningsenheterna och annat fordonsmateriel. Till stations- och ledningscentralsmateriel användes 178 457 euro medan 22 725 euro användes till larmanordningar.

Personal

I slutet av år 2016 uppgick antalet anställda till 472, av vilka 50 var visstidsanställda. Antalet anställda ökade med sex personer jämfört med år 2015. Personalkostnaderna underskred det budgeterade med 2,6 % och uppgick till 25 073 476 euro.

Redogörelse för ordnandet av intern övervakning och riskhantering

Förverkligandet av räddningsverkets mål, användningen av medel och resultaten övervakas genom regelbunden rapportering. Till Vanda stad och de övriga kommunerna avges rapport i anslutning till delårsöversikterna. Personliga mål och resultatövervakning behandlas huvudsakligen vid utvecklingssamtal.

Under räkenskapsperioden 2016 känner räddningsverket inte till några sådana åtgärder som strider mot lag och stadgar samt god förvaltningssed och gott ledarskap, vilka skulle leda till en betydande ersättning, talan eller någon annan yrkan eller rättslig påföljd. Mot övervakningsverksamheten har anförts sådana bevis i förvaltningsärenden som kan anses höra till det normala.

Den prehospitla akutsjukvården sköttes i enlighet med de samarbetsavtal som gjorts upp med Hyvinge sjukvårdsområde samt HUCS-Pejas område.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar i anskaffningen eller överlåtelsen av egendom eller i bruksvärdet.

Räddningsverket hyr lokaler i fastigheter som kommunerna äger.

Identifieringen av räddningsverkets interna risker har genomförts i anslutning till räddningsverkets egen beredskapsplanering och i enlighet med Vanda stads anvisningar. Både externa och interna risker som hotar räddningsverkets serviceförmåga har beaktats.

Anvisningar om riskhanteringen och den interna övervakningen har getts i räddningsverkets verksamhetsinstruktion. Riskhantering i anslutning till servicehanteringen utvecklas som en del av riskhanteringen för det riksomfattande räddningsväsendet. Verksamhetsinstruktionen preciseras genom räddningsdirektörens beslut om upphandlings- och beställningsrättigheter.

Riskhanteringen i anslutning till arbetarskyddet har genomförts enligt arbetarskyddslagen genom att använda räddningsverkens gemensamma program PERA.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Affärsverket Mellersta Nylands räddningsverk uppvisade före reserver ett överskott på 1 095 238 euro. Under räkenskapsperioden upplöses en investeringsreserv på sammanlagt 2 176 662 euro för att täcka an-

skaffningsutgifterna för tillgångar i bestående aktiva som ska avskrivas, vilken utgör en ökning av avskrivningsdifferensen. Som en minskning av avskrivningsdifferensen bokförs de avskrivningar på 341 621 euro som gäller avskrivningarna i bestående aktiva efter anskaffning via investeringsreserven.

Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 1 436 859 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.

5.1.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkning

Sammandrag av resultaträkningen 1000 €	Räddningsväs. BDG 2016	Räddningsväs. Utfall	Räddningsväs. Avvikelse	Akutvård BDG 2016 Hyvinge	Akutvård Utfall Hyvinge	Akutvård Avvikelse Hyvinge	Akutvård BDG 2016 Pejas	Akutvård Utfall Pejas	Akutvård Avvikelse Pejas
Omsättning	27 606	27 670	64	4 183	4 183	0	5 632	5 545	-87
Övriga rörelseintäkter	53	227	174	0	0	0	0	0	0
Material och tjänster	-3 821	-3 703	118	-457	-594	-137	-659	-605	54
Personalkostnader	-17 884	-17 327	557	-3 357	-3 208	149	-4 493	-4 539	-46
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 713	-1 526	187	0	-1	-1	0	-1	-1
Övriga rörelsekostnader	-4 241	-4 248	-7	-369	-382	-13	-480	-397	83
Rörelseöverskott (-underskott)	0	1 093	1 093	0	-2	-2	0	3	3
Finansiella intäkter och kostnader	0	1	1	0	0	0	0	0	0
Överskott (underskott) före reserver	0	1 094	1 094	0	-2	-2	0	3	3
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	-1 835	-1 835	0	0	0	0	0	0
Ökning(-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	2 177	2 177	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0	1 436	1 436	0	-2	-2	0	3	3

Sammandrag av budgeten 1000 €	Budget 2016	Utfall	Avvikelse
Omsättning	37 421	37 398	- 23
Övriga rörelseintäkter	53	227	174
Material och tjänster	- 4 937	- 4 902	35
Personalkostnader	- 25 734	- 25 074	660
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 713	- 1 528	185
Övriga rörelsekostnader	- 5 090	- 5 027	63
Rörelseöverskott (-underskott)	0	1 094	1 094
Finansiella intäkter och kostnader	0	1	1
Överskott (underskott) före reserver	0	1 095	1 095
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	- 1 835	- 1 835
Ökning(-) eller minskning (+) av reserver	0	2 177	2 177
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0	1 437	1 437

Finansieringsanalys

Sammandrag av finansieringsanalysen 1000 €	Budget 2016	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-587	631	1 218
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	941	941
Förändring i likvida medel	-587	1 572	2 159

Investeringar

Sammandrag av investeringarna 1000 €	Budget 2016	Utfall	Avvikelse
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt fordonsmateriel	2 170	1 943	227
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	40	98	- 58
Stationsinventarier	-	167	- 167
Ledningscentraler	-	11	- 11
Skyddsrumsystem	40	23	17
Datasystem	50	-	50
Investeringar totalt	2 300	2 242	58
Statsandelar och överlåtelseinkomster	-	250	- 250
Investeringar netto	2 300	1 992	308

5.1.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Mellersta Nylands räddningsverk	1.1–31.12.2016	1.1–31.12.2015
Omsättning	37 398 448,21	36 683 010,51
Övriga rörelseintäkter	226 498,10	145 768,50
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 1 721 058,17	- 1 524 380,18
Köp av tjänster	- 3 181 020,25	- 3 017 693,57
	- 4 902 078,42	- 4 542 073,75
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 19 419 163,30	- 19 185 116,21
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 4 417 213,87	- 4 405 280,38
Övriga lönebikostnader	- 1 237 098,54	- 1 175 717,56
	- 25 073 475,71	- 24 766 114,15
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 1 528 118,33	- 1 748 037,38
Övriga rörelsekostnader	- 5 027 334,91	- 4 599 335,83
Rörelseöverskott (-underskott)	1 093 938,94	1 173 217,90
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	0,00	0,00
Övriga finansiella intäkter	1 299,42	1 139,24
Övriga finansiella kostnader	0,00	- 736,56
	1 299,42	402,68
Överskott (underskott) före reserver	1 095 238,36	1 173 620,58
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	- 1 835 040,95	- 883 999,40
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	2 176 661,95	- 123 661,95
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	1 436 859,36	165 959,23
Resultaträkningens nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	20,2	27,4
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	20,2	27,4
Vinst, %	2,9	3,2

Finansieringsanalys för Mellersta Nylands räddningsverk	1.1–31.12.2016	1.1–31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	1 093 938,94	1 173 217,90
Avskrivningar och nedskrivningar	1 528 118,33	1 748 037,38
Finansiella intäkter och kostnader	1 299,42	402,68
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 182 106,57	- 131 337,19
	<u>2 441 250,12</u>	<u>2 790 320,77</u>
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	- 2 242 011,84	- 2 324 964,89
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	102 880,00	150 093,00
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar	329 032,27	146 322,59
	<u>- 1 810 099,57</u>	<u>- 2 028 549,30</u>
Verksamhetens och investeringskassaflöde	631 150,55	761 771,47
Finansieringskassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	1 438 140,29	- 2 669 149,56
Förändring av fordringar på övriga	- 68 089,54	144 262,37
Förändring av räntefria skulder till kommunen	4 969,65	757,25
Förändring av räntefria skulder till övriga	- 434 054,54	1 125 216,40
Finansieringskassaflöde	940 965,86	- 1 398 913,54
Förändring i likvida medel	1 572 116,41	- 637 142,07
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 700 220,12	128 103,71
Likvida medel 1.1	<u>128 103,71</u>	<u>765 245,78</u>
	1 572 116,41	- 637 142,07
Finansieringsanalysens nyckeltal		
Utfallet av verksamhetens och investeringskassaflöde, 5 år, €	1 930 744	-62 500
Internt tillförda medel för investeringar, %	122,6	134,3
Likviditet, kassadagar	16,7	1,3
Quick ratio	1,0	0,9
Current ratio	1,0	0,9

Balansräkning för Mellersta Nylands räddningsverk	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA		
Bestående aktiva	5 825 510,53	5 361 422,72
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	5 834 785,53	4 118 189,66
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	- 9 275,00	1 243 233,06
	5 825 510,53	5 361 422,72
Rörliga aktiva	7 365 639,84	7 163 574,18
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	618 530,89	573 735,36
Fordringar på kommunen	4 871 549,43	6 309 689,72
Övriga fordringar	175 339,40	151 951,79
Resultatregleringar	0,00	93,60
	5 665 419,72	7 035 470,47
Kassa och bank	1 700 220,12	128 103,71
AKTIVA TOTALT	13 191 150,37	12 524 996,90
PASSIVA		
Eget kapital	2 958 465,34	1 521 605,98
Föregående räk.per. överskott (underskott)	1 521 605,98	1 355 646,75
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	1 436 859,36	165 959,23
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	3 004 778,48	3 346 399,48
Avskrivningsdifferens	3 004 778,48	1 169 737,53
Frivilliga reserver	0,00	2 176 661,95
Främmande kapital	7 227 906,55	7 656 991,44
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	2 300 920,94	2 455 931,06
Räntefria skulder till kommunen	8 878,05	3 908,40
Övriga skulder	844 620,47	842 825,37
Resultatregleringar	4 073 487,09	4 354 326,61
	7 227 906,55	7 656 991,44
PASSIVA TOTALT	13 191 150,37	12 524 996,90
Balansräkningens nyckeltal		
Soliditet, %	45,2	38,9
Relativ skuldsättning, %	19,2	20,8
Akkumulerat överskott (underskott), 1000 €	2 958,5	1 521,6

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 €	2016	2015
Medlemskommunernas verksamhetsandelar		
Räddningsväsendet	26 603	26 457
Akutvården	8 354	7 810
Försäljnings- och avgiftsintäkter		
Räddningstjänster	441	430
Akutvårdstjänster	1 374	1 308
Samarbetsersättningar	426	438
Säkerhetstjänster (syner och övervakning)	200	240
Övriga rörelseintäkter (inkl. statsandelar)	227	146
Verksamhetsintäkter totalt	37 625	36 829

Specifikation av statsandelar		
1 000 €	2016	2015
Brandskyddsfonden	153	150
Oljeskyddsfonden	19	0
Korrigerings av statsandelar 2011–2015	-88	
Statsandelar totalt	84	150

Av de finansieringsbidrag som erhållits från brandskyddsfonden har 71 000 euro bokförts som minskning av anskaffningsutgiften för tillgångar och 32 000 euro som pågående anläggningstillgångar

Stöd till fullmäktigegrupper		
1 000 €	2016	2015
Centern, Nyland	0,1	0,1
Samlingspartiet, Nyland	1,2	1,1
Sannfinländarna, Nyland	0,1	0,1
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	0,9	0,9
Vänsterförbundet, Nyland	0,2	0,2
Nylands Gröna rf	0,3	0,3
Sammanlagt	2,8	2,6

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-utrustning	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 €	2016	2015
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljningsvinster för lös egendom	182	131
Försäljningsvinster totalt	182	131

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2016	2015
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	1 835	884
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	1 835	884

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Bestående aktiva				
Materiella tillgångar				
1 000 €	Transportmateriel	Övriga maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	3 826	292	1 243	5 361
Ökningar under räkenskapsperioden	1 996	223	23	2 242
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-120	-15	32	-103
Minskningar under räkenskapsperioden	-147	0	0	-147
Överföringar mellan poster	1 307	0	-1 307	0
Räkenskapsperiodens avskrivning	-1 371	-158	0	-1 528
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	5 492	342	-9	5 826

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2016	2015
Överskott från tidigare räknensk.per. 1.1	1 522	1 356
Överskott från tidigare räknensk.per. 31.12	1 522	1 356
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	1 437	166
Eget kapital totalt	2 959	1 522

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2016	2015
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	3 005	1 170
Avskrivningsdifferens totalt	3 005	1 170

Främmande kapital		
1 000 €	2016 Kortfristigt	2015 Kortfristigt
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	7	5
Sammanlagt	7	5
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem		
Leverantörsskulder	911	682
Sammanlagt	911	682
Främmande kapital totalt	918	687

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2016	2015
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	3 989	4 177
Övriga bokslutsperiodiseringar	84	177
Resultatregleringar totalt	4 073	4 354

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2016	2015
Hyresansvar		
Hyresansvar sammanlagt	4 172	4 275
andel som förfaller under följande räkenskapsperiod	4 172	4 275
Leasingansvar		
Leasingansvar totalt	1 338	1 711
Förfaller under följande räkenskapsperiod	552	650
Sammanlagt	5 510	5 986

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen		
1 000 €	2016	2015
Övriga avtal		
Avtalsbrandkårsavtalen för följande räkenskapsperiod	1 128	1 137
Avtalsansvar sammanlagt	1 128	1 137

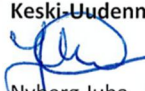
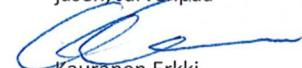
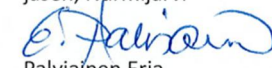
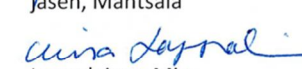
Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2016	2015
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	422	418
Visstidsanställda	50	48
Sammanlagt	472	466

5.1.5 Bokslutets underskrifter

Vantaalla 28.2.2017

Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitoksen johtokunta


Nyberg Juha
puheenjohtaja, Vantaa
Järvinen Taru
jäsen, Hyvinkää
Perttu Helinä
jäsen, Järvenpää
Kauranen Erkki
jäsen, Kerava
Salonen Timo
jäsen, Mäntsälä
Martelius Seija
jäsen, Nurmijärvi
Palviainen Erja
jäsen, Pornainen
Landstedt Jyrki
pelastusjohtaja vs.
Nordström Ralf
varapuheenjohtaja, Vantaa
Lindholm Teuvo
jäsen, Hyvinkää
Taavitsainen Mikko
jäsen, Järvenpää
Kyrö Jaakko
jäsen, Mäntsälä
Lappalainen Mira
jäsen, Nurmijärvi
Lahdenperä Tuula
jäsen, Tuusula

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla 19.4 2017BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö
Ulla-Maija Tuomela
JHT , KHT

5.2 Bokslut för Affärsverket Företagshälsan i Vanda

5.2.1 Verksamhetsberättelse

Affärsverket Företagshälsan i Vanda är ett kommunalt affärsverk inom Vanda stads organisation med uppgift att sörja för de tjänster inom företagshälsovården som staden har ansvar för i enlighet med lagen om företagshälsovård, folkhälsolagen och den övriga lagstiftningen åt Vanda stad och företag i städerna Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla samt för sjömanshälsovårdsservicen åt Helsingfors stad. Städerna Esbo, Helsingfors och Grankulla har avskilt företagshälsovården från det övriga folkhälsoarbete som det ankommer på kommunen att ordna, på det sätt som 5 § i folkhälsolagen möjliggör. Affärsverket har fyra olika verksamhetsställen i huvudstadsregionen.

Verkställande direktörens översikt

År 2016 var ett bra år för Affärsverket Företagshälsan i Vanda med tanke på ekonomin och verksamheten. Vid affärsverket gjordes bl.a. över 38 000 mottagningsbesök och antalet klientavtal ökade med ca 6 %.

Affärsverket satsade stort på digitaliserade lösningar under 2016. eArkivet togs i bruk enligt planerna och på ett kontrollerat vis i maj 2016. Affärsverket utvidgade företagshälsovårdarens virtuella mottagningar samt tog i bruk webbokningar till företagshälsovårdarna. Ändringarna gör att det går smidigare och snabbare för klienterna att utträta sina ärenden vid företagshälsovården. Från början av året anslöts en enkät om arbetstrivselsn till företagskundernas hälsoundersökningar. Enkäten effektiviserar hälsoundersökningarnas förlopp och förbättrar kvaliteten hos den helhet som hälsokontrollen utgör. Som de första i Finland påbörjade vi med framgång distansmätningar av lungfunktionen på arbetsplatserna. Responsen från kunderna på ändringarna har varit ytterst positiv. Kundföretagens avtalsprocess förnyades genom en avtalsblankett som ska fyllas i på våra webbsidor, vilket medför att avtalsprocessen ytterligare effektiviseras och förkortas.

Vi har genomfört den årliga köpare-kund enkäten för att utröna kundnöjdheten och återigen gav våra kunder oss vitsordet God för alla våra funktioner. Utgående från responsen beslutade vi att utveckla visualiseringen av företagshälsans tjänster för att främja förståelsen för de produkter som företagshälsovården står för.

Förvaltningen och dess förändringar

Affärsverket Företagshälsan i Vanda är ett kommunalt affärsverk som grundats genom ett separat beslut hösten 2008, vars förvaltning organiseras enligt affärsverkets instruktion samt enligt Vanda stads instruktioner och förvaltningsstadga. I stadens organisation hör Affärsverket Företagshälsan i Vanda till verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice.

Affärsverket har en direktion med sex ledamöter och lika många personliga ersättare. Ledamöter i direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda 31.12.2016:

Ordinarie ledamöter:
Helen Josefsson, ordförande
Sauli Heinonen, vice ordförande
Varpu Peltonen
Jussi Lempiäinen
Kirsi Mäkilaine
Hannu Kokko

Ersättare:
Mia Henriikka Salmivuo
Kari Hokkanen
Salla Lindblad-Palo
Pekka Polkko
Sari Kuula
Lasse Hyytiäinen

Under 2016 skedde det en förändring i sammansättningen av direktionens ledamöter. Med anledning av Eila Hyttinens bortgång valdes Varpu Peltonen till ordinarie ledamot och Salla Lindblad-Palo till ersättare.

Affärsverket Företagshälsan i Vanda leds av en ledningsgrupp. I affärsverkets ledningsgrupp ingår direktören för företagshälsan, ledande företagsläkaren, tre servicechefer samt ekonomichefen. Som ordförande för ledningsgruppen fungerar affärsverkets direktör för företagshälsan.

Förverkligandet av de fortsatta åtgärderna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin under 2016

Den ekonomiska balansen och produktiviteten och effektiviteten i fråga om personalens arbetsinsatser fortsätter att vara högprioriterade områden. Målen nåddes väl, eftersom hela affärsverkets verksamhetsresultat enligt budgeten (täckning 3) överskreds med 370 224 euro och förbättrades med 59 387 euro jämfört med år 2015.

Affärsverkets bindande ekonomiska mål är krav på kapitalavkastning. Affärsverket uppfyllde det krav som ställts på det och intäktsförde till staden en ersättning för grundkapitalet på 2 664 euro (2 664 euro 2015) och 10 658 euro i ränta för stadens lån (10 658 euro år 2015).

Budgetens utfall

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, räntekostnader till kommunen 10 658 euro (ränta 7 %) och ersättning för grundkapitalet 2 664 euro (ränta 7 %). Fordringarna från kommunen uppgick i slutet av 2016 till 2,4 milj. euro (1,9 milj. euro år 2015). För arbete utom den egna kommunen betalas en inkomstskatt på 0,016 milj. euro på grund av att resultatet för räkenskapsperioden 2016 är på plus. Tillgodohavandena på bankkontot uppgick till 0,3 miljoner euro (0,45 miljoner euro år 2015).

Omsättningen var 6,9 milj. euro (7,1 milj. euro 2015) och övriga understöd och bidrag uppgick till 0,04 miljoner euro (0,05 miljoner euro 2015). Försäljningen överskred det budgeterade med 3 %.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 6,4 milj. euro, av vilket 0,08 milj. euro utgjordes av köp av material och 2,35 milj. euro av köp av tjänster, 3,4 milj. euro av personalkostnader och 0,52 milj. euro av affärsverksamhetens övriga kostnader.

I Vanda, Esbo, Helsingfors och Grankulla låg affärsverkets resultat på plus. I enlighet med förlustutjämningsarrangemanget i avtalet om fusionering av företagshälsovården debiteras Helsingfors stad på sammanlagt 28 272 euro för förlustutjämnning under räkenskapsperioden 2016. Summan som debiteras består av förlusten från verksamhetstället för sjömanshälsovård under räkenskapsperioden 2016.

Investeringsreserven upplöstes under räkenskapsperioden 1.1–31.12.2016 med 34 521,01 euro och användes för verksamhetsställets investeringar i inventarier samt för att ta i bruk e-arkivfunktionen.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar vid anskaffning av egendom, vid överlåtelse eller i bruksvärdena. Affärsverket Företagshälsan i Vanda har inga överlåtelser av egendom.

Personalen

Affärsverket hade 69 anställda i slutet av 2016 (antalet var 69 år 2015).

Personalkostnaderna uppgick till 3,4 miljoner euro (3,4 milj. euro år 2015).

Kostnaderna för inhyrda läkare uppgick till 1,12 miljoner euro. (1,31 milj. euro 2015)

Personalutgifterna underskred budgeten med 6,2 %. Användningen av hyrd arbetskraft räknas som köp av tjänster och serviceutgifterna överskreds med 0,5 %.

Bedömning av de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna

Riskhanteringen bildar en solid del av den strategiska och operativa ledningen vid Affärsverket Företagshälsan i Vanda. Affärsverket genomför fortlöpande riskanalysarbete i sin egen verksamhetsmiljö och verksamhet bl.a. genom att analysera verksamhetsmiljön och rapportera om olika funktioner (bl.a. ekonomi, kundrelationer, respons). Ledningen och riskhanteringen inom företagshälsans arbete förverkligas med hjälp av de anvisningar om förfaringssätt som tagits upp i kvalitetssystemet. Våren 2015 började man utföra interna revisioner och har fortsatt med det under 2016. I de interna revisionerna ingår en syneförrättning av ledningen. På Affärsverket Företagshälsan i Vanda ansvarar direktören för företagshälsan för riskanalysarbetet.

Den ekonomiska utvecklingen och utfallet av målen rapporteras skriftligt och i samband med regelbundna sammanträden till direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda, ledningsgruppen, biträdande stadsdirektören samt delegationen för företagshälsövård i huvudstadsregionen.

Vanda stad får kundrapporter varje månad om ekonomin. Affärsverket Företagshälsan i Vanda gör jämförelser av ekonomin och resultaten hos sina verksamhetsenheter som är verksamma i fyra olika städer. Verkställande direktören övervakar användningen av tillgångarna hos Affärsverket Företagshälsan i Vanda.

Reformer i lagstiftningen och strukturerna, bl.a. kommunallagens inverknings-, social- och hälsovårdslösningen och företagshälsövdens ersättningar kommer i hög grad att påverka affärsverkets verksamhet i framtiden. Förändringarna utgör framför allt en möjlighet, men kan givetvis också medföra risker i förändringsskedet. Man har skaffat beredskap inför dessa risker med hjälp av ett nätverk för påverkan, genom att i möjligaste mån beakta förändringarna på avtalsnivå samt genom gott samarbete med serviceproducenterna och god personalledning.

Hur den interna kontrollen inom affärsverket Företagshälsan i Vanda ordnas

Den interna kontrollen inom affärsverket Företagshälsan i Vanda inbegriper all verksamhet i organisationen. Den interna kontrollen omfattar åtgärder, metoder och övervakningsåtgärder som tagits i bruk för att behärska sådana risker som man känner till. Affärsverkets interna kontroll är en del av affärsverkets ledningssystem och ett arbetsredskap, med vars hjälp man utvärderar utfallet av de uppställda målen, verksamhetsprocesserna samt tillförlitligheten hos rapportering och fakta, hur resurserna och tillgångarna tryggas samt hur lagar och anvisningar följs. Cheferna styr samt övervakar sina anställdas verksamhet och vidtar åtgärder, ifall de märker oegentligheter i verksamheten som leds av dem. Personalen måste rapportera misstänkt missbruk eller förbrytelser till sina chefer.

Affärsverkets verksamhetsprocesser beskrivs med hjälp av anvisningar om förfaringssätt. Verksamheten baserar sig på anvisningarna och i det dagliga ledningsarbetet följer man upp hur dessa anvisningar följs.

Till regelbunden kontroll hör bl.a.

- rapporter som utarbetas för ledningen (ekonomi-, personal-, klientskaps-, processrapporter samt intern revision)
- uppföljning av verksamhet och avvikelser i verksamheten (t.ex. loggkontroller, datasystemens och telefonsystemens uppföljningsrapporter)
- uppföljning av budgetutfallet (genomgång av en månadsrapport i ledningsgruppen och direktionen samt tillsammans med biträdande stadsdirektören).
- kontroll av att verksamhetsprinciperna samt anvisningar följs (bl.a. som chefsarbete på månatliga möten och vid kvartssamtal med anställda samt i det dagliga ledningsarbetet)
- Affärsverket har i enlighet med vad som fastställts i instruktionerna bl.a. ett system för godkännande och befullmäktigande av avtal och fakturor för utsedda personer

- Riskbedömningen genomförs och rapporteras på stadsnivå enligt fastställd frekvens, innehåll och metod.

På basis av de observationer och rapporter som fått via den interna kontrollen kan man konstatera att affärsverkets uppställda mål för 2016 har nåtts.

Uppskattning av den framtida utvecklingen

Ännu vet man inte vilka effekter den social- och hälsovårdslösning som är under beredning har på företagshälsovården. Lagförslaget om organisering av social- och hälsovårdstjänsterna som kommer till riks- dagsbehandling överför företagshälsans organiseringsansvar till landskapet 1.1.2019. Serviceproducenterna är privata, allmännyttiga företag eller serviceinrättningens företag i landskapet om det tolkas att verksamheten sker på konkurrensutsatta marknader. Övriga tjänster produceras av landskapets serviceinrättning. Det är sannolikt att servicekoncepten, produktifieringen och förtjänstlogiken för företagshälsans serviceproducenter kommer att förändras i hög grad under de närmaste åren och affärsverket har redan nu gått med i förändringen för att utveckla verksamhetens digitalisering och nya arbetshälsotjänster.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Affärsverket Företagshälsan i Vanda uppvisade ett överskott för räkenskapsperioden på 588 667 euro före bokslutsdispositioner/reserver. Under räkenskapsperioden bokförs de 36 020,19 euro gällande den egen- dom som anskaffats via investeringsreserveringarna som en minskning av avskrivningsdifferensen.

Förslaget till direktionen för affärsverket Företagshälsan i Vanda som ges av direktören för Företagshälsan om hur resultatet för räkenskapsperioden 2016 ska behandlas lyder enligt följande:

Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 608 601,50 euro, överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.

5.2.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkningen

Resultaträkningen i sammandrag 1 000 €	Budgeten	Utfall	Avvikelse
Omsättning	6 724	6 935	211
Övriga rörelseintäkter	25	41	16
Personalkostnader	-3 625	-3 401	224
Material och tjänster	-2 419	-2 435	-16
Övriga kostnader	-482	-505	-23
Avskrivningar	-42	-36	6
Rörelseöverskott (underskott)	181	599	418
Övriga finansiella intäkter och kostnader	-13	-11	2
Ändringar i avskrivningsdifferens och reserver	42	34	-8
Inkomstskatt	-10	-14	-4
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	200	608	408

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1 000 €	Budgeten	Utfall	Avvikelse
Den egentliga verksamhetens kassaflöde	200	609	409
Finansieringsverksamhetens kassaflöde	0	-713	-713
Investeringsverksamhetens kassaflöde	-60	-35	25
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	0	0
Förändring i likvida medel	140	-139	-279

5.2.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket Företagshälsan i Vanda	1.1. – 31.12.2016	1.1.– 31.12.2015
Omsättning	6 935 192,09	7 128 523,73
Övriga rörelseintäkter	40 877,31	52 596,60
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 83 414,97	- 84 987,81
Köp av tjänster	- 2 351 128,71	- 2 638 937,40
	- 2 434 543,68	- 2 723 925,21
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 2 659 845,52	- 2 641 153,08
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 595 243,33	- 605 886,36
Övriga lönebikostnader	- 146 358,31	- 150 069,36
	- 3 401 447,16	- 3 397 108,80
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 36 020,19	- 33 660,38
Övriga rörelsekostnader	- 504 287,55	- 474 514,42
Rörelseöverskott (-underskott)	599 770,82	551 911,52
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 619,54	2 831,25
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 10 658,00	- 10 658,00
Ersättning för grundkapitalet	- 2 664,00	- 2 664,00
Övriga finansiella kostnader	- 401,04	- 387,19
	- 11 103,50	- 10 877,94
Överskott (underskott) före reserver	588 667,32	541 033,58
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferens	1 499,18	- 9 036,22
Ökning(-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	34 521,01	42 696,61
Inkomstskatt	- 16 086,01	- 13 759,98
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	608 601,50	560 933,99

Resultaträkningens nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	27,1	30,9
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	27,1	30,9
Vinst, %	8,5	7,6

Finansieringsanalys för Affärsverket Företagshälsan i Vanda			1.1 – 31.12.2016	1.1 – 31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott (-underskott)			599 770,82	551 911,52
Avskrivningar och nedskrivningar			36 020,19	33 660,38
Finansiella intäkter och kostnader	-		11 103,50	10 877,94
Inkomstskatt	-		16 086,01	13 759,98
			<u>608 601,50</u>	<u>560 933,98</u>
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-		34 521,01	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde			574 080,49	560 933,98
Finansierings kassaflöde				
Förändringar i eget kapital	-		141 000,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen	-		438 538,05	46 061,36
Förändring av fordringar på övriga	-		17 661,84	22 005,23
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-		6 919,43	8 785,12
Förändring i räntefria skulder	-		109 068,18	240 455,46
Finansierings kassaflöde	-		713 187,50	207 614,21
Förändring i likvida medel	-		139 107,01	353 319,77
Förändring i likvida medel				
Likvida medel 31.12			307 504,04	446 611,05
Likvida medel 1.1			<u>446 611,05</u>	<u>93 291,28</u>
	-		139 107,01	353 319,77
Finansieringsanalysens nyckeltal				
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassafl			1 135 014	612 633
Internt tillförda medel för investeringar, %			1 763,0	0,0
Låneskötselbidrag			69,0	63,1
Likviditet, kassadagar			17,5	24,6
Quick ratio			3,3	2,7
Current ratio			3,3	2,7

Balansräkning för Affärsverket Företagshälsan i Vanda	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA		
Bestående aktiva	39 061,44	40 560,62
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	9 473,81	26 538,11
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffn	0,00	0,00
	9 473,81	26 538,11
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	29 587,63	14 022,51
	29 587,63	14 022,51
Rörliga aktiva	3 116 923,28	2 799 830,40
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	447 994,35	427 894,90
Fordringar på kommunen	2 361 034,74	1 922 496,69
Övriga fordringar	390,15	2 827,76
	2 809 419,24	2 353 219,35
Kassa och bank	307 504,04	446 611,05
AKTIVA TOTALT	3 155 984,72	2 840 391,02
PASSIVA		
Eget kapital	1 908 284,13	1 440 682,63
Grundkapital	37 500,00	37 500,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)	1 262 182,63	842 248,64
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	608 601,50	560 933,99
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	165 031,17	201 051,36
Avskrivningsdifferens	39 061,44	40 560,62
Frivilliga reserver	125 969,73	160 490,74
Främmande kapital	1 082 669,42	1 198 657,03
Långfristigt		
Lån från kommunen	150 000,00	150 000,00
Kortfristigt		
Erhållna förskott	0,00	0,00
Leverantörsskulder	161 548,15	224 224,16
Räntefria skulder till kommunen	3 081,16	10 000,59
Övriga skulder	115 802,16	120 997,74
Resultatregleringar	652 237,95	693 434,54
	932 669,42	1 048 657,03
PASSIVA TOTALT	3 155 984,72	2 840 391,02

Balansräkningens nyckeltal		
Soliditet, %	65,7	57,8
Relativ skuldsättning, %	15,5	16,7
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €	1 870,8	1 403,2
Lånestock 31.12, 1000 €	150,0	150,0

5.2.4 Bokslutsnoter för Affärsverket Företagshälsan i Vanda

Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

I balansräkningen har anläggningstillgångar upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan. Avskrivningarna enligt plan har uträknats enligt avskrivningsplanen. Kalkyleringsprinciperna för de planenliga avskrivningarna enligt plan har presenterats under noter till resultaträkningen i punkten för grunder för avskrivningar enligt plan.

Mindre investeringar i anläggningstillgångar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har upptagits som räkenskapsperiodens kostnad.

Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde		
1 000 €	2016	2015
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Försäljningsintäkter från kommunen	2 472	2 762
Försäljningsintäkter från övriga	4 463	4 366
Övriga stöd och bidrag	41	53
Verksamhetsintäkter totalt	6 976	7 181

Grunderna för avskrivning enligt plan			
	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid anskaffade före 1.1.2013	Avskrivningstid anskaffade efter 1.1.2013
Immateriella tillgångar			
ADB-program	lineär	3–5 år	2 år
Materiella tillgångar			
Övriga anordningar och inventarier	lineär	3 år	3 år
Pågående nyanskaffningar	Ingen avskrivn.	–	–

Anskaffningar i bestående aktiva, där anskaffningsutgiften underskrider 10 000 euro har i kommunen upptagits som en årskostnad.

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2016	2015
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	-1	9
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	-1	9

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Bestående aktiva			
Immateriella tillgångar			
1 000 €	Immateriella rättigheter	Förskottsbetaln. och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	27	0	27
Ökningar under räkenskapsperioden	4	0	4
Överföringar mellan poster			0
Räkenskapsperiodens avskrivning	-22	0	-22
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	9	0	9
Materiella tillgångar			
1 000 €	Övrigt materiel	Förskottsbetaln. och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	14	0	14
Ökningar under räkenskapsperioden	30	0	30
Överföringar mellan poster	0	0	0
Räkenskapsperiodens avskrivning	-14	0	-14
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	30	0	30
Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna			
1 000 €	2016	2015	
Kortfristiga resultatregleringar			
Övriga resultatregleringar		0	3
Resultatregleringar sammanlagt		0	3

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2016	2015
Grundkapital 1.1	38	38
Grundkapital 31.12	38	38
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	1 403	842
Överföring av överskott	-141	0
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	1 262	842
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	608	561
Eget kapital totalt	1 908	1 441

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2016	2015
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	39	41
Avskrivningsdifferens totalt	39	41

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2016	2015
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	634	680
Övriga bokslutsperiodiseringar	18	14
Resultatregleringar totalt	652	693

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2016	2015
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	69	69
Sammanlagt	69	69

Arvoden till förtroendevalda			
	2016		2015
Samlingspartiet, Vanda		0,8	0,9
Sannfinländarna		0,1	0,1
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda		0,8	0,9
De gröna i Vanda		0,1	0,2
Sammanlagt		1,8	2,1

5.2.5 Bokslutets underskrifter

VANTAAN TYÖTERVEYS LIKELAITOS

Vantaan Työterveys liikelaitoksen johtokunnan ja työterveysjohtajan
allekirjoitukset

Vantaalla


Helen Josefsson
Puheenjohtaja


Sauli Heinonen
Varapuheenjohtaja


Varpu Peltonen

Jussi Lempiäinen


Kirsi Mäkilaine


Hannu Kokko
varajäsen


Lasse Hyytiäinen


Anne-Marie Hovi
työterveysjohtaja

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Vantaalla 19 4 2017

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö


Ulla-Maija Tuomela
JHT , KHT

5.3 Bokslut för Affärsverket för mun- och tandhälsa

5.3.1 Verksamhetsberättelse

Affärsverket för mun- och tandhälsa är ett kommunalt affärsverk, vars verksamhetsmål är att producera munhälsovårdstjänster för befolkningen i Vanda stad. Affärsverket för mun- och tandhälsa har till uppgift att i enlighet med serviceavtalet om munhälsovårdstjänster producera de mun- och tandvårdstjänster för vilka staden enligt folkhälsolagen och övrig lagstiftning har organiseringsansvaret. Affärsverket för mun- och tandhälsa verkar som sakkunnig i frågor som gäller mun- och tandhälsovård, i samarbete med olika myndigheter och sakkunnigorganisationer.

Mun- och tandhälsan har i uppgift att främja kommuninvånarnas munhälsa och välmående genom förebyggande åtgärder och behandling av sjukdomar samt genom att vidta rehabiliteringsåtgärder som förbättrar funktionsförmågan. Arbetsfördelningen är en väsentlig del av mun- och tandhälsans kostnadseffektiva verksamhet. Vid organiseringen av verksamheten stöder vi oss på forskningsrön och koncentrerar oss på en effektiv och högklassig verksamhet som utgår från klienten.

Verkställande direktörens översikt

Viktiga mål under verksamhetsperioden var att åstadkomma balans i verksamheten och ekonomin samt täcka affärsverkets underskott.

Efterfrågan på munhälsovårdens tjänster var närmast oförändrad under 2016. Under året tog 72 290 klienter del av tjänsterna. Antalet klienter minskade med 1,5 % jämfört med året innan.

Inom munhälsovården genomfördes 147 043 tandläkarbesök under 2016 (144 287 besök under 2015, en ökning på 1,9 % jämfört med året innan), 45 388 munhygienistbesök (44 377 besök under 2015, en ökning på 2,3 % jämfört med året innan) samt 9 541 tandskötarbesök (12 397 besök år 2015, en minskning på 23 %). Antalet patienter i tandregleringsvård var 6 698 (6 364 patienter år 2015).

Till den brådskande akutvården vid munhälsovården fick man tid samma dag. Inom akutvårdsbesöken uppvisades inga stora förändringar jämfört med året innan (2016 var antalet 22 851 medan det år 2015 var 22 741). Användningsgraden för huvudstadsregionens jour utanför tjänstetid samt huvudstadsregionens enhet för specialiserad mun- och tandvård var proportionellt lägre i relation till befolkningstalet.

Antalet uteblivna besök som inte avbokats minskade med 4,1 % (8 972 st. besök år 2016 och 9 354 st. besök år 2015). Bland barn och ungdomar minskade de uteblivna besöken med 6,0 % medan de bland vuxna minskade med 1,0 %. Antalet kliniska timmar på grund av icke avbokade uteblivna besök minskade med 5,6 % jämfört med år 2015 (5 306 timmar år 2016 och 5 622 timmar år 2015).

Enligt kariesindexet d+D var tandhälsan för 5-åringar 0,5 (0,4 år 2015), för 12-åringar 0,5 (0,6 år 2015) och för 15-åringar 0,9 (1,0 år 2015). Hela befolkningens tandhälsa har varit nästan oförändrad under fyra års tid enligt den non-kumulativa D+d-statistiken.

Vårdgarantin fullföljdes. Kösystemet slopades 30.4.2016, varefter väntetiden till icke brådskande undersökning har varit ca 4 månader. Tjänsterna producerades nästan till 100 % i egen regi. Inhyrd personal användes i ringa omfattning och främst under personalens utbildningsdagar.

I social- och hälsovårdsväsendets enkät om kundtillfredsställelsen gav klienterna inom mun- och tandhälsovården ett berömligt medeltal på 9,39 år 2016.

Antalet klagomål samt kundresponsen hölls på samma nivå som tidigare år. Registrerade anmärkningar angående vård eller behandling inlämnades totalt 67 st., varav 47 st. var klientanmärkningar, från Region-

förvaltningsverket i Södra Finland inlämnades 1 st., via Patientförsäkringscentralen inlämnades 26 st. begäran om utredningar.

Via webben inkom sammanlagt 166 st. klientresponser under 2016, varav 37 st. var positiva, åtgärdsförslag 7 st. och negativa 122 st. Största delen av den negativa responsen gällde tidsbeställningsverksamheten/-tillgängligheten.

Samarbetsavtalet för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda och Enheten för specialiserad munvård i huvudstadsregionen (PKS-SEHYK) sades upp och upphörde 31.12.2016 i enlighet med beslutet § 7 vid munhälsans direktions möte 11.5.2016, samtidigt beslutade direktionen för affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda att genomföra ersättande verksamhet i affärsverkets egen regi och att inrätta en enhet för specialiserad munvård i Vanda (VSEY) från och med 2.1.2017 vid tandkliniken vid Myrbacka hälsostation.

Affärsverket har under den gångna mandattiden utvecklat och effektiviserat sina verksamheter bl.a. genom att internt standardisera tidsanvändningen och genom att ta i bruk nya effektiviserade uppföljnings- och verksamhetssätt.

Den individuella munvården för barn, vuxna och äldre personer fortsatte i enlighet med verksamhetsmodellerna. Främjande av munhälsan hos personer i olika åldrar och egenvården understöddes genom undersökningar enligt individuella vårdintervaller.

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård samarbetade man för att främja barns mun- och tandhälsa vid regelbundna möten med mödra- och barnrådgivningen samt skol- och studerandehälsovården. Munhälsans aktörer deltog i att förverkliga och utveckla Vandas familjeförberedelsekurser med många aktörer i hela Vandaområdet. Affärsverket för mun- och tandhälsa deltog i verksamheten för TERHO-gruppen inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård.

Verksamheten enligt samarbetsmodellen för klienter inom missbrukarrehabiliteringen fortsatte tillsammans med boendeenheten Koisoranta. Samarbetet med hälsovårdsservicens klientansvariga skötare (As-va) för att främja välbefinnandet och hälsan hos dem som utnyttjar flera tjänster fortsatte. Munhälsan för de äldre utvecklades i enlighet med gällande verksamhetsmodeller, både när det gäller dem som omfattas av den öppna vården och omsorgsboendet samt äldre- och handikappservicen.

Samarbetspraxisen för barnskyddet och munhälsovården utvecklades vidare för att ta upp frågor som oroar en inom munhälsovården. Det arbetades aktivt vid invandrarservicens serviceställe och gemensamma verksamhetsmodeller utvecklades.

Samarbetet tillsammans med småbarnspedagogiken fortsatte i form av Hymyhammas infostunder om munhälsan i förskoleundervisningen. Samarbetet med bildningsväsendets verksamhetsområde och skolhälsovården kring arbetet med skolelevers välmående fortsatte och man uppdaterade den infopuff om välmående hos skolelever som bifogas till det informationsbrev som på hösten ges ut i varje skola och även ett informationsbrev i Vilma om skolhälsovårdens tjänster. Det samarbetades med Vanttis måltidsservice i Vanda stad för att främja hälsosamma måltider för barnen. Affärsverket för mun- och tandhälsa utmanade sjundeklassisterna för år 2017 i Vandas grundskolor att tävla i att minska antalet uteblivna besök som inte avbokats och samtidigt använda sig av munhålsundervisning på webben.

Munhälsovården deltog i olika evenemang, t.ex. välfärds-mässan, välfärdsveckan i Vanda, Varias välfärdsdagar, arméuppbåden och veckan för förebyggande missbrukararbete för att föra fram information om munhälsan. Evenemangen organiserades i samarbete med yrkeshögskolan Metropolias munhygienistutbildning.

Representanterna för affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda deltog i verksamheten för munhälsoenheterna för huvudstadsregionens städer, dvs. huvudstadsregionens samarbetsgrupp för främjande av

munhälsa (HATE). En egen mässavdelning för främjande av munhälsan på barnmässan genomfördes som ett samarbete över kommungränserna.

Regleringsvård gavs vid Ranunkelvägens tandklinik samt i tandklinikerna vid Myrbacka och Västerkulla hälsostationer. I regleringsvårdens team arbetade under ledning av specialtandläkare sådana tandläkare, munhygienister och tandskötare som är insatta i tandreglering. I samarbete med Helsingfors universitet utfördes vid Ranunkelvägens tandklinik ett kommunförsök i enlighet med specialiseringsutbildningen i tandreglering för två tandläkare som specialiserar sig. Tandställningarna tillverkades huvudsakligen som egen produktion i tandlaboratoriet vid tandklinikerna vid Myrbacka hälsostation, och utöver vissa undantag beställdes tandställningar också från privata tandtekniker.

Anestesitjänster såldes till följande kommuner: Kervo, Sibbo, Nurmijärvi, Tusby, Träskända och Ingå.

Nyckeltal

Hälsövårdstjänster Munhälsövården

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
munhälsövårdens klienter	61 858	62 407	65 639	65 759	68 059	69 134	67 821	69 068	70 114	73 407	72 290
undersökta	35 595	35 566	38 745	35 104	36 708	39 741	37 404	37 855	37 791	39 418	40 230
besök totalt	170 292	175 066	188 927	184 638	186 149	194 002	193 983	195 118	193 485	197 140	198 416
kliniska timmar (alla utförande enheter)	95 611	100 216	109 343	105 149	114 059	125 960	125 787	130 493	129 537	123 611	122 338
besök hos tandläkare	134 127	135 279	144 047	139 678	137 426	138 942	144 147	146 032	144 238	144 287	147 073
besök hos munhygienist	30 754	35 159	39 274	39 431	46 390	48 183	46 001	44 269	42 404	44 377	45 388
besök vid munhygienistenheten för vuxna			5 267	6 582	-	-	-	-	-	-	-
klienter vid munhygienistenheten för vuxna fr.o.m. 1.4.2008			4 999	5 238	-	-	-	-	-	-	-
besök hos tandskötare	4 672	4 139	4 750	5 074	5 743	6 613	7 265	9 601	10 787	12 397	9 541
uteblivna besök, oavbokade		11 771	11 829	11 498	12 034	11 986	9 619	9 752	9 526	9 354	8 972
kliniska timmar av de oavbokade besöken		6 710	6 793	6 661	7 279	7 329	5 870	5 881	5 746	5 621	5 306
i kö till icke brådskande vård		5 400	6 132	6 994	6 561	4 182	3 689	3 951	4 221	5 177	0
kötid (tvärsnittsuppgifter från slutet av december)		6,5 mån. över 8 mån.		6,5 mån. 5 mån. 3 v. 5 mån. 4 v. 4 mån. 1 v.			4 mån. 3 mån. 2 v 3 mån. 3 v				0
andel av befolkningen som besökt tandläkare (täckningsgrad)	33,03	32,90	34,09	33,65	34,44	27,72	26,16	26,27952	26,16	26,64	27,10
besök hos tandläkare/patient (frekvens)	2,17	2,17	2,19	2,12	2,02	2,01	2,71	2,71	2,65	2,57	2,53
Tandvård ersatt av FPA											
klienter/antal	39 241	39 758	40 387	40 612	39 661	40 614	41 548	41 906	41 454	41 407	39 124
personer som fått tandvårdsersättning, andel av Vandas befolkn. i %	20,7	20,6	20,7	20,5	19,8	20,0	20,2	20,1	19,9	19,6	18,2
Munhälsövårdens kostnader											
totala kostnader (1000 €)	14 072	15 486	17 584	17 645	17 501	20 571	21 818	22 176	22 176	22 553	22 675
euro/undersökt	395	440	454	503	477	518	583	585	587	572	564
Klientavgiftsintäkter (1 000 €)	3 056	3 407	3 729	4 096	4 871	5 174	5 318	5 254	5 424	5 498	6 012
i munhygienistenheten för vuxna (1000 €) fr.o.m. 1.4.2008			203	332	-	-	-	-	-	-	-
odebiterade av utkomststödsklienter (1 000 €)	266	288	340	229	-	-	-	-	-	-	-

Ekonomi, investeringar och finansiering för affärsverket för mun och tandhälsa

Affärsverkets bindande ekonomiska mål är krav på avkastning på kapitalet. Affärsverket uppfyllde det krav som ställts på det och intäktsförde till staden en ersättning för grundkapitalet på 68 210 euro och ränta för stadens lån 159 158 euro.

Omsättningen var 22 577 926,48 euro (21 955 679,30 milj. euro år 2015), en ökning med 2,8 % jämfört med året innan, vilket till största delen beror på en ökning av intäkterna från externa klientavgifter. Affärsverkens övriga intäkter uppgick till 895 279,01 euro (639 146,97 milj. euro år 2015).

Patientintäkterna enligt förordningen om klientavgifter var 6 012 055,37 euro (5 498 405,11 euro år 2015) och serviceintäkterna på basis av serviceavtalet var 16 033 290,00 euro (15 958 601,64 euro år 2015), serviceintäkterna för 2016 baserar sig på serviceavtalet, förändringen var +0,5 % jämfört med året 2015, serviceavtalet för 2016 hade fast antal och fasta priser. Antalet viktade åtgärder år 2016 uppgick till 430 566 stycken vilket överskred serviceavtalets antal på 411 110 med +4,7 %. Antalet viktade åtgärder år 2015 uppgick till 415 263 stycken och ändringen var +3,7 % jämfört år 2015. Ändringen förklaras å andra sidan av att användningen av den egna arbetskraften hela tiden effektiviserats (inkl. tidstak) och genom att den egna kapaciteten kanaliserats till krävande vårdåtgärder.

De operativa utgifterna var 22 462 644,05 euro (22 339 744,35 euro år 2015), av vilka inköp av material och tjänster uppgick till 5 222 472,43 euro (5 086 257,15 euro år 2015), förändringen beror på ökat antal åtgärder. Personalkostnaderna uppgick till 15 634 843,07 euro (15 637 568,31 euro år 2015). Affärsverksamhetens övriga utgifter uppgick till 1 534 779,00 euro år 2016 (1 546 478,62 euro år 2015).

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa var 70 549,55 euro (69 440,27 euro år 2015).

Finansieringsposterna stämde överens med den givna ekonomiramen: räntekostnader till kommunen 159 158,00 euro (ränta 7,00 %) och ersättning för grundkapitalet 68 210,00 euro.

Affärsverkets resultat uppvisade ett överskott på 671 745,63 (år 2015 var överskottet 41 339,33 euro).

Investeringarna för affärsverket för mun- och tandhälsa var 174 374,50 euro år 2016 (65 860,00 euro år 2015). I resultatet för år 2016 ingår en investeringsreserv på 125 000,00 euro för röntgenapparater.

Affärsverkets bestående aktiva var 300 373,37 euro i slutet av 2016, en tillväxt på 103 824,95 euro från året innan. Rörliga aktiva uppgick i slutet av 2016 till 7 254 180,19 euro (6 587 398,05 euro år 2015). Pengarna på kontokurantkontot (=fordringarna från kommunen) uppgick i slutet av 2016 till 3 237 930,73 euro (2 736 271,36 euro år 2015). Affärsverkets bankfordringar i slutet av 2016 uppgick till 2 776 423,10 euro (1 780 177,66 euro år 2015).

Affärsverkets eget kapital var 1 442 469,20 euro i slutet av 2016. Affärsverkets eget kapital har täckts i sin helhet.

Verksamheten år 2016

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 samt bestämmelser i kommunallagen.

Direktionen för Affärsverket 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 2016.

Affärsverkets direktion under perioden 2013–2017

Ordinarie ledamöter:

Eija Grönfors ordf.
Seija Puha vice ordf
Kari Nyman
Timo Nyyssönen
Jussi Suoverinaho
Eve Rämö

Ersättare:

Hilkka Pokki
Raija Virta
Miika Huttunen
Markus Väilä
Markku Naumanen
Sirpa Mikonranta

I stadens organisation hör Affärsverket för mun- och tandhälsa till social- och hälsovårdens verksamhetsområde. Affärsverket leds av direktören för affärsverket för mun- och tandhälsa som är affärsverkets verkställande direktör.

Verksamheten har varit organiserad med början 1.1.2014 i tre resultatenheter: mottagningstjänster inom mun- och tandvården (centraliserade tjänster), icke brådskande mottagningsverksamhet samt hälsofrämjande och regleringsvård under ledning av övertandläkarna. Det fanns 29 verksamhetsställen och 1 mobil enhet. Dessutom har affärsverket tillgång till s.k. lätta pop-up-kliniker där det utförs munhälsokontroller för skolelever i enlighet med förordningarna.

Personalen

Antalet anställda var sammanlagt 319 personer under år 2016 (319 år 2015). Av dessa var 48 anställda på viss tid (46 år 2015). Personalkostnaderna uppgick till 15 634 843,07 euro (15 637 568,31 euro år 2015).

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 med delårsöversikter och bokslut.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till resultatområdet för finansiering. Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Försäkringarna för affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda är en del av Vanda stads försäkringar och konkurrensutsättningen av dem genomförs centraliserat. Detta garanterar ett heltäckande och uppdaterat försäkringskydd.

Munhälsovårdens verksamhet har fått ta emot sådana patientklagomål som kan anses höra till det normala. Under räkenskapsperioden 2016 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 671 745,63 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. Underskottet i det kumulativa kapital som uppkommit under tidigare år har efter bokslutet för 2016 täckts i sin helhet i enlighet med planen (för åren 2015–2016).

5.3.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkningen

Resultaträkningen i sammandrag 1 000 €	Budgeten	Utfall	Avvikelse
Omsättning	21918	22578	660
Övriga rörelseintäkter	900	895	-5
Material och tjänster	-4872	-5222	-350
Personalkostnader	-15789	-15635	154
Avskrivningar och nedskrivningar	-70	-70	0
Övriga rörelsekostnader	-1685	-1535	150
Rörelseöverskott (-underskott)	402	1011	609
Övriga finansiella intäkter	0	14	14
Räntekostnader som betalats till kommunen	-159	-159	0
Ersättning för grundkapitalet	-68	-68	0
Finansiella intäkter och kostnader	-227	-214	13
Ändringar i avskrivningsdifferens och reserver	0	-125	-125
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	175	672	497

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1 000 €	Budgeten	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	45	693	648
Finansieringens kassaflöde	0	303	303
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	303	303
Förändring i likvida medel	45	996	951

Investeringar

Investeringarna i sammandrag 1 000 €	Budgeten	Utfall	Avvikelse
Lös egendom	200	174	-26

5.3.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	1.1 – 31.12.2016	1.1 – 31.12.2015
Omsättning	22 577 926,48	21 955 679,30
Övriga rörelseintäkter	895 279,01	639 146,97
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 1 236 439,00	- 1 116 745,84
Köp av tjänster	- 3 986 033,43	- 3 969 511,31
	- 5 222 472,43	- 5 086 257,15
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 12 207 923,38	- 12 170 514,08
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 2 741 906,39	- 2 780 060,81
Övriga lönebikostnader	- 685 013,30	- 686 993,42
	- 15 634 843,07	- 15 637 568,31
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 70 549,55	- 69 440,27
Övriga rörelsekostnader	- 1 534 779,00	- 1 546 478,62
Rörelseöverskott (-underskott)	1 010 561,44	255 081,92
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	14 052,14	13 715,50
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 159 158,00	- 159 158,00
Ersättning för grundkapitalet	- 68 210,00	- 68 210,00
Övriga finansiella kostnader	- 499,95	- 90,09
	- 213 815,81	- 213 742,59
Räkenskapsperiodens översk. (undersk.) före reserver	796 745,63	41 339,33
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-125 000,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	671 745,63	41 339,33
Resultaträkningens nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	26,8	8,9
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	26,8	8,9
Vinst, %	3,5	0,2

Finansieringsanalys för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda		1.1 – 31.12.2016	1.1 – 31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)		1 010 561,44	255 081,92
Avskrivningar och nedskrivningar		70 549,55	69 440,27
Finansiella intäkter och kostnader	-	213 815,81	213 742,59
		867 295,18	110 779,60
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-	174 374,50	65 860,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		692 920,68	44 919,60
Finansieringens kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändringar i förvaltade medel och förvaltat kap.		0,00	61 076,40
Förändring av fordringar på kommunen		374 196,38	822 054,58
Förändring av fordringar på övriga	-	44 733,08	19 179,95
Förändring av räntefria skulder till kommunen		82 511,14	1 931,87
Förändring av räntefria skulder till övriga	-	108 649,68	155 422,55
Finansieringens kassaflöde		303 324,76	895 288,91
Förändring i likvida medel		996 245,44	940 208,51
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		2 776 423,10	1 780 177,66
Likvida medel 1.1		1 780 177,66	839 969,15
		996 245,44	940 208,51
Finansieringsanalysens nyckeltal			
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassa		1 527 777	834 856
Internt tillförda medel för investeringar, %		497,4	168,2
Låneskötselbidrag		6,4	1,7
Likviditet, kassadagar		44,5	28,8
Quick ratio		1,9	1,8
Current ratio		1,9	1,8

Balansräkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	1.1 – 31.12.2016	1.1 – 31.12.2015
AKTIVA		
Bestående aktiva	300 373,37	196 548,42
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	300 373,37	196 548,42
	300 373,37	196 548,42
Rörliga aktiva	7 254 180,19	6 587 398,05
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	861 721,08	817 006,40
Fordringar på kommunen	3 615 971,37	3 990 167,75
Övriga fordringar	64,64	46,24
	4 477 757,09	4 807 220,39
Kassa och bank	2 776 423,10	1 780 177,66
AKTIVA TOTALT	7 554 553,56	6 783 946,47
PASSIVA		
Eget kapital	1 429 469,20	757 723,57
Grundkapital	974 435,00	974 435,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)	- 216 711,43	- 258 050,76
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	671 745,63	41 339,33
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	125 000,00	0,00
Reserver	125 000,00	0,00
Förvaltad kapital	0,00	0,00
Donationsfondernas kapital	0,00	0,00
Främmande kapital	6 000 084,36	6 026 222,90
Långfristigt		
Lån från kommunen	2 273 680,16	2 273 680,16
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	434 108,41	288 242,67
Räntefria skulder till kommunen	82 511,14	0,00
Övriga skulder	648 539,96	688 572,20
Resultatregleringar	2 561 244,69	2 775 727,87
	3 726 404,20	3 752 542,74
PASSIVA TOTALT	7 554 553,56	6 783 946,47
Balansräkningens nyckeltal		
Soliditet, %	20,6	11,2
Relativ skuldsättning, %	25,6	26,7
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €	455,0	-216,7
Lånestock 31.12, 1000 €	2 273,7	2 273,7

5.3.4 Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa

Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

I balansräkningen har bestående aktiva upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan. Avskrivningarna enligt plan har uträknats enligt en godkänd avskrivningsplan. Kalkyleringsprinciperna för avskrivningarna enligt plan i enlighet med avskrivningsplanen tas upp under noter till resultaträkningen i punkten för grunderna för avskrivningar enligt plan.

Sådana smärre anskaffningar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har inte upptagits i bestående aktiva, utan anskaffningarna har upptagits som kostnader för räkenskapsperioden. Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde		
1 000 €	2016	2015
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Ersättningar från staten	108	90
Försäljningsintäkter från kommuner och samkomm.	129	111
Försäljningsintäkter från övriga	6 020	5 512
Avgifter för undervisningstjänster	6	5
Intäkter som grundar sig på serviceavtalet	16 316	16 237
Övriga rörelseintäkter	895	639
Verksamhetsintäkter totalt	23 474	22 594

Grunderna för avskrivning enligt plan

Grunderna för avskrivning enligt plan			
	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid anskaffade före 1.1.2013	Avskrivningstid 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 €	2016	2015
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	197	200
Ökningar under räkenskapsperioden	174	66
Räkenskapsperiodens avskrivning	-71	-69
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	300	197

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2016	2015
Grundkapital 1.1	974	974
Grundkapital 31.12	974	974
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 1.1	-217	-258
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 31.12	-217	-258
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	672	41
Eget kapital totalt	1 429	757
Frivilliga reserver		
1 000 €	2016	2015
Investeringsreserv	125	0
Reserver totalt	125	0

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2016	2015
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	2 523	2 748
Övriga bokslutsperiodiseringar	38	27
Resultatregleringar totalt	2 561	2 775

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2016	2015
Betalda under räkenskapsperioden	129	140
Förfaller senare	188	297
Leasingansvar totalt	317	437

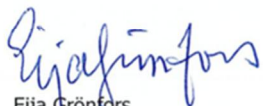
Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2016	2015
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	271	273
Visstidsanställda	48	46
Sammanlagt	319	319

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
	2016	2015
Samlingspartiet, Vanda	0	700
Sannfinländarna	0	120
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	0	1 323
Gröna förbundet, Vanda	0	175
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda samma	0	2 318

5.3.5 Bokslutets underskrifter

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen 2016 allekirjoitukset

Eija Grönfors
johtokunnan puheenjohtajaSeija Puha
johtokunnan jäsen, vara pj.Kari Nyman
johtokunnan jäsenTimo Nyyssönen
johtokunnan jäsenJussi Suoverinaho
johtokunnan jäsenEve Rämö
johtokunnan jäsenJoona Iso-Lotila
suun terveydenhuollon johtaja, tj.

Vantaalla 15.2.2017

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä
Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.
Vantaalla 19.4 2017BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisöUlla-Maija Tuomela
JHT, KHT

5.4 Affärsverkens inverkan på stadens ekonomi

	Resultaträkningens utfall milj. €			Eliminering av interna poster milj. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Resultaträkningen totalt
Verksamhetsintäkter							
Försäljningsintäkter, externa	41,74	29,87	0,00				71,61
Försäljningsintäkter, interna	5,54	29,02	0,00	-5,54	-29,02	0,00	0,00
Avgiftsintäkter, externa	103,97	6,89	0,00				110,86
Avgiftsintäkter, interna	0,54	0,03	0,03	-0,54	-0,03	-0,03	0,00
Understöd och bidrag, externa	41,20	1,10	0,00				42,30
Understöd och bidrag, interna	0,00	0,89	0,00	0,00	-0,89	0,00	0,00
Övriga verksamhetsintäkter, ext	73,54	0,26	0,17				73,96
Övriga verksamhetsintäkter, inte	121,80	0,01	0,42	-121,80	-0,01	-0,42	0,00
Tillverkning för eget bruk	80,46	0,00	0,10				80,56
Verksamhetskostnader							
Personalkostnader	-447,11	-44,11	0,00				-491,22
Köp av tjänster, externa	-645,62	-7,54	-1,95				-655,12
Köp av tjänster, interna	-33,66	-1,97	0,00	33,66	1,97	0,00	0,00
Material, förnödenh.o.varor, ext	-46,23	-3,04	0,00				-49,27
Material, förnödenh.o.varor, int	-0,05	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00
Bidrag, externa	-124,84	-0,01	0,00				-124,85
Bidrag, interna	-0,91	0,00	0,00	0,91			0,00
Övriga verksamhetskostn., exte	-45,36	-3,50	0,00				-48,86
Övriga verksamhetskostn., inter	-118,12	-3,57	0,00	118,12	3,57	0,00	0,00
Verksamhetsbidrag	-993,12	4,32	-1,24	24,86	-24,41	-0,45	-990,04
Skatteinkomster	953,81						953,81
Statsandelar	189,35						189,35
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter, externa	12,63	0,00	1,62				14,26
Ränteintäkter, interna	0,17	0,00	0,00	-0,17			0,00
Övriga finansiella intäkter, exte	15,38	0,02	0,06				15,46
Övriga finansiella intäkter, inter	0,07	0,00	0,00	-0,07			0,00
Räntekostnader, externa	-3,88	0,00	0,00				-3,88
Räntekostnader, interna	0,00	-0,17	0,00	0,00	0,17		0,00
Övriga finansiella kostnader, ext	-0,11	0,00	-0,01				-0,12
Övriga finansiella kostnader, int	0,00	-0,07	0,00	0,00	0,07		0,00
Årsbidrag	174,31	4,10	0,43	24,62	-24,17	-0,45	178,84
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-104,80	-1,63	-0,50				-106,94
Avskrivningar av engångskaraktä	-0,08						-0,08
Nedskrivningar	-9,12						-9,12
Extraordinära intäkter							
Extraordinära intäkter	1,80						1,80
Räkenskapsperiodens resultat	62,11	2,46	-0,06	24,62	-24,17	-0,45	64,50
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver och fonder		0,25	0,06				0,32
Räkenskapsperiodens överskott	62,11	2,72	0,00	24,62	-24,17	-0,45	64,82

	Finansieringsanalysens utfall milj. €			Eliminering av interna poster milj. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Finansieringsanalysen sammanlagt
Verksamhetens kassaflöde							
Årsbidrag	174,31	4,10	0,43	-24,62	24,17	0,45	178,84
Extraordinära poster	1,80						1,80
Korrektivposter till internt tillförda medel	-48,70	-0,18					-48,89
Investeringarnas kassaflöde							
Investeringsutgifter	-144,14	-2,45	-0,10				-146,69
Finansieringsandelar för investeringar	1,20	0,10					1,31
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	58,27	0,33	10,20				68,80
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	42,74	1,90	10,53	-24,62	24,17	0,45	55,17
Kassaflödet för finansieringens del							
Förändringar i utlåningen							
Ökning i utlåningsfordringar	-0,13						-0,13
Minskning i utlåningsfordringar	0,00		1,28				1,28
Förändringar i lånestocken							
Ökning i långfristiga lån	80,00						80,00
Minskning i långfristiga lån	-97,82						-97,82
Förändring i kortfristiga lån	-24,74						-24,74
Förändringar i eget kapital	0,37						0,37
Överskott som återbetalts till medlemskommuner	0,14	-0,14					0,00
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar i förvaltade medel och förvalt kapital	0,09						0,09
Förändring i omsättningstillgångar	19,43						19,43
Förändring i fordringar	2,18	0,77	-3,61	0,02	-0,90	3,89	2,34
Förändring i räntefria skulder	-5,17	-0,57	0,01	-2,93	-0,08		-8,74
Kassaflödet för finansieringens del	-25,66	0,06	-2,32	-2,91	-0,98	3,89	-27,92
Förändring i likvida medel	17,09	1,96	8,21	-27,53	23,18	4,34	27,25

5.5 Bokslut för övriga särredovisade enheter

5.5.1 Bokslutskalkyl för bostadslånefonden

Resultaträkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1 – 31.12.2016	1.1 – 31.12.2015
Omsättning	660,00	494,00
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 60,18	- 53,49
Rörelseöverskott (-underskott)	599,82	440,51
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	1 612 978,70	1 681 553,42
Övriga finansiella intäkter	53 688,16	41 000,00
	<u>1 666 666,86</u>	<u>1 722 553,42</u>
Överskott (underskott) före fonderingar	1 667 266,68	1 722 993,93
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 1 667 266,68	- 1 722 993,93
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1. – 31.12.2016	1.1. – 31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	599,82	440,51
Finansiella intäkter och kostnader	1 666 666,86	1 722 553,42
Verksamhetens kassaflöde	<u>1 667 266,68</u>	<u>1 722 993,93</u>
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i utlåningen till övriga	0,00	- 2 904 060,78
Minskningar i utlåningen till övriga	1 282 614,06	2 192 389,46
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	- 3 893 916,03	- 41 338,38
Förändring av fordringar på övriga	301 005,74	292 680,72
Förändring av räntefria skulder till övriga	0,00	103 577,39
Finansieringens kassaflöde	<u>- 2 310 296,23</u>	<u>- 1 149 267,81</u>
Förändring i likvida medel	- 643 029,55	573 726,12
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	0,00	643 029,55
Likvida medel 1.1	<u>643 029,55</u>	<u>69 303,43</u>
	- 643 029,55	573 726,12

Balansräkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA		
Bestående aktiva	56 399 351,92	57 681 965,98
Placeringar		
Övriga lånefordringar	56 399 351,92	57 681 965,98
Rörliga aktiva	34 776 853,54	31 826 972,80
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	34 446 425,82	30 552 509,79
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	191 316,85	498 766,39
Resultatregleringar	139 110,87	132 667,07
Kassa och bank	0,00	643 029,55
AKTIVA TOTALT	91 176 205,46	89 508 938,78
PASSIVA		
Eget kapital	91 159 782,85	89 492 516,17
Övriga egna fonder	91 159 782,85	89 492 516,17
Främmande kapital	16 422,61	16 422,61
Resultatregleringar	16 422,61	16 422,61
PASSIVA TOTALT	91 176 205,46	89 508 938,78

5.5.2 Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Resultaträkning för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena	1.1. – 31.12.2016	1.1. – 31.12.2015
Omsättning	0,00	2 980,64
Tillverkning för eget bruk	102 956,73	1 311 874,19
Övriga rörelseintäkter	165 493,67	756 082,95
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 1 489,94	- 37 480,59
Köp av tjänster	- 236 471,62	- 2 215 354,48
	- 237 961,56	- 2 252 835,07
Personalkostnader		
Löner och arvoden	0,00	- 220 606,57
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	0,00	- 52 417,19
Övriga lönebikostnader	0,00	- 8 032,98
	0,00	- 281 056,74
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 497 355,99	- 453 415,26
Övriga rörelsekostnader	- 3 736,15	- 47 305,92
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	0,00	- 48,47
Övriga finansiella kostnader	0,00	- 79,28
	0,00	- 127,75
Rörelseöverskott (-underskott)	- 470 603,30	- 963 802,96
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	470 603,30	963 802,96
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena	1.1. – 31.12.2016	1.1. – 31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 470 603,30	- 963 802,96
Avskrivningar och nedskrivningar	497 355,99	453 415,26
	26 752,69	- 510 387,70
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	- 102 956,73	- 4 313 150,58
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestånen	10 199 215,44	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	10 123 011,40	- 4 823 538,28
Finansieringskassaflöde		
Förändringar i eget kapital	0,00	2 000 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	- 10 055 220,54	- 46 912,91
Förändring av fordringar på övriga	- 101 060,10	2 976 228,39
Förändring av räntefria skulder till övriga	33 269,24	- 105 777,20
Finansieringskassaflöde	- 10 123 011,40	4 823 538,28
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	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA		
Bestående aktiva	6 283 373,30	16 876 988,00
Materiella tillgångar		
Fasta konstruktioner och anordningar	6 180 416,57	6 670 777,86
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	102 956,73	6 994,70
	6 283 373,30	6 677 772,56
Placeringar		
Aktier och andelar	0,00	10 199 215,44
Rörliga aktiva	17 581 730,38	7 425 449,74
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	17 380 460,65	7 325 240,11
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	126 108,10	25 048,00
Resultatregleringar	75 161,63	75 161,63
AKTIVA TOTALT	23 865 103,68	24 302 437,74
PASSIVA		
Eget kapital	23 803 841,41	24 274 444,71
Övriga egna fonder	23 803 841,41	24 274 444,71
Främmande kapital	61 262,27	27 993,03
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	53 262,27	1 834,48
Övriga skulder	8 000,00	13 155,87
Resultatregleringar	0,00	13 002,68
PASSIVA TOTALT	23 865 103,68	24 302 437,74

5.5.3 Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning

Resultaträkning för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2016	1.1. – 31.12.2015
Övriga rörelseintäkter	269,21	2 299,81
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 3 060,06	- 4 925,66
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	9 640,95	16 825,31
Övriga finansiella intäkter	5 945,75	6 367,40
Övriga finansiella kostnader	- 10 744,72	- 61 957,38
Överskott (underskott) före fonderingar	2 051,13	- 41 390,52
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 2 051,13	41 390,52
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2016	1.1. – 31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 2 790,85	- 2 625,85
Finansiella intäkter och kostnader	4 841,98	- 38 764,67
Verksamhetens kassaflöde	2 051,13	- 41 390,52
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	964,31	- 97 038,58
Förändring av fordringar på övriga	78 626,72	184 761,56
Finansieringens kassaflöde	79 591,03	87 722,98
Förändring i likvida medel	81 642,16	46 332,46
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	159 148,47	77 506,31
Likvida medel 1.1	77 506,31	31 173,85
	81 642,16	46 332,46

Balansräkning för Fonden för social kreditgivning	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA		
Rörliga aktiva	1 830 804,53	1 828 753,40
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	346 664,65	339 289,04
Fordringar på kommunen	897 717,98	898 682,29
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	155 782,08	168 000,28
Lånefordringar	271 491,35	345 275,48
Kassa och bank	159 148,47	77 506,31
AKTIVA TOTALT	1 830 804,53	1 828 753,40
PASSIVA		
Eget kapital	1 830 804,53	1 828 753,40
Övriga egna fonder	1 830 804,53	1 828 753,40
PASSIVA TOTALT	1 830 804,53	1 828 753,40

5.5.4 Bokslutskalkyl för Skadefonden

Resultaträkning för Skadefonden	1.1. – 31.12.2016	1.1. – 31.12.2015
Omsättning	30 000,00	30 000,00
Övriga rörelseintäkter	422 333,07	418 813,91
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 2 785,50	- 8 930,96
Köp av tjänster	- 1 712 785,98	- 1 443 407,06
	- 1 715 571,48	- 1 452 338,02
Övriga rörelsekostnader	0,00	111,11
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 263 238,41	- 1 003 413,00
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	1 263 238,41	1 003 413,00
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Skadefonden	1.1. – 31.12.2016	1.1. – 31.12.2015
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 263 238,41	- 1 003 413,00
Verksamhetens kassaflöde	- 1 263 238,41	- 1 003 413,00
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	1 286 426,56	983 050,17
Förändring av räntefria skulder till övriga	- 23 188,15	20 362,83
Finansieringens kassaflöde	1 263 238,41	1 003 413,00
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	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVA		
Rörliga aktiva	6 120 721,95	7 407 148,51
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	6 120 721,95	7 407 148,51
AKTIVA TOTALT	6 120 721,95	7 407 148,51
PASSIVA		
Eget kapital	6 116 017,50	7 379 255,91
Övriga egna fonder	6 116 017,50	7 379 255,91
Främmande kapital	4 704,45	27 892,60
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	4 704,45	27 892,60
PASSIVA TOTALT	6 120 721,95	7 407 148,51

6 Förteckningar och redogörelser

6.1 Bokföringsböcker och redogörelse för förvaring av bokföringen

Balansboken ska enligt Arkivverkets anvisningar (3.9.2001 KA 158/43/2001) förvaras varaktigt.

Vid förvaringen av de övriga bokslutshandlingarna iakttas bestämmelserna i 2 kap. 10 § i bokföringslagen, så att bokföringsböckerna samt kontoplanen med anteckningar om tillämpningsperiod ska bevaras minst 10 år efter räkenskapsperiodens utgång, ordnade så att det utan svårighet kan konstateras på vilket sätt databehandlingen har utförts.

Verifikationerna och annat bokföringsmaterial än det som nämns ovan ska bevaras minst 10 år efter räkenskapsperiodens utgång.

Enligt Kommunförbundets rekommendation ska bokföringsmaterialet för EU-projekten, inklusive originalverifikationer, förvaras i 10 års tid från den sista utbetalningen, räknat från programperiodens upphörande. Vidare beaktas förvaringstiderna för redovisningsdokument i de projekt som genomförs under den förlängda tiden.

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	CD-R-skiva
Huvudbok	CD-R-skiva
Konto 172000 Kundfordringar av dottersamfund	CD-R-skiva
Konto 172500 Kundfordringar av medlemssamkommuner	CD-R-skiva
Konto 173000 Kundfordringar från ägarintressesamfund, kortfristiga	CD-R-skiva
Konto 173500 Kundfordringar inom kommunen	CD-R-skiva
Konto 174000 Kundfordringar av övriga	CD-R-skiva
Konto 254500 Leverantörsskulder till dottersamfund	CD-R-skiva
Konto 254600 Leverantörsskulder till medlemssamkommuner	CD-R-skiva
Konto 254700 Leverantörsskulder till intressesamfund, kortfristiga	CD-R-skiva
Konto 254800 Leverantörsskulder interna, kortfristiga	CD-R-skiva
Konto 254900 Leverantörsskulder till övriga	CD-R-skiva
Konto 258820 Försäljningsprestationer i tolkcentralens fakturor	CD-R-skiva
Verifikationstyper och nummerserier 2016	CD-R-skiva
Kontoplan 2016	CD-R-skiva
Lagerbokföringar	
Materialenheten	CD-R-skiva
Depån	datautskrift
Vanda arbetscenters lager för arbetsmaterial	manuellt
Balansbok	inbunden separat
Balansspecifikationer	pappersformat

Till övriga delar arkiveras bokföringsmaterialet utskrivet i pappersform.

6.2 Förteckning över verifikationstyper

SAP-verifikationstyper 2016

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
01	A0	13802001 - 13802999	Servicekassa	Varia, Tennisvägen
02	A1	13803001 - 13803999	Servicekassa	Nätbetalning
03	A2	13804001 - 13804999	Servicekassa	Myrbacka samservice
04	A3	13806001 - 13806999	Servicekassa	Dickursby simhall
05	A4	13809001 - 13809999	Servicekassa	Resecentret
06	A5	13810001 - 13810999	Servicekassa	Korso samservice
07	A6	13811001 - 13811999	Servicekassa	Varia, Myrbacka verks. ställe
08	A7	13812001 - 13812999	Servicekassa	Varia, Dickursby undervisn.enhet
09	A8	13813001 - 13813999	Servicekassa	Markanvändning, Stadsplanering
10	A9	13814001 - 13814999	Servicekassa	Håkansböle simhall
11	B0	13815001 - 13815999	Servicekassa	Korso simhall
12	B1	13816001 - 13816999	Servicekassa	Mårtensdals simhall
13	B2	13817001 - 13817999	Servicekassa	Myrbacka simhall
14	B3	13818001 - 13818999	Servicekassa	Dickursby bibliotek, vuxna
16	B5	13819001 - 13820999	Servicekassa	Käenkukka
18	B7	13822001 - 13822999	Servicekassa	Håkansböle bibliotek
19	B8	13823001 - 13823999	Servicekassa	Björkby bibliotek
20	B9	13824001 - 13824999	Servicekassa	Korso bibliotek
22	C1	13826001 - 13826999	Servicekassa	Västerkulla bibliotek
25	C4	13829001 - 13829999	Servicekassa	Myrbacka bibliotek, utlåning
27	C6	13831001 - 13831999	Servicekassa	Stadsmuseet
28	C7	13832001 - 13832999	Servicekassa	Miljöcentralen, veterinär
29	C8	13834001 - 13834999	Servicekassa	Varia, butik Tennisvägen
30	C9	13836001 - 13836999	Servicekassa	Varia, Pyrolavägen
31	D0	13838001 - 13838999	Servicekassa	Bildkonst
33	D2	13840001 - 13841000	Servicekassa	Koutsi
34	D3	13841001 - 13841999	Servicekassa	Point bibliotek
35	D5	13842001 - 13842999	Servicekassa	Vantaan Valo Minkvägen
AA	01	10000000 - 19999999	Anläggningstillg.bokf.	Ekonomiservicecentralen
AB	99	990000000 - 999999999	Bokföringsverifikat	Ekonomiservicecentralen
AF	03	30000000 - 39999999	Bokf. av avskrivningar	Ekonomiservicecentralen
AZ	02	20000000 - 29999999	Annull. av investeringar	Ekonomiservicecentralen
BA	06	60000000 - 69999999	Maskinläsbart kontoutdrag	Ekonomiservicecentralen
BM	24	240000000 - 249999999	Köpaggift, autom.	Finansieringsväsendet
DG	16	160000000 - 169999999	Kunder - kreditering	Ekonomiservicecentralen
DL	31	310000000 - 319999999	Kreditförlust	Ekonomiservicecentralen
DP	08	80000000 - 89999999	Indrivningsåtg.penningsinst.	Ekonomiservicecentralen
DR	18	180000000 - 189999999	Kunder - faktura	Mellersta Nylands räddningscentral / 1211

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
DT	19	190000000 - 199999999	Kunder - utjämning	Ekonomiservicecentralen
DV	14	140000000 - 149999999	Försälj.betaln.autom.	Ekonomiservicecentralen
DZ	14	140000000 - 149999999	Försälj.betaln.manuellt	Ekonomiservicecentralen
K1	25	250000000 - 259999999	Maskincentr. Transport	Kommunalteknikcentralen
K2	26	260000000 - 269999999	Depån Bränsle	Kommunalteknikcentralen
K5	33	330000000 - 339999999	Leverantörsfaktura för servicesedelsystemet PSOP	Ekonomiservicecentralen
KH	20	200000000 - 209999999	Leverantörer - skuld(SAP)	Ekonomiservicecentralen
KM	27	270000000 - 279999999	Leverantörer - resor	Ekonomiservicecentralen
KP	48	480000001 - 489999999	*Underh. av konto	Ekonomiservicecentralen
KR	21	210000000 - 219999999	Leverantörer - faktura	Ekonomiservicecentralen
KS	23	230000000 - 239999999	Interna avgifter	Ekonomiservicecentralen
KT	24	240000000 - 249999999	Leverantörer - utjämn.	Ekonomiservicecentralen
KX	28	280000000 - 289999999	Interna köpfakturor	Ekonomiservicecentralen
L1	L1	66400001 - 66499999	Maskincentralen	Kommunalteknikcentralen
L2	L2	66500001 - 66599999	Depån	Kommunalteknikcentralen
LE	LE	29100001 - 29199999	Kunduppgiftsyst.	Social- och hälsovårdsväsendet
LF	LF	29200001 - 29299999	Kunduppgiftsyst.	Social- och hälsovårdsväsendet
LG	LG	29300001 - 29399999	Kunduppgiftsyst.	Social- och hälsovårdsväsendet
LJ	LJ	42300001 - 42399999	Interna hyror/koki	Fastighetscentralen
LR	LR	52000000 - 52999999	Twin finans.transakt.	Finansieringsväsendet
LS	LS	53000000 - 53999999	Twin period./värder.	Finansieringsväsendet
PA	PA	17110001 - 17119999	Timlöner	Personalcentralen, löneräkn.
PC	PC	18110001 - 18119999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PD	PD	18140001 - 18149999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PF	PF	18150001 - 18159999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PG	PG	18160001 - 18169999	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.
PP	PP	19140001 - 19149999	Arvoden	Personalcentralen, löneräkn.
PQ	PQ	39100001 - 39199999	Löner	Personalcentralen, löneräkn.
PR	42	420000000 - 429999999	Prisändring	Centrallagret
PY	PY	18200001 - 18299999	Förhandsbokf. semesterlöne	Personalcentralen, löneräkn.
RE	44	440000000 - 449999999	Faktura - brutto(MM)	Centrallagret
RV	00	1000000000 - 9899999999	Försälj.faktura(SD)	Ekonomiservicecentralen
RX	93	9910700000 - 9910999999	Intern fakturering	Ekonomiservicecentralen
SA	11	110000000 - 118999999	Huvudbok, kontoverifikat	Ekonomiservicecentralen
ST	39	390000000 - 399999999	Pk-konton - utjämn.	Ekonomiservicecentralen
SU	SU	119000000 - 119999999	Moms-bokföringsverif.i efte	Ekonomiservicecentralen
WA	45	450000000 - 459999999	Överlåtelse av varor	Centrallagret
WE	46	460000000 - 469999999	Varumottagning	Centrallagret
WI	47	470000000 - 479999999	Verifikat på investering	Centrallagret
X2	D6	14800001 - 14899999	Stadskortet	Måltidsservicen/Soc.o.hälsov.

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
 $= \text{Årsbidrag} / \text{Invånarantal 31.12}$

Avkastning på sysselsatt kapital, %
 $= 100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Till övriga betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapitalet}) / (\text{Eget kapital} + \text{Placerat främmande kapital med ränta} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Avkastning på av kommunen sysselsatt kapital, %
 $= 100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Till kommunen betalda räntekostnader} + \text{Ersättning för grundkapitalet}) / (\text{Eget kapital} + \text{Lån från kommunen} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver})$

Vinst, %
 $= 100 * (\text{Över-/underskott före reserver} / \text{Omsättning})$

Finansieringsanalysens nyckeltal

(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) Internt tillförda medel för kapitalutgifter, %
 $= 100 * \text{Årsbidrag} / (\text{Egen anskaffningsutgift för investeringar} + \text{Nettoökning av utlåning} + \text{Låneamorteringar})$

(Affärsverk) Internt tillförda medel för kapitalutgifter, %
 $= 100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / (\text{Egen anskaffningsutgift för investeringar} + \text{Nettoökning av utlåning} + \text{Låneamorteringar})$

(Kommun och koncern) Låneskötselbidrag
 $= (\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$

Om mer än 20 % av lånestocken utgörs av bulletlån, används den kalkylmässig årliga amorteringen som amorteringsbelopp vid beräkningen av nyckeltal. Den kalkylmässiga årliga amorteringen beräknas genom att dividera lånestocken 31.12 med åtta.

(Affärsverk) Låneskötselbidrag

= (Över-/underskott före extraordinära poster + Avskrivningar och nedskrivningar + Räntekostnader - Inkomstskatter) / (Räntekostnader + Låneamorteringar)

Likviditet (dagar)

= 365 dagar * Likvida medel 31.12 / Kassautbetalningar under räkenskapsperioden

Quick ratio

= (Kortfristiga fordringar + Finansiella värdepapper + Kassa och bank) / (Kortfristigt främmande kapital - Erhållna förskott)

Current ratio

= (Omsättningstillgångar + Kortfristiga fordringar + Finansiella värdepapper + Kassa och bank) / (Kortfristigt främmande kapital - Erhållna förskott)

Balansräkningens nyckeltal

(Kommun och affärsverk) Soliditet, %

= 100 * (Eget kapital + Avskrivningsdifferens och reserver) / (Hela kapitalet - Erhållna förskott)

(Koncern) Soliditet, %

= 100 * (Eget kapital + Minoritetsandel + Koncernreserv + Avskrivningsdifferens och reserver) / (Hela kapitalet - Erhållna förskott)

Relativ skuldsättning, %

= 100 * (Främmande kapital - Erhållna förskott) / Driftsintäkter

Akkumulerat överskott (underskott)

= Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Akkumulerat överskott (underskott), €/ invånare

= [Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)] / Invånarantal 31.12

Lånestock 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder)

Lånestock euro/ invånare

= Lånestock / Invånarantal 31.12

Lånefordringar 31.12

= I placeringar antecknade masskuldebrevsfordringar och andra lånefordringar

7 Underteckning av bokslutet och bokslutsanteckning

VANTAAN KAUPUNKI

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Vantaalla 20.3.2017

Vantaan kaupunginhallitus


Tapani Mäkinen


Pietari Jääskeläinen


Lauri Kaira


Hannu Kokko


Niilo Kärki


Taisto Mäntynen


Anu Hämäläinen


Sirpa Pajunen


Jouko Suvensalmi

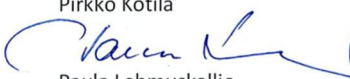

Kari Nenonen
Kaupunginjohtaja


Pirkko Letto

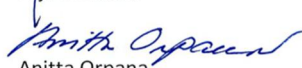

Susanna Bruun


Patrik Karlsson


Pirkko Kotila


Paula Lehmuskallio


Arja Niemelä


Anitta Orpana


Jasi Kuukkanen

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla 19.4 2017

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö


Ulla-Maija Tuomela
JHT , KHT

KONTAKTUPPGIFTER

Vanda stad
tfn 839 11 (växel)
Stationsvägen 7, 01300 Vanda

