



VANDA STAD BOKSLUT 2018

STADSFULLMÄKTIGE 20.5.2019



VANDA STAD
BOKSLUT 2018

Stadsfullmäktige 20.5.2019

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

VANDA STADS BOKSLUT 2018

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSEN	1
1.1	AVGÖRANDE HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN	1
1.1.1	Stadsdirektörens översikt	1
1.1.2	Vanda stads förvaltning	2
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt.....	7
1.1.4	Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen	10
1.1.5	Vanda stads personal	20
1.1.6	Uppskattning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna	22
1.1.7	Andra icke finansiella aspekter.....	28
1.1.8	Miljöfaktorer.....	29
1.2	REDOGÖRELSE ÖVER HUR DEN INTERNA KONTROLLEN ORDNAS	30
1.3	HUR RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT BILDAS OCH VERKSAMHETEN FINANSIERAS	32
1.3.1	Hur räkenskapsperiodens resultat bildas	32
1.3.2	Finansiering av verksamheten	34
1.4	DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH ÄNDRINGAR I DEN.....	36
1.5	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	40
1.6	KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI.....	42
1.6.1	Samfund som ingår i koncernbokslutet	42
1.6.2	Koncernverksamhetens styrning.....	43
1.6.3	Betydande händelser som gäller koncernen.....	44
1.6.4	Vanda stads betydande dotterbolags årssammandrag	45
1.6.5	Hur de mål som ställts upp för Vanda stads centrala och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretag har utfallit	71
1.6.6	Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden	76
1.6.7	Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats.....	76
1.6.8	Koncernbokslutet och dess nyckeltal.....	80
1.7	BEHANDLINGEN AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	84
2	BUDGETENS UTFALL.....	85
2.1	UTFALLET FÖR DE BINDANDE MÅLEN.....	85
2.2	UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER.....	98
2.2.1	Driftsekonomin utfall	98
2.2.2	Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2018	173
2.2.3	Investeringsdelens utfall.....	176
2.2.4	Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)	184
2.2.5	Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster.....	185
3	BOKSLUTSKALKYLER	186
3.1	VANDA STADS RESULTATRÄKNING	186
3.2	VANDA STADS FINANSIERINGSANALYS	187
3.3	VANDA STADS BALANSRÄKNING	188
3.4	VANDA STADS KONCERNRESULTATRÄKNING	190
3.5	VANDA STADS KONCERNFINANSIERINGSANALYS	191
3.6	VANDA STADS KONCERNBALANSRÄKNING	192
4	BOKSLUTETS NOTER	194
4.1	NOTER SOM GÄLLER UPPGÖRANDET AV BOKSLUTET	194
4.1.1	Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut.....	194
4.1.2	Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet.....	195
4.2	NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN	198
4.3	NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN	203
4.3.1	Noter till balansräkningens aktiva.....	203

4.3.2	<i>Noter till balansräkningens passiva</i>	209
4.4	NOTER SOM GÄLLER SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER.....	214
4.5	NOTER SOM GÄLLER MILJÖBOKFÖRINGEN	218
4.6	NOTER SOM GÄLLER PERSONALEN.....	225
5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT	230
5.1	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET MELLERSTA NYLANDS RÄDDNINGSVRK.....	230
5.1.1	<i>Verksamhetsberättelsen</i>	230
5.1.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	234
5.1.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	235
5.1.4	<i>Noter till bokslutet för Mellersta Nylands räddningsverk</i>	238
5.1.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	243
5.2	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN I VANDA	244
5.2.1	<i>Verksamhetsberättelse</i>	244
5.2.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	248
5.2.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	249
5.2.4	<i>Bokslutsnoter för Affärsverket Företagshälsan i Vanda</i>	252
5.2.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	256
5.3	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖR MUN- OCH TANDHÄLSA	257
5.3.1	<i>Verksamhetsberättelse</i>	257
5.3.2	<i>Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet</i>	263
5.3.3	<i>Bokslutskalkyler och nyckeltal</i>	264
5.3.4	<i>Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa</i>	267
5.3.5	<i>Bokslutets underskrifter</i>	270
5.4	AFFÄRSVERKENS INVERKAN PÅ STADENS EKONOMI	271
5.5	BOKSLUT FÖR ÖVRIGA SÄRREDOVISADE ENHETER	273
5.5.1	<i>Bokslutskalkyl för bostadslånefonden</i>	273
5.5.2	<i>Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena</i>	274
5.5.3	<i>Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning</i>	276
5.5.4	<i>Bokslutskalkyl för Skadefonden</i>	277
6	FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE	279
6.1	BOKFÖRINGSBÖCKER OCH REDOGÖRELSE FÖR FÖRVARING AV BOKFÖRINGEN	279
6.2	FÖRTECKNING ÖVER VERIFIKATIONSTYPER.....	280
6.3	KALKYLSCHEMAN FÖR NYCKELTAL.....	282
7	UNDERTECKNING AV BOKSLUTET OCH BOKSLUTSANTECKNING	284

1 Verksamhetsberättelsen

1.1 Avgörande händelser i verksamheten och ekonomin

1.1.1 Stadsdirektörens översikt

Vanda stad växte rekordartat år 2018. Stadens befolkning ökade under året med över 5 100 personer och det färdigställdes över 4 500 nya bostäder. Antalet beviljade bygglov och påbörjade bostäder minskade dock, vilket är en antydning om att den största tillväxten i bostadsproduktionen når sin kulmen under åren 2019–2020. Befolkningsökningen och ökningen i bostadsproduktionen förutspås ändå fortsättningsvis vara relativt kraftig. Under den innevarande fullmäktigeperioden utarbetas en ny generalplan som stöd för stadens tillväxt. Under år 2018 bereddes ett utkast till generalplan som läggs fram och skickas för utlåtanden år 2019.

Ett centralt mål i strategin för den pågående fullmäktigeperioden 2018–2021 är att sörja för stadens ekonomiska balans. År 2018 kunde man ytterligare amortera på stadens långfristiga lånestock med 80 milj. euro, varvid den sammantagna summan för de senaste tre årens amorteringar är cirka 200 milj. euro. I slutet av 2018 hade staden 880 milj. euro i långfristiga lån.

År 2018 ökade stadens externa verksamhetsintäkter med 4,3 procent medan verksamhetsbidraget minskade med 6,3 procent jämfört med året innan. Verksamhetsbidraget försvagades särskilt av minskade markanvändnings- och utvecklingsersättningar samt markförsäljningsvinster, löneförhöjningarna år 2018 och ökade kostnader för den specialiserade sjukvården samt de externa hyrorna. Stadens skatteinkomster uppvisade en svag utveckling år 2018, liksom inom hela det kommunala fältet, då konkurrenskraftsavtalet inverkade negativt på de beskattningsbara inkomsterna för skatteåret 2017. Stadens skatteinkomster ökade år 2018 med endast 0,6 procent och hela skattefinansieringen med 0,9 procent.

Vanda stads bokslut för 2018 uppvisar ett resultat på 3,9 milj. euro för räkenskapsperioden, vilket var betydligt bättre än vad man räknat med i budgeten. Stadens, affärsverkens och fondernas bruttoinvesteringsutgifter uppgick till 134,8 milj. euro medan investeringarnas finansieringsandelar uppgick till 3,9 milj. euro. Då årsbidraget var 112,6 milj. euro blev procentsatsen för investeringar 86. I sin helhet gav bokslutet 2018 Vanda en god placering vid en ekonomisk jämförelse de stora städerna emellan.

Det råder stor osäkerhet om vilka ekonomiska verkningar den landskaps- och vårdreform som håller på att beredas kommer att ha för Vanda på längre sikt. Stadens kraftiga tillväxt ökar också stadens ekonomiska risker, om tillväxten i kommunernas skattefinansiering fortsätter att vara svag, i synnerhet då investeringstrycket i anslutning till skolor och daghem ökar.

När omvärlden förändras måste också staden förnyas som organisation. Under år 2018 inleddes arbetet med att utveckla stadens organisations- och beslutsstruktur, vilket innebär att en ny organisationsstruktur är avsedd att träda i kraft 1.1.2020.

Vanda vill vara en socialt, ekonomiskt, ekologiskt och demokratiskt hållbar stad där möten sker. Som en stor stad som blir allt mer internationell kommer Vanda i framtiden att ha en alltmer betydande roll när det gäller att lösa stora och svåra problem i samhället.

Ritva Viljanen, Stadsdirektör (31.12.2018)

1.1.2 Vanda stads förvaltning

Stadsfullmäktige

Finlands socialdemokratiska parti

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

Samlingspartiet

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

Gröna förbundet

Atiye Minna
Aura Anssi
Juurikkala Timo
Kostilainen Anniina
Kuusela Minna
Linnainmäki Joel
Norrena Vaula
Pajunen Emmi
Rautavaara Maija
Rämö Eve
Silvennoinen-Hiisku Sveta

Sannfinländarna

Kärki Niilo
Lundell Kai-Ari
Mäkilaine Kirsi
Niikko Mika
Vahvelainen Tanja Isa

Vänsterförbundet

Eerola Antero
Jääskeläinen Jari
Saramo Jussi
Sillanpää Minttu
Tyystjärvi Kati

Centern i Finland

Ansalehto-Salmi Irja
Hirvonen Juha
Vähäkangas Jussi

Blå framtid

Auvinen Timo
Jääskeläinen Pietari
Malmi Juha

Kristdemokraterna i Finland

Jääskeläinen Jouko
Tuomela Tiina

Svenska folkpartiet i Finland

Karlsson Patrik
Åstrand Stefan

Stadsfullmäktiges ordförande

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

Stadsstyrelsen**Samlingspartiet**

Kaira Lauri
Orpana Anitta
Rokkanen Sakari

Finlands socialdemokratiska parti

Abdi Faysal
Kaukola Ulla
Puoskari Pentti

Gröna förbundet

Norrena Vaula

Sannfinländarna

Niikko Mika

Vänsterförbundet

Kotila Pirkko

Centern i Finland

Hakulinen Pentti

Stadsstyrelsens ordförande:

Ordförande	Multala Sari (SAML)
I vice ordförande	Tahvanainen Säde (SDP)
II vice ordförande	Juurikkala Timo (GRÖNA)

Föredragande (31.12.2018)

Stadsdirektör Ritva Viljanen

Redovisningsskyldiga (31.12.2018)

Stadsdirektör Ritva Viljanen

Biträdande stadsdirektör Martti Lipponen

Biträdande stadsdirektör Jaakko Niinistö

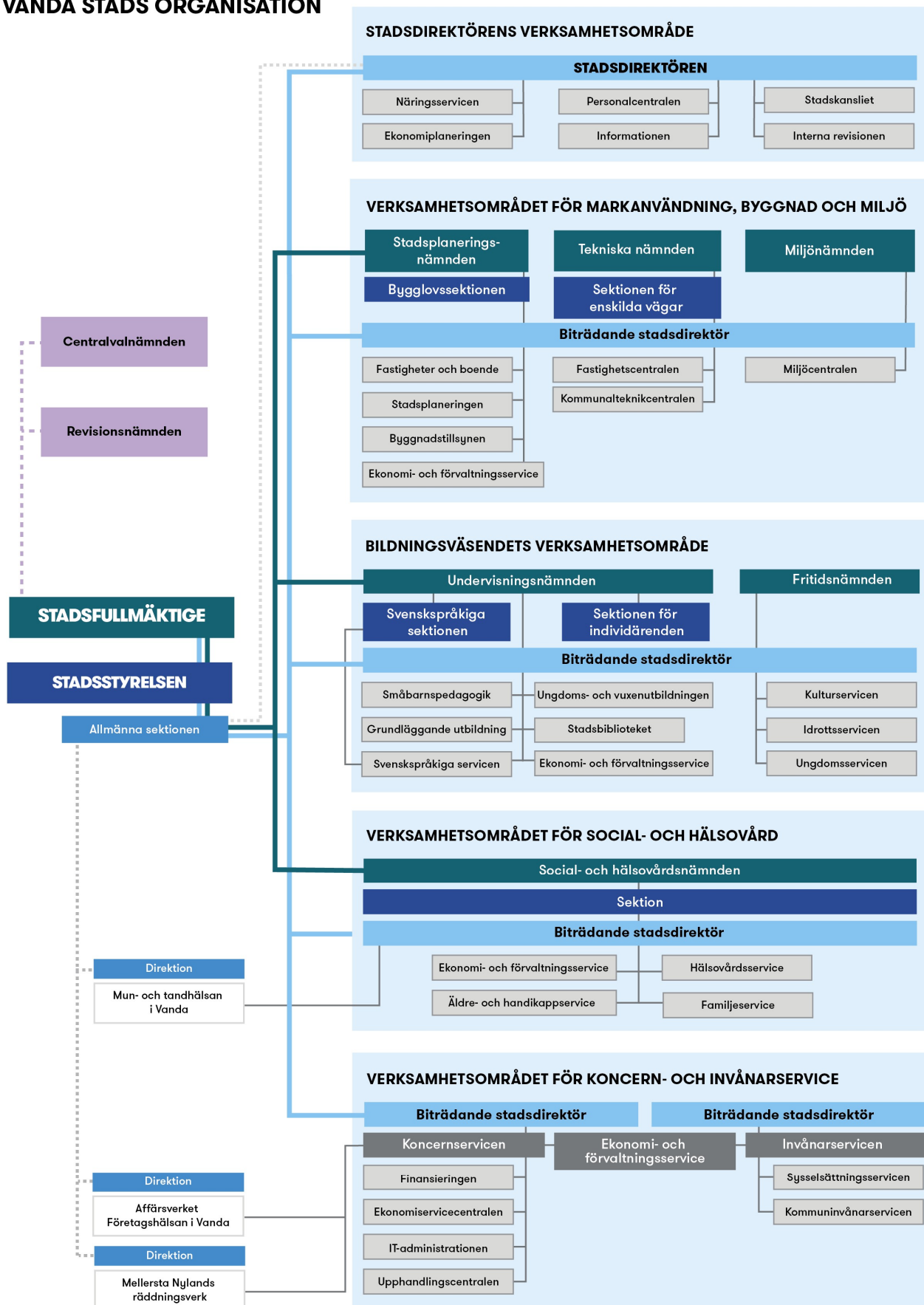
Biträdande stadsdirektör Jukka T. Salminen

Biträdande stadsdirektör Hannu Penttilä

Biträdande stadsdirektör Elina Lehto-Häggroth

Vanda stads organisation 2018

VANDA STADS ORGANISATION



1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

År 2018 fortsatte samhällsekonomin att växa snabbt, enligt förhandsuppgifter med 2,5 procent. Den ekonomiska tillväxten var därmed på en litet lägre nivå jämfört med året innan, och det förutspås att ekonomins konjunkturtopp (2017) har passerats. Under 2019 beräknas samhällsekonomin växa med 1,5 procent. Konsumenterna hade en stark tilltro till den egna ekonomin under hela 2018 och starkast var tilltron inom huvudstadsregionen. Däremot försämrades konsumenternas tilltro till samhällsekonomin utveckling markant i slutet av 2018. Företagens tilltro minskade i huvudsak nästan inom alla centrala branschgrupper (industri, tjänster, detaljhandel) under hela året. Tilltron inom byggnadsbranschen fortsatte ändå att öka.

Exporten av varor och tjänster fortsatte att öka år 2018, men tillväxttakten saktade helt tydligt av jämfört med år 2017. Investeringarnas tillväxttakt stannade också upp helt tydligt. Byggandet ökade fortsättningsvis kraftigt, med 3,5 procent, jämfört med år 2017. Bostadsbyggandet ökade, liksom även övrigt byggande. I slutet av året 2018 kunde man ändå se en nedgång i tillväxten inom byggandet. Antalet bygglov beviljade år 2018 minskade med drygt 10 procent jämfört med året innan, vilket förutspår att byggnadsproduktionen kommer att minska år 2019. Investeringarna inom forskning och utveckling (FoU) fortsatte att öka och beräknas fortsätta att öka under de närmaste åren.

Inkomstnivån fortsatte att öka tydligt år 2018 jämfört med året innan, och ökningen var 1,8 procent. Ökningen av arbetsproduktiviteten stannade upp år 2018 och den beräknas ha minskat en aning. Ökningen i konsumentpriserna tilltog jämfört med året innan och uppgick till en nivå på drygt en procent. Konsumentpriserna 2018 steg främst på grund av dyrare energi. Inflationstakten förväntas fortsättningsvis stiga i Finland år 2019. Europeiska centralbankens penningpolitik förväntas förbli lätt och inriktad på att stödja tillväxt fram till slutet av 2019.

Den nominella inkomstnivån ökade år 2018 betydligt mer än året innan, 1,8 procent, men reellt (med beaktande av ökningen i konsumentpriserna) endast 0,7 procent. Med anledning av det förbättrade sysselsättningsläget ökade lönesumman med 4,6 procent. Både den nominella och den reella inkomstnivån beräknas tillta ytterligare år 2019.

Sysselsättningsläget förbättrades snabbt år 2018. Arbetslöshetsgraden sjönk från 11,2 procent i december 2017 till 9,7 procent i december 2018. Antalet arbetslösa i Vanda var drygt 256 500 i slutet av december 2018, vilket är närmare 47 000 färre än året innan. Långtidsarbetslösheten minskade under motsvarande tidsperiod med cirka 25 000 personer medan ungdomsarbetslösheten minskade med knappt 5 000 personer.

Den offentliga ekonomin

Statsfinanserna uppvisade ett överskott år 2018, för första gången på tio år. Enligt statskontoret avbetalades skulden med 0,8 miljarder euro, statsskulden var således 105,0 miljarder euro vid utgången av år 2018. Statskulden bedöms uppgå till omkring 45 procent av bruttonationalprodukten i det läge som råder i slutet av år 2018, vilket är en minskning på ca 2,2 procent jämfört med året innan.

Sammantaget minskade kommunernas intäkter av kommunalskatterna med 0,8 procent år 2018. 53 kommuner höjde och 6 kommuner sänkte sin inkomstskattesats för år 2018. Bakgrunden till kommunalskatteintäkternas svaga utveckling var konkurrenskraftsavtalets beskattningsgrunder som hade negativ påverkan samt exceptionellt stora förskottsinnehållningar. Kapitalinkomsternas kraftiga ökning inverkar också på nedskärningen i kommunernas fördelningsandel. Samfundsskatteintäkterna minskade med 0,6 procent, mest på grund av effekterna av ett enskilt företagsförvärv under föregående jämförelseår. Fastighetsskatterna ökade med 2,2 procent. Statsandelarna sjönk med 0,6 procent, det vill säga cirka 50 miljoner euro på grund av bland annat konkurrenskraftsavtalet och justeringen av kostnadsfördelningen mellan kommunerna och staten.

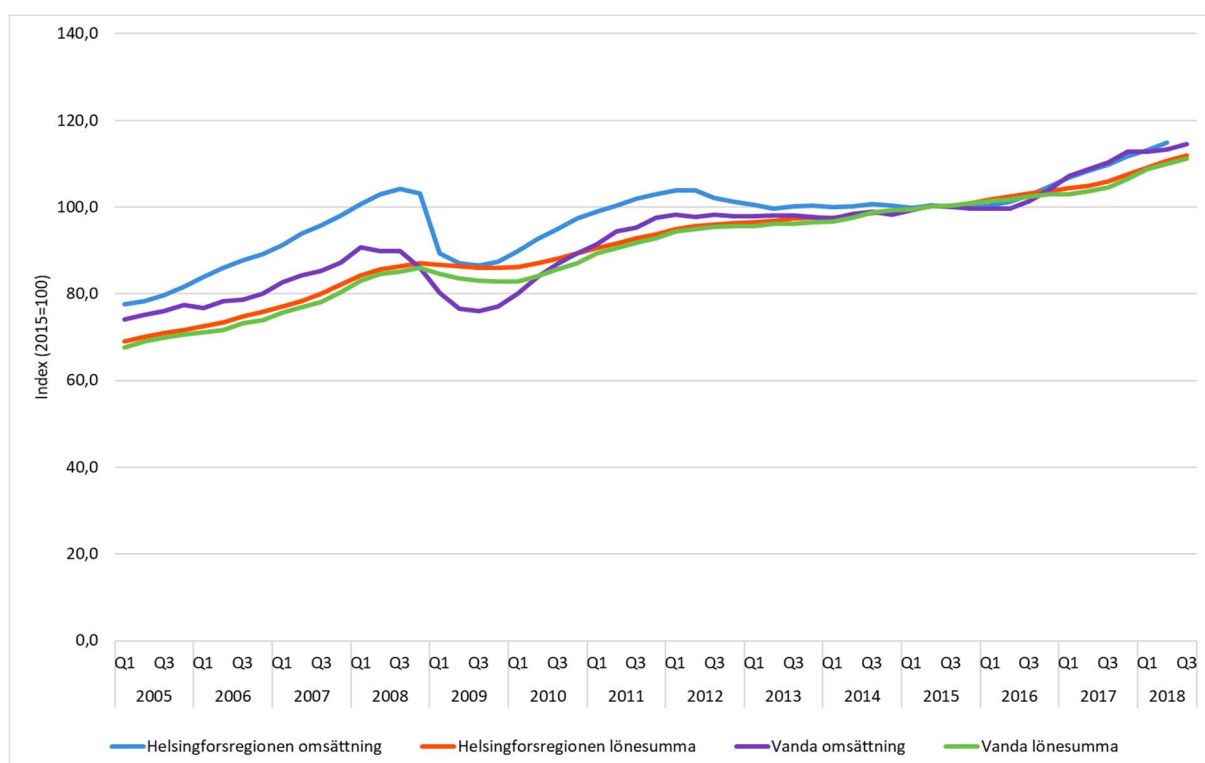
Enligt de bokslutsutvärderingar som genomförts av statistikcentralen låg räkenskapsperiodens sammantagna resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland på endast 20 miljoner euro år 2018. Verksamhetsintäkterna ökade med 2,3 procent och verksamhetskostnaderna med 3,4 procent. Den sammantagna ändringen i verksamhetsbidraget var 3,8 procent, och ändringen i årsbidraget uppgick till -31,7 procent. Sänkningen av småbarnspedagogikens avgifter minskade verksamhetsintäkterna med 91 miljoner euro. Konkurrenskraftsavtalet minskade ytterligare verksamhetskostnaderna och den kommunala sektorns löneförhöjningar ökade verksamhetskostnaderna. Kommunerna fortsatte också med att vidta sina egna anpassningsåtgärder. Verksamhetskostnaderna ökade bland annat i och med det tryck som åldersstrukturen medför, ökningen av efterfrågan på dagvård, långtidsarbetslösheten som förblivit på en hög nivå och beredningen av landskapsreformen. I kommunerna och samkommunerna företogs investeringar på 4,77 miljarder euro. Lånestocken för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland var i slutet av 2018 runt 19,4 miljarder euro, dvs. en ökning på 1 miljard euro det vill säga 5,4 procent jämfört med året innan. År 2018 var räkenskapsperiodens resultat negativt i 196 kommuner medan det var negativt i endast 55 kommuner år 2017.

Utvecklingen i Nyland och Helsingforsregionen

Enligt förhandsuppgifter beräknas befolkningsökningen i landskapet Nyland ha varit cirka 17 900 personer år 2018. Befolkningsökningen i Nyland är mycket starkt koncentrerad till de tre största städerna i regionen. Tillväxten i huvudstadsregionen omfattade närmare 16 800 personer. Enligt förhandsuppgifter var befolkningsökningen i Vanda drygt 5 100 personer år 2018, i Helsingfors närmare 6 800 personer och i Esbo 4 900 personer. Vid närmare granskning av övriga kommuner i Helsingforsregionen kan man utgående från förhandsuppgifterna observera att befolkningsmängden har ökat i Träskända, Kervo, Kyrklätt, Nurmijärvi, Sibbo och Vichtis under år 2018. Befolkningsmängden minskade i Hyvinge, Mäntsälä, Borgnäs och Tusby år 2018. Totalt sett ökade befolkningsmängden i KUUMA-kommunerna år 2018 med drygt 2 300 personer.

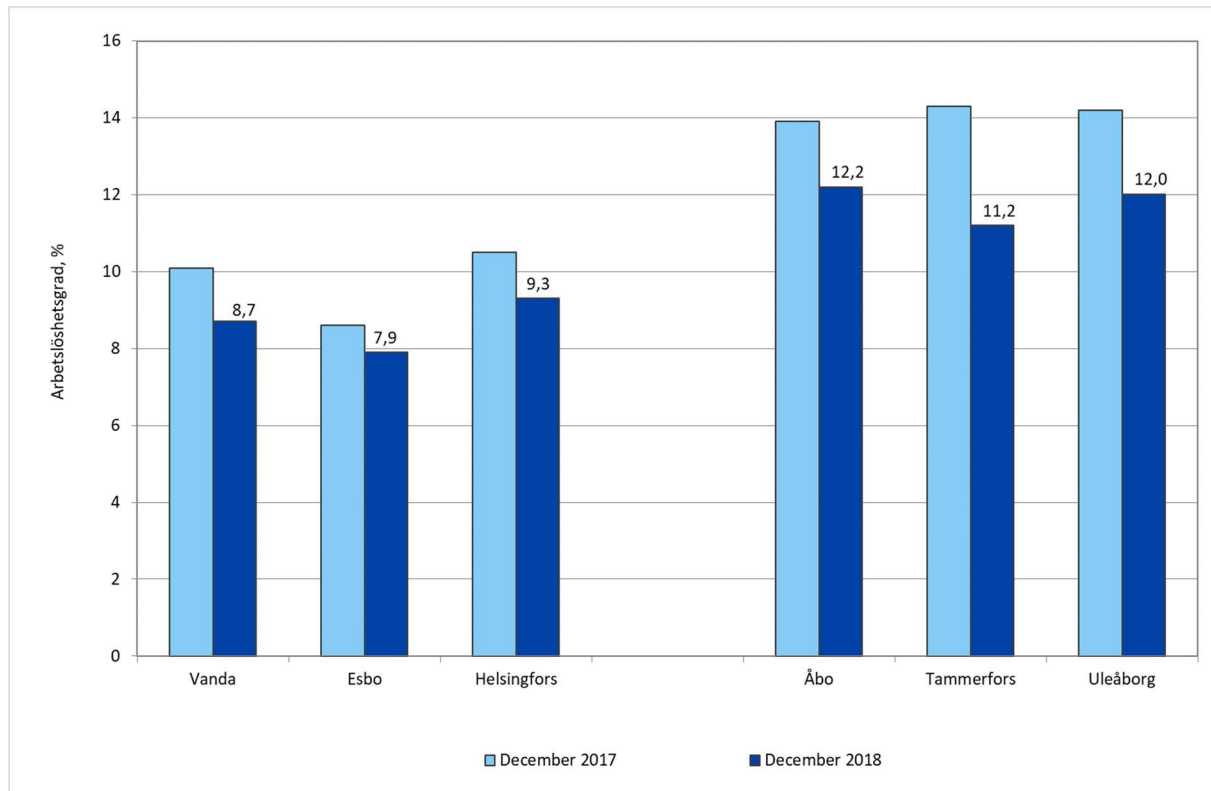
Ekonomins uppsving märks tydligt i utvecklingen av företagens omsättning i Helsingforsregionen. Företagens omsättning har ökat sedan år 2016. Lönesummorna fortsätter också att öka.

Figur 1: Utvecklingen i företagens omsättning och lönesummorna i Vanda och Helsingforsregionen åren 2005–2018 (Q3)



Sysselsättningsutvecklingen fortsatte att vara gynnsam år 2018. Arbetslöshetsgraden i Helsingforsregionen sjönk med över en procentenhet under året, och var 8,5 procent i december 2018. Antalet långtidsarbetslösa sjönk från och med december 2017 till december 2018 med cirka 19 procent, dvs. med närmare 4 700 personer. Antalet unga arbetslösa minskade under motsvarande tidsperiod med drygt 12 procent. Av de stora städerna i huvudstadsregionen var arbetslöshetsgraden i december 2018 lägst i Esbo, 7,9 procent. I Vanda var arbetslöshetsgraden 8,7 procent, i Helsingfors 9,3 procent och i KUUMA-kommunerna 7,3 procent. Bland de största städerna är Vandas arbetslöshetsgrad den näst lägsta efter Esbo.

Figur 2: Arbetslöshetsgraden i de största städerna, december 2017 och december 2018



Källa: Arbets- och näringsministeriet

1.1.4 Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen

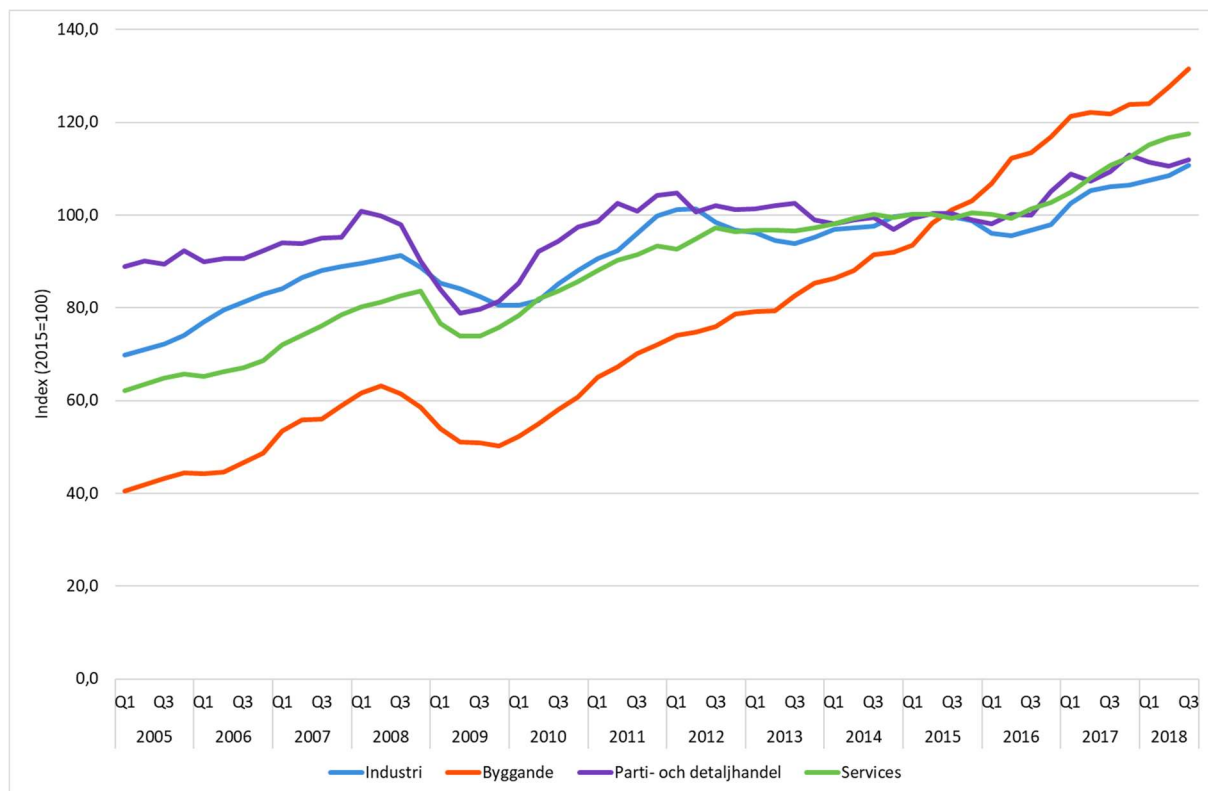
Vanda ligger i topp när det gäller befolkningstillväxten i landet

Befolkningstillväxten i Vanda var enligt förhandsuppgifter betydligt snabbare år 2018 än året innan. En omfattande bostadsproduktion som ökat från året innan har möjliggjort den snabba befolkningstillväxten. Enligt förhandsuppgifter var befolkningsökningen år 2018 drygt 5 100 personer, vilket motsvarar en tillväxttakt på cirka 2,3 procent. Vandas folkmängd uppgick enligt förhandsuppgifter i årsskiftet 2018/2019 till 228 166 personer. Befolkningstillväxten kommer att överskrida något den tillväxt som befolkningsprognosen 2018 visar. Närmare hälften av befolkningstillväxten berodde på den inhemska migrationen. Det flyttade drygt 2 500 personer mer från andra kommuner i landet till Vanda än vad det flyttade från Vanda till andra kommuner. Överskottet födda i relation till avlidna, den naturliga befolkningstillväxten, var drygt 1 100 personer. Inflyttningsöverskottet från flyttningsrörelsen från utlandet uppgick till närmare 1 500 personer.

Tillväxten i byggbranschen fortsatte

År 2018 ökade omsättningen hos företagen i Vanda med cirka två procent under de tre första kvartalen. Alla branschgrupper visade tillväxt utom parti- och detaljhandeln. Ökningen i byggbranschens omsättning avmattades under andra hälften av 2017, men branschen växte kraftigt igen år 2018. Byggbranschens omsättning ökade med cirka 6 procent år 2018.

Figur 3: Omsättningens utveckling per näringsgrupp i Vanda åren 2005–2018 (Q3)

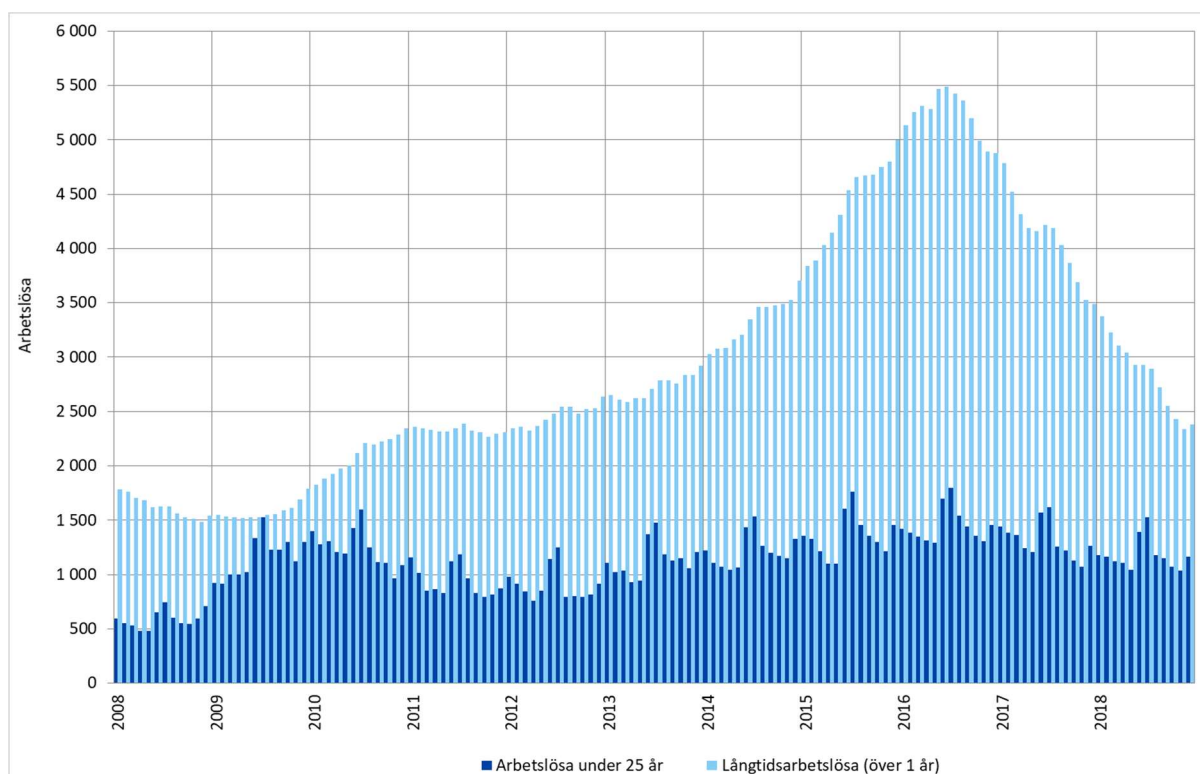


Källa: Statistikcentralen

Arbetslösheten fortsatte att sjunka

Arbetslösheten sjönk kraftigt i Vanda år 2018. Arbetslöshetsgraden sjönk från slutet av december 2017 fram till slutet av december 2018 med 1,4 procentenheter. Antalet arbetslösa arbetssökande var cirka 10 200 i december 2018. Vid samma tidpunkt var antalet långtidsarbetslösa knappt 2 400 personer, vilket är en minskning på 1 100 personer jämfört med antalet året innan. Arbetslösheten bland dem som fyllt 50 år har också minskat helt klart med cirka 700 personer, jämfört med december 2017. Ungdomsarbetslösheten har ändå sjunkit rätt så långsamt, endast med cirka 100 personer under år 2018. Sysselsättningsgraden var på en drygt 74 procents nivå i december 2018.

Figur 4: Långtidsarbetslösheten och ungdomsarbetslösheten i Vanda åren 2008–2018

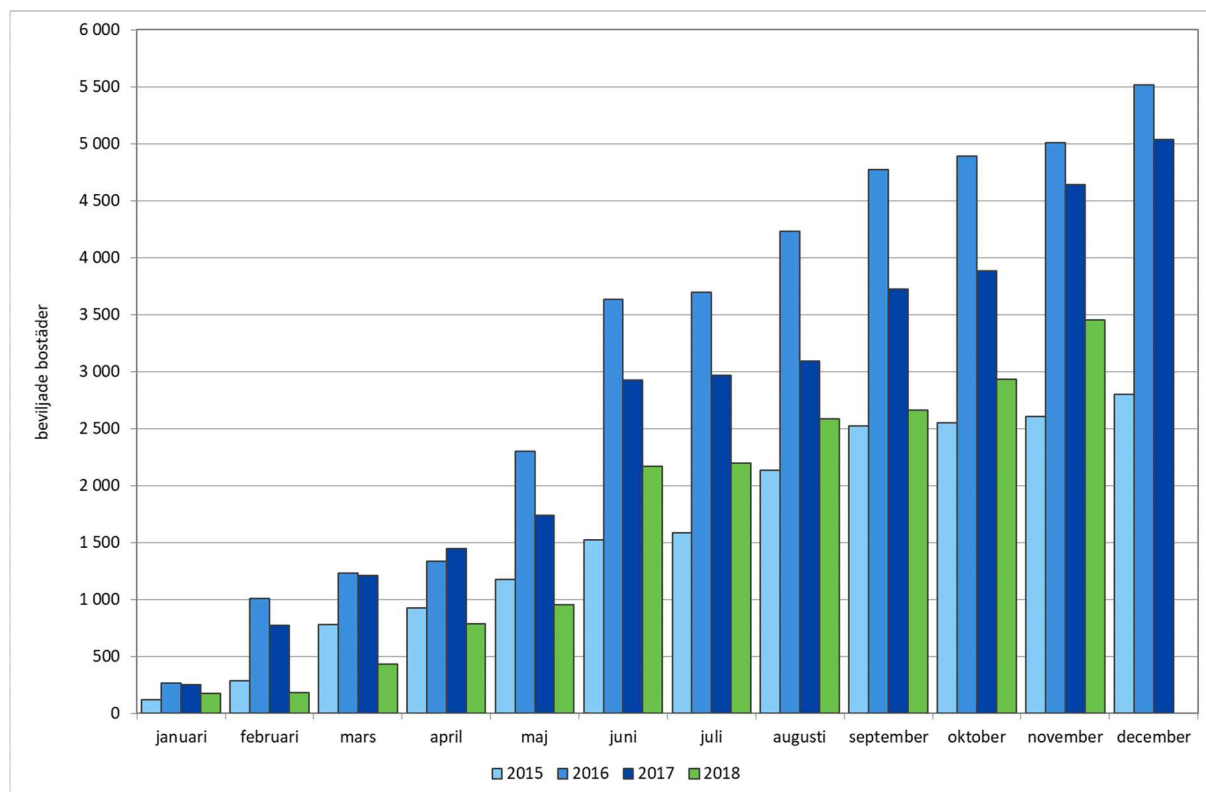


Källa: Arbets- och näringsministeriet

Bostadsproduktionen var mycket livlig

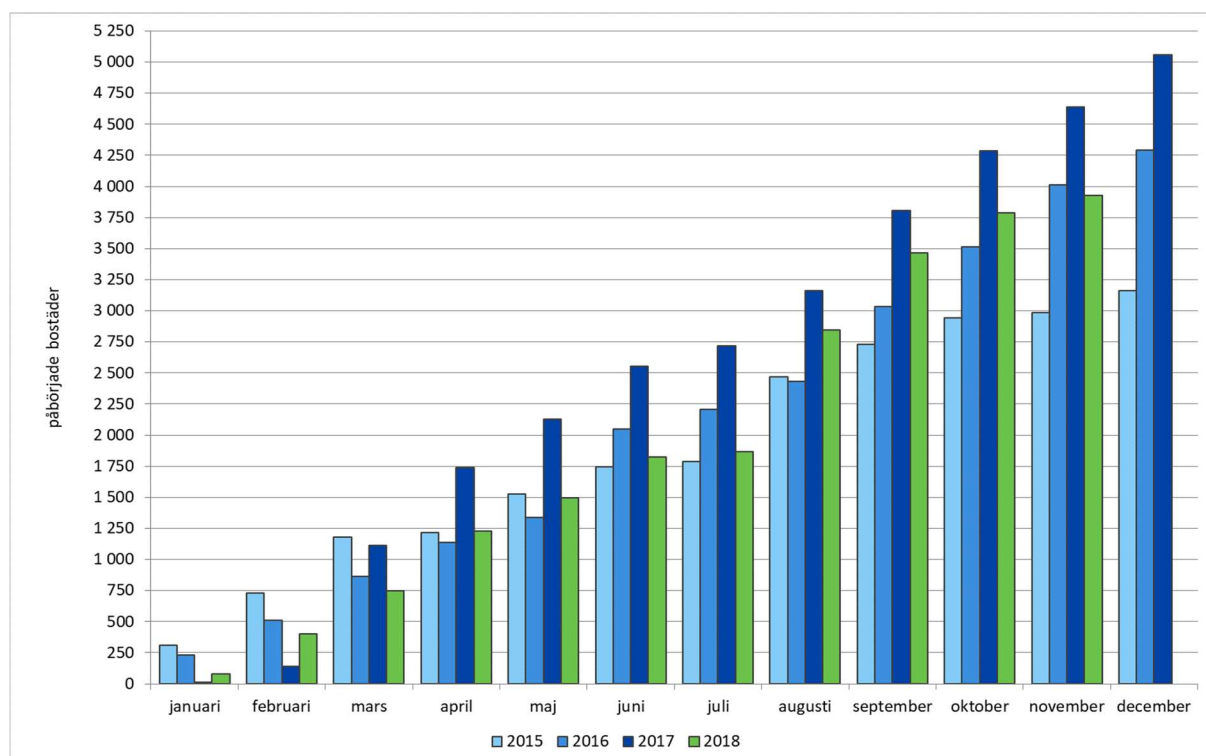
Bostadsproduktionen i Vanda var mycket livlig år 2018. Enligt förhandsuppgifter färdigställdes närapå 4 533 nya bostäder år 2018. Vad gäller den övriga bostadsproduktionen finns det för tillfället endast tillgång till uppgifter från januari–november 2018. Bostädernas dominerande hustyp var flervåningshus, i likhet med tidigare år. Antalet bostäder som påbörjats och fått bygglov ser ut att stanna på en betydligt lägre nivå än året innan. Enligt uppgifter från november 2018 låg antalet bostäder som påbörjats nära samma nivå som år 2016. Antalet bostäder som fått bygglov var i november 2018 på en betydligt lägre nivå än åren 2016 och 2017, cirka 3 500 bostäder, men ändå klart högre än nivån år 2015. Minskningen av antalet bostäder som påbörjats och fått bygglov jämfört med året innan förutspår att bostadsproduktionens tillväxt bryts under 2019–2020.

Figur 5: Antalet bostäder som fått bygglov månadsvis åren 2015–2018 (uppgifterna för december 2018 finns inte tillgängliga)

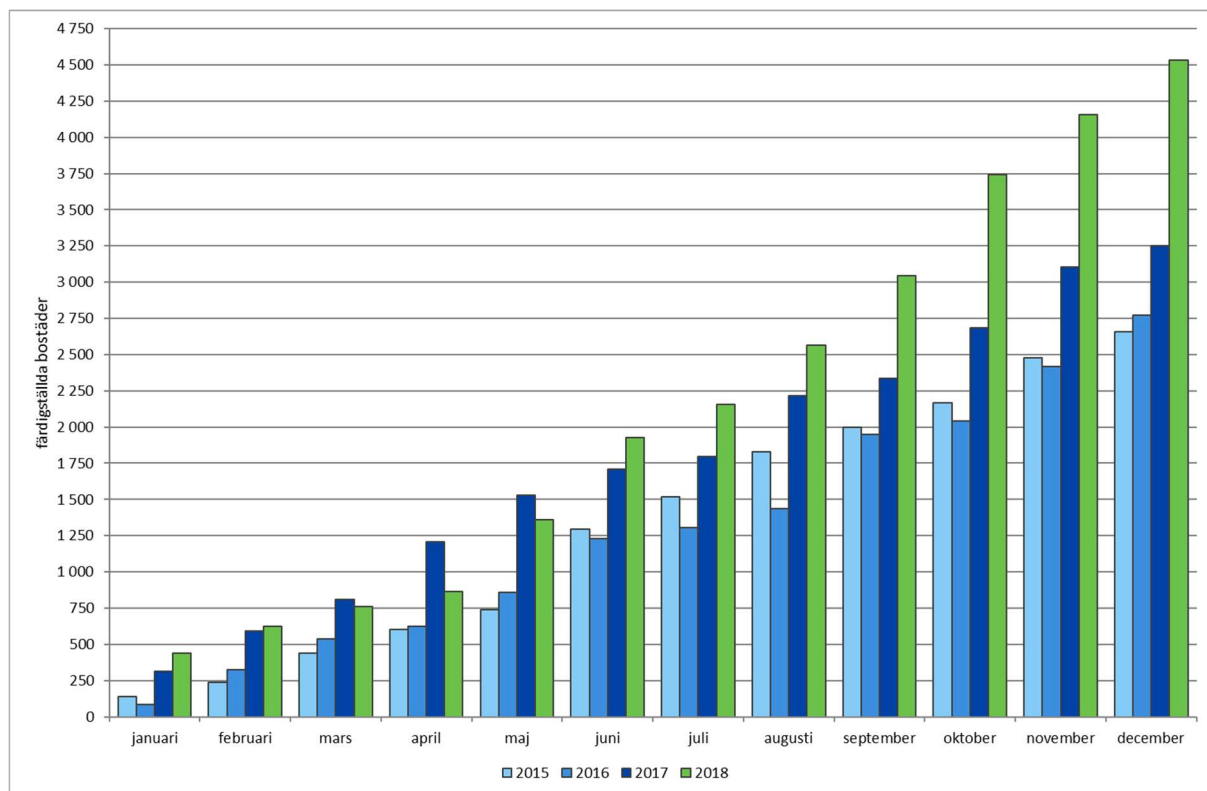


Källa: Kommunregistret Facta

Figur 6: Antalet påbörjade bostäder månadsvis i Vanda åren 2015–2018 (uppgifterna för december 2018 finns inte tillgängliga)



Källa: Kommunregistret Facta

Figur 7: Antalet färdigställda bostäder i Vanda månadsvis åren 2015–2018

Källa: Kommunregistret Facta

Skatteinkomster

Vanda stad fick sammanlagt 982,7 milj. euro i skatteinkomster år 2018. Skatteinkomsterna ökade med 5,7 milj. euro det vill säga med 0,6 procent jämfört med år 2017. Skatteinkomstprognosen i budgeten underskreds med sammanlagt 11,3 milj. euro, vilket påverkades av att de redovisade kommunalskatterna ökade mindre än väntat och att en stor engångspost som ingick i de redovisade samfundsskatterna korrigerades mellan kommunerna. Utfallsprocenten av budgetens skatteinkomstprognos blev 98,9 procent.

Staden fick sammanlagt 825,7 milj. euro i kommunalskatt år 2018, vilket är 6,8 milj. euro och 0,8 procent mer än år 2017. I fråga om kommunalskatter underskreds budgeten med 7,3 milj. euro och budgetens utfallsprocent uppgick till 99,1 procent. I hela landet minskade kommunernas redovisade kommunalskatter med 0,8 procent jämfört med året innan. Orsaken var en svagare utveckling än väntat under skatteåret 2017 mest på grund av konkurrenskraftsavtalet. Kommunalskattens svaga utveckling och kapitalinkomsternas kraftiga ökning under skatteåret 2017 ledde till stora negativa korrigeringar i kommunalskatten efter att beskattningen hade slutförts. De exceptionellt stora skatteåterbäringarna till personkunder från år 2017 var den största enskilda orsaken till den svaga kommunalskatteutvecklingen år 2018. På riksnivå var det hela 6 kommuner som sänkte och 53 kommuner som höjde sin kommunalskattesats för år 2018. I och med att kommunalskattesatsen sänktes i Helsingfors innebar det en minskning på 0,05 procentenheter i det viktade medeltalet för hela landets kommunalskattesats, vilken under år 2018 var 19,86.

Staden fick in sammanlagt 787,1 milj. euro i förskottsuppbörd av kommunalskatterna för skatteåret 2018. Enligt uppgifterna från den färdigställda beskattningen för år 2017 ökade Vandabornas beskattningsbara inkomster i den kommunala beskattningen under 2017 med 4,7 procent, vilket överskred hela landets genomsnittliga tillväxtnivå på 2,6 procent. Vandabornas förvärvsinkomster ökade med 3,5 procent under 2017, vilket innebär att tillväxtnivån var 1,7 procent högre än utvecklingen i hela landet. Tack vare en bättre utveckling av förvärvsinkomsterna än genomsnittet år 2017 växte Vandas utdelning av kommunalskatten i december 2018 till 4,42 procent. Hela kommungruppens utdelning av skatteförvaltningens insamlade inkomstskatter sjönk däremot till 61,62 procent i fråga om år 2018.

Vanda stad fick sammanlagt 77,9 miljoner euro i samfundsskatter år 2018. Den samfundsskatt som staden fick minskade med 2,8 milj. euro, dvs. 3,4 procent, från året innan. I fråga om samfundsskatter underskreds budgeten med 4,1 milj. euro och budgetens utfallsprocent hamnade på 95,0 procent. I anslutning till samfundsbeskattningen år 2016 inkluderade samfundsskatteredovisningen i maj 2017 en stor kompletterande förskottsbelatning av engångsnatur i samband med ett företagsförvärv, där kommunernas andel var drygt 200 miljoner euro och Vandas andel på motsvarande sätt närmare 10 milj. euro. Posten kommer via kalkyleringen av samfundsskatteutdelningen för åren 2018 och 2019 att bli mer exakt allokerad till den kommun där företaget i fråga ligger, i detta fall Helsingfors. Detta minskade Vanda stads samfundsskatteredovisning för år 2018.

År 2018 ökade kommunernas samfundsskatteutdelning från år 2017 till nuvarande 31,36 procent. Genom ökningen kompenserades kommunerna för sänkningen av småbarnspedagogikens avgifter kalkylmässigt med en summa på 60 miljoner euro. Däremot minskade Vandas egen utdelning av kommunernas samfundsskatter till 4,11 procent. Trots en ökning av kommungruppens utdelning minskade de samfundsskatteinkomster som redovisades till kommunerna i hela landet med 0,6 procent från året innan, mest på grund av effekterna av ett enskilt företagsförvärv under föregående jämförelseår.

Staden fick 79,1 milj. euro i fastighetsskatteinkomster år 2018, en ökning med 1,7 milj. euro och 2,3 procent jämfört med året innan. I hela landet uppgick tillväxten i kommunernas fastighetsskatteredovisningar till 2,2 procent jämfört med året innan. I Vanda var den allmänna fastighetsskatteprocenten och fastighetsskatteprocenten för andra än stadigvarande bostadshus 1,00 år 2018, fastighetsskatteprocenten för stadigvarande bostadshus var 0,41 och fastighetsskatteprocenten för obebyggda byggplatser var 4,00.

I budgeten för år 2018 överskreds fastighetsskatteinkomstprognosen med 0,1 milj. euro, och fastighetsskatteinkomsternas utfallsprocent i relation till budgeten låg på 100,1 procent. Enligt uppgifter från skattemyndigheten skulle fastighetsskatt ha debiterats till ett belopp om 79,8 miljoner euro år 2018, en del av debiteringarna hade ännu inte influtit under budgetåret. Av fastighetsskatten härstammade cirka 19,8 miljoner euro från stadigvarande bostadshus och 27,6 miljoner euro utgick från den allmänna fastighetsskattesatsen på övriga byggnader. Enligt skatteprocenten för övriga än stadigvarande bostadshus inflöt fastighetsskatt till ett belopp av endast 0,05 milj. euro. Fastighetsskatterna för mark uppgick till sammanlagt 32,4 milj. euro, varav andelen höjd fastighetsskatt för obebyggda byggplatser uppgick till ca 2,0 milj. euro.

Tabell 1: Stadens skatteinkomster år 2018

1000 euro	Ursprunglig Budgeten	Budget- ändringar	budget efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Skatteinkomster	994 000		994 000	982 746	-11 254
Kommunens inkomstskatter	833 000		833 000	825 742	-7 258
Fastighetsskatt	79 000		79 000	79 074	74
Andel av samfundsskatteinkomsterna	82 000		82 000	77 930	-4 070

Tabell 2: Bestämningsgrunderna för stadens inkomstskatt

	Inkomstskatte- sats	Beskattningsbar inkomst, milj. euro	Ändring i %
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	4 461,2	2,5
2017	19,00	4 530,1	1,5
2018	19,00	*	

* Beskattningen för 2018 färdigställs hösten 2019

Tabell 3: Bestämningsgrunderna för stadens fastighetsskatt

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

Statsandelar

I driftsekonomiska statsandelar fick staden in 173,4 milj. euro år 2018 då statsandelspotten år 2017 uppgick till sammanlagt 168,9 milj. euro. I statsandelar för basservice kom det in 157,1 milj. euro under 2018 medan övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendets del uppgick till 16,3 milj. euro. Budgeten överskreds i förhållande till den budgeterade totalsumman statsandelar med 5,4 miljoner euro.

Statsandelen för kommunal basservice fastställs enligt det nuvarande statsandelssystemet utifrån kalkylerade kostnader och tilläggsdelar. De kalkylerade kostnaderna fastställs utgående från åldersstruktur, sjukfrekvens, arbetslöshetsgrad, tvåspråkighet, inslaget av personer med främmande språk som modersmål, befolkningstäthet, karaktär av skärgård och utbildningsbakgrund. Statsandelsprocenten för basservice år 2018 var 25,34 procent och kommunens egen finansieringsandel uppgick till 3 599,08 euro/invånare. Kommunernas statsandelar minskade år 2018 på grund av att avdraget i anslutning till konkurrenskraftsavtalet ökade och att kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna justerades.

Vandas kalkylenliga kostnader uppgick till totalt 977,1 milj. euro under år 2018 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 9,4 milj. euro under år 2018 vid kalkyleringen av statsandelarna för basservice. Kommunens egen finansieringsandel var 789,4 milj. euro. Inverkan av tilläggen och minskningarna i statsandelen uppgick till 1,7 milj. euro för Vanda. Utjämnningen av statsandelarna som baseras på skatteinkomster gjorde att stadens statsandelar för år 2018 minskade med -41,6 milj. euro (år 2017: -45,5 miljoner euro).

Enligt budgetens förhandskalkyl bedömdes staden få 13,4 milj. euro i statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet år 2018. Enligt det slutliga justeringsbeslutet uppgick Vandas statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet år 2018 till 16,3 milj. euro. Av de kalkylerade kostnaderna riktas de största posterna till gymnasieutbildningen och den grundläggande yrkesutbildningen.

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

Tabell 4: Statsandelarna i stadens driftsekonomi 2018

1000 euro	Ursprunglig budget	Budgeten ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Statsandelar	168 000		168 000	173 387	5 387
Basservicens statsandel	154 600		154 600	157 092	2 492
Undervisnings- och kultursektorns statsandelar	13 400		13 400	16 295	2 895
Övriga statsandelar	0		0	0	0

Budgetutfallet 2018

Stadsfullmäktige godkände 13.11.2017 budgeten för 2018 och ekonomiplanen för åren 2018–2021. Den ursprungliga budgeten för 2018 som fullmäktige godkänt slutade på -12,2 milj. euro som resultat för räkenskapsperioden och ett underskott på -11,9 milj. euro samt en bruttoinvesteringsnivå på sammanlagt 129,5 milj. euro.

Stadsfullmäktige beslutade under hösten 2018 om ändringar i budgeten för 2018 utgående från verksamhetsområdenas förslag. De största budgetändringarna bestod av en höjning av anslaget för specialiserad sjukvård med 10,8 milj. euro, en minskning av fastighetscentralens positiva verksamhetsbidrag med 10 milj. euro till följd av ökade hyreskostnader samt en höjning av anslaget för köp av fast egendom med 10,5 milj. euro. Efter budgetändringarna blev räkenskapsperiodens resultat i budgeten -31,8 milj. euro och bruttoinvesteringsnivån landade på 142,6 milj. euro.

Bokslutet för år 2018 uppvisar ett resultat på 3,9 milj. euro samt ett överskott på 5,2 milj. euro för räkenskapsperioden. Resultatet i bokslutet är 16,1 milj. euro bättre än den ursprungliga budgeten och 35,8 milj. euro bättre än den ändrade budgeten.

Utfallet av budgetens driftsekonomidel och resultaträkningsdel

Inom driftsekonomi var de största avvikelserna jämfört med den ändrade budgeten 2018 på stadsnivå följande:

- Rörelseintäkterna överskreds med 12,9 milj. euro.
- Verksamhetskostnaderna underskreds med 20,2 milj. euro.
- Skatteinkomsterna underskreds med 11,3 milj. euro.
- Statsandelarna överskreds med 5,4 milj. euro.
- De finansiella intäkterna överskreds med 2,1 milj. euro.
- Räntekostnaderna underskreds med 1,8 milj. euro.
- Av- och nedskrivningarna underskreds med 4,4 milj. euro.

I den ändrade budgeten för år 2018 uppgick rörelseintäkterna från stadens driftsekonomi till 426,0 milj. euro. De förverkligade rörelseintäkterna under 2018 uppgick till 438,9 milj. euro, vilket överskred den ändrade budgeten.

ten med 12,9 milj. euro. Verksamhetsintäkterna utföll till 103 procent jämfört med den ändrade budgeten och de ökade med 7,1 procent i relation till bokslutet för år 2017. Det flöt in mer i verksamhetsintäkter än vad som beräknats tack vare den livliga planläggnings- och byggverksamheten. De budgeterade verksamhetsintäkterna överskreds med 9,5 milj. euro inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö särskilt i fråga om kommunalteknikcentralens avtalsintäkter samt intäkter av markförsäljning och avgifter för jordupplagring. Försäljningsintäkterna inkluderar 3,8 milj. euro i s.k. genomfakturerade intäkter från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Jämfört med bokslutet 2017 bidrog ändringen i den interna hyresmodellen till att verksamhetsintäkterna ökade (ca 37 milj. euro).

Stadens verksamhetskostnader var 1 531,7 milj. euro i den ändrade budgeten. Utfallet av verksamhetskostnader uppgick till 1 511,4 milj. euro år 2018. Driftskostnaderna underskreds med 20,2 milj. euro och förverkligades till 99 procent i relation till den ändrade budgeten. Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 23 milj. euro. Köp av tjänster överskred budgeten med cirka 6 milj. euro, vilket närmast förklarades av att det användes mer inhyrd personal än beräknat. Understödkostnaderna underskred budgeten med cirka 6 milj. euro, eftersom servicesedelkostnaderna och arbetsmarknadsstödet kommunandel var mindre än beräknat. I verksamhetskostnaderna ingår 3,8 milj. euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Verksamhetskostnaderna ökade med 6,6 procent jämfört med bokslutet 2017. Ungefär hälften av verksamhetskostnadernas ökning förklarades av den förändrade interna hyresmodellen och de externa hyrornas ökning (cirka 47 milj. euro).

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 underskred budgeten med 11,3 milj. euro år 2018. I relation till budgeten var den budgeterade kommunalskattens utfall 99 procent, utfallet av samfundsskatten 95 procent, fastighetsskatten 100 procent och statsandelarna 103 procent. Allt som allt utföll skattefinansieringen totalt (skatter och statsandelar) till 99,5 procent i förhållande till budgeten och den ökade med 0,9 procent i relation till bokslutet för år 2017.

Under 2018 utföll de finansiella intäkterna och kostnaderna till sammanlagt 29,0 milj. euro, medan de sammantagna finansiella intäkterna och kostnaderna i budgeten hade beräknats till 24,9 milj. euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på den fortsättningsvis låga räntenivån och försäljningen av enskilda bostadsaktier. Räntekostnaderna för stadens låneportfölj på ca 880 milj. euro verkställdes på en nivå om 2,5 milj. euro. Alla stadens sammanlagda räntekostnader underskred budgeten med 1,8 milj. euro.

Avskrivningar och nedskrivningar gjordes år 2018 för 108,7 milj. euro vilket var 3,9 procent och 4,4 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

I bokslutet för år 2018 uppgick stadens årsbidrag till 112,6 milj. euro, räkenskapsperiodens resultat till 3,9 milj. euro och räkenskapsperiodens överskott till 5,2 milj. euro.

Utfallet av investeringsdelen och finansieringsdelen

I den ursprungliga budgeten för 2018 var inkomsterna i investeringsdelen (affärsverken och fonderna inkluderade) 4,0 milj. euro, utgifterna 135,7 milj. euro och nettot för investeringsdelen 131,7 milj. euro. Under loppet av 2018 beslutade fullmäktige höja investeringsutgifterna för köp av fast egendom med 10,5 milj. euro, öka investeringsutgifterna för anskaffning av aktier med 2,2 milj. euro, öka investeringsutgifterna för Ringbanans projektgrupp med 0,2 milj. euro samt öka investeringsutgifterna för lös egendom med 0,2 milj. euro. Efter ändringarna uppgick budgetens bruttoinvesteringsutgifter till 148,8 milj. euro.

Bruttoinvesteringsutgifterna utföll till totalt 134,8 milj. euro år 2018. Investeringsanslagen enligt den ändrade budgeten överskreds i fråga om aktiernas och andelarnas investeringsutgifter med 0,6 milj. euro. Investeringsanslagen underskreds för byggandets del med 7,0 milj. euro särskilt på grund av en förskjutning av tidtabellen

för nybyggnadsprojekt. Investeringsanslagen avseende offentliga anläggningstillgångar underskreds med 2,6 milj. euro och avseende fast egendom med 1,6 milj. euro.

Investeringsinkomsterna utföll med 29,9 milj. euro, cirka 25,9 milj. euro över det budgeterade, i synnerhet tack vare markförsäljning. Investeringsdelens nettoutgifter år 2018 uppgick till totalt 104,9 milj. euro, vilket underskred den ändrade budgeten med 39,9 milj. euro.

I budgeten för år 2018 gjordes reserveringar för en nettouplåning på 34,2 milj. euro utgående från budgetens driftsekonomidel och investeringsdel. I och med det goda kassaläget år 2018 och då verksamhets- och de finansiella intäkterna och kostnaderna samt investeringsintäkterna år 2018 utföll betydligt bättre än det budgeterade fanns det inget behov att lyfta lån. Däremot minskade stadens lån under år 2018 med 80 miljoner euro. Stadens lånestock uppgick till 880 milj. euro (exklusive koncernbolagens koncernkontosaldon).

Produktivitetsmätare

		BS 2017	BS 2018
Jämförbar utgiftsutveckling	Jämförbar utveckling av verksamhetsbidraget	3,1 %	5,1 %
Anpassad utgiftsutveckling	Ändring av verksamhetsbidraget per invånare i % (I proportion till förändringen i prisnivå)	-0,9 %	1,3 %
Sjukfrånvaron i procent	Frånvaro av hälsoskäl/arbetsdag	4,5 %	4,2 %
Lokaleffektivitet	Lokaler i m ² /invånarantal	3,7	3,7
Energieffektivitet (kWh/rm ³)	Energiförbrukning/volym	63,0	63,0*

*) Uppskattat utfall år 2018

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

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

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

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

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

Under 2018 påverkades verksamheten i Vanda stad av bostadsbyggandet och befolkningstillväxten som ökat rekordartat. Arbetslösheten fortsatte att minska tydligt år 2018.

År 2018 godkändes de program och planer som kompletterar och verkställer Vandas strategi för fullmäktigeperioden 2018–2021, till exempel Vandas välfärdsprogram, Vandas vägkarta för resurssmårhet, Vandas mark- och bostadspolitiska riktlinjer och Vandas plan för servicenätet. Vidare bereddes ett livskrafts- och attraktionskraftsprogram.

Vandas följande generalplan för hela staden utarbetas under fullmäktigeperioden 2017–2020. Arbetet inleddes efter beslut av stadsstyrelsen i maj 2017. Utkastet till generalplan bereddes under år 2018 för att kunna framläggas och skickas för utlåtanden i början av 2019. Generalplanearbetet styrs av en generalplanekommitté som utsetts av stadsstyrelsen.

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

Rätten till småbarnspedagogik på heltid återinfördes 1.8.2018. Antalet barn i småbarnspedagogiken på heltid ökade med 13,8 procent och antalet barn i deltidsvård minskade i motsvarande mån. År 2018 färdigställdes Martinlaakson päiväkoti och tillfälliga hyresdaghemlokaler för fem olika daghem (Krassitien päiväkoti, Latukujan päiväkoti, Kuusikon päiväkoti, Virtatien päiväkoti och Ravurinpuiiston päiväkoti) samt lokaler för hyreskolor och daghemlokaler i Backas.

Tillbyggnaden för Uomarinteen koulu färdigställdes år 2018. Påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen (tionde klassen) överfördes från och med 2018 till att administrativt lyda under gymnasieutbildningen. Framöver kommer betoningen i påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen i högre grad än tidigare att ligga på ungdomar som har gymnasiestudier inskrivna i sina planer för fortsatta studier.

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård främjades införandet av ett nytt klient- och patientdatasystem inom Apottiprojektet. Tidpunkten för införandet av systemet flyttades till våren 2019. Lagpropositionerna för landskapsreformen och vårdreformen framskred inte i riksdagen under år 2018. Verksamhetsområdet har deltagit aktivt i förberedelserna inför vårdreformen.

Inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggande och miljö bereddes och infördes produktionsanvändningen av MATTI dvs. första skedet av en verksamhetsmodell och datasystem för markanvändningen.

Stadens långfristiga lån har avkortats tre år i följd, sammanlagt cirka 200 milj. euro. Under 2018 avkortades lånen med cirka 80 milj. euro. Detta möjliggjordes av den goda likviditeten år 2018 och att verksamhets- och de finansiella intäkterna och -kostnaderna samt investeringsintäkterna utföll klart bättre än budgeten för år 2018. Skattefinansieringen ökade (skatter och statsandelar) endast med 0,9 procent. Räkenskapsperiodens resultat var positivt och klart bättre än budgeten.

Den budget för år 2019 som Vanda stadsfullmäktige godkände i november 2018 baseras på ett negativt resultat för räkenskapsperioden samt en nettoupplåning på 58 milj. euro. Bokslutet för år 2018 som var bättre än budgeten skapar dock en god grund för en rimlig utveckling när det gäller att balansera ekonomin även under 2019. Enligt prognoserna inverkar förändringarna i den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen av arbetslösheten helt tydligt positivt på den framtida tillväxten av skatteinkomster. I och med att den fortsätter på en hög nivå bidrar befolkningsökningen också till att sätta ett tryck på stadens organisation av service samt investeringsprogrammet.

Landskaps- och vårdreformen som är under beredning kommer ifall den förverkligas att medföra betydande återverkningar på stadens verksamhet och ekonomi från och med år 2021. I Vanda har arbetet med att bereda sig inför landskaps- och vårdreformen fortsatt. Reformens ekonomiska verkningar utvärderas och beaktas i enlighet med den gällande lagstiftningen vid beredningen av ekonomiplanen för åren 2020–2023.

1.1.5 Vanda stads personal

Antalet anställda

	31.12.2017	31.12.2018
Allmän förvaltning	8	6
Stadsdirektörens verksamhetsområde	176	174
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	335	323
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	476	485
Affärsverket Företagshälsan i Vanda	73	73
Bildningsväsendets verksamhetsområde	5 771	5 971
Verksamhetsområdet för social- och hälsovård	2 790	2 831
Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	325	326
Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö	665	640
Sammanlagt	10 619	10 829

Löner

Lönekostnaderna ökade med 2,6 procent jämfört med året innan, dvs. 9,7 miljoner euro. På ökningen av lönekostnaderna invergade den kommunala sektorns avtalslösning och ökningen i antalet anställda. År 2018 gjordes en generell lönehöjning (1,17 %–2,55 %) inom alla avtalsbranscher och en lokal resultatbaserad engångspott i enlighet med tjänste- och arbetskollektivavtalsbestämmelserna betalades. Lönekostnaderna uppgick till 383,7 miljoner euro under 2018.

Personalkostnaderna lär öka ytterligare år 2019, eftersom alla avtalsbranscher får en lokal justeringspott på cirka en procent från och med 1.1.2019, varefter den generella lönehöjningen höjer lönerna från och med 1.4.2019. Under 2018 hann man förhandla om ovan nämnda lokala justeringspotter vad gäller läkaravtalet och det allmänna kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalet (AKTA). Det sistnämnda höjde lönerna inom hälsovården, socialsektorn och småbarnspedagogiken, vilket betyder att bland annat sjukskötarens, hälsovårdarnas, fysioterapeuternas, närvårdarnas, förstavårdarnas, socialarbetarnas, socialhandledarnas, barnträdgårdslärarnas och barnskötarnas löner steg.

Modell för kompetensledning inom verksamheten

Utbildningsplanerna behandlades i stadens samarbetsgrupp och planerna utgör underlag för utbildningsprogrammet för år 2019. Yrkeshögskolan Metropolia har fungerat som samarbetspartner i arbetet med att ordna personalutbildningar åren 2015–2018. I samarbetet med Metropolia har man förverkligat en modell för kompetensutveckling där målsättningen är att både producera effektiva utbildningstjänster som svarar på kundernas föränderliga behov och stärka kompetensledningen i Vanda. Projektet avslutades i slutet av år 2018. Förra året konkurrensutsattes ordnandet av yrkesinriktad tilläggs- och kompletteringsutbildning som personalutbildning samt kompetensledningens sakkunnigtjänster. Från och med början av 2019 fungerar Amiedu som huvudsamarbetspartner inom arbetet med att ordna utbildningar.

Det ordnades sammanlagt 41 756 utbildningsdagar i enlighet med utbildningsplanen. Staden kommer att få utbildningsersättning från arbetslöshetsförsäkringsfonden, cirka 353 930 euro för år 2018. År 2018 utdelades cirka 40 000 euro i understöd för frivillig utbildning för personalen.

Undersökningen om arbetshälsa, Kommun 10, som mäter arbetshälsan hos Vanda stads anställda genomfördes hösten 2018. Enligt resultaten får arbetsgemenskaperna ett gott betyg på stadsnivå. Också de närmaste chefernas arbete bedöms ligga på en mycket god nivå i Vanda enligt undersökningen. 70 procent av Vanda stads anställda svarade på Kommun 10-undersökningen.

Trappstegsmodellen för den systematiska chefsutbildningen togs i produktion

Inom ledarskapskompetensen år 2018 har man framhåvt hörnstenarna i ledarskapet tagna ur strategin: coachande prestationsorienterad ledning, självledning, utveckling av en kultur inriktad på samarbete, respons och att modigt våga experimentera sig fram. Strategiska teman har genom principen om integrering införts i olika utbildningsprogram för olika chefer och direktörer. Coachning av den högsta ledningen/nätverksdagar har ordnats tre gånger under 2018. Vid evenemangen har man behandlat temat Framtidens stad samt den kommande organisationsreformen Det nya Vanda.

Under 2018 har det ordnats också andra chefscoachningar enligt planen: Ledarskapspaletten, utbildningen Chef i Vanda samt den första yrkesexamen för närchefer LAT som avslutades under våren 2018. Examen avlades av 17 närchefer. En ny LAT-grupp startade våren 2018. Inom specialyrkesexamen i ledarskap (JET) verkställs en grupp på 16 personer. För att stödja verkställandet av strategin startades under år 2018 ett nytt strategiskt utbildningsprogram för resultatområdenas ledningsgrupper, Tomuta, vars centrala mål är att stödja ledningen av förändring i verksamhetskulturen inom resultatområdena samt stärka färdigheterna att leda förändringar på ett gott och engagerande sätt. Vidare genomfördes ett försök med en nätverksdag, den första Chefsdagen, för alla chefer i Vanda. Dagens tema var förändring.

Utvärderingar av koncernbolagets styrelsearbete

Under det gångna året utvecklades verktyg för att kunna utvärdera det arbete som koncernbolagens styrelse och verkställande direktör har utfört. Utvärderingarna av styrelsearbetet och verkställande direktörens arbete inom Vandas koncernbolag genomfördes i oktober-december 2018 i de fem viktigaste koncernbolagen.

Sjukfrånvaron ökade vad gäller långvariga frånvaron

Sjukfrånvaron ökade med knappt 0,2 procentenheter år 2018 jämfört med året innan (år 2018: 4,71 %/ år 2017: 4,52 %). Sjukfrånvaron ökade mest när det gäller långvariga frånvaron över 30 dagar samt olycksfrånvaron. I granskningen enligt diagnos har det inte skett större förändringar (vad gäller både psykiska sjukdomar och rörelseorganens sjukdomar 26 %, luftvägssjukdomar 13 %). Andelen personanpassat arbete av sjukdagarna har ökat (4,49 % av sjukdagarna). Antalet olycksfall i arbetet hölls på samma nivå som året innan. Ungefär hälften av olycksfallen i arbetet var fall-, halk- eller snubblingsolyckor. Den näst största orsaken var fysisk belastning (lyftande).

Vad var nytt inom hälso- och säkerhetsledningen år 2018?

Pilotprojektet med högst fem dagars sjukledighet med tillstånd av chefen utvidgades utöver småbarnspedagogikens resultatområde till stadsdirektörens verksamhetsområde samt koncernservicen (exklusive affärsverken).

I början av 2018 infördes arbetarskyddssystemet TUTKA som sammanställer både personalens arbetarskyddsanmälningar, bedömningar av missförhållanden och faror i arbetsförhållandena, företagshälsovårdens arbetsplatsutredningar, anmälningar om fasthållning av ett barn inom småbarnspedagogiken och anmälningar om patient- och kundsäkerheten inom social- och hälsovårdsväsendet i anslutning till klientarbetet.

Antalet anmälda hotfulla och våldsamma situationer (1 821 st.) fördubblades jämfört med året innan (942 st.). Det ökade antalet anmälningar berodde inte enbart på ändringen i systemet, eftersom ökningen av upplevda hotfulla och våldsamma situationer också framkom i Kommun10-undersökningen. Det anmäldes fler nära-ögat-situationer (285 st.) än året innan (42).

Systemutveckling

I ett samarbetsprojekt inom huvudstadsregionen fortsatte man utvecklingen av HR-bassystemets processer och införde ett digitalt lönebesked i den nuvarande systemversionen. Införandet av elektronisk underskrift av arbetsavtal bereddes också. I kunskapsledningsprojektet utvecklades 1:a fasens rapportering.

Projektet med införandet av ett nytt rekryteringssystem inleddes på hösten och det nya systemet började användas 1.1.2019.

Under årets gång testade man att genomföra introduktionskursen för nya anställda som en webbkurs. Olika system för webbutbildning och eLärande har kartlagts under året och det har inletts en konkurrensutsättning av upphandling av ett webbutbildningssystem för hela Vandas personalutbildning.

Personalberättelsen

Vanda stad har utarbetat en separat personalberättelse för år 2018. Personalberättelsen innehåller information om viktiga händelser under 2018 och nyckeltal för personalen.

1.1.6 Uppskattning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna

Riskhanterings och den interna kontrollens mål

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 förlo-rad möjlighet kan ses som en risk.

Målet för riskhanteringen och den interna kontrollen är att främja resurshushållning och effektivitet i stadskon-cernen, 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 le-darskap, 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 förvaltningsstadgan, 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 Vanda stads förvalt-ningsstadga (1.1.2018) 18 kap. 1 § konstateras att till de uppgifter samtliga organisationer inom stadskoncernen har ansvar för hör att ordna med och utveckla riskhantering och intern övervakning. Förvaltningsstadgan fast-ställer också de särskilda ansvaren i riskhanteringen och den interna kontrollen, bland annat när det gäller stads-fullmäktige och stadsstyrelsen, stadsdirektören och affärsverkens direktörer. Riskhanteringen och den interna kontrollen förverkligas i olika funktioner och processer på alla organisationsnivåer och i den service som har lagts ut på serviceproducenter.

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

I Vanda styrs och koordineras riskhanteringen inom verksamhetsområdena av en styrgrupp som utsetts av stadsdirektören. Styrgruppens sammansättning uppdaterades i januari 2018 genom stadsdirektörens tjänstein-nehavarbeslut och gruppen sammanträdde fyra gånger under året i enlighet med sin verksamhetsplan. Den be-

handlade bl.a. olika verksamhetsmodeller för Vanda stads riskhantering och interna kontroll samt andra aktuella frågor inom styrgruppens ansvarsområde.

Riskhanteringsplaner görs upp inom samtliga stadens verksamhetsområden, resultatområden och affärsverk samt samfund som hör till stadskoncernen. Riskhanteringsplaner görs också upp för betydande projekt och för andra specialbehov, som till exempel landskaps- och vårdreformen eller förnyelsen av stadens ICT-funktioner.

Riskhanteringsplanerna justeras och uppdateras och med deras hjälp rapporteras om organisationens riskhantering två gånger om 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.

En redogörelse över hur koncernövervakningen ordnas presenteras i punkt 1.6.7.

Riskhantering

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 rapportering om risker.

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

Riskhanteringsplanen 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 om året och samtidigt bedöms effekten av de vidtagna riskhanteringsåtgärderna. Man har bedömt att utarbetandet av riskhanteringsplaner blivit en naturlig del av årsklockan för verksamheten inom verksamhetsområdena.

Riskhanteringen vad gäller de dottersamfund som ingår i stadskoncernen stöddes år 2018 genom att det bland annat ordnades en riskhanteringsförmiddag för bolagen, där principerna för ordnandet av stadskoncernens riskhantering och under räddningsverkets ledning centrala utvecklingsobjekt som upptäckts i övervakningsverksamheten presenterades.

Bedömning av de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna

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

Strategiska risker

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

En av de främsta strategiska riskerna är landskaps- och vårdreformen, vars förverkligande alltjämt ger upphov till osäkerhet på det kommunala fältet. Man kan förutspå att vård- och landskapsreformen kommer att ha icke-önskade följder på lång sikt, men även riskfaktorer som förknippas med hur övergångsskedet hanteras. Intressebevakningen med avseende på den eventuella kommande landskapsreformen har som planerat varit aktivt och man har på detta vis försökt inverka på riskens följder. Exempelvis genom avtalshantering har man redan berett sig speciellt på de förändringar en eventuell vårdreform för med sig.

Som en betydande strategisk risk kan man även bedöma en ökning i kommuninvånarnas servicebehov som överskrider resurserna. Vanda stad har redan under flera års tid fortsatt att växa kraftigt och växte år 2018 relativt sett mest av städerna i huvudstadsregionen. Att svara på servicebehovet framför allt hos människor med olika språk- och utbildningsbakgrund kräver en omfattande resursallokering, vilket är en utmaning med tanke på det begränsade ekonomiska läget som gäller i staden.

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, vissa tekniska uppgifter och IT-administrationen. När läget är gynnsamt på arbetsmarknaden kan man anta att risken fortsätter att öka, bland annat på grund av den utmaning lönekonkurrensen utgör för staden. Den exceptionellt höga personalomsättningen belastar organisationen både på grund av rekryteringar och introduktion, dessutom inverkar omsättningen negativt på nyckelpersonsriskerna. Risker i anslutning till nyckelpersoner realiserades också delvis år 2018.

Övergångstiden för EU:s dataskyddsförordning (GDPR) upphörde och förordningen trädde i kraft 25.5.2018. Staden har redan under övergångstiden berett sig på att uppfylla de krav som ställs i dataskyddsförordningen och å andra sidan har dataskyddsfrågor redan tidigare innehaft en betydande roll i många av stadens verksamheter, såsom i social- och hälsovården. Vid beredskapsövningen TAISTO18, där man övade den offentliga förvaltningens beredskap att agera bland annat i situationer där det förekommer brott mot datasäkerheten som gäller personuppgifter, bedömdes Vanda stad höra till den bästa fjärdedelen.

År 2018 rekryterade Vanda stad en dataskyddsansvarig på stadsnivå, som har ordnat utbildningar i anslutning till dataskydd för stadsorganisationen. Arbetsgruppen för dataskydd och datasäkerhet uppdaterade och utarbetade verksamhetsmodeller och anvisningar på stadsnivå medan verksamhetsområdena utarbetade egna anvisningar och dataskyddsrapporter. Begäranden om information enligt dataskyddsförordningen har i viss mån belastat stadsorganisationen och svaret på begärandena ger upphov till kostnader.

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

Ekonomiska risker

Bland de ekonomiska risker som påverkar stadens verksamhet har de negativa förändringarna i de skatteinkomster som staden får in framför allt i kombination med en större ökning av utgifterna än budgeterat störst inverkan. År 2018 fortsatte tillväxten i den globala ekonomin att vara relativt gynnsam, euroområdet medräknat, vilket också återspeglades på Finland. Ökningen i stadens utgifter begränsades bl.a. av att sysselsättningen förbättrades. Det är ändå troligt att konjunkturtoppen redan passerats och att den ekonomiska tillväxten år 2019 blir betydligt mindre i Finland än året innan, vilket högst antagligen kommer att återspeglas på stadens skatteinkomster i fortsättningen.

Den mest betydande enskilda ekonomiska risken för Vanda stad är den planerade landskaps- och vårdreformen, som om den förverkligas kommer att innebära en märkbar minskning i stadens skatteinkomster, ett ökat beroende av staten på grund av statsandelarna samt en fördubbling av stadens relativa skuldsättning i och med att lånen kvarstannar hos kommunen. Eftersom staden genom sin verksamhet endast i begränsad utsträckning kan påverka den egna inkomstbasen och inte ensam kan påverka sättet på vilket landskaps- och vårdreformen förverkligas, kan risken hanteras bäst genom att en ökning av utgifterna i driftsekonomin stävjas och strikta prioritetsavvägningar görs i investeringarna som sprids ut över tid.

Stadens låneportfölj minskade också 2018 med cirka 79,5 miljoner euro och i slutet av 2018 hade den en storlek på cirka 880 miljoner euro. Staden har under de tre senaste åren amorterat sammanlagt närmare 200 milj. euro på sin långfristiga skuld, samtidigt som staden vuxit kraftigt. Lånemängden/invånare minskade till cirka 3 860 euro, då den som högst år 2015 var över 5000 euro/invånare. Stadens egna och koncernens långsiktiga anskaffning av medel kunde ordnas till mycket rimliga villkor.

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 möjligast kostnadseffektivt vis 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 överloppslikviditet.

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. Ränteutgifterna år 2017 uppgick till cirka 2,31 miljoner euro. Staden undertecknade under 2018 tre nya låneavtal till fast ränta med en lånesumma på totalt 90 miljoner euro, vilket i viss mån förbättrade stadens ränterisksituation, och minskade därmed portföljens ränterisk. I Vanda stads låneportfölj ingår ingen valutakursrisk.

Skaderisker

Med skaderisk avses en risk som orsakar ekonomiska förluster, personskador eller olägenheter för miljön om den realiserar. Skaderisken drabbar i allmänhet ett visst, bestämt objekt. Exempel på skaderisker är att organisationens egendom skadas, förstörs eller försvinner till följd av t.ex. 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 (in- och utluftproblem, fuktskador), olycksfall som drabbar kommuninvånare där staden är ansvarig, samt allvarliga risker för patienter och klienter, t.ex. felbehandling eller eventuella matförgiftningar.

År 2018 gav enskilda skaderiskhändelser inte upphov till några betydande följder på stadsnivå, men inneluftproblem eller misstanke om problem ökade ytterligare. Inneluftproblem utreds av en styrgrupp för frågor kring inomhusmiljöer, som har gjort upp anvisningar och utrett problemens omfattning, bland annat genom Finlands mest omfattande enkät tillsammans med Åbo universitet. Enkäten inleddes i november 2018 och målgruppen har varit personal, elever, studerande och kunder vid stadens daghem, lågstudier, högstudier och Varia och bland annat Vanttis personal. Enkätens målgrupper omfattade sammanlagt cirka 40 000 personer och 200 skolor och daghem. I ljuset av de resultat som man känner till ser de objekt som kräver tilläggsutredningar inte ut att bjuda på några överraskningar, utan de är objekt som staden känner till och i vilka man redan börjat vidta utrednings- eller reparationsåtgärder.

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

Staden konkurrensutsatte sina försäkringar år 2018. Genom konkurrensutsättningen förbättrades försäkringsskyddet till vissa delar men försäkringsavgifterna sjönk betydligt.

Rättegångar samt kommunalbesvär under 2018

Den interna revisionen har i revisionsrapporten 30.10.2017 konstaterat att det funnits brister på stadsnivå och till en del på verksamhetsområdesnivå i hur stadens hanterar domstolsärenden. Bristerna hänför sig främst till att listor över alla aktuella domstolsärenden inte kunde fås från diariet och således fanns det inte inom staden och delvis inte inom verksamhetsområdena exakt kännedom om samtliga aktuella domstolsärenden.

Vanda stad har ett krav om återställande anhängigt på Vantaan Golfpuisto Oy:s konkursbo. Vid uppgörande av bokslutet anges fordran vara högst 17,2 miljoner euro. Miljönämnden bad i januari 2018 polisen om att utreda den fråga som gällde vatten på golfplanen. Miljöcentralen bad sommaren 2017 polisen om att utreda ett avfallsärende på Kätavägen och ärendet behandlas av rätten i februari 2019.

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

Kommunalteknikcentralen har på gång två tvistemål som gäller entreprenader, där parternas krav på varandra huvudsakligen är samstämmiga.

Vid bildningsväsendet har i det skede då bokslutet görs upp ett kommunalbesvärssärende som gäller besättandet av en ordinarie tjänst som timlärare i huvudsyssla framskridit till förvaltningsdomstolen.

Vid verksamhetsområdet för social- och hälsovård pågår två förvaltningstvistemål i anslutning till kostnaderna för barnskyddet, utöver dessa har staden 23.4.2018 fått ett förpliktande betalningsbeslut i ett motsvarande fall. Den 12 december 2018 förpliktade högsta förvaltningsdomstolen Vanda att ersätta Helsingfors för kostnader för hälsovård, men förkastade kravet vad gäller kostnaderna för äldreomsorg och handikappservice.

För koncernbolagens del är de fall som gäller Myyrmäen Urheilupuisto Oy och Kehäyhtiöt ännu oavslutade.

Till parter utanför stadsorganisationen betalades ersättningar ur skadefonden på sammanlagt nästan 153 000 euro för händelser som det ansågs staden var ansvarig för. Merparten av dessa händelser kunde klassas som vanliga fall- och halkolyckor, där de personskador som uppkom gav upphov till kostnader på 106 000 euro. Utöver detta utsattes fordon för skador till ett värde som var något mindre än 21 000 euro.

Skadegörelse som åsamkats stadens fastigheter och övriga egendom, till exempel klotter, söndrade fönster och liknande skador på egendom, minskade något från år 2017. År 2018 uppgick stadens kostnader för olika former av skadegörelse till omkring 59 000 euro. Man bör dock observera att utredningsarbetet för vissa händelsers del fortfarande pågår, detta gäller bland annat den förstörelse som inträffade 6.12.2018, där det i den parkeringshall som förvaltas av Tikkuparkki Oy brändes en personbil som ägdes av staden. Ildådet orsakade skador också på konstruktionerna i parkeringshallen.

Skadefonden kapitaliserades med fem miljoner euro år 2018.

Beredskap inför störningstillstånd och beredskapsplanering

Genom beredskapsplaner och andra beredskapsarrangemang som vidtas på förhand och syftar till kontinuitet i verksamheten säkras för stadens invånare och samarbetsparter viktiga funktioners fortsatta funktionsduglighet om stora risker skulle realiseras. 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 kontakter, 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 nära samarbete t.ex. med Vanda Energi Ab som svarar för energidistribution, med Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM) som svarar för vatten- och avfallshantering samt med olika myndigheter som svarar för säkerhetsfrågor i området och städerna i huvudstadsregionen.

År 2018 godkändes de uppdaterade beredskapsplanerna för verksamhetsområdet för markanvändning-, byggnad- och miljö samt verksamhetsområdet för social- och hälsovård. Vidare ordnades bland annat stadens interna beredskapsövning för ledningen inom den grundläggande utbildningen samtidigt som man också deltog i beredskapsövningen TAISTO18.

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 Andra icke finansiella aspekter

Bekämpning av korruption och mutor

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

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

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

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

Frågor som gäller mänskliga rättigheter

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

Följande konventioner av internationella arbetsorganisationen (ILO):

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

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

1.1.8 Miljöfaktorer

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

År 2018 uppgick miljöintäkterna i Vanda till 928 700 euro. De största miljöintäkterna kom från fastighetscentralens energieffektivitetsarbete, miljöskyddets myndighetsuppgifter och från oljebekämpningsfondens bidrag för skydd av jordmån och grundvatten.

Miljökostnaderna år 2018 uppgick till totalt 29,8 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder.

Miljöinvesteringarna låg år 2018 något över en miljon euro, varav största delen användes för klimat- och naturskydd, bekämpning av buller och vibrationer samt skydd av jordmån och grundvatten.

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

År 2018 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 928 700 euro. De utgjorde 0,4 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 4,1 euro per invånare.

Den totala summan för miljökostnader utgörs av miljöutgifter som periodiserats på räkenskapsperioden och avskrivningar som gjorts på miljöinvesteringar under räkenskapsperioden. Miljöutgifterna definieras som 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 29,8 miljoner euro i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder (16,6 miljoner euro). Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 4,1 miljoner euro, andelen för miljöskyddets myndighetsuppgifter var 1,6 miljoner euro och för luftskyddet användes 1,1 miljoner euro. Miljökostnaderna utgjorde 1,9 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 120,4 euro per invånare.

Miljöinvesteringarna är utgifter som uppkommer för tillgångar som anskaffats för att producera nyttigheter samt för att förebygga, reducera eller återställa skador på miljön, förbättra standarden hos framtida miljöskydd eller för anskaffningen av nyttigheter för att främja en hållbar användning av naturresurserna. Dessutom förväntas investeringarna avkasta inkomster eller är avsedda att fortlöpande under flera räkenskapsperioder användas som produktionsfaktorer i kommunens produktion av nyttigheter och tjänster, 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 lite mer än en miljon euro. Mest, 264 000 euro, investerades i åtgärder förknippade med klimatskydd. De utgjorde 0,8 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 4,5 euro per invånare.

1.2 Redogörelse över hur den interna kontrollen ordnas

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 och omfattning, ekonomi och riskerna i anslutning till det som nämns ovan. En betydande del av den interna kontrollen genomförs som dagliga kontroll- och verifikationsåtgärder som inkluderas i organisationens processer. Regelbunden kontroll omspänner bland annat rapporter som utarbetas för ledningen och förtroendeorganen, uppföljning av verksamhet och särskilt avvikelser, uppföljning av budgetutfallet, övervakning av hur författningar och anvisningar efterföljs, förfaranden för godkännande och befullmäktigande samt fysiska kontrollåtgärder.

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

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

Cheferna och enhetscheferna svarar för att personalen i den organisation som leds av ifrågavarande person verkar enligt godkända principer och förfaringsätt som anknyter till god lednings- och förvaltningssed, riskhantering och intern kontroll. Chefen svarar för att personalens befogenheter och ansvarsområden fastställts och att personalen har aktuella uppgiftsbeskrivningar i den enhet som han eller hon leder. Chefer och överordnade ska följa upp de funktioner som 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 se till att den interna kontrollen är tillräcklig för att förhindra och uppdaga missbruk och ingripa i missbruk som framkommit. Vanda har år 2018 tagit i bruk en s.k. anmälningsskanal, genom vilken de anställda anonymt kan meddela misstänkt missbruk i anslutning till stadskoncernens verksamhet. I stadens anvisningar för representation linjerar man upp praxis för bl.a. representation och emottagande av gåvor. Den interna revisionen kan efter övervägande av stadens ledning bistå undersökningsarbetet eller undersöka misstänkt missbruk. I princip behandlas den interna revisionens revisionsrapporter på ledningsgruppsnivå och rekommendationerna i rapporterna efterföljs.

Man har strävat efter att minimera missbruk genom kvalitetssäkringsprocesser, i vilka bland annat ärenden behandlas av flera personer. Så kallade farliga arbetskombinationer har tagits i beaktande för att förhindra att sådana uppstår.

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

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

Intern kontroll bedrivs också under de biträdande stadsdirektörernas regelbundna navigeringsmöten vid resultatområdena samt under navigeringar som koncernförvaltningen ordnar i koncernsamfunden.

Riskerna för de strategiska målens utfall bedöms årligen i anslutning till utarbetandet av resultatkorten. Utfallet av strategiska mål följs upp i ledningsgrupperna och nämnderna och stadsstyrelsen rapporteras om målen i samband med delårsöversikterna.

Genom att förbättra motiveringarna för upphandlingsbeslut och upprätthålla kontakterna med leverantörer har man strävat efter att förebygga potentiella besvär till marknadsdomstolen.

Bedömning av ordnandet av intern revision

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

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

År 2018 utförde den interna revisionen 14 ordinarie revisioner och 8 efterrevisioner. Revisioner utfördes inom alla verksamhetsområden och de var inriktade på bl.a. allmän förvaltning, personalförvaltning, understöd, egendomsförvaltning, upphandling av varor och tjänster, ekonomiförvaltning, it-administration samt avtal. Av revisionerna inriktades 4 på stadens dotterbolag. Inom resultatområdet arbetade fyra personer.

Utgående från de revisioner som utförts i bolagen kan det konstateras 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 sakhelheter, där det i betydande grad skulle finnas behov av att effektivisera den interna kontrollen eller riskhanteringen. I samband med revisionen av Vantaan Golfpuisto upptäcktes dock utvecklingsbehov i den interna informationen och övervakningen inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö.

1.3 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas och verksamheten finansieras

1.3.1 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas

Resultatet för räkenskapsperioden 2018 visade ett överskott på 3,9 miljoner euro. Efter bokslutsdispositioner blev räkenskapsperiodens överskott 5,2 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat försämrades med 36,5 miljoner euro jämfört med det föregående året. Den sammanräknade ökningen av verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar var 1,2 miljoner euro jämfört med år 2017. Verksamhetskostnaderna ökade år 2018 med 54,8 miljoner euro jämfört med året innan. Dessa posters negativa inverkan på resultatet uppgår till sammanlagt -53,6 miljoner euro. De finansiella intäkterna exklusive de finansiella kostnaderna ökade med 2,3 milj. euro. Av- och nedskrivningarna minskade med 14,9 miljoner euro.

Resultaträkning	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
Verksamhetsintäkter	243,0	252,0	298,7
Verksamhetskostnader	- 1 315,5	- 1 260,7	- 1 288,8
Verksamhetsbidrag	- 1 072,5	- 1 008,7	- 990,0
Skatteinkomster	982,7	977,0	953,8
Statsandelar	173,4	168,9	189,4
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	14,1	14,2	14,3
Övriga finansiella intäkter	17,4	15,3	15,5
Räntekostnader	- 2,3	- 2,5	- 3,9
Övriga finansiella kostnader	- 0,1	- 0,2	- 0,1
Årsbidrag	112,6	164,0	178,8
Avskrivningar och nedskrivningar	- 108,7	- 123,6	- 116,1
Extraordinära poster	0,0	0,0	1,8
Räkenskapsperiodens resultat	3,9	40,4	64,5
Bokslutsdispositioner	1,2	1,2	0,3
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	5,2	41,7	64,8

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 2018 uppgick till 1 430,6 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 3,1 miljoner euro, dvs. 0,2 procent. Verksamhetsintäkterna minskade från året innan med 9 miljoner euro. Skatteinkomsterna uppgick totalt till 982,7 miljoner euro. Jämfört med 2017 var ökningen 5,7 miljoner euro (0,6 procent). Under 2018 uppgick statsandelarna till sammanlagt 173,4 miljoner euro. De ökade från året innan med 4,5 miljoner euro (2,6 procent).

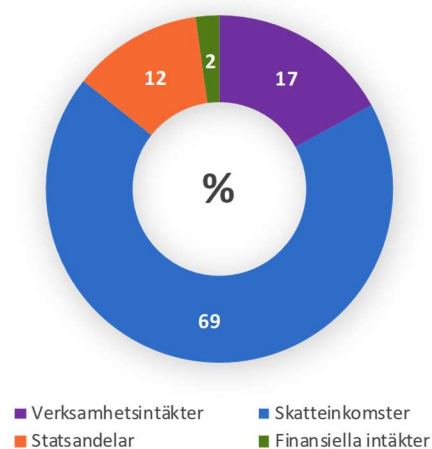
Kostnader

Vanda stads totala kostnader under 2018 uppgick till 1 426,7 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 39,6 miljoner (2,9 procent). Verksamhetskostnaderna ökade med 54,8 miljoner euro jämfört med år 2017. Köpen av tjänster ökade med 43,0 miljoner euro (7,2 procent) jämfört med det föregående året.

Tabell. Intäkter åren 2018 – 2017

Intäkter	2018 milj. €	2017 milj. €
Verksamhetsintäkter	243,0	252,0
Skatteinkomster	982,7	977,0
Statsandelar	173,4	168,9
Finansiella intäkter	31,5	29,5
Sammanlagt	1 430,6	1 427,5

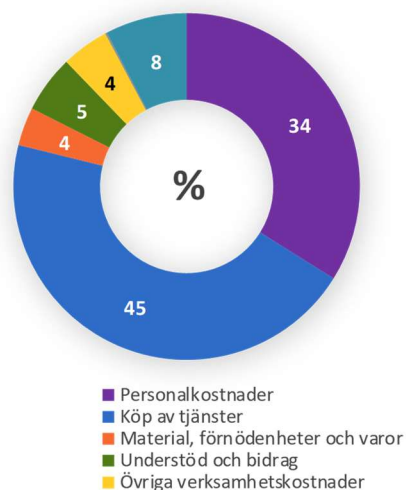
Figur. Fördelning av intäkter år 2018



Tabell. Kostnader åren 2018 - 2017

Kostnader	2018 milj. €	2017 milj. €
Personalkostnader	483,5	476,8
Köp av tjänster	641,4	598,4
Material, förnödenheter och varo	51,1	53,4
Understöd och bidrag	76,2	77,7
Övriga verksamhetskostnader	63,3	54,3
Finansiella kostnader	2,4	2,8
Avskrivningar	108,7	123,6
Sammanlagt	1 426,7	1 387,0

Figur. Fördelning av kostnader år 2018



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 2018 var verksamhetsbidraget -1 072,5 miljoner euro. Det försvagades med 63,8 miljoner euro jämfört med året innan.

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna har minskat jämfört med tidigare räkenskapsperioder. Verksamhetsintäkterna täckte cirka 18,5 procent av verksamhetskostnaderna år 2018 (20,0 procent år 2017).

Resultaträkningens nyckeltal	2018	2017	2016
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	18,5	20,0	23,2
Årsbidrag/avskrivningar, %	103,6	132,7	154,0
Årsbidrag, euro/invånare	493,7	735,4	815,4
Antal invånare	228 166	223 027	219 341

Årsbidraget beskriver tillräckligheten i internt tillförda medel totalt. Stadens årsbidrag minskade med 31,3 procent från året innan och uppgår till 112,6 miljoner euro. Ser man till årsbidraget visar stadens internt tillförda medel ett överskott.

Årsbidraget per invånare har minskat med 241,7 euro från 2017 års nivå, och var därmed 493,7 euro/invånare år 2018. Vanda stads målvärde fås genom att man dividerar den genomsnittliga årliga investeringsnivån (131,1 miljoner euro) med invånarantalet, varvid värdet blir 574,6 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 108,7 miljoner euro år 2018.

Räkenskapsperiodens resultat minskade från året innan med 36,5 miljoner euro och uppgick till 3,9 miljoner euro under 2018. Räkenskapsperiodens överskott efter avskrivningsdifferensen och ändringarna i reserver och fondöverföringarna var 5,2 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 2018 ett överskott på 7,6 miljoner euro. Investeringsutgifterna uppgick år 2018 till 134,8 miljoner euro. Den egen anskaffningsutgiften för investeringar, dvs. differensen mellan investeringsutgifterna och investeringarnas finansieringsandelar var 130,9 miljoner euro. Ökningen i den egna anskaffningsutgiften jämfört med året innan var 20,3 miljoner euro (18,3 procent).

Finansieringens kassaflöde

Kassaflödet för finansieringens del visade å sin sida ett underskott på 81,1 miljoner euro. Sammanlagt 90 miljoner euro upptogs av staden i nya långfristiga lån. De långfristiga lånen amorterades med 169,5 miljoner euro. Nettominskningen av de långfristiga lånen uppgick sålunda till 79,5 miljoner euro, då den året innan utgjorde 101,0 miljoner euro. Minskningen i kortfristiga lån, 16,2 miljoner euro, omfattar förändringarna i dottersamfundens koncernkontosaldo. I övriga förändringar i likviditeten ingår förändringarna i dottersamfundens koncernkontosaldo, 0,7 miljoner euro.

Förändring i likvida medel

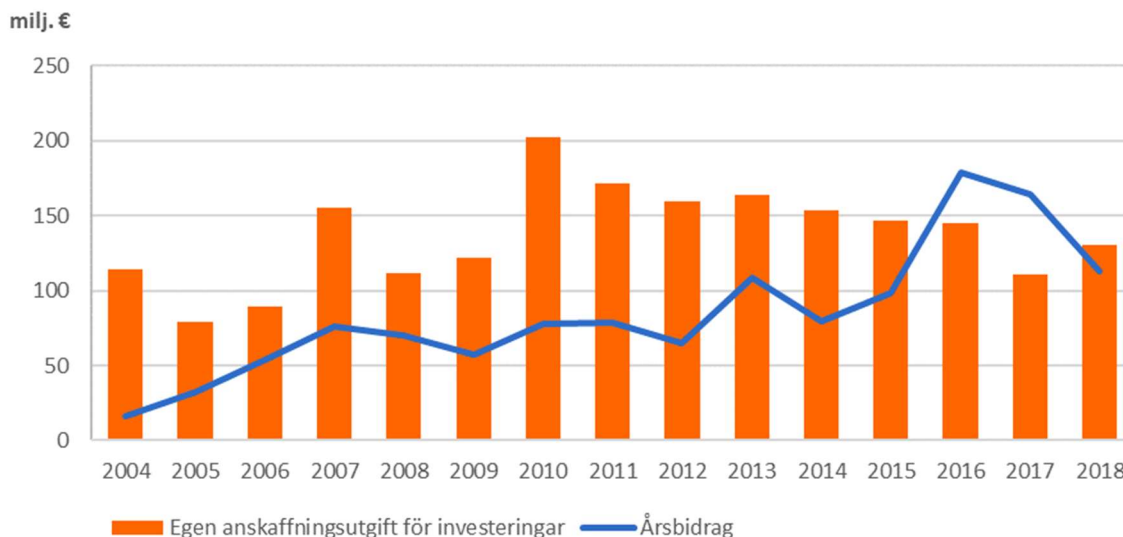
Förändringen av likvida medel består av differensen mellan nettosumman av finansieringsverksamhetens förändringar och nettosumman av internt tillförda medel och investeringar. De likvida medlen uppgick i slutet av 2018 till 140,0 miljoner euro inklusive dottersamfundens koncernkontosaldo 31,0 miljoner euro. Dottersamfundens koncernkontosaldo minskade med 16,9 miljoner euro under 2018. I sin helhet minskade de likvida medlen med 73,5 miljoner euro under 2018.

Finansieringsanalys	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	112,6	164,0	178,8
Extraordinära poster	0,0	0,0	1,8
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 40,9	- 40,5	- 48,9
Investeringskassaflöde			
Investeringsutgifter	- 134,8	- 111,3	- 146,7
Finansieringsandelar för investeringar	3,9	0,7	1,3
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	66,7	50,6	68,8
Verksamhetens och investeringskassaflöde	7,6	63,4	55,2
Finansieringskassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i utlåningsfordringar	- 0,3	0,0	- 0,1
Minskning i utlåningsfordringar	3,9	4,6	1,3
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	90,0	90,0	80,0
Minskning i långfristiga lån	- 169,5	- 191,0	- 97,8
Förändring i kortfristiga lån	- 16,2	10,9	- 24,7
Förändringar i eget kapital	0,0	1,7	0,4
Övriga förändringar i likviditeten	11,1	40,5	13,1
Finansieringskassaflöde	- 81,1	- 43,3	- 27,9
Förändring i likvida medel	-73,5	20,1	27,3
Likvida medel 31.12	140,0	213,5	193,4
Likvida medel 1.1	- 213,5	- 193,4	- 166,2
Finansieringsanalysens nyckeltal	2018	2017	2016
Utfallet av verksamhetens och investeringskassaflöde, 5 år milj. €	21,5	- 31,8	- 181,9
Internt tillförda medel för investeringar, %	86,1	148,2	123,0
Låneskötselbidrag	0,7	0,9	1,8
Likviditet, kassadagar	31,5	49,8	45,9
Antal invånare	228 166	223 027	219 341

Nyckeltalet för de internt tillförda medlen för investeringar talar om hur stor del av utgiften för investerings-
nas egenanskaffning som har finansierats genom inkomstfinansiering. Nyckeltalet för den interna finansiering-
en var 86,1 år 2018. Under de två föregående åren hade den egna interna finansieringen räckt till att täcka in-
vesteringarna i sin helhet.

I nedanstående figur åskådliggörs utvecklingen av årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter åren 2004–2018.

Figur. Årsbidraget och investeringarnas egenansaffningsutgifter 2004–2018



Låneskötselbidraget visar hur tillräcklig kommunens interna finansiering är när det gäller att täcka kostnaderna för räntor på främmande kapital och amorteringarna. Vanda stads låneskötselbidrag var 0,7 år 2018. Den interna finansieringen räcker inte helt till för att sköta lånen, eftersom nyckeltalets värde ligger under 1. Som god kan låneskötsel förmågan anses vara, om nyckeltalets värde överskrider 2. Kommunens likviditet beskrivs som kassans tillräcklighet räknad i dagar. Med Vanda stads kassamedel i slutet av 2018 skulle man ha klarat av att täcka betalningar för 31,5 dagar ur kassan.

1.4 Den finansiella ställningen och ändringar i den

Strukturen för kommunens finansiering framställs med hjälp av en balansräkning och nyckeltal som beräknas utgående från balansräkningen. Balansräkningen omfattar både stadens och affärsverkens, dvs. Mellersta Nylands räddningsverks, Företagshälsans i Vanda och Mun- och 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 produktionsfaktorer under flera räkenskapsperioder samt verksamhetsområdenas investeringar i aktier, andelar samt andra slag av investeringsobjekt. Bestående aktiva har värderats till anskaffningskostnaderna och avskrivningarna har beräknats enligt den godkända avskrivningsplanen. Avskrivningsplanerna och ändringarna av bestående aktiva ingår i noterna. I slutet av 2018 hade bestående aktiva ett värde i balansräkningen på 1 831,6 miljoner euro. Den största posten inom bestående aktiva är de materiella tillgångarna som uppgick till 1 223,8 miljoner euro i slutet av 2018 (60,0 procent av slutsumman i balansräkningen). Placeringarna, dvs. aktier, andelar och övriga fordringar uppgick i slutet av år 2018 till 569,6 miljoner euro (27,9 procent av balansräkningens slutsumma).

De förvaltade medlen bestod i huvudsak av statliga bostadslån som förmedlats. De förvaltade medlen uppgick i slutet av 2018 till 1,3 miljoner.

Till rörliga aktiva räknas omsättningstillgångar, lång- och kortfristiga fordringar, finansiella värdepapper samt pengar och bankfordringar. I slutet av året uppgick de rörliga aktiva till sammanlagt 205,9 miljoner euro (10,1 procent av balansräkningens slutsumma). Omsättningstillgångarna uppgick i slutet av år 2018 till 0,6 miljoner euro. Omsättningstillgångarna utgjordes av vårdartikels- och reservdelslager.

Fordringarna uppgick i slutet av året till sammanlagt 65,3 miljoner euro. Av dessa utgjordes 3,6 milj. euro av långfristiga fordringar. De kortfristiga kundfordringarna uppgick till 22,3 miljoner euro och lånefordringarna till 1,2 miljoner euro. De övriga fordringarna uppgick till 13,3 miljoner euro och resultatregleringarna till 24,8 miljoner euro. Kassa och bank uppgick i slutet av året till 139,8 miljoner euro, dvs. summan hade minskat med 72,6 miljoner euro jämfört med läget i slutet av år 2017.

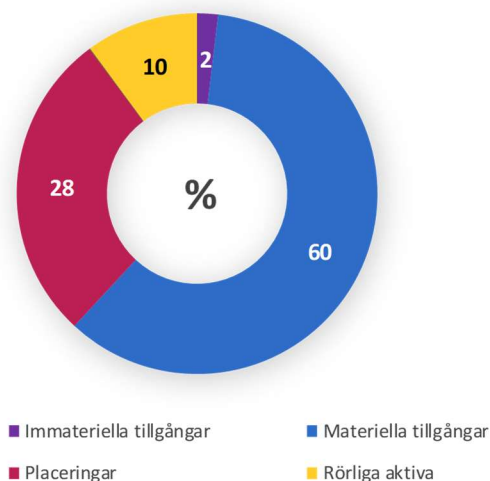
Passiva

Det egna kapitalet var i slutet av året 942,8 miljoner euro (46,2 procent av balansräkningens slutsumma). Det egna kapitalet bestod av ett grundkapital på 349,1 milj. euro, ett kapital i övriga egna fonder på 126,4 milj. euro samt av tidigare räkenskapsperioders överskott på 462,1 milj. euro och räkenskapsperiodens överskott på 5,2 milj. euro. Övriga egna fonder var Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond, Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena, Fonden för social kreditgivning och Skadefonden.

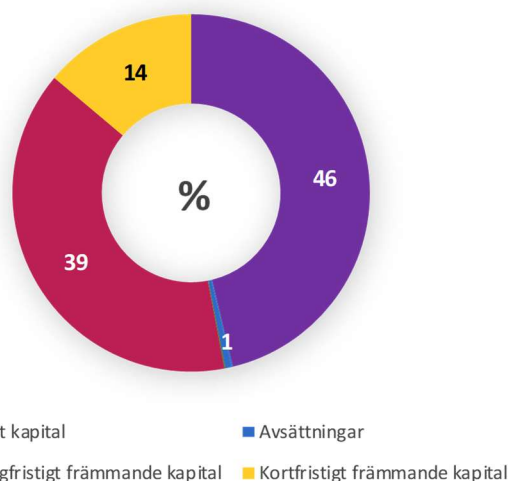
I slutet av 2018 fanns inga reserver. De investeringsreserver som uppkommit under tidigare år hade upplösts och inga nya reserver hade uppkommit. Genom användningen av investeringsreserver för att täcka anskaffningsutgifter uppstod år 2018 en minskning av avskrivningsdifferensen med 0,2 miljoner euro. I avsättningarna ingick en avsättning på 0,2 miljoner euro för pensionsförpliktelser som ingått utanför KTAPL och andra avsättningar för 11,3 miljoner euro. Det förvaltrade kapitalet bestod av förmedlade statliga bostadslån på 1,3 miljoner euro och donationsfondkapital på 0,7 miljoner euro.

Det främmande kapitalet uppgick vid årets slut till sammanlagt 1 080,2 miljoner euro. Stadens lånestock minskade under året med 95,8 miljoner euro och vid årets slut uppgick den till sammanlagt 911,7 miljoner euro. I övriga kortfristiga skulder ingick semesterlöne- och ränteperiodiseringar och andra bokslutsperiodiseringar som överföringsskulder på sammanlagt 57,1 miljoner euro, skulder till leverantörer på 62,5 miljoner euro, erhållna förskott på 23,9 miljoner euro samt övriga skulder på 25,0 miljoner euro.

Figur. Balansräkningens aktiva



Figur. Balansräkningens passiva



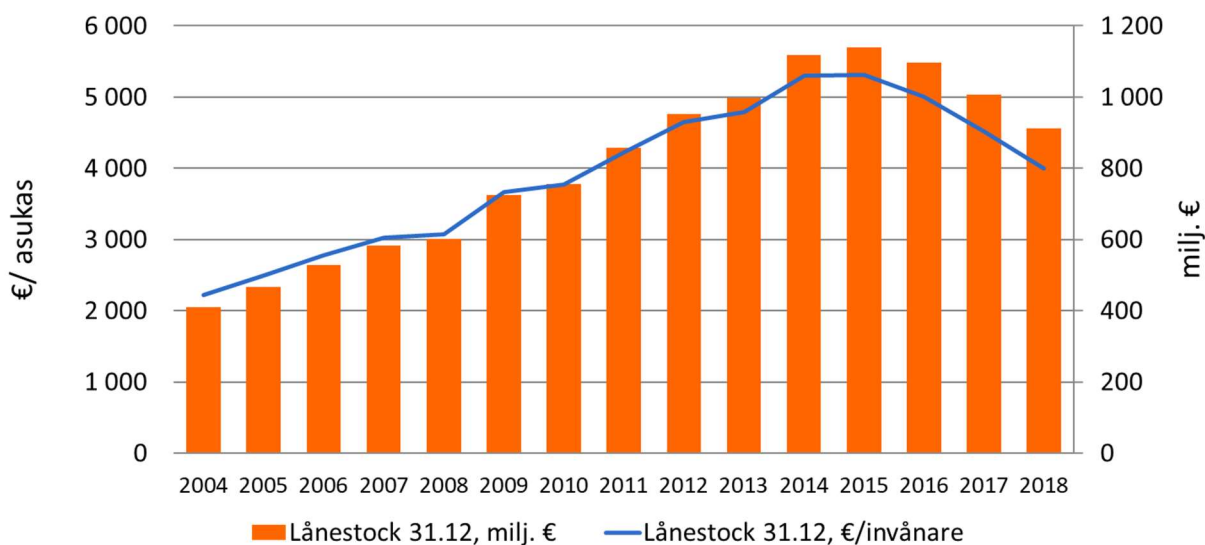
Balansräkning	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	1 831,6	1 839,0	1 865,8
<i>Immateriella tillgångar</i>	38,2	55,6	75,2
Immateriella rättigheter	0,1	0,0	0,9
Övriga utgifter med lång verkningstid	38,1	55,5	74,3
<i>Materiella tillgångar</i>	1 223,8	1 201,6	1 197,5
Mark- och vattenområden	296,7	292,8	277,8
Byggnader	559,1	552,9	558,6
Fasta konstruktioner och anordningar	304,1	304,6	305,9
Maskiner och inventarier	18,0	16,6	18,3
Övriga materiella tillgångar	0,3	0,3	0,3
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	45,6	34,4	36,6
<i>Placeringar</i>	569,6	581,8	593,2
Aktier och andelar	284,7	293,3	300,2
Övriga lånefordringar	284,2	287,9	292,5
Övriga fordringar	0,7	0,6	0,5
Förvaltade medel	1,3	1,5	1,5
Statliga uppdrag	1,3	1,5	1,5
Rörliga aktiva	205,9	281,1	306,6
<i>Omsättningstillgångar</i>	0,6	0,6	19,7
Material och förnödenheter	0,6	0,6	0,5
Övriga omsättningstillgångar	0,0	0,0	19,2
<i>Fordringar</i>			
<i>Långfristiga fordringar</i>	3,6	13,7	16,7
Lånefordringar	0,2	0,3	0,3
Övriga fordringar	3,4	13,4	16,4
<i>Kortfristiga fordringar</i>	61,7	53,3	76,7
Kundfordringar	22,3	21,7	28,7
Lånefordringar	1,2	0,6	7,9
Övriga fordringar	13,3	14,0	13,2
Resultatregleringar	24,8	17,0	27,0
<i>Finansiella värdepapper</i>	0,2	1,1	1,1
Aktier och andelar	0,2	1,1	1,1
Kassa och bank	139,8	212,4	192,3
AKTIVA TOTALT	2 038,8	2 121,5	2 173,9

Balansräkning	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	942,8	938,5	897,1
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	126,4	122,2	122,9
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	462,1	425,5	360,2
Räkenskapsperiodens över-/underskott	5,2	41,7	64,8
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	2,4	2,7	3,3
Avskrivningsdifferens	2,4	2,6	3,0
Reserver	0,0	0,1	0,3
Avsättningar	11,5	11,6	9,7
Pensionsavsättningar	0,2	0,2	0,2
Övriga avsättningar	11,3	11,4	9,4
Förvaltat kapital	2,0	2,3	2,2
Statliga uppdrag	1,3	1,5	1,6
Donationsfondernas kapital	0,7	0,8	0,5
Främmande kapital	1 080,2	1 166,3	1 261,7
<i>Långfristigt främmande kapital</i>	<i>797,4</i>	<i>859,7</i>	<i>1 000,0</i>
Masskuldebrevslån	124,4	175,1	245,8
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	673,0	684,6	748,4
Lån från offentliga samfund	0,0	0,0	5,8
<i>Kortfristigt främmande kapital</i>	<i>282,8</i>	<i>306,6</i>	<i>261,8</i>
Masskuldebrevslån	50,7	70,7	5,7
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	31,6	28,8	54,0
Lån från offentliga samfund	0,0	0,0	0,5
Lån från övriga kreditgivare	32,0	48,2	37,3
Erhållna förskott	23,9	32,5	32,7
Leverantörsskulder	62,5	49,5	52,0
Övriga skulder	25,0	20,4	21,0
Resultatregleringar	57,1	56,5	58,6
PASSIVA TOTALT	2 038,8	2 121,5	2 173,9

Balansräkningens nyckeltal	2018	2017	2016
Soliditet, %	46,9	45,1	42,1
Relativ skuldsättning, %	75,5	81,1	85,2
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna, %	108,3	106,4	99,9
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	467,3	467,1	425,1
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	2 047,9	2 094,4	1 937,9
Lånestock 31.12, milj. €	911,7	1 007,4	1 097,5
Lånestock 31.12, €/invånare	3 995,6	4 517,0	5 003,6
Lånefordringar 31.12, milj. €	284,2	287,9	292,5
Antal invånare	228 166	223 027	219 341

Soliditetsgraden mäter kommunens soliditet, förmåga att klara av underskott och dess kapacitet att klara av sina åtaganden på lång sikt. I slutet av 2018 var soliditetsgraden i Vanda 46,9 procent, vilket betyder att Vanda stad har en betydande skuldbörda. Den relativa skuldsättningen visar att man av Vanda stads driftsinkomster under 2018 skulle ha behövt 75,5 procent för återbetalningen av främmande kapital. Nyckeltalet skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna, anger hur mycket av kommunens driftsinkomster som behövs för att återbetala främmande kapital, i de fall då även hyresansvaren jämföras med det främmande kapitalet. Nyckeltalet beaktar bättre sådana projekt som finansierats med olika modeller, vilka inte syns som skuld i kommunens balansräkning. Lånestocken fördelad per invånare var 3 995,6 euro per invånare.

Figur. Lånestockens utveckling 2004–2018



1.5 Totala inkomster och utgifter

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

Stadens totala inkomster under 2018 uppgick till 1 553,6 miljoner euro och de totala utgifterna till 1 638,1 miljoner euro. Differensen mellan inkomsterna och utgifterna utgjorde således -84,6 miljoner euro. Då Övriga ändringar i likviditeten (11,1 miljoner euro), läggs till från finansieringsanalysen, fås en ändring på -73,5 miljoner euro i kassamedlen. Detta motsvarar ökningen i finansieringsanalysens kassamedel under år 2018.

Totala inkomster och utgifter	2018 milj. €	2018 %	2017 milj. €	2017 %
Inkomster				
Verksamhet				
Verksamhetsintäkter	243,0	15,6	252,0	16,3
Skatteinkomster	982,7	63,3	977,0	63,3
Statsandelar	173,4	11,2	168,9	11,0
Ränteintäkter	14,1	0,9	14,2	0,9
Övriga finansiella intäkter	17,4	1,1	15,3	1,0
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel				
- Överlåtelsevinster på bestående aktiva tillgångar	- 41,6	- 2,7	- 43,5	- 2,8
Investeringar				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3,9	0,3	0,7	0,0
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	66,7	4,3	50,5	3,3
Finansieringsverksamhet				
Minskning i utlåningsfordringar	3,9	0,3	4,6	0,3
Ökning i långfristiga lån	90,0	5,8	90,0	5,8
Ökning av kortfristiga lån	0,0	0,0	10,9	0,7
Ökning av eget kapital	0,0	0,0	1,7	0,1
Totala inkomster sammanlagt	1 553,6	100,0	1 542,3	100,0
Utgifter				
Verksamhet				
Verksamhetskostnader	1 315,5	80,3	1 260,7	80,7
Rätekostnader	2,3	0,1	2,5	0,2
Övriga finansiella kostnader	0,1	0,0	0,2	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel				
Förändring av avsättningar				
- Ökning (-), minskning (+) av avsättningar	0,1	0,0	- 2,0	- 0,1
- Överlåtelseförl. på bestående aktiva tillgångar	- 0,8	- 0,1	- 1,0	- 0,1
Investeringar				
Investeringsutgifter	134,8	8,2	111,3	7,1
Finansieringsverksamhet				
Ökning i utlåningsfordringar	0,3	0,0	0,0	0,0
Minskning i långfristiga lån	169,5	10,3	191,0	12,2
Minskning i kortfristiga lån	16,2	1,0	0,0	0,0
Totala utgifter sammanlagt	1 638,1	100,0	1 562,8	100,0

Avdragsposter i inkomsterna utgör försäljningsvinster av anläggningstillgångar 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

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

Koncernsamfund

Kommunkoncernens modersamfund är skyldigt att upprätta ett koncernbokslut.

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

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

En förening eller stiftelse är kommunens dottersamfund såvida:

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

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

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

Samfund som ingår i koncernbokslutet	Sammanställning för koncernbokslutet	
	Sammanställda (st.)	Sammanställda (st.)
Dottersamfund		
Bolag		
Fastighets- och bostadsbolag	27	-
Bolag som utövar kommunal affärsverksamhet	12	1
Övriga bolag	1	-
Samkommunerna	8	-
Intressesamfund	19	4
Totalt	67	5

1.6.2 Koncernverksamhetens styrning

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

I koncernledningen ingår kommunstyrelsen, kommundirektören eller borgmästaren och övriga myndigheter som bestäms i instruktionen. Koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och för ordnandet av koncernens interna kontroll. Stadens koncernledning består av de myndigheter och tjänsteinnehavare som 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 14 § i kommunallagen fattar stadsfullmäktige beslut om de centrala målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi samt om principerna för koncernstyrningen. Fullmäktige kan genom sina uppställda mål styra dottersamfunden i deras egen process för att ställa upp mål. Fullmäktiges styrning binder dock inte dottersammanslutningarna juridiskt. De mål som uppställs av fullmäktige kan röra en dottersammanslutnings ställning, verksamhetens omfattning, verksamhetsförutsättningarna (bl.a. investeringar), servicens kvalitet, prissättningsprinciperna eller avkastningskraven på kapitalet. I detta syfte är uppställandet av mål till sin karaktär indirekt, att föra fram huvudägarens vilja.

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

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

1.6.3 Betydande händelser som gäller koncernen

Väsentliga händelser under räkenskapsperioden vad gäller betydande dotterbolag presenteras under punkten 1.6.4. Årssammanfattning av Vanda stads betydande dotterbolag.

VAV-koncernen har under år 2018 fortsatt med sina bolagsarrangemang. Året innan (2017) fusionerades VAV Asunnot Oy:s dotterbolag VAV Palvelukodit Oy med VAV Asunnot Oy:s dotterbolag VAV Hoivakodit Oy och samtidigt ändrades namnet på VAV Hoivakodit Oy till VAV Palvelukodit Oy. 15.3.2018 grundades ett nytt dotterbolag inom VAV-koncernen, VAV Ara-asunnot Oy, som senare år 2018 tog emot den ARA-finansierade fastighetsaffärsverksamheten av sitt moderbolag VAV Asunnot Oy. VAV Ara-asunnot Oy tog i bruk sitt moderbolags namn VAV Asunnot Oy, då moderbolaget tog namnet VAV Yhtymä Oy. På detta sätt separerades moderbolagets, dvs. VAV Yhtymä Oy:s fastighetsaffärsverksamhet som gäller fritt finansierad bostadsproduktion från VAV Asunnot Oy:s ARA-finansierade fastighetsaffärsverksamhet.

I början av år 2018 ägde Vanda stad 81,4% av aktiestocken i Kiinteistö Oy Vantaan Kauppалantalo. Staden köpte 28.2.2018 resten av aktierna i Kiinteistö Oy Vantaan Kauppалantalo av Veikko Laine Oy. Förvärvet av aktier hänför sig till projektet med en mångfunktionell kontorsbyggnad i Dickursby centrum, vars behovsutredning/projektplan och kostnads kalkyler som daterats 10.11.2017 samt principer för förverkligandet av en mångfunktionell kontorsbyggnad i Dickursby centrum godkändes av stadsstyrelsen 11.12.2017. Den mångfunktionella kontorsbyggnaden byggs på en tomt som ägs av Kiinteistö Oy Vantaan Kauppалantalo. Kiinteistö Oy Vantaan Kauppалantalo upplöstes när bolaget fusionerades med VTK Kiinteistöt Oy 31.8.2018.

Vanda stads ägarandel i Kiinteistö Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti ökade från 65,5 % till att staden ägde hela bolaget, då staden 28.5.2018 beslutade att köpa de aktier i serie B (34,5 %) som ägs av Kiinteistö Oy Tikkurilan Terveysasema. Av Kiinteistö Oy Tikkurilan Terveysasema äger staden 62,2 % och Vanda Energi Ab 19,4 %.

Kiinteistö Oy Vantaan Erikas sålde under år 2017 alla de markområden som bolaget äger till Vanda stad. Bolaget försattes från och med 31.12.2017 i likvidation och upplöstes 29.10.2018 efter att bolagets slutredovisning godkännts av bolagsstämman.

VTK Kiinteistöt Oy köpte aktier i Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalo av en privatperson med ett köpebrev som undertecknats 3.12.2018. Efter affären ägs hela bolagets aktiestock av Vanda stadskoncern. Den tomt som ägs av Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalo ligger på en central plats med tanke på utvecklingen av Dickursby centrum.

Staden beslutade 18.6.2018 att sälja hela aktiestocken i Asunto Oy Sinisafiiri till Lehto Asunnot Oy. Vidare beslutade staden 24.9.2018 att Kiinteistö Oy Pakkalan Kartanonkoski 10 försätts i likvidation för upplösning av bolaget från och med den extra bolagsstämma som hålls 25.9.2018 och 26.11.2018 att Vantaan Moottorirata Oy försätts i likvidation för upplösning av bolaget från och med 1.1.2019.

Vindkraftsverksbolaget Innopower Oy som delvis ägs av Vanda Energi har år 2018 varit försatt i likvidation och dess verksamhet har upphört under år 2018.

1.6.4 Vanda stads betydande dotterbolags årssammandrag

I dotterbolagens årssammanfattning rapporteras hur de operativa och ekonomiska målen för Vanda stads dotterbolag utfallit under 2018. Uppgifterna i dotterbolagsrapporten baserar sig på uppgifter från enkäterna som koncernservicen skickade ut och bolagens verkställande direktörer lämnade in före 5.2.2018.

Bolagets resultat- och balansuppgifter var delvis oreviderade vid den tidpunkt då uppgifterna lämnades in, och därför kan siffrorna i denna rapport avvika från de officiella boksluten. På grund av bolagens storleksskillnader, verksamhetsområdenas och verksamheternas olikheter och olikheterna i rapporterna som verkställande direktörerna lämnat in är rapporteringen inte helt enhetlig för alla bolag. Närmare information om bolagen ges av de verkställande direktörerna och koncernservicen.

Betydande dotterbolag som rapporterar till stadsstyrelsens allmänna sektion

Vanda Energi Oy Ab (koncern)

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

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

Vanda Energi Ab producerar energitjänster för sina kunder. Bolagets huvudprodukter är elektricitet, fjärrvärme och naturgas. Vanda Energi säljer elektricitet till företagskunder och hushåll i hela Finland. I affärsverksamheten med fjärrvärme är bolagets huvudsakliga marknadsområde Vanda. Bolaget erbjuder naturgas för industrins behov.

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

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

Omvärld

Finlands regerings nya energi- och klimatstrategi samt flera lagändringar som trätt i kraft och som är på kommande förändrar spelreglerna och verksamhetsmodellerna och orsakar kostnader, men öppnar samtidigt för nya affärsverksamhetsmöjligheter, t.ex. vad beträffar den cirkulära ekonomins tillväxt. Bakom ligger bland annat internationella klimatavtal och utvecklingen kring EU:s energiunion.

- bl.a. energieffektivitet, direktiv för industriutsläpp (IED), dataskyddsförordningen
- uppdateringar i elmarknadslagen
- ändringar i energibeskattningen
- hållbarhetskriterier för användning av trä
- totalförbud mot stenkolk
- åtgärder för att höja återvinningsgraden

Samordningen av elmarknaden i Norden fortsätter och energimarknadens spelregler utvecklas enligt följande:

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

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

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

Marknadsprisnivån ökade kraftigt både för utsläppsrätternas och elprisernas del under det gångna året.

Verksamhet

2018

- Arbetet med att införa kundinformationssystemet fortsatte. Infördes inom fjärrvärmen.
- Saneringen av elstationen i Käinby blev klar
- En landsomfattande bonuselprodukt infördes
- Kommersialiseringen av solenergisystem framskred
- Vindkraftinvesteringar gjordes
- Fennovoimas kärnkraftsprojekt fortsatte i Pyhäjoki
- Ändringsprojektet gällande biopannan i Mårtensdal pågår
- Det gjordes investeringar för att utvidga elnätet och fjärrvärmenätet och underhållsinvesteringar
- Dataskyddsförordningen trädde i kraft
- Aktiebolaget Svartisen Holding förvärvade vattenkraft från Norge

På kommande

- Arbetet med att införa kundinformationssystemet fortsätter och elen tas i bruk
- Fennovoimas kärnkraftsprojekt fortsätter i Pyhäjoki
- Vindkraftinvesteringar görs
- Kommersiellt bruk av Mårtensdals bioanläggning år 2019
- Datahub införs uppskattningsvis år 2021. Flera andra betydande nästan simultana myndighetsbeslut som medför ändringar i energimarknaden är på kommande.
- Kollektivavtalsförhandlingar i slutet av år 2019
- Förhandsplanering av avfallskraftverkets utvidgning genomförs under 2019

Ekonomisk översikt

Rörelsevinstprognosen för 2018 överskrider budgeten på 8 M€. Den största förklarande faktorn är de höjda marknadspriserna på el och den utökade elproduktionen.

Jämfört med 2017 jämförbar (år 2017 utan genomförda markaffärer på Peltolavägen) rörelsevinsten förbättrades ca 3 M€ år 2018.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Omsättning och övriga rörelseintäkter	310 778	289 561	21 217	301 492	9 286	310 817
Personalkostnader	-27 764	-26 206	-1 558	-26 575	-1 189	-28 051
Material och tjänster	-175 550	-167 970	-7 580	-168 292	-7 258	-175 693
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-3 014	-2 679	-335	-3 041	27	-2 753
Övriga rörelsekostnader	-28 268	-27 977	-292	-27 547	-721	-28 528
Avskrivningar	-26 882	-26 367	-516	-26 518	-364	-31 366
Andel av intressebolagens resultat	-4	2 535	-2 539	5 304	-5 308	2 000
Rörelseresultat	49 294	40 897	8 398	54 822	-5 528	46 426
Finansiella intäkter	358	79	279	613	-255	72
Finansiella kostnader	-5 343	-3 543	-1 801	-1 735	-3 609	-4 109
Skatter	-7 159	-6 937	-222	-7 171	12	-7 981
Nettoresultat	37 150	30 496	6 654	46 529	-9 380	34 408
Extraordinära poster (netto)	0	0	0	0	0	0
Resultatet totalt	37 150	30 496	6 654	46 529	-9 380	34 408

1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Investeringar (netto)	109 836	72 038	37 798	44 397	65 439	52 568
Leasingansvar vid periodens slut	145 639	147 150	-1 510	159 905	-14 266	137 067
Lån vid periodens slut	154 194	185 500	-31 306	135 651	18 543	167 050
Eget kapital	258 664	252 303	6 361	242 423	16 240	275 305
Balansräkningens slutsumma	669 414	618 718	50 697	581 655	87 759	674 195
Personal antal	340	333	7	332	8	346

Koncernen Vanda Energi Oy Ab				
Nyckeltal	Utfall 2018	Budget 2018	Ändring tot ./. budg.	Utfall 2017
Avkastning på eget kapital, %	14,8 %	12,4 %	2,4 %	20,3 %
Rörelsevinst %	16,3 %	14,4 %	1,9 %	19,2 %
Soliditet	38,6 %	40,8 %	-2,2 %	41,7 %
Bruttoinvesteringar miljeur	109 836	72,0	109 764	44,4
Bruttoinvesteringar % av omsättningen	36,2 %	25,3 %	10,9 %	15,6 %

Investeringar

Utfallet av koncernens bruttoinvesteringar år 2018 var 109 M€, av vilka moderbolagets investeringar var 94 M€ och investeringar i elnät 15 M€. Moderbolagets största investeringar gällde biokraftverket i Mårtensdal 49 M€, vattenkraft 16 M€, fjärrvärmenät 9 M€ och andra produktionsandelar ca 10 M€.

Bioanläggningsinvesteringen i Mårtensdal för åren 2017–2019 är till sin storlek uppskattningsvis ca 64 M€. Främmande kapital (banklån) 27 M€ har skaffats för anläggningen.

Förhandsplaneringen av avfallskraftverkets utvidgning har inletts och det totala värdet för en eventuell investering är 120–180 M€ (beroende på storleken på anläggningen) åren 2020–2022.

Finansiering

De största faktorerna som inverkar på den finansiella situationen för Vanda Energis koncern är investeringarnas volym och mängden dividender som betalas ut till ägarna.

Målet är att de normala årliga underhållsinvesteringarna ordnas med internt tillförda medel, och mer lån tas inte för dem. Utbetalning av dividender genom att ta mer lån kan inte heller anses vara vettigt.

Det har tagits banklån för biokraftverket år 2018 27 M€ och den resterande delen av finansieringen konkurrens-utsätts år 2019.

Finansieringsbehovet för avfallskraftverkets utvidgning gäller åren 2020–2022 och kraftverket kommer att till största delen finansieras med främmande kapital, ifall projektet genomförs.

Tillfälliga finansieringsbehov (pendlande rörelsekapital) ordnas med hjälp av stadens koncernkontolimit och företagscertifikat.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
kassa vid periodens början	15 264	2 828	12 436	10 129	5 135	16 999
+ affärsverksamhetens kassaflöde	71 191	68 222	2 969	73 093	-1 902	52 526
+ investeringarnas kassaflöde	-109 836	-72 038	-37 798	-44 397	-65 439	-52 597
+ finansieringens kassaflöde	39 201	6 590	32 611	-23 561	62 762	-3 434
Kassa vid periodens slut	15 820	5 603	10 217	15 264	556	13 494

Personal

Vanda Energi-koncernens personal

	Sammanlagt	Ordinarie	Visstidsanställda	Personalens genomsnittsålder
12/2016	328	321	7	45,03 år
01–04/2017	331	320	11	44,65 år
7/2017	367	316	50	43,49 år
12/2017	329	314	15	44,62 år
4/2018	337	313	24	43,94 år
8/2018	369	315	54	42,53 år
12/2018	337	313	24	44,46 år

	Anställda	Tjänstemän	Högre tjänstemän	Ledning
12/2016	76	153	87	12
01–04/2017	79	153	87	12
7/2017	97	166	92	12
12/2017	70	157	90	12
4/2018	69	164	92	12
8/2018	86	175	96	12
12/2018	69	159	96	13

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

Sjukfrånvaron i procent:

12/2016	3,2%
01–04/2017*)	3,8% (inkl. också sjukfrånvaron p.g.a. arbetsolycksfall)
7/2017	3,0% (inkl. också sjukfrånvaron p.g.a. arbetsolycksfall 0,14%)
12/2017	2,9% (inkl. också sjukfrånvaron p.g.a. arbetsolycksfall 0,11 %)
1–12/2018	Procenttalet finns inte tillhands

Omsättning:	Gick i pension	Sade upp sig/sades upp	Nya
år 2016	13	10/5	32
01–04/2017	4	2	9
8/2017	6	6	14, av vilka 6 visstidsanställda för längre tid
år 2017	7	10	54, av vilka 11 visstidsanställda för längre tid
01–04/2018	0	4	13
05–08/2018	1	4	*)37
år 2018	4	10/1	**)56

*) Siffran inbegriper 32 sommarjobbare

**) Siffran inbegriper 38 sommarjobbare

Riskhantering

Vanda Energis styrelse granskar årligen all policy som gäller riskhanteringen. Därutöver behandlas bolagets nyckelrisker. Policy och nyckelrisker har behandlats senast hösten 2018. För verkställandet av riskhanteringsplanen svarar bolagets operativa ledning. En uppdatering av planerna har gjorts för riskhanteringsenheten inom Vanda stadskoncern enligt tidtabell 21.11.2018.

Vanda Energis tre centrala risker är:

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

VAV Yhtymä Oy (koncern)

FO-nummer	0640915-7
Ägarandel	100 %
Styrelsens ordf.	Tuula Laukkanen
Verkställande direktör	Teija Ojankoski

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

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

Omvärlid

- Ändringarna i lagstiftningen har försvårat reparationsverksamhetens finansiering, reparationsberedskapen och valet av hyresgäster.
- Inkomstgränserna vid valet av hyresgäster slopades 1.3.2018.
- Reparationsberedskapen mätt i euro har begränsats och avkastningen på egna medel i hyrorna sjönk till 4 procent fr.o.m. 1.1.2017. Den nya räntestödslagen som trädde i kraft i juli 2018 förbjuder möjligheten till reparationsberedskap för nya fastigheter som finansierats med räntestödslån.
- De maximala boendeutgifterna för bostadsbidrag har frysts på 2017 års nivå.
- Lagförslaget om ett slopande av samfundens indelning i förvärvskällor begränsar koncernens rätt till skatteavdrag för ränta på interna lån.
- Fastigheternas ökande reparationsbehov – det jämgamla fastighetsbeståndet innebär en anhopning av reparationskostnader under de närmaste åren.
- En allt sämre inkomstnivå bland bostadsbehövande i förhållande till boendekostnaderna.
- Eventuella förändringar i VAV Palvelukodit Oy:s hyresverksamhet med anledning av landskaps- och vårdreformen
- Byggandet och fastighetssektorn kommer att beröras av ändrade bestämmelser, med vilka man strävar efter lösningar och verksamhetsmodeller som skyddar miljöns hållbarhet.

Verksamhet

- Mårtendalsgränden 2 färdigställdes 31.1 bostäder 52 st., ökning i omsättningen.
- Brokärrsvägen 1, miljömärket Svanen, färdigställs 31.9 bostäder 127 st. Ökning i omsättningen.
- Försäljningen av fastigheter som avregleras fortsätter. Ansöks hos ARA om avreglering av vissa specificerade fastigheter. Säkerställs egna medel för reparationsbyggnation samt nyproduktion.
- Utvecklingsprojekt för planläggning förs vidare, bl.a. i Myrbacka och på Växeltigen 8. Genom ersättande och kompletterande planläggning möjliggörs att dyra reparationer ersätts med en mer effektiv och ekonomiskt mer lönsam nyproduktion samt för att samla egna medel genomförs tomtförsäljning.
- I reparationerna som följer reparationsplanen eftersträvar man kostnadseffektiva lösningar i rätt tid, man förnyar värmeproduktionsanläggningar och producerar t.ex. hybridlösningar (bl.a. solpaneler). Kontroll av underhållskostnaderna på lång sikt.
- IT-systemen samt e-tjänster som riktar sig till hyresgästerna förbättras. Ekonomiskt effektiv verksamhet.
- Ett nytt dotterbolag grundades inom VAV-koncernen, och ARA-bostadsbeståndet flyttades över till dotterbolaget vid överföringen av affärsverksamheten. ARA har godkänt att det allmännyttiga dotterbolaget blir förvärvare. Bolagets styrelse godkände tidtabellen för genomförandet av överföringen av affärsverksamheten 3.12.2018. Bolagets förvaltningsstruktur görs tydligare. Bättre bostadspolitisk reaktionsberedskap.

- Skatteexperter från Ernst & Young utreder VAV Yhtymä Oy:s beskattningsbara resultat vad gäller överföringen av affärsverksamheten. I överföringen av affärsverksamheten avskiljs bokföringen och beskattningen.
- Styrelsen beslutade 4.9.2018 att bolaget genomför kommande nybyggnadsprojekt i första hand enligt en nivå som uppfyller miljömärket Svanen. Man svarar på krav som stöder hållbarheten i miljön och boendehälsa.

Ekonomisk översikt

- Omsättningen utföll enligt budgeten, hyrorna steg med i snitt 0,16 €/m² från början av mars 2018. Medelhyran var 12,11 €/m² under granskningsperioden.
- Försäljningsvinster på försäljning av egendom har inkomstförts för 72 tusen euro.
- Långfristiga lån har amorterats planenligt. Den låga räntenivån möjliggör extra amorteringar enligt budget. Även interna lån (nyproduktionens egna medel) som returneras till kassan samlas in snabbare än beräknat.
- De långsiktiga reparationerna utfördes enligt en rullande budget. Alla reparationer under innevarande år, 12,9 milj. euro, genomförs med internt tillförda medel. Av de medel som budgeterats för reparationsarbeten överfördes totalt 0,7 milj. euro till år 2019.
- Räntekostnaderna för främmande kapital sjönk på grund av minskningen av räntorna för Statskontorets årsavgiftslån från 1,39 % till 0,54 % från och med 1.3.2018. För finansiering av nyproduktionen på Mårtendalsgränden 2b lyfte bolaget räntestödslån för 7,5 milj. euro. För finansiering av fastigheten Brokärrsvägen 1 lyfte bolaget räntestödslån för 19,2 milj. euro. Eftersom lånen amorterades för 27 milj. euro, ökade inte skuldbeloppet utan det hölls på samma nivå som året innan.
- Reparationsbudgeten innevarande år underskred sammanlagt med 2,5 milj. euro. Alla beräknade reparationsprojekt genomfördes inte enligt planerna utan de planmässiga reparationerna och underhållsreparationernas innehåll ändrades när det gäller reparationsbyggandets marknadsläge och reparationsarbetets innehåll i konkurrensutsättningsskedet för en del projekt.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Omsättning och övriga rörelseintäkter	94 815	94 032	783	95 341	-526	97 603
Personalkostnader	-3 032	-3 325	293	-2 953	-79	-4 052
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-47 865	-49 945	2 080	-46 443	-1 422	-58 711
Övriga rörelsekostnader	-1 035	-1 068	33	-853	-182	-974
Avskrivningar	-20 677	-19 020	-1 657	-18 265	-2 412	-19 561
Rörelseresultat	22 207	20 674	1 533	26 827	-4 620	14 305
Finansiella intäkter	216	42	174	67	149	34
Finansiella kostnader	-5 573	-9 120	3 547	-6 325	752	-10 376
Skatter	0	0	0	0	0	0
Nettoresultat	16 850	11 596	5 254	20 569	-3 719	3 963
Extraordinära poster (netto)	0	0	0	0	0	0
Resultatet totalt	16 850	11 596	5 254	20 569	-3 719	3 963

1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Investeringar (netto)	38 410	40 000	-1 590	44 105	-5 695	33 760
Leasingansvar vid periodens slut	0	0	0	0	0	0
Lån vid periodens slut	515 180	518 632	-3 452	508 603	-508 603	526 526
Eget kapital	46 573	30 000	16 573	27 402	19 171	46 570
Balansomslutning	702 890	690 000	12 890	670 005	-623 432	740 000
Personal antal	52	52	0	50	702 840	55

Koncernen VAV Asunnot Oy				
Nyckeltal	Utfall 2018	Budget 2018	Ändring tot ./. budg.	Utfall 2017
Rörelsevinst %	24	25	-1	30
Bostäder	10715	10516	199	10481
Bostädernas beläggningsgrad %	99,1	99,1	0	99,0
Omsättning %	11,6	12	0	12
Hysesfordringar i förhållande till omsättningen %	1,2	1,2	0	1,2
Personalen	51	52	-1	50
Medelhyra €/m2/mån.	12,11	12,11	0	11,95
Hyrornas variationsvidd	9,86-15,44	9,86-15,44		9,65-15,04

Investeringar

- Mårtensdalsgränden 2b, (färdigställdt 1/2018), bostäder 52 st., av vilka specialboende 15 st., anskaffningspris 8,8 milj. euro
- Brokärrsvägen 1, objekt med miljömärket Svanen, bostäder 127 st., anskaffningspris 21,3 milj. euro
- Myrbacka äldrecenter (färdigställt 10/2019), bostäder 199 st., skattefritt anskaffningsvärde 34,2 milj. euro
- Violbrinken 4, (färdigställdt 4/19), bostäder 72 st., av vilka specialboende 15 st., anskaffningspris 10,3 milj. euro
- Stävgränden 7, (färdigställdt 2/19), bostäder 86 st., anskaffningspris 14,1 milj. euro
- Investeringarna för nyproduktion finansieras med räntestödslån och Aras borgenslån. Egna medel täcks med ett eventuellt startbidrag (tillgängligt fram till slutet av 2019) och med försäljningsintäkter samt internt tillförda medel.

Reparationsprojekt

- Reparationer utfördes vid fastigheterna för 21,1 milj. euro, finansiering genom internt tillförda medel. Årsbudgeten för reparationerna är sammanlagt 23,5 milj. euro. Av reparationerna överförs 2,5 milj. euro till år 2019.

Finansiering

- Likviditetskvoten var rimlig och kortfristiga skulder kan skötas med likvida medel. Likviditeten påverkades av intäkter från försäljning av egendom samt fordringar och kreditförluster som kvarstod på skälig nivå. Trots att amorteringarna enligt villkoren i skuldebrevet stiger i takt med att bostadsbeståndet föråldras (bostadsbeståndets genomsnitt 25 år) kan extra amorteringar göras enligt planerna.
- Räntenivån är fortsättningsvis låg med det är skäl att förbereda sig på en moderat räntehöjning. Den ekonomiska tillväxten fortsätter i långsammare takt, men boendekostnadernas ökning blir inte långsammare. Till exempel ökar skatterna som riktas mot boendet (fastighets- och energiskatter). Det blir besvärligare att förbereda sig på reparationer och möjligheterna till extra amorteringar utöver villkoren i skuldebrevet finns inte. Dessutom finns det nuförtiden bara två aktörer som erbjuder långsiktig finansiering.
- För de egna tillgångarnas del torde finansieringen av nyproduktionen kunna skötas genom ett startbidrag som beviljats av ARA samt genom realisering av egendom under åren 2018–2019. Räntan inräknas på egna medel i hyran och på så vis säkerställs egna medel för nyproduktion och reparationsbyggnation utöver försäljningsintäkterna.
- För reparationsbyggnad måste bolaget troligtvis ta räntestödslån år 2020 så att inte reparationsbehovet växer sig för stort och för att fastigheternas värde ska kunna bevaras. Egenfinansieringsandelarna för lånefinansierat reparationsbyggande samlas in genom hyror.
- Behovet att delvis lånefinansiera reparationsbyggandet fortsätter från år 2020 fram till år 2024. Därvid blir de ursprungliga finansieringslånen för 80-talets aravafastigheter betalda, och det borde igen vara möjligt att finansiera reparationerna med internt tillförda medel.

- Genom reparationer i rätt tid och enskilda försäljningar av fastighetsbeståndet strävar man efter att minimera reparationsskulden.
- Arava- och räntestödslånens amorteringsplaner med växande amorteringar och hyresgästernas betalningssvårigheter är en utmaning inom de närmaste åren.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
kassa vid periodens början	29 047	29 047	0	19 979	-66 294	37 556
+ intäkter från verksamheten (+)	94 815	94 032	783	95 341	142 111	97 603
- verksamhetsutgifter (-)	-48 899	-51 013	2 114	-47 296	-4 794	-59 685
- betalningar av investeringar med likvida medel (-)	-38 410	-40 000	1 590	-44 105	-8 151	-33 760
- låneamorteringar (-)	-28 467	-27 522	-945	-30 259	-22 142	-29 989
- låneräntor (-)	-5 573	-9 120	3 547	-6 325	-47 284	-10 376
+ ökning i lån (+)	35 044	40 000	-4 956	41 711	5 997	41 335
Kassa vid periodens slut	37 556	35 424	2 133	29046,6	8509,809	42 684

Personal

- Antalet anställda 54 (år 2018 i snitt 51)
- Kvinnor 57 % och män 43 %
- Anställdas medelålder 50 år (2017/50 år)
- 20 % av de anställda 60 år eller äldre (2017 /22 %)
- Fyra anställda går i pension 2019
- Man konkurrerar med andra aktörer om erfarna anställda inom byggherreverksamhet och reparationsbyggande.
- Organisationsändring från och med 1.9; grundande av en kundrelationsenhet som omfattar disponenttjänster, hyresverksamhet och kundservice, övrig byggherreverksamhet, underhåll och förvaltning
- Omsättning 12,9 % (2017/16 %), 13 nyanställda, av vilka fem får nya arbetsuppgifter
- Förberedelser för förändringar i personalens ålderstruktur genom föregripande rekrytering

Riskhantering

- Riskhanteringsplanen har uppdaterats och godkänts i bolagets styrelse i december 2018.
- 1. Överstor efterfrågan på hyresbostäder / en tillräcklig nyproduktion
- 2. Enstaka fastigheter som är i tekniskt och ekonomiskt dåligt skick / planmässig reparationsverksamhet och ansökan om avreglering av fastigheter och försäljning av dessa
- Lagstiftningsrelaterade risker / intressebevakning
- Ränterisk och lånevillkor med växande amorteringar / tidigare lagda amorteringar och skydd mot räntehöjningar
- Skatterisk i samband med överföring av affärsverksamhet

Koncernen VTK Kiinteistö Oy

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

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

Under de senaste fyra årtiondena har VTK också varit en viktig byggare av undervisnings- och servicelokaler i Vanda. En del av projekten som VTK genomfört har också främjat stadens näringspolitik.

VTK Kiinteistöt erbjuder ett brett utbud av olika fastighetslösningar för permanenta eller tillfälliga lokalitetsbehov.

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

Omvärld

Vård- och landskapsreformens inverkan på bolagets verksamhet klarnar efter att beslut fattats. I fem fastigheter som hör till VTK Kiinteistöt Oy är stadens social- och hälsovårdsväsende hyresgäst. Vid Vårdträdsgränden 15–17 verkar social- och hälsovården. Vid Backasgränden 5 finns familjerådgivningens lokaler, miljöcentralen, Affärsverket för mun- och tandhälsa samt stadsveterinären. Vid Hakucenter på adressen Galoppbrinken 6 verkar en av stadens social- och hälsovårdsenheter. Kungsörnsvägen 10 inhyser stadens tandklinik. I fastigheten Koy Vantaan Jönsaksentie 4 som köptes 31.10.2017 verkar Myrbacka hälsostation.

Flyttningen av sysselsättningsservicen till huvudstadsregionens samkommun Kasvu lär inverka på Reelis lokaler på Släckruskvägen 2.

Verksamhet

Uppdateringen av kapitalhyresobjektens kapital- och underhållshyror har slutförts. I uppdateringen beaktades fastigheternas service- och underhållskostnader och kapitalhyresavtalen anpassades till att motsvara de allmänna hyresbestämningarna.

År 2015 påbörjades en utbyggnad av yrkeshögskolan Metropolias campus i Myrbacka och utbyggnadsinvesteringen är slutförd. Utbyggnaden togs i användning hösten 2018. Helhetspriset för projektet uppgick till omkring 36 miljoner euro. Investeringen finansierades genom leasing.

Investeringen av byggarbetena på utbyggnaden av Ylästön koulu samt ändringsarbetena i skolans äldre del inleddes 2017. Utbyggnaden tas i användning hösten 2019, investeringsvärdet uppgår till ca 6,9 miljoner euro, av vilka 4,3 milj. euro förverkligades år 2018 (2017: 0,2 miljoner euro).

Ombyggnadsprojektet som rör Varias lokaler i Aviapolis inleddes sommaren 2017 och färdigställdes i början av hösten 2018. Projektets värde är 2,9 milj. euro, varav 1,9 milj. euro förverkligades år 2018 (2017: 1,0 miljoner euro).

Under 2018 förverkligades ändringsarbetena i Reeli på Släckruskvägen 2. Projektets utfall är totalt 2,1 milj. euro, varav investeringens andel var cirka 0,5 milj. euro. Projektbudgeten för ändringsarbetena i arkivet är 2,9 milj. euro, varav 1,8 milj. euro förverkligats år 2018.

VVS-reparationer utfördes i idrottsanläggningarna i Myrbacka idrottspark för totalt 1,1 milj. euro.

Bolaget köpte 6/2018 Vantaan Moottorirata Oy:s byggnader och banor för totalt 0,6 milj. euro. Kartingbanans ändringsarbeten har utförts för 0,5 milj. euro år 2018.

VTK Kiinteistöt Oy köpte 31.10.2017 aktiestocken i bolaget Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4. Köpesumman var 12,6 milj. euro, och till VTK överfördes dessutom skulder som Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4 hade till moderbolaget på ca 9,1 milj. euro. Styrelsen för VTK Kiinteistöt Oy fattade ett beslut i januari 2018 om att göra en placering i form av eget kapital i den fond för fritt eget kapital som investerats i Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4. I samband med arrangemangen kvitterades Kiinteistö Oy Vantaan Jönsaksentie 4:s skuld på 9,1 milj. euro som betald.

Dotterbolaget Kivistön Pysäköinti Oy fusionerades med VTK Kiinteistö Oy 30.6.2018. Kiinteistö Oy Vantaan Kauppatalo fusionerades med VTK Kiinteistö Oy 31.8.2018. VTK Kiinteistö Oy köpte 980 st. aktier (15,4 %) i Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalo. Vidare sålde VTK Kiinteistö Oy 16 st. av Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkis aktier. Kivistön Pysäköinti sålde innan fusionen med VTK Kiinteistö Oy tre stycken aktier av Kiinteistö Oy Vantaan Ruusuparkki.

Den mest betydande kommande investeringen:

Byggandet av en mångfunktionell kontorsbyggnad i Dickursby centrum inleds år 2021, projektets värde är 35–45 milj. euro. Kostnadskalkylen preciseras under våren 2019 när projektplanen färdigställs.

Ekonomisk översikt

Resultatkalkyl 1 000 eur	Preliminärt Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Omsättning och övriga rörelseintäkter	28 360	26 348	2 012	19 812	8 548	29 022
Personalkostnader	-636	-622	-14	-989	353	-604
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-13 456	-12 607	-849	-6 523	-6 933	-13 949
Avskrivningar och nedskrivningar	-10 724	-10 667	-57	-10 298	-426	-11 429
Rörelseresultat	3 544	2 453	1 091	2 002	2 453	3 040
Finansiella intäkter och kostnader	-730	-796	66	-552	-178	-616
Skatter	-1 312		-1 312	-649	-663	-1 558
Vinst/förlust före minoritetsandelen	1 502	1 657	-155	801	1 611	866
Minoritetsandel	913		913	650		
Räkenskapsperiodens resultat	2 415	1 657	-155	1 451	1 611	866

1 000 eur	Preliminärt Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Investeringar	12 953	10 426	2 527	16 017	-3 064	9 292
Leasingansvar vid periodens slut	36 673	45 000	-8 327	31 331	5 342	38 817
Lån vid periodens slut	125 512	115 000	10 512	125 048	464	113 000
Eget kapital	41 740	45 428	-3 688	45 428	-3 688	174 277
Balansomslutning	185 214	157 000	28 214	174 277	10 937	185 000
Personal antal	8	6	2	23	-15	8

VTK Kiinteistö Oy-koncernens siffror som presenteras i rapporten är preliminära.

Från och med början av året överfördes underhållet av de fastigheter som ägs av bolaget från staden till VTK Kiinteistö Oy (med undantag av idrottsanläggningarna i Myrbacka och Dickursby, eftersom underhållet av dessa överfördes till VTK fr.o.m. 1.4.18).

Moderbolaget VTK Kiinteistö Oy:s intäkter ökade med 9,0 milj. euro jämfört med året innan (2018: 28,4 milj. euro, 2017 19,4 milj. euro). Uppdateringen av kalkyleringsgrunderna för kapitalhyrorna och överföringen av underhållshyrorna till VTK ökade intäkterna med ca 6,5 milj. euro. KOy Vantaan Jönsaksentie 4:s inverkan på ökningen av underhålls- och kapitalhyrorna var 1,0 milj. euro jämfört med året innan (VTK köpte bolagets aktier 10/2017). Vidare har Kiinteistö Oy Kauppatalos fusionsvinst, 1,3 milj. euro, bokförts under övriga intäkter.

Moderbolagets skötselkostnader ökade med 7,1 milj. euro (2018: 14,0 milj. euro, 2017 6,9 milj. euro) jämfört med året innan. Av ökningen var andelen underhållskostnader för kapitalhyresobjekten cirka 3,1 milj. euro, vederlagsavgifterna som betalades till KOy Vantaan Jönsaksentie 4 ökade skötselkostnaderna med 1,5 milj. euro. Reparationer och ändringar som utförts av hyresgäster ökade med 4,3 milj. euro jämfört med året innan (2017: 1,2 milj. euro, 2018: 5,6 miljoner euro). Ökningen beror huvudsakligen på ändringsarbeten i arkivet på Släck-

ruskvägen 2, rivningsreserveringar och ökade kostnader för årsreparationer på Minkvägen 8 och Konvaljvägen 13 (obs. Kapitalhyresobjektens underhåll som överförts till VTK omfattar också årsreparationer av objekten i fråga).

Moderbolagets preliminära resultat är 3,5 milj. euro (inkl. fusionsvinst 1,3 milj. euro) (2017: 2,3 miljoner euro).

Koncernens avkastning för år 2018 uppgick till 28,4 milj. euro (2017: 19,8 miljoner euro). Koncernens skötselkostnader uppgick till 13,4 milj. euro (2017: 6,5 miljoner euro). Koncernens preliminära resultat för 2018 är 2,4 milj. euro (korrigerat resultat 2017: 1,5 miljoner euro).

Investeringar

Koncernens investeringar uppgick till 12,8 milj. euro (2017: 16,0 miljoner euro). VTK Kiinteistöt Oy:s investeringar var 11,5 milj. euro (2017: 14,9 milj. euro), av vilka 1,1 milj. euro utgjordes av anskaffningen av Kiinteistö Oy Lehdokkitien Virastotalos aktier. Investeringarna i Kivistön Putkijäte Oy:s sopsugsystem uppgick till 1,1 milj. euro (2017: 1,3 miljoner euro).

VTK Kiinteistöt Oy, de mest betydande pågående och kommande investeringarna

- Utbyggnaden av Ylästön koulu och ändringsarbetena i skolans äldre del, 2017–2019, beräknade projektkostnader 6,9 milj. euro – lånefinansiering
- Släckruskvägen 2: Ändringsarbeten i arkivet 2018–2019, beräknade projektkostnader 2,7 milj. euro (varav ca 1,8 milj. euro investering) – egen finansiering
- Utbyggnad av affärsfastigheten i Hålatallen 2019–2020, beräknade projektkostnader 0,8 milj. euro – egen finansiering
- Ändringsarbeten i ungdomslokalen och biblioteket i allaktivitetshuset Lumo 2019–2020, beräknade projektkostnader 0,9 milj. euro – egen finansiering
- Renovering av Lumos gymnastiksal 2019, beräknade projektkostnader 0,3 milj. euro – egen finansiering
- Metropolia, avlopp, yttertak och ventilationsreparationer 2019, 0,3 milj. euro – egen finansiering
- Byte av konstgräsplanen i Myrbacka fotbollshall 2019, 0,3 milj. euro – egen finansiering
- Konvaljvägen 13, rivningskostnaderna för mångfunktionellt kontorshus 2019, beräknade kostnader 1,2 milj. euro.
- Årsreparationer och ombyggnad av nuvarande fastighetsbestånd åren 2019–22: Skolor och daghem 500 t€/år, Social- och hälsovårdsfastigheter 100 t€/år, Idrottsfastigheter 100 t€/år, Företagsfastigheter 120 t€/år
- Byggandet av den mångfunktionella kontorsbyggnaden i Dickursby centrum inleds 2021, beräknade projektkostnader 35–45 milj. euro – lånefinansiering

Kivistön Putkijäte Oy:s investeringar för schaktning, rörsystem och sopstationer var cirka 1,7 milj. euro år 2019.

Finansiering

VTK-koncernens bankkontosaldon 31.12.2018 var sammanlagt 20 milj. euro, varav VTK:s andel är 15 milj. euro.

VTK Kiinteistöt Oy:s lånestock 31.12.2018 var 126 milj. euro. Bolaget amorterade lån för 24 milj. euro under 2018.

Storleken på VTK Kiinteistöt Oy:s slutamorteringar på lånen 1/18–1/19 var totalt cirka 19 milj. euro, vilka VTK refinansierade genom att 6/2018 ta upp två lån, totalt 25 milj. euro. Med lånen i fråga finansieras bl.a. Ylästön koulus finansiering.

Kivistön Pysäköinti Oy:s lånestock var 1,9 milj. euro i slutet av året. Bolaget amorterade lån för 0,3 miljoner euro år 2018.

Leasingansvaret för moderbolaget Metropolias gamla fastighet 31.12.2018 är 3,5 milj. euro och utbyggnadens leasingansvar 31.12.2018 är 33,1 milj. euro.

Kassaflöde 1 000 eur	Preliminärt Utfall 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017
kassa vid periodens början	1 800	1 386	414
+ intäkter från verksamheten (+)	25 773	20 729	5 044
- verksamhetsutgifter (-)	-18 336	-19 061	725
- betalningar av investeringar med likvida medel (-)	-11 942	-15 342	3 400
- låneamorteringar (-)	-24 751	-11 028	-13 723
- låneräntor (-)	913	650	263
+ ökning i lån (+)	25 000	22 500	2 500
+ aktieemission (+)	4 244	1 966	2 278
Kassa vid periodens slut	2 701	1 800	901

Personal

VTK Kiinteistö Oy hade åtta anställda 31.12.2018 (31.12.2017 fem personer). Under hösten rekryterades två personer till bolaget.

Avtalet om inhyrd personal mellan stadens idrottsservice och Myyrmäen Urheilupuisto Oy har upphört under våren 2018 med anledning av idrottsservicens organisationsändring. Av denna orsak har bolaget inte längre någon personal.

Kivistön Putkijäte Oy har en verkställande direktör som sköter uppgiften vid sidan av sitt egentliga arbete.

Riskhantering

Riskhanteringsplanen har uppdaterats vid styrelsens möte 14.11.2018. Bolagets gamla fastighetsbestånd är redan över 20 år gammalt, vilket innebär att man under de kommande åren måste vara förberedd på betydande reparationsinvesteringar så att värdet på framför allt vanliga lokalitetsobjekt kan bevaras.

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

Det kommer fortsättningsvis att vara nödvändigt för bolaget att satsa på att stärka finansieringsstrukturen och ekonomin även under de kommande åren då investeringarna under de senaste åren till 100 procent finansierats med lånat kapital. De närmaste åren kommer, sett ur ett finansieringsperspektiv, att vara tunga och om det sker en märkbar höjning av räntenivån måste man skrida till åtgärder för att reglera lånen i syfte att säkra likviditeten. Om räntenivån ändå hålls kvar på nuvarande nivå kommer finansieringsläget att lätta om 3–5 år.

Vård- och landskapsreformens inverkan på bolagets hyresverksamhet samt en eventuell ökning av arbetet med att åtgärda problem med inomhusluften, särskilt i skolfastigheterna.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

FO-nummer	2440395-5
Ägarandel	100 %
Styrelseordförande	Jari Ahokas
Verkställande direktör	Liisa Sarjala

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy är ett bolag som ägs till 100 % av Vanda stad. Bolagets verksamhetsområde är fastighets- och landskapsskötsel, byggnads- och reparationsservice, städservice samt måltidsservice och övrig näringservice, aula-, trygghets- och väktartjänster samt post- och kurirverksamhet. Bolaget inledde sin ordinarie verksamhet från och med början av år 2012. I bolagets tjänst trädde omkring 1 000 personer från fastighetscentralen i form av s.k. tidigare anställda. I slutet av år 2016 hade bolaget 949 personer anställda.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:s uppgift är att stödja verksamhetsområdena inom Vanda stadskoncern och deras kunder genom att producera sådana måltids-, sanitets- och fastighetstjänster och dessas stödtjänster som motsvarar kundernas behov. Bolagets marknadsföringsnamn är Vantti.

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

Omvärld

Lagen om offentlig upphandling och koncession som trädde i kraft 1.1.2017 preciserade bolagets verksamhetsbetingelser i anknytning till bolagets in-houseställning och ändrade bland annat de tröskelvärden som inverkar på valet av upphandlingsförfarande. Bolaget har fått ett utlåtande av upphandlingscentralen om organisering av försäljning på bolagets marknad.

I och med att en eventuell vård- och landskapsreform flyttas till början av 2021 får bolaget och stadskoncernen mer tid att förbereda sig på förändringarna. Reformen verkar i vilket fall som helst inverka i stor grad på bolagets verksamhetsbetingelser och kundrelationer vad gäller tjänsterna som erbjuds social- och hälsovårdsväsendet från och med att reformen träder i kraft. Social- och hälsovårdsväsendets andel av bolagets försäljning är över 20 %. Bolaget utreder vilka konsekvenser för personalen detta eventuellt kommer att ha och vilka verksamhetsmodeller som krävs i förändringen för att kunna förbereda sig på att reformen träder i kraft på ett kontrollerat sätt.

Verksamhet

Bolaget förenklade måltidsservicens organisationsstruktur genom att sammanföra serviceköken till samma serviceområde som det tillredningskök som tillreder mat till dem. Förändringen trädde i kraft 1.1.2018 och med den eftersträvas mer transparent ekonomisk styrning samt eliminering av onödiga interna transaktioner. Bolaget förnyade ekonomienhetens organisationsstruktur genom att stärka controller-funktionen inom affärsverksamhetsenheterna och genom att överföra faktureringsfunktionen till affärsverksamhetsenheterna. Bolaget förnyade måltidsservicens organisationsstruktur från och med 1.12.2018. En ny chefsnivå, måltidsservicecheferna, började sitt arbete inom måltidsservicen. De rapporterar till områdescheferna och är chefer för anställda inom måltidsservicen, ansvariga inom måltidsservicen och kockarna.

Hösten 2017 beredde bolaget en digital strategi med syfte att modernisera funktionerna, öka automationsgraden och utöka arbetets innehåll och effektivitet. Den digitala strategin godkändes av bolagets styrelse 25.1.2018. Under hösten började man använda de nya servicekassorna. Uppföljningen av hygien- och fastighetstjänsternas kvalitet, behandlingen av respons och reklamationer i GM-systemet inleddes under hösten, inom måltidsservicen i början av 2019.

För att kunna förnya bolagets intranät har man kartlagt funktionerna för den dataterminalutrustning som behövs samt enheternas publiceringsbehov, förnyandet av publiceringen av matsedlar framskrider i systemet Aromi enligt planerna.

Bolaget började använda modulen för Kiha-systemets serviceavtal inom sanitetsservicen under året, vilket förklarade faktureringspraxisen och gjorde den klarare. Det är fråga om det första datasystemet för det nämnda användningsändamålet och projektområdet i bolagets verksamhetshistoria.

Bolaget lade ut löneräkningen och tjänsterna för den operativa personalförvaltningen på entreprenad till Asetz Insight Oy från och med 1.6.2018 och fem personer från Vannti övergick i Asetz Insight Oy:s tjänst som tidigare anställda.

Bolaget införde nya HR-system via Asetz Insight Oy i början av 2019: Mepcon i löneräkningen samt Quinyx i planeringen av arbetsturer och uppföljningen av arbetstiden.

Bolaget satsar på informationen genom att införa en informationsstrategi för åren 2019–2022. Bolagets syfte är att förbättra organisationens informationsgång och image samt de anställdas tillfredsställelse med arbetet. Bolaget inför ett nytt intranät i början av 2019, och planerar att förnya sina webbsidor.

Ekonomisk översikt

Bolagets resultat var 292 t€ och det är helt klart det bästa resultatet i bolagets historia. Resultatet förbättrades med närmare 150 t€ jämfört med året innan och speciellt i fastighetsservicen, där resultatet förbättrades med 325 t€. Slutet av året var ändå ekonomiskt sämre för bolaget än vad som förutsågs i delårsöversikten 1–8/2018. Måltidsservicens omsättning utföll i december på en lägre nivå jämfört med prognoserna och också köpet av tjänster ökade under det senaste kvartalet.

Bolaget omsättning år 2018 var cirka 48 m€, vilket var en ökning på cirka 1,1 m€ jämfört med året innan. Utvecklingen mellan respektive affärsverksamhetsenhet skiljde sig mycket. Ökningen av fastighetsservicens omsättning var rentav 1,3 m €. Sanitetsservicens omsättning ökade med 67 t€ och omsättningen inom måltidsservicen minskade med cirka 300 t€.

Bolagets personalkostnader har hållit sig på samma nivå som 2017. Ökningen inom fastighetsservicen är 369 t€, 79 t€ inom sanitetsservicen och inom måltidsservicen minskade personalkostnaderna med -345 t€. I de olika affärsverksamhetsenheterna utföll kostnaderna för inhyrd personal enligt följande: 580 t€ inom måltidsservicen, 30 t€ inom fastighetsservicen och 231 t€ inom sanitetsservicen. På bolagsnivå var kostnaderna för inhyrd personal 52 t€, vilket var 15 t€ mindre än året innan.

Köp av tjänster har ökat med 887 t€ på bolagsnivå. De största orsakerna till överskridningarna är: En större användning av inhyrd personal inom måltids- och sanitetsaffärsverksamhetsenheterna och ett projekt med att lägga ut löne- och personalförvaltningen på entreprenad till Azets Insight Oy.

Kostnaderna för material och förnödenheter minskade med 128 t€ jämfört med året innan. Den uppnådda inbesparingen grundar sig på den positiva utvecklingen inom affärsverksamhetsenheten måltidsservicen.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Omsättning och övriga rörelseintäkter	47 999	47 566	432	46 929	1 070	48 459
Personalkostnader	-29 857	-30 706	849	-29 817	-40	-30 790
Material och tjänster	-16 400	-15 649	-751	-15 641	-758	-16 001
Övriga rörelsekostnader	-1 140	-1 064	-76	-1 146	6	-951
Avskrivningar	-224	-206	-18	-189	-34	-275
Rörelseresultat	378	-58	436	135	243	444
Finansiella intäkter	5		5		5	1
Finansiella kostnader	-24	-8	-16	-13	-11	-8
Skatter	-72		-72		-72	
Nettoresultat	287	-65	353	122	165	437
Extraordinära poster (netto)	5		5	21	-16	19
Resultatet totalt	292	-65	358	143	149	456

1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Investeringar (netto)	172	439	-267	353	-181	507
Leasingansvar vid periodens slut	0	0	0	0	0	0
Lån vid periodens slut	0	0	0	0	0	0
Eget kapital	1156	0	1156	880	276	0
Balansräkningens slutsumma	9326	0	9326	9 302	24	0
Personal antal	944	0	944	970	-26	0

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy						
	Måltid	Städservice	Fast.service (inkl. Vaktmästarna)	Måltid	Städservice	Fast.s.service (inkl. Vaktmästarna)
1000 eur	2018	2018	2018	2017	2018	2017
Omsättning och övriga rörelseintäkter	22 523	13 101	12 363	22 828	13 034	11 055
Affärsverksamhetens kostnader	-23 038	-12 954	-11 710	-23 201	-12 845	-10 727
Rörelseresultat	-515	146	653	-373	189	328
	Utfall	Budget	Utfall			
Nyckeltal	2018	2018	2017			
Omsättning 1000 eur	47 999	47 566	46 929			
Personal antal	944		970			
Omsättning / person / mån.	4,24		4,03			
Producerade måltider st./ mån	797 913		822 208			
städavgift m2/ mån.	498 167		488 777			
Fastighetsserviceavtal m2 / mån. (inkl. ej gårdsområden)	914 042		908 300			

Investeringar

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

Bolagets största investeringshelhet som är aktuell omfattas av den godkända digitala strategin för åren 2018–2021. De planerade totala investeringarna är preliminärt 680 t€ sammanlagt. Den totala summan för programmet delas in i flera delprojekt, av vilka de största är ett dataarkiv och ett rapporteringsprogram som använder sig av dataarkivet (250 t€), ett administreringssystem för anställda (100 t€) och automatisk allokering av livsmedelsfakturor (100 t€).

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

En av de viktigaste investeringarna som kan nämnas av de systeminvesteringar utanför den digitala strategin som påbörjats tidigare, är stadens och Vanttis gemensamma fastighetsförvaltningsprojekt KIHA. Införandet inleddes 2016 och slutfördes under 2018. Vanttis finansieringsandel av projektets investeringsbehov är 68 t€.

Bolagets affärsverksamheter är inte särskilt kapitalintensiva och det förutsätts inte heller några större investeringar i bolagets verksamhet inom den närmaste framtiden. Med hänsyn till detta och till stadskoncernens utvalda finansieringsstrategi som utnyttjar ägar- och leasingfinansiering planerar bolaget i princip att finansiera nödvändiga investeringar genom intern finansiering. Bolagets styrelse bekräftar investeringsplanen för respektive år i samband med årsbudgeteringen.

Investeringarna som enligt planerna bokförs i balansräkningen för 2019 uppgår totalt till 507 000 euro.

Den föreslagna investeringssumman fördelas på affärsverksamhetsenheterna enligt följande:

Måltidsservicen	202 000 €
Sanitetsservicen	130 000 €
Fastighetsservicen	50 000 €
Interna tjänster	125 000 €

Planerade investeringar enligt verksamhetsställe inom måltidsservicen utgörs av upphandlingar i anslutning till körl, matlagning och mattransport samt mättningsanordningar. Sanitetsservicens plan utgörs av ersättande investeringar i manuella arbetsredskap och städmaskiner som gått sönder. Fastighetsservicens planerade investeringar anknyter till anskaffning av arbetsmaskiner och utveckling av postutdelningsverksamheten. De interna tjänsternas investering gäller sammanslagning och inredning av kontorslokaler som används av bolagets närchefer och de interna tjänsterna. I detta avseende är genomförandet av planen bundet till att man hittar en lämplig lokal för ändamålet. De interna tjänsternas övriga investeringar är automatisk allokering av inköpsfakturer och elektronisk lärplattform. Motsvarande investeringar år 2018 i anslutning utvecklingen av den operativa verksamheten var 439 t€.

Finansiering

Bolagets kassaandel 31.12.2018 var lite över 2,9 m€ (31.12.2017 cirka 2,3 m€).

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

Koncernkontots limit tryggar bolagets finansiella ställning i tillräcklig grad under perioden 2018–2022 under förutsättning att lönsamheten i bolagets verksamhet kommer i närheten av ett nollresultat och att det inte sker oväntade förändringar i bolagets produktionsvolym eller uppstår påtagliga störningar. Bolaget har inget långfristigt lån.

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

Vårdreformen kan inverka på bolagets produktionsvolym. Bolaget bereder sig på reformen i första hand som en förändring i verksamheten och ekonomin och inte som en finansiell förändring – bolaget ska anpassa sin verksamhet på ett kontrollerat sätt utifrån eventuella volymförändringar.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
kassa vid periodens början	4		4	4	0	
+ intäkter från verksamheten (+)	47620		47620	46983	637	
- verksamhetsutgifter (-)	-47448		-47448	-46630	-818	
- betalningar av investeringar med likvida medel (-)	-172		-172	-353	181	
- låneamorteringar (-)			0		0	
- låneräntor (-)			0		0	
+ ökning i lån (+)			0		0	
Kassa vid periodens slut	4	0	4	4	0	0

Obs. Koncernkontots saldo uppges i fordringarna

Personal

Personalstrukturen och personalantalen jämfört med läget i slutet av 2018 framgår av tabellen nedan. Det totala personalantalet har sjunkit något jämfört med läget året innan, vilket bland annat kan bero på svårigheterna att få arbetskraft.

31.12.2017 vs. 1.1–30.8.2018 vs. 31.12.2018

Personalstruktur och personantal:

	Ordinarie			Visstidsanställda			Sammanlagt		
	12/2017	8/2018	12/2018	12/2017	8/2018	12/2018	12/2017 7	8/2018	12/2018
Måltider	352	347	333	31	24	27	383	371	360
Fastighet	176	188	190	12	8	7	188	196	197
Sanitet	363	358	356	18	27	17	381	385	373
Interna	17	16	12	1	2	2	18	18	14
Vantti	908	909	891	62	61	53	970	970	944

Personalomsättningen har ökat jämfört med jämförelseuppgifterna för 2017. Personalomsättningen ökade inom alla affärsverksamhetsenheter. Återhämtningen i det allmänna ekonomiska läget ökar personalavgången och försämrar tillgången till arbetskraft inom bolagets tämligen lågavlönade verksamhetsområden.

1.1–31.12.2017 vs. 1.1–30.8.2018 vs. 31.12.2018

Omsättning av ordinarie personal

	Ordinarie		
	12/2017	08/2018	12/2018
Måltider	11,1	7,0	14,1
Fastighet	10,5	7,2	13,2
Sanitet	10,6	12,5	16,2
Interna	22,7	5,0	23,5
Vantti	11,0	9,1	15,0

Arbetsavtal som gäller tills vidare (=antalet ordinarie) har ökat en aning jämfört med läget för ett år sedan. Den genomsnittliga anställningstiden har sjunkit en aning till följd av personalomsättningen. Medelåldern för Vanttis anställda är nästan 48 år.

31.12.2017 vs. 1.1–30.8.2018 vs. 31.12.2018

	12/2017	08/2018	12/2018
Ordinarie personal	93,6 %	93,7 %	94,4 %
Andel kvinnor av personalen	75,6 %	73,8 %	73,2 %
Medelålder	47,6 år	47,7 år	47,8 år
Genomsnittlig servicetid	9,3 år	9,1 år	9,0 år

Bolagets sjukfrånvaroprocent (frånvaro av hälsoskäl totalt 1–12/2018) var 6,9 % (år 2017: 8,1 %). Bolaget har som mål att ytterligare minska sjukfrånvaron bland annat genom att utöka säkerhetsledningen och öka medvetenheten om ergonomi bland alla anställda samt utbilda servicehandledarna till ergonomihandledare (ergokummi). Vidare har cheferna fått mer kunskap om fördelarna med modellen för att aktivt bry sig och utbildats i att ingripa i ett tidigare skede med hjälp av samtal som förs inom ramen för aktivt engagemang. Begäran om bedömning av arbetsförmågan har också lämnats in mer aktivt på initiativ av cheferna när det har framkommit att en anställd har svårigheter att utföra sitt arbete och när arbetsplatsen inte har kunnat åtgärda dessa svårigheter i egen regi.

Riskhantering

Bolagets styrelse har godkänt den uppdaterade riskhanteringsplanen 28.11.2018. De mest märkbara riskerna i anslutning till bolagets verksamhet som har identifierats är bolagets konkurrenskraft, risker i samband med tillgång till kompetent personal, personalens engagemang och sjukfrånvaron och risker i anslutning till livsmedelshygien och specialdieter.

En separat utredning om bolagets konkurrenskraft har utarbetats i januari 2018. Utredningen ger närmare information om konkurrenskraften inom olika verksamhetsområden och kundgrupper och underlättar riktandet av fortsatta åtgärder. För att kunna hålla personalriskerna under kontroll har bolaget startat ett långvarigt projekt för att förnya sin lednings- och verksamhetskultur. I projektet utvecklas chefsarbetet och ledarskapet på ett sätt som betonar målmedvetenhet, uppskattning och växelverkan på alla organisationsnivåer och personalens deltagande utökas också för att utveckla ledningssystemet och förtydliga arbetsrollerna. För att kunna kontrollera riskerna i anslutning till måltidsservicens livsmedelshygien och specialdieter vidareutvecklar bolaget sina egenkontrollprocesser.

Kauppiainen Kauppaoppilaitos Oy

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

Kauppiainen Kauppaoppilaitos Oy är ett bolag som ägs till 95,5 % av Vanda stad. MERCURIA Kauppiainen Kauppaoppilaitos är ett privat handelsläroverk som ligger i Mårtensdal i Vanda. Bolaget erbjuder utbildning som leder till grundexamen i företagsekonomi (merkonom) både i form av grundläggande yrkesutbildning och fristående examen. Till utbildningsurvalet vid MERCURIA Vuxenutbildning hör dessutom yrkes- och specialyrkesexamen inom företagsekonomisektorn, såsom yrkesexamen för närchefer, specialexamen för butikschef samt specialexamen i ledarskap. Antalet studerande vid läroanstalten uppgår i genomsnitt till 800 (vuxna och ungdomar).

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

Omvärld

Yrkesutbildningens nya lagstiftning trädde i kraft 1.1.2018. Det väsentliga i den nya lagstiftningen är kompetensinriktning och kundorientering. Den nya lagen ålägger utbildningsanordnarna att organisera sin verksamhet så att en kundorienterad och kompetensinriktad modell, med andra ord en sådan modell som bättre beaktar de personliga behoven hos den studerande kan förverkligas med allt mindre resurser.

1.1.2018 trädde också en ny lag och förordning om finansiering av yrkesutbildning. Man övergår stegvis till den nya finansieringsmodellen mellan åren 2018 och 2022. Under övergångsperioden betonas basfinansieringens andel som räknas enligt studerandeår, medan den finansieringsandel som betalas för avlagda examina och examensdelar är liten.

I systemet för statsandelsfinansieringen kan prisskillnaderna inom olika utbildningsområden kompenseras med kostnadskoefficienter. Kostnadskoefficienten är lägst (0,7) inom företagsekonomisektorn. Kauppiainen Kauppaoppilaitos är en utbildningsanordnare inom ett utbildningsområde, och därför kan bolaget inte kompensera dåligt finansierad företagsekonomi genom något annat utbildningsområde. Detta är en betydande utmaning med tanke på lönsamheten.

Största delen av statsandelsfinansieringen delas ut på basis av målinriktade studerandeår, genom ett s.k. prestationsbeslut. Finansiering delas ut också på basis av en separat ansökan om strategifinansiering och ansökningar som grundar sig på eventuella tilläggsbudgetar. Dessa former av tilläggsfinansiering är projektliknande och avsedda för en viss verksamhet, och förbättrar inte finansieringen för den grundläggande verksamheten. Det är också mycket arbetsamt att ansöka om finansiering flera gånger om året. Utöver den nya lagstiftningen trädde också de nya examensgrunderna för grundexamen inom affärsverksamhet i kraft 1.8.2018.

Överföringen i realtid av uppgifter om studerandes prestationer till ett gemensamt utbildningsregister (KOSKI) gjordes i slutet av februari 2018.

Inom Kauppiaitten Kauppaoppilaitos följer man upp hur informationshanteringslagen som eventuellt träder i kraft under 2019 inverkar på bolagets verksamhet. Utarbetandet av en informationshanteringsmodell som försätts enligt lag har inletts i början av 2019.

Verksamhet

År 2018 övergick Kauppiaitten Kauppaoppilaitos till en teamorganisation, där lärare från olika årskurser bildade egna team. Teamorganisationsmodellen stöder sådan undervisning och handledning som baserar sig på personliga studievägar enligt den nya lagstiftningen.

Alla de som inledde sina studier i grundexamen inom företagsekonomi år 2017 överfördes också till den nya grundexamen inom affärsverksamhet. Detta var en stor förändring för både lärare och studerande. Man övergick från gruppvisa läsordningar till individuella studievägar, där var och en kan studera i egen takt.

Den nya teamorganisationen följer en OTE-verksamhetsmodell. Förkortningen OTE (på finska) avser tre olika lärmiljöer som är läroanstalts-campus, arbetslivs-campus och e-campus. Verksamhetsmodellen stöder sådan verksamhet som överensstämmer med bolagets värderingar som betonar en omsorgs-, förtroende- och uppskattningskultur.

Arbetslivssamarbetet har intensifierats och exempel på detta är bland annat tre lokala examensdelar på 15 kompetenspoäng (teknisk försäljare, kännedom om produkter och trender inom modehandeln och försäljare inom smådjursbranschen). Planeringen av de lokala examensdelarna har utgått från behoven inom arbetslivet. Samarbetsföretag i nämnda examensdelar är Wihuri Oy, kedjan Bestseller och Musti ja Mirri.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos ansökte och fick 170 000 euro strategifinansiering för att skapa en ny verksamhetskultur. Projektet är en del av modellen OTE och genomförs under åren 2018 och 2019.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos fyllde 110 år 1.9.2018. Bolaget bjöd de viktigaste intressegrupperna på konsert med Vanda underhållningsorkester i Martinussalen. Vanda stadsdirektör Ritva Viljanen höll festtal.

I början av 2019 inleddes planeringen av en ny strategi i bolaget. Representanter för olika personalgrupper har bjudits in till utvecklingsgruppen. Meningen är att också lyssna på studerande genom att bjuda in dem till strategiarbetet. Målet med strategiarbetet är att förtydliga den nuvarande verksamhetsmodellen, planera en effektiv modell för hur undervisning ordnas och utveckla ledningen via kunskap.

Ekonomisk översikt

Året 2018 avslutades som förväntat om man jämför med budgeten. Det totala resultatet uppvisade ett underskott på cirka -143 000 euro (i budgeten cirka -138 000). De mest betydande skillnaderna i relation till budgeten var i köpta tjänster (överskridning cirka 93 000) och i affärsverksamhetens övriga kostnader (underskridning cirka 156 000).

På de köpta tjänsterna har inverkat bland annat det ökade antalet gymnasiekurser som hör till en dubbelexamen. Affärsverksamhetens övriga kostnader har minskat bland annat på grund av lägre kostnader (popularitet) för studerandemåltider och lägre kostnader för utbildningsersättningar än beräknat.

Då man jämför med år 2017 märker man att den svaga nedgången i omsättningen och den samtida ökningen av personalkostnaderna och affärsverksamhetens övriga kostnader har inverkat negativt på företagets lönsamhet. Bolaget försöker göra inbesparingar särskilt inom de administrativa funktionerna. Samtidigt borde man ändå öka antalet studerandeår och försöka få en större finansiell bas särskilt inom den yrkesinriktade tilläggsgutbildningen (yrkes- och specialyrkesexamina). Detta binder personalresurserna och skapar kostnadstryck.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Omsättning och övriga rörelseintäkter	6372	6335	37	6426	-54	6181
Personalkostnader	-3817	-3781	-36	-3695	-122	-3838
Material och tjänster	-349	-256	-93	-295	-54	-317
Skötselkostnader för fastighetsegendomen	-822	-745	-77	-810	-12	-760
Övriga rörelsekostnader	-1069	-1225	156	-961	-108	-934
Avskrivningar	-467	-470	3	-453	-14	-470
Rörelseresultat	-152	-142	-10	212	-364	-138
Finansiella intäkter	9	8	1	10	-1	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0
Skatter	0	-4	4	0	0	0
Nettoresultat	-143	-138	-5	222	-365	-138
Extraordinära poster (netto)	0	0	0	0	0	0
Resultatet totalt	-143	-138	-5	222	-365	-138

1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Investeringar (netto)	1215	926	289	127	1088	250
Leasingansvar vid periodens slut	89	100	-11	72	17	90
Lån vid periodens slut	0	0	0	0	0	0
Eget kapital	16926	16940	-14	17069	-143	16800
Balansräkningens slutsumma	17665	17700	-35	17831	-166	17500
Personal antal	56	56	0	56	0	55

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy				
Nyckeltal	Utfall 2018	Budget 2018	Ändring tot ./. budg.	Utfall 2017
Rörelsevinst %	-2	-9	7	3
Antalet studerande				
grundläggande yrkesutbildning i läroanstaltsform			0	714
läroavtalsutbildning			0	57

Investeringar

Betydande investeringar som förverkligats år 2018:

- Förnyande av ventilationsmaskiner 516 891
- Ombyggnad av gårdsdäck/huvudingång 519 735
- Materialanskaffningar 137 566
- Övriga investeringar 40 396
- Sammanlagt: 1 214 588

Följande investeringar har godkänts för 2019:

- Elteknik/modernisering av gruppcentraler 140 000
- Förnyande av ventilationsmaskiner 30 000
- Modernisering av fastighetsautomation 30 000
- Övriga investeringar 50 000
- Sammanlagt: 250 000

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

Alla investeringar finansieras med självfinansiering.

Finansiering

Grunden för bolagets interna finansiering utgörs av statsandelsfinansieringen (cirka 90 % av inkomsterna). Man var medveten om minskningen i finansieringsnivån när året 2018 planerades, men trots det var det slutliga finansieringsbeslutet sämre än väntat. Strategifinansieringen (170 000 euro) som beviljades av UKM ökade den interna finansieringen nästan till den budgeterade nivån. Av strategifinansieringen inkomstfördes totalt 100 000 euro för år 2018. Den resterande andelen överfördes till år 2019.

Samtidigt görs det stora reparationsinvesteringar i skolfastigheterna. När resultatet ligger på noll finansieras investeringarna med tidigare räkenskapsperioders vinstmedel. Bolagets likviditet ligger fortfarande på en god nivå och den har inget långfristigt lån. Bolagets kassamedel minskade med cirka 800 000 euro under året.

Någon betydande höjning av statsandelsfinansieringens nivå under finansieringslagens övergångsperiod förväntas inte och därför räknar man med att utbildningsverksamhetens kassaflöde är negativt också under åren 2019 och 2020. Ifall det går att periodisera investeringarna längre in i framtiden kommer finansieringen ändå att hållas i balans.

Efter år 2021 betonas finansieringen av examensdelar, respons och sysselsättning i större grad än under övergångsperioden. Detta antas gynna Kauppiaitten Kauppaoppilaitos och åter öka statsandelsfinansieringen.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
kassa vid periodens början	7515	7515	0	6692	823	6702
+ intäkter från verksamheten (+)			0		0	
- verksamhetsutgifter (-)			0		0	
- betalningar av investeringar med likvida medel (-)			0		0	
- låneamorteringar (-)			0		0	
- låneräntor (-)			0		0	
+ ökning i lån (+)			0		0	
Kassa vid periodens slut	6702	6908	-206	7515	-813	6800

Personal

Bolaget hade i genomsnitt 56 anställda år 2018 (56 anställda 2017). Av de anställda var 71 % kvinnor och 29 % män. De anställdas medelålder är cirka 48 år. År 2018 uppgick sjukfrånvaron i genomsnitt till 5 dagar/årsverke.

Bolaget har långa anställningsförhållanden och anställningstiden är 12,1 år i snitt. Lärarnas formella behörighet håller en hög nivå. Bolaget stöder personalutbildning och flera anställda har bland annat slutfört en examensmästarutbildning som krävs vid bedömningen av yrkesprov.

Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy hör till Bildningsarbetsgivarnas förbund som är underställt Finlands Näringsliv EK. Den nya yrkesutbildningen har förändrat lärarskapet bland annat så att lärararbetet inte längre endast grundar sig på att hålla undervisningstimmar utan har ersatts av handledning, rådgivning, utvärdering och projektverksamhet. Undervisningssektorns fackorganisation OAJ och Sivista enades om en ny modell för årsarbetstid för lärare i november 2018. Bolaget deltar intensivt i planeringen av att införa årsarbetstid tillsammans med Perho Liiketalousopisto och Business College Helsinki. I modellen för årsarbetstid har lärarna 1500 timmar arbete delat på 40 arbetsveckor under ett kalenderår.

Den nya modellen kan innebära en minskning i antalet anställda för att kunna erbjuda alla en arbetsmängd på 1500 timmar. Antalet timmar för lärare inom gemensamma examensdelar har minskat i och med en ny examen. Dessutom vill ett allt större antal studerande avlägga en dubbeleexamen, vilket minskar antalet studieperioder inom de gemensamma examensdelarna som erbjuds i Mercuria.

Riskhantering

Riskhanteringsplanen har godkänts i aktiebolagets styrelse 1.12.2016. Riskhanteringsplanens uppdatering har behandlats i aktiebolagets styrelse 5.12.2018.

Centrala risker och förberedande åtgärder:

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

A-Tulkkaus Oy

FO-nummer	2103384-8
Ägarandel	99,6 %
Styrelsens ordf.	Jaakko Niinistö
Verkställande direktör	Susanna Taipale-Vuorinen

Vantaan Innovaatioinstituutti Oy sålde aktiestocken i Hyvinvointikeskus Vivamus Oy till Vanda stad i december 2014, varefter bolagets namn ändrades till Helsingin seudun asioimistulkkipalvelus Oy. Tolkcentralenheten inom Vanda stad övergick genom verksamhetsöverlåtelse till bolaget 1.1.2015. Bolagets firmanamn ändrades 30.12.2015 till A-Tulkkaus Oy. Bolagets övriga delägare är Helsingfors stad, Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS), Esbo stad samt Kervo stad, var och en med en ägarandel på 0,1 %.

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

Omvärld

Efterfrågan på tolkningstjänster i Finland har ökat kraftigt i och med den ökade invandringen. Med anledning av detta har förändringarna i omvärlden krävt att företaget satsar kraftigt på utvecklingen av verksamheten. Utvecklingen av datasystem och effektivare rekrytering av tolkar har spelat en central roll under 2018. Bolaget producerade tjänster för sina ägarkunder, och ägarkundernas ändrade behov samt antalet beslut om uppehållstillstånd för asylsökande inverkade i hög grad på tjänsternas efterfrågan under 2018. Bolaget producerade fortsättningsvis största delen av sina tjänster till social- och hälsovårdsservicen, och därför kommer en eventuell regionförvaltningsreform att inverka väsentligt på bolagets verksamhet. Behovet av omedelbar tolkningshjälp ökar, och bolaget borde därför satsa mer på att allt effektivare utnyttja befintlig teknologi.

Verksamhet

Antalet tolkningstimmar ökade under 2018 med 12 % mätt i timmar och omsättningen med 8 %. Försäljningen av översättningstjänster ökade år 2018 med 2 % mätt i översättningssidor.

Bolaget har satsat på att marknadsföra distanstolkning för sina ägare och på att utnyttja lämpliga tolkningsmetoder och redskap. För att kunna utveckla verksamheten förutsätts att både kunder och tolkar har möjlighet till e-tjänster. Investeringarna i olika system för e-tjänster kommer att inverka på effektiviteten inom verksamheten och anknyttande investeringar påverkar bolagets ekonomi under de kommande åren.

Ekonomisk översikt

Bolagets omsättning uppgick år 2018 till 6,8 miljoner euro, vilket är cirka 8 % mer än året innan. Bolagets resultat var 47 000 euro, vilket var 65 % mindre än året innan. Med anledning av bolagets investeringar i datasystem har avskrivningarna ökat från 18 000 euro till 119 000 euro. Bolagets personalkostnader ökar alltid i proportion till antalet tolkningstimmar. Bolagets omsättning var endast 29 000 euro mindre än vad som beräknats i budgeten. Bolagets resultat var däremot 38 000 euro bättre än budgeten.

Resultatkalkyl 1 000 eur	Utfall 2018	Budget 2018	Differens tot 2018 ./. Bdg 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017	Budgeten 2019
Omsättning och övriga rörelseintäkter	6 882	6 911	-29	6 341	541	7 250
Personalkostnader	-4 589	-4 817	228	-4 273	-316	-4 835
Material och tjänster	-1 241	-1 165	-76	-1 131	-110	-1 366
Övriga rörelsekostnader	-872	-776	-96	-750	-122	-888
Avskrivningar	-119	-140	21	-18	-101	-154
Rörelseresultat	61	14	48	169	-108	7
Finansiella kostnader	0	-1	1	0	0	0
Skatter	-14	-3	-11	-34	20	-2
Resultatet totalt	47	10	38	136	-88	5

	Utfall 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017
1 000 eur			
Investeringar (netto)	101	219	-118
Eget kapital	1 401	1 354	47
Balansomslutning	2 449	2 548	-99
Personal antal	22	23	-1

A-Tulkkaus Oy				
Nyckeltal	Utfall 2018	Budget 2018	Ändring tot ./. budg.	Utfall 2017
Omsättning 1000 eur	6 882	6 911	-29	6 341
Rörelsevinst 1000 eur	47	10	37	136

Investeringar

Bolaget har inte gjort några investeringar under år 2018. Bolaget började använda ett uppdaterat datasystem i slutet av 2017 och i början av 2018.

I början av 2019 inför bolaget en mobilapplikation för tolkar. Applikationens värde är cirka 120 000 euro.

Finansiering

Bolagets kassaläge är bra.

Kassaflöde 1 000 eur	Utfall 2018	Utfall 2017	Ändring 2018 ./. 2017
kassa vid periodens början	1 086	616	470
+ intäkter från verksamheten (+)	7 369	6 855	514
- verksamhetsutgifter (-)	-6 793	-6 194	-599
- betalning av investeringar med likvida medel (-)	-9	-191	182
Kassa vid periodens slut	1653	616	469

Personal**Ordinarie anställda 22 personer**

- servicechef
- kundservicechef
- tolkar, 6
- serviceansvariga, 4
- kundserviceansvariga, 3
- tolkkoordinator, 4
- faktureringskoordinator, 3

Inhyrd personal, 4 personer**Verkställande direktör, vid sidan av sitt eget arbete****Sammanlagt 26 personer + verkställande direktör****Tolkar och översättare, cirka 370 personer**

Det har inte skett några betydande förändringar i bolagets personalsituation.

Riskhantering

Risker som kan anses vara mest betydande för bolaget är en eventuell vårdreform, misslyckad prissättning och misslyckad rekrytering av tolkar. Bolaget bygger upp scenarier för framtiden, vilka uppdateras i styrelsen om vårdreformen fortskrider. Det satsas på rekryteringen av tolkar och kompetensen hos tolkarna säkerställs och upprätthålls genom kontinuerlig utbildning. Bolaget följer noggrant prissättningen på marknaden.

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

Stadsfullmäktige godkände 13.11.2017 i samband med stadens budget de bindande operativa och ekonomiska målen för ekonomiplanperioden 2018–2021 som uppställs för dottersamfundens del. För år 2018 uppställdes för de viktigaste och ekonomiskt betydelsefulla dotterföretagen sammanlagt 29 mål. Av de uppställda målen verkställdes enligt samfundens rapportering 16 stycken fullt ut, två genomfördes delvis medan fem mål inte verkställdes överhuvudtaget. Dessutom var resultaten för sex måls del inte klara i rapporteringsögonblicket.

UPPFÖLJNING AV UTFALLET AV DE BINDANDE MÅLEN FÖR VANDA STADS BETYDANDE DOTTERBOLAG 1.1–31.12.2018

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

Bolag	Mål	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Målets utgångsnivå utfallet 2016	Jämförelseårets utfall 2017	Mätarens målnivå 2018	Åtgärder för att nå målet	Mätarens läge 31.12.2018	Uppskattat utfall av målet Målet är förverkligas -Helt -Delvis -Inte alls	Ytterligare förklaringar
Koncernen Vanda Energi	Koncernens rörelsevinst, milj. euro	Milj. euro	50,2	54,8	40,9		49,3	Målet nåddes i sin helhet	
	Koncernin ROE %	%	10 %	15 %	10 %		12 %	Målet nåddes i sin helhet	
	Soliditet	%	38 %	42 %	41 %		39 %	Målet nåddes inte helt	Investeringsgraden var högre än planerat.
	Leveransstörningar el	h/inv./år	0,12	0,09	0,2		0,03	Målet nåddes i sin helhet	
	Förnybar energi av hela energiproduktionen (vattenkraft, vindkraft, bioenergi, avfallsenergi)	%	32 %	34	30		37	Målet nåddes i sin helhet	
	Övrig energi fri från utsläppshandel av hela energiproduktionen (kärnkraft, avfallsenergi)	%	20 %	21	20		19	Målet nåddes inte helt	Den relativa andelen var mindre än planerat medan övrig energivolymer ökade.
	Personalens tillfredsställelse	(1–5)	3,2	3,3	3,7		3,3	Målet var långt ifrån uppnått	Åtgärdsplan för att förbättra personalens tillfredsställelse har gjorts upp.
	Arbetskydd	Olycksfallsfrekvens (LTA)	11	18,5	0		9,4	Målet underskreds	Satsningar på arbetskyddet görs också i fortsättningen.

Bolag	Mål	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Målets utgångsnivå utfallet 2016	Jämförelseårets utfall 2017	Mätarens målnivå 2018	Åtgärder för att nå målet	Mätarens läge 31.12.2018	Uppskattat utfall av målet Målet lär förverkligas -Helt -Delvis -Inte alls	Ytterligare förklaringar
Koncernen VAV Yhtymä Oy	Resultatmål	1000 eur	0	190	0		16 850	Målet nåddes i sin helhet	ARA-lagstiftningens självkostnadsprincip.
	Bostadsproduktionsmål	st.	105	355	179		179	Målet nåddes i sin helhet	
	Reparationsverksamhetsmål	M€	19,2	22,6	21,7		22,1	Målet nåddes i sin helhet	
	Arbetshälsoenkätens resultat från alla delområden			På skalan 1–5, arbetshälsoenkät 3,6	Arbetshälso- enkäten genomförs vartannat år				Jämförs med jämförelsematerialet från arbetspensions- försäkringsbolaget Elo.
Koncernen VTK Kiinteistö Oy	Resultat för VTK Kiinteistöt Oy	1000 eur	280	2215	Positivt		3505	Målet nåddes i sin helhet	Preliminärt resultat.
	VTK Kiinteistöt Oy:s uthyrningsgrad för externa uthyrningsobjekt	Lokaler som hyrs ut/alla objekt att hyra i slutet av året * 100 = x %	90 %	90 %	90 %		92 %	Målet nåddes i sin helhet	
	VTK Kiinteistöt Oy: Minskning av energiförbrukningen (1000 euro)	Minskning 2 procent jämfört med förbrukningen år 2016	360	2017 var utfallet 470 keur	7,2		Jämförbar kostnad 410 keur	Målet nåddes överhuvudtaget inte	Höjda energipriser beaktas inte i kalkylen. Dessutom har ventilationen i fastigheterna effektiverats på grund av inomhusluftproblem, och detta har orsakat att el- och värmeförbrukningen har ökat.

Bolag	Mål	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Målets utgångsnivå utfallet 2016	Jämförelseårets utfall 2017	Mätarens målnivå 2018	Åtgärder för att nå målet	Mätarens läge 31.12.2018	Uppskattat utfall av målet Målet lär förverkligas -Helt -Delvis -Inte alls	Ytterligare förklaringar
Vantaan tilapalvelut Vantti Oy	Verksamhetens effektivisering minst	%	4,9 %	2,2 %	2 %	Rabatter samt åtgärder inriktade på kostnadsanpassning enligt budgeten och verksamhetsplanen	2,4	Målet nåddes i sin helhet	
	Kundtillfredsställelse	1–5	3,21	3,81	3,65		3,72	Målet nåddes i sin helhet fullständigt	Fr. o.m. 2017 uppföljning i två delar av kundtillfredsställelse & kvalitet.
	Kundtillfredsställelse, kundservice fr. o.m. 2017	1–5			4,5	Åtgärder utgående från kundmöten och kundenkäter, kvalitetsrundor, regelbundet samarbete med inköpsenheten	3,82	Målet gällande delområdet kundservice nåddes inte helt	
	Kundtillfredsställelse, kvalitet fr. o.m. 2017	1–5			4,0	Åtgärder utgående från kundmöten och kundenkäter, kvalitetsrundor, regelbundet samarbete med inköpsenheten	3,65	Målet gällande delområdet kvalitet nåddes inte helt	
	Verksamhetens kvalitet (kvalitetsrundor på olika verksamhetsställen)	1–5	4,77	4,82	4	Kvalitetsrundor och utförande av de korrigerande åtgärder som uppdagats under dessa	4,84	Målet nåddes i sin helhet	
	Personalens tillfredsställelse	1–5	3,29	3,34	3,65	Uvecklingsprogrammet för verksamhets- och ledarskapskulturen, plan för arbetshälsan	3,45	Målet nåddes inte helt	
	Sjukfrånvaro %	%	7,80 %	8,11 %	6,9 %	Planen för arbetshälsan, modellen för att aktivt bry sig, diskussioner om arbetsförmågan	6,90 %	Målet nåddes i sin helhet	

Bolag	Mål	Målets mätare (eur, %, st., skala etc.)	Målets utgångsnivå utfallet 2016	Jämförelseårets utfall 2017	Mätarens målnivå 2018	Åtgärder för att nå målet	Mätarens läge 31.12.2018	Uppskattat utfall av målet Målet är förverkligas -Helt -Delvis -Inte alls	Ytterligare förklaringar
A-Tulkkaus Oy	Bolaget uppnår ett positivt resultat	1000 eur	3 927	169 784	Positivt	Effektiv ökning av försäljningen	47	Målet nåddes i sin helhet	
	Kundtillfredsställelse på skalan 1–4 3.1	Skalan 1–6 ny skala 1–4	4.0	4,4	3,1	Enkät om kundbelåtenhet	3.1.	Målet nåddes i sin helhet	
	Bolagets antal tolkningstimmar under året ökar jämfört med året innan	antalet tolkningstimmar	82 000	110 000	95 000	Försäljningen ökade	112 165	Målet nåddes i sin helhet	
Kauppiaitten Kauppaopplaitos Oy	Nettoresultat	eur	709 896	222 443	100 000		-143 653	Inte alls	Statsandelsfinansieringen som betalas till bolaget har skurits ned med cirka en miljon euro. Bolagets budget för 2018 var -138 832.
	Sysselsättningen av de studerande	%	77	uppgifter fattas	83		Uppgifter fattas	Uppgifter fattas	Statistikcentralens uppgifter finns inte tillgängliga. Denna mätare stryks år 2019, ersätts med "Studerandeår" och "Studeranderespons".
	Arbetslivsrespons	skalan 1–5	4,6	4,5	4,3		Uppgifter fattas	Uppgifter fattas	Enkäten pågår, resultaten för 2018 klara 2/2019.
	Avbrutna studier	st.	32	18	30		17	Helt	Räknats utifrån unga grundexamenstuderande (1.1–31.12.2018).

1.6.6 Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden

Vårdreformen och landskapsreformen är de största reformerna av förvaltning och verksamhetsformer som någonsin företagits i Finland. Denna betydande strukturella reform kommer vid förverkligande att i hög grad inverka även på Vanda stadskoncern. Arbetet för att utreda verkningarna har fortsatt under 2018 och utredningsarbetet fortsätter under 2019.

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.

1.6.7 Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats

Anvisningar till kommunens representanter i stadskoncernens bolag

Under 2018 fattade stadsstyrelsen 12 beslut som gällde koncernbolagen, av dessa gällde tre beslut borgensförbindelser för koncernbolagens lån eller beviljande av dem, fyra beslut ingående av avtal eller aktieaffärer, medan ett beslut gällde understöd till stiftelsen för vetenskapscentret och ett upplösningen av ett bolag. Dessutom gav också stadsstyrelsen tre utlåtanden om samkommunernas utkast till ekonomiplaner.

Allmänna sektionen gav år 2018 anvisningar om förfarande i de ärenden som det fattas beslut om på stadskoncernens bolags och andra samfunds bolagsstämmor samt i samkommunernas högsta beslutande organ. Dessutom fattade biträdande stadsdirektören för koncernservicen eller den som biträdande stadsdirektören förordnar enligt instruktionen för verksamhetsområdet för koncern- och invånarservicen 16 § punkt 5 beslut i brådskande fall om utfärdande av anvisningar om förfarande och om förordnande av en företrädare för staden till sådana samfunds sammanträden där stadens intressen ska bevakas och stadens åsikt höras.

Allmänna sektionen beslutade under 2018 om att ge anvisningar om förfarande inför bolagsstämmor, till samkommuners samkommuns- och fullmäktigesammanträden samt till sammanträden i stiftelser och föreningar via 71 beslut. Biträdande stadsdirektören gav motsvarande anvisningar genom 56 stycken tjänsteinnehavarbeslut. Anvisningar om förfarande gavs om bl.a. ändring av bolagsordningar och operativa anvisningar, bolags- och ägararrangemang, godkännandet av ekonomiplaner, fastställandet av bokslut och beviljandet av ansvarsfrihet, uppföljningen av delägaravtal och fullmakter för att uppta lån, samt om bolagsvederlag, val av representanter, arvoden och åtlydandet av koncernstrategin.

Allmänna sektionen gav under räkenskapsperioden 2018 ägares förhandssamtycke i enlighet med koncernstrategin till åtta åtgärder som gällde bolagsarrangemang och andra åtgärder. Dotterbolagen gav utredningar till allmänna sektionen bl.a. gällande observationer som revisorerna framlagt i revisionsprotokollen.

Anvisningar för dotterbolagens verksamhet och uppföljning av det ekonomiska läget

Enligt koncernstrategin hålls mellan staden och ett dottersamfund två planerings- och förhandlingsmöten (navigeringsmöten) om året, för att garantera att stadens och dottersamfundets strategier är sinsemellan kompatibla samt för att utvärdera hur de operativa och ekonomiska målen har nåtts på årsnivå. Under 2018 navigerades Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy, VAV Asunnot Oy, VTK Kiinteistö Oy, A-Tulkkaus Oy, Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy, KOy Korson Toimistokeskus, Korson Pienteollisuustalo Oy, KOy Tikkurilan Terveysasema samt skriftligen och separat Pallastunturintien Liikekiinteistö 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.

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

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.

Uppföljningen av dottersamfundens resultat genomfördes 2018 genom att dottersamfunden lämnade in formbundna ekonomirapporter för respektive kvartal till koncernförvaltningen. För allmänna sektionen har ett sammandrag över rapporterna utarbetats, där resultatet jämförts med budgeten, föregående årets bokslut och resultatet under motsvarande kvartal året innan. Alla verksamma dotterbolag skickade in sina kvartalsrapporter. Delårsöversikter som omfattar dotterbolagens verksamhet, ekonomi och förverkligandet av de operativa och ekonomiska målen samt verksamhetens nyckeltal utarbetades tre gånger under 2018. Ett sammandrag över dottersamfundens delårsöversikter samt de bindande målen som stadsfullmäktige fastställt för dottersamfund av betydelse rapporterades också till stadsstyrelsen samt fullmäktige som en del av stadens delårsöversikt.

Vanda Energi, VAV Asunnot Oy, VTK Kiinteistö Oy samt Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy bjöds hösten 2018 in till fullmäktiges aftonskola för att presentera bolagens verksamhet, strategi, mål samt sina förslag till bindande mål för åren 2019–2022.

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

Under räkenskapsperioden har koncernförvaltningen skickat ett informationsbrev till dotterbolagen. I informationsbrevet har anvisningar getts bl.a. i frågor som gäller bolagsstämman och sammanträdesmaterialet för bolagens styrelser, tidtabellerna för den ekonomiska rapporteringen samt informerats om de ändringar i lagen om offentlig upphandling och koncession som trätt i kraft.

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 som dottersamfund kan anslutas till genom allmänna sektionens beslut. 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.

Enligt Vanda stads balanserings- och skuldprogram för ekonomin (TVO) samt koncernstrategin centraliseras ekonomiförvaltningstjänsterna för Vandas dottersamfund till ekonomiservicecentralen. 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 Vantti med undantag av löneräkningsservice.

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

Hur riskhanteringssystemen och den interna kontrollen fungerar i dottersamfunden

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

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

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

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

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

Den interna revisionen rapporterade sina revisioner år 2018 enligt följande: Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy:s revision vad gäller planeringen av ekonomin och uppföljningssystemet, revision av arbetet med att bekämpa grå ekonomi i stadskoncernens byggnadsentreprenader samt interna revisionens eftergranskning av As Oy Vantaan Katriinarinne.

1.6.8 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Koncernens resultaträkning	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
Verksamhetsintäkter	1 066,0	1 017,4	1 049,8
Verksamhetskostnader	- 1 942,1	- 1 838,6	- 1 877,1
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	- 4,3	5,7	1,1
Verksamhetsbidrag	- 880,5	- 815,5	- 826,2
Skatteinkomster	982,5	977,0	953,8
Statsandelar	178,5	174,3	195,7
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	10,3	10,8	10,7
Övriga finansiella intäkter	4,6	2,3	4,2
Räntekostnader	- 18,5	- 19,6	- 21,9
Övriga finansiella kostnader	- 4,7	- 1,6	- 3,0
Årsbidrag	272,1	327,8	313,3
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	- 205,0	- 214,6	- 194,2
Differens vid eliminering av innehav	- 2,3	- 0,1	0,1
Nedskrivningar	0,0	- 1,3	- 0,8
Extraordinära poster	0,0	0,8	13,5
Räkenskapsperiodens resultat	64,8	112,5	131,9
Bokslutsdispositioner	0,8	0,7	0,1
Räkenskapsperiodens skatter	- 8,0	- 7,7	- 7,0
Kalkylerade skatter	- 9,2	- 5,8	- 5,7
Minoritetsandelar	- 12,7	- 18,4	- 15,4
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	35,7	81,2	103,9

Koncernens resultaträkning, nyckeltal	2018	2017	2016
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	54,9	55,3	55,9
Årsbidrag/avskrivningar, %	132,7	151,8	160,7
Årsbidrag, euro/invånare	1 192,7	1 469,6	1 428,3
Antal invånare	228 166	223 027	219 341

Koncernens finansieringsanalys	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	272,1	327,7	313,3
Extraordinära poster	0,0	0,8	13,5
Räkenskapsperiodens skatter	- 8,0	- 7,7	- 7,0
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 40,5	- 42,1	- 45,2
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 465,4	- 304,3	- 321,7
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	4,3	1,0	1,8
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	194,2	100,0	111,7
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	- 43,2	75,5	66,3
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i lånefordringar	- 0,3	0,0	- 5,4
Minskning i lånefordringar	0,5	0,4	2,7
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	68,0	82,9	114,5
Minskning i långfristiga lån	- 11,3	- 110,5	- 155,2
Förändring i kortfristiga lån	- 99,3	- 40,9	- 10,0
Förändringar i eget kapital	- 5,2	- 4,0	- 17,3
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändringar i förv. medel och förvaltat kapital	- 0,1	0,2	0,1
Förändring i omsättningstillgångar	- 2,4	15,8	25,6
Förändringar i fordringar	- 22,1	12,0	69,5
Förändring i räntefria skulder	66,1	1,3	- 27,9
Kassaflödet för finansieringens del	- 6,2	- 42,9	- 3,4
Förändring i likvida medel	- 49,4	32,6	63,0
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12	234,8	284,2	251,6
Likvida medel 1.1	284,2	251,6	188,6

Koncernens finansieringsanalys, nyckeltal	2018	2017	2016
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. € -	33,4	- 88,3	- 269,0
Internt tillförda medel för investeringar, %	59,0	108,1	97,9
Låneskötselbidrag	9,7	2,7	1,9
Likviditet, kassadagar	35,0	45,4	38,4

Koncernbalansräkning	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	3 379,4	3 277,2	3 241,6
<i>Immateriella tillgångar</i>	<i>62,4</i>	<i>75,7</i>	<i>97,9</i>
Immateriella rättigheter	9,1	10,0	7,6
Övriga utgifter med lång verkningstid	49,6	62,5	85,7
Förskottsbetalningar	3,7	3,2	4,7
 <i>Materiella tillgångar</i>	 <i>2 934,9</i>	 <i>2 841,4</i>	 <i>2 794,5</i>
Mark- och vattenområden	391,0	386,0	379,0
Byggnader	1 423,2	1 401,3	1 397,6
Fasta konstruktioner och anordningar	809,7	808,4	807,5
Maskiner och inventarier	81,2	78,7	75,1
Övriga materiella tillgångar	8,5	8,1	8,8
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	221,3	158,9	126,4
 <i>Placeringar</i>	 <i>382,1</i>	 <i>360,1</i>	 <i>349,2</i>
Andelar i intressesamfund	74,4	65,3	60,8
Övriga aktier och andelar	108,6	95,5	87,4
Övriga lånefordringar	193,9	194,4	195,4
Övriga fordringar	5,2	4,9	5,5
 Förvaltade medel	 3,3	 3,3	 3,6
 Rörliga aktiva	 431,8	 466,0	 460,7
Omsättningstillgångar	23,2	20,9	36,6
Fordringar			
Långfristiga fordringar	15,1	16,1	20,1
Kortfristiga fordringar	158,7	144,9	152,3
 Finansiella värdepapper	 21,4	 21,6	 10,7
 Kassa och bank	 213,4	 262,6	 240,9
AKTIVA TOTALT	3 814,5	3 746,5	3 705,9

Koncernbalansräkning	2018 milj. €	2017 milj. €	2016 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	1 190,2	1 170,1	1 080,2
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Uppskrivningsfond	0,0	5,5	0,0
Övriga egna fonder	187,5	182,2	182,3
Föregående räk.per. överskott (underskott)	617,9	552,1	445,0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	35,7	81,2	103,8
Minoritetsandelar	116,6	103,7	93,1
Avsättningar	26,4	24,8	22,5
Pensionsavsättningar	0,3	0,3	0,4
Övriga avsättningar	26,1	24,5	22,1
Förvaltat kapital	3,9	4,2	4,3
Främmande kapital	2 477,3	2 443,7	2 505,8
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	1 785,0	1 808,9	1 927,7
Långfristigt räntefritt främmande kapital	187,6	176,3	168,7
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	143,2	161,9	111,7
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	361,4	296,5	297,8
PASSIVA TOTALT	3 814,5	3 746,5	3 705,9

Nyckeltal för koncernens balansräkning	2018	2017	2016
Soliditet, %	34,6	34,4	32,0
Relativ skuldsättning, %	109,7	110,8	112,1
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna, %	126,9	126,8	127,5
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	653,6	633,3	548,8
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	2 864,5	2 839,7	2 502,1
Koncernens lånestock 31.12, milj. €	1 928,2	1 970,9	2 039,3
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	8 451,0	8 836,9	9 297,6
Koncernens lånefordringar 31.12, milj. €	193,9	194,4	195,4
Antal invånare	228 166	223 027	219 341

1.7 Behandlingen av räkenskapsperiodens resultat

Vanda stads resultat för räkenskapsperioden uppvisar före ändringar i avskrivningsdifferensen, reserverna och fonderna ett överskott på 3 946 768,92 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 2018:

- Under Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk bokförs som en minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 356 044,39 euro i bestående aktiva som anskaffats genom investeringsreserveringen.
- det vid Affärsverket Företagshälsan i Vanda upplöses en investeringsreserv på 95 317,93 euro, vilket resulterar i att avskrivningsdifferensen ökar. Som en minskning av avskrivningsdifferensen bokförs de avskrivningar på 22 438,27 euro i bestående aktiva som anskaffats genom investeringsreserveringen.
- Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonds överskott på 1 517 431,47 bokförs som ett tillskott i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Underskottet på 1 022 403,80 euro i Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena bokförs som en minskning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Överskott på 7 584,56 euro i Fonden för social kreditgivning bokförs som ett tillskott i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Skadefondens underskott på 1 336 789,80 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 872 962,22 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 665 359,19 euro, överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Direktionen för Affärsverket mun- och tandhälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens underskott på 234 247,19 euro, överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Överskottet för Vanda stads räkenskapsperiod på 5 159 429,15 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.

2 Budgetens utfall

2.1 Utfallet för de bindande målen

Utfallet av de bindande målen under 2018

För år 2018 ställde fullmäktige upp sammanlagt 31 bindande mål. Nitton av de uppställda målen nåddes fullt ut, sju nåddes delvis medan fem mål inte nåddes alls.

Ökningen i driftsekonomin utgifter var 6,5 procent från året innan. I den ursprungliga budgeten 2018 förutspåddes en utgiftsökning på 6,6 procent och i den ändrade budgeten en utgiftsökning på 8,0 procent i förhållande till bokslutet 2017.

Stadens inkomstbas stärktes genom att effektivisera markförsäljningen, under 2018 avkastade markförsäljningen 38,2 miljoner euro.

Inom markanvändningen koncentrerades planläggningen av bostäder till stationsområden och kollektivtrafikzoner. Mängden bostadsvåningsyta (netto) som planlagts inom kollektivtrafikzon var 70 procent år 2018.

Staden skapade förutsättningar för en högklassig och mångsidig bostadsproduktion. År 2018 färdigställdes totalt 4533 bostäder i Vanda (år 2017: 3290). Bostäderna fördelades enligt följande: 3994 i flervåningshus, 133 i rad- och kedjehus och 404 i småhus. Utöver dessa bostadshus finns det två nya bostäder i industri- och lagerbyggnader.

Vandas vägkarta för resurssmarthet godkändes och vägkartans åtgärder håller på att vidtas. Målet är en kolneutral stad år 2030.

Relativt sett utvecklades stadens sysselsättningssituation bäst i huvudstadsregionen. I december 2018 var arbetslöshetsgraden 8,7 procent i Vanda (-3,5 procentenheter jämfört med situationen i slutet av år 2016), 7,9 procent i Esbo (-2,4 procentenheter) och 9,3 procent i Helsingfors (-3,1 procentenheter). Antalet unga arbetslösa har minskat i enlighet med målet att halvera ungdomsarbetslösheten under ekonomiplanepreioden. Antalet unga arbetslösa i Vanda var 1163 st. i slutet av år 2018.

I Vanda byggde man upp en gemensam plan för företagsamhetsfostran i samarbete med stadens verksamhetsområden, läroanstalter och partnerskapsorganisationer. Man har dessutom identifierat och startat inalles fyra företagskluster som består av företag, läroanstalter och stadens aktörer. Målen har också skrivits in som en del av genomförandet av det nya livskraftsprogrammet.

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 2018 till 93,1 procent (år 2017: 93,0 %).

Verksamhetsmetoder för nytt lärande har främjats. Bland annat är lärocentret i robotik aktivt i gång.

Målnivån uppnåddes inte när det gäller att minska på sjukledigheterna bland de anställda, sjukfrånvaroprocen-ten uppgick till 4,71 (år 2017: 4,52 %). Omfattningen av de samtal som förs inom ramen för aktivt engagemang år 2018 var 87 procent.

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Vi tryggar balansen i ekonomin							
1. En kontrollerad utveckling av driftsekonomin utgifter	Ökningen av verksamhetsutgifter i %	0,2 %	Enligt budgeten för år 2018	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Matti Ruusula	Utvecklingsåtgärderna enligt strategin för fullmäktigeperioden och budgeten 2018.	Ökningen i driftsekonomin utgifter var 6,5 procent jämfört med året innan. I den ursprungliga budgeten 2018 förutsågs en utgiftsökning på 6,6 procent och i den ändrade budgeten en utgiftsökning på 8,0 procent i förhållande till bokslutet 2017. Ändringen i hyresmodellen och löneförhöjningarna i enlighet med löneavtalet höjer tillväxtprocentalen jämfört med tidigare år.	Målet nåddes i sin helhet.
2. Staden får minst 34 milj. euro i vinst från markförsäljning år 2018	Markförsäljningsvinster	48,8 M€	34,0 M€	Hannu Penttilä	År 2018 såldes 10 st. flervåningshustomter, 52 st. rad- och småhustomter samt 22 st. arbetsplatstomter och tomtdelar.	38,2 milj. euro	Målet nåddes i sin helhet.
3. Lyckad medelanskaffning och kontroll över finansieringsriskerna	De budgeterade ränteutgifterna underskrids, ränterisken mätt enligt duration ökar inte, nettoupplåningen enligt budget	Ränteutgifter 3,9 milj. euro, duration 0,751	Ränteutgiftsprognos 3,9 milj. euro, durationen 0,751 eller högre	Martti Lipponen Rapporteringsansvar: Pirjo van Nues	Efter förhandlingarna med finansierarna höjde staden år 2018 3 st. långfristiga lån med fast ränta (EIB, Kommunfinans och CEB), sammanlagt 90 milj. euro. Även lån med sämre villkor jämfört med nuvarande marknadspris avbetalades i förtid för 70 milj. euro.	Ränteutgifterna 2018 var cirka 2,31 milj. euro och låneportföljens duration var över 1,5.	Målet nåddes i sin helhet.
4. Utredning av hur stödtjänsterna produceras i samband med social- och hälsovårdsreformen samt landskapsreformen	Läget i fråga om utredningsarbetet	Utredningen har inte genomförts	Utredningen genomförd	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna	Koncern- och invånarservicen: Konkurrensutsättningen av ICT-externaliseringen pågår. Anbudsjämförelsen genomförd. Behandling i stadsstyrelsen 03/2019	Utredningen har genomförts, beträffande anskaffning av integrator, plan för strategisk IT-administration och plan för affärsöverlåtelse.	Målet nåddes i sin helhet.
5. Staden byggs i första hand på mark som ägs av staden	Stadens markegendom omfattas av nyplanering (fastställda planer)	35 %	35 %	Hannu Penttilä	Planlägningsprogrammet planeras så att andelen av stadens markområden följer strategin.	53 %	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2018	Måtare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1.–31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Vi bygger en tätare stad samtidigt som vi värnar om närmiljön							
6. Planläggningen för bostäder riktas till områdena intill stationerna och kollektivtrafikzonerna	Mängden bostadsväningsyta (netto) som planlagts inom kollektivtrafikzon	50 %	80 %	Hannu Penttilä	Planer har färdigställts mindre än beräknat. Stora planer för boende som kommer att godkännas detta år, förlägs till kollektivtrafikzonen.	70 %	Målet nåddes delvis.
7. MBT-målsättningarna förverkligas	Vi förverkligar bostadsproduktionen i den omfattning som överenskommits i Helsingforsregionen med beaktande av behovet av familjebostäder MBT-målen 1 065 000 m ² -vy/4 år 9 600 bostäder/4 åra Bygglövt utfärdas för nya småhus 450/år	159 600 m ² -vy 2 986 bostäder	I genomsnitt: 266 250 m ² -vy/år och 2 400 bostäder/år	Hannu Penttilä	Målet för slutet av året, planen för boende 250 000 m ² -vy nåddes inte.	170 536 m ² -vy Färdigställda bostäder sammanlagt 4533, av vilka 3994 i flervåningshus, 133 i rad- och kedjehus, 404 i småhus. Utöver dessa bostadshus finns det 2 nya bostäder i industri- och lagerbyggnader.	Målet nåddes delvis.
8. Användningen av kollektivtrafik ökar	Tillväxten minst 2,5 %	107 500 ombordstigningar per vardagsdygn	113 300 ombordstigningar per vardagsdygn	Hannu Penttilä	Vanda främjar att stamlinjerna börjar användas, planerar Spår-lokem 3, utvecklar kollektivtrafikens infrastruktur och trafikjäsprioriteter samt främjar sammankopplingen mellan cykling och kollektivtrafik.	277 kpl	Målet nåddes i sin helhet.
9. Parkeringen reformeras	Förnyelse av parkeringen utmed gatorna, utredning över parkeringsbolag	Inkomsterna av parkering utmed gatorna: 0 €, inget parkeringsbolag	Inkomsterna av parkering utmed gatorna: 300 000 €, bolaget startat upp sin verksamhet	Hannu Penttilä	Avgiftsbelagd parkering utmed gatorna infördes 2.1.2018. Man följer nog upp hur parkeringen fungerar och hur de uppställda målen för parkeringen förverkligas. Möjligheterna till att grunda ett parkeringsbolag utreds och planeras.	2018, under ett vardagsdygn gjordes 129 684 ombordstigningar. (I mätarens utgångs- och målnivåer har det uppgetts felaktiga siffror: den korrekta utgångsnivån 123 328 och målnivån 129 571 ombordstigningar per vardagsdygn.)	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
10. De ekologiska grönförbindelserna bevaras	De viktigaste ekologiska förbindelserna utreds	Utredningen har inte genomförts	Utredningen genomförd	Hannu Penttilä	Utredningen färdigställd. Besluten görs i generalplanen.	Utredningen genomförd.	Målet nåddes i sin helhet.
11. Vanda är en kolneutral stad år 2030	Vägartan för ett kolneutralt Vanda sammanställs under 2018	Inget program	Programmet sammanställt och godkänt, åtgärderna igångsatta	Hannu Penttilä	Vägartan för resurssmårhet har godkänts.	Åtgärderna pågår.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Vi ökar stadens livskraft och attraktionskraft							
12. Av städerna i huvudstadsregionen utvecklas Vandas sysselsättningsläge bäst	Arbetslöshetsgraden i Vanda minskar	12,2 %	Arbetslöshetsgraden under 10 %	Jaakko Niinistö	Kundernas handledningsprocesser har effektiviserats, platserna för arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte har utökats, coachingshusens verksamhet har förnyats och antalet samarbetspartner vid företag har fördubblats. Se ovan.	8,7 % Arbetslöshetsgrad 12/2018 (skillnad från utgångsnivån 12/2016) Vanda 8,7 % (-3,5 %-enheter) Esbo 7,9 % (-2,4 %-enheter) Helsingfors 9,3 % (-3,1 %-enheter) 2018 (ändring jfr med 2016) Vanda 18 158 197 € (-10,0 %) Esbo 19 933 182 € (+2,4 %) Helsingfors 62 476 240 € (+3,1 %)	Målet nåddes i sin helhet.
	Ändringen i arbetslöshetsnivån i året räknat i procentenheter i jämförelse med Helsingfors och Esbo	Vanda 12,2 % Esbo 10,3 % Helsingfors 12,4 %	Arbetslöshetsnivåns minskning i procentenheter större än i Helsingfors och Esbo				
	Ändringen i de arbetsmarknadsstödsom kommunen betalar ut räknat i euro i procent (%) jämfört med Helsingfors och Esbo	Vanda 20 173 998 euro Esbo 19 472 189 euro Helsingfors 60 605 236 euro	Utvecklingen är mer gynnsam än i Esbo och Helsingfors				
	Ungdomsarbetslösheten halveras under ekonomiplanepérioden	1 454	1 272			1 163	
13. Vanda är en snabbast växande företagsmiljö i huvudstadsregionen	Mängden företag, internationella företag och arbetsplatser	Företag: 10 915 Internationella företag: 605 (2014) Arbetsplatser: 109 779 (2015)	Ökningen i antalet företag 1,5 %, ökningen i antalet internationella företag 2 %, ökningen i antalet arbetsplatser 1,5 %	Jose Valanta	Utvecklingen för företagets och internationella företags del har varit på samma nivå som i huvudstadsregionen i övrigt, men däremot har antalet arbetsplatser ökat snabbast i Vanda.	Företag: 11 484 (Q2/2018) Internationella företag: 622 (2015) Arbetsplatser: 110 784 (2016)	Målet nåddes i sin helhet.
14. I samarbete med näringslivet, utbildningsväsendet, skolorna och läroanstalterna samt partnerskapsorganisationerna bereds åtgärder för hela fullmäktigeperioden som främjar företagande	Åtgärderna har sammanställts och tagits i bruk	Det inledande grundarbetet har utförts	Åtgärderna har sammanställts och är klara att tas i bruk	Jose Valanta	I Vanda har man byggt upp en gemensam plan för företagsamhetsföstran i samarbete mellan stadens verksamhetsområde n, läroanstalter och partnerskapsorganisationer.	Arbetet är slutfört.	Målet nåddes i sin helhet.
15. Företag och läroanstalter i Vanda samt stadens näringslivsutvecklare sammanförs i lokalt orienterade och sektorspecifika utvecklingskluster för att få fart på företagets affärsverksamhet, växelverkan mellan aktörerna och tillväxten i området	Utvecklingsklustren i gång	Kännedom om preliminära aktörer och samarbetspartners	Utvecklingsklustrens samarbete har inletts och verksamheten har bidragit till att öka intresset för läroanstalterna och företagen	Jose Valanta	I Vanda har man identifierat och inletts sammanlagt fyra företagskluster som består av företag, läroanstalter och stadens aktörer. Målen har också skrivits in som en del av genomförandet av det nya livskraftsprogrammet.	Arbetet är slutfört.	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2018	Måtare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Vi främjar invånarnas välbefinnande							
16. De som åldras kan tryggt bo kvar i sina hem	Andelen personer som fyllt 75 år och bor i sitt eget hem ökar	Andelen som bor i sitt eget hem är 92,7 % av dem i Vanda som fyllt 75 år	Andelen som bor i sitt eget hem är 93 % av dem i Vanda som fyllt 75 år	Jukka T. Salminen	Man har understött äldre människors möjligheter att bo kvar i det egna hemmet genom att öka antalet platser inom den intensiva rehabiliteringen samt inleda arbetet med att skapa en gemensam poliklinikmodell för ett rehabiliterande dagsjukhus och geriatrisk mottagning. Utbudet av intensiv rehabiliteringsvård kortar också köerna vid Vanda sjukhus. Utvecklingen av processen som involverar hänvisning till boendeservice för äldre och handikappade har inletts genom att skapa gemensamma verksamhetsstätt. Utvecklingen av den geropsykiatriska verksamheten fortsätter med HNS. Antalet sjukhusplatser vid den psykiatriska sjukhusen avdelningen ökade från fem till sju. För att utreda erfarenheterna av ensamhet bland hemboende äldre har man gjort upp ett förslag om en verksamhetsmodell. Verksamheten med rehabilitering i hemmet och deltidsgupper för äldre inom dagverksamheten har vidareutvecklats. Fler intensivrehabiliteringsplatser har tagits i användning i Korso äldrecenter på 1 våningen. Vanligt serviceboende har	Andelen personer som fyllt 75 år och bor i sitt eget hem är 93,1 % (31.12.2018).	Målet nåddes i sin helhet.
	Att äldre i rätt tid får bedömning av servicebehovet enligt lagen om stödande av den äldre befolkningens funktionsförmåga och om social- och hälsovårdstjänster för äldre och tillgång till service	- Bedömningen av servicebehovet för nya klienter som fyllt 75 år inom 7 dygn i genomsnitt - Klienten får tillgång till den service från hemvårdens sida som behövs genast efter beslutet - Inga klienter i väntan i över tre månaders tid till långvarig omsorg dygnet runt	Trots att antalet äldre ökar för längs väntetiderna till servicen inte från utgångsnivån år 2016		Senaste statistik om tillgången till service är från 9–12/2018, då i snitt 5 bedömningar av servicebehov genomfördes per dygn och det inte fanns personer som köat till långvarig dygnetrumsomsorg över 3 mån. Vid behov har man köpt tilläggsplatser av privata serviceproducenter.		

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
17. Barnfamiljens välbefinnande förbättras genom förebyggande arbete och tjänster i förnyelse i enlighet med socialvårdslagen	Behovet av omhändertaganden minskar	Andelen omhändertagna är 0,18 % av alla i åldern 0 till 17 år i Vanda	Färre omhändertagna än mätarens utgångsnivå i slutet av år 2016	Jukka T. Salminen och Elina Lehto-Häggroth Rapporteringsansvar: Jukka T. Salminen	Inom familjeservicens resultatområde fortsatte det långsiktiga utvecklingsarbetet med att utveckla tjänster i enlighet med socialvårdslagen och man etablerade reformen av servicestrukturen som följer organisationsändringen som gjordes 2017. Målet är att flytta tyngdpunkten från korrigerande åtgärder till tjänster inom det tidliga stödet samt förstärka klientperspektivet. För att stödja målen har man bl.a. beslutat grunda en ny enhet för familjesocialt arbete och utveckla sektorsövergripande bedömning av servicebehovet. Målgruppen för det familjesociala arbetet är barnfamiljer i behov av särskilt stöd. Barnskyddets öppenvård förverkligade ett pilotprojekt som gällde det systemiska barnskyddsarbetet, och man beslutade etablera verksamhetsmodellen genom att göra verksamheten permanent. Familjeservicen deltog i programmet för utveckling av barn- och familjetjänster LAPE fram till projektets slut. Vandas pilotprojekt med familjecenter resulterade i erfarenheter som används då familjecenterverksamheten i fortsättningen byggs ut i Vanda.	Under 2018 omhändertogs 94 barn, vilket är 0,2 % av alla i åldern 0 till 17 år i Vanda.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 – 31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
18. Möjligheterna till växelverkan och delaktighet genom att ta i bruk nya metoder och genom att uppföljningen och utvärderingen utvecklas	Inkluderande metoder och processer som ordnas både elektroniskt och ansikte mot ansikte prövas och tas i bruk	Ingen verkställighetsutvärdering för år 2016	Antalet inkluderande processer och metoder, såväl elektroniska, som ansikte mot ansikte, samt rapportering	Biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Jaakko Niinistö	2018 kartläggning av möjligheterna att delta och påverka från verksamhetsområdena: i enkäten rapporterades inkluderande metoder och processer som ordnas elektroniskt och ansikte mot ansikte samt deltagarantal. Kartläggningen av verksamhetsområdenas möjligheter att delta och påverka. Analysering av och information om kartläggningens resultat i Vautsi.	Kartläggningen gjordes i två delar (5/18 och 12/18) inom verksamhetsområdena. Ansikte mot ansikte 432 och elektroniska 45. Verksamhetsområdena rapporterar från 2018 108 processer eller helheter som invånarna kan delta i och påverka. I dessa användes den elektroniska metoden 45 gånger och metoden ansikte mot ansikte 432 gånger. Rapporteringsuppgifter uteblev från flera resultatområden, och därför ger siffrorna inte en pålitlig helhetsbild av delaktighetsarbetets andel.	Målet nåddes i sin helhet.
	Utveckling av uppföljningsmetoder som också möjliggör en jämförelse mellan andra kommuner	Deltaandets kvalitet och kvantitet mäts nästan inte alls	Mätare är i användning		Man har inte tagit reda på hurdan situationen är i andra kommuner, det finns inga mätare eller de är mycket oklara. Workshopen Osallisuuden arviointi har ordnats inom nätverket för kommunal demokrati. Ändamålsenligheten för olika uppföljningssätt och mätare har kartlagts och det har dragits upp riktlinjer för fortsättningen.	En intern kartläggning har gjorts, antalet delaktighetsprocesser mäts. Kommuninvånarnas tillfredsställelse vad gäller möjligheterna att delta kartläggs i samband med invånarbarometern vid årsskiftet. Mätarna används och arbetet för att främja jämförbarheten mellan kommuner fortsätter under ledning av Kommunförbundet.	

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1–31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
19. Det säkerställs att integrationen i Vanda lyckas	Integrationsplanerna förverkligas	Ingen verkställighetsutvärdering för år 2016	För dem som blivit invandrarerservicens klienter under 2016 gäller följande under år 2018: - deltar i TE-byråns språkutbildning i finska 80 % - har eget hyresavtal 70 % - är sysselsatta 12 %	Elina Lehto-Häggroth, Jaakko Niinistö och Jukka T. Salminen	För flyktingarnas och återflyttarnas del följer man upp hur integrationen har lyckats genom de mätare som invandrarerservicen har skapat. Integrationsplanerna har utarbetats planligt inom den tidsgräns som krävs i lagen om främjande av integration. Vid invandrarerservicens socialhandledning och socialarbete stöds integrationsåtgärderna genom individuella möten, med hjälp av de anställda i verksamheten Tsemppari och samarbetet med olika organisationer. Bland klienterna framhävs trauman av många olika slag som beror på flyktingskapet, vilket medför en utmaning för att integrationen ska lyckas. Samarbetet mellan organisationer som görs inom ramen för planen för kulturell mångfald och integrationsåtgärderna förknippade med samarbetet bl.a. i projekten Arrival Cities- ja Tsemppataan yhdyssä - Avlagda hygienpass 17 st. - Ansökningsworkshop för yrkesutbildning 53 deltagare	Under uppföljning är 303 klienter i arbetsför ålder som blivit invandrarerservicens (MAP) klienter under 2016: - 86 % har deltagit i TE-byråns språkutbildning i finska eller i annan finskundervisning. Vidare har 36 % deltagit i startkursen vid Vanda vuxenutbildningsinstitut - 91 % bor i egen bostad - 12 % är sysselsatta. En del av de sysselsatta har flyttat till en annan kommun på grund av arbete.	Målet nåddes i sin helhet.
20. Ökade hobbymöjligheter för barn och unga enligt lägs tröskelprincipen genom att samarbetet mellan fritidens resultatområden och tredje sektorn intensifieras	Antalet invandrarstuderande som omfattas av modellen med samarbete mellan den yrkesinriktade utbildningen och språkutbildningen Antalet hobbygrupper för unga som förverkligats i samarbete mellan idrotts-, kultur- och ungdomsservicen	Enstaka studerande 25 olika hobbygrupper år 2016	100 studerande ingår i några pilotgrupper Antalet grupper ökar med 30 % från år 2017	Elina Lehto-Häggroth	Ordnande av klubbverksamhet, användning av projektfinansiering m.m. tillägsresurser för att möjliggöra allt mångsidigare klubbverksamhet. Sammanlagt 46 st. klubbar som förverkligats i samarbete. UKM har beviljat 220 000€ för klubbverksamhet för läsåret 2018–2019.	269 studerande i utbildningar med examensdelar för invandrare	Målet nåddes i sin helhet.
21. Åtgärder för att komma till rätta med inomhusluftsproblemen lyckas	Brukarnas tillfredsställelse i % med de åtgärder som vidtagits för att åtgärda inomhusluftsproblemen, mätare utvecklas under budgetåret	71 % upplever att förhållandena blivit bättre	80 % upplever att förhållandena blivit bättre	Hannu Penttilä	Arbetsprogrammet och kvalitetsstyrningsmodellen för inomhusluftsreparationsarbetena 2018 utarbetats. En enkät om inomhusluften har genomförts. Mätresultatet blev lidande på grund av en låg svarsprocent. Utifrån svaren verkar åtgärderna ha lyckats endast i en skola och två daghem, även om betydande reparationsåtgärder vidtogs under året utöver dessa i tio olika lokaler. Därmed ger enkätresultatet inte rätt bild av helhetssituationen, vilken är bättre enligt de uppgifter som fås från de olika lokalerna/objekten.	Av den respons som inlämnats upplever endast 32 % att förhållandena förbättrats. Mätresultatet blev lidande på grund av en låg svarsprocent. Utifrån svaren verkar åtgärderna ha lyckats endast i en skola och två daghem, även om betydande reparationsåtgärder vidtogs under året utöver dessa i tio olika lokaler. Därmed ger enkätresultatet inte rätt bild av helhetssituationen, vilken är bättre enligt de uppgifter som fås från de olika lokalerna/objekten.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 – 31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
Vi är föregångare när det gäller att utveckla servicen							
22. Lyckat införande av nya klient- och patientdatasystem	I bruktagande av nya klient- och patientdatasystem förverkligas som planerat	Besluten om att övergå till nya klient- och patientdatasystem har tagits	I bruktagandet förverkligats i de planerade funktionerna	Jukka T. Salminen (Apotti) och Elina Lehto-Häggroth (småbarnspedagogiska system)	Ett styrsystem för småbarnspedagogiken: Processerna har gått igenom och förnyats proaktivt. Apotti: Arbetet inför lanseringen av Apotti har fortsatt inom projektbyrå för Apotti. Man har deltagit aktivt i berednings- och utvecklingsarbetet inom hela verksamhetsområdet. Det har avtalats med Apotti Oy om att genomföra granskning av innehållet och tester för godkännande. Utbildningsplanen för systemet färdigställdes på våren och skolningarna för de första utbildarna inleddes i augusti, personalutbildningarna ordnades planerligt. Förutsättningarna för lanseringen av systemet har beretts inom verksamhetsområdet, men systemet var inte användningsklart i november. Lanseringen flyttades till maj 2019.	Styrsystemet för småbarnspedagogiken: marknadsdomstolens positiva beslut fattades 19.11.2018 och systemet införts uppskattningsvis i etapper i september-oktober 2019 Apotti: Införandet av systemet bereds fortfarande. Det har fastställts att Apotti införts 10.5.2019	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
23. Beredning av social- och hälsovårdsreformen samt landskapsreformen med trygghet av högklassiga tjänster för Vandas invånare	Beredning av reformen på det sätt som lagstiftningen förutsätter, så att Vandabarnas fördel tryggas	Lagreformerna under beredning	Reformen beredd på det sätt som lagstiftningen förutsätter	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Hanna Ormio	Arbetsgrupperna har fortsatt med sin verksamhet och lämnat in uppgifter om landskapet som det betts om. Uppföljning av lagstiftningen. Lägesrapporter i intressebevakningskommittén, stadens samarbetsgrupp, fullmäktiges aftonskola, stadsstyrelsens aftonskola. Organiseringen har sammanslagits med organisationsreformen i april 2018.	Lagstiftningen godkändes inte inom år 2018. Alla uppgifter om landskapet som behövdes under året lämnades in.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
24. Verksamhetsmetoder för nytt lärande framskider	Lärandecentret i robotik är aktivt i gång	Det finns inget lärandecenter i robotik	Barnen som tar del av förskoleundervisningen har fått lekinriktade erfarenheter när de bekantar sig med kodning och robotik i daghemmet eller lärandecentret för robotik Småbarnspedagogikens gurupeagoger har fått utbildning vid Lärandecentret för robotik Grupper från åtminstone 2/3 av skolorna och läroanstalterna har besökt Robotikcentret	Elina Lehto-Häggroth	Lärandecentret i robotik är i gång.	FÖRSKOLEUNDERVISNING: Det finns sammanlagt 170 grupper. I 79 % av grupperna, utgående från svaren på forskoleundervisnings enkät, har barnen fått lekinriktade erfarenheter av programmering och robotteknik (robotik). Gurupedagogerna (16 pers.) har fått utbildning i Lärandecentret i robotik. GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING: Utbildning och aktiv verksamhet för grupper har erbjudits från och med början av oktober. Cirka 120 elever har deltagit i olika workshoppar och 50 lärare har deltagit i utbildningar. Utöver detta har det ordnats tre öppna föreläsningsskvällar och flera olika demonstrationer och introduktioner i robotteknik.	Målet nåddes delvis.
	Förskoleundervisningen och biblioteket förbinder sig till målinriktat pedagogiskt samarbete: Inom ramen för samarbetet har användningen av minst ett delområde inom en lärandehelhet som valts av biblioteket tagits i bruk. Modellen har framtogs i försöket med namnet Kumous.	Modellen har utvecklats i samarbete mellan förskoleundervisningen och biblioteket och är klar att tas i bruk	Modellen med namnet Eskari Loves Kirjasto (Förskolan Hjärta Bibban) är i bruk och utgör en del av bibliotekets och förskoleundervisningens etablerade verksamhet	Förskolegrupperna har skrivit in ett biblioteksbesök i sina verksamhetsplaner och en del har redan hunnit genomföra besöket.	Modellen med namnet Vi lär oss vad som helst! (Opitaan mitä vaan!) används och utgör en del av bibliotekets och förskoleundervisningens etablerade verksamhet		
	Utvärderingsinformation från modellen med utvecklande respons utnyttjas i utvecklingen av småbarnspedagogiken.	Utvärderingsarbetet är i beredningsskedet	Utvärderingsinformation utnyttjas i utvecklingen av småbarnspedagogiken	Man har fått de första uppgifterna och resultaten har presenterats i styrgruppen Leikkien liikkumaan, på infotillfällen om planen för småbarnspedagogik (Vasu), resultat områdesdagen, utvecklingsdagen för stödet för utveckling och lärande och i ledningsgruppen för småbarnspedagogik	Resultaten från den utvecklande responsen användes i uppställningen av målen i styrkortet 2019, särskilt vad gäller barn som inte rör så mycket på sig.		

Bindande mål för år 2018	Måtare för det bindande målet	Måtarens utgångsnivå i slutet av 2016	Måtarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1.–31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Måtarens/måtarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
	Resultaten av de utvärderingar som genomförs under 2018 (den uppföljande undersökningen av digitalt lärande, Huvudstadsregionens bedömning, utvärderingarna av läroplanernas effekt, elevoch studerandebedömningarna inom den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen)	De nya läroplanerna har tagits i bruk	Resultaten av utvärderingarna påvisar att undervisnings- och utvärderingsmetoderna har utvecklats i enlighet med läroplanerna. Verksamheten har utvecklats genom att man dragit nytta av forskningsresultaten		FÖRSKOLEUNDERVISNING: Pekplattsundersökning åren 2015–2018 GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING: Samarbetet inom huvudstadsregionen förverkligades inte beträffande konkurrensutställningen av undersökningen om bedömning av lärande. En konkurrensutställning av Vandas egen bedömning av lärandet pågår. Resultaten från undersökningen om bedömning av lärande fås först 2/2019. Fem skolor från Vanda deltog i det nationella centret för utbildningsutvärdering, Karvis urvalsundersökning som kartlade implementeringen av den nya läroplanen. GYMNASIEUTBILDNING: Enligt slutrapporten för den uppföljande undersökningen av digitalt lärande har undervisningen utvecklats i en sådan riktning att den stöder elevernas digitala färdigheter och förberedelserna inför ett elektroniskt studentprov. Studerandebedömningarna inom gymnasieutbildningen genomfördes i februari av det nationella centret för utbildningsutvärdering (KARVI) i ett av gymnasierna i Vanda.	FÖRSKOLEUNDERVISNING: Undersökningen visade att pekplattan används som ett pedagogiskt arbetsredskap inom förskoleundervisningen. Undersökningens resultat bekräftar den valda utvecklingsriktningen, där det viktiga är att främja lika möjligheter för barn genom att utöka personalens kompetens och erbjuda tidsenliga omständigheter och rammar. GRUNDLÄGGANDE UTBILDNING: Enligt resultaten har undervisningsmetoderna blivit mångsidigare, men man kan inte påvisa ett direkt samband med inlärningsresultaten. Delaktigheten ansågs vara viktig och den bidrog till ett bättre engagemang, i motsvarande mån ansågs man att tillgången till mångsidig kompetens var den största utmaningen. GYMNASIEUTBILDNING: Resultaten från den uppföljande undersökningen av digitalt lärande visar att undervisningsmetoderna har utvecklats. Resultaten från KARVI:s utvärdering har inte publicerats än. En utvärdering som planerades som ett samarbete inom huvudstadsregionen genomfördes inte, eftersom man utgående från konkurrensutställningen inte hittade någon lämplig aktör som kunde genomföra utvärderingen. Svenskspråkiga servicen: Det som nämnts ovan gäller också den svenskspråkiga grundläggande utbildningen och de svenskspråkiga gymnasierna. Den svenskspråkiga grundläggande utbildningen har deltagit i nätverket för skolutveckling. Fyrens utvärdering av inlärningsresultaten och hur läroplanen efterföljs.	

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 – 31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit förverkligades: - helt - delvis - inte alls
25. Tryggas de nätverk och den nya apparatur som det nya lärandet förutsätter	Kvantiteten på förnyad apparatur	Mängden under år 2014 anskaffad apparatur	Förnyelsen av apparaturen inleds i slutet av 2017 och anskaffningarna kompletteras under de följande åren	Martti Lipponen Rapporteringsansvar: Tietohallintojohtaja	Åtgärder enligt normalt leasingförfarande: Apparaturen har redigerats efter behov och apparaturen har utökats inom ramen för budgeten.	År 2017 har apparaturen utökats med 13 500 Chrome arbetsstationer, utöver den existerande apparaturen. 2018 utökades Leasing-apparaturen med 4,6 %	Målet nåddes i sin helhet.
26. Jämlikhets- och jämställdhetsperspektivet stärks	Pilotering av genusmedveten budgetering	Det finns inget verksamhetssätt med genusmedveten budgetering	Piloteringen av genusmedveten budgetering har genomförts	Jaakko Niinistö och Elina Lehto-Häggroth (pilotprojekt inom biblioteksservicen)	Bibliotekets verksamhet har analyserats med tanke på genusmedveten budgetering.	Pilotprojektet har genomförts. Ett verktyg och ett verksamhetssätt också lämpligt för andra resultatområden presenteras i slutet av slutrapporten.	Målet nåddes i sin helhet.
Vi leder genom förnyelse och deltagande							
27. Dickursby lokalitetsprojekt framskrider	Projektet framskrider planenligt	Projektplaneringen har igångsatts	Projektplanerna är godkända och detaljplaneutkastet klart	Hannu Penttilä	En behovsutredning/projektplan har godkänts i stadsstyrelsen 11.12.2017. Den allmänna sektionen fastställde 12.3.2018 verksamhetsanvisningarna beträffande Kiinteistö Oy Vantaan kauppataloa och VTK Kiinteistö Oy. Kiinteistö Oy Vantaan kauppatalo har fattat ett beslut om upphandling av en byggherre konsult och ett avtal har skrivits under med den utvalda konsulten. I samband med planberedningen har 3 informationsmöten ordnats i april för invånare, förtroendevalda och anställda. Stadsplaneringsnämnden återremitterade 14.5.2018 förslaget till ett utkast för detaljplaneändring för ny beredning. Beredningen av förslagen till ett utkast för detaljplaneändring pågår. En parkerings- och mobilitetsutredning gällande lokalen är under arbete. Beredningen av entreprenaden för rivning av det gamla kontorshuset pågår.	Projektets planer har gått framåt och beredningen av förslag till ett utkast för detaljplaneändring pågår.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2018	Mätare för det bindande målet	Mätarens utgångsnivå i slutet av 2016	Mätarens målnivå 2018	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1 –31.12.2018 för att förverkliga det bindande målet	Mätarens/mätarnas läge 31.12.2018	Hur målet utfallit Målet förverkligades: - helt - delvis - inte alls
28. En kontrollerad förändring i Vanda utgående från social- och hälsovårds- samt landskapsreformerna	Kommun 10: Rättvisa i beslutsfattandet och socialt kapital	3,32 och 3,82	3,32 och 3,82	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	Stöd för förändringsledning och förändringsförmåga erbjuds. Information i rätt tid.	3,25 ja 3,84	Målet nåddes delvis.
29. Kompetensledning utförs systematiskt	Studiearbetsdagar	27 032	28 000	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	Aktiv användning av Osuma och handledning.	41 756	Målet nåddes i sin helhet.
30. Personalens färdighet i att leda sig själva ökar	Kommun10: arbetsgemenskapsfärdigheter/ målinriktning	3,92	3,95	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	Träning och utbildning i färdigheterna som en del av chefs- och arbetsgemenskapscoachningarna och utvärdering som en del av resultat- och utvecklingssamtalen.	3,91	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
31. Sjukfrånvaro förebyggs	Sjukfrånvaron i procent eVälkesamtal förda	4,52 87 %	4,4 90 %	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	Företagshälsovårdens och arbetshälsospecialisters åtgärder för hantering av sjukfrånvaro som drar ut på tiden.	4,71 % 87 %	Målet nåddes överhuvudtaget inte.

2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

2.2.1 Driftsekonomin utfall

10

Den allmänna förvaltningen sammanlagt

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 791	0	2 791	4 861	-2 071
Utgifter	-29 191	984	-28 207	-26 065	-2 142
Verksamhetsbidrag	-26 400	984	-25 416	-21 204	-4 212

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 174 procent och verksamhetskostnaderna realiserades till 92 procent. Budgetöverskridningen för inkomsternas del berodde på försäljningsvinst av aktier. I sin helhet var utfallet för den allmänna förvaltningens verksamhetsbidrag 4,2 milj. euro bättre än det budgeterade.

10 10

Centralvalnämnden

Ansvarig: Nelli Jääskeläinen

Ordförande: Tapani Salmi

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	714	0	714	345	369
Utgifter	-1 037	0	-1 037	-468	-569
Verksamhetsbidrag	-323	0	-323	-123	-200

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Centralvalnämndens uppgift är att förrätta kommunalval, riksdagsval, val av republikens president och Europaparlamentsval. Till centralvalnämnden hör fem medlemmar och åtta ersättare som stadsfullmäktige har utsett för sin mandattid 2017–2021. År 2018 förrättades presidentval. Centralvalnämnden sammanträdde fyra gånger.

Budgetens utfall

Inkomsterna i centralvalnämndens budget utföll till 48 procent och utgifterna till 45 procent, eftersom presidentvalets andra omgång inte genomfördes. Centralvalnämnden använde överskottet till beredningen av riksdagsvalet och europaparlamentsvalet.

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

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 184	0	-1 184	-1 134	-50
Verksamhetsbidrag	-1 184	0	-1 184	-1 134	-50

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsfullmäktige sammanträdde 11 gånger under loppet av 2018. Fullmäktigeutskottet sammanträdde sex gånger, det ordnades 11 informationsmöten och tre aftonskolor. Dessutom hade fullmäktige ett endagsseminarium i september och ett fullmäktigeseminarium under två dagar i maj.

Ett gemensamt sammanträde för alla fullmäktigeförsamlingar i huvudstadsregionen ordnades i Vanda i maj. Vid sammanträdet utarbetades ett utlåtande om landskaps- och vårdreformen. Samtidigt höll alla fullmäktigeförsamlingar sina egna möten.

Budgetens utfall

För stadsfullmäktiges del var budgetutfallet 96 procent.

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

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	2	-2
Utgifter	-524	-5	-529	-449	-80
Verksamhetsbidrag	-524	-5	-529	-448	-82

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Revisionsnämnden verkar enligt de uppgifter som fastställs i kommunallagen 410/2015 kap. 14 samt i enlighet med sin verksamhets- och utvärderingsplan. Under årets lopp har revisionsnämnden sammanträtt totalt sjutton gånger. Utvärderingsberättelsen från 2017 godkändes i nämnden 2.5.2018.

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

Under fullmäktigeperioden 2017–2021 har revisionsnämnden sammanlagt 11 medlemmar. Nämnden 2017–2021 är inte indelad i arbetsgrupper.

Budgetens utfall

Under året genomfördes inga extra uppdrag inom revisionsverksamheten. År 2018 gjorde revisionsnämnden en ytterligare utvärdering av avtalen med Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy. Budgetens utgifter underskreds med 15 procent.

10 40

Stadsstyrelsen

Ansvarig: Ritva Viljanen

Ordförande: Sari Multala

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 077	0	2 077	4 515	-2 438
Utgifter	-12 043	1 069	-10 974	-9 638	-1 337
Verksamhetsbidrag	-9 967	1 069	-8 897	-5 123	-3 774

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsstyrelsen sammanträdde 21 gånger under 2018. Dessutom ordnades sex aftonskolor för stadsstyrelsen. Stadsstyrelsens allmänna sektion höll åtta möten.

Stadsstyrelsen tillsatte 7.5.2018 § 6 en förtroendemannakommitté för Det nya Vanda för att förnya organisationsstrukturen och beslutsfattarestrukturen i Vanda. Förtroendemannakommitténs har som uppgift att

- 1) utvärdera behoven av ändring i stadens politiska beslutsfattarestruktur,
- 2) utvärdera behoven av ändring i stadens tjänstemannaorganisation,
- 3) bedöma vilka verkningar den landskaps- och vårdreform som är under beredning har på kommunens beslutsfattarestruktur och organisationsstruktur
- 4) följa upp hur landskaps- och vårdreformen förverkligas.

Kommitténs arbete fortsätter fram till slutet av stadsstyrelsens mandattid (31.5.2019). Under 2018 höll kommittén sju möten och presenterade för stadsstyrelsen sina riktlinjer vad gäller Det nya Vandas verksamhetsområden. Arbetet fortgår under 2019.

Budgetens utfall

Stadsstyrelsens budgetutgifter utföll till 88 procent.

10 50**Samarbetsandelar och -bidrag****Ansvarig: Ritva Viljanen****Organ: Stadsstyrelsen**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-14 402	-80	-14 482	-14 376	-106
Verksamhetsbidrag	-14 402	-80	-14 482	-14 376	-106

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 stadsforskningsinstitutet och Vanda stads betalningsandel av kostnaderna för det regionala räddningsverket betalats från anslaget.

Budgetens utfall

Budgetutfallet var 99 procent.

11**Stadsdirektörens verksamhetsområde****Ansvarig: Ritva Viljanen****Organ: Stadsstyrelsen**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 333	0	2 333	2 843	-510
Utgifter	-20 114	-60	-20 174	-18 741	-1 432
Verksamhetsbidrag	-17 781	-60	-17 841	-15 899	-1 942

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

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

Stadskansliets resultatområde svarar för

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

Stadens dataombudsman inledde sin verksamhet i januari 2018 och skapade tillsammans med stadens arbetsgrupp för dataskydd och datasäkerhet många metoder och anvisningar som följer det nya dataskyddsdirektivet. Stadsdirektören beslutade 27.4.2018 § 30 grunda projektet Det nya Vanda som består av två delområden:

- 1) Beredningen av landskaps- och vårdreformen i Vanda och beredningen av tillväxttjänsterna, där man utreder vilka funktioner och resurser som övergår till landskapet och vilka effekter förändringen kommer att ha på den organisation som kvarstår, samt kartlägger landskapets och stadens kontaktytor och bereder olika verksamhetsmodeller för dem. I projektet genomförs dessutom de utredningar som krävs av landskapet.
- 2) Beredningen av Det nya Vanda, där man bereder en organisationsändring, utreder en omorganisering av stadens stödtjänster och drar upp riktlinjer för stadens lokalprojekt i hänseende till förändringsledningen och placeringen av olika funktioner.

Projektet avslutas 31.12.2019.

Beslutet ersatte stadsdirektörens tidigare beslut (6.2.2017 § 10) om stadens interna förberedelser inför landskaps- och vårdreformen. Förvaltningsdirektören ansvarar för projektets första del det vill säga att samordna beredningen av landskaps- och vårdreformen samt tillväxttjänsterna. Stadskansliet har också deltagit aktivt i beredningen av Det nya Vanda och bistått både ledningsgruppen för förändring som leder helheten och förtroendemannakommittén för Det nya Vanda.

Inför anordnandet av presidentvalet ordnades sju utbildningar för de förtroendevalda. I utbildningarna deltog 375 personer.

För stadens anställda ordnades fyra utbildningar med olika teman (förvaltningsstadgan, dataskyddslagstiftningen, Det nya Vanda-workshoppar för stödtjänster). I utbildningarna deltog sammanlagt 76 personer.

Stadskansliets budgetutfall för 2018 var 95 procent.

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

Under ledning av **ekonomiplaneringen** färdigställdes en plan för servicenätet på stadsnivå som bereddes tillsammans med verksamhetsområdena. Samarbetet inom stadsforskning bland huvudstadsregionens städer förbättrades bland annat när det gäller postdoc-samarbete och en professur i stadsekonomi. Införandet av och utbildningarna i det nya rapporteringssystemet Kompassi fortsatte under år 2018. Ett nytt projektportföljsystem infördes. Budgetens utgifter utföll till 93 procent.

Utfallet för **personalcentralens** driftsplan 2018: utgifter 97 procent och inkomster 109 procent. Inkomsterna överskreds på grund av en kraftig ökning av företagshälsotjänster vid affärsverket företagshälsan i Vanda och FPA:s ersättningar i anslutning till företagshälsotjänsterna.

De mest centrala förändringarna i verksamheten för 2018

- Försök med fem dagars sjukledighet inom småbarnspedagogiken, stadsdirektörens verksamhetsområde och verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice.
- Personanpassat arbete utförs aktivt.
- Det första användningsåret för programmet för administration av utbildningar, Osuma, gick utmärkt: i det nya systemet registrerades närmare 25 procent mer studiearbetsdagar än tidigare.
- Införandet av arbetarskyddssystemet Tutka 1.1.2018 gick bra och systemet har använts aktivt.
- I samarbetet med Metropolia är temaåret effektivitet och Amiedu är ny samarbetspartner inom kompetensledning och personalutbildningar. Samarbetet startar 1.1.2019.
- Ett utvärderingsredskap för utvärdering av det arbete som koncernbolagens styrelser och verkställande direktörer utför utvecklades och utvärderingen genomfördes för stadskoncernens fem mest betydande bolag.
- En versionsuppdatering av hr- och löneräkningssystemet bereddes som ett samarbete i huvudstadsregionen.
- Digitala lönebesked direkt i mobilen infördes.
- Ett nytt system för planering av arbetsturer fastställdes och konkurrensutsattes.
- Rekryteringssystemet förnyades under hösten 2018 och ett nytt system infördes från och med 2.1.2019.
- Projektet Korkeasti koulutettujen maahanmuuttajien osaaminen käyttöön Suomessa som startar i början av 2019 bereddes och projektet fick finansiering av utbildningsstyrelsen för 1,5 år.

Närings servicens resultat område svarar för utvecklingen av stadens livskraft, den strategiska planeringen och förverkligandet av stadens närings- och internationaliseringspolitik samt för utvecklingen av det näringspolitiska samarbetet i regionen. Under år 2018 ansvarade närings servicens resultat område för utveckling av företagens omvärld, utveckling och upprätthållande av fungerande etableringsservice samt fullföljande av konkurrenskraftsstrategin för metropolområdet. Utöver detta omfattade resultat områdets uppgifter rådgivningstjänster för företag, utveckling av turism samt främjande av vänortsverksamhet avseende utveckling av företagsverksamheten i synnerhet med staden Jinan.

Stadens nya livskrafts- och attraktionskraftsprogram som resultat området ansvarat för började utarbetas år 2018. Utöver livskrafts- och attraktionskraftsprogrammet deltog Vanda under ledning av resultat området i genomförandet av de sex största städernas gemensamma projekt 6 Aika, planeringen av finansieringen för projektet Uia (Urban Innovative Action) och ansökan om projektfinansieringen av Europeiska kommissionen, förbättrandet av turistmåls image och marknadsföringen vid olika evenemang tillsammans med ett regionalt turismnätverk, främjandet av företagens etableringsbeslut, verksamheten vid företagsacceleratorn Turbiini och samarbetslokalen Kiitorata för nystartade företag samt förverkligandet av olika evenemang, byggandet av en regional klustermodell, Vandamodellen för fostran till företagsamhet och genomförandet av näringslivsdagen. Resultat området deltog också i arbetet med att bereda Nylands individuella lösning gällande tillväxttjänst-reformen.

Resultat områdets verksamhetsutgifter underskred budgeten, vilket främst berodde på ett önskat lägre personalkostnadsutfall och inbesparingar i projektverksamheten.

Informationens digitalisering framskred genom att det interna intranätet förnyades och blev en del av O365-miljön. En plattform för hantering av sociala medier anskaffades och man fastställde en vision för förnyelsen av webbplatsen Vantaa.fi. Nyhetsbrevet utökades till att omfatta alla storområden samt de svenskspråkiga tjänsterna och ett avtal om utdelningen av nyhetsbrev ingicks med en ny leverantör. Förvaltningen av varumärket (brand management) stärktes när samarbetet med nya ramavtalspartner inom informations- och marknadsföringstjänsterna på stadsnivå inleddes. Marknadsföringskompetensen inom den egna organisationen stärktes. Fem nummer av invånartidningen gavs ut under året och tre nummer av personaltidningen publicerades. Informationens utgifter underskred budgeten med 18 procent.

Budgetens utfall 2018

Bindande poster beträffande fullmäktige är inkomster och utgifter inom stadsdirektörens verksamhetsområde. I förhållande till budgeten överskreds inkomsterna med 0,5 milj. euro och utgifterna underskreds med 1,4 milj. euro. Överskridningen av inkomsterna berodde på projektverksamhetens intäkter. Underskridningen av utgifterna berodde bl.a. på de köpta tjänsternas underskridning och på personalinbesparingarna.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Stadsdirektörens verksamhetsområdes %-andel av hela stadens personal	1,7 %	1,6 %	1,6 %
Kursdagar ordnade av personalcentralen	1 494	1 500	2 288
Kostnader för företagshälsovård, euro per anställd	347	365	383
Lönekalkyler per handläggare, 1 årsverke			
Övriga avtalsbranscher (AKTA)	6 881	7 150	7 028
Kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal (UKTA)	4 462	4 090	4 596
Kostnad per lönekalkyl			
Övriga avtalsbranscher (AKTA)	12,8	13,1	13,0
Kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal (UKTA)	21,6	24,3	22,1
Företag som grundats via FöretagsVanda	507	470	519
Företagsrådgivningens kundbesök	1 707	1 700	1 749

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Stadsfullmäktiges sammanträden	11	11	11
sammanträden kortare än tre timmar, %	36,3	45,4	36,3
Stadsstyrelsens sammanträden, antal	22	21	21
Översättningsarbeten	2 810	2 790	2 469
Kostnader för informationen, euro per anställd	4,30	5,67	4,68

17

Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice

Ansvarig: Martti Lipponen och Jaakko Niinistö

Organ: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	9 780	0	9 780	9 596	185
Utgifter	-89 570	-45	-89 615	-81 289	-8 326
Verksamhetsbidrag	-79 790	-45	-79 835	-71 694	-8 141

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2018

Man fortsatte att förankra modellen för strategisk ledning vid upphandlingar bland annat genom att presentera modellen i verksamhetsområdenas ledningsgrupper. En samordningsgrupp för upphandlingar på stadsnivå har under ledning av upphandlingscentralen arbetat för att identifiera och samordna strategiska upphandlingar. Under ansvarsdelegationens första verksamhetsperiod har man utfört en väsentlighetsbedömning i enlighet

med FN:s mål för hållbar utveckling. Ett fastighetsförvaltningssystem (KIHA) började användas inom sanitetsservicens förvaltning. Upphandlingsavtalen har uppdaterats så att de motsvarar dataskydds- och datasäkerhetskraven i Europeiska unionens dataskyddsförordning (GDPR).

Ekonomiservicecentralen började använda robotteknik i konteringen och styrningen av fakturor och i granskningen av fakturornas innehållskrav och i övervakningen av momsbokföringens riktighet.

Biträdande stadsdirektören för invånarservicen var ordförande för Vanda stads välfärdsgrupp år 2018. Planen för kulturell mångfald godkändes som en del av Vanda stads välfärdsprogram för åren 2018–2022.

Arbetslösheten minskade under 2018. Arbetslöshetsgraden i Vanda var 8,7 procent i slutet av året, medan den var 10,1 procent året innan. Långtidsarbetslösheten minskade med en tredjedel under året. Antalet långtidsarbetslösa var 2 381 i slutet av året. Vanda betalade sammanlagt 18,2 milj. euro i kommunalandel för arbetsmarknadsstödet, vilket är 1,9 milj. euro mindre än år 2017. På den positiva utvecklingen inverkade bland annat ökningen av antalet kunder inom arbetsverksamheten. År 2018 deltog 1 761 personer i arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte, vilket är 17 procent mer än året innan.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2018

Inom koncern- och invånarservicen ligger tonvikten för fullmäktigeperiodens strategiska mål på att sköta sysselsättningen, stärka delaktigheten och utveckla de elektroniska tjänsterna samt använda servicedesign.

Målen för hanteringen av sysselsättningen har uppnåtts år 2018 till alla delar, utom vad gäller ungdomsarbetslösheten som det ska satsas mer på i fortsättningen. Verksamhetssättet Delaktig i Vanda som uppfyller den nya kommunallagens krav godkändes i stadsfullmäktige och infördes på stadsnivå. Uppföljningen av delaktigheten och utvecklingen av utvärderingen har varit en prioritering under 2018. Det delaktighetsarbete som utförs av verksamhetsområdena kartlades för första gången. Under året utfördes två kartläggningar, på våren och i slutet av året. Under 2018 färdigställdes totalt fyra elektroniska tjänster för kommuninvånarna.

Budgetens utfall 2018

Koncern- och invånarservicens budget för verksamhetsintäkter var 9,78 milj. euro. Utfallet av verksamhetsintäkter var 8,17 milj. euro i slutet av året.

Invånarservicens budget för verksamhetskostnader var 46,0 milj. euro. I slutet av året var verksamhetskostnadernas utfall 42,0 milj. euro. Arbetsmarknadsstödet kommunandel underskreds med 2,8 milj. euro och löne- subventionskostnaderna med cirka 0,9 milj. euro.

Koncernservicens budget för verksamhetskostnader var 43,6 milj. euro. Verksamhetskostnadernas utfall uppgick till 39,6 milj. euro. Underskridningen av kostnader berodde huvudsakligen på fördröjningen av Apotti.

Ekonomi- och förvaltningsservice

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Verksamhetsområdets förvaltning av ekonomi och projekt samt rapportering utvecklades med hjälp av förvaltningens molntjänstverktyg I utvecklingsenheten styrdes koncernsamfunden enligt allmänna sektionens och biträdande stadsdirektörens beslut. Under året genomfördes flera strukturella ändringar som berör koncernsamfunden. I slutet av året var antalet koncernsamfund 32 och intressesamfund 15.

Budgetens utfall

Verksamhetskostnaderna hade budgeterats till 1,15 milj. euro och utföll 1,01 milj. euro. Verksamhetskostnaderna underskreds med 138 000 euro. I verksamhetsintäkter hade det budgeterats 14 280 euro och utfallet uppgick till 9 978 euro.

Finansiering

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Amorteringen av långfristiga lån som började 2016 fortsatte år 2018, då stadens långfristiga lånestock minskade med närmare 80 milj. euro och totalt har amorteringen av lån totalt uppgått till närmare 200 milj. euro under de senaste tre åren. Tack vare att ekonomi- och kassasituationen var bättre än förväntat hamnade bruttoupplåningen på 90 milj. euro. Lånen amorterades i enlighet med budgeten med cirka 99,5 miljoner euro, utöver vilket lånen återbetalades i förtid totalt 70 milj. euro. Stadens långfristiga lånestock var i slutet av 2018 cirka 880 milj. euro och lånebeloppet/invånare cirka 3 860 euro.

Stadens långsiktiga anskaffning av medel ordnades ännu undantagsvis med tre lån med fast ränta. Lånen med fast ränta förbättrade ränterisksituationen vad gäller stadens låneportfölj, och portföljens duration steg redan över 1,5 i slutet av 2018. Finansieringens resultatområde ordnade bland annat finansiering på lång sikt för Vanda Energis så kallade Marbio-projekt och refinansierade VTK Kiinteistöt Oy:s lån utan stadens borgen samt konkurrensutsatte flera långfristiga lån för VAV Asunnot Oy.

Stadens låneportfölj drog nytta av att den historiskt sett låga räntenivån fortsatte. Ränteutgifterna underskred klart budgeten och var cirka 2,31 milj. euro. Låneportföljens medelränta steg lite till 0,26 procent, eftersom låneportföljens skyddsgrad höjdes med nya lån med fast ränta.

Stadskoncernens försäkringsskydd konkurrensutsattes år 2018. Konkurrensutsättningens slutresultat var att staden och bolagen nådde betydande inbesparingar utan att ge avkall på skyddets omfattning. Vidare har arbetet med att utveckla och förankra riskhanteringen i stadskoncernens organisation fortsatt också under 2018.

Budgetens utfall

Verksamhetskostnaderna för finansieringens resultatområde underskred budgeten 2018 bland annat på grund av att uppbyggandet av en SAP-anslutning inom hanteringssystemet för finansieringsavtal sköts upp till år 2019.

Ekonomiservicecentralen

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Automatiseringen av ekonomiservicecentralens processer har fortsatt med pilotprojekt inom robotteknik. I det första skedet har robotteknik tagits i produktionsanvändning i styrningen och förkonteringen av inköpsfakturer samt i granskningen av fakturornas innehållskrav och övervakningen av momsbookföringens riktighet. Cirka 70 procent av inköpsfakturorna styrs automatiskt och över 10 procent konteras automatiskt. Utifrån erfarenheterna av pilotprojektet kan det konstateras att återbetalningstiden för kostnaderna gällande införandet av robotteknik är rätt så kort – i processerna i fråga under ett halvt år.

Datasystem och processer inom koncernbolagens ekonomiförvaltning håller på att harmoniseras med moderstaden. Arbetet fortskred under 2018 på så vis att över 90 procent av den centraliserade ekonomiförvaltningens verifikatvolym hanteras med gemensamma datasystem.

Budgetens utfall

Ekonomiservicecentralens verksamhetsintäkter överskreds med 27 procent och verksamhetskostnaderna underskred med 6 procent. Mätt med verksamhetsbidrag underskred ekonomiservicecentralens utfall budgeten då det uppgick till 83 procent av budgeten.

IT-administrationens servicecentral**Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling**

IT-administrationen slutförde förhandlingarna om upphandlingen av nya sätt att producera stödtjänster. IT-administrationen satsade kraftigt på utveckling och genomförandet av investeringsprogrammet. De viktigaste investeringarna och programmen var: Apotti (en betydande del integrationer och dataöverföring byggdes upp), Matti (första införandet av systemet) och projektet för Samordnad information (hela stadens datatrafik utvecklades och förbättrades). Ekonomiservicecentralens processer automatiserades genom robotteknik. Tjänsterna utvecklades genom att förbättra förutsättningarna för införandet av operativsystemet Windows 10 i arbetsstationsmiljön och förbättra förutsättningarna för en bättre livscykel för systemet. IT-kompetensen inom verksamhetsområdena förbättrades genom att fördubbla antalet personer som får undervisning och handledning till 5 800 personer med hjälp av molnakademin och utbildningsvideor. För en mer planenlig digitalisering genomfördes dessutom flera resultatområdesvisa digitaliseringsplaner och utbildning som stöder detta. Det lanserades också flera olika tjänster för kommuninvånarna, t.ex. responservice, elektronisk blankett för skuldsanering, ansökningsblanketter om partnerskaps- och projektunderstöd och skyddad kommunikation som gäller löneräkning.

De mest centrala projekten under 2018, av vilka en del pågår under 2019 var:

- Apotti
- MATTI (Markanvändningens verksamhetsmodell och datasystem)
- Samordnad information
- EU:s dataskyddsförordning
- E-tjänster (respons och ansökningar om understöd)
- Mobiltjänster
- mjukvarurobotteknik
- Ledning via kunskap
- Intranet och Webbpublikation
- Varias elevförvaltningssystem

Budgetens utfall

I IT-administrationens budget hade 1,30 milj. euro budgeterats i verksamhetsintäkter. I årsslutet var intäktsutfallet 1,23 milj. euro, d.v.s. 95 procent av budgeten. Verksamhetskostnader hade budgeterats till en summa av 33,8 milj. euro. I slutet av året var kostnadsutfallet 31,1 milj. euro, dvs. 92 procent (personalkostnaderna 108 %). Mätt med verksamhetsbidrag underskred utfallet hos IT-administrationens servicecentral budgeten då det uppgick till 91 procent av budgeten.

Upphandlingscentralen**Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling**

Upphandlingscentralen har konkurrensutsatt och konkurrensutsätter stadens mest centrala service- och materialupphandlingar såsom IT-administrationens projekt och stadskoncernens försäkringstjänster.

Ett fastighetsförvaltningssystem (KIHA) började användas inom sanitetsservicens förvaltning. Upphandlingsavtalen har uppdaterats så att de motsvarar dataskydds- och datasäkerhetskraven i Europeiska unionens dataskyddsförordning (GDPR). Behoven i anslutning till interna kunders beställningar har kartlagts och man har gjort en omfattande marknadsundersökning av lösningarna på marknaden.

Ansvarsdelegationen som leds av upphandlingscentralen och som tillsattes av stadsdirektören inledde sin verksamhet år 2018.

Budgetens utfall

För upphandlingscentralen hade verksamhetsintäkter budgeterats till en summa av 1,36 milj. euro. I slutet av året hade verksamhetsintäkter influtit till en summa av 1,25 milj. euro. Till upphandlingscentralen hade 4,36 milj. euro budgeterats i verksamhetskostnader. I slutet av året var kostnadsutfallet 3,52 milj. euro.

Kommuninvånarservicen

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Antalet klientbesök vid Vandainfo var 175 085 år 2018 (2017: 166 496). Man började integrera markanvändningens kundservice som en ny helhet inom den centraliserade kundbetjäningen med flera kanaler. Servicetorget i Björkby befäste sin plats under 2018. Vandainfo öppnade en ny e-kanal, en chat.

Ärendehanteringssystemet (ASTA) utvecklades genom att införa nya funktioner och integrationer.

Verksamhetskonceptet Delaktig i Vanda har använts i ett år. Prioriteringar för 2018 var uppföljning av delaktigheten och utveckling av utvärderingen. Det delaktighetsarbete som utförs av verksamhetsområdena kartlades på våren och i slutet av året. Informationen om möjligheterna att delta utvecklades bland annat genom att aktivt uppdatera webbplatsen Vaikuta nyt. Från och med januari har det utkommit ett nyhetsbrev varje månad i alla storområden. Upphandlingen av en digital delaktighetsmiljö bereddes under året och den egentliga konkurrensutsättningen inleddes i december.

Nya principer för beviljande av understöd infördes 1.2.2018. Enligt principerna för beviljande av understöd delas understöden upp i understöd för att främja hälsa och välfärd och understöd för lokala samhällsaktiviteter. I september ordnades ett organisationsseminarium där samarbetet mellan staden och den tredje sektorn och utvecklingen av samarbetet behandlades.

Verksamheten Det gemensamma bordet utökades ytterligare under 2018. Nätverket omfattas av 65 verksamhetsställen som använder livsmedelssvinnet till gemensamma kaffebjudningar, måltider och kortvariga matutdelningar. Mathjälpverksamheten som grundar sig på centraliserad logistik och ett omfattande nätverk var till nytta för 4 500 mindre bemedlade Vandabor varje vecka. Antalet besökare per år var 170 000. Det gemensamma bordets matsvinnsterminal sysselsatte dessutom 30 långtidsarbetslösa under året. En miljon kg matsvinn gick via matsvinnsterminalen år 2018.

Det gemensamma bordet och Sitras projekt att sprida en samhällsförankrad hjälpmodell för mat fortsatte. Under 2018 vidtog tio områden i Finland åtgärder för att tillämpa Vandas modell. Det gemensamma bordets handbok för verksamheten och nya kampanj Hukaton Vantaa färdigställdes. Utvärderingen av verkningarna visade att Vandas mathjälpnätverk gynnas av modellen Det gemensamma bordet på ett socialt, ekologiskt och ekonomiskt sätt, och att inverkan på välbefinnandet skiljer modellen från andra modeller för utdelning av mathjälp.

Social- och patientombudsmannens klientantal var oförändrat år 2018. I snitt tog ca tio klienter kontakt dagligen. Digitaliseringen av journalhandlingar och receptuppgifter har lett till att antalet frågor om journalhandlingarnas riktighet och möjligheterna att radera uppgifter som ansetts vara felaktiga har ökat betydligt.

Påverkansorganen äldrerådet och handikapprådet som tidigare hörde till social- och hälsovårdsservicen överfördes under året till kommuninvånarservicens enhet för delaktighets- och sammanslutningsservice. Ekonomi- och skuldrådgivningen förberedde sig på verksamhetens flytt till de statliga rättshjälpsbyråerna i slutet av 2018.

Budgetens utfall

I kommuninvånarservicens budget hade 734 000 euro budgeterats i verksamhetsintäkter. I slutet av året var intäktsutfallet 670 475 euro. I budgeten hade 6,8 milj. euro budgeterats i verksamhetskostnader. I slutet av året var kostnadsutfallet 6,5 milj. euro, dvs. 96 procent av budgeten.

Sysselsättningsservicen

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Sysselsättningsläget fortsatte att utvecklas i positiv riktning år 2018. Särskilt långtidsarbetslösheten sjönk kraftigt. I slutet av december 2018 var arbetslöshetsgraden i Vanda 8,7 procent, medan den var 10,1 procent året innan. Antalet arbetslösa arbetssökande var 10 194, varav 55 procent var män och 45 procent kvinnor. Antalet långtidsarbetslösa var 2 381. Antalet var 32 procent mindre än ett år tidigare. Antalet arbetslösa under 25 år uppgick till 1 163 stycken. Arbetslösheten bland unga minskade med 8 procent.

Antalet kunder inom sysselsättningsservicen ökade under 2018 enligt målen, vilket särskilt märktes av att långtidsarbetslösheten minskade och att arbetsmarknadsstödet som kommunen betalar ut sjönk. År 2018 betalade Vanda 18,2 milj. euro i kommunandel för arbetsmarknadsstödet. Det är 9,5 procent lägre än 2017.

Tjänsterna och processerna för den sektorsövergripande samservicen som främjar sysselsättningen, TYP utvecklades, vilket bland annat märktes i att kunderna fick snabbare tillgång till tjänster inom arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte och flyttade vidare från tjänsterna. Antalet kunder i TYP-servicen var 3 134, vilket är 20 procent mindre än året innan. TYP-servicetelefonen som startade som en ny verksamhet har befast sin plats och betjänar väl både kunder och samarbetspartner.

Verksamheten med projektet Ohjaamo som främjar sysselsättningen bland ungdomar under 30 år fortsatte med hjälp av en fyraårig finansiering av ANM. Ohjaamos nya lokaler öppnades på Näckrosvägen i Dickursby i maj. År 2018 uppgick antalet tidsbeställda besök till över 1 300 och antalet besök utan tidsbeställning var cirka 600. I samband med Ohjaamo verkar projektet Onni som utvecklar det psykosociala stödet för unga.

År 2018 deltog 1 761 personer i arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte, vilket är 17,2 procent mer än år 2017. Antalet kunder inom arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte ökade särskilt inom de köpta tjänsterna, men antalet ökade också i coachningshusen och gruppverksamheten för arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte.

Det nya coachningshuset Luxi inledde sin verksamhet i Dickursby i Lummetalo i maj 2018. Samtidigt upphörde verksamheten i coachningshuset Valo i Korso på grund av lokalernas dåliga skick.

I coachningshuset Reeli gjordes också ändringsarbeten i lokalerna efter att tillbyggnaden var färdig. Under 2018 ökade coachningshusen antalet kunder i arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte genom att erbjuda allt mångsidigare servicealternativ för kunderna. Satsningen på studieorientering medförde 33 kompetensintyg för coachningshusens kunder. Cirka 798 personer deltog i coachningshusens arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte under år 2018. Antalet kunder steg med 22,6 procent. Dessutom hade coachningshusen 245 arbetssökanden i arbetsprövning.

Under år 2018 avslutades flera externt finansierade projekt: projektet Nevo tiija som främjar romers sysselsättning, projektet Työrasti som främjar sysselsättningen bland personer över 30 år genom arbetsprövning, utvecklingsprojektet för social rehabilitering Sosku, projektet Korko som främjar sysselsättningen bland högt utbildade, projektet Viva som främjar jämlikhet och likabehandling.

Projektet Sosiaalisia innovaatioita ja työtä julkisilla hankinnoilla (SIEPP) som startade år 2017 fortsatte år 2019. Ett nytt projekt som inleddes i september, Digipore-projektet, har som mål att vägleda arbetslösa till den digitala sektorn och branscher inom robottekniken. Finansiering beviljades också för följande projekt och verksamheter som inleddes år 2019: projektet Luotsi, kompetenscentret för invandrare och Korko-projektets fortsättningsprojekt. Det förs fortsatta förhandlingar om finansieringen av projektet Match.

Sysselsättningsservicen deltar intensivt i genomförandet av projektet Growth and Social Investment Pacts for local companies (GSIP) som hänför sig till EU:s stadsagenda (UIA) och som näringsservicen administrerar. Projektet fick fyra milj. euro i projektfinsiering. Projektet sammanlänkar företagens tillväxt, teknologisk förnyelse och samhällsansvar. Projektets syfte är att framför allt höja kompetensnivån bland anställda och arbetslösa och deras utbildningsmöjligheter.

Antalet företagskunder i sysselsättningsservicens Företagsnavigatorn nästan fördubblades till 447 företag. Antalet företagskontakter var över 1 200. Det största rekryteringsevenemanget i Vanda, Megarekry, ordnades på våren i nöjescentret Flamingo och på hösten i Energia Areena (tot. cirka 15 000 besökare). Det ordnades dessutom 58 andra rekryteringstillställningar, i vilka hundratals företag och tusentals besökare deltog.

Användningen av s.k. Valtti-stöd som beviljas företag ökade med 49 procent. Stödet beviljades för sysselsättning av 110 personer genom lönesubvention. Extra sysselsättningsstöd som beviljas för organisationer beviljades för att anställa 78 personer i lönesubventionerat arbete. Ökningen var 17 procent jämfört med året innan. Andelen Valtti-stöd var 500 euro i månaden och sysselsättningsstödet för organisationer uppgick till 300 euro i månaden.

Under år 2018 arbetade sammanlagt 421 personer i lönesubventionerad anställning vid Vanda stads olika verksamhetsställen, vilket är 37 personer färre än året innan. 16 personer började en läroavtalsutbildning som finansieras genom lönesubvention.

År 2018 beviljades 387 sommarjobbssedlar för att sysselsätta Vandabor i åldern 15–18 år i olika företag och föreningar. Av arbetsgivarna var 179 företag och 48 organisationer. Sommarjobbssedelns värde var 300 euro.

Budgetens utfall

Sysselsättningsservicens budget för verksamhetskostnader för år 2018 uppgick till 38,1 milj. euro. Arbetsmarknadsstödet kommunandel underskreds med 2,8 milj. euro och lönesubventionskostnaderna med cirka 0,9 milj. euro. Dessutom sparades 0,2 milj. euro i personalutgifter. I motsvarande mån överskreds understöden med 0,3 milj. euro. Verksamhetskostnadernas slutliga utfall uppgick till ca 34,6 milj. euro.

Kommunen är skyldig att finansiera 50 procent av arbetsmarknadsstödet vad gäller dem som fått arbetsmarknadsstöd i över 300 dagar och 70 procent vad gäller dem som fått arbetsmarknadsstöd i över 1 000 dagar för den tid som den arbetslösa inte deltar i arbetskraftspolitiska åtgärder. Arbetsmarknadsstödet kommunandel minskade med 9,5 procent under året. År 2018 var arbetsmarknadsstödet kommunandel 18,2 euro, medan den var 20,1 milj. året innan.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Ekonomiservicecentralen			
Hanterade inköpsfakturor st./årsverken – servicecentralen	27 884	27 900	29 807
Hanterade inköpsfakturor st./årsverken – hela staden ¹⁾	8 500 (3 verksamhetsområden)	8 590	
Hanterade försäljningsfakturor st./årsverken – servicecentralen	42 877	43 700	49 947
Hanterade försäljningsfakturor st./årsverken – hela staden ¹⁾	7 465 (3 verksamhetsområden)	7 333	
Årsverken i anslutning till bokföringsuppgifter - hela staden ¹⁾	9,3 (3 verksamhetsområden)	9,7	
Ändrings-% för koncernbolagens servicepriser (jmf föreg. året)	2,0 %	1,5 %	
IT-administrationen			
Antal arbetsstationer - förvaltningen			
- bärbara datorer och arbetsstationer, st.	7 400	7 600	7 599
Antal arbetsstationer undervisningen			
- surfplattor, st.	20 000	20 000	Inga uppgifter i IT-administrationen
- bärbara datorer och arbetsstationer, st.	10 700	10 700	11 550
Kundtillfredsställelse			
- ServiceDesk (1–5 > tidigare 1–10)	4,4	4,4	4,4
Antal uppdrag			
- I snitt i månaden	5 300	5 000	4 874
Lyckat genomförande av IT-investeringar	Mål över	Mål över	
- budgetutfall	94 %	94 %	95 %
Kommuninvånarservicen			
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd inom resultatområdet	190	200	135
Ökning av antalet centraliserade tjänster vid Vandainfo (%)	10	15	8
Antal kunder som kommit via ekonomi- och skuldrådgivningens e-tjänst (%).	88	90	94
Upplevd tillfredsställelse på organiserad deltagarmöjlighet (genomsnitt på skalan 1–5)	-	3,6	4,1
Tillvaratagande av matsvinn (kg / vecka)	27 000	38 000	20 000

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Sysselsättningsservicen			
Årlig ändring i antalet kunder inom arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte (%)	1 478 10 %	1 626	1 761 +17,2 %
Flödet av arbetslösa unga till arbetslöshet som varat längre än tre månader	33 %	29 %	37 %
Inte arbetslös eller omfattas inte av åtgärder tre månader efter avslutad lönesubventionsanställning vid staden (januari–april) - år	15,0 %	25,0 %	27,0 %
Avslutade kundrelationer inom den sektorsövergripande samsvaren som främjar sysselsättningen, TYP	1 000	2 300	2 009
Priset för en kunddag vid coachningshusen	-	60 €	83 €
Beläggingsgrad för kundplatserna vid coachningshusen	-	70 %	64 %

12

Verksamhetsområdet för social- och hälsovård

Ansvarig: Jukka T Salminen

Verksamhetsorgan: Social- och hälsovårdsnämnden
Ordförande: Pirkko Letto

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	42 382	-800	41 582	40 643	939
Utgifter	-621 444	-6 342	-627 786	-630 071	2 285
Verksamhetsbidrag	-579 062	-7 142	-586 204	-589 427	3 224

Social- och hälsovårdens verksamhetsområde exklusive specialiserad sjukvård

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	41 232	-800	40 432	39 490	942
Utgifter	-393 145	4 458	-388 687	-393 940	5 253
Verksamhetsbidrag	-351 913	3 658	-348 255	-354 450	6 195

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2018

År 2018 har inom social- och hälsovårdens verksamhetsområde varit ett år som med avseende på en växande stads servicebehov och andra utmaningar i omvärlden varit positivt ur ett förändringsperspektiv. Det långsiktiga arbetet har fortgått i syfte att trygga en verksamhet som ger resultat och håller kvaliteten.

Verksamhetsområdet förberedde sig under hela året för införandet av klient- och patientdatasystemet Apotti genom omfattande arrangemang. Projektbyrån för Apotti och flera hundra anställda inom verksamhetsområdet arbetade med att utveckla och modifiera systemet i samarbete med Oy Apotti Ab. Inom verksamhetsområdet ordnades med omfattande systemtestningar, utbildningar för personalen och vikariearrangemang. I november stod det dock klart att systemet inte ännu var färdigt att tas i bruk. Tidpunkten för ibruktagningen framskötts till våren 2019 och förberedelserna fortgår.

Lagförslagen i anslutning till landskaps- och vårdreformen gick inte vidare i riksdagen under år 2018. Verksamhetsområdet har deltagit i beredningen som anknyter till vårdreformen både på stadsnivå och i arbetsgrupper i vilka flera städer ingår. Städerna har samarbetat bland annat med att ta fram klient- och servicesedlar, koordinera utvecklings- och forskningsverksamheten och förenhetliga klientavgifterna. Internt inom staden har man till exempel påbörjat en kartläggning av kontaktytor som anknyter till tjänster inom välfärdsarbetet.

Man har svarat på Vandabornas servicebehov genom att producera tjänster med beaktande av kvalitet och kostnadseffektivitet. Trots en ökning i den äldre delen av befolkningen har väntetiderna till äldreomsorgen inte växt. Under året har väntetiden till en utvärdering av vårdbehovet varit i snitt fem dygn och ingen stod i kö i över tre månader för en plats inom den långvariga omsorgen. Vid slutet av år 2018 bodde 93,1 procent av de kommuninvånare som fyllt 75 år i det egna hemmet. Man har understött äldre människors möjligheter att bo kvar i det egna hemmet bland annat genom att öka antalet platser inom den intensiva rehabiliteringen samt inleda arbetet med att skapa en gemensam poliklinikmodell för ett rehabiliterande dagsjukhus och en geriatrisk mottagning. Verksamheten med rehabilitering i hemmet och deltidsgupper för äldre vidareutvecklades under året. För att utreda erfarenheterna av ensamhet bland hemmaboende äldre har man påbörjat projektet Yksinäiset vanhuksket Vantaalla (Ensamma äldre i Vanda).

Hälsostationsservicen förnyades och förenhetligades under året. Genom en standardisering av funktionerna nådde man en jämnare kvalitet inom servicen, en rättvis arbetsfördelning mellan de anställda samt en effektivisering av verksamheten. Mottagningarnas tidsbokningsmallar samt utvärderingen av vårdbehovet har standardiserats. I utvecklingsarbetet har även ingått att utvidga hälsostationernas kvällsmottagningar och förbättra telefonjänsterna. En utvecklingsgrupp bestående av kommuninvånare har använts som stöd för utvecklingsarbetet.

Invandrarservicens mål för att stödja integrationen och främja delaktigheten har förlöpt som planerat. Till enheten koncentrerades från och med början av oktober de nödvändiga tjänster som erbjuds papperslösa, d.v.s. personer som befinner sig i Vanda utan lagligt uppehållstillstånd. Bland klienterna fanns också fler offer för människohandel jämfört med tidigare. Man har reagerat snabbt på områdesvisa förändringar bland befolkningen med invandrabakgrund, till exempel genom att ordna med integrationsstödande verksamhet med låg tröskel för barn och deras familjer. Invandrarservicen samarbetar kontinuerligt med stadens övriga verksamhetsområden, staten och tredje sektorn i syfte att möjliggöra och utveckla serviceformer som främjar och möjliggör integrationen av personer bosatta i Vanda.

Inom verksamhetsområdet har tjänsterna som riktar sig till barnfamiljer vidareutvecklats och tyngdpunkten flyttats till förebyggande tjänster. Det beslutades att tjänsterna för barnfamiljer med behov av särskilt stöd stärks genom en ny enhet som placeras inom det familjesociala arbetet. Inom resultatenheten för psykosociala tjänster var efterfrågan på tjänster som utgår från socialvårdslagen fortsättningsvis stor och för att trygga serviceutbudet utökades inköpen av tjänster för enskilda klienter. Samarbetet mellan hemvården för barnfamiljer och det planmässiga socialarbetet har utökats. En verksamhetsmodell med familjecenter utgående från programmet för utveckling av barn- och familjetjänster utvecklades i Vanda. I syfte att utveckla tjänsterna för stöd i ett tidigt skede beredde man under året ett SIB-program i Vanda, ett s.k. socialt utfallskontrakt, med inriktning på barn. Programmets målsättning är att förebygga att barn med neuropsykiatriska symptom hamnar hos barnskyddet på grund av symptomen. Ett avtal om påverkansinvesteringsprojektet slöts mellan familjeservicen och finansierarna. Verksamheten som använder den nya finansieringsmodellen inleds under år 2019. Barnskyddsbehovet i Vanda har inte minskat under år 2018. En bidragande orsak är den exceptionella ökningen i brådskande placeringar året innan.

Inom resultatenheten för barnskydd förverkligades utvecklingsåtgärder för barnskyddet som nämnden godkände vilka gällde rekryteringen av socialarbetare samt främjande av arbetstrivselen. Åtgärderna samt den förbättrade kommunikationen främjade tillgången på socialarbetare inom barnskyddets öppenvård. Den verksamhetsmodell som utarbetades inom ramen för ett pilotprojekt inom det systemiska barnskyddet konstaterades fungera effektivt och man beslutade etablera verksamhetsformen.

Antalet hushåll som får grundläggande utkomststöd ökade efter att stödet år 2017 överfördes till FPA. År 2018 fick omkring 17 500 hushåll i Vanda grundläggande utkomststöd. För utkomststödet del har staden ett etablerat samarbete med FPA och behandlingstiderna för det kompletterande utkomststödet som kommunen ansvarar för har fortsättningsvis helt kunnat hållas inom den tidsfrist som lagen förutsätter.

Verksamheten vid Affärsverket för mun- och tandhälsa förverkligades i enlighet med serviceavtalet.

För att öka klienternas valfrihet reviderades inom verksamhetsområdet principerna för beviljande av servicesedlar och man beredde införandet av nya servicesedlar (psykiatrisk konsultation, hemstädning för barnfamiljer, bröstprotes, personlig assistans). De nya servicesedlarna togs inte ännu i bruk under år 2018.

HNS producerade som serviceprodukter NordDRG-produkter (vårdhelheter), besöksprodukter, vård dagsprodukter samt specialläkarkonsultationer enligt hälso- och sjukvårdslagen. En del av konsultations- och utbildningsverksamheten genomfördes vid hälsostationerna i Vanda. Vandabornas HUS-remisser uppgick till totalt 54 609 st., vilket var 4,8 procent (2 542) mer än år 2017. Ökningen märktes också i de besöks- och vård dagar som HUS producerade. Samarbetet mellan den specialiserade sjukvården och primärvården fortgick under år 2018 liksom även utvecklingen av vårdstigar, bland annat genom att tillgången till specialläkare på hälsostationerna utökades.

Ändringar i verksamhetsområdets organisation genomfördes från början av år 2018 då missbrukarservicens resultat enhet överfördes från familjeservicen till resultat området för hälsovårdsservice. Även yrkespersonerna inom invandrar servicens hälsovårdsservice flyttade över till resultat området för hälsovårdsservice från och med oktober 2018, med undantag för psykologerna. Koordineringen av äldre- och handikapprådets arbete samt sekreterar arbetet övergick under år 2018 till kommuninvånarservicen. Dessutom bekräftades att kuratorstjänsterna och förskoleundervisningens psykologer överförs till bildningsväsendets organisation från ingången av år 2019. Inom familjeservicens resultat område bereddes en ny enhet, enheten för familjesocialt arbete, precis som ovan från början av år 2019.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2018

Inom social- och hälsovårdens verksamhetsområde fortgick förverkligandet av de strategiska målen för fullmäktigeperioden, bland annat fortsatte arbetet med att på ett kostnadsmedvetet sätt förnya tjänster som främjar invånarnas välmående samt med att bredda invånarnas valfrihet genom alternativa produktionsformer. Man har till exempel ökat produktionen av digitala tjänster. Verksamhetsområdet deltog i det översektoriella berednings- och verkställighetsarbetet som rör program som främjar invånarnas välmående (Välfärdsprogrammet, Programmet för positiv särbehandling). En plan för hur stadens vägkarta för resurssmarthet kunde genomföras inom verksamhetsområdet färdigställdes. Den engagerande ledarskapskulturen stärktes över hela verksamhetsområdet bland annat genom utbildningshelheter i förändringsledning.

Budgetens utfall 2018

Utgifterna för social- och hälsovårdens verksamhetsområde år 2018 uppgick till 630,1 miljoner euro medan inkomsterna uppgick till 40,5 miljoner euro.

Utgifterna för social- och hälsovårdens egna serviceproduktion uppgick år 2018 till 394,0 miljoner euro medan inkomsterna var 39,4 miljoner euro.

I enlighet med verksamhetsområdets förslag minskade stadsfullmäktige 17.12.2018 verksamhetsområdets utgiftsanslag med 4,6 milj. euro och inkomstanslaget med 0,8 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober. Anslag på 0,2 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till verksamhetsområdets anslag.

Utgifterna för den egna serviceproduktionen överskred det ursprungliga budgetanslaget med 0,8 milj. euro (0,2 %) medan inkomsterna underskreds med 1,9 milj. euro (4,6 %). I relation till det slutliga anslaget överskreds utgifterna med 5,3 milj. (1,4 %) euro medan inkomsterna var 1,1 milj. euro (2,7 %) på minus. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) var 2,7 milj. euro sämre jämfört med det ursprungliga anslaget och underskred det slutliga anslaget med 6,3 milj. euro.

Det slutliga anslaget överskreds främst på grund av köp av klienttjänster inom framför allt barnskyddets vård utom hemmet.

Utkomststödets utgifter uppgick år 2018 till 5,2 milj. euro och inkomsterna 0,6 milj. euro. Utgifterna underskred det ursprungliga anslaget med 3,8 milj. euro medan inkomsterna utföll enligt planerna. I relation till det slutliga anslaget överskreds utgifterna med 0,1 milj. euro.

Den specialiserade sjukvårdens totala utgifter år 2018 uppgick till 236,1 miljoner euro. I uppgiftsområdets anslag ingår utöver serviceavtalet med HNS kostnader för anordnande av brådskaande sjuktransporter och prehospital akutsjukvård, bruksavgifter för E-arkiv- och E-receptsystemen, samt kostnader för giftinformationscentralen och den specialiserade sjukvården som ges vid hälsostationerna.

I de kommunala förhandlingarna mellan HNS och Vanda kom man överens om att Vandas betalningsandel, d.v.s. serviceavtalets värde, skulle uppgå till 219,6 milj. euro. Stadsfullmäktige höjde 17.12.2018 den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag i enlighet med verksamhetsområdets förslag med 10,8 milj. euro, varav HNS-serviceavtalets andel var 10,5 milj. euro och HNS pensionsförpliktelser 0,3 milj. euro. Förslaget till anslagsändring utgick för serviceavtalets del från HNS-ledningens utfallsprognos.

Vandas utgifter för HNS serviceavtal var år 2018 omkring 226,7 miljoner euro. Vandas andel av HNS överskottsåterbäring till medlemskommunerna uppgick år 2018 till ca 7,1 milj. euro. I utgifterna för serviceavtalet ingår dessutom Vandas andel av återbäringen av försäljningsvinsten från fastigheten i Tölö på 5,6 milj. euro.

Den specialiserade sjukvårdens utgifter överskreds i relation till den ursprungliga budgeten med 7,8 milj. euro medan inkomsterna utföll enligt planerna. I relation till det slutliga anslaget underskreds resultatområdet utgifter med 3,0 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) underskred det ursprungliga budgetanslaget med 7,8 milj. euro men uppvisade ett plus på 3,0 milj. euro jämfört med det slutliga anslaget.

12 10

Ekonomi- och förvaltningsservicen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	552	0	552	212	340
Utgifter	-9 170	2 952	-6 218	-5 704	-514
Verksamhetsbidrag	-8 618	2 952	-5 666	-5 492	-174

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

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Årets viktigaste projekt var förberedelserna inför lanseringen av Apotti-systemet i november. På grund av ibruktagandet koordinerade verksamhetsområdet omfattande utbildningar, vikarier rekryterades och åtgärder togs för att verkställa förändringarna. Av ekonomi- och förvaltningstjänsterna har till exempel vissa delområden inom systemets klientavgifter och den övriga faktureringen samt helhetsrapporteringen förberetts. Ibruktagandet

måste dock framskjutas eftersom systemet var halvfärdigt. Förberedelserna har fortgått med siktet inställt på ett nytt lanseringsdatum, enligt överenskommelserna i maj 2019.

Resultatområdet har deltagit i beredningen av vårdreformen både internt inom staden liksom i arbetsgrupper städerna emellan. Städerna har samarbetat bland annat i syfte att förenhetliga klient- och servicesedlarna, koordineringen av utvecklings- och forskningsverksamheten samt klientavgifterna.

Inom verksamhetsområdet har man hållit utbildningar för närcheferna med avseende på personalärenden. Inom personalenheten har man bland annat koordinerat utbildningen i informationsteknik, finska och registrering, med vilka man stöder införandet av Apotti. Till stöd för säkerhetsledningen används systemet Tutka. Verksamhetsområdet främjade stödåtgärder inom hälsoledning och omplaceringarna av hälsoskäl koordinerades bland annat med arbetsprövning och genom att leta fram uppgifter som är lämpliga med beaktande av den anställdas hälsa. Utbildningen av verksamhetsområdets sakgranskare i hantering av fakturor fortsatte och vid slutet av år 2018 hade alla sakgranskare gått utbildningen.

Vid socialvårdens verksamhetsställen har man påbörjat sorteringen och klassificeringen av socialtjänsternas klienthandlingar inför en centraliserad arkivering. Ett avtal om arkiveringstjänster har ingåtts med en serviceproducent och man har börjat flytta över klienthandlingar från verksamhetsenheterna till arkivservicens temporära uppbevaring. I samarbete med stadsarkivet har social- och hälsovårdsväsendet byggt nya lokaler för sitt centraliserade arkiv. Verksamhetslokalerna vid Släckruskvägen blir klara i januari 2019. Social- och hälsovårdsväsendets centraliserade arkiv kommer att ha omkring 5 kilometer hyllutrymme.

Vandas nya patientarkiv stod klart i Katrinesjukhusets lokaler och togs i bruk i mars 2018. Under våren och sommaren flyttades samtliga hälsostationers journalhandlingar till det centraliserade patientarkivet i Vanda. Arbetet med att ordna rådgivningsmottagningarnas och skolhälsovårdens journalhandlingar i patientarkivet i Vanda fortsätter.

Ekonomi- och förvaltningstjänsternas arbetsgrupp för Kanta-projektet beredde anslutningen av social- och hälsovårdens verksamhetsområde till FPA:s KanTa-tjänster för arkivering av gamla uppgifter. Arbetsgruppens mål är att se till att socialvårdens organisation uppfyller kvalitetsrevisionskraven för en anslutning till KanTa. Detta arbete fortsätter under år 2019.

Dessutom har Vanda utrett möjligheterna att utnyttja HUS XDS-arkiv. Alla journalhandlingar som hittills producerats i pappersform kan i XDS-arkivet skannas och bevaras elektroniskt. En motsvarande arkiveringsmöjlighet kommer att vara tillgänglig i och med Apotti och vi fortsätter utreda frågan.

De åtgärder som EU:s gällande dataskyddslagstiftning förutsätter har vidtagits, enligt följande: processbeskrivning av begäran om information, förnyade blanketter för begäran om kontroll av registeruppgifter, databokslut, dataskyddsbeskrivning – registerbeskrivning, uppdaterade och förnyade instruktioner avseende hanteringen av information, riskanalys avseende dataskydd, ansvar gällande hantering av information, plan för egenkontroll av dataskydd, datasäkerhet samt användningen av datasystem, dataskyddsklausuler för köptjänstavtal och dataskyddsanvisningar för dokumenthanteringen.

Resultatområdet har i samarbete med de övriga resultatområdena sett över verksamhetsområdets beredskapsplan och arbetet slutfördes vid slutet av året.

Upphandlingsteamet har fortsatt arbetet med att utveckla effektiviteten inom de köpta tjänsterna, bland annat i anslutning till planeringen av offentliga upphandlingar inom barnskyddet.

Inom resultatområdena har man anordnat utbildningar för att utveckla servicedesignen, marknadsföringen och klientperspektivet i olika processer. Man deltog aktivt i beredningen och förverkligandet av olika projekt inom verksamhetsområdet, av vilka de mest betydande var LAPE (programmet för utveckling av barn- och familjetjänster), CoHeWe (Co-Created Health and Wellbeing), påverkansinvesteringsprojektet SIB med inriktning på barn, och AKU (kommunstrategier för förebyggande av bostadslöshet). Resultatområdet har dessutom berett servicenätplanen för verksamhetsområdet (2018–2028) som ingår i planen som omfattar staden som helhet.

Beredningsarbetet för ett välfärdsprogram på stadsnivå gjordes under år 2018 och resultatområdet koordinerade bland annat beredningsarbetet för välfärdsplanen för äldre. Resultatområdet har också förberett en plan för hur vägkartan för resurssmarthet genomförs inom verksamhetsområdet. Vid slutet av året inleddes i samarbete med de andra resultatområdena olika LEAN-utvecklingsprojekt samtidigt som man stödde förnyandet av kunskapsstyrningen inom verksamhetsområdet.

Budgetens utfall

Resultatrådets utgifter uppgick år 2018 till 5,7 milj. euro och inkomsterna till 0,2 milj. euro.

Stadsfullmäktige sänkte 17.12.2018 resultatrådets utgiftsanslag med 3,0 milj. euro i enlighet med verksamhetsrådets förslag. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober.

I relation till den ursprungliga budgeten underskreds resultatrådets utgifter med 3,5 milj. euro och inkomsterna med 0,3 milj. euro. Jämfört med det slutliga anslaget underskreds resultatrådets utgifter med 0,5 milj. euro och inkomsterna med 0,3 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett plus på 3,1 milj. euro jämfört med den ursprungliga driftsplanen och 0,2 milj. euro i förhållande till den slutliga driftsplanen.

I anslaget för ekonomi- och förvaltningsservicen förberedde man sig på köp av eventuella tilläggsplatser inom Kaunialas sjukhustjänster i enlighet med avtalsförpliktelserna. I ekonomi- och förvaltningsservicens utgiftsanslag ingick dessutom reserveringar för verksamhetsrådets gemensamma utgifter, såsom projektkostnader och verksamhetsrådets utbildningskostnader.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Antalet anställda inom verksamhetsområdet ⁽¹⁾	2 655	2 718	2 754
Antalet chefer inom verksamhetsområdet ⁽¹⁾	91	191	197
Antalet anställda inom ekonomi- och förvaltningsservicen ⁽²⁾	69	64	71
Reell arbetstid för administrativa uppgifter i årsverken	53,8	51,2	62,9
Personal inom ekonomi- och förvaltningsservice/verksamhetsrådets personal	2,6 %	2,0 %	2,6 %
Ekonomi- och förvaltningsservicens personal/antalet chefer inom verksamhetsområdet	36,1 %	33,5 %	36,0 %

¹⁾ Metoden för att beräkna personalens storlek har preciserats under budgetåren. Inkl. Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda

²⁾ Inkl. personalen i Apotti-projektet som finansieras av IT-administrationen.

12 20**Specialiserade sjukvården**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 150	0	1 150	1 154	-4
Utgifter	-228 299	-10 800	-239 099	-236 131	-2 968
Verksamhetsbidrag	-227 149	-10 800	-237 949	-234 977	-2 972

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Specialsjukvårdstjänsterna i Vanda producerades nästan helt av samkommunen HNS. Om specialsjukvårdens serviceproduktion och anslagen beslutades i de kommunala förhandlingar som fördes 2017. Serviceavtalet mellan HNS och Vanda undertecknades 23.1.2018.

HNS producerade som serviceprodukter NordDRG-produkter (vårdhelheter), besöksprodukter, vårddagsprodukter samt specialläkarkonsultationer i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen. En del av konsultations- och utbildningsverksamheten genomfördes vid hälsostationerna i Vanda. Samarbetet mellan den specialiserade sjukvården och primärvården fortgick under år 2018 liksom även utvecklingen av vårdstigar, bland annat genom att tillgången till specialläkare på hälsostationerna utökades.

År 2018 producerade HNS för Vanda produkter som överskred nivån året innan. NordDRG-produkterna överskred 2017 års nivå med 4,1 procent, besöksprodukterna med 1,4 procent och vårddagsprodukterna med 4,5 procent. Vandabornas HNS-remisser uppgick till totalt 54 609 st., vilket var 4,8 procent fler (2 542) än år 2017. Av remisserna hade 62,6 procent utställts av Vanda hälsocentral, 30,8 procent inom den privata sektorn och 4,0 procent inom företagshälsovården. Ökningen från året innan var 9,5 procent för icke-akuta remisser som utställts av hälsocentralen. Vid slutet av året (31.12.2018) stod 2 289 patienter i kö till en avdelning. Av dessa hade 54 patienter köat i mer än 6 månader, av vilka 18 stod i kö till kirurgin och 23 till olika specialiteter inom området för ögonsjukdomar. För vårddagar till följd av fördröjningar betalades år 2018 sammanlagt ca 237 000 euro.

Budgetens utfall

Den specialiserade sjukvårdens utgifter år 2018 uppgick till totalt 236,1 miljoner euro. I uppgiftsområdets anslag ingår utöver serviceavtalet med HNS kostnader för anordnande av brådska sjuktransporter och prehospital akutsjukvård, bruksavgifter för E-arkiv- och E-receptsystemen, samt kostnader för giftinformationscentralen och den specialiserade sjukvården som ges vid hälsostationerna.

I de kommunala förhandlingarna mellan HNS och Vanda kom man överens om att Vandas betalningsandel för 2018, d.v.s. serviceavtalets värde, skulle uppgå till 219,6 milj. euro. Stadsfullmäktige höjde 17.12.2018 den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag i enlighet med verksamhetsområdets förslag med 10,8 milj. euro, varav HNS-serviceavtalets andel var 10,5 milj. euro och HNS pensionsförpliktelser 0,3 milj. euro. Förslaget till anslagsändring utgick för serviceavtalets del från HNS-ledningens utfallsprognos.

Vandas utgifter för HNS serviceavtal var år 2018 omkring 226,7 miljoner euro. Vandas andel av HNS överskottsåterbäring till medlemskommunerna uppgick år 2018 till ca 7,1 milj. euro. I utgifterna för serviceavtalet ingår dessutom Vandas andel av återbäringen av försäljningsvinsten från fastigheten i Tölö på 5,6 milj. euro.

Jämfört med den ursprungliga budgeten för den specialiserade sjukvården överskreds utgifterna med 7,8 milj. euro medan inkomsterna utföll enligt plan. I relation till det slutliga anslaget underskreds resultatområdet utgifter med 3,0 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) underskred det ursprungliga budgetanslaget med 7,8 milj. euro men uppvisade ett plus på 3,0 milj. euro jämfört med det slutliga anslaget.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Produktifierade vårdhelheter	90 224	89 809	93 956
Poliklinikbesök	269 911	270 890	274 219
Vård dagar vid bäddavdelning	31 168	30 266	32 585
Antal personer i kö	2 149	2 222	2 289
Fakturerade förseningsdagar	41	0	395
Serviceavtalet för den specialiserade sjukvården, värde/ milj. eur ¹⁾	218	219,6	229,5
Euro/invånare	977	975	1 028
Euro/vårdhelhet (prissatta produkter)	1 547	1 497	1 534

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

12 30

Hälsovårdstjänster

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 000	0	4 000	3 923	77
Utgifter	-94 216	494	-93 722	-93 903	180
Verksamhetsbidrag	-90 216	494	-89 722	-89 980	257

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Vanda anslöt sig i oktober till telefontjänsten Jourhjälpén samtidigt med Pejas jourpoliklinik och Kervo. Resultatenheten för missbrukartjänster flyttades 1.1.2018 över från familjeservicens resultatområde till hälsovårdsservicens resultatområde. Hälsovårdstjänsternas ledningssystem förenhetligades under år 2018 så att samtliga sex resultatenheter leds av en servicechef till vilken överläkarna rapporterar. Mötespraxis har förenhetligats i syfte att säkerställa en enhetlig informationsgång inom organisationen.

Genom en standardisering av funktionerna nådde man en jämnare kvalitet inom servicen, en rättvis arbetsfördelning mellan de anställda samt en effektivisering av verksamheten. Vid mottagningarna, såsom läkar-, hälsovårdar- och terapimottagningarna, infördes standardiserade tidsbokningsmallar. Bedömningen av vårdbehovet har standardiserats. Bedömningen gäller alla personer som kontaktar hälsostationstjänsterna och utgår från lagens bestämmelser.

Utdelningen av avgiftsfria vårdartiklar utvidgades till Smartpost-automaterna. Rådgivningarnas öppettider förlängdes till att omfatta kvällsmottagningar. Den öppna rådgivningsverksamheten, som håller öppet varje vecka, utvidgades och omfattar alla rådgivningar. Hälsovårdarmottagningen sommartid för skolelever fortsatte. Vid familjeplaneringsrådgivningarna påbörjades utdelning av gratis preventivmedel för ungdomar under 20 år. Telefonnumren till fysio- och ergoterapins, talterapins och näringsterapins kundtjänst samordnades och telefontiderna utvidgades. Terapiverksamheten effektiviserades genom ett ökat utbud av grupp-mottagningar och vård-

samtal. Fysioterapiens direktmottagning utvidgades till att omfatta alla hälsostationer. Hudförändringspolikliniken inledde sin verksamhet. Verksamheten med en sjukskötare inom missbrukarvården i anslutning till Pejas jourmottagning blev permanent. Hälsostationernas väntetider till icke-brådskande läkarmottagning var kortare.

Eftersom de egna tjänsterna var otillräckliga har bland annat rådgivningarnas och elev- och studerandehälsovårdens läkartjänster samt endoskopi av mag-tarmkanalen ordnats som köpta tjänster.

Kommun10-enkäten visade ett sämre resultat för arbetshälsan jämfört med tidigare. Man har strävat efter att förbättra arbetshälsan genom utbildning och arbetshandledning. Genom en målorienterad chefsutbildning stödde man förändringsledarskapet och chefernas välbefinnande. Man började också mäta de anställdas välmående i arbetet genom enkäter som varje månad mäter hur de anställda känner sig och hur man upplever stämningen. Våra yrkesutbildade anställda deltog också aktivt i utvecklings- och beredningsarbetet på stads-, landskaps- och riksnivå, såsom beredningen av vårdreformen i Nyland och utvecklingsprogrammet för barnfamiljer (LAPE).

Vid planeringen av kvällsmottagningar och utvecklingen av telefontjänster samt i arbetet med att ta fram skyltar och informationstavlor för olika verksamhetsställen tillämpades klientdeltagande.

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2018 uppgick till 93,9 milj. euro och inkomsterna till 3,9 milj. euro.

Stadsfullmäktige minskade 17.12.2018 resultatombudets utgiftsanslag i enlighet med verksamhetsombudets förslag med 0,5 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober. Anslaget som reserverats för anställning av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatombudets anslag.

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

I relation till den ursprungliga budgeten för resultatombudet underskreds utgifterna med 0,3 milj. euro och inkomsterna med 0,1 milj. euro. I relation till det slutliga anslaget överskreds resultatombudets utgifter med 0,2 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett plus på 0,2 milj. euro jämfört med det ursprungliga anslaget och underskred det slutliga anslaget med 0,3 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Besök hos hälsostationsläkare per invånare	0,82	0,92	0,85
Besök hos hälsostationens sjukskötare eller hälsovårdare per invånare	0,64	0,76	0,65
Mottagningsbesök till tjänster inom rehabiliteringsenheten per klient	2,8	2,5	2,9
Mottagningsbesök hos rådgivningens läkare eller hälsovårdare per klient	3,5	3,8	3,8

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Mottagningsbesök hos skol- och studerandehälsovårdens läkare eller hälsovårdare per klient	2,2	2,4	2,3
Andelen personer av hela befolkningen som använt hälsostationernas tjänster (total täckning)	44	55	46
Väntetiden till läkarmottagningen vid dagpolikliniken under 60 min. %	69,8	70,0	72,0
Väntetiden till hälsostationsläkarens mottagning i icke brådskande fall för patienter med utsedd husläkare/dygn	28,5	21	27
De totala kostnaderna för jour på basnivå per invånare/euro	19,45	23,15	20,60
Utförd tid för genomströmning av patienter vid jourenhet i genomsnitt/hh:mm ⁽¹⁾	4:05	3:30	4:09

¹⁾ Medelvärde för januari-oktober. Ingen uppgift tillgänglig för Pejas efter införandet av Apotti.

12 40

Familjeservicen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	12 580	0	12 580	12 702	-122
Utgifter	-107 717	2 187	-105 530	-109 170	3 640
Verksamhetsbidrag	-95 137	2 187	-92 950	-96 468	3 519

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom familjeservicen fortsatte det långsiktiga utvecklingsarbetet med att flytta tjänsternas tyngdpunkt från korrigerande åtgärder till tjänster inom det tidiga stödet. För att främja denna målsättning beslutade man att inom resultatenheten socialtjänster för vuxna och familjer grunda en ny enhet för familjesocialt arbete från början av år 2019. Målgruppen för det familjesociala arbetet är barnfamiljer i behov av särskilt stöd.

Inom tjänsterna för nya klienter, förlagda till enheten socialtjänster för vuxna och familjer, tog man fram processer för bedömning av ett sektorsövergripande servicebehov i samarbete med bland annat det planmässiga socialarbetet och barnskyddet. Utvecklingsarbetet har fördröjts på grund av den bristande tillgången på socialarbetare samt kontinuiteten bland dessa. Inom enheten för det planmässiga socialarbetet förverkligades det multiprofessionella utvecklingsarbetet bland annat genom att man tog fram strukturer för samarbetet mellan det familjesociala arbetet och hemservicen för barnfamiljer i syfte att förebygga klientrelationer med barnskyddet. Inom enheten utvecklades dessutom servicerådgivningen med klienten som utgångspunkt. Samarbetet med FPA har för utkomststödet del en etablerad ställning och behandlingstiderna för det kompletterande utkomststödet har fortsättningsvis helt hållits inom de tidsfrister lagen kräver. Under året utvärderades enhetens personalstruktur i relation till de uppgifter inom utkomststödet som ankommer på kommunen. På basis av utvärderingen beslutade man öka antalet socialhandledare i relation till antalet byråsekreterare.

Missbrukartjänsternas boendeservice gick i början av året samman med vuxensocialarbetets boendeservice. Till enheten rekryterades en chef för boendeservicen, funktionerna samordnades och klient- och arbetsprocesserna utvecklades bland annat genom att centralisera det sociala arbetet för bostadslösa och förena klientprocesserna utgående från klienten. Konkurrensutsättningen av köpta tjänster inom stödboendet kunde slutföras.

Inom medlingsverksamheten ökade antalet medlingsinitiativ som gällde medling i brotts- och tvistemål ytterligare. Intressentgruppsarbetet förstärktes med kommunerna inom verksamhetsområdet och man förberedde införandet av det nationella informationssystemet SÖPU vid ingången av 2019.

Inom resultatenheten för barnskydd förverkligades utvecklingsåtgärder för barnskyddet som nämnden godkände avseende rekryteringen av socialarbetare samt främjande av arbetstrivseln. Åtgärderna samt den förbättrade kommunikationen främjade tillgången på socialarbetare inom barnskyddets öppenvård. Barnskyddets öppenvård förverkligade ett pilotprojekt som gällde det systemiska barnskyddsarbetet, och utgående från de goda erfarenheterna beslutade man etablera verksamhetsmodellen genom att göra verksamheten permanent. Rekryteringen av specialsocialhandledare till socialarbetsteamet inom barnskyddets öppenvård har stärkt det sociala arbetet inom barnskyddet.

Alla stödtjänster som utförs i hemmet samt koordineringen av de köpta tjänsterna centraliserades i början av år 2018 till en enhet för stöd inom barnskyddet och klienthandledningen utvecklades. Utbyggnationen av Grans familjerehabiliteringscenter gjorde det möjligt att utöka familjerehabiliteringen. Inom vården utom hemmet utvecklades handledningen och stödet till de familjer som tagit emot ett barn. Ledningsstrukturen inom barnskyddsanstalterna utvecklades i mer ändamålsenlig riktning. Konkurrensutsättningen av barnskyddets dygnet-runtvård gjordes i samarbete med kommunerna som ingår i landskapet Nyland.

Utvecklingsinsatserna inom tjänsterna för det tidiga stödet har inte ännu haft en minskande verkan på antalet barnskyddsklienter. Antalet klienter inom barnskyddet har ökat, vilket delvis kan förklaras med det stora antalet omhändertaganden år 2017.

Inom invandrarservicen fortsatte det målorienterade arbetet för att stödja integrationen och främja delaktigheten. Till enheten koncentrerades från och med början av oktober sådana nödvändiga tjänster som erbjuds papperslösa, d.v.s. personer som befinner sig i Vanda utan lagligt uppehållstillstånd. Genom att koncentrera servicen är det möjligt att bilda sig en helhetsuppfattning bland annat om antalet personer i Vanda som inte har lagligt uppehållstillstånd. Det är då lättare att ge handledning och stöd för en frivillig återresa.

Bland invandrarservicens klienter fanns det fler personer som blivit offer för människohandel jämfört med förut. Det integrationsstödande teamet fortsatte med ett brett samarbete mellan organisationerna. Verksamheten bland hemmaföräldrar (KOTVA), som nått utmärkta resultat, fortsatte som ett samarbete mellan Vanda vuxenutbildningsinstitut och småbarnspedagogiken. Inom invandrarservicen skapades en eftervårdstjänst för ungdomar som var minderåriga då de kom till Finland utan en vårdnadshavare. Yrkespersonerna inom invandrarservicens hälsovårdstjänster överflyttades, med undantag för psykologerna, till hälsovårdsservicens resultatområde från och med början av oktober 2018.

Inom resultatenheten för psykosociala tjänster fortsatte en livlig efterfrågan på tjänster som utgår från socialvårdslagen. För att trygga serviceutbudet utvidgades på basis av socialvårdslagen inköpen av tjänster enligt klienternas servicebehov som utgår från en bedömning av det sektorsövergripande servicebehovet.

Stadsdirektören fattade beslut om att överflytta kuratorstjänsterna och förskoleundervisningens psykologer till bildningsväsendets organisation från början av år 2019. Förberedelserna inför överflyttningen gjordes i samarbete med de anställda och bildningsväsendet.

Inom familjerådgivningsverksamheten utvidgades den gruppbaseade verksamheten som erbjuder nya klienter och vars syfte är att bland annat stödja föräldraskapet samt svara på de utmaningar som ett barns tillväxt och utveckling för med sig. Familjeterapeuterna producerade dessutom Youtube-videor med goda tips som nådde fram till sin målgrupp.

Inom enheten för familjerättsliga ärenden fortgick verksamheten med förstahjälp vid skilsmässa. Inom psykolog-tjänsterna fortgick vidareutvecklandet av en arbetsmodell för det terapeutiska arbetet med spädbarnsfamiljer. Förverkligandet av sektorsövergripande bedömning av servicebehovet och konsultativa strukturer försatte bland annat i samarbete med den förebyggande hälsovården, den grundläggande utbildningen, småbarnspedagogiken, den specialiserade sjukvården och organisationerna.

Familjeservicen fortsatte arbetet inom programmet för utveckling av barn- och familjetjänster (LAPE) fram till projektets slut. Vandas pilotprojekt med familjecenter resulterade i erfarenheter som kommer till användning då familjecenterverksamheten i fortsättningen byggs ut i Vanda. Resultatområdet deltog också aktivt i beredningen av landskaps- och vårdreformen. Man förberedde aktivt lanseringen av Apotti och alla anställda inom familjeservicen gick hösten 2018 en utbildning i Apotti-systemet.

Familjeservicen ingick ett avtal med FIM varainhoito Oy om att förverkliga ett SIB-påverkansinvesteringsprojekt i Vanda. Avtalet föregicks av ett omfattande beredningsarbete som omfattade de övriga resultatområdena, bildningsväsendet, Sitra, FIM varainhoito Oy samt Epikus. Målsättningen med Vandas SIB-program är att förebygga att barn med neuropsykiatriska symptom hamnar hos barnskyddet som en följd av symptomen.

Inom familjeservicen genomfördes dessutom flera olika projekt:

- Projektet Kommunstrategier för förebyggande av bostadslöshet – tidig omsorg, delaktighet och stöd (Aku), inom vilket man särskilt fokuserar på att utveckla och etablera arbetet med att förebygga bostadslöshet inom kommunerna. Projektet ingår i regeringens handlingsprogram för förebyggande av bostadslöshet (Aune).
- Projektet Personlig budgetering som ingår i Nyckeln till medborgarskap (Avain kansalaisuuteen) fokuserar på att ta fram nya modeller för social- och hälsovårdstjänsterna. Ett pilotprojekt har genomförts bland annat inom barnskyddets eftervård och i det ungdomssociala arbetet.
- Vanda stads nya boendetjänster – Suuntana oma koti (ARA-projektet ”På väg mot ett eget hem”). Projektets målsättning är att stärka boenderådgivningen.
- OTE-projektet (regeringens spetsprojekt) stöder sysselsättningen av partiellt arbetsföra.
- Invandrarservicen fortsatte inom projektet Järjestöistä voimaa samarbetet med NTM-centralen i Nyland. Projektet syftar till att ta fram information om invandrartjänsternas integrationsstödande verksamhet för digitala plattformar.

Budgetens utfall

Resultatområdets utgifter år 2018 uppgick till 109,2 milj. euro och inkomsterna till 12,6 milj. euro.

I enlighet med verksamhetsområdets förslag ökade stadsfullmäktige 17.12.2018 resultatområdets utgiftsanslag med 2,1 milj. euro i vilket ingår en minskning av anslaget för utkomststöd på 3,9 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober. Anslag på 0,1 miljoner euro reserverade för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

I förhållande till resultatområdets ursprungliga budget överskreds utgifterna med 1,5 milj. euro medan inkomsterna utföll planenligt. I relation till det slutliga anslaget överskreds resultatområdets utgifter med 3,6 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 1,5 milj. euro jämfört med det ursprungliga budgetanslaget och var 3,7 milj. euro sämre i förhållande till det slutliga anslaget.

Överskridningen av anslagen gällde barnskyddets köpta tjänster om 1,8 milj. euro, förvaltningsdomstolens beslut där Vanda ålagts betala barnskyddsersättningar till andra kommuner för totalt 0,8 milj. euro, utgifter för inhyrd arbetskraft på 1,3 milj. euro samt inköp av säkerhetstjänster på 0,4 milj. euro. Inbesparingar gjordes inom de köpta tjänsterna för invandrare (0,5 milj. euro) och städservice (0,2 milj. euro).

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Bedömningar av servicebehovet för barn som behöver särskilt stöd slutförs inom tidsfristen på 3 mån. (THL:s rapport)	95 %	100 %	92 %
Ansökningar om förebyggande och kompletterande utkomststöd behandlas inom 7 dagar (THL:s rapport)	100 %	100 %	100 %
Antalet klienter i åldern 0–17 år inom barnskyddet i förhållande till antal 0–17-åringar totalt	7,5 %	7,4 %	8,2 %

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Behovet av omhändertagande i åldern 0–17 år	..	0,2 %	0,2 %
Tjänster för nya klienter - enhetens klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	3,7	3,6	4,2
Enheten för socialarbete för vuxna, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	2,7	3,2	3,9
Enheten för socialarbete för unga, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	3,2	3,2	4,3
Andelen barnskyddets intensifierade familjearbete av barnskyddets klienter 0–17 år	..	16,5 %	14 %
Klientfamiljer inom familjearbetet enligt socialvårdslagen	..	140	181
Arbetstiden hemma hos klienterna inom hemtjänsten för barnfamiljer	4	5,5	3,7
Invandrarservicens integrationsarbete, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	..	3,3	2,5

.. = nytt nyckeltal

12 60

Äldre- och handikappservicen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	24 100	-800	23 300	22 653	647
Utgifter	-182 042	-1 175	-183 217	-185 163	1 946
Verksamhetsbidrag	-157 942	-1 975	-159 917	-162 509	2 593

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Äldre- och handikappservicens resultatområde fortsatte under 2018 sitt målmedvetna arbete för att utveckla verksamheten och produktiviteten. Organisationsändringen som bereddes inom resultatområdet år 2017 infördes 1.1.2018. I reformen ersattes resultatenheterna för öppen äldreservice, service inom omsorgsboendet och handikappservice med resultatenheter som grundats för stöd för boende i hemmet och specialboende. Namnet

på sjukhustjänsternas resultatenhet ändrades till Vanda sjukhus. Resultatenheten för stöd för boende i hemmet ansvarar för centraliserad klienthandledning, hemvård, dagverksamhet för äldre, dagverksamhet för handikappade samt tjänster som stödjer sysselsättning för handikappade. Resultatenheten för specialboende ordnar familjevård för äldre och handikappade, korttidsvård och rehabilitering samt långvarigt stödboende inom effektiviserat serviceboende, i servicehus och inom institutionsvården.

Hela resultatområdet förberedde sig, till exempel genom ett omfattande utbildningsprogram för personalen, inför lanseringen av Apottis första fas som sedan inställdes. Planeringen av lanseringen av Apottis andra fas inleddes i slutet av år 2018.

Resultatområdet deltog i omfattande grad i beredningen av vård- och landskapsreformen inom ramen för Nyland2019-nätverket och samarbetade aktivt med de övriga nyländska kommunerna. Inom resultatområdena deltog man aktivt i GeroMetro-nätverkets verksamhet. Koordineringen av äldre- och handikapprådets arbete samt sekreterarbetet övergick under år 2018 till kommuninvånarservicen.

Genom nya beteckningar fick resultatenheterna under året 20 befattningar för biträdande avdelningsskötare till stöd för organiseringen av det dagliga arbetet inom enheterna samt närledarskapet. För att stödja det förändrade ledningssystemet som påbörjades år 2017 anordnades år 2018 förändringsutbildning i de olika resultatenheterna. Till stöd för närledarskapet och förändringen ordnades utbildning för de biträdande avdelningsskötarna i anknytning till uppgiften.

Inom resultatområdet påbörjades i april 2018 ett projekt för att utveckla modellen Resurspoolen (Resurssi-pooli) och implementera modellen i samtliga resultatenheter. Under året har modellen bearbetats och arbets-sätten har förenhetligats mellan resurspoolerna och resultatenheterna i enlighet med projektets mål och man har förberett sig för en övergång till resurspoolen.

Av de Vandabor som fyllt 75 år bodde 93,1 procent i det egna hemmet. Vid utgången av år 2018 fanns det inom specialboendet för äldre 1 226 kalkylerade vårdplatser. Inom boendeservicen för personer med utvecklingsstörning ökade användningen av lättare boendelösningar. Andelen boende med stöd och handledning inom boendeservicen för utvecklingsstörda var 36,7 procent.

Den viktigaste förändringen år 2018 inom resultatenheten för stöd för hemmaboende var att etablera verksamheten utgående från den nya organisationsstrukturen. Förändringen rörde främst grundandet av en klienthandledningsenhet för handikappade och etableringen av den verksamhet som inleddes med ett pilotprojekt inför lanseringen år 2017 samt utvecklandet av ett nytt ansvarsområde med tjänster för att stödja handikappades sysselsättning. Tjänsterna som stöder möjligheterna att ta sig fram utvecklades under året i enlighet med socialvårdslagens riktlinjer och den främsta stödformen är rådgivning och servicehandledning samt handledd träning i att använda kollektiva fortskaffningsmedel. Inom klienthandledningen infördes en ny verksamhetsmodell med telefonrådgivning för handikappade och en handlingsmodell utarbetades för utbildning av nya närstående vårdare i enlighet med de krav lagen ställer. Löneutbetalningen för personlig assistans övergick till ett elektroniskt system. Man undersökte alternativa sätt att anordna med tjänster som stöder möjligheterna att ta sig fram i enlighet med handikappservicelagen och socialvårdslagen och man deltog i beredningen av konkurrensutsättning. Projektet Yksinäiset vanhukset Vantaalla (Ensamma äldre i Vanda) körde igång 1.8.2018 och framskred enligt projektplanen. Reservpersonalverksamheten inom hemvården har utvecklats som en del av hela resultatområdets resurspoolmodell. Rehabilitering i hemmet och utvärderingsperioder inom enheten för akut utvärdering och rehabilitering i hemmet vidareutvecklades inom ramen för GeroMetro-arbets sättet.

Resultatenheten för specialboende inledde sin verksamhet 1.1.2018 enligt den nya organisationsmodellen och inom resultatenheten lade man under året grunden för en gemensam verksamhet som utgår från ett arbetssätt baserat på vår vision, vårt servicelöfte samt vårt ledarskapssystem. Inom ramen för en utveckling av praxis och ledarskapssystemet testade resultatenheten i ett pilotprojekt ett koncept med ledarskap som service. Byggprojektet i anslutning till Myrbacka äldrecenter framskred under 2018 planenligt enligt tidtabellen och det uppskattas att byggnaden tas i bruk i september 2019. Kvalitets- och tillsynsarbetet har förenhetligats sammantaget inom specialboendet, tillsynsbesöken och kvalitetsrevisionsbesöken planerats och genomförts årligen i enlighet med handlingsplanen för tillsynen. Utvecklingen av familjevården fortgick och man beredde nya instruktioner för familjevården som även omfattade äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Inom köptjänsterna köptes 20 institutionsplatser färre jämfört med tidigare och i motsvarande grad köpte man fler platser än förut inom det effektiviserade serviceboendet (+20). Antalet intensivrehabiliteringsplatser ökade under året med 14 och verksamheten utvecklades till exempel genom att de anställdas kompetens i social rehabilitering stärktes. Man har fäst vikt vid verksamhetens produktivitet genom att utbilda närcheferna i beställningspraxis samt styra optimeringen av personalresurser och personalplaneringen. En förändring enligt Lean-principen påbörjades för processer som involverar hänvisning till servicehus. Boendeservicen för gravt handikappade konkurrensutsattes för avtalsperioden 2019–2020.

Renoveringen av Katrinesjukhusets B-byggnad blev klar i april 2018 och de nya lokalerna togs i bruk. Tre rehabiliteringsavdelningar, den geropsykiatriska avdelningen samt dagsjukhuset som under renoveringen verkat vid Korso äldrecenter flyttade tillbaka till Katrinesjukhuset. Efter renoveringen finns det 163 patientplatser vid Katrinesjukhuset och 48 vid Pejas, och Vanda sjukhus har därmed sammanlagt 211 patientplatser. Antalet patientplatser ökade med 14 st. Medianen för sjukhusets vårdperioder låg i nivå med tidigare år. Under året ökade antalet remisser till den specialiserade sjukvården med 14 procent och fler rehabiliteringsplatser än planerat köptes av Kauniala sjukhus. Utvecklandet av sjukhusets verksamhet fortgick för rehabiliteringens och den palliativa vårdens del profilerat enligt sjukdomsgrupp. Utredningen av Vanda sjukhus stödtjänster fortsatte under 2018. Våren 2018 inleddes en omorganisering av sjukhusets ledningssystem och på basis av en utredning gjordes ett ändringsförslag för ledningssystemets omorganisering. Ytterligare en överskötare rekryterades till sjukhuset hösten 2018 medan omorganiseringen av ledningssystemet till övriga delar fortsätter under år 2019.

Budgetens utfall

Resultatombudets utgifter år 2018 uppgick till 185,2 milj. euro och inkomsterna till 22,7 milj. euro.

På basis av verksamhetsombudets förslag höjde stadsfullmäktige 17.12.2018 resultatombudets utgiftsanslag med 1,2 milj. euro och minskade inkomstanlaget med 0,8 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av oktober.

I relation till det ursprungliga anslaget överskreds resultatombudets utgifter med 3,1 milj. euro medan inkomsterna var 1,4 milj. euro på minus. I relation till det slutliga anslaget överskreds resultatombudets utgifter med 1,9 milj. euro medan inkomsterna var 0,6 milj. euro på minus. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 4,6 milj. euro jämfört med det ursprungliga budgetanslaget och var 2,6 milj. euro sämre i förhållande till det slutliga anslaget.

För personalkostnadernas del underskred resultatombudet anslaget med 5,8 milj. euro då även inhyrd arbetskraft inkluderats. Resultatombudets inköp av klienttjänster överskreds med 4,6 miljoner euro. Av överskridningen står tjänster som köpts av Kauniala sjukhus för 2,7 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Andel 75+-åringar som bor hemma av befolkningen	93,0 %	93,0 %	93,1 %
Hemvårdsbesök ¹⁾	..	401 618	458 295
Servicehusbesök	..	343 500	351 699 ³⁾
Täckning för stödet för närståendevård 75 år / befolkning 75+, 31.12	3,0 %	3,0 %	2,4 %
Omfattas av regelbunden hemvård, över 75 år /befolkningen 75+ 31.12.	8,7 %	9,0 %	8,4 %
Antal besök inom hemvården / årsverke	2 569	2 500	2 578
Platser inom omsorgsboendet / befolkningen 75+, %	9,4 %	8,9% ²⁾	9,1 %
Vårdperioder vid hälsocentralsjukhus / vårdplats	18,3	17,3	16,5
Andel boende med stöd och handledning inom boendeservicen för utvecklingsstörda	21,8 %	35,0 %	36,7 %

.. = nytt nyckeltal

¹⁾ Inbegriper den effektiviserade hemvården 2014–2016, och dit hör hemsjukhuset som överförs från sjukhustjänsterna. Omfattar hemvårdens köpta besök.

²⁾ Ifall institutionsvårdens 40 platser enligt avtalsförpliktelsen med Kauniala tas i bruk, är täckningsgraden 9,2 %.

³⁾ Björktorget seniorhus har under året överförs till hemvårdsverksamheten inom området.

12 13

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda

Resultaträkning

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	22 835	0	22 835	23 217	-382
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	17	-17
Material och tjänster	-4 424	0	-4 424	-5 203	778
Personalkostnader	-15 901	0	-15 901	-16 105	204
Avskrivningar och nedskrivningar	-87	0	-87	-77	-10
Övriga rörelsekostnader	-1 855	0	-1 855	-1 873	18
Rörelseöverskott (-underskott)	567	0	567	-25	592
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	18	-18
Räntekostnader som betalats till kommunen	-159	0	-159	-159	0
Ersättning för grundkapitalet	-68	0	-68	-68	0
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	-1	1
Finansiella intäkter och kostnader	-227	0	-227	-210	-18
Överskott (underskott) före reserver	340	0	340	-234	574
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	340	0	340	-234	574

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Viktiga mål under verksamhetsperioden var att åstadkomma balans i verksamheten och ekonomin samt täcka affärsverkets underskott.

Efterfrågan på munhälsovårdens tjänster var närmast oförändrad under 2018. Under året tog 77 159 klienter del av tjänsterna. Antalet klienter ökade med 2,9 procent jämfört med året innan.

Inom munhälsovården genomfördes 137 227 tandläkarbesök (143 704 besök år 2017, en minskning på 8,2 % jämfört med året innan), 51 094 munhygienistbesök (48 493 besök år 2017, en ökning på 5,3 % jämfört med året innan) samt 11 276 tandskötarsbesök (11 212 besök år 2017, en ökning på 0,6 %).

Antalet patienter i tandregleringsvård var 6 414 (6 362 patienter år 2017).

Affärsverket för mun- och tandhälsa införde nya digitala lösningar för att stödja en högklassig vård och förbättra tillgången på vård. Pilotprojekt som gällde konsultation på distans och distanstandläkare startade hösten 2018 och etablerades inom verksamheten i december 2018.

Arbetsfördelningen vidareutvecklades med avseende på vården av patienter under 18 år. Genom arbetsfördelningen kunde man för vuxenpatienternas del effektivisera patientflödet till tandläkarmottagningen.

Budgetens utfall

Omsättningen för 1–12/2018 var 23,2 milj. euro med ett budgetutfall för 2018 på 101,7 procent. För de viktade åtgärdernas del är budgetutfallet 110,9 procent. År 2018 sänktes de interna enhetspriserna för serviceavtalets fastställda åtgärder med -3,8 procent jämfört med år 2017 (ändringen jämfört med det reella enhetspriset år 2017 låg på -5,3 %). För klientavgifternas del var inkomstutvecklingen i nivå med året innan.

De operativa utgifterna för perioden 1–12/2018 var 123,3 milj. euro med ett budgetutfall på 104,4 procent. Ökningen förklaras med satsningarna på utveckling av IT samt att den s.k. kiky-ersättningen som man kom överens om i konkurrenskraftsavtalet bokfördes under år 2018.

Avskrivningarna enligt plan inom Affärsverket för mun- och tandhälsa samt finansieringsandelarna 1–12/2018 motsvarade de uppställda målen.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2018	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	327	-157	484
Finansierings kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	1 398	-1 398
Förändring i likvida medel	327	1 241	-914

Investeringar

1 000 €	Budget 2018	Utfall	Överskridning/underskridning
Lös egendom	-100	0	-100

Investeringarna inom Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda antecknades i budgeten till 100 000 euro år 2018. Inga investeringar har bokförts under året. Under året måste vårdenheter från fall till fall ersättas på grund av ålder. Alla investeringar finansieras med leasingarrangemang.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
antal klienter, st.	78 987	74 000	77 159
besök totalt, st.	203 435	199 500	204 152
prioriterade åtgärder, st.	461 541	433 968	481 346
prioriterade åtgärder per besök st.	2,3	2,2	2,4

13

Bildningsväsendets verksamhetsområde

Ansvarig: Elina Lehto-Häggroth

Verksamhetsorgan: Undervisningsnämnden

Ordförande: Sami Kanerva

Verksamhetsorgan: Fritidsnämnden

Ordförande: Sirkka-Liisa Kähärä

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	35 425	1 162	36 587	38 332	-1 745
Utgifter	-475 753	-3 448	-479 201	-476 081	-3 121
Verksamhetsbidrag	-440 328	-2 286	-442 614	-437 749	-4 865

13

Bildningsväsendets verksamhetsområde, bruttoenheterna

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	31 909	1 259	33 168	34 997	-1 829
Utgifter	-435 617	-4 613	-440 230	-438 174	-2 056
Verksamhetsbidrag	-403 707	-3 354	-407 061	-403 177	-3 885

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2018

Rätten till småbarnspedagogik på heltid återinfördes 1.8.2018. Detta ledde till att antalet barn i deltidsvård i den kommunala småbarnspedagogiken minskade med 61,8 procent (953 barn) från december 2017 till december 2018 och var 5,8 procent i slutet av året. Antalet barn i småbarnspedagogik på heltid ökade på motsvarande sätt med 13,8 procent (1 165 barn). Antalet barn inom klubbverksamheten minskade betydligt (33,2 %) jämfört med tidigare år och i december 2018 fanns det endast 516 barn kvar i klubbarna, då antalet var 726 barn året innan.

Antalet elever i den grundläggande utbildningen ökade med 493 elever år 2018, vilket hade beaktats i budgeten för 2018. Staten beviljade för hösten 2018 ett understöd på 911 000 euro för åtgärder som främjar jämlikhet inom utbildningen. Antalet elever inom handikappundervisningen ökade med 21 elever fler än beräknat. Dessutom ökade antalet transporter av handikappade och placerade elever betydligt och genom den utveckling av elevhandledningen och arbetslivsorienteringen som det fattats beslut om i den ekonomiska prioriteringen har

antalet elevhandledare ökat med tio och handledningen utsträckts till att gälla även lågstadierna. Hösten 2018 uppstod ett behov av att grunda en ny poliklinisk klass.

Påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen (tionde klassen) överfördes från och med 2018 till att administrativt lyda under gymnasieutbildningen. Framöver kommer betoningen i påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen i högre grad än tidigare att ligga på ungdomar som har gymnasiestudier inskrivna i sina planer för fortsatta studier.

Undervisningsnämndens svenskspråkiga sektion beslutade 9.8.2018, att förskoleundervisningen från och med 1.8.2019 ordnas som en del av de svenskspråkiga tjänsterna inom småbarnspedagogiken i stället för att ordnas som en del av den svenskspråkiga grundläggande utbildningen och arbetet med att förbereda överföringen inleddes.

Ungdomsservicen började år 2018 arbeta i en ny organisationsstruktur som trädde i kraft 1.1.2018.

Staden började förnya sitt intranet våren 2018. Arbetet med att planera det nya intranet påbörjades under våren med att planera överföringen av det innehåll som verksamhetsområdet ansvarar för.

I lärocentret i robotik som grundades år 2017 vid Dickursby bibliotek ordnades öppet hus i maj och centrets lokaler utvidgades och renoverades hösten 2018. Lärocentret är ett gemensamt projekt för alla resultatområden inom bildningsväsendet, dess målsättning är att öka kunskaper i programmeringstänkande och robotik hos barn och ungdomar i Vanda samt att öka alla kommuninvånarens kunskaper i anslutning till programmering och robotik.

Stadsstyrelsen beslutade 26.3.2018 att en symptomenkät ska utföras under hösten 2018 som riktas till personalen, eleverna och barnen i alla skolor, yrkesläroanstalter och enheter inom småbarnspedagogiken i Vanda.

Förnyelsen av Myrbacka bibliotek blev klar på våren. Antalet besökare i Myrbacka på månadsnivå har ökat med 30–50 procent jämfört med tidigare. Lumos bibliotek stängdes för kunder i december på grund av förnyelsearbete.

De riktlinjer för kulturverksamheten enligt Vanda stads strategi "Vantaan kaupunkistrategian mukaiset kulttuuritoiminnan linjaukset 2018–2021" som uppdaterats från början av året styrde verksamheten och var bindande för den. Antalet kunder och stora evenemang ökade på det sätt som man förutsatt i styrkortets mål.

I programmet Daghemmet i rörelse deltog alla enheter inom Vanda stads småbarnspedagogik. I programmet Skolan i rörelse genomfördes aktiva lärmiljöer både på skolornas gårdsplaner och i klassrummen genom ministeriets finansiering av spetsprojekt. De anställda i programmet Skolan i rörelse svarade för att göra eleverna delaktiga också i andra förnyelser som gällde skollokaler.

Budgetens utfall 2018

Genom en ändring i budgeten som godkändes av stadsfullmäktige höjdes bildningsväsendets inkomstanslag med sammanlagt 1,2 milj. euro och utgiftsanslag med 3,0 milj. euro. I delårsöversiktens tabeller i kolumnen ändringar i budgeten syns, utöver de ändringar som godkännts av stadsfullmäktige, också alla överföringar mellan resultatområdena (t.ex. anslagen för förtidsavgifter) och överföringarna av anslag för studerande och sommarjobbare från stadsstyrelsens anslag till verksamhetsområdena.

Bildningsväsendets verksamhetsintäkter överskreds med 2,9 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 1,7 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. För bruttoenheternas del överskreds verksamhetsintäkterna mest jämfört med den ändrade budgeten i den grundläggande utbildningen 1,2 milj. euro, småbarnspedagogiken 0,6 milj. euro och gymnasieutbildningen 0,2 milj. euro. Idrottsservicens verksamhetsintäkter underskreds med 0,2 milj. euro. För nettoenheternas del underskreds verksamhetsintäkterna för yrkesutbildningen med 0,1 milj. euro.

Verksamhetskostnaderna överskreds med 0,3 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 3,1 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. De största underskridningarna i verksamhetskostnader jämfört med den ändrade budgeten vid bruttoenheterna skedde inom den grundläggande utbildningen 1,2 milj. euro, det svenskspråkiga resultatområdet 0,3 milj. euro, gemensamma tjänster 0,2 milj. euro och idrottsservicen 0,8 milj. euro. Gymnasieutbildningen överskred sina verksamhetskostnader med 0,3 milj. euro och småbarnspedagogiken med 0,2 milj. euro. För nettoenheternas del underskreds verksamhetskostnaderna för yrkesutbildningen med 1,0 milj. euro.

13 10

Undervisningsnämnden och fritidsnämnden

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-158	0	-158	-121	-37
Verksamhetsbidrag	-158	0	-158	-121	-37

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2018 sammanträdde undervisningsnämnden elva gånger och fritidsnämnden elva gånger. Svenskspråkiga sektionen sammanträdde sju gånger och höll utöver detta 3 aftonskolor. Sektionen för individärenden sammanträdde två gånger.

Budgetens utfall

Nämndernas verksamhetskostnader uppgick till sammanlagt 0,121 milj. euro och utfallsprocenten var 77.

13 20

Gemensamma tjänster

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	3	-3
Utgifter	-6 298	2 717	-3 581	-3 340	-241
Verksamhetsbidrag	-6 298	2 717	-3 581	-3 337	-244

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsstyrelsen beslutade 26.3.2018 att en symptomenkät ska utföras under hösten 2018 som riktas till personalen, eleverna och barnen i alla skolor, yrkesläroanstalter och enheter inom småbarnspedagogiken i Vanda. Symptomenkäten genomfördes som en del av Åbo universitets SataKunta-projekt. Ekonomi- och förvaltnings-servicen var aktivt med och beredde genomförandet av symptomenkäten.

Staden började förnya sitt intranet våren 2018. Arbetet med att planera det nya intranet påbörjades under våren med att planera överföringen av det innehåll som verksamhetsområdet ansvarar för. För många enheter innebär molntjänsterna och stadens intranet som bygger på programmet Office365 nya möjligheter till intern kommunikation och ändrar därmed arbetskulturen och arbetssätten. Det nya intranet har beretts inom resultatområdet under ledning av informationen.

I lärocentret i robotik som grundades år 2017 vid Dickursby bibliotek ordnades öppet hus i maj och centrets lokaler utvidgades och renoverades hösten 2018. Lärocentret i robotik har som målsättning att öka användningen av robotiken och programmeringen i undervisningen. Lärocentret introducerar stadens yrkesfolk inom undervisning och fostran samt undervisningsgrupper inom småbarnspedagogiken och grundläggande utbildningen i programmering och robotik.

Man deltog i Det nya Vandas beredningsworkshoppar. Vidare förberedde man sig inför bildningsväsendets flytt till Silkki och förändringen i verksamhetskulturen.

Personalenheten stödde under år 2018 beredningsarbetet inför försöket med årsarbetstid i den grundläggande utbildningen. Den andra mer omfattande beredningshelheten vid personalenheten var Varias övergång till årsarbetstid och kalenderrytm enligt UKTA vid planeringen av lärarens arbete.

Budgetens utfall

De ordinarie verksamhetskostnaderna för gemensamma tjänster förverkligades nästan enligt den ändrade budgeten. Som en bokslutsnotering i pensionsförsäkringsavgifterna för gemensamma tjänster bokfördes som en gottgörelse bildningsväsendets andel av de KomPL-avgifter som staden betalat för mycket. Bildningsväsendets andel av gottgörelsen uppgick till 0,216 milj. euro, dvs. gemensamma tjänster blev 0,241 milj. euro under den ändrade budgeten efter denna bokföring.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Anställda inom bildningsväsendets gemensamma tjänster/anställda inom verksamhetsområdet %	1,0 %	1,06	1,0 %
Anställda inom bildningsväsendets gemensamma tjänster/antalet chefer inom verksamhetsområdet %	25,3 %	25,3 %	23,6 %
Personalkostnader för administrativa uppgifter/verksamhetsområdets utgifter totalt *)	0,6 %	0,6 %	0,6 %

*) De gemensamma tjänsternas personalkostnader minskade med verksamhetsområdets anslag för förtidsavgifter

13 30**Finskspråkig grundläggande utbildning**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	7 252	911	8 163	9 386	-1 222
Utgifter	-182 928	-3 922	-186 851	-185 623	-1 228
Verksamhetsbidrag	-175 676	-3 011	-178 687	-176 237	-2 450

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Antalet elever i den grundläggande utbildningen ökade med 493 elever år 2018, vilket hade beaktats i budgeten för 2018. Staten beviljade för hösten 2018 ett understöd på 911 000 euro för åtgärder som främjar jämlikhet inom utbildningen. Hösten 2018 uppstod ett behov av att grunda en ny poliklinisk klass. Antalet elever inom handikappundervisningen ökade med 21 elever fler än beräknat. Dessutom ökade antalet transporter av handikappade och placerade elever betydligt

Inom den grundläggande utbildningen har tilläggsfinansiering på 0,5 milj. euro riktats för att utveckla elevhandledningen och arbetslivsorienteringen, antalet elevhandledare har ökat med tio och handledningen har också utsträckts till lågstadierna. Förutom vid de traditionella Jopo-klasserna kan man också studera arbetslivsorienterat vid åtta högstadier. För närvarande har cirka 140 elever valt denna möjlighet.

Budgetens utfall

Genom en anslagsändring höjdes den grundläggande utbildningens verksamhetsintäkter med 0,9 milj. euro medan verksamhetskostnaderna höjdes med 3,1 milj. euro. Verksamhetskostnaderna höjdes till följd av ökade kostnader för assistenter inom handikappundervisningen (0,5 milj. euro), ökade transportkostnader för handikappade och placerade elever (0,4 milj. euro), den tilläggsfinansiering som krävs för utveckling av studiehandledningen som det fattats beslut om i den ekonomiska prioriteringen (0,5 milj. euro) och behovet av att grunda en ny poliklinisk klass (0,03 milj. euro). Därtill betyder det understöd som man fått av staten för jämställdhetsfrämjande åtgärder att utgifterna och inkomsterna överskrids (911 000 euro). Utfallsprocenten för grundläggande utbildningens verksamhetskostnader var 99,3 procent jämfört med den ändrade budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
antalet elever i grundskolorna i Vanda	21 718	22 122	22 211
driftskostnader euro/elev *)	7 745	8 213	8 357

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
undervisningens %-andel av driftsutgifterna per elev	54,0 %	***)	51,0 %
rumsm ² /studerande	10,9	11,4	10,9
gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9	18,3	17,6	16,8
elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	98 %	99 %	99 %
antalet barn som deltar i eftermiddagsverksamheten	2 431	2 300	2 450
antalet elever som börjat med frivilligt A 2-språk som inleds i årskurs 4	46 %	45 %	46 %
elever/studiehandledare	270	250 **)	240
elever/skolpsykolog	916	922	941

*) BDG2018 de nya interna hyrorna har räknats med i siffrorna.

**) Antalet elever per elevhandledare är 300, om den ekonomiska prioriteringen i den grundläggande utbildningen inte förverkligas och 250 om den förverkligas.

***) Siffran fås först när driftsplanen är klar.

13 40

Gymnasieutbildning

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	507	0	507	677	-170
Utgifter	-24 073	-310	-24 383	-24 679	296
Verksamhetsbidrag	-23 566	-310	-23 876	-24 002	127

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen (tionde klassen) överfördes från och med 2018 till att administrativt lyda under gymnasieutbildningen. Framöver kommer betoningen i påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen i högre grad än tidigare att ligga på ungdomar som har gymnasiestudier inskrivna i sina planer för fortsatta studier.

Under året framkom brådskande utvecklingsbehov när det gäller gymnasiernas ICT-anskaffningar och en utredning av behovet gjordes under hösten 2018. Utgående från utredningen anskaffades till gymnasierna som det mest brådskande sådan teknik som behövs vid digitala försök, t.ex. stödstationer och nätverksväxlar. Samtidigt gjordes en utredning om bl.a. behovet av att anskaffa utrustning för kommande år.

Gymnasieutbildningens lärmiljöer, undervisningen i programmering och robotik och arbetslivsmotsvarigheten utvecklades i tre projekt gemensamma för gymnasierna och tillsammans i ett gemensamt projekt för gymnasierna i huvudstadsregionen.

Budgetens utfall

Gymnasieutbildningens verksamhetsintäkter överskreds med 0,17 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten, varav största delen berodde på olika understöd och bidrag. Gymnasieutbildningens verksamhetskostnader överskreds med cirka 0,3 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. Som en anslagsändring överfördes från Varia anslag för påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen till gymnasieutbildningen. Överskridningen orsakades av överskridningen av interna hyror, större semesterlöneperiodiseringar än i fjol

och av att gymnasiernas verksamhetskostnader överskreds. Gymnasierna fick också in mer verksamhetsintäkter än beräknat, vilket innebär att gymnasiernas verksamhetsbidrag överskreds med endast 0,05 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
studerande i finskspråkiga daggymnasier	3 556	3 600	3 563
antalet studerande i de finskspråkiga daggymnasierna/gymnasium, medeltal *)	711	720	713
studerande vid vuxen- och distansgymnasiet med examen som mål	259	280	229
antalet studerande som avbrutit i % (daggymnasier)	2,06 %	2,50 %	2,77 %
studerande som fått avgångsbetyg på tre år av alla utexaminerade, % (daggymnasier)	87 %	87 %	87,5 %
alla timmar/åvt/studerande (daggymnasier)	1,31	1,30	1,30
driftskostnader euro/studerande (daggymnasier) **)	6 043	6 325	6 543
rumsm ² /elev (daggymnasier)	7,7	8,0	8,0

*) Nytt nyckeltal från och med 1.1.2017

**) BDG 2018 de nya interna hyrorna har räknats med i siffrorna.

13 80

Vuxenutbildningsinstitutet

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 621	-9	1 612	1 670	-58
Utgifter	-4 917	355	-4 562	-4 538	-24
Verksamhetsbidrag	-3 296	346	-2 950	-2 868	-82

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Vanda vuxenutbildningsinstitut ger medborgarinstitutsundervisning, grundläggande utbildning för vuxna och utbildning för att integrera invandrare. Den omfattande undervisningen vid medborgarinstitutet fortsatte som tidigare. Paragraf 46 i lagen om grundläggande utbildning, vilken gäller utbildningen för personer som passerat läropliktsåldern, ändrades från och med 1.1.2018, vilket bl.a. innebar att den nya läroplanen togs i bruk fullt ut. Den nya utbildningsmodellen för invandrare (UMAKO) styrde allt mer statsandelsfinansiering till den invandrarutbildning som förverkligas vid läroanstalter för fritt bildningsarbete. Vanda vuxenutbildningsinstitut var en av dem som fick mest av denna finansiering.

Budgetens utfall

Genom en anslagsändring sänktes vuxenutbildningsinstitutets verksamhetsintäkter med sammanlagt 9 000 euro medan verksamhetskostnaderna sänktes med 355 000 euro. Verksamhetskostnaderna sänktes huvudsakligen för att utbildningen för invandrare behövde mindre löneresurser än prognostiserat.

Verksamhetskostnaderna överskreds med 49 000 euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 58 000 euro jämfört med den ändrade budgeten. Överskridningen berodde till största delen på statsandelar för undervisningen i finska som andra språk.

Verksamhetskostnaderna underskreds med 379 000 euro jämfört med den ursprungliga budgeten och med 24 000 euro jämfört med den ändrade budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
vuxenutbildningsinstitutets studerande (deltagare i kurser)	31 034	33 000	30 196
totala antalet undervisningstimmar	47 349	44 000	44 679
antalet kurser	1 895	1 600	1 919
antalet studerande inom integrationsutbildningen (Startkurser)	1 127	1 400	1 175
studerande inom grundläggande utbildning för invandrare	84	..	..
– av vilka studerande vid undervisning som förbereder för grundläggande utbildning	21	..	..
studerande inom grundläggande utbildning för vuxna *)	..	75	101
studeranden i utbildningen enligt integreringsplanen *)	..	200	125
institutets egna inkomsters andel av budgeten %	38 %	33 %	33 %

*) Nytt nyckeltal från och med 1.1.2018

13 50

Småbarnspedagogik

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	14 885	308	15 193	15 762	-569
Utgifter	-157 839	-1 293	-159 132	-159 330	198
Verksamhetsbidrag	-142 954	-985	-143 939	-143 569	-370

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Rätten till småbarnspedagogik på heltid återinfördes 1.8.2018. Detta ledde till att antalet barn i deltidsvård i den kommunala småbarnspedagogiken minskade med 61,8 procent (953 barn) från december 2017 till december 2018 och var 5,8 procent i slutet av året. Antalet barn i småbarnspedagogik på heltid ökade på motsvarande sätt med 13,8 procent (1 165 barn). Antalet barn inom klubbverksamheten minskade betydligt (33,2 %) jämfört med tidigare år och i december 2018 fanns det endast 516 barn kvar i klubbarna, då antalet var 726 barn året innan. Barnen i småbarnspedagogik var totalt sett 2,4 procent fler (295 barn) än året innan.

Man övergick från hemvårdsstöd till småbarnspedagogik och i december 2018 var antalet barn med hemvårdsstöd 280 färre än året innan. Antalet familjedagvårdare var 3 stycken färre (12 platser) än året innan.

Den kommunala småbarnspedagogiken fick 559 platser till år 2018. I Martinlaakson päiväkoti inrättades 136 platser (av vilka 62 helt nya) och i Uomarinteen koulu två förskoleundervisningsgrupper, 42 platser (av vilka 26 helt nya) i enlighet med investeringsplanen. I och med att rätten till småbarnspedagogik utvidgades, så utökades antalet paviljonger med sex stycken och omfattar 381 platser.

Den privata småbarnspedagogiken fick 386 nya platser hösten 2018 och den privata småbarnspedagogikens andel år 2018 var 14,8 procent.

Andelen barn som omfattas av strukturella stödåtgärder för utveckling och lärande har ökat från 7,0 procent från året innan till 8,6 procent (874 barn). Enligt en bedömning har det behövts fler strukturella åtgärder än tidigare då antalet barn i heltidsvård ökar.

Projektet Kielitietoinen ja -taitoinen päiväkotij ja koulu upphörde sommaren 2018. I projektet stärktes beredskapen på det småbarnspedagogiska fältet att förverkliga en språkmedveten småbarnspedagogik. Ett fortsättningsprojekt inleddes hösten 2018. Fortsättningsprojektet syftar till att främja en språkmedveten småbarnspedagogik genom att använda informations- och kommunikationsteknologi som en del av lärmiljön.

Lärocentret i robotik inledde sin verksamhet sommaren 2018. Lärocentret är ett gemensamt projekt för alla resultatområden inom bildningsväsendet, dess målsättning är att öka kunskanden i programmeringstänkande och robotik hos barn och ungdomar i Vanda samt att öka alla kommuninvånarens kunskaper i anslutning till programmering och robotik.

Projektet Utvecklande respons (Kehittävä palaute) upphörde våren 2018 och verksamheten överfördes till att utgöra en del av basverksamheten i Vandas småbarnspedagogik. Uppgifterna från utvärderingen av projektet sammanställs och används för att utveckla Vandas småbarnspedagogik samt i pågående projekt. De viktigaste målsättningarna för alla fortsatta planer är att skapa en gemensam förståelse av den nya utvärderings- och uppföljningskulturen och att åskådliggöra den. Syftet är att integrera metoden till att utgöra en naturlig del av småbarnspedagogikens verksamhetskultur.

Projektet Kota som genomförts med specialunderstöd för jämlikhet inom utbildningen (UKM) upphörde sommaren 2018. Genom modellen Kota-resursbarntärdgårdslärare strävade man efter att särskilt stärka jämlikheten inom utbildningen för flerspråkiga barn och barn som behöver effektiviserat och särskilt stöd. Projektet fortsatte under hösten 2018 genom statsunderstöd från Utbildningsstyrelsen.

Projektet Experimentell lärmiljö som finansieras av Utbildningsstyrelsen inleddes våren 2018. I projektet har man utvecklat lärmiljöer enligt Vandas plan för småbarnspedagogik 2017 och Vandas läroplan för förskoleundervisningen 2016. Martinlaakson päiväkotij som färdigställdes hösten 2018 har fungerat som ett lärandelaboratorium, där man testat och vidareutvecklat lärmiljöer inom småbarnspedagogiken.

Hösten 2018 inleddes småbarnspedagogikens värde- och visionsprocess, via vilken värderingarna förmedlades till varje anställd inom resultatområdet, på samtliga nivåer i organisationen. I processen har småbarnspedagogikens anställda, barn och vårdnadshavare deltagit. Värderingarna bearbetades tillsammans i många olika forum. En gemensam värdegrund skapar grunden för att kunna förverkliga en högklassig småbarnspedagogik.

Budgetens utfall

Som en anslagsändring höjdes verksamhetsintäkterna med 0,3 milj. euro till följd av att det inkom mer dagvårdsvårdavgifter än beräknat. Enligt den ursprungliga budgeten inkom det dock 13,9 milj. euro i dagvårdsvavgifter. Verksamhetsintäkterna uppgick till sammanlagt 15,8 milj. euro, vilket var 0,6 milj. euro över den ändrade budgeten. Statliga understöd och ersättningar samt försäljningsintäkter för småbarnspedagogik till andra kommuner samlade in verksamhetsintäkter med än beräknat.

Småbarnspedagogikens verksamhetskostnader utföll nästan helt enligt budgeten. Anslaget överskreds med 0,2 milj. euro, vilket är 0,12 procent av budgeten. Personalkostnaderna för den egna personalens del underskreds, genom vilket en del av kostnaderna för hyrning av fostringspersonal av Seure täcktes. Dessutom överskred kostnaderna för assistenter från Seure stödet för utveckling och lärande för personalhyrning budgeten med 0,9 milj. euro. I understöden minskade antalet barn med hemvårdsstöd, underskreds kostnaderna för servicesedlar, köp av övriga tjänster och materialanskaffningarna, vilket betyder att budgeten på grund av dessa underskreds med sammanlagt 3,1 milj. euro.

Genom anslaget för verksamhetskostnader har som oförutsedda kostnader täckts; den resultatbaserade potten enligt löneavtalet 0,6 milj. euro, överskridningen av interna hyror till följd av hyrningen av nya paviljonger 0,3 milj. euro och kompensationen för obehörighetsavdrag 1 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Antalet barn i den småbarnspedagogiska servicen i medeltal per månad:			
Kommunal småbarnspedagogik	10 122	10 158	10 263
Privat småbarnspedagogik	1 632	1 932	1 783
Klubbverksamhet	773	830	625
Hemvårdsstöd	3 961	4 057	3 733
Andelen barn som omfattas av småbarnspedagogiken av samtliga barn i åldern för småbarnspedagogik *)	72,4 %	75,7 %	76,9 %
Andelen barn i privat småbarnspedagogik av alla barn i småbarnspedagogik	13,9 %	14,6 %	14,8 %
Barn som omfattas av strukturella stödåtgärder (kommunal småbarnspedagogik)	7,0 %	7,7 %	8,6 %
Driftsutgifter euro/barn som använder tjänsten **)	8 967	9 223	9 713

*) Antalet finsk- och svenskspråkiga barn totalt

**) BDG 2018 och BS 2018 de nya interna hyrorna har räknats med i siffrorna.

13 55

Bibliotekstjänster

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	462	-136	326	339	-14
Utgifter	-10 132	-10	-10 142	-10 115	-26
Verksamhetsbidrag	-9 670	-146	-9 816	-9 776	-40

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under våren inleddes en fortlöpande mätning av kundnöjdheten. Före slutet av år 2018 hade sammanlagt 5 000 bedömningar kommit in. Verksamheten utvecklas utgående från den inkomna responsen.

Förnyelsen av Myrbacka bibliotek blev klar på våren. Antalet besökare i Myrbacka på månadsnivå har ökat med 30–50 procent jämfört med tidigare. Lumos bibliotek stängdes för kunder i december på grund av förnyelsearbete.

Det totala antalet besökare vid biblioteken ökade med cirka 11 procent jämfört med året innan, till över 1,93 milj. besök. Utlåningen av material höll sig på samma nivå som året innan, e-materialets andel av den totala utlåningen ökar. Användningen av bibliotekets webbtjänster fördubblades, Helhets webbsidor besöktes över sex miljoner gånger och mobilapplikationen användes över tre miljoner gånger.

Budgetens utfall

Bibliotekets verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader utföll nästan enligt budgeten jämfört med den ändrade budgeten. Utfallsprocenten var för inkomster var 102 procent och för utgifternas del 100 procent. Vanda stadsbiblioteks kostnader per invånare hör till de lägsta i landet och de sjunker alltjämt.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
besökare	1 781 572	1 850 000	1 953 350
antalet lån av material	2 736 013	2 900 000	2 775 644
lån av material/invånare	13	14	12
materialanslag euro/invånare	5	5	5
verksamhetsutgifter, euro/invånare	43	44	44

13 60

Övrig utbildning

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-20	0	-20	-15	-5
Verksamhetsbidrag	-20	0	-20	-15	-5

Budgetens utfall

Till Helsingin seudun kesäopisto betalades 15 000 euro enligt avtal.

13 90

Det svenskspråkiga resultatområdet

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	663	0	663	652	11
Utgifter	-12 050	-1	-12 052	-11 759	-292
Verksamhetsbidrag	-11 388	-1	-11 389	-11 108	-281

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Rätten till småbarnspedagogik på heltid återinfördes 1.8.2018. Efterfrågan på klubbverksamhet inom småbarnspedagogiken minskade och den svenskspråkiga klubbverksamheten lades ned. Undervisningsnämndens svenskspråkiga sektion beslutade 9.8.2018, att förskoleundervisningen från och med 1.8.2019 ordnas som en del av de svenskspråkiga tjänsterna inom småbarnspedagogiken i stället för att ordnas som en del av den svenskspråkiga grundläggande utbildningen och arbetet med att förbereda överföringen inleddes.

Hösten 2018 inleddes en värderings–visionsprocess inom småbarnspedagogiken. Syftet med processen är att gå igenom och analysera stadens värderingar och omvandla dem till handlingar på alla nivåer i organisationen. En väsentlig del av processen utgjordes av att engagera vårdnadshavare och anställda i arbetet med värderingarna.

De svenskspråkiga verksamhetsenheterna deltog i den coachande teamledarutbildning i Vanda stads småbarnspedagogik som ordnades av resultatområdet för småbarnspedagogik. Syftet med coachningsprogrammet är att stärka det coachande teamledarskapet på samtliga nivåer i organisationen och särskilt stödja barnträdgårdslärarnas färdigheter i att vara teamledare.

Verksamheten Helsingfors universitets partnerdaghem inleddes i två daghem. Projektet RimCirkus som administreras av kulturservicen riktas under åren 2018–2021 utöver till Trollebo daghem och Håkansböle daghem också till två finskspråkiga daghem samt till en svensk- och en finskspråkig skola. Projektets syfte är att främja ett innovativt sätt att lära sig svenska och finska med hjälp av cirkus-, drama- och ordkonstpedagogik.

Samtliga skolor inom verksamhetsområdet, Helsinge gymnasium medräknad, deltar i det treåriga projektet Challenging Learning, som är inriktat på att utveckla kompetensen hos den pedagogiska personalen inom resultatområdet och åstadkomma en gemensam pedagogisk linje. Arbetet inleddes hösten 2018.

De svenskspråkiga lågstadierna inom den grundläggande utbildningen sammanslogs till två administrativa enheter: Dickursby skola och Västersundoms skola bildar den ena enheten som leds av den nya rektorn Mia Förars-Pöytäniemi medan Mårtensdals skola och Kyrkoby skola bildar den andra enheten som leds av rektorn för Mårtensdals skola Per Wiander.

Samarbetsavtal med Helsingfors stad om ordnandet av svenskspråkig specialundervisning omformulerades: det nya avtalet täcker endast elever som har förlängd läroplikt.

Företagsfostran erbjöds i Helsinge skola som valbart ämne enligt programmet Ung företagsamhet och som ett inriktningsoption för företagsamhet i Helsinge gymnasium. I Mårtensdals skola piloterades en kurs med namnet Ung företagsamhet som riktar sig till lågstadierna. Skolorna besökte också Företagsbyn.

För det svenskspråkiga resultatområdet uppgjordes en egen plan för programmering och kodning som uppdateras enligt behov.

Varje niondeklassist som fick avgångsbetyg från Helsinge skola våren 2018 fick en plats antingen i gymnasiet eller i en yrkesutbildning eller påbyggnadsundervisning.

Helsinge gymnasium fortsatte samarbetet både i de svenskspråkiga gymnasiernas nätverk Gnet och med de finskspråkiga gymnasierna i Vanda. Det samarbetsavtal som ingåtts med det svenskspråkiga yrkesinstitutet Practikum och gäller en dubbelexamen sades upp, medan samarbetsavtalet som gäller merkonomexamen fortsatte att gälla.

I STT:s gymnasiejämförelse var Helsinge gymnasium det bästa gymnasiet i Nyland, då man jämförde gymnasieelevernas medeltal på inlednings- och avgångsbetyg. I den jämförelse som gällde hela landet nådde Helsinge gymnasium en femte plats.

Budgetens utfall

Resultatrådets verksamhetsintäkter utföll nästan enligt budgeten, utfallsprocenten var 98,3. Avgiftsintäkterna underskred budgeten med cirka 0,13 milj. euro, vilket berodde på minde inkomster från avgifter för småbarnspedagogik än beräknat. Understöd och bidrag förverkligades dock på motsvarande sätt mer än vad som beräknats. Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 0,3 milj. euro, utfallsprocenten var 97,6. I verksamhetskostnaderna uppkom inbesparingar i resultatrådets personalkostnader, både inom den grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Barn i kommunal småbarnspedagogik	267	262	266
Barn i privat småbarnspedagogik *)	0	0	0
Barn i klubbverksamhet **)	12	15	10
Barn i förskoleundervisning	75	81	72
Antalet elever i svenskspråkig grundskola	796	834	804
Driftsutgifter euro/elev	8 225	***)	8 799
Undervisningens %-andel av driftskostnaderna/elev	57,0 %	***)	53,0 %

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Rumsm ² /studerande	12,5	11,6	12,2
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9 ****)	18,1	18,8	18,3
elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	98 %	98 %	100 %
Totala antalet elever som fått plats i eftermiddagsverksamheten	130	133	143
Elever/skolpsykolog ****)	927	888	871
Studerande vid svenskspråkigt gymnasium	132	142	139
Alla timmar/åvt/studerande	1,9	1,9	1,9
Driftsutgifter, euro/studerande	7 800	***)	8 543
Rumsm ² /gymnasiestuderande	9,2	9,7	9,3

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

**) Den svenskspråkiga klubbverksamheten upphörde i sin helhet i maj 2018.

***) Siffran fås först när driftsplanen är klar.

****) Inkl. eleverna i förskoleundervisningen, eftersom förskoleundervisningen sker i skolornas lokaliteter

*****) Inkl. gymnasiestuderandena, eftersom de svenskspråkiga gymnasieeleverna inte har någon egen skolpsykolog. Inkluderar inte elever i förskoleundervisningen.

13 91**Kulturservicen**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	426	128	554	606	-53
Utgifter	-6 608	-195	-6 803	-6 838	35
Verksamhetsbidrag	-6 183	-67	-6 249	-6 232	-17

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Kulturservicens verksamhet har inom alla resultatenheter förverkligats i enlighet med verksamhetsplanen och budgeten. De riktlinjer för kulturverksamheten enligt Vanda stads strategi "Vantaan kaupunkistrategian mukaiset kulttuuritoiminnan linjaukset 2018–2021" som uppdaterats från början av året styrde verksamheten och var bindande för den. Antalet kunder och stora evenemang ökade på det sätt som man förutsatt i styrkortets mål. De verksamhetsanvisningar som gäller Vanda stads stöd av attraktiva evenemang godkändes av stadsstyrelsen hösten 2018. Anvisningarna drar upp riktlinjer för hur staden konsekvent ska ta in stora evenemang som ordnas

i Vanda, för de stöd som evenemangen får, stärker evenemangens planenlighet och genomförande på lång sikt. Attraktiva evenemang år 2018 var till exempel Dickursbyfestivalen och festivalen BRQ Vantaa.

Sammanlagt ordnade kulturservicen över 2 000 evenemang, antingen som egen produktion eller tillsammans med sina partner. Evenemangen hade över 220 000 besökare (dessa siffror omfattar inte de attraktiva evenemangen). Flest besökare hade följande evenemang som ordnades av evenemangsteamet: Vandadagens konserter, torgkonserterna i augusti, evenemanget Sun Festival, Louhela Jam och fjärdeklassisternas självständighetsfest i Energia Areena. Konstfestivalen Kukkuu! för bebisar och småbarn som ordnades för första gången blev också en stor succé.

Kuturhuset Martinus evenemangsproduktion utökades och antalet besökare ökade till mer än 20 600 betalande kunder. Antalet evenemang var sammanlagt 81 och antalet bokningsgångar 403, dvs. i genomsnitt 1,1 bokning/dag. Vid Martinus inkomstfördes omkring 123 000 euro i verksamhetsintäkter. År 2018 var den mest framträdande produktionen i medierna teaterföreställningen "Blondi tuli taloon" och Katri Helenas 55 års jubileumskonsert som artist. Från och med maj 2018 anställdes en kulturproducent vid Martinus.

Vanda stadsmuseum visade fotoutställningen #ThrowbackVantaa, som i enlighet med sitt namn också utvidgades till sociala medier via det som publicerades av stadsborna. Under året betjänade museet 13 461 kunder och ordnade sammanlagt 38 evenemang. I januari öppnades en egen webbplats för stadsmuseet, tjänsten Finna, där bildarkivets, föremålssamlingarnas och byggnadsarvsobjektens uppgifter för första gången finns på en webbplats som är tillgänglig för alla. Vid museet inleddes bildningsväsendets och markanvändningens treåriga samprojekt om kulturmiljöns riktlinjer (Kulttuuriympäristölinjaukset).

Vid Vanda konstmuseum Arts presenterades två stora utställningshelheter under året: PAX – på tal om fred och Suomi Finland 101. Helheterna innehöll också varierande utställningar av mindre slag, t.ex. utställningen som sammanställt om Tove Janssons Hobbit-illustrationer och Ville Juurikkalas fotoutställning Korson kriminaalit. Artsi fick synlighet i lokala, riksomfattande och internationella medier, som Helsingin Sanomat och brittiska ArtReview. Antalet besökare steg stadigt under hela året. Vid Galleri K ordnades under året två utställningar ur Vandas samlingar. Artsis kartläggning av behovet av nya verksamhets- och utställningslokaler inleddes under 2019.

Vanda konstskola och Vanda musikinstitut har koncentrerat sig på att utvärdera och utveckla den egna verksamheten samt på att förnya verksamheten utgående från de läroplansgrunder som publicerades 2017. Nya lokala läroplaner trädde i kraft 1.8.2018.

I början av år 2018 inleddes arbetet med att intensifiera och utveckla samarbetet mellan förvaltningspersonalen inom kulturservicens olika enheter och detta arbete fortsätter under 2019.

Budgetens utfall

Kulturservicens verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader utföll nästan enligt budgeten, jämfört med den ändrade budgeten. Utfallet för inkomsterna var 109 procent och för utgifterna 100 procent. Den gemensamma externa finansieringen för kulturservicen uppgick till 256 000 milj. euro år 2018. Vanda stadsmuseum fick 40 000 i understöd av museiverket som beviljades för innovativa projekt. Vanda stads barnkultur och kulturproduktion fick 80 000 euro i understöd av undervisnings- och kulturministeriet för barnkulturcentrumen Pessi och Totem och 60 000 euro av regeringens spetsprojektunderstöd för klubbverksamheten Konstkarusellen. Dessutom beviljade Svenska kulturfonden projektet RimCirkus 2018–2021 sammanlagt 120 000 euro. Vanda konstskola fick 16 000 euro i understöd av utbildningsstyrelsen för projektet Taiteidenvälinen pariopettajuus Vanda musikinstitut fick 20 000 euro i understöd av undervisnings- och kulturministeriet för att utveckla orkesterverksamheten Tempo som bygger på pedagogiken El Sistema.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Publik (antal personer) vid samtliga kulturevenemang	212 759 *)	58 404	197 284
Elever i den grundläggande konstundervisningen (musikinstitutet och konstskolan)	3 039	2 791	2 996
Grundläggande konstundervisningen, euro/elev	1 410	1 704	1 667
Grundläggande konstundervisningen, euro/invånare	19,2	21,7	21,9
Understöd euro/invånare	4,4	5,2	4,7
Antal besökare vid stadsmuseet	11 435	5 149	10 850
Antal besökare vid konstmuseet + Galleri K)	15 785	7 379	18 852
Driftsutgifter, euro/invånare	48,18	51,21	51,57

*) Siffran innehåller konstskolans utställning på Påltoget 24/7 och antalet utställningsbesökare uppskattas till 50 000 personer.

13 92**Idrottsservicen**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 450	-125	5 325	5 098	227
Utgifter	-21 984	-1 609	-23 592	-22 819	-773
Verksamhetsbidrag	-16 534	-1 734	-18 267	-17 721	-546

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Barn, ungdomar och seniorer fortsatte att vara målgrupp när det gäller att aktivera invånare till idrotts- och motionsverksamhet. I programmet Daghemmet i rörelse deltog alla enheter inom Vanda stads småbarnspedagogik. Programmet genomfördes i form av projektet Motionen går som en lek, som fortsatte i samarbete med småbarnspedagogiken. Viktiga åtgärder i programmet var workshoppar och utbildningar som riktades till fostrare och daghemsföreståndare samt projekt för att utveckla aktiverande lärmiljöer. Åtgärderna i projektet får en etablering genom två nya befattningar år 2019.

I programmet Skolan i rörelse genomfördes aktiva lärmiljöer både på skolornas gårdsplaner och i klassrummen genom ministeriets finansiering av spetsprojekt. De anställda i programmet Skolan i rörelse svarade för att göra eleverna delaktiga också i andra förnyelser som gällde skollokaler. Verksamhetsmodellen Sporttikaveri som skapats tillsammans med Kuratortjänsterna vidareutvecklades genom att applikationen WorkPilots användes till att betala instruktörernas ersättningar. Genom Sporttikaveri bekantade sig 43 skolelever med olika idrottsgrenar. Samarbetet med den grundläggande utbildningen intensifierades för att få barnen att röra på sig mer och åtgärder planerades för att starta kampanjen skolvägen utan skjuts samt lagverksamhet med låg tröskel. Simundervisningen för barn i förskoleåldern och skolelever samt idrottstävlingar för elever ordnades på samma sätt som året innan. Verksamheten Urhea för högstadeelever ordnades för alla årsklasser och över 800 ungdomar deltog i 14 olika grenar. Idrottsservicen erbjuder verksamheten lokaler och ersättningar för instruktörer via understöd för idrottsinstruktörer.

Inom projektet Sport för alla piloterades bl.a. ett lagspel för damer, Mamanet, och hälsoträningsgrupper vid sidan av omkring 100 motionsidrottsgrupper öppna för alla. För att etablera åtgärdshelheten intensifierades samarbetet med Sporttia kaikille ry. Idrottsservicen fick som en fortsättning på projektet i uppdrag att koordinera projektet Youth with Immigrant Background in Sport som finansieras genom EU:s program Erasmus+ Sport. Pro-

jektet inleds i början av 2019. Inom projektet Harrastetavaratalo för barn och ungdomar vidareutvecklades webbsidan Hobihobi.fi som samlar de olika möjligheterna till motionsidrott som finns i en och samma tjänst. Piloteringsen av projektet fortsatte i området Aviapolis. Den nya utvecklingsversionen av webbplatsen publiceras i början av år 2019. Under året ordnades flera avgiftsfria evenemang, där man kunde bekanta sig med och prova på olika idrottsgrenar. Evenemang där man kan prova på olika idrottsgrenar (Kokeile liikuntaa) erbjöds också för barn i åldern för småbarnspedagogik. Idrottsevenemangen Perhepeuha för familjer med barn under skolåldern förverkligades i samarbete med Sporttia kaikille ry och andra föreningar. Evenemangen var sammanlagt elva till antalet.

Idrottsservicens ledda kursverksamhet erbjuder olika former av gymnastik, vattengymnastik och ledda timmar för motionerande seniorer och personer i arbetsför ålder. En allt större andel av kurserna för personer i arbetsför ålder genomförs av olika föreningar genom en samarbetsmodell. Det ordnades omkring 100 kamratstödsledda gym- och motionsgrupper för seniorer. Verksamheten med idrottsapotek fortsatte på sex hälsostationer. Utvidgningen av verksamheten med idrottsapotek lyftes fram som en viktig åtgärd i planen för stadens projekt för främjande av hälsa och välfärd. Till målgrupp för projektet valdes personer som rör på sig i mycket liten utsträckning.

Idrottsservicen deltar i Äldreinstitutets projekt Elämäni eläkevuodet, inom ramen för vilket fyra grupper ordnades. På sommaren ordnades en kvartersklubbsverksamhet som pilotprojekt, inom vilket det ordnades ledd motion i bostadsområdena för äldre personer som bor hemma. Avgiftsfria köpcentrums promenader, dvs. ledda gemensamma promenader i köpcentrets lokalteter ordnades en gång i månaden i samarbete med köpcentret Jumbo och nöjescentret Flamingo.

År 2018 sammanställdes, som en del av stadens välfärdsrapportering, en utredning över hur Vandaborna rör på sig eller är passiva och inte motionerar och genomfördes en utvärdering av idrottsservicen ur ett jämställdhetsperspektiv. Målet för utvärderingen var stödjandet av idrottsföreningar, användningen och underhållet av idrottslokaler och ordnandet av ledd motion.

Idrottsföreningarnas verksamhet stöddes med understöd och genom fördelning av användningstider till de idrottsplatser som upprätthålls av staden. För första gången var man tvungen att prioritera och förkasta ansökningar om understöd för idrottsinstruktörer på grund av att anslaget tog slut. De nya privata idrottslokalerna minskade stödandelen för dem som ansökte om hyresstöd. Grunderna för fastställandet av understöd förenhetligades på stadsnivå, vilket medförde att verksamhetsbidraget för specialgrupper utvidgades till att också gälla patientorganisationer och andra aktörer som genom motionsverksamhet främjar välfärd och hälsa. Arbetet med att göra understödsblanketterna tillgängliga i elektronisk form inleddes.

Lokalreserveringsenheten koordinerade användningen av över 1 200 lokaler (idrottsservicens lokaler, fritidsanvändningen av daghem, skolor och läroanstalter). Arbetet med att utveckla lokalbokningssystemet Timmi fortsatte tillsammans med IT-administrationen.

Idrottsplatserna utvecklades i enlighet med idrottsplatsprogrammet. Dickursby simhall ombyggdes, Herrgårdsforsens multigolfbana och servicebyggnad, Skejtplatsen i Håkansböle idrottspark, frisbeegolfbanan i Varistoängarna, utvecklingsprojektet för Koivukylän koulus gårdsplan, näridrottsplatsen vid Varistornas undervisningsenhet samt utvecklingsprojektet för Lehtikuusen koulus och Hakunilanrinteen päiväkotis gårdsplaner färdigställdes, utvecklingen av Räckhals idrottspark inleddes genom byggandet av en näridrottsplats, Råby idrottspark och näridrottsplatserna på Skallgränden i Mårtensdal byggdes och planeringen av idrottshallen i Tavastby och näridrottsplatsen vid Ylästön koulu inleddes. Kartläggningen av skolgårdarna uppdaterades och arbetet med att kartlägga daghemsgårdarna inleddes. Utredningen om placeringen av simhallen i nordöstra Vanda inleddes. I samband med utredningen granskas också möjligheterna att förverkliga Elmo idrottspark.

Idrottsservicen är varje år med och genomför och skapar förutsättningar för olika idrottsevenemang. Betydande motions- och idrottsevenemang för allmänheten år 2018 var FM-mästerskapen i längdskidåkning som ordnades i januari i Håkansböle idrottspark, evenemanget FM-veckan med flera olika sportgrenar i juli runtom i Vanda och

EM-tävlingarna i amerikansk fotboll i skiftet juli–augusti på stadion i Myrbacka. Vantaa Hiihto, Extremerun Vantaa, Vantaa Triathlon, Vuelta Vantaa och Vantaan Maraton, som tillsammans bildar Vandas uthållighetskamp och nu ordnades för andra gången samlade ett stort antal deltagare, allt från motionärer till personer som tävlar på allvar. År 2018 hade Vanda 14 idrottare genom ömsesidigt samarbete samt fyra representationslag inom ramen för 4 stödmodeller.

Vandas idrottsarenor (Energia Areena, Håkansböle idrottspark, Hanaböle träsk, Lumo, stadion i Myrbacka, Myrbacka idrottspark, Myrbacka idrottshus, Trio Areena, Dickursby idrottshus och Dickursby idrottspark) syntes i television sammanlagt 207 gånger och nästan 42 timmar år 2018. I tryckta medier publicerades 258 bilder och på nätet 270 stycken bilder.

Budgetens utfall

Genom en ändring av budgeten sänktes verksamhetsintäkterna med 0,125 milj. euro medan verksamhetskostnaderna höjdes med 1,399 milj. euro. Intäkterna utföll 0,227 milj. euro under den ändrade budgeten närmast på grund av att antalet gymbesökare var lägre än tidigare, oförutsedda förbud mot att använda övertryckshallen i Dickursby och att utfallet blev mindre för avgifterna för användningstider. Utgifterna utföll 0,773 milj. euro under den ändrade budgeten närmast på grund av att de interna hyror som togs ut av VTK Kiinteistöt Oy minskade med 0,440 milj. euro i slutet av året.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Kundtillfredsställelse 1–5			
– simhallarna	*)	4	*)
– gymmen	*)	4,1	*)
Totalkostnader, euro/invånare	87,77	101,80	100,01

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Verksamhetsintäkter, euro/invånare	24,53	24,80	22,34
Understöd euro/invånare	5,99	5,34	5,90
– antal medlemmar i behov av assistans i % av invånarna	22 %	22 %	25,86
Kostnad för simhallsbesök (även gymbesök ingår), euro/besök	5,27	5,50	7,86
– simhallarnas skattefinansieringsandel %	77 %	73 %	83 %
Lokalitetsm ²	80 933	82 736	81 558
Lokalerna för inomhusidrott, bokningsgrad %	69 %	67 %	67 %

*) Inga uppgifter har samlats in BS 2017–2018.

13 93

Ungdomsservicen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Tulot	644	182	826	805	21
Utgifter	-8 610	-346	-8 955	-8 996	41
Verksamhetsbidrag	-7 966	-164	-8 129	-8 191	62

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ungdomsservicen började år 2018 arbeta i en ny organisationsstruktur som trädde i kraft 1.1.2018. I den nya organisationsstrukturen har såväl strukturen för alla enheter, ledningssystemet som uppgiftsbeskrivningarna på förmans- och chefsnivå reviderats samtidigt som roll- och ansvarsfördelningen gjorts tydligare. Genom revideringen inledde cheferna i början av år 2018 sitt arbete i sina nya uppgiftsbeskrivningar medan sex nya förmän började i sin nya roll som förman. Revideringen syftar till att göra organisationens verksamhet tydligare och förbättra den, att uppnå de mål som ställts upp, förenhetliga praxisen, förbättra samarbetet mellan olika enheter och förbättra ledarskapet på alla nivåer.

Under år 2018 koncentrerade man sig i stor utsträckning på att förankra de förändringar som organisationsreformen medförde, starta nya enheter, förenhetliga praxis och tillägna sig ny praxis i ledarskapet.

I det egentliga arbetet med ungdomar utvecklades särskilt det specialungdomsarbete som utförs vid läroanstalter. I maj började tre specialungdomsarbetare jobba inom tre olika utbildningsområden i Varia och i september började tre specialungdomsarbetare jobba i tre högstadier genom att jobba 50 procent av arbetstiden i skolan och 50 procent i en närbelägen ungdomslokal. Syftet med det nya arbetssättet är att tröskelfritt stödja ungdomarna i deras vardag för att tillsammans med läroanstalternas övriga personal på ett övergripande sätt stärka ungdomarnas välmående.

I utvecklingsprojekten koncentrerade man sig genom RFV:s stöd under temat kulturellt ungdomsarbete på att utvidga möjligheterna till kulturella fritidsintressen i närområdena i Havukoski, Håkansböle och Myrbacka och inledde utvecklingen av digitala fritidsintressen. Vidare utvecklades ungdomsarbetet ute på fältet genom finansiering från UKM, särskilt på tågen och stationerna inom projektet Ungdomsarbete på spåret, och samarbetet mellan vuxensocialarbetet och det uppsökande ungdomsarbetet inom projektet Moodi som finansierades av ESF.

I verkstadsverksamheten var det en utmaning att styra ungdomarna till verkstäderna, eftersom ungdomar utan arbets- eller utbildningsplats av TE-tjänsterna hänvisats till nya försök som utvecklar serviceaffärsverksamheten i anslutning till tillväxttjänstreformen och inte som tidigare till stadens tjänster. På grund av denna förändring i omvärlden verkade verkstäderna under hösten inte med fulla grupper som i vanliga fall.

När det gäller lokaler skedde några förändringar. I januari öppnades allaktivitetslokalen Liito för unga i Dickursby centrum och hit flyttade följande av ungdomsservicens verksamheter: köksverkstaden och verkstaden för kommunikation och interaktion som verkat i verkstadshuset i Dickursby, verksamheten Menolippu (Enkelbiljett), Dickursby ungdomslokal och den hantverksverkstad som tidigare verkat i huset Kipinä. I Liito utvecklades verksamheten, användningen av lokalerna och olika samarbetsformer aktivt under hela året.

Huset Kipinä på Banvägen ändrades samtidigt helt och hållet till en verksamhetslokal för uppsökande ungdomsarbete, då det uppsökande ungdomsarbetets gruppverksamhet verkstaden Kipinä flyttade dit och således kunde verka i anslutning till de andra uppsökande ungdomsarbetarna som redan arbetade i huset.

I Korso avstod man från ungdomslokalen med inomhusluftproblem och flyttade till en tillfällig lokal för att vänta på att den nya ungdomslokalen i Lumo ska bli klar. På hösten inleddes ombyggnaden av Håkansböle ungdomslokal och i slutet av året var verksamheten förlagd till en tillfällig lokal.

Under år 2018 blev man också klar med ungdomsservicens gemensamma mission och strategiska prioriteringsområden, vilka man hade arbetat med tillsammans med hela personalen i ett och ett halvt års tid. Missionen och prioriteringsområdena styr ungdomsservicens verksamhet under strategiperioden för åren 2018–2021.

Budgetens utfall

Ungdomsservicens projektinkomster uppgick i budgeten till 560 000 och utgifterna till 720 000. Verksamhetsintäkterna ökades genom en anslagsändring med 182 000 och verksamhetskostnaderna med 252 000. Utfallet var för inkomsternas del var 98 procent och för utgifternas del 101 procent. Överskridningen av utgifter (cirka 40 000 euro), berodde på de tre specialungdomsarbetare som hade anställts till Varia, vilkas lönekostnader totalt uppgick till 142 000 euro. Överskridningen av lönekostnaderna inom ungdomsservicen märks som en underskridning av Varias driftsekonomi.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (samtliga besökare) *)	314 426	400 000	..
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (besökare i den egna verksamheten) **)	..	..	104 855
Antalet inkvarteringsdygn vid lägerområdena (Kukonnotko och Paljärvi)	7 325	7 900	7 672
Antal deltagare i verkstadsverksamheten för ungdomar***)	1 114	..	..
Deltagare i verkstadsverksamheten för ungdomar****)	..	380	380
Klienter i det uppsökande ungdomsarbetet ****)	..	690	623
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd	56	65	53
Driftsutgifter, euro/invånare	35,8	39,6	39,4
Understöd euro/invånare	1,8	1,8	1,7
Det totala antalet verksamhetslokaler i ungdomsarbetet	23	23	20
Ungdomsarbetets lokaliteter i kvadratmeter, m ²	14 560	16 509	15 815

*) Statistikföringen ändrats, siffran finns inte som jämförbar.

**) Nytt nyckeltal fr.o.m. BS 2018, siffran beskriver bättre framgången i den egna verksamheten.

***) BS 2017 innehåller inte kontakterna i sociala medier. Delgivningssättet ändrat i BDG 2018 och BS 2018, de som deltagit i verkstadsverksamhet och klienterna i det uppsökande ungdomsarbetet delges separat.

****) Nytt nyckeltal från och med 1.1.2018.

13 70

Yrkesutbildning

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 233	-233	2 000	1 895	105
Utgifter	-35 232	1 364	-33 869	-32 858	-1 011
Verksamhetsbidrag	-32 999	1 131	-31 869	-30 963	-906

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2018 skapades en ny serviceorganisation i Vanda yrkesinstitut Varia, som baserar sig på teamverksamhet. Utöver det har en ny strategi gjorts upp för åren 2018–2021. Serviceorganisationens och strategins mål motsvarar ändringarna i verksamheten i den förändrade yrkesutbildningen.

Hösten 2018 började den nya teamorganisationen och samtidigt inleddes de teamcoachningar som gäller hela personalen (anställda, chefer och ledning). Före slutet av året hade man haft tre teamcoachningar per team och

coachningarna fortsätter år 2019. För teamcoachningarna har erhållits strategifinansiering av UKM för åren 2018–2020.

År 2018 fortsatte försöket med årsarbetstid för lärarna. Försöket avslutades i slutet av juli och i början av augusti övergick man till s.k. avtal om ordinarie årsarbetstid. Årsarbetstiden gäller hela undervisningspersonalen med undantag för studiehandledarna. Studiehandledarna övergick till årsarbetstid 1.8.2019. Samtidigt övergick man i planeringen av undervisningsverksamheten till planering av kalenderår, vilket medför att planeringscykeln för verksamheten och ekonomin är den samma.

Under år 2018 byttes elevförvaltningssystemet ut mot ett system som bättre motsvarar behoven i den nya lagstiftningen. Det nya elevförvaltningssystemet är en del av uppgiftsinsamlings-, överförings-, administrations- och rapporteringssystemet enligt de nya författningarna. Det används också som stöd för kunskapsledningen.

Vid Varia pågick 23 projekt, där innehållet anknöt sig till ledning, teamverksamhet, internationalitet och utveckling av det kompetensbaserade lärandet, utveckling av lärmiljöerna, utveckling av robotiken och den virtuella pedagogiken samt utveckling av metoderna för digital handledning och respons. Varia har också deltagit i bl.a. olika nätverksprojekt i anslutning till området flygplatsen–Aviapolis.

Budgetens utfall

Genom en ändring av budgeten minskades inkomstbudgeten med 0,23 milj. euro och utgiftsbudgeten med 1,34 milj. euro. Utöver detta överfördes 0,11 milj. euro till gymnasieutbildningen, efter att påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen hade flyttats över till gymnasieutbildningen. Efter ändringen hade yrkesutbildningen ännu kvar 0,9 milj. euro oanvänt av verksamhetsbidraget.

Mer projektfinansiering än beräknat har erhållits för utveckling av verksamheten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
examensinriktade nybörjarplatser i den gemensamma antagningen för den årsklass som går ut grundskolan %	44 %	50 %	37 %
hur mycket av tillståndet att anordna utbildning som besatts %	100 %	100 %	100 %

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
studeranden enligt tillståndet att anordna utbildning *)	3 118	..	..
ant. studerandeår enligt mål fastställt av ministeriet **)	..	100 %	100 %
studerande inom läroavtalsutbildningen	719	765	826
studerande i påbyggnadsundervisning inom den grundläggande utbildningen	71	40	61
procent av de studerande som avbryter sina studier ***)	..	13,0 %	18,0 %
driftskostnader euro/studerande (yrkesutbildningen totalt)	7 285	7 335	7 020
rumsm ² /studerande (yrkesutbildningen totalt, exkl. läroavtalsutbildningen)	15,2	16,4	14,9

*) Nyckeltal i bruk 1.1–31.12.2017.

**) Nytt nyckeltal från och med 1.1.2018 Räknesättet har ändrats: i stället för antalet studerande följer man antalet studieår.

***) Nytt nyckeltal från och med 1.1.2018

13 85**Musikinstitutet**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	981	49	1 030	1 056	-26
Utgifter	-3 993	-103	-4 096	-4 083	-13
Verksamhetsbidrag	-3 012	-54	-3 066	-3 027	-40

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Läroplansreformen för den grundläggande konstundervisningen, där fokus i bedömningen av studierna har flyttats över från en bedömning av slutresultatet till en bedömning av processen. Vanda musikinstitut har en ny läroplan som trätt i kraft 1.8.2018, genom vilken det gjorts strukturella ändringar också i alla läroplaner för enskilda instrument. Förankringen av den nya läroplanen pågår och kommer att slutföras inom ramen för en övergångstid (3 år).

En ny linje vid musikinstitutet är en annan kanal utöver inträdesproven då man direkt efter träningen i ett instrument kan bli elev i grundundervisningen. Härvid testas eleverna småningom under året inom ramen för timmarna i instrumentträningen.

Budgetens utfall

Verksamhetsbidraget för Vanda musikinstitut utföll nästan helt enligt den ändrade budgeten. Utfallsprocenten för verksamhetsbidraget var 99.

13 86**Konstskolan**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	302	87	389	383	6
Utgifter	-911	-96	-1 007	-966	-41
Verksamhetsbidrag	-609	-9	-618	-583	-35

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under det gångna året har man vid konstskolan berett en ny läroplan för bildkonst i den grundläggande konstundervisningen. Den nya läroplanen godkändes i fritidsnämnden och trädde i kraft 1.8.2018. Läroplanen tas i bruk efter en övergångsperiod på tre år.

Konstskolan tog i bruk det nya browserbaserade elevförvaltningssystemet Eepos. Utöver Eepos strävar genom ett digiprojekt efter att också utveckla annan verksamhet i anslutning till IT-administrationen

Vandas kraftiga tillväxt syns också i antalet ansökningar till konstskolan. Alla sökanden kan inte ges en plats.

Budgetens utfall

Konstskolans verksamhetsbidrag utföll nästan enligt den ändrade budgeten. Utfallsprocenten för verksamhetsbidraget var 96. Den externa finansieringen för konstskolan uppgick till 16 000 euro år 2018.

14

Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	265 693	-500	265 193	273 025	-7 832
Utgifter	-208 118	-10 601	-218 719	-210 069	-8 650
Verksamhetsbidrag	57 575	-11 101	46 474	62 956	-16 482

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 3,8 miljoner euro.

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2018

År 2018 kommer att ihågkommas som ett år av snabb tillväxt i Vanda. Bostadsbyggandet slog 1970-talets rekord. I Vanda färdigställdes 4 531 nya bostäder under år 2018.

Utvecklingen av staden är ett långsiktigt arbete. I juni godkände fullmäktige såväl de mark- och bostadspolitiska riktlinjerna som vägkartan för resurssmarthet. Vandas ansvarstagande riktlinjer för förbättring av bostadsförhållandena förverkligas nu i planer, markanvändningsavtal och bygglov. Också i fortsättningen säkerställs att en hållbar utveckling och en bättre stadsmiljö beaktas i allt byggande i Vanda.

Den största utmaningen i vägkartan för resurssmarthet är fullmäktiges beslut om att försöka uppnå koldioxidneutralitet i Vanda före år 2030. Klimatförändringsutmaningen är global, men Vanda stad har förutsättningar och som föregångare förmåga att finna lösningar för att möta utmaningen. De första stegen har redan tagits, som byggandet av biokraftverket i Mårtensdal eller depåns initiativ till riktlinje för staden om att övergå till att använda biodiesel i stadens fordon. Under 2018 tog man också fram idéer till nya arbetsmetoder som ger upphov till ett mindre koldioxidavtryck. Vid parkeringsövervakningen testade man att arbeta utan bilar genom att färdas på eldrivna sparkbrädor. Verksamhetsområdets uppgiftsfält är brett och man arbetar för stadsmiljöns bästa i Vanda.

Under 2018 beredde man vid verksamhetsområdet ändringar i förvaltningsstadgan. Den nya förvaltningsstadgan trädde i kraft 1.1.2019. I och med ändringarna i förvaltningsstadgan blev parkeringsövervakningen en del av kommunalteknikcentralen och geotekniken en del av resultatområdet för fastigheter och boende. Ett centralt mål i revideringsarbetet var att uppgiftsfördelningen mellan verksamhetsområdets resultatområden skulle göras tydligare.

År 2018 låg fokus i närskogarnas temaår särskilt på sumpskogar och andra kärr. Närskogsåret har som mål att förstärka och stödja Vandabornas relation till naturen och trygga mångfalden i närskogsnaturen, höja närskogarnas värde, betydelse och göra dem mer kända. Närskogsåret firades bland annat med utflykter: de närskogs guider som rekryterats för sommaren organiserade sammanlagt 61 utflykter och 8 talkon för att rensa bort främmande arter. Dessutom har närskogsåret varit framme i bland annat invånartidningen, på sociala medier samt på Vandainfos utställningar med närskogstema. I Soltorps naturskyddsområde skapades en aktivitetsnaturstig som leder på upptäcktsfärd i skogens hemliga liv.

Hur fullmäktigeperiodens strategiska mål förverkligats år 2018

Förverkligade mål

- Markförsäljningsvinsten på 38,2 milj. euro överträffade målet.
- Av de fastställda planerna ligger 53 procent på stadsägd mark.
- Användningen av kollektivtrafik ökade och under vardagsdygn gjordes 129 684 påstigningar.
- Utredningen om ekologiska grönförbindelser blev färdig.
- Vanda är en koldioxidneutral stad - målets första steg togs när vägkartan för resurssmarthet blev färdig.

En del av målen nåddes till viss del

- Planläggningen av bostäder koncentreras till stationsområden och kollektivtrafikzoner. Stora planer för boende förläggs emellertid till kollektivtrafikzonerna.
- MBT-målsättningarna förverkligas: Det bildades 170 536 m²-vy planer för boende. Det färdigställdes totalt 4 533 bostäder, varav 3 965 är i flervåningshus, 133 i rad- och kedjehus och 388 i småhus samt 46 i utbyggda delar i existerande byggnader.
- Dickursby lokalprojekt framskrider. Projektets planer för ersättande lokaler har gått framåt och beredningen av förslag till ett utkast för detaljplaneändring pågår.
- Åtgärderna för att komma till rätta med inomhusluftsproblem i objekt lyckas. Av den respons som inlämnats upplever endast 32 procent att förhållandena förbättrats. Mätresultatet blev lidande på grund av en låg svarsprocent.

Målet nåddes överhuvudtaget inte

- Parkeringen förnyas: centrumområdenas avgiftsbelagda parkering fungerar och den har lett till mer utrymme för ärendeparkering. Utredningen av en verksamhetsmodell för parkeringsbolaget pågår fortfarande. Målet för inkomster från parkering underskreds.

Budgetens utfall 2018

Verksamhetsområdets inkomster överskred budgeten med 13 milj. euro. Överskridningen förklaras främst av att inkomsterna från markanvändnings- och utvecklingsersättningar, markförsäljningsvinster och upplagring av schaktmassor är större än det budgeterade. Verksamhetsområdets driftsekonomikostnader underskreds med 3,5 milj. euro. Verksamhetsområdets verksamhetsbidrag var 63 milj. euro. I siffrorna har man inte beaktat HRM:s inkomster och utgifter.

Under 2018 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets driftsekonomidel:

- En ökning med 816 000 euro i markförsäljningsförlust för resultatområdet för fastigheter och boende.
- Fastighetscentralens anslag för externa hyror höjdes med 9,5 milj. euro och intäkterna sjönk med 0,5 milj. euro. Täckningsmålet sjönk med totalt 10 milj. euro.
- Sommarjobbanslaget för studerande och skolelever i Vanda ökades med 285 000 euro.

Under 2018 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets investeringsdel:

- Utgifterna för aktieförvärv ökades med 2,2 milj. euro.
- Utgifterna för köp av fast egendom ökades med 10,5 miljoner euro.
- Kommunalteknikcentralens offentliga anläggningstillgångar ökades med 0,2 milj. euro för Ringbanans icke-budgeterade utgifter.

Verksamhetsområdets projektverksamhet

Systemet för projektadministration Thinking Portfolio omfattar följande sex projekt:

ICT-utvecklingsprojekt:

- Fastighetsförvaltningssystemet Kiha
- Applikationen Konekeskus
- Utveckling av trafikdata
- MATTI (markanvändningens verksamhetsmodell och datasystem)

EU-finansierade projekt:

- 6Aika: Klimatsmarta husbolag

Projekt som får annan extern finansiering:

- Suomen kasvukäytävä

14 0

Stadsplaneringsnämnden sammanlagt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Verksamhetsorgan: Stadsplaneringsnämnden

Ordförande: Pirjo Ala-Kapee-Hakulinen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	48 858	0	48 858	53 016	-4 158
Utgifter	-16 406	-921	-17 327	-17 022	-304
Verksamhetsbidrag	32 452	-921	31 531	35 994	-4 462

14 0

Stadsplaneringsnämnden bruttoenheter

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	44 358	0	44 358	47 794	-3 436
Utgifter	-13 196	-909	-14 105	-13 178	-927
Verksamhetsbidrag	31 162	-909	30 253	34 616	-4 363

Beskrivning av verksamheten

Till verksamhet som är underställd stadsplaneringsnämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter stadsplaneringsnämnden, verksamhetsområdets förvaltning, fastigheter och boende samt stadsplaneringen. Byggnadstillsynen sorterar som en separat bindande nettoenhet under stadsplaneringsnämnden.

14 10**Stadsplaneringsnämnden**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-80	0	-80	-98	18
Verksamhetsbidrag	-80	0	-80	-98	18

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsplaneringsnämnden sammanträdde 11 gånger år 2018. Nämnden har 17 ledamöter, en representant för stadsstyrelsen, en representant för ungdomsfullmäktige och tjänstemän från verksamhetsområdet. Under 2018 behandlade nämnden sammanlagt 300 paragrafer, vilket innebär i snitt 27 paragrafer / sammanträde. I slutet av sommaren 2018 ordnades ett gemensamt diskussionsmöte i Esbo för stadsplaneringsnämnderna i Vanda och Esbo, där aktuella teman för nämnderna behandlades.

14 20**Verksamhetsområdets förvaltning**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 262	0	2 262	2 342	-80
Utgifter	-3 400	0	-3 400	-2 965	-435
Verksamhetsbidrag	-1 138	0	-1 138	-623	-515

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Verksamhetsområdesförvaltningen deltog under 2018 aktivt i bland annat utvecklingen av stadens och verksamhetsområdets datasystem, Det nya Vanda-projektets workshoppar samt i beredningen av ändringarna i förvaltningsstadgan.

Verksamhetsområdets informationsenhet vidareutvecklades, under året gavs ca 180 pressmeddelanden ut till medierna och 39 interna, skolspecifika informationsbrev. Verksamhetsområdets informationsenhet fick tilläggsresurser under år 2018. Informatören för inomhusluftsärenden började sin anställning och deltog aktivt i verksamheten för delegationen för inomhusärenden. I årsslutet började förberedelserna inför och genomförandet av en inomhusluftssymptomenkät.

Den 1.2.2018 flyttade verksamhetsområdets kundtjänst till Vandainfo vid verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice. Under 2018 beredde man vid verksamhetsområdet ändringar i förvaltningsstadgan. Den nya förvaltningsstadgan trädde i kraft 1.1.2019 och i årsskiftet blev parkeringsövervakningen en del av kommunalteknikcentralen.

Fokus i projektledarnas arbete låg på centrumprojekten i Aviapolis, Dickursby, Kivistö, Myrbacka, Björkby, Korso och Håkansböle.

Budgetens utfall

Verksamhetsområdesförvaltningen nådde budgetens mål för verksamhetsintäkternas del och driftskostnaderna hamnade ca 0,4 milj. euro under det budgeterade.

14 30**Fastigheter och boende**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	41 842	0	41 842	45 154	-3 312
Utgifter	-5 491	-875	-6 366	-6 392	26
Verksamhetsbidrag	36 351	-875	35 476	38 762	-3 286

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2018 var det första hela kalenderåret för resultatområdet för fastigheter och boende. Resultatområdet inrättades 1.6.2017 i enlighet med stadens förvaltningsstadga. Det nya resultatområdet bildades 2017 av företagsservicens resultatområde och stadsmätningens resultatenhet. Under 2018 bereddes en ny organisationsändring vid resultatområdet, där resultatdelen för geoteknik skulle flytta från resultatområdet för kommunalteknik till resultatområdet för fastigheter och boende fr.o.m. 1.1.2019.

I juni godkände fullmäktige nya mark- och bostadspolitiska riktlinjer för staden, vilka stödjer och påskyndar verksamhetens vidareutveckling. Inom bostadsbyggandet nådde produktionen av flervåningshus och antalet färdigställda bostäder sin kulmen under 2018. Vanda nådde för första gången samtliga uppställda mål för bostadsproduktionen i MBT-avtalet. I Vanda färdigställdes sammanlagt 4 533 bostäder (målet var 2 400), varav 480 var hyresbostäder med långt statligt räntestöd, 303 hyresbostäder med kort räntestöd och 305 bostadsrätter.

Under 2018 överlät resultatområdet 15 företagstomter eller tomtdelar. På företagssidan lanserade man i samarbete mellan Vantaan Yrittäjät och Helsingforsregionens handelskammare den första företagstomtinfon på stadshuset och på motsvarande sätt ordnade man för boendets del ett bostadstomtinformat till byggherrar på Heureka.

Stadsmätningen har deltagit i olika uppgifter i anslutning till MATTI-projektets första publikationsskede. Uppgifterna har bestått av bl.a. testning av system och godkännande av processer samt testning av integrationer och konversioner. MATTI togs i produktionsbruk i följande processer: tomtindelningar, fastighetsförrättningar och anknytande terrängmätningar samt fastighetsregisterförarens beslut och upprätthållandet av fastighetsregistret.

Publiceringen av Vandas 3D-stadsmodell förbereddes både på tjänsten Vampatti och kartta.vantaa.fi. I kartserVICEN Vampatti har man lagt till ett stort antal mångsidiga situationsbilder.

Budgetens utfall

Produktionen av flervåningshus låg ännu år 2018 på en god nivå. Tack vare den inflöt 38,2 milj. euro till staden i markförsäljningsvinster, då budgetmålet var 34 milj. euro. För stadsmätningens del utföll budgeten nästan enligt driftsplanen. Stadsfullmäktige beviljade en anslagshöjning på 0,816 milj. euro för resultatområdets verksamhetskostnader på grund av en enskild markförsäljningsförlust. Verksamhetskostnaderna överskred den höjda budgeten i någon mån.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Viktiga pågående förhandlingar om markanskaffning	12	10	14
Pågående överlåtelseävnlingar	8	4	6
Färdigställda bostäder	3 290	3 500	4 533
varav statligt understödda hyresbostäder	387	700	783
Inkomster från markförsäljning och arrende (t€)	47 168	38 150	42 543
Markförsäljningsvinster från Kivistö av alla markförsäljningsvinster (t€)	8 350	10 000	6 648
Tidsrymd för tomtindelning (dygn)	62	48	60

14 40**Stadsplaneringen**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	254	0	254	298	-44
Utgifter	-4 224	-34	-4 259	-3 723	-536
Verksamhetsbidrag	-3 970	-34	-4 005	-3 424	-580

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsplaneringen ansvarar för utarbetandet av generalplaner, detaljplaner och markanvändningsplaner i anslutning till dem. Stadsplaneringen deltar också i flera andra uppgifter både på hela stadens och verksamhetsområdets nivå.

Vandas följande generalplan för hela staden utarbetas under fullmäktigeperioden 2017–2020. Arbetet styrs av en generalplanekommitté som utsetts av stadsstyrelsen. År 2017 fastställdes mål för generalplanarbetet (stadsstyrelsen 22.1.2018). Utkastet till generalplan bereddes under år 2018 för att kunna framläggas och skickas för utlåtanden i början av 2019.

I detaljplaneringen har planläggningen av arbetsplats- och serviceprojekt avancerat enligt planerna och också brådskande daghemsprojekt har kunnat läggas till i arbetsprogrammet. I detaljplaneringen av bostäder kommer inte det mål för MBT-perioden som uppsatts för Vanda att nås för planläggningens del, men antalet bostäder som färdigställs kommer ändå att överskrida målen. De problem i rekryteringsprocessen som bromsat upp planläggningen har åtgärdats, men tillgångsproblemet kvarstår ännu. Två nya områdesarkitekter inledde sin verksamhet under rapporteringsåret och i årsslutet startade rekryteringen av en detaljplanechef.

Man har börjat förverkliga väggkartan för resurssmarthet och utöver de redan tidigare vidtagna åtgärderna för att uppnå klimatmålen har man främjat byggande i trä. Också förverkligandet av de nya mark- och bostadspolitiska målen har alstrat medel för att utveckla planläggningen av bostäder. Också för att planläggningen ska vara smidig är det viktigt att utöka stadens markegendom i områden som är centrala för samhällsstrukturens utveckling.

Kvaliteten på stadsplaneringen har utvecklats och förutsättningarna för byggande har förbättrats bl.a. genom planstommarna för Myrbacka och Kivistö och tävlingar där arkitekturen haft en kvalitetsstödande betydelse för tävlingarnas utgång.

Stadsplaneringen har deltagit i arbetet med att utveckla MATTI-projektet och hela personalen får utbildning i att använda systemet. MATTI-projektet förtydligar processer, effektiviserar flera arbetsfaser och förbättrar uppföljningen. Det viktigaste i effektiveringen av stadsplaneringens verksamhet har varit att delta i testningen av MATTI-systemet och planeringen av 1:a publiceringen. Till publicering 1 hör bl.a. detaljplane- och generalplane-processerna med tillhörande delprocesser. Till MATTI-projektet hör också en omfattande ändring av verksamhetsmodellen som genomförs med hjälp av förändringsledning tillsammans med chefer, förändringsagenter och arbetstagare.

Under året har en ny organisation planerats, vilken påverkar stadsplaneringens ledningssystem och uppgifter. Det är meningen att organisationsändringen genomförs våren 2019.

Beredningen av ett förslag till utkast för en detaljplaneändring för det nya lokalprojektet i Dickursby pågår.

Budgetens utfall

Under året har 28 detaljplaner eller detaljplaneändringar godkänts. De omfattar ca 170 536 m²-vy i ny byggrätt för bostäder, varav 53 procent har planerats på stadsägd mark. Det har gjorts upp 54 program för deltagande och bedömning för de nya planer som blivit aktuella. Allt som allt finns 160 st. initiativ till detaljplaneändringar under beredning. Driftsekonomiutgifterna underskred budgeten särskilt i fråga om personalutgifter. Budgetens mål för verksamhetsintäkter uppnåddes.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Godkända detaljplaner st.	26	45	28
Ny bostadsvåningsyta m ² -vy	209 835	265 000	170 536
Initiativ till detaljplaneändringar	169	140	160
Ansökningar om planläggning under året	40	40	31
Undantagsbeslut	86	70	54

14 75

Byggnadstillsynen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 500	0	4 500	5 222	-722
Utgifter	-3 210	-11	-3 221	-3 844	623
Verksamhetsbidrag	1 290	-11	1 279	1 378	-99

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I areal mätt ökade volymen på den våningsyta för byggande i tillstånden som beviljats av byggnadstillsynen jämfört med det föregående året, och låg cirka 50 procent över det långsiktiga genomsnittet. Våningsytans volym för ansökt och inlett bostadsbyggande överskreds med ca 3 000 bostäder jämfört med de genomsnittliga volymerna för en tioårsperiod. Den utnyttjade bostadsbyggnadsrätten uppgick till 350 000 m²-vy. Antalet färdigställda bostäder var rekordstort, totalt 4 533 bostäder. I detta avseende överstegs MBT-målet med över 2 000 bostäder. Bygandet av affärer, lager och kontor ökade betydligt jämfört med året innan och uppnådde nivån för ett normalår.

I utvecklingsverksamheten har det viktigaste varit att utveckla e-servicen. Arbetet med att utveckla underlaget för e-tjänsterna, Lupapiste, har skett i samarbete med kunderna. Hela tillståndsprcessen, från inledande förfrågningar till arkivering och datatjänster sköts elektroniskt. I Vanda har man aktivt utvecklat utnyttjandet av datamodeller i byggnadstillsynsarbetet med hjälp av bl.a. projektet KiraDigi. Den genomsnittliga tiden för handläggning av tillstånd har överlag varit 39 dygn.

Budgetens utfall

Utfallet av byggnadstillsynens verksamhetsbidrag var 0,1 milj. euro större än budgeten. Intäktsutfallet var 0,7 milj. euro och kostnadsutfallet var 0,6 milj. euro större än budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Antal påbörjade bostäder	5 032	2 400	4 369
Total yta, m ²	562 000	400 000	462 081
Inkomster/utgifter, %	167	125	139
Utgifter/tillståndens totala yta (€/m ²)	6,03	7,00	8,10
Färdigställda byggnader, st.	624	400	663
Lokaler m ²	1 021	1 021	1 021

14 5

Tekniska nämnden sammanlagt

Ansvarig: Hannu Penttilä

Verksamhetsorgan: Tekniska nämnden

Ordförande: Carita Orlando (fram till 22.8.2018)

Paula Lehmuskallio (fr.o.m. 27.8.2018)

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	216 318	-500	215 818	219 258	-3 440
Utgifter	-188 055	-9 658	-197 712	-189 482	-8 230
Verksamhetsbidrag	28 263	-10 158	18 105	29 776	-11 670

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 3,8 miljoner euro.

14 5

Tekniska nämnden bruttoenheter

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	38 938	0	38 938	41 820	-2 882
Utgifter	-90 425	-152	-90 577	-82 114	-8 463
Verksamhetsbidrag	-51 487	-152	-51 639	-40 294	-11 345

Beskrivning av verksamheten

Till den verksamhet som sorterar under tekniska nämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter tekniska nämnden och kommunalteknikcentralen samt kollektivtrafiken som en separat bindande enhet. Fastighetscentralens resultatområde och depån fungerar som separat bindande nettobudgeterade enheter.

15 01

Tekniska nämnden

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-80	0	-80	-69	-11
Verksamhetsbidrag	-80	0	-80	-69	-11

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Tekniska nämnden sammanträdde 11 gånger under år 2016. Nämnden omfattar 13 ledamöter, en representant för stadsstyrelsen samt de tjänstemän och funktionärer som är närvarande vid sammanträdena. Under 2018 behandlade nämnden sammanlagt 178 paragrafer, vilket innebär i snitt 16 paragrafer per sammanträde. Tekniska nämnden gjorde en studieresa till Göteborg i september.

14 50

Kommunalteknikcentralen

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	27 338	0	27 338	29 396	-2 058
Utgifter	-40 345	-152	-40 497	-34 829	-5 668
Verksamhetsbidrag	-13 007	-152	-13 159	-5 434	-7 726

Tabellen innehåller anslag på 9,0 milj. euro som Helsingforsregionens miljötjänster (HRT) reserverat i inkomster och utgifter för planering och byggande av vatten- och avlopp samt 3,8 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Förnyelsen av kommunalteknikcentralens organisation har beretts under loppet av år 2018 och den nya organisationen träder i kraft i början av år 2019. År 2018 genomfördes emellertid redan den första förnyelsen: gatuunderhållet och underhållet av grönområden sammanslogs till resultatenheten för underhåll 1.6.2018. Planeringen av grönområden och idrottsplatser utomhus övergick samtidigt till att temporärt vara en del av resultatenheten för gatuteknik fram tills att förnyelsen av hela kommunalteknikcentralens organisation blir färdig.

Verksamhetsområdets gemensamma MATTI-projekt avancerade så att den första fasen av publikation 1 kunde tas i användning 14.12.2018. Publikation 1 inkluderade fastighetsbildning och tillhörande terrängmätningar. Den andra fasen tas i bruk i början av år 2019 och den inkluderar planläggning, byggnadstillsynens tillstånd, stadsplaneringens undantagsbeslut, köpeskillingsregistret och förköpsrättsprocessen samt stadsmodellen.

I projektet deltog kommunalteknikcentralens personal under loppet av år 2018 i definiering och testning av generalplaneringen som ingår i planläggningen, genomförande och testning av trafiksystemplaneringen som en del av generalplanen samt arbetet med att påskynda testningen av innehållet i publikation 2. Bland annat testade man inom underhållet uppdragsgivning genom en applikation, vilket skulle kunna utnyttjas i arbetet ute på fältet i form av nya verksamhetssätt. Under år 2018 bedrevs också pilotprojekt om infraplaneringssystemet Novapoint; planering som personalen tar i bruk i sin helhet under år 2019. Systemet integreras i MATTI-helheten i publikation 2, vars förverkligande inletts redan under år 2018. I publikation 2 ingår förverkligande av det offentliga stadsrummet för planeringens och underhållets del.

Budgetens utfall

Kommunalteknikcentralens inkomster uppgick till ca 25,6 milj. euro, så budgeten överskreds med ca 7,3 milj. euro. Överskridningen bildades till största delen av större avtalsinkomster och intäkter från deponering av schaktmassor än beräknat. Resultatområdets kostnader utföll i stort sett enligt budgeten.

Vintersäsongen 2018 var snömängden något större än det långfristiga genomsnittet. Omkring 18 290 lass snö transporterades till snöupplag, då det långfristiga årliga genomsnittet är ca 14 000 lass. Inkomsterna från avgifterna för mottagning av snö var således av normal storlek. Den tidiga vintern var rätt mild, men den långa kontinuerliga perioden med köldgrader som inleddes i början av året skyddade gatunätverket från större skador under vintern. Man eftersträvade att minska skuldbördan från reparation av gatunätverket med hjälp av små strukturreparationer och förbättringar av allmäntillståndet i något större skala än vanligt under sommaren.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Underhåll av trafikleder (€/m ²)	1,5	1,6	1,6
Underhåll av anlagda gatugrönområden (€/m ²)	0,25	0,28	0,3
Underhåll av anlagda parker (klass A) (€/m ²)	0,52	0,55	0,58
Lass som förts till jordupplagingsområden (st./år)	36 024	30 000	47 614

14 51

Kollektivtrafik

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	11 600	0	11 600	12 425	-825
Utgifter	-50 000	0	-50 000	-47 216	-2 784
Verksamhetsbidrag	-38 400	0	-38 400	-34 791	-3 609

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under loppet av år 2018 gjordes några ändringar i Vandas busslinjer. I början av hösttrafiken fick linje 434 i Käinbybacka en förlängning och linjens utbud utökades allt eftersom byggandet av området avancerade. Under hösttrafiken började också den nya linjen 437 trafikera sträckan Mårtensdal – Nipert – Grundbacka under rusningstrafiken på vardagar. Tidsintervallet mellan bussturerna för dagtrafik under söndagar på stamlinje 560 förkortades när hösttrafiken inleddes från 15 minuter till 10 minuter på grund av den höga belastningen. Trafiken på T-rutten för linje 445 upphörde å sin sida när sommartrafiken avslutades. Utöver dessa gjordes några ändringar i rutterna och tidtabellerna.

HRT:s styrelse godkände i början av år 2018 linjeplanen för Tusby och Kervo samt Lahtisledens linjeplan. Båda planerna har en tydlig inverkan på Vandas busslinjer inom den närmaste framtiden. Linjerna i västra Vanda påverkas i fortsättningen av den linjeplan för Tavastehusleden och Vichtisvägen som HRT började utarbeta i slutet av år 2018.

I planeringen och byggandet av bussterminalen i Kivistö förbereder man sig på laddning av elbussar. Terminalen lär förverkligas i och med att köpcentret byggs. I slutet av 2018 påbörjades en utredning om laddningen av elbussar också i terminalen i Dickursby. År 2018 vidtogs dessutom ett flertal infraåtgärder (bl.a. förbättring av hållplatser och trafikljusprioriteter) inför den kommande stamlinjen 570 och åtgärderna fortsätts under loppet av år 2019. Inledandet av trafik på linje 570 och trafik med elbussar från terminalen i Dickursby är båda beroende av när bussdepån i Gjukan blir färdig. Enligt planerna tas depån i bruk sommaren 2021.

Den preliminära översiktsplanen för Vandabanan blev färdig i början av år 2018 och efter det inleddes utarbetandet av en översiktsplan. Stadsstyrelsen stakade ut spårvägens linje under järnvägsstationen i Dickursby. Översiktsplanen blir färdig hösten 2019.

Budgetens utfall

HRT:s resultat för år 2018 visade i sin helhet ett överskott på ca 1,8 milj. euro. De viktigaste anledningarna till ett bättre resultat än den budgeterade var att biljettinkomsterna var större och att trafikeringskostnaderna var mindre än i budgeten. Utfallet av Vandas kommunandel var också mindre än den budgeterade, trots att ökningen av de direkta regionbussförbindelserna till södra Esbo också märktes som en ökning av Vandas kommunandel.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Passagerarmängd (påkivningar vardagsdygn) *	124 500	128 200	129 684

* Uppgifterna om kollektivtrafikens påkivningar 2016–2017 har varit felaktiga på grund av busspåkivningarna. Nu har tabellens siffror korrigerats.

15 20

Fastighetscentralens resultatområde

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	171 518	-500	171 018	170 749	268
Utgifter	-92 630	-9 506	-102 136	-101 776	-360
Verksamhetsbidrag	78 887	-10 006	68 882	68 973	-91

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Resultatombudetts mål för verksamheten och ekonomin uppnåddes mestadels bra, även om personalomsättningen fortsatte att vara ovanligt hög. De strategiska resultatmålen för detta år uppnåddes delvis. I ett flertal investeringsprojekt upptäcktes betydande inbesparningar och reparationskulden hölls under kontroll. För att förbättra energieffektiviteten och inomhusluftförhållandena utfördes ett bra förberedande arbete, vars resultat blir synliga något senare. Hyresbostädernas användningsgrad höll sig på en nivå över 90 procent.

Fastighetscentralen har varit en föregångare i förankringen av vägkartan för resurssmarthet och fastighetscentralens modell för energiledning som bereddes i årsslutet stödjer förverkligandet av miljömål på ett bra sätt. Ut-

nyttjandet av fastighetsförvaltningssystemet främjades genom kompletteringsutbildningar och i och med att användningen ökat har programvarans innehåll utökats och funktionerna förbättrats. Arbetssätten håller på att förändras, vilket stöds av att planeringen av de nya mångfunktionella kontorslokalerna fortlöpte enligt tids-schemat.

Investeringsprogrammet för ekonomiplaneperioden 2019–2022 bereddes som samarbete mellan verksamhets-områdena. Då befolkningsprognoserna blev precisare justerades programmets innehåll ännu under höstens lopp. Lokalbehoven växte särskilt i fråga om nya daghemsprojekt. Projektens tidtabeller justerades i program-meringsskedet. Tidtabellen för vissa nybyggnadsprojekt drabbades av ytterligare förseningar under året, men på motsvarande sätt avancerade reparationsbyggnadsobjekten huvudsakligen enligt planerna. Allt storskaligare reparationer gjordes för att förbättra inomhusluften, vilket ledde till att mer investeringsanslag användes än det som budgeterats i projektgruppen för reparationsbyggnad. Investeringsanslaget användes dock inte i sin helhet. Vid sidan om egna investeringsprojekt skaffade man sex nya daghem genom att igen hyra i en mycket snabb tid-tabell.

Inom olika enheter fortsatte man ha brist på personalresurser jämfört med personalplanen. Utöver pensioner-ingen var omsättningen stor när det gäller anställda som slutar inom staden. Under året gjordes 13 nya rekryte-ringar i fråga om nyckeluppgifter, då den löpande resursbristen utgjort ca 15 procent. Inom byggherreverksam-heten var ca 25 procent av vakanserna fortfarande obesatta i årsskiftet.

Budgetens utfall

Som nettomål för fastighetscentralens driftsekonomi hade man uppsatt 78,9 milj. euro år 2018. Anslaget för ex-terna hyror höjdes med 9,5 milj. euro och intäkterna sänktes med 0,5 milj. euro. Täckningsmålet sänktes med totalt 10 milj. euro. Enligt ett godkänt förslag till anslagsändring sjönk resultatområdets nettomål till 68,9 milj. euro. Det bindande nettomålet för fastighetscentralen uppnåddes.

För köp av tjänster användes totalt 18 milj. euro, varav fastighetsskötselns andel var 7,5 milj. euro och underhål-lets andel var 5,2 milj. euro. Kostnadsutfallet för material, förnödenheter och varor var 16,9 milj. euro. Upp-värmningskostnaderna uppgick till ca 8,3 milj. euro och de ökade med ca 150 000 euro från året innan. Elkost-naderna uppgick till ca 6,3 milj. euro och de minskade med ca 230 000 euro jämfört med året innan.

Utfallet av fastighetscentralens driftsekonomi i budgeten 2018 påverkades särskilt av samordnandet av avtals-villkoren i hyreskontrakten mellan Vanda stad och Vandas dotterbolag VTK Kiinteistöt Oy och hyrningen av nya verksamhetslokaler. De mest betydande hyrningarna av nya verksamhetslokaler gjordes för Vantaan Valo vid sysselsättnings servicen och ungdomsservicen i Dickursby. Samtidigt avstod sysselsättnings servicen av enheten på Minkvägen i Korso och ungdomsservicen avstod från verkstadshusets enhet i Dickursby. Verkstadshuset och det intilliggande daghemmet Kukkakedon päiväkoti revs i början av år 2018 och i deras ställe byggs det nya dag-hemmet Tikkurilan päiväkoti. Med anledning av den utökade dagvårdsrätten hyrde man brådska sex nya vo-lymelementdaghjem till olika håll i Vanda. Dessutom hyrdes bl.a. lokaler för evakueringsarrangemangen vid Havukosken koulu och småbarnspedagogiken i Dickursby. På grund av ovanstående orsaker ökade hyreskostna-derna för verksamhetslokaler och bostäder som fastighetscentralen hyrt av utomstående med ca 8,8 milj. euro. Storleken på hyror som betalats till VTK Kiinteistöt Oy växte från 14,1 milj. euro till 22,1 milj. euro.

På intäktssidan minskade intäkterna från externa hyror med ca 0,4 milj. euro, vilket berodde på bl.a. det hyres-hus på Gullvivsvägen som rivs och den växande graden lokaler som står tomma.

Totalt 3 641 brm² redovisades som rivna år 2018. De viktigaste rivna byggnaderna var egnahemshuset på Mar-kusavägen 24 som fungerat som daghem och vårdhemmet på Beckasinvägen 8 samt verkstadshuset på Nejlik-vägen och daghemmet Kukkakedon päiväkoti, vilka revs i anslutning till ett nytt projekt. Verkstadshuset på Piplärksgränden 6 förstördes i en brand. I anslutning till markanskaffningar som gjordes av resultatområdet för fastigheter och boende revs 640 brm².

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Mängden lokaler (m ²)	821 002	849 394	883 039
Driftskostnader milj. €	16,0	15,5	15,7
Nybyggnation (brm ²)	2 910	8 011	6 246
Rivna fastigheter (m ²)	2 060	2 500	3 641
Försäljning av fastigheter, försäljningsvinst (t€)	176	250	150
Reparationsskuld 75 % (t€) *	55 309	68 000	
Energibesparingar (t€)	410	450	490
Kundernas tillfredsställelse med lokalerna (KTI, 1–5) **	**)	-	-

* Bekräftas senare.

** Ingen undersökning gjordes år 2017. En enkät om kundtillfredsställelse (KTI) genomförs vartannat år.

14 52**Depån**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 862	0	5 862	6 688	-826
Utgifter	-4 999	0	-4 999	-5 592	593
Verksamhetsbidrag	863	0	863	1 096	-234

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Depåns ordinarie verksamhet fortsatte huvudsakligen som förut. Man strävade efter att minska växthusgas- och partikelutsläppen från trafik som orsakas av stadens egen verksamhet genom att bl.a. öka antalet fordon som drivs med alternativa bränslen (gas, el) samt genom att övergå till att använda förnybar diesel i den tunga fordonsparken.

Den egna verkstaden koncentrerade sig främst på akuta reparationer av arbetsmaskiner och tungt materiel samt säsongsunderhåll av tilläggsutrustning och maskiner för säsongsbehov. Köptjänsternas andel av kostnaderna för underhåll och reparationer av materiel var ca 42 procent. Leasingmaterielens andel av fordonen är ca 60 procent.

Budgetens utfall

Utfallet av verksamhetsintäkterna var runt 14 procent och verksamhetskostnaderna ca 12 procent högre än i driftsplanen. Rörelseintäkterna och -kostnaderna utökades av fordonens goda användningsgrad samt den ökade mängden materiel.

Det bindande nettomålet för depån uppnåddes.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Bränsleförbrukning (L/fordon/år)	1 634	1 600	1 459

14 7**Miljönämnden totalt****Ansvarig: Hannu Penttilä****Verksamhetsorgan: Miljönämnden****Ordförande: Maija Rautavaara**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	517	0	517	751	-234
Utgifter	-3 657	-23	-3 680	-3 564	-116
Verksamhetsbidrag	-3 140	-23	-3 163	-2 814	-349

Beskrivning av verksamheten

I den verksamhet som lyder under miljönämnden ingår tillsammans som bruttobudgeterade enheter miljö-
nämnden och miljöcentralen.

14 74**Miljönämnden**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-62	0	-62	-41	-21
Verksamhetsbidrag	-62	0	-62	-41	-21

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Miljönämnden sammanträdde 11 gånger år 2018. Nämnden har 13 ledamöter, en representant för stadsstyrelsen, en representant för ungdomsfullmäktige och tjänstemän från verksamhetsområdet. Under 2018 behandlade nämnden sammanlagt 109 paragrafer, vilket innebär i snitt 10 paragrafer / sammanträde.

14 76**Miljöcentralen**

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	517	0	517	751	-234
Utgifter	-3 595	-23	-3 618	-3 523	-95
Verksamhetsbidrag	-3 078	-23	-3 101	-2 773	-328

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Miljöcentralen har fortsatt med förberedelserna inför landskapsreformen genom att delta i beredningsarbetsgruppernas arbete. Personalen har hållits uppdaterad om förändringens olika faser. Miljöcentralen leder Det nya Vandas arbetsgrupp för miljö- och hälsoskydd.

Väggkartan för resurssmårhet som bereddes av miljöcentralen godkändes i stadsfullmäktige i juni. Utifrån den har verksamhetsområdena berett planer för att genomföra verkställandet av väggkartan. Miljöcentralen har berett justeringar av naturskyddsområden i den nya generalplanen och i anslutning till den utarbetat en utredning om ekologiska förbindelser. Verksamhetsplanen för bullerbekämpning godkändes i början av juni.

Närskogarnas temaår har fortsatt med temat sumpskogar och andra kärr. Närskogsguiderna har ordnat främmande art-talkon åtta gånger och de hade sammanlagt 63 deltagare. Sammanlagt 55 utflykter till närskogar ordnades för daghem och skolor. De var mycket populära, det lämnades in över 90 ansökningar. I Soltorp blev en aktivitetsnaturstig för barn färdig i början av hösten.

På hösten startade det två år långa projektet 6Aika "Klimatsmarta husbolag". Under ledning av miljöcentralen påbörjades utarbetandet av en kommunal syn av stadens förnybara energi.

Respons från kunder om övervakningen av miljötillståndsanläggningar har ökat något jämfört med det föregående året. Antalet kontakter som togs i anslutning till miljöskador ökade med omkring en fjärdedel (=70 st.) jämfört med det föregående året. Sammanlagt fyra ansökningar om miljötillstånd bereddes och fem st. ansökningar blev aktuella i slutet av året. Om bulleranmälningar fattades 52 st. beslut, vilket motsvarar antalet för tidigare år. Granskningsmålet enligt tillsynsplanen uppnåddes inte.

Antalet tillstånd och anmälningar inom miljö- och hälsoskyddet minskade jämfört med tidigare år. Särskilt minskade antalet när det gäller anmälningar om livsmedelslokaler, tillstånd för detaljförsäljning av tobak och nikotinpreparat.

Budgetens utfall

Miljöcentralens intäkter år 2018 uppgick till 0,2 milj. euro mer än budgeterat. Avgiftsintäkterna från tillstånd om detaljförsäljning av tobaksprodukter var den viktigaste orsaken till budgetöverskridningen. Utgifterna överensstämde med budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Miljö- och hälsoskydd			
Tillstånd och anmälningar	334	350	251
Antal inspektioner	1 645	2 000	1 657
Veterinärpatienter *	4 588	4 800	5 126
Miljöskyddet			
Miljötillstånd, -anmälningar samt registreringar	102	120	129
Producerade sakkunnigtjänster bl.a. inspektioner (st.)	4 379	4 800	5 150
Fridlysta naturskyddsområden/ha	1 372	1 400	1 474

* Patientdatasystemet förändrades fr.o.m. början av 2018, vilket ändrade registreringssättet för återbesök.

Affärsverken

Affärsverket Företagshälsan i Vanda

Resultaträkning

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Omsättning	6 710	0	6 710	7 933	-1 223
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	36	-36
Material och tjänster	-2 524	0	-2 524	-3 236	712
Personalkostnader	-3 408	0	-3 408	-3 476	68
Avskrivningar och nedskrivningar	-38	0	-38	-22	-16
Övriga rörelsekostnader	-501	0	-501	-568	67
Rörelseöverskott (-underskott)	239	0	239	667	-428
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	3	-3
Räntekostnader som betalats till kommunen	-10	0	-10	-10	0
Ersättning för grundkapitalet	-3	0	-3	-3	0
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	-1	1
Finansiella intäkter och kostnader	-13	0	-13	-11	-2
Överskott (underskott) före reserver	226	0	226	657	-431
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	-73	73
Ökning(-) eller minskning (+) av reserver	38	0	38	95	-57
Inkomstskatt	-5	0	-5	-14	9
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	259	0	259	665	-406

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 2018 var ekonomiskt och operativt ett bra år för Affärsverket Företagshälsan i Vanda. Inom affärsverket genomfördes bl.a. mer än 45 000 besök på mottagningarna och antalet klienter ökade med cirka 5 procent.

Inom affärsverket har man planenligt fortsatt med den interna och externa revisionsprocessen.

Affärsverket satsade fortsättningsvist kraftigt på digitala lösningar under år 2018. En utvidgning av användningen av den chatttjänst som togs i bruk år 2017 till att omfatta bedömningen av vårdbehov och mottagningsverksamheten har beretts. Tjänsten extranet har tagit i bruk i kundgränssnittet. De virtuella och digitala lösningarna förstärker kundservicen och därmed blir företagshälsovårdens tjänster allt mångsidigare, vilket gagnar flera olika klientsegment.

I november genomfördes en enkät för att ta reda på kundnöjdheten hos våra nyckelkunder och återigen gav våra kunder oss vitsordet God för alla våra funktioner. I enkätresultaten lyftes det bland annat fram en önskan om ökad kontakt, där vi tror att ibruktagandet av tjänsten extranet kommer att ha en positiv inverkan.

Budgetens utfall

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, räntekostnader till kommunen 10 455 euro (ränta 7 %) och ersättning för grundkapitalet 2 613 euro (ränta 7 %). Fordringarna från kommunen uppgick i slutet av 2018 till 3,2 miljoner euro (2,5 miljoner euro år 2017). För arbete utom den egna kommunen betalas en inkomstskatt på 0,014 miljoner euro på grund av att resultatet för räkenskapsperioden 2018 ligger på plus. Tillgodohavandena på bankkontot uppgick till 0,66 miljoner euro (0,63 miljoner euro år 2017).

Omsättningen var 7,9 miljoner euro (7,3 miljoner euro 2017) och övriga understöd och bidrag uppgick till 0,036 miljoner euro (0,035 miljoner euro 2017). Försäljningen överskred budgeten med 18 procent.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 7,3 miljoner euro, av vilket 0,11 miljoner euro utgjordes av köp av material och 3,13 miljoner euro av köp av tjänster, 3,5 miljoner euro i personalkostnader och 0,57 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 33 628,73 euro för förlustutjämnning under räkenskapsperioden 2018. Summan som debiteras består av förlusten från verksamhetsstället för sjömanshälsovård under räkenskapsperioden 2018. Investeringsreserven upplöstes under räkenskapsperioden 1.1–31.12.2018 med 95 317,93 euro och användes för verksamhetsställets investeringar i inventarier och anskaffningen av datasystem.

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.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2018	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	199	594	-395
Finansierings kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	-565	565
Förändring i likvida medel	199	29	170

Investeringar

1 000 €	Budget 2018	Utfall	Överskridning/underskridning
Lös egendom	-60	-71	11

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Räkenskapsperiodens överskott, 1000 EUR	641	246	665
Andelen arbetstid som faktureras av arbetstiden, %	56 %	57 %	58 %
Kundavtal totalt, st.	4 701	4 326	4 914
Personal som omfattas av kundavtal, st.	31 416	31 930	32 017
Andelen personal som omfattas av FPA 2-avtal, %	42 %	48 %	41 %
Kundtillfredsställelse på skalan 1–4	*)	3,9	**)

*) Utförs på kundernas begäran vart annat år. Utfördes inte 2017.

**) Kundnöjdhetssenkäten år 2018 utfördes i två delar, resultaten är inte klara.

Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk

Resultaträkning

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/ underskridning
Omsättning	37 349	0	37 349	37 581	-232
Övriga rörelseintäkter	130	0	130	181	-51
Material och tjänster	-5 487	0	-5 487	-5 254	-233
Personalkostnader	-25 480	0	-25 480	-25 410	-70
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 132	0	-1 132	-1 152	20
Övriga rörelsekostnader	-5 381	0	-5 381	-5 431	50
Rörelseöverskott (-underskott)	0	0	0	515	-515
Övriga finansiella intäkter	0	0	0	2	-2
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	0	0	0	2	-2
Överskott (underskott) före reserver	0	0	0	517	-517
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	356	-356
Ökning(-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0	0	0	873	-873

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 bestämmelserna i Vanda stads förvaltningsstadga. I stadens organisation hör Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för concern- och invånarservice. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Räddningsverket har fortsatt arbetet med att skaffa beredskap inför olika hotfulla och farliga situationer och följer aktivt säkerhetsläget i hela Europa.

Räddningsverket har samarbetsavtal med Hyvinge sjukvårdsområde och HUCS–Pejas område om att ordna akutvård. Det framtida vård- och landskapsreformen inverkar troligtvis också på hur akutvården ordnas i början av år 2021. Riksdagen har inte ännu godkänt lagstiftningen om landskapen.

Räddningsverket lär i början av 2021 gå över till de landskap som bildas. Inrikesministeriet har redan år 2016 grundat ett reformprojekt som förbereder övergången och våren 2019 behandlas projektets slutrapporter under våren 2019. Utgående från regeringens proposition överförs Mellersta Nylands räddningsverk till att utgöra en del av Nylands räddningsområde, som ansvarar för säkerheten hos cirka 1,6 miljoner människor. Arbetet med att bereda samarbetet mellan Räddningsväsendet och Nyland upptar en betydande del av räddningsverkets resurser om landskapet förverkligas.

Räddningsverket har under år 2018 utvecklat sin verksamhet, bland annat genom spetsenheten på Måttvägen och räddningsverkets utvecklingsprojekt, där slutsatserna dras under våren 2019. Vanda stads organisation ändras också i början av år 2020. Informationen har räddningsverket utvecklat särskilt genom intern information och sociala medier.

År 2018 uppgick antalet släcknings- och räddningsuppdrag inom Mellersta Nylands räddningsverks område till sammanlagt 8 022 st. (år 2017 var antalet 8 329). Uppdragen har minskat med 4 procent jämfört med året innan. Att uppdragen minskat till antalet förklaras av att antalet stormar och stormskador minskat, eftersom skadebekämpningsuppdragen minskade med 600 uppdrag från året innan.

År 2018 uppgick antalet uppdrag för Mellersta Nylands räddningsverks ambulanser till 35 761, då uppdragen var 34 845 till antalet året innan. Uppdragen ökade med tre procent. Den största uppdragsökningen skedde inom HYKS Pejas sjukvårdsområde, där uppdragen ökade med 4 procent (2018: 22 040 uppdrag och 2017: 21 149 uppdrag). Inom Hyvinge sjukvårdsområde förblev antalet uppdrag vid räddningsverkets enheter de samma jämfört med året innan (2018: 13 721 uppdrag och 2017 13 697 uppdrag).

Både inom HUCS Pejas (Vanda–Kervo) samt Hyvinge sjukvårdsområde följde patientinsatstidernas längd jämfört med året innan HNS:s beslut om servicenivå i alla klasser enligt larmets akuthetsgrad.

Räddningsväsendet utförde 1 967 första insatsen-uppdrag, vilket var en ökning med 7,0 % jämfört med året innan (1 831 uppdrag). Ökningen är den största i Vanda, där uppdragen var 1 259 till antalet (1 186 uppdrag), vilket beror på att Vandas ambulanser har en stor användningsgrad.

De hotfulla och farliga situationer som den operativa akutvårds- och räddningspersonalen utsätts för har ökat i hela området.

För att förebygga olyckor utfördes under vissa bestämda tider kontrollbesök inom Mellersta Nylands räddningsverks område i 1 665 andra objekt än bostadshus, vilket motsvarar ett utfall på 97 procent i förhållande till det mål som ställts upp. Vidare gjordes 453 kontrollbesök i anslutning till efterkontrollen vid brandsäkerhetens självbedömning, vilka närmast gällde småhus.

Blanketter för brandsäkerhetens självbedömning skickades till 4 885 småhus och 89 procent av dessa återsändes. År 2018 inleddes ett pilotprojekt om brandsäkerhetens självbedömning i flervåningshus. I samband med pilotprojektets försök ordnade avtalsbrandkårerna i området invånarkvällar där man behandlade säkerhetsinformation samt säkerhetspromenader i de flervåningshus, dit det hade skickats blanketter för brandsäkerhetens självbedömning. Blanketter för brandsäkerhetens självbedömning skickades till sammanlagt 236 flervåningshus, av vilka 69 procent svarade inom utsatt tid.

År 2019 fortsätter kontrollen av bostadshus med kontrollbesök i första hand till de små- och flervåningshus, som inte skickat tillbaka blanketten för egen kontroll eller meddelat att bristerna har åtgärdats.

Budgetens utfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion har gjorts upp för två olika verksamheter, räddningsväsendet och akutvården. Det bindande mål Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. Målet nåddes med ett rörelseöverskott på 516 917,83 euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 872 962,22 euro efter redovisade avskrivningsdifferenser.

För räddningsverkets del uppgick omsättningen till 27,7 miljoner euro (27,4 milj. euro år 2017). Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,2 miljoner euro (0,05 miljoner euro år 2017). Verksamhetsintäkterna sin helhet utfaller nästan helt enligt budgeten. Verksamhetskostnaderna uppgick till 26,1 miljoner euro (24,9 miljoner euro år 2017). Av detta utgjordes 4,3 milj. euro av köp av material och tjänster (3,6 milj. euro år 2017), 17,3 milj. euro av personalkostnader (17,1 milj. euro år 2017) och 4,6 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (4,2 milj. euro år 2017). Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 0,5 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott på 505 555 euro påverkades av att personalkostnaderna var 0,6 milj. euro mindre än prognostiserat. Underskridningen berodde på lediga befattningar för förvaltningens, chefsstabens och stöd-tjänsternas del.

För akutvårdens del förverkligades det bindande målet för budgeten. Omsättningen uppgick till 9,9 miljoner euro (9,7 milj. euro år 2017). I akutvården uppgick inkomsterna från akutvårdens transporter till 3,7 milj. euro under räkenskapsperioden. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalades inkomster på 2,1 milj. euro (2,0 milj. euro år 2017). För HYKS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,6 milj. euro (1,5 milj. euro år 2017). Verksamhetskostnaderna för akutvård uppgick till 9,9 milj. euro (9,8 milj. euro år 2017). Av detta utgjordes 1,0 milj. euro av köp av material och tjänster, 8,1 milj. euro av personalkostnader och 0,8 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1 000 €	Budget 2018	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-458	91	-550
Finansierings kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	873	-873
Förändring i likvida medel	-458	965	-1 423

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var 91 282 euro. Ändringen i likvida medel på 964 755 euro under räkenskapsperioden höjer summan för likvida medel till 2 476 633 euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2018	Utfall	Överskridning/underskridning
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt for- donsmateriel	-1 490	-1 418	-72
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	0	-132	132
Ledningscentraler	-30	0	-30
Skyddsrumssystem	-30	-41	11
Datasystem	-40	0	-40
Investeringar totalt	-1 590	-1 591	1
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	13	-13
Investeringar netto	-1 590	-1 578	-12

Det bindande målet uppfylldes för investeringarnas del. Till investeringar användes 1 590 403 euro. Efter finansieringsandelarna på 12 434 euro och de överlåtelsevinster på 642 euro som uppkommit av bilförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 1 577 327 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2017	BDG 2018	BS 2018
Kontrollbesök och brandsäkerhetens självbedömning	5 992	7 700	6 636
Säkerhetskommunikation (pers.)	92 696	90 000	61 980
Räddningsväsendets uppgifter	8 326	7 000	8 022
Akutvårdsuppgifter	34 845	35 000	35 761
Utgifter €/invånare	79,60	83,28	80,71

Fonderna

Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden

Enligt 10 § i bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfondens stadgar uppgörs per räkenskapsperiod ett bokslut för fondens förvaltning, som omfattar resultaträkning, balansräkning och finansieringskalkyl samt 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 kreditförlusterna för låneamorteringar som inte erlagts. Om kreditförluster beslutar stadsstyrelsen.

Fondens bokslut sammanförs med stadens bokslut.

Budgetens utfall

Enligt driftsplanen var uppskattningen att nya lån beviljas till ett belopp om 8,0 miljoner euro och understöd och bidrag till ett belopp om 0,4 miljoner euro.

Lån och hissunderstöd har kunnat ansökas året om från fonden. Under året har det beviljats två lån och ett hissunderstöd. Lånen utgörs av kapital på 500 000 euro och 120 000 euro. Hissunderstödet uppgår till högst 36 955 euro. Före utgången av året hade en rat på 100 000 euro lyfts av lånet på 500 000 euro och en rat på 105 000

euro av lånet på 120 000 euro. Före utgången av år 2018 är hissunderstödet i sin helhet oinlöst. Tiden för inlösnings av understödet är fram till 5.3.2020.

Indrivning av fondens tillgodohavanden

Under 2018 bokfördes inga kreditförluster.

Fondens kapital

Fondkapitalet uppgick 31.12.2018 till 94 358 919,89 euro.

Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Ur fonden finansierades utvecklingen av centrumen samt marknadsföringen av områdena. Utöver detta framskred år 2018 utvecklingsprojekt i Aviapolis, Myrbacka, Kivistö, Käinbybacka och Dickursbyområdet. Aviapolis har marknadsförts till företag av sådant slag som kan dra nytta av närheten till flygplatsen bl.a. på internationella mässor inom fastighetssektorn, MIPIM och ExpoReal. Motsvarande samarbete inom marknadsföringen av områdena har också genomförts i Kivistö och Käinby.

År 2018 uppgick fondens driftsekonomiutgifter till cirka 0,7 miljoner euro och i avskrivningar bokfördes 0,5 miljoner euro. Den 31 december 2013 uppgick fondens investeringsutgifter till 2,2 miljoner euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-4 400	0	-4 400	-2 249	-2 151
Byggverksamhet	0	0	0	-1 072	1 072
Offentliga anläggningstillgångar	-4 400	0	-4 400	-1 176	-3 224

Fondens investeringsutgifter underskred budgeten med cirka 2,2 milj. euro. Projekt som färdigställdes under 2018 var Dickursby stations underfart och den östra ändan av Stationsvägen. Av projekten fortsätter ännu utvecklingen av åstranden i Dickursby och dammen i Dickursby, Safiiriparkki i Kivistö och Lincolnplatsen. Till konstprojektet i Björkby centrum hör ett ljuskonstverk, av vilket en del färdigställdes år 2018 och som kompletteras år 2019.

Social kreditgivning

Social kreditgivning ansöks det mycket om för att ordna upp skulder av olika slag. I alla åldersgrupper ser man fortfarande många personer som fått problem med konsumtionskrediter utan säkerhet.

Pensionärerna är en betydande grupp som behöver och använder social kreditgivning. Den nuvarande höga hyresnivån och levnadskostnaderna som stiger varje år sätter finanserna under hårt tryck. För pensionärernas behov är den sociala krediten ett användbart instrument, eftersom de har fasta inkomster.

Medborgarnas stora ekonomiska problem och skuldproblem syntes som ett mycket stort antal kontakter hos alla instanser som hjälper skuldsatta personer år 2018.

Ekonomi- och skuldrådgivningen flyttade över till att utgöra en del av rättshjälpsbyrån från och med 1.1.2019. Hur ändringen inverkar på på den sociala kreditgivningen finns det ännu inga närmare uppgifter om.

Sociala kreditgivningen fick in 85 nya ansökningar i skrift. Antalet kreditbeslut som fattades uppgick till 104 stycken. De positiva besluten var 31 till antalet. Antalet negativa beslut var 47 st. i skriftlig form och 26 st. i muntlig form, sammanlagt 73 stycken.

För de kunder som redan fått lån beviljades 90 amorteringsfria månader och gjordes 52 betalningsplaner upp för obetalda betalningsrater. Under hela året sades 14 krediter upp.

I Vanda har fr.o.m. 1.8.2016 för den sociala krediten uppburits en referensränta enligt 12 § i räntelagen 633/1982 i stället för Euribor (Soc.o.hälsovårdsn. 13.6.2016). Avkastningarna har minskat efter att räntan ändrades, eftersom räntorna har varit så låga.

Från och med bokslutet 31.12.2014 har alla fordringar som är över två år gamla bokförts som kreditförluster i enlighet med stadens allmänna praxis. Före utgången av år 2018 uppgår kreditförlusterna till 310 278,35 euro, dvs. 5,36 procent av samtliga krediter som beviljats (5 405 244 euro). Sociala kreditgivningens fordringar drivs in tills de har betalats i sin helhet eller tills skulden har föråldrats. Även efter bokföringen av kreditförluster fås således prestationer, varvid summan de facto inte i sin helhet blir en slutgiltig kreditförlust.

31.12.2018 uppgick fonden för social kreditgivning till 1 795 589,09 euro och de medel som är disponibla för beviljande av sociala krediter 2019 uppgår till 744 699,31 euro.

Målet som ställts upp för den sociala kreditgivningens kreditverksamhet nåddes.

Skadefonden

Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Vanda stads och dess affärsverks lagstadgade olycksfallsförsäkringar, egendoms- och avbrottsförsäkringar, ansvarsförsäkringar för verksamheten och administrationen, bil- och trafikförsäkringar, olycksfallsförsäkringar samt reseförsäkringar har konkurrensutsatts senast år 2018. Till de delar som stadens försäkringar inte ersätter skador på egendom, täcks dessa ur skadefonden som förvaltas av finansieringens resultatområde med efterföljande av skadefondens stadga.

2.2.2 Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2018

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskrid- ning/underskri- dning
Försäljningsinkomster	51 968	-43	51 925	47 631	4 295
Avgiftsinkomster	73 622	-792	72 830	78 116	-5 286
Understöd och bidrag	13 215	1 117	14 332	16 990	-2 657
Övriga inkomster	220 293	-420	219 873	227 215	-7 341
Inkomster sammanlagt	359 099	-138	358 961	369 951	-10 990
Personalutgifter	-458 510	-3 643	-462 153	-438 510	-23 643
Köp av tjänster	-655 269	-8 632	-663 901	-668 723	4 822
Material, förnödenheter och varor	-45 545	98	-45 447	-47 541	2 094
Understöd	-85 861	3 584	-82 277	-76 231	-6 046
Övriga utgifter	-202 019	-10 920	-212 939	-213 861	923
Utgifter sammanlagt	-1 447 204	-19 513	-1 466 717	-1 444 867	-21 850
Verksamhetsbidrag	-1 088 105	-19 651	-1 107 756	-1 074 916	-32 840
Skatteinkomster	994 000	0	994 000	982 746	11 254
Statsandelar	168 000	0	168 000	173 387	-5 387
Ränteinkomster från andra	14 093	0	14 093	14 068	24
Ränteinkomster från affärsverk	170	0	170	170	0
Övriga finansiella inkomster från andra	15 237	0	15 237	17 385	-2 148
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	71	0	71	71	0
Ränteutgifter	-4 100	0	-4 100	-2 312	-1 788
Övriga finansiella utgifter	-285	0	-285	-126	-159
Finansiella ink. och utgifter	25 185	0	25 185	29 255	-4 071
Årsbidrag	99 080	-19 651	79 429	110 472	-31 042
Avskrivningar och nedskrivningar	-111 833	0	-111 833	-107 451	-4 382
Extraordinära inkomster och utgifter	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-12 752	-19 651	-32 403	3 021	-35 424
Ändringar i reserver och fonder	229	0	229	834	-605
Räkenskapsperiodens övers- kott(underskott)	-12 523	-19 651	-32 174	3 855	-36 030

Resultaträkningsdelens utfall, inklusive affärsverken

1 000 €	Staden + fonderna BS 2018	Affärsverken BS 2018	Totalt BS 2018
Försäljningsinkomster	47 631	60 406	108 037
Avgiftsinkomster	78 116	7 056	85 173
Understöd och bidrag	16 990	1 294	18 283
Övriga inkomster	227 215	210	227 424
Inkomster sammanlagt	369 951	68 966	438 917
Personalutgifter	-438 510	-44 992	-483 502
Köp av tjänster	-668 723	-10 136	-678 859
Material, förnödenheter och varor	-47 541	-3 558	-51 098
Understöd	-76 231		-76 231
Övriga utgifter	-213 861	-7 886	-221 747
Utgifter sammanlagt	-1 444 867	-66 571	-1 511 438
Verksamhetsbidrag	-1 074 916	2 395	-1 072 521
Skatteinkomster	982 746	0	982 746
Statsandelar	173 387	0	173 387
Ränteinkomster från andra	14 068	0	14 068
Ränteinkomster från affärsverk	170	0	170
Övriga finansiella inkomster från andra	17 385	24	17 408
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	71	0	71
Ränteutgifter	-2 312	-170	-2 481
Övriga finansiella utgifter	-126	-72	-199
Finansiella ink. och utgifter	29 255	-218	29 037
Årsbidrag	110 472	2 177	112 648
Avskrivningar och nedskrivningar	-107 451	-1 251	-108 702
Extraordinära inkomster och utgifter	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	3 021	926	3 947
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	283	283
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	95	95
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	834	0	834
Ändringar i reserver och fonder	834	378	1 213
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	3 855	1 304	5 159

Resultaträkning

Verksamhetsintäkter

De sammanräknade verksamhetsintäkterna för staden, affärsverken och fonderna var 438,9 miljoner euro, vilket är 12,9 miljoner euro mer än i den ändrade budgeten 2018. På grund av den livliga planläggnings- och byggnadsverksamheten överskreds verksamhetsintäkterna inom verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö med 9,5 milj. euro när det gäller kommunalteknikens intäkter för avtal och intäkter av markförsäljning och avgifter för jordupplagring. Verksamhetsintäkterna inkluderar i budgeten 9,0 milj. euro och i utfallet 3,8 milj. euro i s.k. genomfakturerade försäljningar av byggnadstjänster till HRM. Utfallsprocenten för verksamhetsintäkterna i förhållande till den ändrade budgeten var 103 procent.

Verksamhetskostnader

De sammantagna verksamhetskostnaderna för staden, affärsverken och fonderna var 1 511,4 miljoner euro, vilket är 20,2 miljoner euro mindre än i den ändrade budgeten. Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 23 milj. euro. Kostnaderna för köp av tjänster överskred budgeten med cirka 6 milj. euro, vilket närmast förklarades av att det användes mer inhyrd personal än beräknat. Understödskostnaderna underskred budgeten med cirka 6 milj. euro, eftersom servicesedelkostnaderna och arbetsmarknadsstödet kommunandel var mindre än beräknat. I verksamhetskostnaderna ingår 3,8 milj. euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Utfallsprocenten för verksamhetskostnaderna i förhållande till den ändrade budgeten var 99 procent.

Verksamhetsbidrag

I bokslutet år 2018 är de sammanräknade verksamhetsbidraget för staden, affärsverken och fonderna -1 072,5 milj. euro, vilket är 33,2 milj. euro bättre än den ändrade i budgeten. Det för den kommunala sektorn typiska negativa verksamhetsbidraget ökade jämfört med året innan med 63,8 miljoner euro, dvs. med 6,3 procent. Orsaken till ökningen är särskilt de exceptionellt höga posterna för verksamhetsinkomster som förverkligades år 2017, löneförhöjningarna år 2018, en ökning av den specialiserade sjukvårdens kostnader och de externa hyrorna.

Skatteinkomster och statsandelar

Staden fick sammanlagt 982,7 miljoner euro i skatteinkomster år 2018. Skatteinkomsterna ökade med 5,7 miljoner euro, dvs. 0,6 procent, från året innan. Skatteinkomsterna underskred budgeten med 11,3 milj. euro. Utfallet av skatteinkomsterna i budgeten blev 98,9 procent. Av skatteinkomsterna för 2018 utgjordes 825,7 milj. euro av kommunalskatt, 77,9 milj. euro av samfundsskatt och 79,1 milj. euro av fastighetsskatt.

Staden fick år 2018 sammanlagt 173,4 milj. euro i statsandelar till sin driftsekonomi, vilket var 2,6 procent mer än året innan. De beräknade statsandelarna i budgeten 2018, 168,0 miljoner euro, överskreds med 5,4 miljoner euro och utfallet var 103,2 procent.

Finansiella intäkter och kostnader

De sammanräknade finansiella intäkterna och kostnaderna för staden, affärsverken och fonderna uppgick till 29,0 miljoner euro, utfallet överskred budgeten 2018 med 4,1 miljoner euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på den fortsättningsvis låga räntenivån och försäljningen av enskilda bostadsaktier. Utfallet av ränteutgifterna blev 2,5 miljoner euro, vilket underskred budgeten med 1,8 miljoner euro.

Årsbidrag

Årsbidraget fås genom att skatteinkomsterna, statsandelarna samt de finansiella intäkterna och kostnaderna läggs till verksamhetsbidraget. I bokslutet 2018 var årsbidraget för staden, affärsverken och fonderna 112,6 miljoner euro, vilket är 31,4 miljoner euro bättre än i den ändrade budgeten 2018. Årsbidraget minskade med 31 procent jämfört med årsbidraget 2017.

Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningarna och nedskrivningarna år 2018 utgjorde 108,7 miljoner euro, vilket var 96 procent av det budgeterade och 4,4 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat för staden, affärsverken och fonderna år 2018 var 3,9 milj. euro, vilket var 36,5 milj. euro mindre än resultatet för 2017 och 35,8 milj. euro större än den ändrade budgeten för 2018. Detta resultat som är bättre än resultatet i budgeten för år 2018 beror för inkomsternas del särskilt på att intäkterna från avtal och markförsäljning och jordupplagring i anslutning till planläggning och byggande ökat mer än beräknat. På den positiva utvecklingen i resultatet för räkenskapsperioden i förhållande till budgeten inverkade också underskridningen i verksamhetskostnaderna för personalkostnadernas del.

2.2.3 Investeringsdelens utfall

91 Byggnation

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	920	-920
Utgifter	-66 140	0	-66 140	-59 171	-6 969
Netto	-66 140	0	-66 140	-58 251	-7 889

Stadsfullmäktige godkände 13.11.2017 ett anslag på 66,1 milj. euro för investeringar i lokaliteter år 2018. År 2018 uppgick investeringskostnaderna till sammanlagt 59,2 milj. euro och anslaget underskreds med 7,0 milj. euro.

91 1 Nybyggnation

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	55	-55
Utgifter	-35 180	0	-35 180	-27 663	-7 517
Netto	-35 180	0	-35 180	-27 609	-7 571

I enlighet med sitt uppdrag skaffade fastighetscentralen i samarbete med sina kunder och samarbetsparter lokaliteter för serviceproduktionens behov genom att förverkliga det arbetsprogram för nybyggnation som fastighetscentralnämnden godkänt.

År 2018 färdigställdes följande projekt:

- Grans familjerehabiliteringscenters tillbyggnad
- Den idrottshall som hyrts av den tillfälliga skolan i Sanomala.
- Utbyggnaden av Uomarinteen koulu,
- Mårtensdals daghem
- Herrgårdsforsens idrottspark servicebyggnad,
- Takkonstruktioner och maskinhallsutrymmen vid Katrinebergs jordbruk
- Takkonstruktion och träarbetslokalerna vid Kraftverksvägens depå.
- Cykelparkeringsutrymmet i anslutning till Dickursby station
- Den rökbastu vid Hanaböle träsk som ersätter den som brann ner.

Under år 2018 färdigställdes dessutom tillfälliga daghemslokaler på hyra vid fem ställen (Krassevägen, Skidspårstranden, Sexan, Flodvägen och Travarparken) samt skol- och daghemslokaler på hyra i Backas.

I slutet av året var följande projekt av de som ska genomföras och vilka färdigställs år 2019 i byggnadsskedet: Aurinkokiven koulu fas II, den nya ersättande skol- och daghemsbyggnaden i Råtorp, Hakunilan päiväkoti och Tikkurilan päiväkoti på Nejlikvägen. Av koncernbolagens projekt var följande i byggnadsskede i slutet av 2018: VAV:s projekt Myrbacka äldrecenter och bostäder för specialgrupper på Violbrinken 4 i Dickursby och VTK:s projekt Ylästön koulu, fas II. Dessutom ingicks ett hyresavtal med VTK om ersättande lokaler för stadsarkivet i Björkby på Släckruskvägen 2, där de ändringsarbeten som utförs blir klara 2019.

Av nybyggnadsprojekten var följande i planeringsskedet i slutet av 2018: Veturin päiväkoti och Kaivokselan päiväkoti, allianssprojektet den nya skolan i Tavastby och servicebyggnaderna vid idrottsplanerna i Mårtensdal, Myrbacka och Korso. Av koncernbolagens projekt år 2018 var VAV:s projekt som gäller boende- och servicelokaler för specialgrupper inom projektet Kvesvedsängen i Björkhagen i planeringsskedet.

I samband med följande nybyggnadsprojekt pågick behovsutredning och projektplanering 2018: Det kommande projektet Atomi med skol-, daghems- och ungdomslokaler i Aviapolis, skolutbyggnaden i Alkärr för att ersätta Korso skolor, utbyggnaden av Ånäs skolor, liksom ändringsarbetena inklusive lösningar för daghemmet, paviljongdaghemsutrymmena och lågstadieutrymmena i Käinby, Vaskivuoren lukios matsal – och andra utbyggnadsbehov, Ruusupuun (f.d. Kivistö) päiväkoti, Länsimäen päiväkoti, Uomarinteen koulus daghem, Korson päiväkoti och paviljongutrymmen som ersätter paviljongdaghemmet i Råby. Vidare godkändes för social- och hälsovårdsväsendets projekts del behovsutredningen för Dickursby äldrecenter av stadsstyrelsen. Av koncernbolagens projekt vid fastighetscentralen var projektet invånarstugan i Lejle samt Dickursby välfärdscenter, vars behovsutredning godkändes i social- och hälsovårdsnämndens, i behovsutredningsskede. När det gäller social- och hälsoförvaltningens lokaler väntar de fortsatta åtgärderna på en lösning i landskaps- och vårdreformen.

Utanför koncernbolagen hyrdes tilläggslokaler för brandstationen i Östra Haxböle och i Dickursby hyrdes lokaler som tillfälliga lokaler under den tid som daghemmen reparationsbyggs och som tillfälliga lokaler som ersätter lokalerna i kontorshuset på Konvaljvägen 13 som rivs, tills den nya kontorsbyggnaden blir klar. I gamla silkesfabrikens lokaler förverkligades för bildningsväsendet lokaliteter med hyreseffekt.

År 2018 färdigställdes följande förhandsutredningsprojekt: Utredningen om skolnätet i Dickursby och utredningarna om daghemsnätet i områdena Mårtensdal, Håkansböle och Aviapolis. Varias utredning över behovet av lokaler fortsätter ännu år 2019.

Utfallet för projektgruppen nybyggnation år 2018 underskred budgeten med 7,5 milj. euro. Av projekten påbörjades inte överhuvudtaget daghemmet II i Gruvsta samt byggnadsskedet för servicebyggnaderna vid idrottsplanerna i Myrbacka och Mårtensdal. Vidare överfördes en del av de budgeterade investeringskostnaderna för projekten Aurinkokiven koulu och Hämeenkylä koulu på grund av tidtabellerna till år 2019.

91 2 Reparationsbyggande

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	865	-865
Utgifter	-27 245	0	-27 245	-29 934	2 689
Netto	-27 245	0	-27 245	-29 069	1 824

De viktigaste reparationsprojekten som färdigställdes 2018 var:

- Ombyggnaden av B-delen vid Katrinesjukhuset samt ändringsarbetena i patientarkivet,
- Renoveringsarbetena i inspektorns hus på området Håkansböle gård.
- Dickursby simhall, ombyggnadsarbeten.
- Reparationsarbetena i Myrbacka bibliotek.
- De ändringsarbeten som gäller den gamla delen, vilka utförts i samband utbyggnadsentreprenaden av Uomarinteen koulu.
- Partiella ombyggnadsarbeten utfördes i följande daghem: Havukallio, Hämevaara, Malminiitty, Simpukka och Vartiokuja.

Vår 2018 färdigställdes bl.a. reparationer av yttertak och fasader vid följande ställen: Kukkonotko lägercenter, fasadreparationer vid Nissaksen päiväkotit och fastigheterna Villa Grönberg och Markusas (som används som organisationslokaler), arbeten med att reparera yttertaket i Tuomelan koulu och Kaunialas sjukhusbyggnad, fönsterrenoveringsarbeten i Dickursby gamla stationsbyggnad och reparationer av elementfogar i Länsimäen koulu.

Under 2018 färdigställdes bl.a. ombyggnaden av gårdsområdena i följande projekt: Korso äldrecenter, Lehtikuusen koulu, Kivimäen koulu, Jönsaksen päiväkotit och Malminiityn päiväkotit. Vidare byggdes en näridrottsplan för Varisto koulu. Reparationer av köksutrustning bl.a. i Viertolan koulu, Simonkylän koulu, Vaskivuoren lukio och Katrinesjukhuset.

Inomhusluftsreparationsarbeten som ingick i ombyggnadsanslagen utfördes för cirka 8 milj. euro. De viktigaste inomhusluftsreparationsarbetena under året har varit Peltolan koulu, Jokiniemen koulu, Martinlaakson koulu, Veromäen koulu, Ilolan koulu och Seutulan koulu samt Hiekkaharjun päiväkotit och Havukallion päiväkotit.

I slutet av år 2018 var de största projekten i byggnadsskedet följande: Havukosken koulus ombyggnad, Koskimyllyn päiväkotis partiella ombyggnad och den inkommande sommarsäsongen fortsätter ombyggnaden av Lehtikuusen/Havu koulus gymnastiksalbyggnad och reparationsarbetena på Kuusikon koulus gårdsområde.

De viktigaste ombyggnadsprojekten som var i planeringsskedet under 2018: den partiella ombyggnaden av 2–3 vån. i den gamla skolbyggnaden i Råtorp, ändringsarbetena i Leppäkorven koulu, ombyggnaden av Vässtersundom skola och ombyggnaden av Viola, kulturcentret för barn och unga.

I behovsutrednings- eller projektplaneringsskedet år 2018 var ändringsarbetena i avvänjningsenheten som flyttar till Myras, reparationerna av Håkansböle gårds ekonomi- och huvudbyggnad och ändrings- och reparationsarbetena i Askiston koulu, Jokiniemen ala-aste, Kilterin koulu, Kytöpuiston koulu och Simonkallion koulu samt skolorna i området Korso (Mikkola Vega och Lyyra samt Nikinmäki, Ruusuvuori). Vidare pågick i slutet av året utredningar vad gäller Vanda stadsmuseums hissprojekt, ett ersättande värmefördelningsrum i Vega koulu i Mikkola, reparationsarbeten i vindbjälklaget i Rajakylän päiväkotit och ändringar av avloppet när det gäller rekreationsområden som Bjurs och Palojärvi.

Anslaget för reparationsbyggande överskreds med cirka 2,7 milj. euro, vilket huvudsakligen berodde på att de anslag som budgeterats för inomhusluftsreparationer överskreds med omkring 3 milj. euro. Dessutom överskred bl.a. ombyggnaden av inspektorns hus på Håkansböle gårds område, projektet för partiell ombyggnad av Kuusikon koulu och projektet för partiell ombyggnad av Dickursby simhall de budgeterade anslagen.

91 3 Ändringsarbeten i hyres- och aktielokaler

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-3 715	0	-3 715	-1 573	-2 142
Netto	-3 715	0	-3 715	-1 573	-2 142

År 2018 färdigställdes följande projekt: ändrings- och reparationsarbeten i Dickursby social- och hälsostation, smärre reparationsarbeten i mottagningsrummen vid Håkansböle hälsostation, ändringsarbeten i de tillfälliga daghemslokalerna på Näckrosvägen i Dickursby område, ändringsarbeten i lokalerna för verksamheten med medborgarhus (Me-talo) i Håkansböle och reparationsarbeten på badmintonplanerna i Råby idrottshall.

Av koncernbolaget VTK:s projekt färdigställdes partiella ombyggnads- och ändringsarbeten i Varias verksamhetslokaler i Aviapolis. Vidare byggdes en demolokal i aktielokalerna på Konvaljvägen 28 kring temat mångfunktionellt kontorsbyggande.

Inomhusluftsreparationer utfördes för cirka 0,1 miljoner euro.

Under byggnad var ändrings- och reparationsarbetena i Håkansböle ungdomsgård, arbetena med att installera ett larmsystem mot överfall vid Korso-Rekola hälsostation och VTK:s projekt med ersättande lokaler för stadsarkivet i Björkby.

I planeringsskedet var de lokaler som ersätter verksamhetslokalerna på Konvaljvägen 13 och reparationsarbeten på Håkansböle daghems gård. Av VTK:s projekt var ändringsarbetena i ungdomslokalerna i Lumon lukio i planeringsskedet.

Behovsutredning och projektplanering pågick vad gäller VTK:s ändringsarbeten i Björkby social- och hälsostation för tandvårdsrummens del.

År 2018 användes endast knappt hälften av anslagen vid ändrings- och reparationsarbeten i hyres- och aktielokaler, vilket bl.a. berodde på att tidtabellerna förskjutits (t. ex. att reparationsprojekt i daghem uppskjutits till kommande år) och att projekten i hyresobjekt förverkligades så att de hade effekt på hyran. Från början av 2018 kom man för VTK:s och fastighetscentralens hyresavtals del överens om att ändrings- och reparationsinvesteringar ska göras i VTK:s balansräkning. Vidare blev utfallen för hälsocentralsprojekten i Dickursby och inomhusluftsprojekten mindre än det som budgeterats.

92 Immateriell egendom

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-7 735	0	-7 735	-7 343	-392
Netto	-7 735	0	-7 735	-7 343	-392

År 2018 gällde utgifterna för immateriell egendom vid IT-administrationens servicecentral genomförandet av hela stadens gemensamma datasystemprojekt inom förvaltningen och verksamhetsområdena och genomförandet av projekthelheten för e-tjänster.

IT-administrationens budget för immateriell egendom var 7,7 milj. euro. Av detta användes 7,3 miljoner euro (utfall 95 %). De ekonomiskt viktigaste projekten år 2018, av vilka en del fortsätter år 2019 var Apotti, Matti och utvecklingen av andra elektroniska tjänster.

93 Offentliga anläggningstillgångar

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	500	0	500	2 985	-2 485
Utgifter	-39 900	-200	-40 100	-37 527	-2 573
Kommunaltekniska arbeten	-39 900	0	-39 900	-37 340	-2 560
Trafikområden	-28 100	0	-28 100	-27 285	-815
Idrottsområden	-2 800	0	-2 800	-2 967	167
Rekreatiomsområden	-400	0	-400	-446	46
Miljöbyggnation	-6 000	0	-6 000	-5 993	-7
Samprojekt	-2 600	0	-2 600	-650	-1 950
Ringbanan	0	-200	-200	-187	-13
Netto	-39 400	-200	-39 600	-34 542	-5 058

Kommunaltekniska arbeten

För investeringar i trafikområden, idrottsområden, rekreatiomsområden, miljöbyggande och samprojekt hade reserverats sammanlagt 39,9 miljoner euro i budgeten för 2018. De slutliga kostnaderna uppgick till totalt omkring 37,3 milj. euro, vilket innebär en underskridning omkring 2,6 milj. euro i förhållande till budgeten.

I budgeten för 2018 hade man inte berett sig på Ringbanans kostnader. För Ringbanan ansöktes det om en ändring av anslag, varefter budgeten uppgick till 200 000 euro. De slutliga kostnaderna uppgick totalt till omkring 190 000 miljoner euro.

I budgeten hade reserverats 30,7 milj. euro i anslag för byggandet av trafikområden och samprojekt. Kostnaderna uppgick totalt till cirka 27,9 milj. euro, varvid de anslag reserverats för dessa underskreds med cirka 2,8 milj. euro. Under år 2018 har de största projekten koncentrerats till områdena Kivistö, Aviapolis, Dickursby och Björkby. I Kivistö har flera mindre gator färdigställts och i Kivistö centrum pågår flera stora projekt som är på hälft. I området Aviapolis har bl.a. Arvsgränden och Avibulevardens rondell byggts.

För Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM) utfördes dessutom olika vattentjänstinvesteringsarbeten som fakturerades för sammanlagt omkring 3,8 miljoner euro.

För anläggningen av idrotts- och rekreatiomsområden hade i budgeten reserverats sammanlagt 3,2 milj. euro. Kostnaderna uppgick till omkring 3,4 milj. euro, vilket betyder att de anslag som reserverats för detta överskreds med 0,2 milj. euro.

År 2018 färdigställdes inga betydande idrottsområden. De största halvfärdiga projekten är fas II av Råby idrottspark och Räckhals idrottspark.

För miljöbyggande hade reserverats 6,0 milj. Euro i budgeten. Kostnaderna utföll nästan helt enligt budgeten. De viktigaste projekten inom miljöbyggande som färdigställdes 2018 var Ljungmomalmen och muddringen av Ankparkens dammar, byggandet av broarna och fördämningen.

Understöd

ARA-projekt som baserar sig på beslut om statsbidrag fakturerades sammanlagt omkring 2 milj. euro. För idrottsområden och miljöbyggande erhöles statsunderstöd på sammanlagt omkring en miljon euro.

94 Lös egendom

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	37	-37
Utgifter	-6 248	-243	-6 491	-5 609	-882
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	-610	0	-610	-342	-268
Verksamhetsområdet för social- och hälsovård	-700	0	-700	-118	-582
Bildningsväsendets verksamhetsområde	-3 358	-243	-3 601	-3 568	-33
Verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö	-1 580	0	-1 580	-1 581	1
Netto	-6 248	-243	-6 491	-5 572	-919

Inom **verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice** uppgick anslagen för lös egendom till 610 000 euro, av detta förverkligades 304 801 euro.

I budgeten för **verksamhetsområdet för social- och hälsovård** har man berett sig på anskaffningar av lös egendom. I samband med behandlingen av budgeten överfördes en del av investeringsobjekten i lös egendom till driftsekonomin med en modell för finansieringsleasing som är totalekonomiskt fördelaktigare för staden. Av verksamhetsområdets investeringsanslag för lös egendom blev omkring 0,6 milj. euro kvar. I utgifter för finansieringsleasing betalades 0,1 milj. euro. De viktigaste projekten under 2018 är inredningen efter ombyggnaden av B-delen vid Katrinesjukhuset och anskaffningen av ett vårdalarsystem, Myras äldrecenters servicehussystem och inredningen efter ombyggnaden av Korso äldrecenter.

Det ursprungliga anslaget för lös egendom inom **bildningsväsendets verksamhetsområde** (3,4 milj. euro) höjdes med 243 000 euro. Höjningen berodde på sex nya paviljonger för daghem och en ny paviljong för en skola och på att ombyggnaden av Ylästön koulu tidigarelades. På motsvarande sätt överfördes ombyggnaden av tre daghem på kommande år. Av det ökade anslaget på 3,6 milj. euro förverkligades 99 procent.

Inom den grundläggande utbildningen användes anslag för lös egendom för att inreda Kuusikon koulu, Ylästön koulu, Uomarinteen koulu och den nya skolpaviljongen i Backas. Inom småbarnspedagogiken användes anslag för lös egendom till att inreda den nya byggnaden för daghemmet i Mårtensdal och till att inreda fem ombyggda daghem.

Inom de övriga resultatområdena användes anslag för lös egendom till att skaffa möbler och utrustning till övriga lokaler inom yrkesutbildningen, idrottsservicen, kulturservicen och ungdomsservicen.

Budgeten för lös egendom inom **verksamhetsområdet för markanvändning, byggnad och miljö** förverkligades enligt det som budgeterats. Anslag användes huvudsakligen för anskaffningar av fordonsmateriel till depån. Vidare köptes mätinstrument till stadsmätningen, materiel för gatubyggnationsarbetsplatser till gatutekniken, en traktor för jordbruken samt inreddes Silkkis nya verksamhetslokal.

95 Fast egendom

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 500	0	3 500	12 971	9 471
Utgifter	-8 000	-10 500	-18 500	-16 927	-1 573
Köp av fast egendom	-6 000	-10 500	-16 500	-16 001	-499
Iståndsättning av markområden	-2 000	0	-2 000	-926	-1 074
Iståndsättning av tomtmark för försäljning och uthyrning	-1 600	0	-1 600	-361	-1 239
Iståndsättning av markområden som förblir i stadens ägo	-400	0	-400	-565	165
Netto	-4 500	-10 500	-15 000	-3 955	7 898

Köp och försäljning av fast egendom

För köp av fast egendom hade budgeterats 6 miljoner euro. Stadsfullmäktige höjde anslaget med 10,5 miljon euro. Användningen av anslaget för köp av fast egendom fördelar sig på ordinarie markköp och bokföring av värdet på sådana markområden som erhållits som avtalsersättning. För köp av fast egendom användes sammanlagt 16 milj. euro år 2018.

Genom anslag för anskaffningen av mark har till staden anskaffats bl.a. ett kvartersområde för kontorsbyggnader i Gruvsta, mark med förväntningsvärde och ett skyddsgrönområde i Kivistö, omkring 23 ha jord- och skogsbruksområden i Käinby, ett cirka 15 ha stort närrekreationsområde i Gjutån, ett småhusområde och ett friluftsoch strövområde i Sottungsby samt flera gatuområden. Av staten/Trafikverket anskaffades allmänna områden i Kivistö och Dickursby samt byggnadsmark i Kivistö enligt den kommande planen. Staden har använt sig av förköpsrätt i den fastighetsaffär som gäller ett skogsområde i Ripuby och från Hanaböle träcks friluftsområde har inlösts ett cirka 13 ha stort närrekreationsområde. I avtalsersättningar har man bl.a. fått ett kvartersområde för flervåningshus i Sandkulla.

Tilläggsanslag gjorde det möjligt att anskaffa ett cirka 13 ha stort markområde i Haxböle. Genom att köpa området fick staden ett enhetligt område i sin ägo som i framtiden kan utvecklas för bostadsproduktionens behov.

Iståndsättning av markområden

När det gäller verksamhetsområdet för markanvändning hade i budgeten för år 2018 reserverats totalt 2,0 milj. euro för iståndsättning av markområden. Utgifterna för iståndsättning och grundberedning av markområden underskreds budgeten med 54 procent. Kostnaderna för iståndsättning av tomtmark för försäljning och uthyrning uppgick till cirka 0,4 miljoner euro och kostnaderna för iståndsättning av markområden som förblir bestående i stadens ägo uppgick till 0,6 miljoner euro.

97 Aktier och andelar

1 000 €	Budget 2018	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändrin- garna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	12 953	-12 953
Utgifter	-1 480	-2 199	-3 679	-4 324	645
Aktier	-1 480	-2 199	-3 679	-4 324	645
Stadsstyrelsen/köp av aktier	-500	-1 300	-1 800	-2 466	645
Oy Apotti Ab	-980	0	-980	-959	-21
Kivistön Putkijäte Oy	0	-899	-899	-899	0
Netto	-1 480	-2 199	-3 679	8 629	-12 308

Utfallet för försäljningen av aktier uppgick till totalt 12,9 milj. euro.

Anslaget för köp av aktier var efter budgetändringarna totalt 3,7 milj. euro. Ett anslag på 1,2 milj. euro användes för inlösning av aktierna i Kiinteistö Oy Kauppalantalo, 0,4 milj. euro för köp av aktier i Tikkurilan Keskustapysäköinti och 0,8 milj. euro för anskaffningen av övriga enstaka aktier. Anslagsreserveringen på 0,9 milj. euro för teckningen av aktier i Kivistön Putkijäte Oy förverkligades i enlighet med tilläggsbudgeten. Vidare har anslag på 959 363 euro enligt avtal placerats i den andel för fritt kapital som investerats i Apotti Oy.

2.2.4 Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2018	Budgeten ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens kassaflöde	64 287	-20 467	43 820	69 744	-25 924
Årsbidrag	99 080	-19 651	79 429	110 472	-31 042
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-34 793	-816	-35 609	-40 727	5 118
Investeringarnas kassaflöde	-95 110	-13 958	-109 067	-62 686	-46 381
Investeringsutgifter	-133 903	-13 142	-147 045	-133 149	-13 896
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	500	0	500	3 905	-3 405
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	38 293	-816	37 477	66 558	-29 080
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-30 823	-34 425	-65 247	7 058	-72 306
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i utlåningen	-5 289	0	-5 289	3 608	-8 897
Ökning i utlåningsfordringar	-8 000	0	-8 000	-299	-7 701
Minskning i utlåningsfordringar	2 711	0	2 711	3 907	-1 196
Förändringar i lånestocken	34 200	0	34 200	-95 758	129 958
Ökningar i långfristiga lån	134 000	0	134 000	90 000	44 000
Minskning i långfristiga lån	-99 800	0	-99 800	-169 530	69 730
Förändring i kortfristiga lån	0	0	0	-16 229	16 229
Förändringar i eget kapital	0	0	0	0	0
Förändring i eget kapital	0	0	0	-834	834
Förändring i fonder (av resultat)	0	0	0	834	-834
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	0	0	10 346	-10 346
Finansieringens kassaflöde	28 911	0	28 911	-81 804	110 715
Förändring i likvida medel	-1 912	-34 425	-36 336	-74 745	38 409
Nettoupplåning	34 200	0	34 200	-95 758	129 958

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
DRIFTSEKONOMIDELN											
10 Allmän förvaltning	B	29,2	26,1	3,1	-1,0	2,1	2,8	4,9	-2,1	0,0	-2,1
11 Stadsdirektörens verksamhetsområde	B	20,1	18,7	1,4	0,1	1,4	2,3	2,8	-0,5	0,0	-0,5
17 Verksamhetsomr. för koncern- och invånarservice	B	89,6	81,3	8,3	0,0	8,3	9,8	9,6	0,2	0,0	0,2
12 Verksamhetsomr. för social- och hälsovård	B	393,1	393,9	-0,8	-4,5	-5,3	41,2	39,5	1,7	-0,8	0,9
12 20 Den specialiserade sjukvården	B	228,3	236,1	-7,8	10,8	3,0	1,2	1,2	0,0	0,0	0,0
13 Bildningsväsendets verksamhetsområde	B	435,6	438,2	-2,6	4,6	2,1	31,9	35,0	-3,1	1,3	-1,8
13 70 Yrkesutbildningen	N	35,2	32,9	2,4	-1,4	1,0	2,2	1,9	0,3	-0,2	0,1
13 85 Musikinstitutet	N	4,0	4,1	-0,1	0,1	0,0	1,0	1,1	-0,1	0,0	0,0
13 86 Konstskolan	N	0,9	1,0	-0,1	0,1	0,0	0,3	0,4	-0,1	0,1	0,0
14 0 Stadsplaneringsnämnden	B	13,6	13,5	0,0	0,9	1,0	42,1	45,6	-3,5	0,0	-3,5
14 75 Byggnadstillsynen	N	3,2	3,8	-0,6	0,0	-0,6	4,5	5,2	-0,7	0,0	-0,7
14 5 Tekniska nämnden	B	40,1	34,6	5,5	0,1	5,6	29,6	31,6	-2,0	0,0	-2,0
14 51 Kollektivtrafiken	B	50,0	47,2	2,8	0,0	2,8	11,6	12,4	-0,8	0,0	-0,8
15 20 Fastighetscentralens resultatområde	N	92,6	101,8	-9,1	9,5	0,4	171,5	170,7	0,8	-0,5	0,3
14 52 Depån	N	5,0	5,6	-0,6	0,0	-0,6	5,9	6,7	-0,8	0,0	-0,8
14 7 Miljönämnden	B	3,7	3,6	0,1	0,0	0,1	0,5	0,8	-0,2	0,0	-0,2
RESULTATRÄKNINGSDEL											
Skatteinkomster	B						994,0	982,7	11,3	0,0	11,3
Statsandelar	B						168,0	173,4	-5,4	0,0	-5,4
Ränteintäkter av affärsverk	B						0,2	0,2	0,0	0,0	0,0
Ränteinkomster	B						14,1	14,1	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella inkomster	B						15,2	17,4	-2,2	0,0	-2,2
Avkastning på affärsverkets grundkapital	B						0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Ränteutgifter	B	4,3	2,5	1,8	0,0	1,8					
Övriga finansiella utgifter	B	0,4	0,2	0,2	0,0	0,2					
Extraordinära inkomster	B						0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära utgifter	B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
INVESTERINGSDELEN											
91 1 Nybyggen	B	35,2	27,7	7,5	0,0	7,5	0,0	0,1	-0,1	0,0	-0,1
91 2 Reparationsbyggande	B	27,2	29,9	-2,7	0,0	-2,7	0,0	0,9	-0,9	0,0	-0,9
91 3 Ändring av hyres- o. aktielokaler	B	3,7	1,6	2,1	0,0	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
92 Immateriell egendom	B	7,7	7,3	0,4	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
93 Offentliga anläggningstillgångar	B	39,9	37,3	2,6	0,0	2,6	0,5	3,0	-2,5	0,0	-2,5
93 7 Ringbanan	B	0,0	0,2	-0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
94 Lös egendom	B	6,2	5,6	0,6	0,2	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
95 Fast egendom	B	8,0	16,9	-8,9	10,5	1,6	3,5	13,0	-9,5	0,0	-9,5
97 Aktier och andelar	B	1,5	4,3	-2,8	2,2	-0,6	0,0	13,0	-13,0	0,0	-13,0
FINANSIERINGSDELEN											
Nettoupplåning	N	-34,2	79,5	-113,7	0,0	-113,7					
AFFÄRSVERK											
Affärsverket Företagshälsan i Vanda	N	6,4	7,3	-0,9	0,0	-0,9	6,7	8,0	-1,3	0,0	-1,3
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	N	36,3	36,1	0,3	0,0	0,3	37,5	37,8	-0,3	0,0	-0,3
Affärsverket för mun- och tandhälsa	N	22,2	23,2	-1,0	0,0	-1,0	22,8	23,2	-0,4	0,0	-0,4

3 Bokslutskalkyler

3.1 Vanda stads resultaträkning

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	72 044 123,62	72 953 082,68
Avgiftsintäkter	84 289 564,04	90 979 607,33
Understöd och bidrag	18 283 426,02	16 286 897,66
Övriga verksamhetsintäkter	68 370 939,15	71 761 638,92
	242 988 052,83	251 981 226,59
Verksamhetskostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 383 664 248,35	- 373 966 862,81
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 85 951 837,88	- 85 824 215,99
Övriga lönebikostnader	- 13 886 157,74	- 17 019 968,24
	- 483 502 243,97	- 476 811 047,04
Köp av tjänster	- 641 434 682,68	- 598 402 388,35
Material, förnödenheter och varor	- 51 065 414,72	- 53 433 004,87
Understöd	- 76 231 139,11	- 77 731 944,18
Övriga verksamhetskostnader	- 63 275 509,53	- 54 316 289,10
	- 1 315 508 990,01	- 1 260 694 673,54
Verksamhetsbidrag	- 1 072 520 937,18	- 1 008 713 446,95
Skatter och statsandelar		
Skatteinkomster	982 745 565,59	977 010 570,84
Statsandelar	173 386 738,00	168 933 796,00
	1 156 132 303,59	1 145 944 366,84
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	14 068 120,72	14 187 872,82
Övriga finansiella intäkter	17 408 491,47	15 337 145,22
Räntekostnader	- 2 311 707,21	- 2 521 354,51
Övriga finansiella kostnader	- 127 774,79	- 229 309,29
	29 037 130,19	26 774 354,24
Årsbidrag	112 648 496,60	164 005 274,13
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 107 411 708,89	- 109 518 110,08
Nedskrivningar	- 1 290 018,79	- 14 055 400,87
	- 108 701 727,68	- 123 573 510,95
Räkenskapsperiodens resultat	3 946 768,92	40 431 763,18
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	283 164,73	401 619,69
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	95 317,93	155 651,80
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	834 177,57	661 766,45
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	5 159 429,15	41 650 801,12

3.2 Vanda stads finansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	112 648 496,60	164 005 274,13
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 40 891 159,54	- 40 528 351,28
	71 757 337,06	123 476 922,85
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 134 810 967,40	- 111 287 308,89
Finansieringsandelar för investeringar	3 917 673,00	652 306,68
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	66 722 381,31	50 572 961,58
	- 64 170 913,09	- 60 062 040,63
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	7 586 423,97	63 414 882,22
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i utlåningsfordringar	- 298 836,00	- 44 625,00
Minskning i utlåningsfordringar	3 907 222,85	4 573 239,94
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	90 000 000,00	90 000 000,00
Minskning i långfristiga lån	- 169 529 724,72	- 190 977 261,79
Förändring i kortfristiga lån	- 16 228 711,27	10 888 075,00
Förändringar i eget kapital	0,00	1 725 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	- 142 769,73	202 513,18
Förändring i omsättningstillgångar	- 4 180,12	19 106 051,46
Förändring i fordringar	1 659 938,55	26 503 370,74
Förändring i räntefria skulder	9 576 101,68	- 5 307 604,02
Finansieringens kassaflöde	- 81 060 958,76	- 43 331 240,49
Förändring i likvida medel	- 73 474 534,79	20 083 641,73
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	140 018 591,32	213 493 126,11
Likvida medel 1.1	- 213 493 126,11	- 193 409 484,38
	- 73 474 534,79	20 083 641,73

3.3 Vanda stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017
Bestående aktiva	1 831 574 207,24	1 838 952 860,93
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	72 297,67	38 989,67
Övriga utgifter med lång verkningstid	38 118 025,55	55 531 741,46
	38 190 323,22	55 570 731,13
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	296 715 162,37	292 760 066,29
Byggnader	559 128 718,31	552 941 686,06
Fasta konstruktioner och anordningar	304 120 211,51	304 580 001,08
Maskiner och inventarier	17 955 233,76	16 603 289,39
Övriga materiella tillgångar	316 783,31	316 783,31
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	45 589 421,38	34 384 538,07
	1 223 825 530,64	1 201 586 364,20
Placeringar		
Aktier och andelar	284 698 965,00	293 327 990,37
Övriga lånefordringar	284 201 526,10	287 903 748,95
Övriga fordringar	657 862,28	564 026,28
	569 558 353,38	581 795 765,60
Förvaltade medel	1 293 053,85	1 459 342,58
Statliga uppdrag	1 290 129,22	1 456 352,55
Donationsfondernas tillgångar	2 924,63	2 990,03
Rörliga aktiva	205 939 000,36	281 069 293,58
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	611 336,97	607 156,85
	611 336,97	607 156,85
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	225 164,57	294 821,80
Övriga fordringar	3 401 496,00	13 378 496,00
	3 626 660,57	13 673 317,80
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	22 320 043,66	21 651 295,96
Lånefordringar	1 214 781,87	620 397,85
Övriga fordringar	13 339 638,48	13 985 745,22
Resultatregleringar	24 807 947,49	17 038 253,79
	61 682 411,50	53 295 692,82
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	245 745,27	1 085 745,27
Kassa och bank	139 772 846,05	212 407 380,84
AKTIVA TOTALT	2 038 806 261,45	2 121 481 497,09

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017
Eget kapital	942 800 526,23	938 475 274,65
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Övriga egna fonder	126 414 502,27	122 248 679,84
Föregående räk.per. överskott (underskott)	462 108 463,63	425 457 662,51
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	5 159 429,15	41 650 801,12
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	2 359 055,50	2 737 538,16
Avskrivningsdifferens	2 359 055,50	2 642 220,23
Reserver	0,00	95 317,93
Avsättningar	11 501 357,33	11 631 969,12
Pensionsavsättningar	204 700,00	218 000,00
Övriga avsättningar	11 296 657,33	11 413 969,12
Förvaltat kapital	1 987 940,73	2 296 999,19
Statliga uppdrag	1 332 233,41	1 457 892,55
Donationsfondernas kapital	655 707,32	839 106,64
Främmande kapital	1 080 157 381,66	1 166 339 715,97
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	124 366 666,64	175 099 999,96
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	673 036 250,30	684 596 082,54
	797 402 916,94	859 696 082,50
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	50 733 333,32	70 733 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	31 559 832,27	28 796 391,43
Lån från övriga kreditgivare	31 959 018,38	48 187 729,65
Erhållna förskott	23 935 222,33	32 513 872,79
Leverantörsskulder	62 500 455,94	49 508 525,62
Övriga skulder	24 959 666,43	20 420 011,01
Resultatregleringar	57 106 936,05	56 483 769,65
	282 754 464,72	306 643 633,47
PASSIVA TOTALT	2 038 806 261,45	2 121 481 497,09

3.4 Vanda stads koncernresultaträkning

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Verksamhetsintäkter	1 065 950 279,01	1 017 386 583,78
Verksamhetskostnader	- 1 942 109 865,96	- 1 838 579 867,49
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	- 4 339 227,31	5 718 339,23
Verksamhetsbidrag	- 880 498 814,26	- 815 474 944,48
Skatteinkomster	982 464 585,20	977 010 570,84
Statsandelar	178 485 984,00	174 271 003,00
	1 160 950 569,20	1 151 281 573,84
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	10 268 536,63	10 807 547,14
Övriga finansiella intäkter	4 598 342,55	2 321 101,68
Räntekostnader	- 18 510 416,10	- 19 562 519,16
Övriga finansiella kostnader	- 4 667 444,56	- 1 611 665,82
	- 8 310 981,47	- 8 045 536,16
Årsbidrag	272 140 773,47	327 761 093,20
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 205 025 635,87	- 214 622 545,97
Differens vid eliminering av innehav	- 2 300 134,95	- 121 237,67
Nedskrivningar	- 33 062,75	- 1 328 634,45
	- 207 358 833,57	- 216 072 418,09
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	0,00	815 821,41
Räkenskapsperiodens resultat	64 781 939,90	112 504 496,52
Bokslutsdispositioner	765 348,16	712 579,26
Räkenskapsperiodens skatter	- 7 953 342,40	- 7 745 488,75
Latenta skatter	- 9 197 371,90	- 5 792 288,17
Minoritetsandelar	- 12 671 719,07	- 18 439 394,55
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	35 724 854,69	81 239 904,31

3.5 Vanda stads koncernfinansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	272 140 773,47	327 761 093,21
Extraordinära poster	0,00	815 821,41
Räkenskapsperiodens skatter	- 7 953 342,40	- 7 745 488,75
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 40 547 040,42	- 42 094 246,50
	223 640 390,65	278 737 179,37
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 465 412 788,92	- 304 270 454,10
Finansieringsandelar för investeringar	4 342 417,66	953 435,86
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	194 219 319,59	100 035 929,41
	- 266 851 051,67	- 203 281 088,83
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	- 43 210 661,03	75 456 090,54
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i lånefordringar	- 262 904,80	0,00
Minskning i lånefordringar	461 291,76	407 830,78
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	67 954 049,83	82 908 210,46
Minskning i långfristiga lån	- 11 309 192,14	- 110 505 749,72
Förändring i kortfristiga lån	- 99 268 357,14	- 40 875 714,47
Förändringar i eget kapital	- 5 213 616,14	- 4 040 583,11
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	- 146 083,84	205 947,42
Förändring i omsättningstillgångar	- 2 396 265,89	15 787 919,66
Förändring i fordringar	- 22 085 933,05	11 973 012,76
Förändring i räntefria skulder	66 058 147,48	1 266 982,00
Kassaflödet för finansieringens del	- 6 208 863,94	- 42 872 144,22
Förändring i likvida medel	- 49 419 524,96	32 583 946,32
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	234 768 680,59	284 188 205,55
Likvida medel 1.1	- 284 188 205,55	- 251 604 259,23
	- 49 419 524,96	32 583 946,32

3.6 Vanda stads koncernbalansräkning

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017
Bestående aktiva	3 379 394 682,53	3 277 170 341,21
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	9 061 791,02	9 976 281,48
Övriga utgifter med lång verkningstid	49 628 498,89	62 510 790,51
Förskottsbetalningar	3 715 547,59	3 176 142,19
	<u>62 405 837,50</u>	<u>75 663 214,18</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	390 965 296,28	385 977 406,16
Byggnader	1 423 199 709,06	1 401 316 138,58
Fasta konstruktioner och anordningar	809 726 405,63	808 374 680,29
Maskiner och inventarier	81 202 949,51	78 744 768,05
Övriga materiella tillgångar	8 535 094,49	8 074 675,11
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	221 252 551,36	158 893 271,29
	<u>2 934 882 006,32</u>	<u>2 841 380 939,48</u>
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	74 430 735,14	65 329 601,24
Övriga aktier och andelar	108 567 300,91	95 489 396,70
Övriga lånefordringar	193 879 039,50	194 395 361,46
Övriga fordringar	5 229 763,16	4 911 828,15
	<u>382 106 838,71</u>	<u>360 126 187,55</u>
Förvaltade medel	3 251 077,37	3 322 594,49
Statliga uppdrag	2 075 133,15	2 086 483,73
Donationsfondernas tillgångar	656 993,91	670 595,87
Övriga förvaltade medel	518 950,30	565 514,89
Rörliga aktiva	431 827 272,64	466 032 345,86
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	23 255 145,85	20 717 985,43
Övriga omsättningstillgångar	- 9 476,87	135 242,92
	<u>23 245 668,98</u>	<u>20 853 228,35</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	10 337 648,06	12 282 073,26
Uppskjutna skattefordringar	1 196 545,37	1 842 603,83
Övriga fordringar	17 665,86	0,00
Resultatregleringar	3 554 627,32	1 948 565,12
	<u>15 106 486,60</u>	<u>16 073 242,21</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	99 971 199,04	83 971 224,09
Lånefordringar	2 100 776,27	952 534,84
Övriga fordringar	31 230 815,87	27 001 617,23
Resultatregleringar	25 403 645,29	32 992 293,59
	<u>158 706 436,47</u>	<u>144 917 669,75</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	290 937,38	1 117 527,30
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0,00	43 788,83
Övriga värdepapper	21 121 161,03	20 402 615,52
	<u>21 412 098,40</u>	<u>21 563 931,65</u>
Kassa och bank	213 356 582,18	262 624 273,90
AKTIVA TOTALT	3 814 473 032,55	3 746 525 281,56

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017
Eget kapital	1 190 189 086,44	1 170 127 623,41
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Uppskrivningsfond	0,00	5 465 478,00
Övriga egna fonder	187 519 945,20	183 255 697,29
Föregående räk.per. överskott (underskott)	617 826 155,37	551 048 412,63
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	35 724 854,69	81 239 904,31
Minoritetsandelar	116 631 162,59	103 658 693,62
Avsättningar	26 437 763,83	24 826 329,44
Pensionsavsättningar	324 501,06	337 801,06
Övriga avsättningar	26 113 262,77	24 488 528,38
Förvaltad kapital	3 946 810,50	4 164 411,46
Statliga uppdrag	2 117 237,34	2 089 606,88
Donationsfondernas kapital	1 310 622,85	1 507 488,36
Övrigt förvaltad kapital	518 950,30	567 316,22
Främmande kapital	2 477 268 209,19	2 443 748 223,63
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	124 366 666,64	175 099 999,96
Lån från finansinst. och försäkringsinrätt.	1 477 291 851,85	1 447 707 155,69
Lån från offentliga samfund	183 358 729,78	186 098 855,78
Lån från övriga kreditgivare	0,00	14 617,25
Erhållna förskott	165,23	165,23
Anslutningsavgifter och övriga skulder	140 985 588,96	135 420 238,14
Resultatregleringar	1 524,05	106 057,00
Latenta skatteskulder	46 630 984,78	40 812 821,40
	<u>1 972 635 511,30</u>	<u>1 985 259 910,45</u>
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	60 493 333,32	70 733 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrätt.	69 734 098,26	82 746 915,74
Lån från offentliga samfund	2 740 126,00	7 326,00
Lån från övriga kreditgivare	10 256 932,86	8 457 034,41
Erhållna förskott	33 503 800,01	41 463 416,19
Leverantörsskulder	113 561 771,19	91 879 506,04
Övriga skulder	94 233 997,31	52 258 401,84
Resultatregleringar	113 249 150,42	106 816 041,16
Latenta skatteskulder	6 859 488,54	4 126 338,48
	<u>504 632 697,90</u>	<u>458 488 313,18</u>
PASSIVA TOTALT	3 814 473 032,55	3 746 525 281,56

4 Bokslutets noter

4.1 Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

4.1.1 Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

Periodiseringsprinciper

Inkomster och utgifter har upptagits i resultaträkningen enligt prestationsprincipen. Med undantag från prestationsprincipen har skatteinkomster bokförts enligt redovisningstidpunkten för räkenskapsperioden i fråga.

Värdering av bestående aktiva

I balansräkningen har bestående aktiva upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan och erhållna finansieringsandelar för investeringsutgifter. Anskaffningsutgiftsprincipen har dock inte följts i fråga om de bestående aktiva som överlåtits till Mellersta Nylands räddningsverk, eftersom medlemskommunerna överlät detta värderat till ett nollvärde till det affärsverk som skulle grundas. Avskrivningarna enligt plan har beräknats enligt en godkänd avskrivningsplan. Kalkyleringsprinciperna för avskrivningarna enligt plan tas upp under noter till resultaträkningen i punkt 4.2 grunderna för avskrivningar enligt plan.

Sådana anskaffningar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har inte upptagits i bestående aktiva, utan anskaffningarna har upptagits som årskostnader.

Principer för inledande av avskrivning

Avskrivningarna av lös egendom inleds från början av den månad som följer på anskaffningsmånaden. Kalkylen för avskrivning enligt plan för en förstagångsinredning inleds när hela inredningen är klar. Avskrivningarna av byggnader inleds från början av den månad som följer på dagen för färdigställandet. Av stadsbyggandets fasta egendomar bokförs en avskrivning enligt plan för ett halvt år, vilken räknas ut av kostnaderna för hela den gångna räkenskapsperioden.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgift eller lägre värde. Grunden för värderingen utgörs av de sannolika framtida inkomster som sammanhänger med tillgången eller dess värde för produktionen av tjänster.

Värdering av omsättningstillgångar

Depåns reservdelslager har värderats enligt principen för genomsnittspris och vårdartikellager har tagits upp i balansräkningen i enlighet med FIFO-principen.

Värdering av finansiella tillgångar

De fordringar som ingår i rörliga aktiva har upptagits i balansräkningen till nominellt värde och värdepapper bland finansiella tillgångar till anskaffningspriset eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Behandling av derivatavtal

Vanda stads lån tas i regel med rörlig ränta. Staden har skyddat en del av sin låneportfölj med räntederivat. De räntederivat som staden använder är ränteswapavtal, ränteoptioner eller kombinationer av dessa. Enligt stadens ränteriskpolitik använder staden räntederivat endast för att minska eller avskryva finansieringsrisker i balansräkningen. Alla stadens derivatavtal har ingåtts antingen med avsikt att fungera som skydd eller för att minska finansieringskostnaderna, dock på så sätt att ränterisken inte ökar. I Vanda stads låneportfölj ingår ingen valutakursrisk.

Jfr. i punkt 4.4 Noter som gäller säkerheter och ansvarsförbindelser/ derivatinstrument.

Resultaträkningens, finansieringsanalysens och balansräkningens uppställningsform

Uppställningsformen för Vanda stads, affärsverkens och fondernas resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning följer bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisningar.

Rättelser av uppgifter för föregående räkenskapsperiod

Indelningen av resultaträkningen för föregående räkenskapsperiod har ändrats så att den motsvarar indelningen för ifrågavarande räkenskapsperiod. Tillverkning för eget bruk upptas inte som en särskild post i resultaträkningen. Poster för personalkostnader, köp av tjänster, material, förnödenheter och varor som ingår i resultaträkningens verksamhetskostnader samt andra verksamhetskostnader har korrigerats i motsvarande mån genom att ta bort motsvarande kostnader för tillverkning för eget bruk från utgiftsposterna.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

Jämfört med tidigare räkenskapsperiod har resultaträkningens uppställningsform ändrats så att tillverkning för eget bruk inte upptas som en särskild post. Tidigare räkenskapsperioders jämförelseuppgifter har ändrats så att de motsvarar indelningen för ifrågavarande räkenskapsperiod.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringar av fel

Följande justering har gjorts i tidigare räkenskapsperiods överskott: Höjning av kapitalet i Skadefonden -5 000 000,00 euro som redovisats av Vanda stad.

4.1.2 Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla dottersamfund sammanställts förutom VAV Asunnot Oy:s dotterbolag Kivikirveenkuja Autopaikat Oy, Asunto oy Viljapelto, Kiinteistö Oy Myyrinsärki och Metsolan pysäköinti Oy som inte inkluderas i underkoncernen VAV-Asunnot Oy:s bokslut. Underkoncernen VTK Kiinteistö Oy har som sitt intressesamfund sammanställt Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki med en ägarandel på 31,4 %, men VAV Asunnot Oy:s andel på 17,7 % har inte sammanställts. Att fastighetsbolagen inte medtagits i sammanställningen är av smärre 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. Från As Oy Hirvitie 39 och Kiinteistö Oy Korsontie 2 har andelen eget kapital för 2017 sammanställts i koncernbokslutet, eftersom bokslutsuppgifterna för 2018 inte fanns att tillgå. Underkoncernen VTK Kiinteistö Oy har som sitt intressesamfund sammanställt Kiinteistö Oy Ruusuparkki med en ägarandel på 26,09 %, men VAV Asunnot Oy:s andel på 8,2 % har inte sammanställts. 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 eliminerats.

Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver

I koncernbalansräkningen har reserverna och de skattemässiga reserverna och avskrivningsdifferensen uppdaterats 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.

Korrigerig av planmässiga 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 korrigerig av 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, underkoncernen VAV Asunnot Oy, Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM), Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS) och Samkommunen ETEVA meddelat i sina bokslut.

Vanda Energi har i sitt bokslut som utgift bokfört differensen mellan tidpunkten för derivatavtalets uppgörande och bokslutsdagens verkliga värde. Dessa transaktioner har annullerats i koncernen i enlighet med Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 115/24.1.2017, där det konstateras att bokföringsnämndens utlåtande 1963/2016 om behandlingen av derivatinstrument inte tillämpas i kommunernas bokslut för år 2016.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

Under 4.4 noter som gäller säkerheter och ansvarsförbindelser under momentet Derivat har jämförelseuppgifterna ändrats från motsvarande noter i bokslutet för 2017 så att de nominella värdena för underkoncernen Vanda Energis råvaruderivat har rättats.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringar av fel

I koncernbokslutet framgår, i form av stora korrigeringar, under tidigare räkenskapsperioders överskott, följande poster: Differensen mellan tidpunkten för derivatavtalets uppgörande och bokslutsdagens verkliga värde som Vanda Energi Ab bokfört som utgift i sitt bokslut för 2017, vilka inte annullerats i Vandas koncernbokslut för 2017 (- 1 442 051,87e). I koncernbokslutet för 2017 har Vandas andel av samkommunen HRT:s överskott från tidigare räkenskapsperioder som tagits upp i Vanda stads lång- och kortfristiga fordringar annullerats. Denna notering har rättats i koncernbokslutet för 2018 (-1 757 324,92).

4.2 Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Allmän förvaltning	381 899	363 772	2 788	4
Stadsdirektörens verksamhetsområde	2 792	2 227	2 827	2 257
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	11 417	10 908	8 791	8 751
Social- och hälsovårdsväsendet	296 614	278 955	40 623	42 046
Bildningsväsendet	35 786	36 861	35 911	37 087
Markanvändning, byggnad och miljö	299 434	288 075	112 603	122 920
Affärsverk och fonder				
Mellersta Nylands räddningsverk	26 628	25 426	27 521	27 207
Företagshälsan i Vanda	4 487	4 227	5 031	4 773
Mun- och tandhälsan	6 684	6 331	6 684	6 331
Marja-Vanda	209	603	209	603
Social kreditgivning	0	1	1	1
Bostadslånefonden	0	1	1	1
Verksamhetsintäkter totalt	1 065 950	1 017 387	242 989	251 981

Skatteinkomster

Specifikation av skatteinkomster		
1 000 €	2018	2017
Kommunal inkomstskatt	825 742	818 980 354
Andel av samfundsskatteintäkter	77 930	80 698 970
Fastighetsskatt	79 074	77 331 246
Skatteinkomster totalt	982 746	977 011

Statsandelar

Specifikation av statsandelar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Kalkylerade statsandelar				
Statsandel för kommunens basservice (exkl. utjämning)	198 742	197 718	198 742	197 718
Utgjämning av statsandelar utgående från skatteinkomster	-41 649	-45 527	-41 649	-45 527
Övriga statsandelar inom undervisnings- och kulturväsendet	21 394	22 080	16 295	16 743
Statsandelar totalt	178 486	174 271	173 387	168 934

Specifikation av köp av tjänster

Specifikation av köp av tjänster		
1 000 €	2018	2017
Köp av kundtjänster	402 581	379 701
Köp av övriga tjänster	238 854	287 713
Stadens köp av tjänster totalt	641 435	667 413

Stöd till fullmäktigegrupper

Stöd till fullmäktigegrupper		
1 000 €	2018	2017
Kristdemokraternas fullmäktigegrupp	3	4
Centerns fullmäktigegrupp	6	7
Grönas fullmäktigegrupp	24	21
Fullmäktigegruppen De blåa i Vanda	6	0
Socialdemokraternas fullmäktigegrupp	36	36
Vänsterförbundets fullmäktigegrupp	8	7
Samlingspartiets fullmäktigegrupp	34	26
Sannfinländarnas fullmäktigegrupp	10	8
SFP:s fullmäktigegrupp	3	3
Stöd till fullmäktigegrupper totalt	130	112

Grunderna för avskrivning enligt plan

	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid före 1.1.2013 anskaffade	Avskrivningstid fr.o.m. 1.1.2013 anskaffade
Immateriella tillgångar			
Utvecklingsutgifter	Lineär	3–5 år	2 år
Rätt att utnyttja regionala samprojekt			
Trafikleder	Lineär	15 år	5 år
Spårtrafik	Lineär	15 år	5 år
Övriga immateriella rättigheter	Lineär	5 år	5 år
Goodwill	Lineär	5 år	2 år
Övriga utgifter med lång verkningstid			
ADB-program	Lineär	3–5 år	2 år
Utvecklingsutgifter	Lineär	3–5 år	2 år
Ändringsarbeten i hyres- och aktielokaler	Lineär	3 år	2 år
Övriga	Lineär	3 år	2 år
Materiella tillgångar			
Mark- och vattenområden	Ingen avskrivn.		
Byggnader och konstruktioner			
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	Lineär	30 år	20 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	Lineär	20 år	20 år
Ekonomibyggnader	Lineär	15 år	10 år
Fritidsbyggnader	Lineär	20 år	20 år
Bostadsbyggnader	Lineär	50 år	30 år
Fasta konstruktioner och anordningar			
Gator, vägar, torg och parker	Lineär	15 år	15 år
Broar, bryggor och badinrättningar	Lineär	15 år	10 år
Övriga mark- och vattenkonstruktioner	Lineär	15 år	15 år
Utomhusbelysning	Lineär	15 år	15 år
Övriga rör- och kabelnät	Lineär	15 år	15 år
Maskiner o. anordn. vid vattenverk o.dyl.	Lineär	10 år	10 år
Fasta lyft- och flyttanordningar	Lineär	15 år	15 år
Trafikregleringsanordningar	Lineär	15 år	10 år
Övriga fasta maskiner, anordn.o.konstrukt.	Lineär	10 år	10 år
Maskiner och inventarier			
Fartyg av järn	Lineär	15 år	15 år
Fartyg av trä o. andra flytande arbetsmaskiner	Lineär	8 år	8 år
Övriga transportmedel	Lineär	5 år	4 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	Lineär	5 år	5 år
Övriga tunga maskiner	Lineär	10 år	10 år
Övriga lätta maskiner	Lineär	5 år	5 år
Sjukhus-, hälsovårds- o. dyl. anordningar	Lineär	5 år	5 år
ADB-utrustning	Lineär	3 år	3 år
Övriga anordningar och inventarier	Lineär	3 år	3 år
Övriga materiella tillgångar			
Naturresurser	Avskr. enligt användn.		
Konst- och värdeföremål	Ingen avskrivn.	–	–
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	Ingen avskrivn.	–	–
Investeringar i bestående aktiva			
Aktier och andelar	Ingen avskrivn.	–	–

Ändringar i de avsättningar som ingår i intäkter och kostnader

Ändringar i avsättningar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Pensionsansvar 1.1	338	369	218	234
Minskningar	-13	-31	-13	-16
Pensionsansvar 31.12	325	338	205	218
Reserv för miljöåtaganden 1.1	17 408	15 533	11 414	9 426
Ökningar	997	2 228	0	2 000
Minskningar	-836	-353	-117	-12
Reserv för miljöåtaganden 31.12	17 569	17 408	11 297	11 414
Övriga avsättningar 1.1	7 081	6 575	0	0
Ökningar	2 445	1 140	0	0
Minskningar	-982	-634	0	0
Övriga avsättningar 31.12	8 544	7 081	0	0

Väsentliga försäljningsvinster och -förluster

Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva tillgångar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Övriga verksamhetsintäkter				
Försäljningsvinster, mark- och vattenområden	38 343	39 696	38 200	42 971
Försäljningsvinster för aktier	6 340	0	0	0
Försäljningsvinster för lös egendom	3 389	497	3 225	497
Försäljningsvinster totalt	48 072	40 193	41 425	43 468
Övriga verksamhetskostnader				
Försäljningsförluster, mark- och vattenområden	828	957	828	957
Övriga försäljningsförluster	274	10	0	0
Försäljningsförluster totalt	1 102	967	828	957

Extraordinära intäkter och kostnader

Specifikation av extraordinära intäkter och kostnader				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Extraordinära intäkter				
Samkommunen HNS återbäring av patientförsäkring och förlängning av uppföljningstiden	0	816	0	0
Extraordinära intäkter totalt	0	816	0	0

Specifikation av ränteintäkter för dividendintäkter och grundkapital

Specifikation av dividendintäkter och ränteintäkter på grundkapital		
1 000 €	2018	2017
Dividendintäkter från övriga samfund	12 605	12 530
Grundkapitalets räntor av kommunsamfund	1 400	1 400
Sammanlagt	14 005	13 930

Ändring i avskrivningsdifferensen

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2018	2017
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	-283	-402
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	-283	-402

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					39	55 532	55 571
Ökningar under räkenskapsperioden					37	5 882	5 919
Minskningar under räkenskapsperioden					0	-450	-450
Överföringar mellan poster					24	1 941	1 965
Räkenskapsperiodens avskrivning					-28	-24 787	-24 815
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12					72	38 118	38 190
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	292 760	552 941	304 579	16 603	317	34 385	1 201 586
Ökningar under räkenskapsperioden	16 927	29 197	37 132	7 152	0	34 161	124 569
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	-920	-2 985	-44	0	32	-3 917
Minskningar under räkenskapsperioden	-12 972	-840	0	-37	0	0	-13 849
Överföringar mellan poster	0	17 957	2 115	951	0	-22 989	-1 966
Räkenskapsperiodens avskrivning	0	-39 206	-36 721	-6 670	0	0	-82 597
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	296 715	559 129	304 120	17 955	317	45 589	1 223 826

Vanda stad har aktiverat utgifter för utvecklingsarbete under övriga utgifter med lång verkningstid i immateriella tillgångar enligt följande: Samordnad information 2 364 611,93 euro och e-tjänster 1 300 000 euro som de största utgifterna. De oavskrivna utvecklingsutgifterna i slutet av året uppgick till sammanlagt 8 574 714,17 euro. Avskrivningsmetoden för utgifter för utvecklingsarbete är lineär fr.o.m. 1.1.2013 två år och i äldre fall fem år.

Aktier och andelar					
1 000 €	Aktier koncernbolag	Aktier ägarintresse samfund	Samkommuns- andelar	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	111 010	9 000	148 042	25 276	293 328
Ökningar under räkenskapsperioden	3 365	0	0	959	4 324
Minskningar under räkenskapsperioden	-12 726	0	0	-227	-12 953
Oavskriven anskaffningsutgift	101 649	9 000	148 042	26 008	284 699
Msb-, övriga låne- och övriga fordringar					
1 000 €		Fordringar på koncernsam fund	Fordringar på samkommuner	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1		47 701	234 783	5 983	288 467
Ökningar under räkenskapsperioden		0	0	94	94
Minskningar under räkenskapsperioden		-3 188	0	-514	-3 702
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12		44 513	234 783	5 563	284 859

Specifikation av mark- och vattenområden				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 073	1 039	410	410
Övriga mark- och vattenområden	391 347	379 599	296 305	293 679
Nedskrivning, mark- och vattenområden	-1 455	0	0	-1 329
Uppskrivning, mark- och vattenområden	0	5 339	0	0
Mark- och vattenområden totalt	390 965	385 977	296 715	292 760

Innehav i dottersamfund

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2018						
Kommunkoncernens andel, 1 000 €						
Koncernsamfundets namn	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av främmande kapital	Av räkenskapsper. över- (underskott)
Dotterbolagen						
As Oy Vantaan Elviira	Vanda	100,0 %	100,0 %	909	0	0
As Oy Vantaan Katriinanrinne	Vanda	100,0 %	100,0 %	343	739	-44
As Oy Vantaan Keltasafiiri	Vanda	100,0 %	100,0 %	515	143	20
As Oy Vantaan Sepänpuisto	Vanda	100,0 %	100,0 %	833	274	11
Kiint Oy Kehäsuora	Vanda	100,0 %	100,0 %	3 042	622	26
Kiint Oy Pakkalan Kartanonkoski 10	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 468	2	-14
Kiint Oy Pakkalankuja 11	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 456	0	31
Kiint Oy Tiedepuisto	Vanda	100,0 %	100,0 %	4 065	7 314	40
Kiint Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 535	9	-1
Kiint Oy Tikkurilan Linja-autoasema	Vanda	100,0 %	100,0 %	35	0	-2
Kiint Oy Vantaan Helikopteritukikohta	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 051	9	-88
As Oy Vantaan Maarukka	Vanda	100,0 %	100,0 %	5	0	-3
Ratakujan Pysäköinti Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 032	113	-298
Tikkuparkki Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	7 993	40	-444
Vantaan Kiinteistö ja Vesi Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	786	79	83
Vantaan Tilapalvelut Vanthi Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 156	8 138	276
Vantaan Työterveys Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	7	0	-1
Koncernen VAV Asunnot Oy	Vanda	100,0 %	100,0 %	167 008	555 284	12 549
VAV Asunnot Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
VAV Palvelukodit Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
VTK Kiinteistöt Oy-koncernen	Vanda	100,0 %	100,0 %	29 029	132 559	2 415
Kiint Oy Myyrinselkä	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Jönsaksentie 4	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Paloasema	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Peltolantie 5	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kivistön Putkijäte Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Myyrmäen Urheilupuisto Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Vantaan Innovaatioinstituutti Oy	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Vantaan Moottorirata Oy	Vanda	95,4 %	100,0 %	258	1	-355
Kiint Oy Lehdokkien Virastotalo	Vanda	84,6 %	100,0 %	714	27	-109
A-Tulkkaus Oy	Vanda	99,6 %	99,6 %	1 390	1 043	47
Kauppiaitten Kauppaoppilaitos Oy	Vanda	95,5 %	95,5 %	15 437	706	-131
Ruukkukujan Autopaikat Oy	Vanda	87,2 %	87,5 %	-21	109	-27
Kiint Oy Vantaan Maakotkantie 10	Vanda	37,1 %	86,3 %	131	6	-13
Korson Pienteollisuustalo Oy	Vanda	83,1 %	83,1 %	141	20	-12
Kiint Oy Korson Toimistokeskus	Vanda	77,1 %	77,1 %	1 445	18	-140
Kiint Oy Tikkurilan Terveysasema	Vanda	62,2 %	73,8 %	1 309	563	-157
Vanda Energi Ab	Vanda	60,0 %	60,0 %	93 037	243 237	12 334
Vanda Energi Elnät Ab	Vanda	0,0 %	60,0 %			
Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy	Vanda	52,4 %	52,4 %	157	119	9

Innehav i samkommuner och intresseföretag

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2018						
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 %	107 279	319 439	5 997
Samkommunen Helsingforsregionens trafik	Helsingfors	17,2 %	17,2 %	14 332	18 555	324
Nyländska samkommunen för missbrukarvård	Hyvinge	17,5 %	17,5 %	363	83	14
Nylands förbund	Helsingfors	15,4 %	15,4 %	256	4 736	1
ETEVA	Mäntsälä	12,2 %	12,2 %	2 049	6 105	189
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samkomm.	Helsingfors	11,9 %	11,9 %	46 789	87 760	-677
Samkommunen Västra-Nylands folkhögskola	Raseborg	3,1 %	3,1 %	40	8	0
Samkomm. Kårkulla kommunalförbund för omsorger	Kirjala	2,5 %	2,5 %	313	751	-9
Intressesamfund						
As Oy Vantaan Näätäkuja 3	Vanda	41,5 %	41,5 %	-905	30	-1 003
Hakunilan Keskus Oy	Vanda	40,4 %	40,4 %	-2 236	17	0
Kiint Oy Tikkurilan Raha-asema	Vanda	40,0 %	40,0 %	-118	20	-231
Kiint Oy Vantaan Säästötal o	Vanda	39,6 %	39,6 %	-196	1 762	-83
Kiint Oy Korsontie 2	Vanda	34,0 %	34,0 %	-209	1	0
Laurea Ammattikorkeakoulu Oy	Vanda	32,4 %	32,4 %	16 345	2 920	117
As Oy Tikkurilan Koivutie 10	Vanda	30,5 %	30,5 %	-10	25	-1
Kaunialan Sairaala Oy	Grankulla	45,0 %	45,0 %	367	1 762	-83
Kiint Oy Hakucenter	Vanda	11,0 %	29,2 %	-864	16	-7
Hakopolun Liikekiinteistö Oy	Vanda	27,2 %	27,2 %	-219	5	-576
Metropolia Ammatti korkeakoulu Oy	Vanda	26,0 %	26,0 %	7 922	4 769	221
As Oy Korsonpiha	Vanda	24,1 %	24,1 %	-316	1	-8
As Oy Hirvitie 39	Vanda	21,7 %	21,7 %	91	1	1
Vanda Energi Oy Ab (underkoncern)	Vanda					
Svartisen Holding AS	Trondheim	0,0 %	49,6 %			
Suomen Energia-Urakonti Oy	Helsingfors	0,0 %	25,9 %			
Solar Power Holding Oy	Helsingfors	0,0 %	24,1 %			
Kolsin Voima Oy	Kotka	0,0 %	22,5 %			
VTK Kiinteistöt Oy	Vanda					
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	Vanda	0,0 %	38,3 %			
Kiint Oy Ruusuparkki	Vanda	0,0 %	26,6 %			
Osammanställda						
Yrityspuiston Autopaikat Oy	Vanda	31,0 %	31,0 %			
VAV Asunnot Oy (underkoncern)	Vanda					
Kivikirveenkujan Autopaikoitus Oy	Vanda	0,0 %	67,4 %			
Metsolan Pysäköinti Oy	Vanda	0,0 %	35,5 %			
Kiinteistö Oy Myyrinsärki Autopaikoitus	Vanda	0,0 %	33,3 %			
Asunto Oy Viljapelto	Vanda	0,0 %	23,3 %			
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	Vanda	0,0 %	17,7 %			
Kiint Oy Ruusuparkki	Vanda	0,0 %	9,4 %			

Lång- och kortfristiga fordringar av koncernsamfund

Specifikation av fordringar				
1 000 €	2018		2017	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar av dottersamfund				
Kundfordringar	0	557	0	842
Lånefordringar	0	998	0	332
Fordringar av samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	2 136	0	4 791
Resultatregleringar	3 402	15 000	12 059	6 041
Fordringar av intressesamfund samt övriga ägarintressesamfund				
Kundfordringar	0	1 346	0	28
Fordringar sammanlagt	3 402	20 037	12 059	12 034

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Långfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
HRT kommunandel, överskott	0	0	3 401	13 378
Övriga inkomstrester	3 627	1 949	0	0
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
Skattefordringar	563	936	19	10
Periodiserade personalkostnader	26	160	0	0
Periodiserare räntor	135	161	8	22
Periodiserare utlåningsräntor	0	0	123	139
Fordr. på statsunderstöd och EU-underst.	1 493	1 062	584	940
FPA:s ersättningar för företagshälsovård	2 609	2 687	2 015	1 892
HRT kommunandel, överskott	0	0	15 000	6 041
Social- och hälsovårdens resultatregleringar	0	0	3 359	5 003
Övriga inkomstrester	20 488	27 986	3 699	2 991
Resultatregleringar sammanlagt	28 941	34 941	28 208	30 416

Specifikation av finansiella värdepapper

Finansiella värdepapper		
1 000 €	2018	2017
Aktier och andelar		
Återanskaffningspris	9 355	10 998
Bokföringsvärde	246	1 086
Skillnad	9 109	9 912

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital

Specifikation av eget kapital				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
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			92 805	91 160
Ökningar			1 517	1 645
Grundkapital 31.12			94 322	92 805
Marja-Vandafonden				
Grundkapital 1.1			22 805	23 804
Minskningar			1 022	999
Grundkapital 31.12			21 783	22 805
Fonden för social kreditgivning				
Grundkapital 1.1			1 778	1 831
Ökningar			20	27
Minskningar			12	80
Grundkapital 31.12			1 785	1 778
Skadefonden				
Grundkapital 1.1			4 861	6 116
Ökningar			5 000	0
Minskningar			1 337	1 255
Grundkapital 31.12			8 524	4 861
Övriga egna fonder				
Grundkapital 1.1	189 431	182 316		
Ökningar	4 236	7 134		
Minskningar	6 147	729		
Grundkapital 31.12	187 520	188 721		
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	632 288	548 814	467 108	425 061
Ökningar	0	474	0	1 725
Minskningar	11 762	8	5 000	1 329
Korrigerig av föreg. räkensk.per.	-2 701	1 768	0	0
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	617 826	551 048	462 108	425 457
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	35 725	81 240	5 159	41 651
Eget kapital totalt	1 190 189	1 170 128	942 801	938 475

Avskrivningsdifferens

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2018	2017
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	2 359	2 642
Avskrivningsdifferens totalt	2 359	2 642

Långfristiga skulder som förfaller senare än efter fem år

Långfristiga skulder		
1 000 €	2018	2017
Masskuldebrevslån	61 433	67 167
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	380 018	390 879
Lån från offentliga samfund	0	0
Långfristiga skulder totalt	441 451	458 046

Emitterade masskuldebrevslån

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2018	2017
Långfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2 =100012		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	10 400	11 200
- ränta %: 6 mån. euribor marg. - 0,05		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-800	-800
- Återstående kapital 31.12	9 600	10 400
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010 =100014		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	19 200	20 800
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,025		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 600	-1 600
- Återstående kapital 31.12	17 600	19 200
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011 =100015		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	19 833	21 000
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. + 0,0075		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 167	-1 167
- Återstående kapital 31.12	18 667	19 833
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017 =100016		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	9 000	9 500
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,02		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-500	-500
- Återstående kapital 31.12	8 500	9 000
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019 =100017		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	31 667	33 333
- ränta %: 6 mån. euribor/ ej marg.		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 667	-1 667
- Återstående kapital 31.12	30 000	31 666
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	-45 000	0
- Återstående kapital 31.12	0	45 000
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2016 =100336		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	40 000	40 000
- ränta %: fast. +0,155		
- Återstående kapital 31.12	40 000	40 000
Långfristiga masskuldebrevslån totalt	124 367	175 100

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2018	2017
Kortfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2 =100012		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	800	800
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. -0,005		
- amorteringsrat, 2 gånger om året à 400.000,-	-800	-800
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	800	800
- Återstående kapital 31.12	800	800
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010 =100014		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 600	1 600
- ränta %: 12 euribor/ marg. + 0,025		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-1 600	-1 600
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 600	1 600
- Återstående kapital 31.12	1 600	1 600
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011 =100015		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 167	1 167
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. +0,0075		
- amorteringsrat, 2 gånger om året á 583.333,33	-1 167	-1 167
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 167	1 167
- Återstående kapital 31.12	1 167	1 167
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017 =100016		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	500	500
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. +0,02		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-500	-500
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	500	500
- Återstående kapital 31.12	500	500
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019 =100017		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 667	1 667
- ränta %: 6 mån. euribor, ej marg.		
- amorteringsrat, 2 gånger om året á 833.333,33	-1 667	-1 667
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 667	1 667
- Återstående kapital 31.12	1 667	1 667
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 2/2014 =100309		
- Lånets nominella värde/emission: 45.000.000,00		
- ränta %: 3 mån. euribor/marg. +0,36		
- amortering: bulletlån		
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	45 000	
- Återstående kapital 31.12	45 000	
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2014 =100308		
- Lånets nominella värde/emission: 65.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	65 000	0
- ränta %: 3 mån. euribor/marg. +0,30		
- amortering: bulletlån	-65 000	
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	0	65 000
- Återstående kapital 31.12	0	65 000
Kortfristiga masskuldebrevslån totalt	50 733	70 733
Masskuldebrevslån totalt	175 100	245 833

Avsättningar

Avsättningar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Övriga avsättningar				
Avsättningar för pensioner	325	338	205	218
Miljöansvar	17 569	17 408	9 896	9 952
Övriga avsättningar	8 544	7 081	1 401	1 462
Övriga avsättningar totalt	26 438	24 826	11 501	11 632

Koncernsamfundets lång- och kortfristiga skulder

Främmande kapital				
1 000 €	2018		2017	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersamfund				
Lån	0	31 959	0	48 188
Leverantörsskulder	0	9 010	0	9 007
Sammanlagt	0	40 969	0	57 195
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Leverantörsskulder	0	-1 608	0	7 386
Sammanlagt	0	-1 608	0	7 386
Skulder till intresseföretag och andra ägarintressesamfund				
Leverantörsskulder	0	1 310	0	1 346
Sammanlagt	0	1 310	0	1 346
Främmande kapital totalt	0	40 671	0	65 927

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Anslutningsavgifter och övriga skulder (långfristiga)				
Anslutningsavgifter	140 896	135 420	0	0
Anslutningsavgifter och övriga skulder totalt	140 896	135 420	0	0

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar				
Skatteskulder	308	1 232	0	0
Periodisering av löner och lönebikostnader	89 616	89 616	54 074	54 016
Ränteperiodiseringar	1 543	1 853	279	356
Övriga resultatregleringar	21 782	14 221	2 754	2 112
Resultatregleringar totalt	113 249	106 922	57 107	56 484

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	
	2018	2017	2018	2017
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	133 615	142 447		
Inteckningar som ställts som säkerhet	183 378	183 998	0	0
Lån från offentliga samfund	447 403	436 322		
Inteckningar som ställts som säkerhet	888 521	945 686	0	0
Inteckningar totalt	1 071 899	1 129 684	0	0
Skulder för vilka aktier ställts som säkerhet				
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	11 981	13 856		
De pantsatta aktiernas bokföringsvärde	20 730	12 898	0	0
Pantsatta aktier totalt	20 730	12 898	0	0

Övriga säkerheter för egna förbindelser och koncernsamfundet

Säkerheter				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Säkerheter för egen del				
Inteckningar som ställts som säkerhet	9	11	0	0
Övriga säkerheter för egen del	5 487	3 717	0	0
Säkerheter totalt	5 496	3 728	0	0

Hysesansvar

Hysesansvar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Hysesansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	24 029	21 631	37 231	29 141
Förfaller senare	128 531	92 666	383 867	303 068
Hysesansvar totalt	152 560	114 297	421 098	332 209
Leasingansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	29 382	24 349	11 802	9 004
Förfaller senare	199 968	208 552	26 242	12 937
Leasingansvar totalt	229 350	232 901	38 044	21 942
Hysesansvar totalt	381 910	347 198	459 142	354 151

Hysesansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Givna ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Borgensförbindelser för lån för samfund inom samma koncern				
Borgensförbindelser för dem som ingår i samma koncern			515 747	579 630
Använt av borgensförbindelser 31.12			336 576	355 608
Inte använt av borgensförbindelser 31.12			179 171	224 021
Skulder och ansvar för vilka borgen givits 31.12			237 564	267 738
Borgensförbindelser för leasingansvar för samfund inom samma koncern				
Borgensförbindelser för dem som ingår i samma koncern			176 000	172 000
Använt av borgensförbindelser 31.12			172 000	156 397
Inte använt av borgensförbindelser 31.12			4 000	15 603
Skulder och ansvar för vilka borgen givits 31.12			149 223	115 671
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Borgensförbindelser till förmån för övriga	114 906	93 875	71 000	52 100
Använt av borgensförbindelser 31.12	78 309	50 039	34 403	28 898
Inte använt av borgensförbindelser 31.12	36 597	43 837	36 597	23 202
Skulder för vilka borgen givits 31.12	61 114	61 418	19 908	19 643

Övriga ansvarsförbindelser

Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar		
1 000 €	2018	2017
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	1 273 245	1 227 906
Kommunens andel av garanticentralens fond för att täcka eventuella ansvar 31.12	818	812

Övriga ekonomiska ansvar

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Avtalsansvar				
Entreprenadavtal	106 793	122 177	86 928	122 177
Markanvändningsavtal	1 845	1 572	1 522	1 572
Övriga avtal	73 098	136 829	3 580	1 599
Avtalsansvar sammanlagt	181 736	260 578	92 030	125 348
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt	36 212	36 700	0	0
Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen	217 948	297 278	92 030	125 348

Derivatinstrument

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Nominella värden för öppna derivatavtal				
Räntederivat	342 255	367 667	130 000	150 000
Valutaderivat	1 555	3 314	0	0
Övriga derivat	9 296	25 599	0	0
Nominella värden totalt	353 107	396 580	130 000	150 000
Marknadsvärden för öppna derivatavtal				
Räntederivat	-5 481	-8 659	0	-794
Valutaderivat	55	-234	0	0
Övriga derivat	4 515	288	0	0
Marknadsvärden totalt	-910	-8 605	0	-794

Kassaflöden som orsakas av räntederivat har under räkenskapsperioden bokförts som korrigeringsräntekostnader.

De s.k. basis swapparna

- 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.
- basic swap som upphäver ovanstående basic swap, 30 miljoner euro, avtalsdatum 1.2.2017, avtalets inledningsdatum 27.12.2016, slutdatum 27.6.2019, staden tar emot ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,166 % och betalar 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.
- basic swap som upphäver ovanstående basic swap, 15 miljoner euro, avtalsdatum 1.2.2017, inledningsdatum 14.11.2016, slutdatum 14.11.2019, staden tar emot ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1325 % och betalar 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.
- Basic swap som upphäver ovanstående basic swap, 20 miljoner euro, avtalsdatum 1.2.2017, inledningsdatum 14.11.2016, slutdatum 14.11.2022, staden tar emot ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och betalar en ränta på Euribor 3 mån. Avtalet är av engångskaraktär.

Basic swapparna ovan upphäver varandra, varvid positionen är stängd.

Koncernens derivatinstrument

Med derivatinstrument säkrar Vanda Energi sin egen elproduktion enligt produktionsprognosen för de närmaste åren, bränslen som bolaget behöver, utsläppsrättigheter och -certifikat samt sådana anskaffningar från elbörsen som motsvarar elförsäljning. Elens prISRISKE har säkrats genom att man ingått elderivat för både försäljningens och produktionens del. Bolagets öppna elderivat är elfutures och -forwards som noterats i börsen Nasdaq Commodities. Elderivatens öppna nettovolym är lägre under derivatens löptid än det förutspådda mycket sannolika antalet upphandlingar med spot-pris.

Vanda Energi skyddar sig mot prISRISKE i fråga om bränslen genom att göra affärer med råvaruderivat. Bolaget har kol- och oljederivat. Bolaget skyddar sig mot dollarns värdeförändringar genom att bedriva handel med valutaderivat. PrISRISKE för utsläppsrätter för koldioxid undgås åter genom utsläppsrättsderivat samt genom att beakta kostnaderna orsakade av utsläppsrätter i produktionsplaneringen. Med bränsle-, utsläppsrätts- och valutaderivat har verkningarna från prISRISKE i fråga om bränslen och utsläppsrätter på bolagets resultat skyddats.

Vanda Energi har med räntederivat skyddat den rörliga räntans ränterisk för sina banklån och avtal utanför balansräkningen (leasing-finansiering). De ränteswapavtal vars giltighetstid och ränteperiod motsvarar lånets löptid och ränteperiod (omvänd enhet för räntornas del), presenteras i bokslutsnoterna som exponeringar. Ränteswapavtal och råvaruderivat där man inte lyckas göra någon justering har uppskattats avtalsspecifikt enligt bokslutsdagens värde. I sådana fall har den negativa skillnaden mellan värdet för tidpunkten då derivatet ingåtts och bokslutsdagens värde bokförts som kostnad för räkenskapsperioden. De verkliga värdena på Vanda Energis derivatinstrument baseras på bokslutsdagens marknadssiffror och har bekräftats av utomstående.

Samkommunen ETEVA har ett ränteswapavtal som ingåtts för säkringsändamål. Avtalet har ingåtts för att förminska ränterisken för ett enskilt lån. Med avtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Avtalet förfaller 2022.

Samkommunen HRM:s derivat omfattar ränteswapavtal samt valutaväxlingsavtal. Samtliga derivat har ingåtts för säkringsändamål. Ränteswapavtalen har ingåtts för att säkra ränterisken för enskilda lån. De långfristiga lånens rörliga ränta har bundits till en fast ränta med ränteswapavtal. Kassaflödena från ränteswapavtal har bokförts som räntekostnader eller -intäkter. Med ett valutaväxlingsavtal har ett lån uttryckt i utländsk valuta (SEK) omvandlats till lån i euro. Derivatens verkliga värden har angetts enligt bankens meddelande.

HNS derivat omfattar ränteswapavtal och elderivat. Samtliga ränteswapavtal och elderivat har ingåtts för säkringsändamål. Kassaflöden som orsakas av derivat har under räkenskapsperioden bokförts som korrigeringar av kostnader. Derivatens verkliga värde har inte tagits upp som kostnad i bokslutet. Det verkliga värdet presenteras i noterna under övriga arrangemang utanför balansräkningen.

HNS har två ränteswapavtal med avsikt att skydda mot ränterisker, varav båda gäller fristående lån. Med avtalen har man ändrat lånens rörliga räntor till fasta och en del av lånekapitalet har säkrats. Datumen för räntebetalningar motsvarar låneavtalet under säkringsperioden. En del av elförbrukningen säkras med elderivat som skaffas i säkringssyfte och byts till en fysisk produkt. Det finns 26 stycken avtal och de har ingåtts för kalenderåren 2019, 2020, 2021 och 2022.

VAV Yhtymä Oy har säkrat bolagets räntestödslån med rörlig ränta, vars självrisränta är 3,4 %, mot ränterisker genom ränteswapavtal. När räntenivån är negativ leder också den negativa ränteskillnaden till betalningsskyldighet. Avtalen följer lånens villkor och därför framställs de som balansräkningens externa ansvar. Bolaget har ränteswapavtal i två olika räntegrupper, rörlig ränta 12 mån. Euribor, fast ränta 1,034 % – 1,096 % och rörlig ränta 6 mån. Euribor, fast ränta 0,937 % – 0,952 %. Alla avtal går ut 2025.

4.5 Noter som gäller miljöbokföringen

Miljöbokföringen i Vanda

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

Miljöintäkter, miljökostnader och miljöinvesteringar i Vanda enligt verksamhet

År 2018 uppgick miljöintäkterna i Vanda till 928 700 euro. De största miljöintäkterna kom från fastighetscentralens energieffektivitetsarbete, miljöskyddets myndighetsuppgifter och från oljebekämpningsfondens bidrag för skydd av jordmån och grundvatten.

Miljökostnaderna uppgick år 2018 till totalt 29,8 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder

Miljöinvesteringarna låg år 2018 något över en miljon euro, varav största delen användes för klimat- och naturskydd, bekämpning av buller och vibrationer samt skydd av jordmån och grundvatten.

Miljöintäkter, -kostnader och -investeringar						
1 000 €	Intäkter		Kostnader		Investeringar	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Luftskydd	10	4	1 104	1 421	80	494
Vattenskydd och hantering av avloppsvatten	0	0	669	834	0	26
Avfallshantering och renhållning av områden	0	0	4 106	3 387	25	12
Skydd av mark och grundvatten	2	4	2 025	171	189	367
Buller- och vibrationsbekämpning	0	0	3	72	165	209
Naturskydd och landskapsvård	0	0	78	82	204	30
Miljöskyddets myndighetsuppgifter	118	61	1 565	947	0	0
Övriga miljöskyddsåtgärder	0	609	16 625	16 364	100	2 182
Klimatskydd	799	0	1 301	680	264	0
Miljöverksamheten totalt	929	678	27 477	23 958	1 027	3 322
Skatter, Investeringarnas avskrivningar	0	0	2 324	2 486	0	0
Totalt	929	678	29 801	26 444	1 027	3 322

Miljöekonomiska nyckeltal

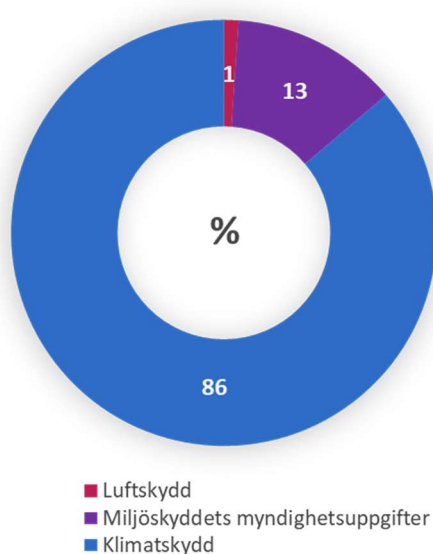
Miljöekonomiska nyckeltal		
	2018	2017
Intäkter		
Miljöintäkter/verksamhetens intäkter	0,4 %	0,3 %
Miljöintäkter/invånare	4,1 €	3,0 €
Kostnader		
Miljökostnader + avskrivningar/verksamhetens kostn.+avskrivn.	1,9 %	1,7 %
Miljökostnader + avskrivningar/invånare	120,4 €	107,4 €
Investeringar		
Miljöinvesteringar/investeringar totalt	0,8 %	3,0 %
Miljöinvesteringar/invånare	4,5 €	14,9 €

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 2018 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 928 700 euro. De utgjorde 0,4 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 4,1 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöintäkter



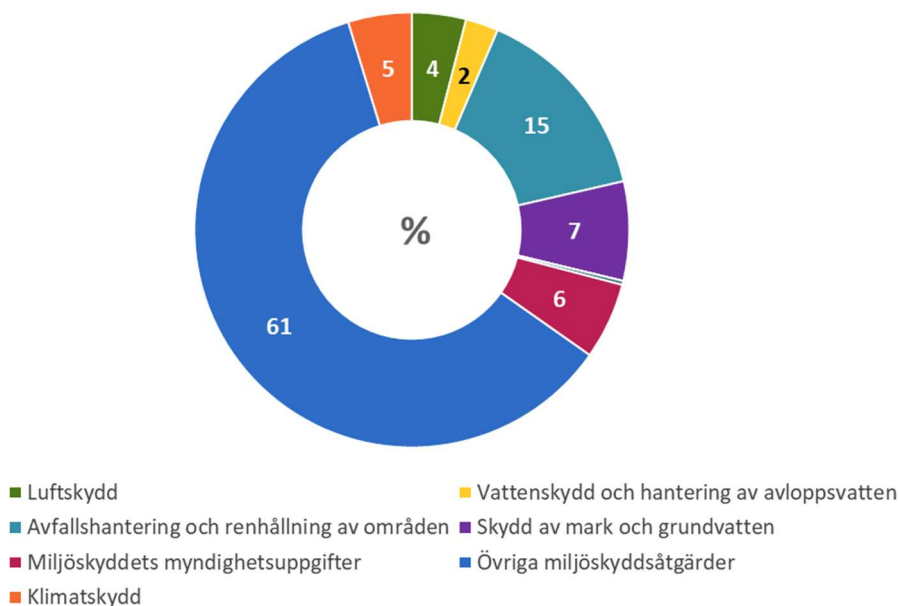
Miljökostnader

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

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

I Vanda uppstod huvuddelen av de sammanlagda miljökostnaderna på 29,8 miljoner euro i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder (16,6 miljoner euro). Kostnaderna för avfallshantering och renhållning av områden uppgick till 4,1 miljoner euro, andelen för miljöskyddets myndighetsuppgifter var 1,6 miljoner euro och för luftskyddet användes 1,1 miljoner euro. Miljökostnaderna utgjorde 1,9 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 120,4 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljökostnader utan skatter och investeringarnas avskrivningar

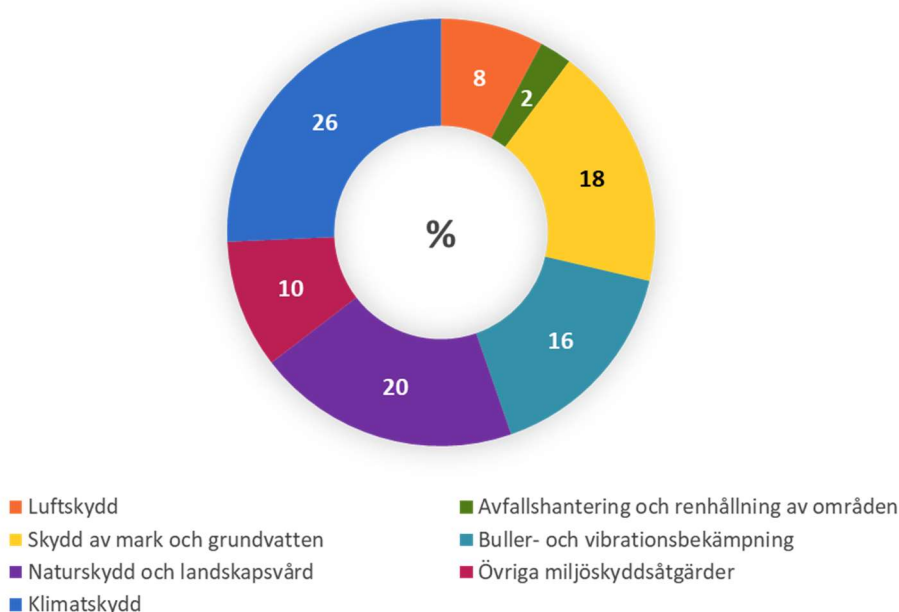


Miljöinvesteringar

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

I Vanda gjordes miljöinvesteringar för lite mer än en miljon euro. Mest, 264 000 euro, investerades i åtgärder förknippade med klimatskydd. De utgjorde 0,8 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 4,5 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöinvesteringar



Luftskydd

Kommunalteknikcentralen fick 10 220 euro i inkomster från dammbindningsarbeten på vägar som ägs av privata väglag, vilket är dubbelt så mycket som året innan. För luftskyddet förekom inga övriga intäkter under 2018.

Nästintill samtliga av kommunalteknikcentralens kostnader för luftskydd år 2018 bestod av personalkostnader för vårstädning av gatorna och arbetet för att binda dammet, köp av tjänster samt material och förnödenheter. Andelen för dessa uppgick till en miljon euro, då kostnaderna året innan uppgick till 1,4 miljoner euro.

Kommunalteknikcentralen investerade 80 000 euro i borstningsmaskiner och tvättutrustning.

Några andra investeringar gjordes inte i luftskyddet år 2018.

Vattenskydd och hantering av avloppsvatten

År 2018 fick man inte in några inkomster för vattenskydd och hantering av avloppsvatten.

Merparten av kostnaderna på 669 457 euro för vattenskydd och hanteringen av avloppsvatten utgjordes av köp av tjänster vid fastighetscentralen. Utgifterna för bildningsväsendets verksamhetsområde uppgick till ca 10 769 euro och de bestod huvudsakligen av avgifter för avfallsvatten och slam samt laboratoriekostnader för vattenprover.

Avfallshantering och nedskräpning

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2018.

Kostnaderna för avfallshantering uppgick år 2018 till totalt 4,1 milj. euro, varav kommunalteknikcentralens andel var 1,1 milj. euro. En stor utgiftspost vid kommunalteknikcentralen bildades av kostnaderna för städning av miljön och avlägsnande av klotter, på samma sätt som året innan. Fastighetscentralens kostnader för avfallshantering var 786 463 euro. Bildningsväsendets kostnader för avfallshantering var 84 546 euro, vilka orsakades av hantering av farligt avfall och köp av containertjänster.

Merparten av de avfallskostnader som uppkom inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård (110 623 euro) utgjordes av avgifter för avfallshantering.

År 2018 ledde HRM:s och huvudstadsregionens återvinningscentralers avfallshanteringstjänster till knappt en miljon euro i kostnader för staden.

Fastighetscentralen investerade 25 060 euro i avfallshantering och renhållning av områden.

Skydd av mark och grundvatten

De intäkter som år 2018 inkom för skydd av mark och grundvatten på 1 901 euro utgjordes av Oljeskyddsfondens bidrag till räddningsverket.

Största delen av kostnaderna på drygt två miljoner euro för skydd av mark och grundvatten bestod av personalkostnader och konsultarbeten vid kommunalteknikcentralen (92 359 euro) och räddningsverkets utgifter (46 990 euro).

År 2018 investerades 189 321 euro i skydd av mark och grundvatten, av vilket kommunalteknikcentralen använde största delen för att istandsätta förorenad mark.

Buller- och vibrationsbekämpning

Bekämpningen av buller och skakningar gav inga intäkter år 2018.

Kostnaderna för bekämpning av buller och skakningar (2 600 euro) orsakades år 2018 av bullerutredningar vid kommunalteknikcentralen.

Kommunalteknikcentralen använde 114 772 euro för investeringar i bekämpningen av buller och skakningar, för vilket man byggde bullervallar och -hinder. Summan var nästan hälften så liten som året innan. Fastighetscentralen investerade 50 000 i bekämpning av buller och vibrationer, där objektet var den gamla stationen i Dickursby.

Skydd av naturen och landskapet

Inga inkomster för skydd av naturen och landskapet flöt in 2018.

Kostnaderna för skydd av naturen och landskapet uppgick år 2018 till sammanlagt 78 405 euro. Största delen av summan bestod av räddningsverkets kostnader samt fastighetsservicens och invånarservicens kostnader för köp av ett naturskyddsområde (33 605 euro).

Vanda stads investeringar i naturskydd och landskapsskydd uppgick till hela 204 236 euro då motsvarande summa året innan var 30 203 euro. Kommunalteknikcentralen planerade och byggde leder i naturskyddsområdena i Rosendal, Lillträsk och Bymossalunden. Kommunalteknikcentralen deltog också i förverkligandet av en naturstig för barn i Soltorp, vilken planerades av miljöcentralen.

Miljöskyddets myndighetsuppgifter

Inkomsterna i denna grupp utgjordes främst av tillståndavgifter i anslutning till miljöskyddets myndighetsuppgifter. Inkomsterna uppgick till sammanlagt närmare 117 668 euro.

Kostnaderna för miljöskyddets myndighetsuppgifter uppgick till omkring 1 5 miljoner euro.

Inga investeringar i miljöskyddets myndighetsuppgifter gjordes år 2018.

Övriga miljöskyddsåtgärder

Till gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder räknas bland annat kostnader för miljöutbildning, -fostran och -rådgivning samt miljöledning. Utvecklingen av miljöledningen, utarbetandet av miljöprogram och ekostödverksamheten orsakade större personalkostnader än tidigare inom samtliga verksamhetsområden.

Övriga miljöskyddsåtgärder gav inga inkomster under 2018.

Merparten av de kostnader på närmare 16,6 miljoner euro som räknas till gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder är utgifter för bildningsväsendets verksamhetsområde (14,2 milj. euro). Av dessa utgjordes 13,7 milj. euro av beräknade lönekostnader för miljöfostran och upprätthållandet av miljöledning. Miljöcentralens kostnader uppgick till ca 190 649 euro, vilka till största delen bestod av personalkostnader.

Byggnadstillsynens kostnader uppgick till 32 694 euro. Kostnaderna bestod av licensieringen av jord- och bergvärmepumpar, energirådgivning och lönekostnader för miljöexperter.

Samordningen av projektet Smart & Clean och medlemskapet i Green Net Finland medförde kostnader för närings servicen på omkring 32 539 euro.

Fastighetscentralen investerade allt som allt 100 000 euro i övriga miljöskyddsåtgärder.

Klimatskydd

Verkställandet av energieffektivitetsavtalet och köp av tjänster i anslutning till ett e-projekt ledde till 798 882 euro i kostnader för fastighetscentralen, men de inbesparningar som den ökade energieffektiviteten medförde var i samma storlek, garanterade av aktören ESCO.

År 2018 investerade fastighetscentralen i solpaneler och fönstertätningar, förnyade värmedistributionscentraler så att de blev energieffektivare och gjorde grundliga renoveringar för att främja energieffektivitet till en summa av totalt 264 000 euro.

För klimatskydd uppstod kostnader på drygt 1,3 miljoner euro. De bestod utöver ESCO-projektens energieffektivitetsåtgärder av kostnader för miljögruppernas arbete vid olika verksamhetsområden, t.ex. i utvecklingsprojekt.

Miljöskatter och miljöansvar

Vanda stad betalade år 2018 sammanlagt 2,3 miljoner euro i miljörelaterade skatter.

4.6 Noter som gäller personalen

Antalet anställda 31.12		
	2018	2017
Allmän förvaltning	6	8
Stadsdirektörens verksamhetsområde	177	178
Verksamhetsområdet för koncern- och invånarservice	962	966
Social- och hälsovårdsväsendet	3 240	3 206
Bildningsväsendet	6 015	5 832
Markanvändning, byggnad och miljö	643	668
Sammanlagt	11 043	10 858

Personalkostnader		
1 000 €	2018	2017
Personalkostnader enligt resultaträkningen	483 451	476 811
Personalkostnader som aktiverats bland immateriala och materiala tillgångar	4 206	4 766
Personalkostnader totalt	487 657	481 577

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2018	2017
Samlingspartiet, Vanda	72	70
Samlingspartiet, Nyland	1	1
Centern i Finland, Vanda	14	17
Sannfinländarna	16	20
De blåa i Vanda	4	1
Kristdemokraterna i Finland	10	10
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	2	1
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	104	105
Svenska folkpartiet i Finland, Vanda	11	10
Gröna förbundet, Vanda	59	48
Vänsterförbundets kommunalorganisation i Vanda rf.	32	30
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda sammanlagt	326	314

Revisorernas arvoden		
1 000 €	2018	2017
Revisionssamfundet BDO Audiator Oy		
Revisionsarvoden	80	88
Övriga arvoden	12	28
Arvoden totalt	91	116

Kommunens transaktioner med intressenter

I noterna har presenterats uppgifter om stadens transaktioner med intressenter (dotterbolag/intressebolag), om de är väsentliga och om de inte har genomförts på vanliga kommersiella villkor. I noterna har också presenterats transaktioner med intressenter som genomförts på vanliga villkor, transaktionernas parter och värden, om det ansetts nödvändigt för att ge en rättvisande och tillräcklig bild. Uppgifter om enstaka transaktioner har sammanförts, om det inte är nödvändigt att separat presentera uppgifterna när man bedömer transaktionernas inverkan på kommunens ekonomiska situation.

Transaktionen har med iakttagande av principen om försiktighet ansetts nödvändig att uppge för att ge en rättvisande och tillräcklig bild, då transaktionens värde är minst en miljon euro (moms 0 %). Uppgifter om enskilda transaktioner har sammanförts enligt behov, så att en rättvisande bild i anslutning till helheten har förmedlats.

Koncernen VAV Yhtymä

Staden äger VAV Yhtymä Oy:s (tidigare VAV Asunnot Oy) hela aktiestock. I koncernen VAV Yhtymä finns för tillfället dotterbolagen VAV Palvelukodit Oy och VAV Asunnot Oy, till vilka affärsverksamheten bestående av bostadsfastigheter som omfattas av användnings- och överlåtelsebegränsningar överfördes genom verksamhetsöverlåtelse. Under räkenskapsåret 2018 har staden hyrt ut VAV Palvelukodit Oy:s bostäder och servicelokaler med separata hyresavtal för ett värde på totalt 4 221 332,85 euro (alv 0 %). VAV Asunnot Oy och VAV Yhtymä Oy har utgående från olika hyresavtal tagit ut 5 508 038,89 euro av staden år 2018. Hyrorna som tagits ut har fastställts enligt ARA-villkoren.

- Stadsstyrelsen beslutade 22.10.2018 (§ 24) att skriva under ett markanvändningsavtal, ett avtal om byggande av kommunalteknik och ett föravtal om byte av outbrutna områden med VAV Asunnot Oy. Bolaget betalade som en del av helheten staden sammanlagt 1 048 628 euro som ersättning för kostnaderna för samhällsbyggande enligt MBL 91 a §. Markanvändningsavtalet och de övriga avtalen i anslutning till omstruktureringen följer de villkor som allmänt tillämpas av Vanda stad.
- Stadsfullmäktige beslutade 24.9.2018 (§ 6) att stadens proprieborgen som specificerats i beslutet och som beviljats VAV Asunnot Oy (nuv. VAV Yhtymä Oy, FO-nummer 0640915-7) som lånesäkerhet överförs till VAV Ara-asunnot Oy (nuv. VAV Asunnot Oy, FO-nummer 2903526-6) som säkerhet för de penninginstitutlån med normala villkor som överförs vid verksamhetsöverlåtelse. Stadsfullmäktige beslutade att varje år ta ut en borgensprovision på 0,5 % av VAV Ara-asunnot Oy, som uträknas på det kapital som varje år på årets första dag återstår av det lån som borgensansvaret gäller, samt kräva att VAV Asunnot Oy skriver under specialvillkor (s.k. kovenanter) som gäller ägandet av VAV Ara-asunnot Oy:s aktier, enligt vilka VAV Asunnot Oy ska äga 100 procent av VAV Ara-asunnot Oy:s aktier och rösträtt under hela borgensansvarstiden.
- Stadsstyrelsen beslutade 17.9.2018 (§ 15) i anslutning till samma omstruktureringar att på motsvarande sätt överföra lån som beviljats ur bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden och specificerats i beslutet, sålunda att lånen överförs som en del av den affärsverksamhet som de gäller. Stadsstyrelsen beslutade att en förutsättning för att lånen ska överföras är att VAV Asunnot Oy (VAV Yhtymä Oy) skriver under specialvillkor (s.k. kovenanter) som gäller ägandet av VAV Ara-asunnot Oy:s aktier (VAV

Asunnot Oy:s), enligt vilka moderbolaget ska äga 100 % av dotterbolagets aktier och och rösträtt under hela lånetiden.

Lån som getts VAV Asunnot Oy med ett kapital på 34 020 582,62 euro 30.6.2018, har beviljats för social bostadsproduktion som bolaget driver. Med tillgångarna har man genomfört bostadsbyggande som omfattas av överlåtelse- och användningsbegränsningar och stöds av ARA. Det är inte fråga om sådan ekonomisk verksamhet som skulle snedvrider eller hota att snedvrider konkurrensen, eller inverka på handeln medlemsstaterna emellan. Lånen har överförts med sina förutvarande villkor och tillsammans med de fastigheter som omfattas av överlåtelse- och användningsbegränsningar. Lånen gäller dessa fastigheter på det sätt som ARA förutsätter. Lånen omfattar inte heller några sådana betydande ekonomiska risker som avses i kommunallagen. Lånen utgörs av villkorade tertiärlån på eget kapital, för vilkas respektive kapital bolaget betalar staden en ränta på 4 %. I den omstrukturering som genomfördes 2018 beviljades inga nya lån och således växte inte lånestocken i och med omstruktureringen.

Koncernen VTK Kiinteistöt

Staden äger hela aktiestocken i VTK Kiinteistöt Oy. Bolaget erbjuder lokalitetstjänster för stadskoncernens bruk. Bolaget har i anslutning till de avtal som är i kraft under räkenskapsåret 2018 fakturerat sammanlagt 22 237 957,32 euro av staden, vilket huvudsakligen utgjorts av hyror. Hyresavtalen mellan bolaget och staden har justerats från och med år 2015, så att avtalen följer marknadsvillkoren:

- Tekniska nämnden beslutade 24.3.2015 § 14 att hyra de s.k. idrottsanläggningfastigheterna av bolaget.
- Tekniska nämnden beslutade 30.1.2018 (§ 8) att godkänna utökningarna i hyresavtalet om idrottsfastigheter mellan staden och VTK Kiinteistöt Oy.
- Tekniska nämnden beslutade 20.3.2018 (§ 14) att underteckna det hyresavtal som gäller utbyggnaden och ändringen av Ylästön koulu.
- Tekniska nämnden beslutade 6.11.2018 § 15 att godkänna ändringarna i de hyresavtal som ingås med VTK Kiinteistöt Oy.

Utöver sitt egentliga och huvudsakliga verksamhetsområde som hänför sig till att hyra ut verksamhetslokaler har bolaget vidareuthyrts den personal till stadens idrottsservice som bolaget hyrt av Myyrmäen Urheilupuisto Oy, som ägs i sin helhet av bolaget (Allmänna sektionen 9.3.2015 § 8). Inhyrningen av personal inom VTK Kiinteistöt-koncernen (Myyrmäen Urheilupuisto Oy → VTK Kiinteistöt Oy) och vidareuthyrningen till staden har upphört 31.5.2018.

VTK Kiinteistöt Oy och de dotterbolag som i sin helhet ägs av bolaget har staden beviljat lån från bostadslånefonden enligt följande:

- Kivistön Putkijäte Oy, lån som återstår 1 875 000 euro per 31.12.2018. För lånet uppbärs 6 månaders euriborränta + 0,50 % och utöver detta 0,50 % i årlig kreditprovision på det lånekapital som är obetalt den första dagen respektive kalenderår. Det är fråga om ett lån som getts innan kommunallagen trädde i kraft 2015. Enligt stadens bedömning omfattar lånet inte några betydande ekonomiska risker.
- Kivistön Pysäköinti Oy (fusionerats med VTK Kiinteistöt Oy 30.6.2018), lån som återstår 2 200 000 euro per 31.12.2018. För lånet uppbärs 6 månaders euriborränta + 0,50 % och utöver detta 0,50 % i årlig kreditprovision på det lånekapital som är obetalt den första dagen respektive kalenderår. Det är fråga om ett lån som getts innan kommunallagen trädde i kraft 2015. Enligt stadens bedömning omfattar lånet inte några betydande ekonomiska risker.

A-Tulkkaus Oy

Staden äger 99,6 % av aktiestocken i A-Tulkkaus Oy. Staden har i samband med bolagiseringen av verksamheten beslutat om ett serviceavtal som upprättas tillsammans med bolaget (Stadsstyrelsen 6.10.2014 § 15), som enligt

villkoren gäller fram till 30.9.2018. Med stöd av avtalet har staden under räkenskapsåret 2018 köpt sådana tolk- och översättningstjänster av bolaget som stämmer överens med dess verksamhetsområde för 1 944 104,42 euro.

Bolaget är en anknuten enhet i enlighet med upphandlingslagen för de enheter för offentlig upphandling som äger bolaget, varav kravet på att handla *i enlighet med det intresse som de upphandlande enheter som utövar ett bestämmande inflytande har* beror. Bolagets verksamhet är lönsam och de affärsmässiga villkor som tillämpas av bolaget kan inte anses okonventionella.

Kaunialan Sairaala Oy

Staden äger 45 % av aktiestocken i Kaunialan Sairaala Oy. Som ett led i de omstruktureringar som genomfördes år 2006 köpte Vanda stad Kaunialan sairaalas fastighet med alla byggnader av Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry. Kaunialan Sairaala Oy som ansvarar för sjukhusverksamheten är stadens hyresgäst i fastigheten. Stadsstyrelsen beslutade 8.2.2016 § 8 att för sjukhusbolaget godkänna en årlig hyreslättnad av varaktig natur på 250 000 euro från och med 1.1.2015, beroende på att den gamla huvudbyggnaden är olämplig för produktionsbruk.

Under räkenskapsåret 2018 har staden köpt social- och hälsovårdstjänster av bolaget för sammanlagt 114 267 503,76 euro. Köpen baserar sig på det avtal mellan Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry och Vanda stad som undertecknades 15.12.2006.

Bolaget betalade sammanlagt 1 826 951,45 euro i arrende under räkenskapsåret 2018, utgående från det avtal som undertecknades 15.12.2006 och de justeringar som gjorts senare.

Vanda Energi Ab

Staden äger 60 % av aktiestocken i Vanda Energi Ab. Bolagets bransch är el-, värme- och naturgasaffärsverksamhet och annan energiförsörjning samt tillverkning av produkter och handel i anslutning till dessa, energitjänster och övrig affärsverksamhet inom branschen. År 2018 har bolaget sålt el till staden till ett värde av 3,1 milj. euro och fjärrvärme till ett värde av 4,6 milj. euro. Bolaget har betalat staden 0,9 milj. euro i borgensprovision.

Dotterbolaget Vanda Energi Elnät Ab som i sin helhet ägs av Vanda Energi Ab har år 2018 debiterat 4,1 milj. euro i skattepliktiga elöverföringsavgifter av staden.

Avtalens värden följer marknadsvillkoren.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Staden äger hela aktiestocken i Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy. Bolaget erbjuder stadskoncernen fastighets-, sanitets- och måltidstjänster enligt det egna verksamhetsområdet. Bolagets fakturering av staden har under räkenskapsåret 2018 uppgått till 46,4 euro, vilket fördelar sig på måltidstjänster 21,1 euro, sanitetstjänster 13,0 euro och fastighetstjänster (inklusive väktartjänster) 12,3 euro.

- Tekniska nämnden beslutade 19.5.2015 (§ 28) godkänna det fastighetsskötselavtal som gäller skötsel och underhåll av fastighet, stödtjänster och skötseln av utomhusområden som enligt avtalsvillkoren är i kraft fram till 31.12.2020.
- Upphandlingsdirektören har genom sina separata beslut, med stöd av sina upphandlingsbefogenheter enligt kap. 4 kap. § 8, punkterna 6 och 7 i förvaltningsstadgan, fattat beslut om upphandlingen av stadens måltids- och sanitetstjänster och upphandlingen av stadens aula- och väktartjänster.

Oy Apotti Ab

Staden äger mindre än 13 % av aktierna i Oy Apotti Ab. Bolaget producerar enligt sitt verksamhetsområde tjänster till självkostnadspris i anslutning till de klient- och patientdatasystem inom social- och hälsovården som bolaget äger. Bolaget är ett house-bolag som inte eftersträvar vinst. Bolagets eventuella vinst ska användas till att stödja och utveckla bolagets egen verksamhet och inga dividender delas ut.

Bolaget har under år 2018 debiterat 1 363 466,33 euro av staden. Av summan är 967 611,24 euro Vandas andel av bolagets verksamhetskostnader som baserar sig på delägaravtalet och 305 405,48 euro kostnader för tiden för produktionen av klient- och patientdatasystemet.

- Stadsfullmäktige beslutade 14.12.2015 (§ 8) att bevilja Oy Apotti Ab Vanda stads proprieborgen på högst 28 milj. euro för anskaffningen av ett klient- och patientdatasystem och som en del av bolagets finansieringsarrangemang på sammanlagt cirka 202 milj. euro, för att täcka de lån som bolaget lyfter för systemanskaffningen samt dessas räntor, dröjsmålsräntor och eventuella indrivningskostnader. Borgens giltighetstid har begränsats fram till högst 31.12.2028, Vanda stads proprieborgen överskrider enligt sina villkor aldrig stadens andel enligt ägarprocenten av det totala belopp för de finansieringsarrangemang eller enskilda lån/arrangemang som det ingår i borgen för. Stadsfullmäktige beslutade ytterligare att Vanda stad förbehåller sig rätten att kräva kontrasäkerheter i det fall att bolagets ägarunderlag ändras, så att över hälften av dess aktier övergår till en ny ägare, eller syftet med dess verksamhet (att för sina ägare producera tjänster i anslutning till klient- och patientdatasystem för social- och hälsovården) ändras till följd av den pågående servicestrukturen. Stadsfullmäktige förutsatte att det under sådana förhållanden som omnämns ovan (ändringar i ägarunderlaget eller verksamheten) av enskild proprieborgen som beviljas Oy Apotti Ab varje år ska kunna tas ut en borgensprovision på minst 0,5 %, som räknas ut utgående från det kapital som återstår per 31.12 av det lån som borgensansvaret gäller, och att den proprieborgen som beviljas Oy Apotti Ab verkställs med närmare villkor som stadsstyrelsen godkänner separat, dock så att förutsättningarna som konstaterats i detta beslut uppfylls.
- Stadsstyrelsen beslutade 13.8.2018 (§ 15) att underteckna proprieborgen som garanti för stadens andel på 12,70 % (5 715 000 euro) av ett lån på 45 000 000 euro som Oy Apotti Ab lyft från Kuntarahoitus Oyj.
- Stadsstyrelsen beslutade 17.12.2018 (§ 19) att underteckna proprieborgen som garanti för stadens andel på 12,70 % (8 890 000 euro) av ett lån på 70 000 000 euro som Oy Apotti Ab lyft från Kuntarahoitus Oyj. Denna borgensförbindelse ersatte den borgen som undertecknades år 2016 (13 %, dvs. ett lån på 70 000 för andelen på 9 100 000 euro).

Kiinteistö Oy Tikkurilan keskustapysäköinti

Vanda stad köpte 50 stycken aktier i serie B i Kiinteistö Oy Tikkurilan keskustapysäköinti av Kiinteistö Oy Tikkurilan Terveysasema utgående från stadsstyrelsens beslut 28.5.2018. Efter att beslutet verkställts äger staden hela aktiestocken i Kiinteistö Oy Tikkurilan keskustapysäköinti. Staden köpte den parkeringsanläggningsbyggnad som ägs av Kiinteistö Oy Tikkurilan keskustapysäköinti av bolaget genom ett köpebrev som undertecknades 1.11.2018. Köpesumman är 1,0 milj. euro. På köpesumman inverkade de planändringar som var aktuella, vilka kom att leda till att parkeringsanläggningshelheten revs och bolagets parkeringsanläggningsverksamhet upphörde samt parkeringsanläggningens tekniska skick, som hade krävt omfattande ombyggnader ifall verksamheten hade fortsatt. Köpesumman motsvarade parkeringsanläggningens värde i Kiinteistö Oy Tikkurilan keskustapysäköintis balansräkning och stämde överens med KPMG Oy Ab:s och BDO Audiator Oy:s definitioner av parkeringsanläggningens värde. Genom samma avtal fattades beslut om arrendeavtalet mellan staden och bolaget. Köpesumman omfattade en ersättning för avslutandet av arrenderätten i förtid.

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 bestämmelserna i Vanda stads förvaltningsstadga. I stadens organisation hör Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för concern- och invånarservice. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Väsentliga händelser under räkenskapsperioden och efter att den avslutats

Räddningsverket har fortsatt arbetet med att skaffa beredskap inför olika hotfulla och farliga situationer och följer aktivt säkerhetsläget i hela Europa

Räddningsverket har samarbetsavtal med Hyvinge sjukvårdsområde och HUCS–Pejas område om att ordna akutvård. Det framtida vård- och landskapsreformen inverkar troligtvis också på hur akutvården ordnas i början av år 2021. Riksdagen har inte ännu godkänt lagstiftningen om landskapen.

Räddningsverket lär i början av 2021 gå över till de landskap som bildas. Inrikesministeriet har redan år 2016 grundat ett reformprojekt som förbereder övergången och våren 2019 behandlas projektets slutrapporter under våren 2019. Utgående från regeringens proposition överförs Mellersta Nylands räddningsverk till att utgöra en del av Nylands räddningsområde, som ansvarar för säkerheten hos cirka 1,6 miljoner människor. Arbetet med att bereda samarbetet mellan Räddningsväsendet och Nyland upptar en betydande del av räddningsverkets resurser om landskapet förverkligas.

Räddningsverket har under år 2018 utvecklat sin verksamhet, bland annat genom spetsenheten på Måttvägen och räddningsverkets utvecklingsprojekt, där slutsatserna dras under våren 2019. Vanda stads organisation ändras också i början av år 2020. Informationen har räddningsverket utvecklat särskilt genom intern information och sociala medier.

År 2018 uppgick antalet släcknings- och räddningsuppdrag inom Mellersta Nylands räddningsverks område till sammanlagt 8 022 st. (år 2017 var antalet 8 329). Uppdragen har minskat med 4 procent jämfört med året innan. Att uppdragen minskat till antalet förklaras av att antalet stormar och stormskador minskat, eftersom skadebekämpningsuppdragen minskade med 600 uppdrag från året innan.

År 2018 uppgick antalet uppdrag för Mellersta Nylands räddningsverks ambulanser till 35 761, då uppdragen var 34 845 till antalet året innan. Uppdragen ökade med tre procent. Den största uppdragsökningen skedde inom HYKS Pejas sjukvårdsområde, där uppdragen ökade med 4 procent (2018: 22 040 uppdrag och 2017: 21 149 uppdrag). Inom Hyvinge sjukvårdsområde förblev antalet uppdrag vid räddningsverkets enheter de samma jämfört med året innan (2018: 13 721 uppdrag och 2017 13 697 uppdrag).

Både inom HUCS Pejas (Vanda–Kervo) samt Hyvinge sjukvårdsområde följde patientinsatstidernas längd jämfört med året innan HNS:s beslut om servicenivå i alla klasser enligt larmets akuthetsgrad.

Räddningsväsendet utförde 1 967 första insatsen-uppdrag, vilket var en ökning med 7,0 % jämfört med året innan (1 831 uppdrag). Ökningen är den största i Vanda, där uppdragen var 1 259 till antalet (1 186 uppdrag), vilket beror på den stora användningsgraden när det gäller Vandas ambulanser.

De hotfulla och farliga situationer som den operativa akutvårds- och räddningspersonalen utsätts för har ökat.

För att förebygga olyckor utfördes under vissa bestämda tider kontrollbesök inom Mellersta Nylands räddningsverks område i 1 665 andra objekt än bostadshus, vilket motsvarar ett utfall på 97 procent i förhållande till det mål som ställts upp. Vidare gjordes 453 kontrollbesök i bostadshus i anslutning till efterkontrollen vid brandsäkerhetens självbedömning, vilka närmast gällde småhus.

Blanketter för brandsäkerhetens självbedömning skickades till 4 885 småhus och 89 procent av dessa återsändes. År 2018 inleddes ett pilotprojekt om brandsäkerhetens självbedömning i flervåningshus. I samband med pilotprojektsförsöket ordnade avtalsbrandkårerna i området invånarkvällar där man behandlade säkerhetsinformation samt säkerhetspromenader i de flervåningshus, dit det hade skickats blanketter för brandsäkerhetens självbedömning. Blanketter för brandsäkerhetens självbedömning skickades till sammanlagt 236 flervåningshus, av vilka 69 procent svarade inom utsatt tid.

År 2019 fortsätter kontrollen av bostadshus med kontrollbesök i första hand till de små- och flervåningshus, som inte skickat tillbaka blanketten för egen kontroll eller meddelat att bristerna har åtgärdats.

Förvaltningen och dess förändringar

Mellersta Nylands räddningsverk leds av en ledningsgrupp. Till affärsverkets direktion hör räddningsdirektören, räddningschefen, riskhanteringschefen och säkerhetskommunikationschefen. Förvaltningsuppgifterna har gått att fördela mellan ledningsgruppen och den övriga personalen och samarbetet med ekonomiservicecentralen har fungerat mycket bra. Ekonomichefens uppgifter har från början av år 2016 skötts av Heidi Piikki vid ekonomiservicecentralen, men hon övergick i andra uppgifter i slutet av år 2018. Hon gör ännu upp räddningsverkets ekonomiska bokslut för år 2018.

Affärsverkets ekonomi och budgetutfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion har gjorts upp för två olika verksamheter, räddningsväsendet och akutvården.

Resultaträkningens budgetjämförelse

Det bindande mål som Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. Målet nåddes med ett rörelseöverskott på 516 917,83 euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 872 962,22 euro efter redovisade avskrivningsdifferenser.

För räddningsverkets del uppgick omsättningen till 27,7 miljoner euro (27,4 milj. euro år 2017). Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,2 miljoner euro (0,05 miljoner euro år 2017). Verksamhetsintäkterna sin helhet utfaller nästan helt enligt budgeten. Verksamhetskostnaderna uppgick till 26,1 miljoner euro (24,9 miljoner euro år 2017). Av detta utgjordes 4,3 milj. euro av köp av material och tjänster (3,6 milj. euro år 2017), 17,3 milj. euro av personalkostnader (17,1 milj. euro år 2017) och 4,6 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (4,2 milj. euro år 2017). Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 0,5 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott på 505 555 euro påverkades av att personalkostnaderna var 0,6 milj. euro mindre än prognostiserat. Underskridningen berodde på lediga befattningar för förvaltningens, chefsstabens och stöd-tjänsternas del.

För akutvårdens del förverkligades det bindande målet för budgeten. Omsättningen uppgick till 9,9 miljoner euro (9,7 milj. euro år 2017). I akutvården uppgick inkomsterna från akutvårdens transporter till 3,7 milj. euro under räkenskapsperioden. Till Hyvinge sjukvårdsområde återbetalades inkomster på 2,1 milj. euro (2,0 milj. euro år 2017). För HYKS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,6 milj. euro (1,5 milj. euro år 2017). Verksamhetskostnaderna akutvård uppgick till 9,9 milj. euro (9,8 milj. euro år 2017). Av detta utgjordes 1,0 milj. euro av köp av material och tjänster, 8,1 milj. euro av personalkostnader och 0,8 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten.

Finansieringsdelens budgetjämförelse

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var 91 282 euro. Ändringen i likvida medel på 964 755 euro under räkenskapsperioden höjer summan för likvida medel till 2 476 633 euro.

Investeringsdelens budgetjämförelse

Det bindande målet 1,59 milj. uppfylldes för investeringarnas del. Till investeringar användes 1 590 403 euro. Efter finansieringsandelarna på 12 434 euro och de överlåtelsevinster på 642 euro som uppkommit av bilförsäljning uppgick nettoinvesteringarna till 1 577 327 euro.

Personal

I slutet av år 2018 uppgick antalet anställda till 485, av vilka 59 var visstidsanställda. Antalet ordinarie anställda ökade med 9 personer jämfört med år 2017. Personalkostnaderna uppgick till sammanlagt 25 410 090 euro år 2018.

Redogörelse för ordnandet av intern kontroll och riskhantering

Förverkligandet av räddningsverkets mål, användningen av medel och resultaten övervakas genom regelbunden rapportering. Till Vanda stad och de övriga kommunerna avges rapport i anslutning till delårsöversikterna. Resultatens och kontorens resultat uppföljs i samband med delårsöversikterna. Personliga mål och resultatöverbakning behandlas huvudsakligen vid utvecklingssamtal.

Under räkenskapsperioden 2018 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 besvär i förvaltningsärenden som kan anses höra till det normala.

Den prehospitla akutsjukvården sköttes i enlighet med de samarbetsavtal som gjorts upp med Hyvinge sjukvårdsområde samt HUCS-Pejas område.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar i anskaffningen eller överlåtelsen av egendom eller i bruksvärdet.

Räddningsverket hyr lokaler i fastigheter som ägs av kommunerna eller fastighetsaktiebolag.

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 riskhantering och intern kontroll har getts i räddningsverkets verksamhetsstadga. Riskhantering i anslutning till servicen utvecklas som en del av räddningsväsendets riksomfattande riskhantering. Verksamhetsstadgan preciseras genom räddningsdirektörens beslut om upphandlings- och beställningsrättigheter samt de anvisningar som behövs.

Riskhanteringen i anslutning till arbetarskyddet har genomförts enligt arbetarskyddslagen genom att använda räddningsverkens gemensamma program PERA och i akutvården dessutom ett program som upprätthålls av sjukvårdsdistriktet.

Datasäkerheten och dataskyddet följer Vanda stads anvisningar och inrikesministeriets krav för säkerhetsnätet.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Affärsverket Mellersta Nylands räddningsverk uppvisade före reserver ett överskott på 516 917,83 euro. För räkenskapsperioden bokförs som minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 356 044 euro som gäller bestående aktiva efter anskaffning via investeringsreserven.

Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 872 962,22 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 1 000 €	Räddningsväs.			Akutvård Hyvinge			Akutvård Pejas		
	Budget 2018	Utfall	Avvikelse	Budget 2018	Utfall	Avvikelse	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Omsättning	27 630	27 657	27	4146	4 146	0	5 573	5 778	205
Övriga rörelseintäkter	130	173	43	0	0	0	0	8	8
Material och tjänster	-4 259	-4 259	0	-583	-454	129	-645	-541	104
Personalkostnader	-17 833	-17 271	562	-3169	-3 264	-95	-4 477	-4 876	-399
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 120	-1 152	-32	-8	0	8	-4	0	4
Övriga rörelsekostnader	-4548	-4642	-94	-386	-418	-32	-447	-371	76
Rörelseöverskott (-underskott)	0	506	506	0	10	10	0	-1	-1
Finansiella intäkter och kostnader	0	2	2	0	0	0	0	0	0
Överskott (underskott) före reserver	0	508	508	0	10	10	0	-1	-1
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	356	356	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	864	864	0	10	10	0	-1	-1

Sammandrag av budgeten 1000 €	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Omsättning	37 349	37 581	232
Övriga rörelseintäkter	130	181	51
Material och tjänster	- 5 487	- 5 254	233
Personalkostnader	- 25 480	- 25 410	70
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 132	- 1 152	- 20
Övriga rörelsekostnader	- 5 381	- 5 431	- 50
Rörelseöverskott (-underskott)	0	515	515
Finansiella intäkter och kostnader	0	2	2
Överskott (underskott) före reserver	0	517	517
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	356	356
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	873	873

Finansieringsanalys 2017

Sammandrag av finansieringsanalysen 1000 €	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde av ordinarie verksamhet	1 002	1 505	503
Kassaflödet för investeringarnas del	- 1 460	- 1 414	46
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	874	874
Förändring i likvida medel	- 458	965	1 423

Investeringar

Sammandrag av investeringarna 1000 €	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt fordonsmateriel	1490	1 418	72
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	0	132	- 132
Ledningscentraler	30	0	30
Skyddsrumssystem	30	41	- 11
Datasystem	40	0	40
Investeringar totalt	1 590	1 590	0
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	- 13	13
Investeringar netto	1 590	1 577	13

5.1.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Mellersta Nylands räddningsverk	1.1–31.12.2018	1.1–31.12.2017
Omsättning	37 580 732,23	37 164 157,13
Övriga rörelseintäkter	181 130,60	46 015,10
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 1 947 446,05	- 1 585 131,08
Köp av tjänster	- 3 306 737,46	- 3 082 646,33
	- 5 254 183,51	- 4 667 777,41
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 20 200 970,75	- 19 575 334,74
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 4 320 870,21	- 4 237 609,22
Övriga lönebikostnader	- 888 248,79	- 1 203 066,24
	- 25 410 089,75	- 25 016 010,20
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 1 151 690,79	- 1 338 940,69
Övriga rörelsekostnader	- 5 431 031,04	- 5 041 018,01
Rörelseöverskott (-underskott)	514 867,74	1 146 425,92
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 162,72	1 633,90
Övriga finansiella kostnader	- 112,63	- 23,96
	2 050,09	1 609,94
Överskott (underskott) före reserver	516 917,83	1 148 035,86
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	356 044,39	411 355,05
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	872 962,22	1 559 390,91
Resultaträkningens nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	7,0	17,6
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	7,0	17,6
Vinst, %	1,4	3,1

Finansieringsanalys för Mellersta Nylands räddningsverk	1.1–31.12.2018	1.1–31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	514 867,74	1 146 425,92
Avskrivningar och nedskrivningar	1 151 690,79	1 338 940,69
Finansiella intäkter och kostnader	2 050,09	1 609,94
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 163 670,73	9 748,15
	<u>1 504 937,89</u>	<u>2 496 724,70</u>
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 1 590 403,18	- 1 567 130,86
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	12 434,00	32 000,00
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar	164 312,87	34 032,26
	<u>- 1 413 656,31</u>	<u>- 1 501 098,60</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	91 281,58	995 626,10
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	378 810,93	682 605,85
Förändring av fordringar på övriga	103 697,38	- 1 450 642,80
Förändring av räntefria skulder till kommunen	- 1 978,43	- 5 827,95
Förändring av räntefria skulder till övriga	392 943,27	- 410 103,18
Finansieringens kassaflöde	873 473,15	- 1 183 968,08
Förändring i likvida medel	964 754,73	- 188 341,98
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	2 476 632,87	1 511 878,14
Likvida medel 1.1	- 1 511 878,14	- 1 700 220,12
	<u>964 754,73</u>	<u>- 188 341,98</u>
Finansieringsanalysens nyckeltal		
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €	3 396 353	2 388 548
Internt tillförda medel för investeringar, %	105,7	162,0
Likviditet, kassadagar	24,0	15,2
Quick ratio	1,2	1,2
Current ratio	1,2	1,2

Balansräkning för Mellersta Nylands räddningsverk		
	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
Bestående aktiva	6 403 556,54	5 977 920,29
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	6 157 451,54	5 130 080,29
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	246 105,00	847 840,00
	<u>6 403 556,54</u>	<u>5 977 920,29</u>
Rörliga aktiva	8 427 984,33	7 945 737,91
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2 140 170,72	2 179 187,55
Fordringar på kommunen	3 810 535,75	4 189 346,68
Övriga fordringar	0,00	64 000,00
Resultatregleringar	644,99	1 325,54
	<u>5 951 351,46</u>	<u>6 433 859,77</u>
Kassa och bank	2 476 632,87	1 511 878,14
AKTIVA TOTALT	14 831 540,87	13 923 658,20
PASSIVA		
Eget kapital	5 390 818,47	4 517 856,25
Föregående räk.per. överskott (underskott)	4 517 856,25	2 958 465,34
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	872 962,22	1 559 390,91
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	2 237 379,04	2 593 423,43
Avskrivningsdifferens	2 237 379,04	2 593 423,43
Främmande kapital	7 203 343,36	6 812 378,52
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	2 058 226,69	1 879 732,13
Räntefria skulder till kommunen	1 071,67	3 050,10
Övriga skulder	985 557,35	833 906,52
Resultatregleringar	4 158 487,65	4 095 689,77
	<u>7 203 343,36</u>	<u>6 812 378,52</u>
PASSIVA TOTALT	14 831 540,87	13 923 658,20
Balansräkningens nyckeltal		
Soliditet, %	51,4	51,1
Relativ skuldsättning, %	19,1	18,3
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna, %	44,8	35,1
Akkumulerat överskott (underskott), 1000 €	5 390,8	4 517,9

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 €	2018	2017
Medlemskommunernas verksamhetsandelar		
Räddningsväsendet	26 629	26 331
Akutvården	8 340	8 317
Försäljnings- och avgiftsintäkter		
Räddningstjänster	411	385
Akutvårdstjänster	1 583	1 468
Samarbetsersättningar	430	471
Säkerhetstjänster (syner och övervakning)	186	191
Övriga rörelseintäkter (inkl. statsandelar)	181	47
Verksamhetsintäkter totalt	37 762	37 210

Specifikation av statsandelar		
1 000 €	2018	2017
Brandskyddsfonden	12	31
Statsandelar totalt	12	31

Grunderna för avskrivning enligt plan

Grunderna för avskrivning enligt plan			
	Avskrivningsmetod	Avskrivningstid anskaffade före 1.1.2013	Avskrivningstid anskaffade efter 1.1.2013
Immateriella tillgångar			
ADB-program	lineär	3 år	2 år
Materiella tillgångar			
Övriga transportmedel	lineär	5 år	4 år
Övriga tunga maskiner	lineär	10 år	10 år
Övriga lätta maskiner	lineär	5 år	5 år
Övriga anordningar och inventarier	lineär	3 år	3 år
ADB-program	lineär	3 år	3 år
Pågående nyanskaffningar	Ingen avskrivn.	-	-
Anskaffningar i bestående aktiva, där anskaffningsutgiften underskrider 10 000 euro har i kommunen upptagits som en årskostnad.			

Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva tillgångar		
1 000 €	2018	2017
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljningsvinster för lös egendom	1	0
Försäljningsförluster för lös egendom	0	-10
Försäljningsvinster totalt	1	-10

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2018	2017
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	-356	-411
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	-356	-411

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	4 650	480	880	6 010
Ökningar under räkenskapsperioden	1 195	150	246	1 590
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-44	0	0	-44
Minskningar under räkenskapsperioden	-1	0	0	1
Överföringar mellan poster	880	0	-880	0
Räkenskapsperiodens avskrivning	-960	-192	0	-1 152
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	5 719	438	246	6 404

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2018	2017
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	4 518	2 959
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	4 518	2 959
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	873	1 559
Eget kapital totalt	5 391	4 518

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2018	2017
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	2 237	2 593
Avskrivningsdifferens totalt	2 237	2 593

Främmande kapital		
1 000 €	2018 Kortfristigt	2017 Kortfristigt
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	7	9
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem		
Leverantörsskulder	878	787
Skulder till andra		
Leverantörsskulder	1 173	1 084
Främmande kapital totalt	2 058	1 880

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	4 022	4 001
Övriga bokslutsperiodiseringar	137	95
Resultatregleringar totalt	4 159	4 096

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2018	2017
Hyresansvar		
Andel som förfaller under följande räkenskapsperiod	4 796	4 525
Hyresansvar sammanlagt	4 796	4 525
Leasingansvar		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	1 729	590
Förfaller senare	3 196	1 144
Leasingansvar totalt	4 925	1 734
Sammanlagt	9 721	6 259

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen		
1 000 €	2018	2017
Övriga avtal		
Avtalsbrandkårsavtalen för följande räkenskapsperiod	1 128	1 128
Avtalsansvar sammanlagt	1 128	1 128

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2018	2017
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	426	421
Visstidsanställda	59	55
Sammanlagt	485	476

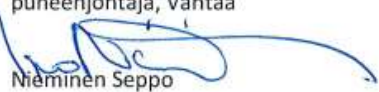
Arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2018	2017
Centern, Nyland	0,2	0,1
Samlingspartiet, Nyland	1,4	1,3
Sannfinländarna, Nyland	0,2	0,1
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	1,9	1,1
Vänsterförbundet, Nyland	0,1	0,1
Nylands Gröna rf	0,5	0,2
Sammanlagt	4,3	2,9

5.1.5 Bokslutets underskrifter

Vantaalla 26.2.2019

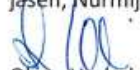
Keski-Uudenmaan pelastuslaitoksen johtokunta


Kostamo Miika
puheenjohtaja, Vantaa

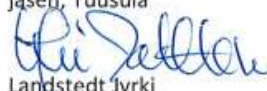

Nieminen Seppo
jäsen, Hyvinkää


Peltonen Velkko
varajäsen, Järvenpää


Savolainen Timo
jäsen, Nurmijärvi


Ohvo-Harhakoski Mira
jäsen, Pornainen

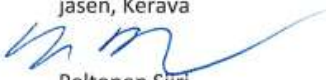

Parkkima Jukka
jäsen, Tuusula


Landstedt Jyrki
pelastusjohtaja


Nyberg Juha
varapuheenjohtaja, Vantaa


Riskilä Timo
jäsen, Hyvinkää


Timonen Paavo
jäsen, Kerava


Peltonen Siiri
jäsen, Nurmijärvi

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla 24.4 2019

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö


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 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.

Verkställande direktörens översikt

År 2018 var ekonomiskt och operativt ett bra år för Affärsverket Företagshälsan i Vanda.

Vid affärsverket gjordes bl.a. över 45 000 mottagningsbesök och antalet klientavtal ökade med ca 5 procent.

Den interna kvalitetsrevisionen har under årens lopp etablerat sig inom affärsverket, och som ett komplement infördes år 2017 en extern kvalitetsrevisionsprocess då affärsverket tilldelades det ansedda kvalitetscertifikatet 9001/2015 för företagshälsovårdens verksamhet. Både den interna och externa kvalitetsrevisionen har märkbart utvecklat affärsverkets processer och kompetens med avseende på kvalitetsrevision.

Affärsverket satsade fortsättningsvist kraftigt på digitala lösningar under år 2018. Chat-tjänsten för avtals- och faktureringsärenden har lyckats väl, och affärsverket började därför i slutet av 2018 förbereda en chat-mottagning också för företagshälsovårdarna. Våra företagskunder har kunnat ta i bruk en kundportal på extranet med vilken hanteringen av företagskunder kan skötas via en skyddad förbindelse. I extranet-portalen kan företagen själva uppdatera informationen om nya anställda och anställda som slutat. I portalen kan man dessutom behändigt spara viktiga dokument inom företagshälsovården såsom verksamhetsplaner och arbetsplatsutredningsrapporter.

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:

Ordinarie ledamöter:

Jarkko Koivuniemi, ordförande
Risto Hiltunen, vice ordförande
Sina Nordman
Teija Toivonen
Kirsi Mäkilaine
Tuukka Rämö

Ersättare:

Raimo Huvila
Sauli Heinonen
Eija Salmenkivi
Maarit Lehtonen
Marko Kosonen
Kristiina Rautio

I november fick affärsverket en ny direktionsledamot då Tuukka Rämö tillträdde efter den tidigare ledamoten Touko Niskakangas som slutat.

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.

Budgetens utfall

Affärsverkets verksamhetsresultat enligt budgeten (täckning 3) överskreds med 344 180,73 euro.

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna; räntekostnaderna till kommunen uppgick till 10 455 euro (ränta 7 %) och ersättningen för grundkapitalet 2 613 euro (ränta 7 %). Affärsverkets fordringar till kommunen uppgick vid slutet av år 2018 till 3,2 milj. euro. För arbete utom den egna kommunen betalas en inkomstskatt på 0,014 miljoner euro på grund av att resultatet för räkenskapsperioden 2018 ligger på plus. Tillgängliga medel på bankkontot uppgick till 0,66 milj. euro.

Omsättningen var 7,9 milj. euro (7,3 milj. euro 2017) och den övriga avkastningen från affärsverksamheten uppgick till 0,036 miljoner euro (0,035 miljoner euro 2017). Försäljningen överskred det budgeterade med 18 %.

Verksamhetskostnaderna uppgick till 7,3 miljoner euro, av vilket 0,11 miljoner euro utgjordes av köp av material och 3,13 miljoner euro av köp av tjänster, 3,5 miljoner euro i personalkostnader och 0,57 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 33 628,73 euro för förlustutjämnning under räkenskapsperioden 2018. Summan som debiteras består av förlusten från verksamhetsstället för sjömanshälsovård under räkenskapsperioden 2018.

Investeringsreserven upplöstes under räkenskapsperioden 1.1–31.12.2018 med 95 317,93 euro och användes för verksamhetsställets investeringar i inventarier och informationssystem.

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 73 anställda i slutet av 2018 (antalet var 74 år 2017).

Personalkostnaderna uppgick till 3,5 miljoner euro (3,4 milj. euro år 2017).

Kostnaderna för inhyrda läkare uppgick till 1,39 miljoner euro (1,28 milj. euro 2017).

Personalutgifterna överskred budgeten med 2 %. Användningen av hyrd arbetskraft räknas som köp av tjänster och serviceutgifterna överskreds med 28 %.

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 omvärld 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 förfaringsätt som tagits upp i kvalitetssystemet. Intern kvalitetsrevision påbörjades våren 2015 och den utvidgades till extern kvalitetsrevision 2017 (certifiering ISO9001/2015). I revisionen ingår en syneförrättning av ledningen. På Affärsverket Företagshälsan i Vanda ansvarar direktören för företagshälsan för riskanalysarbetet.

Ändringarna i lagstiftningen, till exempel kommunallagen och den potentiella vård- och landskapsreformen, ställer företagshälsovårdens verksamhetsområde inför ett hårt förändringstryck. Företagshälsovårdens sjukvård för företag måste bolagiseras från och med ingången av år 2019 vilket orsakar märkbara ändringar i verksamheten med avseende på anordnande av företagshälsovård. Förändringarna ska främst ses som möjligheter, men även som risker som affärsverket bör vara förberedd på. Affärsverket har gjort en utredning över de positiva och negativa effekterna av olika förändringsscenarier samt en utredning över de många samtidiga förändringarna inom företagshälsovårdens verksamhetsfält. I flera års tid har man förberett sig inför förändringarna och strävat efter att hålla dem under kontroll enligt bästa förmåga. Det har fattats beslut om att bolagisera affärsverkets hela affärsverksamhet under första hälften av år 2019.

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. Den interna kontrollen består av intern kvalitetsrevision och extern revision.

Verkställande direktören ansvarar i sista hand för affärsverkets riskhantering. Cheferna vägleder och övervakar sina anställdas verksamhet och vidtar korrigerande åtgärder ifall de märker oegentligheter i den verksamhet de leder. Ekonomichefen och verkställande direktören ansvarar för övervakningen av ekonomin. Personalen måste rapportera misstänkt missbruk eller förbrytelser till sina chefer samt i loggen för avvikelser på sharepoint.

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.

I den regelbundna kontrollen ingick år 2018 bland annat följande element:

- rapporter som utarbetas för ledningen (ekonomi-, personal-, klientskaps-, processrapporter samt intern och extern kvalitetsrevision)
- uppföljning av verksamheten och avvikelser i verksamheten (t.ex. affärsverkets avvikelselogg och reklamationslistor, loggkontroller, uppföljningsrapporter över olika datasystem)
- uppföljning av budgetutfallet (genomgång av en månadsrapport i ledningsgruppen, direktionen, delegationen 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)
- I stadens förvaltningsstadga bestäms om befogenheter och ansvar, och i affärsverkets egen instruktion fastställs vidare direktionens och verkställande direktörens ansvar och maktbefogenheter, bland annat systemet för befullmäktigande av avtal och finanser.
- riskbedömningen genomförs och rapporteras på stadsnivå enligt fastställd frekvens, innehåll och metod.
- en extern kvalitetsrevision har genomförts 2017 och 2018, och affärsverket har för sin verksamhet inom företagshälsovården fått kvalitetscertifikatet ISO9001/2015.

På basis av de observationer och rapporter som fåtts via den interna kontrollen kan man konstatera att riskhanteringsplanen utgjort ett stöd och medverkat till att affärsverket nått de mål som ställts för år 2018. Det är befo- gat att anta att riskhanteringen, den interna kontrollen samt kvalitetsarbetet jämte revisionen haft en positiv effekt på kvaliteten och det framgångsrika resultatet tack var proaktiv riskkontroll.

Vid den interna kvalitetsrevisionen i början av året kom det fram att personalen fortsättningsvis har svårigheter med att identifiera och registrera avvikelser. Personalen har fått utbildning i den praxis som anknyter till identifiering och registrering av avvikelser och sättet att registrera avvikelser har förenklats. I den interna kvalitetsrevisionen upptäckte man även att planen för läkemedelsbehandling måste uppdateras, vilket nu gjorts.

I den externa kvalitetsrevisionen fäste man särskild vikt vid dataskyddet efter ändringarna i dataskyddslagstiftningen. Inom affärsverket förhåller man sig seriöst till dataskyddsförpliktelserna och personalen har vid olika sammankomster fått ytterligare utbildning i frågor med anknytning till dataskydd. Vi strävar särskilt efter att intimt sammanföra praxis som gäller dataskydd med vars och ens eget arbete så att alla anställda får en uppfattning om vad dataskydd innebär i de egna arbetsuppgifterna. Dessutom har vi effektiviserat den fysiska datasäkerheten genom fler låsbara skåp och genom att till exempel ta bort öppna insamlingskärl för dataskyddat material.

Uppskattning av den framtida utvecklingen

Man känner inte ännu till alla de effekter den vårdlösning som är under beredning kommer att ha på företagshälsovården. Det är sannolikt att servicekonceptet, produktifieringen och förtjänstlogiken hos företagshälsans serviceproducenter kommer att omstruktureras märkbart under de närmaste åren. Affärsverket har redan nu gått med i denna förändring i syfte att utveckla digitaliseringen av verksamheten och öppna för nya slags tjänster inom företagshälsovården.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Affärsverket Företagshälsan i Vanda uppvisade ett överskott för räkenskapsperioden på 656 578,06 euro före bokslutsdispositioner och reserver. Under räkenskapsperioden bokförs de 22 438,27 euro gällande den egenom 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 2018 ska behandlas lyder enligt följande:

Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 665 359,19 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 1000 €	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Omsättning	6 710	7 933	1 223
Övriga rörelseintäkter	0	36	36
Material och tjänster	- 2 524	- 3 236	- 712
Personalkostnader	- 3 408	- 3 476	- 68
Avskrivningar och nedskrivningar	- 38	- 22	16
Övriga rörelsekostnader	- 501	- 568	- 67
Rörelseöverskott (-underskott)	239	667	428
Finansiella intäkter och kostnader	- 13	- 11	2
Ändringar i avskrivningsdifferens och reserver	38	22	- 16
Inkomstskatt	- 5	- 14	- 9
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	259	665	406

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1000 €	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Den egentliga verksamhetens kassaflöde	259	665	406
Investeringskassans kassaflöde	- 60	- 71	- 11
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	- 565	- 565
Rahavarojen muutos	199	29	- 170

Investeringar

Investeringarna i sammandrag 1000 €	Budget 2018	Utfall	Avvikelse
Immateriell egendom	- 30	- 37	- 7
Lös egendom	- 30	- 34	- 4
Investeringar totalt	- 60	- 71	- 11

5.2.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket Företagshälsan i Vanda			1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Omsättning			7 933 497,11	7 291 613,71
Övriga rörelseintäkter			36 472,31	34 883,67
Material och tjänster				
Material, förnödenheter och varor	-	110 381,15	-	95 517,61
Köp av tjänster	-	3 125 677,68	-	2 689 271,61
	-	3 236 058,83	-	2 784 789,22
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-	2 781 848,02	-	2 641 553,19
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-	598 746,94	-	615 375,03
Övriga lönebikostnader	-	95 650,65	-	104 518,11
	-	3 476 245,61	-	3 361 446,33
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-	22 438,27	-	20 916,44
Övriga rörelsekostnader	-	567 973,92	-	520 485,83
Rörelseöverskott (-underskott)		667 252,79		638 859,56
Finansiella intäkter och kostnader				
Övriga finansiella intäkter		2 961,82		2 218,94
Räntekostnader som betalats till kommunen	-	10 455,00	-	10 455,45
Ersättning för grundkapitalet	-	2 613,00	-	2 612,55
Övriga finansiella kostnader	-	568,55	-	484,47
	-	10 674,73	-	11 333,53
Överskott (underskott) före reserver		656 578,06		627 526,03
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferen:-		72 879,66	-	9 735,36
Ökning(-) eller minskning (+) av frivilliga reserver		95 317,93		30 651,80
Inkomstskatt	-	13 657,14	-	8 242,08
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)		665 359,19		640 200,39
Resultaträkningens nyckeltal				
Avkastning på investerat kapital, %		21,2		25,3
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %		21,2		25,3
Vinst, %		8,3		8,6

Finansieringsanalys för Affärsverket			
Företagshälsan i Vanda		1.1 – 31.12.2018	1.1 – 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)		667 252,79	638 859,56
Avskrivningar och nedskrivningar		22 438,27	20 916,44
Finansiella intäkter och kostnader	-	10 674,73	- 11 333,53
Inkomstskatt	-	13 657,14	- 8 242,08
		<u>665 359,19</u>	<u>640 200,39</u>
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-	71 375,80	- 54 998,47
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		593 983,39	585 201,92
Finansieringens kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen	-	670 993,91	- 134 610,84
Förändring av fordringar på övriga		80 164,16	- 144 562,12
Förändring av räntefria skulder till kommunen		8 927,65	- 42,10
Förändring i räntefria skulder		17 004,71	18 617,36
Finansieringens kassaflöde	-	564 897,39	- 260 597,70
Förändring i likvida medel		29 086,00	324 604,22
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		661 194,26	632 108,26
Likvida medel 1.1	-	632 108,26	- 307 504,04
		<u>29 086,00</u>	<u>324 604,22</u>
Finansieringsanalysens nyckeltal			
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassafl		2 717 464	2 176 903
Internt tillförda medel för investeringar, %		932,2	1 164,0
Låneskötselbidrag		23,1	22,3
Likviditet, kassadagar		32,7	34,2
Quick ratio		4,4	3,9
Current ratio		4,4	3,9

Balansräkning för Affärsverket Företagshälsan i Vanda		
	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
Bestående aktiva	122 081,00	73 143,47
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	61 397,67	2 142,00
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffi	0,00	24 346,67
	61 397,67	26 488,67
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	60 683,33	46 654,80
	60 683,33	46 654,80
Rörliga aktiva	4 340 616,21	3 720 700,46
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	510 171,77	592 894,62
Fordringar på kommunen	3 166 639,49	2 495 645,58
Övriga fordringar	2 610,69	52,00
	3 679 421,95	3 088 592,20
Kassa och bank	661 194,26	632 108,26
AKTIVA TOTALT	4 462 697,21	3 793 843,93
PASSIVA		
Eget kapital	3 213 843,71	2 548 484,52
Grundkapital	37 500,00	37 500,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)	2 510 984,52	1 870 784,13
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	665 359,19	640 200,39
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	121 676,46	144 114,73
Avskrivningsdifferens	121 676,46	48 796,80
Frivilliga reserver	0,00	95 317,93
Främmande kapital	1 127 177,04	1 101 244,68
Långfristigt		
Lån från kommunen	150 000,00	150 000,00
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	259 330,43	257 774,63
Räntefria skulder till kommunen	11 966,71	3 039,06
Övriga skulder	134 586,82	134 534,48
Resultatregleringar	571 293,08	555 896,51
	977 177,04	951 244,68
PASSIVA TOTALT	4 462 697,21	3 793 843,93

Balansräkningens nyckeltal

Soliditet, %	74,7	71,0
Relativ skuldsättning, %	14,1	15,0
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna, %	14,1	15,0
Akkumulerat överskott (underskott), 1000 €	3 176,3	2 511,0
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**

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen enligt prestationsprincipen. I balansräkningen har anläggningstillgångar tagits upp under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan. Avskrivningarna enligt plan har uträknats enligt avskrivningsplanen. Kalkyleringsprinciperna för de planenliga avskrivningarna enligt plan har presenterats under noter till resultaträkningen i punkten för grunder för avskrivningar enligt plan.

Mindre investeringar i anläggningstillgångar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har upptagits som räkenskapsperiodens kostnad.

Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till ett lägre sannolikt värde.

Noter till resultaträkningen**Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde**

1 000 €	2018	2017
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Försäljningsintäkter från kommunen	2 939	2 553
Försäljningsintäkter från övriga	4 995	4 739
Övriga stöd och bidrag	36	35
Verksamhetsintäkter totalt	7 970	7 327

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 €	2018	2017
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	73	10
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	73	10

Noter till balansräkningen**Noter till balansräkningens aktiva****Bestående aktiva****Immateriella tillgångar**

1 000 €	Immateriella rättigheter	Förskottsbetaln. och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	2	24	26
Ökningar under räkenskapsperioden	37	0	37
Överföringar mellan poster	24	-24	0
Räkenskapsperiodens avskrivning	-2	0	-2
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	61	0	61

Materiella tillgångar			
1 000 €	Övrigt materiel	Förskottsbetaln. och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	47	0	47
Ökningar under räkenskapsperioden	34	0	34
Räkenskapsperiodens avskrivning	-20	0	-20
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	61	0	61

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2018	2017
Grundkapital 1.1	38	38
Grundkapital 31.12	38	38
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	2 511	1 870
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	2 511	1 870
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	665	640
Eget kapital totalt	3 214	2 548

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2018	2017
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	122	49
Avskrivningsdifferens totalt	122	49

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	556	548
Övriga bokslutsperiodiseringar	15	8
Resultatregleringar totalt	571	556

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2018	2017
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	63	64
Visstidsanställda	10	9
Sysselsatta	0	1
Sammanlagt	73	74

Arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2018	2017
Samlingspartiet, Vanda	0,8	0,8
Sannfinländarna	0,1	0,1
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	1,1	0,8
De gröna i Vanda	0,1	0,1
Sammanlagt	2,1	1,8

5.2.5 Bokslutets underskrifter

VANTAAN TYÖTERVEYS LIIKELAITOS

Vantaan Työterveys liikelaitoksen johtokunnan ja työterveysjohtajan
allekirjoitukset

Vantaalla 27.2.2019



Jarkko Koivuniemi
Puheenjohtaja

Risto Hiltunen
Varapuheenjohtaja

(vara) Sauli Heinonen
Sauli Heinonen



Sina Nordman



Teija Toivonen



Kirsi Mäkilaine



Tuukka Rämö



Pirkko Kokkonen
va. työterveysjohtaja

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Vantaalla 24.4. 2019

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö



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 sakkunnsorganisationer.

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 2018. Under året tog 77 159 klienter del av tjänsterna (74 987 år 2017). Antalet klienter ökade med 2,9 % jämfört med året innan.

Inom munhälsovården genomfördes 137 227 tandläkarbesök (143 704 besök under 2017, en minskning på 8,2% jämfört med året innan), 51 094 munhygienistbesök (48 493 besök under 2017, en ökning på 5,3% jämfört med året innan) samt 11 276 tandskötarbesök (11 212 besök år 2017, en ökning på 0,6 %). Antalet patienter i tandregleringsvård var 6 414 (6 362 patienter år 2017).

Till den brådskande akutvården vid munhälsovården fick man tid samma dag. Akutvårdsbesöken ökade med 7,3 % jämfört med året innan (2018 var antalet besök 26 351 medan det år 2017 var 24 547). Användningsgraden för huvudstadsregionens jour utanför tjänstetid samt huvudstadsregionens enhet för specialiserad mun- och tandvård var proportionellt lägre i relation till befolkningstalet.

Antalet uteblivna besök visade en svag ökning på 0,2 % (9261 besök år 2018 och 9245 besök år 2017). Bland barn och ungdomar ökade de uteblivna besöken med 0,3 % medan motsvarande siffra bland vuxna var nästan oförändrad. Antalet kliniska timmar på grund av icke avbokade uteblivna besök minskade med 0,3 % jämfört med år 2017 (5401 timmar år 2018 och 5417 timmar år 2017).

Vårdgarantin fullföljdes. Kösystemet slopades 30.4.2016, varefter väntetiden till icke brådskande undersökning varit ca 3–4 månader. Tjänsterna producerades nästan till 100% i egen regi. Inhyrd personal användes i ringa omfattning och främst under personalens utbildningsdagar. Hösten 2018 genomfördes en nettobudgeterad konkurrensutsättning av inhyrda munhygienister där sex munhygienister har kvällsmottagning för vuxenpatienter.

I social- och hälsovårdsväsendets enkät om kundtillfredsställelse gav klienterna inom mun- och tandhälsovården ett berömligt medeltal på 9,36 år 2018 (på vitsordsskalan 4–10).

Antalet klagomål samt kundresponsen hölls på samma nivå som tidigare år. Ett klagomål om tandhälsovården gjordes. Via stadens elektroniska responssystem Oma Vantaa kom totalt 253 meddelanden av vilka 42 var positiva.

Vanda stad sade upp SEHYK-samarbetsavtalet i juni 2016 och det beslutades att den egna specialtandvården inleddes i egen regi fr.o.m. 1.1.2017. Genom den egna verksamheten har kostnaderna kunnat skäras ned med omkring 30 % från den tidigare nivån.

Verksamheten effektiviserades internt genom att tidsförbrukningen standardiserades och nya effektiva verksamhetssätt infördes.

Berednings- och utvecklingsarbetet inför digitaliseringen fortgick i samarbete med IT-administrationen. Man gjorde gemensamt upp en utvecklingsplan och tidtabell för digitaliseringen av munhälsovården. Man tillämpade service design och både klienter och anställda engagerades i arbetet. Inom digitaliseringsprocessen samarbetade man även med Affärsverket företagshälsan i Vanda. För fakturerings kundservice togs e-tjänsten Oma Vantaa i bruk i början av året. Via tjänsten kan munhälsovårdens klienter på elektronisk väg sköta frågor som anknyter till fakturering. I november inleddes ett försök med en e-tjänst för bedömning av vårdbehovet. Med tjänsten kan klienten göra en bedömning av hur brådskande vårdbehovet är och be om att bli kontaktad. Inom tandregleringsvården testade man digital skanning av tänderna hos barn i stället för att låta en tandläkare specialiserad i regleringsvård utföra undersökningen. Med hjälp av skanningen kan regleringsvårdens screening-verksamhet effektiviseras. Mun- och tandhälsovården var bland de första inom kommunerna som gick med i Kanta-tjänsterna. Ett resursplaneringssystem som riktar sig till cheferna för administration av personal- och lokalresurserna samt effektivisering av verksamheten togs i bruk i december. Tolkservice per distans togs i bruk för vårdssituationer som omfattade patienter med ett främmande modersmål. Dessutom kartlades funktioner som sammanhängde med digitaliseringsplanen och bland annat planerades en verksamhetsmodell för distans-konsultation samt ett administrationssystem för lagring av material. För digitaliseringsutvecklingens del beaktade man det kommande Apotti-systemet så att den digitala utvecklingen stöder införandet av det kommande klient- och patientdatasystemet.

Den individuella mun- och tandvården för barn, vuxna och äldre personer fortsatte enligt verksamhetsmodellerna. Främjande av munhälsan hos personer i olika åldrar och egenvården understöddes genom undersökningar enligt individuella vårdintervaller.

Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård samarbetade man för att främja barns mun- och tandhälsa vid regelbundna möten med mödra- och barnrådgivningen samt skol- och studerandehälsovården. Munhälsans aktörer deltog i att förverkliga och utveckla Vandas familjeförberedelsekurser som har många aktörer inom hela Vanda. Munhälsovården deltog i TERHO-gruppens arbete inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård.

Verksamheten enligt samarbetsmodellen för klienter inom missbrukarrehabiliteringen fortsatte tillsammans med boendeenheten Koisoranta. Samarbetet med hälsovårdsservicens klientansvariga skötare (Asva) 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 med småbarnspedagogiken fortsatte inom förskoleundervisningen i form av Hymyhammas-infostunder om munhälsan. Samarbetet med bildningsväsendets verksamhetsområde och skolhälsovården kring arbetet med skolelevers välmående fortsatte och man uppdaterade den infopuff om välmående hos skol-elever som bifogas till det informationsbrev som på hösten ges ut i varje skola och även ett informationsbrev i Wilma om skolhälsovårdens tjänster. Det samarbetades med Vanttis måltidsservice för att främja hälsosamma måltider för barnen. Mun- och tandhälsan utmanade högstadielklasserna att tävla i att minska antalet uteblivna besök som inte avbokats och samtidigt använda sig av munhälsoundervisning på webben.

Mun- och tandhälsan deltog i olika evenemang, t.ex. välfärdsmässan, välfärdsveckan i Vanda, Varias välfärdsdagar, arméuppbåden och veckan för förebyggande missbrukararbete och förde fram information om munhälsan.

Representanterna för mun- och tandhälsan deltog i verksamheten för munhälsoenheterna för huvudstadsregionens städer, d.v.s. huvudstadsregionens samarbetsgrupp för främjande av munhälsa (HATE).

I juni deltog munhälsovården i Muuntamo-projektet som omfattade hela Vanda. För evenemanget hade en container uppförts i Dickursby där munhälsovården bland annat presenterade digitaliseringens nya former. I programmet ingick bland annat främjande av munhälsan, en tävling, och en distansmottagning förevisades.

Munhälsovården samarbetade hela sommaren med skolhälsovårdarna inom ramen för verksamheten "Kesäterkkari" som är skolhälsovårdens sommarmottagning. Munhälsovården hade också ett hälsofrämjande infostånd i Myrbackahuset och vid Björkby hälsostation där en tandskötare var anträffbar en gång i veckan.

Man förde främjandet av munhälsovården och den egna vården närmare kommuninvånarna bland annat genom olika slags material. Man producerade innehåll för webben samt material som distribuerades vid olika evenemang.

Den individuella mun- och tandvården för barn, vuxna och äldre personer fortsatte i enlighet med verksamhetsmodellerna. Främjande av munhälsan hos personer i olika åldrar och egenvården understöddes genom undersökningar enligt individuella vårdintervaller.

Verksamheten enligt samarbetsmodellen för klienter inom missbrukarrehabiliteringen fortsatte tillsammans med boendeenheten Koisoranta. Man fortsatte samarbetet med hälsovårdsservicens klientansvariga skötare (Asva) för att främja välbefinnandet och hälsan hos dem som utnyttjar flera tjänster. De äldres mun- och tandhälsa utvecklades i samarbete med äldre- och handikappservicen samt yrkeshögskolan Metropolia. Resultatet var fem nya lärdomsprov och utvecklingsarbeten som vi kunde förankra i det praktiska arbetet. Befintliga verksamhetsmodeller användes både när det gäller dem som omfattas av den öppna vården och omsorgsboendet samt inom äldre- och handikappservicen.

Samarbetspraxisen för barnskyddet och munhälsovården utvecklades vidare för att ta upp frågor som oroar en inom munhälsovården. Man arbetade aktivt vid invandrarservicens serviceställe och gemensamma verksamhetsmodeller utvecklades.

Samarbetet med småbarnspedagogiken fortsatte inom förskoleundervisningen i form av Hymyhammas-infostunder om munhälsan. Samarbetet med bildningsväsendets verksamhetsområde och skolhälsovården kring arbetet med skolelevers välmående fortsatte och man uppdaterade den infopuff om skolelevernas välmående som bifogas skolornas informationsbrev för hösten och även ett informationsbrev i Wilma om skolhälsovårdens tjänster. Samarbetet med Vanttis måltidsservice fortsatte i syfte att främja hälsosamma måltider för barnen.

Regleringsvård gavs vid tandklinikerna på Ranunkelvägen samt i Myrbacka och Västerkulla. I regleringsvårdens team arbetade under ledning av specialtandläkare sådana tandläkare, munhygienister och tandskötare som är insatta i tandreglering. Två tandläkare gjorde sin kommunpraktik vid Ranunkelvägen inom specialiseringsutbildningen i tandreglering som är ett samarbete med Helsingfors universitet. Tandlaboratoriet som verkar i anslutning till tandklinikerna vid Myrbacka hälsostation tillverkade de tandställningar som behövdes men tandställningar beställdes enligt behov också från privata tandtekniker.

Anestesitjänster såldes till följande kommuner: Kervo, Lovisa, Sibbo, Nurmijärvi, Tusby, Träskända och Ingå.

Nyckeltal

Hälsovårdstjänster Munhälsovården

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
munhälsovårdens klienter	68059	69134	67821	69068	70114	73407	72290	74987	77159
undersökta	36708	39741	37404	37855	37791	39418	40230	36871	36021
besök totalt	186149	194002	193983	195118	193485	197140	198416	203435	204152
kliniska timmar (alla utförande enheter)	114059	125960	125787	130493	129537	123611	122338	122617	124480
besök hos tandläkare	137426	138942	144147	146032	144238	144287	147073	149550	137227
besök hos munhygienist	46390	48183	46001	44269	42404	44377	45388	48514	51092
besök hos tandskötare	5743	6613	7265	9601	10787	12397	9541	11212	11276
uteblivna besök, oavbokade	12034	11986	9619	9752	9526	9354	8972	9245	9261
kliniska timmar av de oavbokade besöken	7279	7329	5870	5881	5746	5621	5306	5420	5401
i kö till icke brådskande vård	6561	4182	3689	3951	4221	5177	0	0	0
kötid (tvärsnittsuppgifter från slutet av december)	5 mån. 3 v 5 mån. 4 v. 4 mån. 1 v. 4 mån. 3 mån. 2 v 3 mån. 3 v							0	0
andel av befolkningen som besökt tandläkare (täckningsgrad)	34,44	27,72	26,16	26,2795	26,16	26,64	27,10	26,76	27,57
besök hos tandläkare/patient (frekvens)	2,02	2,01	2,71	2,71	2,65	2,57	2,53	2,55	2,23
Munhälsovårdens kostnader									
totalkostnader (1000 €)	17501	20571	21818	22176	22176	22553	22675	23235	23468
euro/undersökt	477	518	583	585	587	572	564	630	652
Klientavgiftsintäkter (1 000 €)	4871	5174	5318	5254	5424	5498	6012	6045	6159

Ekonomi, investeringar och finansiering för affärsverket för mun och tandhälsa

Affärsverkets bindande ekonomiska mål är kravet på kapitalavkastning. Affärsverket uppfyllde det krav som ställts på det och intäktsförde till staden en ersättning för grundkapitalet på 68 210,04 euro och ränta för stadens lån 159 158,05 euro.

Omsättningen var 23 217 138,53 euro (23 039 592,14 år 2017), en ökning med 0,8 % jämfört med året innan, vilket berodde på en ökning av externa försäljningsintäkter jämfört med föregående år. Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 16 935,28 euro (248 794,17 euro år 2017); ändringen beror på överföringen av kostnaderna för huvudstadsregionens helgjör till affärsverket.

Patientintäkterna enligt förordningen om klientavgifter var 6 159 309,71 euro (6 044 867,79 euro år 2017) och serviceintäkterna på basis av serviceavtalet var 16 273 803,00 euro (16 436 541,04 euro år 2017), serviceintäkterna för 2018 baserar sig på serviceavtalet, förändringen var -1,0 % jämfört med år 2017. I serviceavtalet för 2017 ingick en kvantitativ överskridning på 1,0 procent som redan i november 2017 överskred grundavtalsmängden. Denna tilläggs klausul ingick inte i serviceavtalet för 2018. Antalet viktade åtgärder år 2018 uppgick till 481 346 st., vilket överskred serviceavtalets antal (433 968 viktade åtgärder) med 47 378 åtgärder, en ökning på 10,9 % i förhållande till serviceavtalet. Jämfört med år 2017 ökade antalet viktade åtgärder med 4,3 %. Serviceavtalet för 2018 överskreds med en summa på omkring 1,8 miljoner euro. Affärsverket har dock en kontinuerlig produktion av hälsofrämjande tjänster.

De operativa utgifterna (utgifter totalt exkl. finansiella poster) var 23 258 608,23 euro (23 025 952,47 euro år 2017), av vilka inköp av material och tjänster uppgick till 5 202 989,33 euro (5 603 289,95 euro år 2017). Förändringen beror på en effektivisering av åtgärderna med avseende på den tidsmässiga samordningen av inköp samt kontrollen av material och utrustning inom affärsverket som helhet. Personalkostnaderna uppgick år 2018 till 16 105 451,62 euro (15 806 093,06 euro år 2017). Kompensationen för nedskärningen av semesterpenningen som man kommit överens om 2018 bokfördes under personalkostnader för 2018. Affärsverksamhetens övriga utgifter uppgick till 1 873 186,76 euro år 2018 (1 528 439,70 euro år 2017). Ett betydande moment inom affärsverksamhetens övriga utgifter var ökningen av interna lokalyror med 23,1 % (utbyggnaden av verksamhetslokaler i Dickursby) samt en ökning på 51,3 % som hänför sig till hyror för apparatur och maskiner (leasing). De operativa utgifterna per viktad åtgärd uppgick år 2018 till 48,32 euro (49,89 euro år 2017).

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa var 76 980,52 euro år 2018 (88 129,76 euro år 2017).

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, räntekostnader till kommunen 159 158,04 euro (ränta 7,00 %) och ersättning för grundkapitalet 68 210,04 euro.

Affärsverkets resultat uppvisade ett underskott på 234 247,19 euro (år 2017 överskott på 177 874,22 euro).

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda finansierade år 2018 sina investeringar genom leasing och investeringarna bokfördes därmed inte i balansräkningen, vilket även gällde för år 2017.

Affärsverkets bestående aktiva var 94 940,51 euro i slutet av 2018, medan bestående aktiva år 2017 uppgick till 171 921,03 euro. Rörliga aktiva uppgick i slutet av 2018 till 7 448 806,24 euro (7 413 460,14 euro år 2017). Pengarna på kontokurantkontot (= fordringarna från kommunen) uppgick i slutet av 2018 till 1 914 613,90 euro (3 209 830,99 euro år 2017). Affärsverkets bankfordringar uppgick i slutet av 2018 till 4 461 296,40 euro (3 220 789,49 euro år 2017).

Affärsverkets eget kapital var 1 373 096,23 euro i slutet av 2018. Affärsverkets eget kapital har täckts i sin helhet.

Verksamheten år 2018

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda är ett kommunalt affärsverk som grundats 1.6.2010 i enlighet med kapitel 10 a i kommunallagen, och dess förvaltning organiseras i enlighet med 7 kap. 8 § i förvaltningsstadgan som trädde i kraft 1.6.2017. Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda svarar under ledning av direktören för affärsverket för mun- och tandhälsa för att producera mun- och tandvårdstjänsterna (vilka omfattar åtgärder för att främja mun- och tandhälsan och undersöka, förebygga, behandla och rehabilitera munsjukdomar samt akut munhälsovård). Enligt 8 kap. 9 § i förvaltningsstadgan väljer stadsfullmäktige för stadsfullmäktiges mandattid samtidigt minst fem ledamöter och lika många personliga ersättare till direktionen för affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda. Stadsfullmäktige utser en av direktionens ledamöter till ordförande och en till vice ordförande. 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.

Stadsfullmäktige beslutade vid sitt möte 12.6.2017 § 21 fastställa antalet ledamöter och deras personliga ersättare i direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda till sex ledamöter för verksamhetsperioden 2017–2021.

Affärsverkets direktion sammanträdde 7 gånger under 2018.

Direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda 2017–2021

Ordinarie ledamöter:

Raija Heikkonen, ordförande
Jari Ahokas, vice ordförande
Matti Lepistö
Joni Hilden
Anni Salonen
Tanja Vahvelainen

Ersättare:

Ulla-Maija Kopra
Sina Nordman
Jan Edelmann
Kari Hokkanen
Leila Mäkynen
Kim Hyvärinen

I stadens organisation hör Affärsverket för mun- och tandhälsa till social- och hälsovårdens verksamhetsområde. Affärsverket leds av direktören för affärsverket för mun- och tandhälsa som är affärsverkets verkställande direktör. Verksamheten har fr.o.m. 1.10.2017 organiserats i fem resultatenheter: munhälsovårdens mottagnings-tjänster i norra Vanda, mellersta Vanda, och västra Vanda, samt regleringsvård och enheten för specialiserad munhälsovård i Vanda. Resultatenheterna leds av ledande över tandläkare samt överskötare. Det fanns 25 verksamhetsställen och två mobila Pop-up-enheter.

Personalen

Antalet anställda var sammanlagt 327 personer år 2018 (329 anställda år 2017). Av dessa var 44 anställda på viss tid (44 år 2017). Personalkostnaderna uppgick år 2018 till 16 105 451,62 euro (15 806 093,06 euro år 2017).

Redogörelse för ordnandet av den interna övervakningen och riskhanteringen

I verksamheten efterföljs principerna för god lednings- och förvaltningssed. Anvisningarna för verksamheten har utvecklats för att via chefsarbetet styra den interna övervakningen inom resultatenheterna. Gemensamma sammanträden som hålls regelbundet bidrar till att garantera en gemensam praxis. En gemensam infallsvinkel på arbetet garanteras genom att munhälsovårdens yrkeskunniga och experter samt chefer systematiskt utbildas.

Verkställande direktören övervakar användningen av affärsverkets tillgångar. Utfallet av målen samt ekonomin rapporteras till direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i samband med de möten som hålls regelbundet. Rapporteringen till Vanda stad sker en gång i tertialet.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till resultatområdet för finansiering. Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Affärsverkets försäkringar har skötts som en del av stadens försäkringar och de konkurrensutsattes 2013. Detta garanterar ett heltäckande och uppdaterat försäkringsskydd.

Munhälsovårdens verksamhet har fått ta emot sådana patientklagomål som kan anses höra till det normala. Under räkenskapsperioden 2018 känner Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda inte till några sådana åtgärder som strider mot lag och stadgar samt god förvaltnings- och ledningssed vilka skulle leda till en betydande ersättning, talan eller någon annan yrkan eller rättslig påföljd.

Under räkenskapsperioden har det inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar vid anskaffning av egendom, vid överlåtelse eller i bruksvärdena. Affärsverket för mun- och tandhälsa har inga överlåtelser av egendom.

I upphandlingsavtalen används stadens allmänna avtalsvillkor. Vid uppgörandet och tolkningen av särskilda avtal används bland annat sakkunnig- och juristtjänsterna vid social- och hälsovårdsväsendets upphandlingsenhet i Vanda.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Direktionen för Affärsverket Företagshälsan i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens underskott på 234 247,19 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen.

5.3.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkningen

Resultaträkningen i sammandrag 1000 €	Budget 2018		Utfall		Avvikelse
Omsättning	22 835		23 217		382
Övriga rörelseintäkter	0		17		17
Material och tjänster	- 4 425	-	5 203	-	778
Personalkostnader	- 15 901	-	16 105	-	204
Avskrivningar och nedskrivningar	- 87	-	77		10
Övriga rörelsekostnader	- 1 855	-	1 873	-	18
Rörelseöverskott (-underskott)	567	-	24	-	591
Övriga finansiella intäkter och kostnader	0		17		17
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 159	-	159		0
Ersättning för grundkapitalet	- 68	-	68		0
Finansiella intäkter och kostnader	- 227	-	210		17
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	340	-	234	-	574

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1000 €	Budget 2018		Utfall		Avvikelse
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	327	-	157	-	484
Finansieringens kassaflöde	0		1 398		1 398
Förändring i likvida medel	327		1 241		914

Investeringar

Investeringarna i sammandrag 1000 €	Budget 2018		Utfall		Avvikelse
Lös egendom	100		0	-	100
Investeringar totalt	100		0	-	100

5.3.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda		1.1 – 31.12.2018	1.1 – 31.12.2017
Omsättning		23 217 138,53	23 039 592,14
Övriga rörelseintäkter		16 935,28	248 794,17
Material och tjänster			
Material, förnödenheter och varor	-	1 499 809,04	2 038 720,09
Köp av tjänster	-	3 703 180,29	3 564 569,86
	-	5 202 989,33	5 603 289,95
Personalkostnader			
Löner och arvoden	-	12 903 806,34	12 522 035,01
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-	2 739 302,64	2 721 014,86
Övriga lönebikostnader	-	462 342,64	563 043,19
	-	16 105 451,62	15 806 093,06
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-	76 980,52	88 129,76
Övriga rörelsekostnader	-	1 873 186,76	1 528 439,70
Rörelseöverskott (-underskott)	-	24 534,42	262 433,84
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter		18 430,96	18 339,01
Räntekostnader som betalats till kommunen	-	159 158,04	159 158,04
Ersättning för grundkapitalet	-	68 210,04	68 210,04
Övriga finansiella kostnader	-	775,65	530,55
	-	209 712,77	209 559,62
Räkenskapsperiodens översk. (undersk.) före reserver	-	234 247,19	52 874,22
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0,00	125 000,00
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	-	234 247,19	177 874,22
Resultaträkningens nyckeltal			
Avkastning på investerat kapital, %		-0,2	7,2
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %		-0,2	7,2
Vinst, %		-1,0	0,2

Finansieringsanalys för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda			1.1 – 31.12.2018	1.1 – 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott (-underskott)	-	24 534,42		262 433,84
Avskrivningar och nedskrivningar		76 980,52		88 129,76
Finansiella intäkter och kostnader	-	209 712,77	-	209 559,62
	-	157 266,67		141 003,98
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter		0,00		40 322,58
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-	157 266,67		181 326,56
Finansieringens kassaflöde				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen		1 295 217,09		405 662,58
Förändring av fordringar på övriga	-	90 056,28	-	121 038,32
Förändring av räntefria skulder till kommunen		270,00	-	82 495,14
Förändring av räntefria skulder till övriga		192 342,77		60 910,71
Finansieringens kassaflöde		1 397 773,58		263 039,83
Förändring i likvida medel		1 240 506,91		444 366,39
Förändring i likvida medel				
Likvida medel 31.12		4 461 296,40		3 220 789,49
Likvida medel 1.1	-	3 220 789,49	-	2 776 423,10
		1 240 506,91		444 366,39
Finansieringsanalysens nyckeltal				
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €		1 551 837		1 709 104
Internt tillförda medel för investeringar, %		-		-349,7
Låneskötselbidrag		0,0		1,9
Likviditet, kassadagar		69,6		50,9
Quick ratio		1,9		2,0
Current ratio		1,9		2,0

Balansräkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	1.1 – 31.12.2018	1.1 – 31.12.2017
AKTIVA		
Bestående aktiva	94 940,51	171 921,03
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	94 940,51	171 921,03
	94 940,51	171 921,03
Rörliga aktiva	7 448 806,24	7 413 460,14
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	1 032 034,93	982 639,66
Fordringar på kommunen	1 951 311,19	3 209 830,99
Övriga fordringar	4 163,72	200,00
	2 987 509,84	4 192 670,65
Kassa och bank	4 461 296,40	3 220 789,49
AKTIVA TOTALT	7 543 746,75	7 585 381,17
PASSIVA		
Eget kapital	1 373 096,23	1 607 343,42
Grundkapital	974 435,00	974 435,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)	632 908,42	455 034,20
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 234 247,19	177 874,22
Främmande kapital	6 170 650,52	5 978 037,75
Långfristigt		
Lån från kommunen	2 273 680,16	2 273 680,16
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	449 464,60	463 006,24
Räntefria skulder till kommunen	286,00	16,00
Övriga skulder	764 726,63	650 317,57
Resultatregleringar	2 682 493,13	2 591 017,78
	3 896 970,36	3 704 357,59
PASSIVA TOTALT	7 543 746,75	7 585 381,17
Balansräkningens nyckeltal		
Soliditet, %	18,2	21,2
Relativ skuldsättning, %	26,6	25,7
Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna, %	29,6	28,0
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €	398,7	632,9
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 €	2018	2017
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Ersättningar från staten	60	58
Försäljningsintäkter från kommuner och samkomm.	297	143
Försäljningsintäkter från övriga	6 309	6 115
Avgifter för undervisningstjänster	0	7
Intäkter som grundar sig på serviceavtalet	16 550	16 717
Övriga rörelseintäkter	17	249
Verksamhetsintäkter totalt	23 233	23 289

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 €	2018	2017
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	172	300
Minskningar under räkenskapsperioden	0	-40
Räkenskapsperiodens avskrivning	-77	-88
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	95	172

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2018	2017
Grundkapital 1.1	974	974
Grundkapital 31.12	974	974
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 1.1	633	455
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 31.12	633	455
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	-234	178
Eget kapital totalt	1 373	1 607

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	2 611	2 534
Övriga bokslutsperiodiseringar	72	57
Resultatregleringar totalt	2 683	2 591

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2018	2017
Betalda under räkenskapsperioden	136	93
Förfaller senare	571	439
Hyresansvar sammanlagt	707	532

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2018	2017
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	283	285
Visstidsanställda	44	44
Sammanlagt	327	329

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
	2018	2017
Samlingspartiet, Vanda	720	810
Sannfinländarna	158	150
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	365	1 296
Gröna förbundet, Vanda	0	238
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda samm	1 243	2 494

5.3.5 Bokslutets underskrifter

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen 2018 allekirjoitukset



Raija Heikkonen
johtokunnan puheenjohtaja



Jari Ahokas
johtokunnan jäsen, vara pj.



Matti Lepistö
johtokunnan jäsen



Joni Hildén
johtokunnan jäsen



Tanja Vahvelainen
johtokunnan jäsen



Leila Mäkynen
johtokunnan varajäsen



Joona-Iso-Lotila
suun terveydenhuollon johtaja, tj.

Vantaalla 27.2.2019

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä
Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.
Vantaalla 24.4. 2019

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö



Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT

5.4 Affärsverkens inverkan på stadens ekonomi

	Resultaträkningens utfall milj. €			Eliminering av interna poster milj. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Resultaträkningen totalt
Verksamhetsintäkter							
Försäljningsintäkter, externa	41,33	30,72	0,00				72,04
Försäljningsintäkter, interna	6,30	29,69	0,00	-6,30	-29,69	0,00	0,00
Avgiftsintäkter, externa	77,27	7,01	0,00				84,29
Avgiftsintäkter, interna	0,81	0,04	0,03	-0,81	-0,04	-0,03	0,00
Understöd och bidrag, externa	16,99	1,29	0,00				18,28
Övriga verksamhetsintäkter, externa	67,95	0,21	0,21				68,37
Övriga verksamhetsintäkter, interna	158,64	0,00	0,41	-158,64	0,00	-0,41	0,00
Verksamhetskostnader							
Personalkostnader	-438,51	-44,99	0,00				-483,50
Köp av tjänster, externa	-631,23	-7,96	-2,25				-641,43
Köp av tjänster, interna	-35,24	-2,17	-0,01	35,24	2,17	0,01	0,00
Material, förnödenh.o.varor, ext.	-47,50	-3,56	-0,01				-51,07
Material, förnödenh.o.varor, int.	-0,03	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00
Bidrag, externa	-76,19	0,00	-0,04				-76,23
Övriga verksamhetskostn., externa	-59,21	-3,82	-0,25				-63,28
Övriga verksamhetskostn., interna	-154,41	-4,07	0,00	154,41	4,07	0,00	0,00
Verksamhetsbidrag	-1 073,02	2,40	-1,90	23,92	-23,49	-0,43	-1 072,52
Skatteinkomster	982,75						982,75
Statsandelar	173,39						173,39
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter, externa	12,55	0,02	1,52				14,09
Ränteintäkter, interna	0,17	0,00	0,00	-0,17			0,00
Övriga finansiella intäkter, externa	17,33	0,00	0,05				17,38
Övriga finansiella intäkter, interna	0,07	0,00	0,00	-0,07			0,00
Räntekostnader, externa	-2,31	0,00	0,00				-2,31
Räntekostnader, interna	0,00	-0,17	0,00	0,00	0,17		0,00
Övriga finansiella kostnader, externa	-0,12	0,00	-0,01				-0,13
Övriga finansiella kostnader, interna	0,00	-0,07	0,00	0,00	0,07		0,00
Årsbidrag	110,81	2,18	-0,34	23,68	-23,25	-0,43	112,65
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-105,66	-1,25	-0,50				-107,41
Nedskrivningar	-1,29	0,00	0,00				-1,29
Räkenskapsperiodens resultat	3,86	0,93	-0,83	23,68	-23,25	-0,43	3,95
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver och fonder		0,38	0,83				1,21
Räkenskapsperiodens överskott	3,86	1,30	0,00	23,68	-23,25	-0,43	5,16

	Finansieringsanalysens utfall milj. €			Eliminering av interna poster mili. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Finansierings analysen sammanlagt
Verksamhetens kassaflöde							
Årsbidrag	110,81	2,18	-0,34	23,68	-23,25	-0,43	112,65
Korrektivposter till internt tillförda medel	-40,73	-0,16					-40,89
Investeringarnas kassaflöde							
Investeringsutgifter	-130,90	-1,66	-2,25				-134,81
Finansieringsandelar för investeringar	3,91	0,01					3,92
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	66,56	0,16	0,00				66,72
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	9,64	0,53	-2,59	23,68	-23,25	-0,43	7,59
Kassaflödet för finansieringens del							
Förändringar i utlåningen							
Ökning i utlåningsfordringar	-0,09		-0,21				-0,30
Minskning i utlåningsfordringar	0,24		3,67				3,91
Förändringar i lånestocken							
Ökning i långfristiga lån	90,00						90,00
Minskning i långfristiga lån	-169,53						-169,53
Förändring i kortfristiga lån	-16,23						-16,23
Förändringar i eget kapital	-5,00		5,00				0,00
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	-0,14						-0,14
Förändring i omsättningstillgångar	0,00						0,00
Förändring i fordringar	0,51	0,13	-4,30	0,10	0,00	5,22	1,66
Förändring i räntefria skulder	14,17	0,61	0,11	-5,31	-0,01	0,00	9,58
Kassaflödet för finansieringens del	-86,08	0,74	4,27	-5,21	-0,01	5,22	-81,06
Förändring i likvida medel	-76,43	1,27	1,69	18,48	-23,26	4,78	-73,47

5.5 Bokslut för övriga särredovisade enheter

5.5.1 Bokslutskalkyl för bostadslånefonden

Resultaträkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1 – 31.12.2018	1.1 – 31.12.2017
Omsättning	638,00	650,00
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 62,59	- 60,86
Övriga rörelsekostnader	- 36 955,00	2 126,81
Rörelseöverskott (-underskott)	- 36 379,59	2 715,95
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	1 512 986,75	1 588 997,13
Övriga finansiella intäkter	40 824,31	53 037,49
	<u>1 553 811,06</u>	<u>1 642 034,62</u>
Överskott (underskott) före fonderingar	1 517 431,47	1 644 750,57
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 1 517 431,47	- 1 644 750,57
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00
Finansieringsanalys för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 36 379,59	2 715,95
Finansiella intäkter och kostnader	1 553 811,06	1 642 034,62
Verksamhetens kassaflöde	1 517 431,47	1 644 750,57
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i utlåningen till övriga	- 205 000,00	0,00
Minskningar i utlåningen till övriga	3 665 134,71	4 247 196,80
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	- 5 218 237,77	- 5 879 029,28
Förändring av fordringar på övriga	203 716,59	3 504,52
Förändring av räntefria skulder till övriga	36 955,00	16 422,61
Finansieringens kassaflöde	- 1 517 431,47	- 1 644 750,57
Förändring i likvida medel	0,00	0,00
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	0,00	0,00
Likvida medel 1.1	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	0,00	0,00

Balansräkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
Bestående aktiva	48 692 020,41	52 152 155,12
Placeringar		
Övriga lånefordringar	48 692 020,41	52 152 155,12
Rörliga aktiva	45 666 899,48	40 652 378,30
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	45 543 692,87	40 325 455,10
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	187 949,08
Resultatregleringar	123 206,61	138 974,12
AKTIVA TOTALT	94 358 919,89	92 804 533,42
PASSIVA		
Eget kapital	94 321 964,89	92 804 533,42
Övriga egna fonder	94 321 964,89	92 804 533,42
Främmande kapital	36 955,00	0,00
Kortfristigt		
Resultatregleringar	36 955,00	0,00
PASSIVA TOTALT	94 358 919,89	92 804 533,42

5.5.2 Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Resultaträkning för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Övriga rörelseintäkter	209 069,04	602 945,45
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 1 990,77	- 1 707,03
Köp av tjänster	- 484 356,66	- 290 522,05
	- 486 347,43	- 292 229,08
Personalkostnader		
Löner och arvoden	0,00	- 7 043,55
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	0,00	- 4,93
Övriga lönebikostnader	0,00	- 1 712,07
	0,00	- 8 760,55
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 497 396,42	- 497 396,42
Övriga rörelsekostnader	- 247 672,10	- 803 119,61
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	31,10	0,00
Övriga finansiella kostnader	- 87,99	- 76,25
	- 56,89	- 76,25
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 022 403,80	- 998 636,46
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	1 022 403,80	998 636,46
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena		1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	-	1 022 403,80	- 998 636,46
Avskrivningar och nedskrivningar		497 396,42	497 396,42
	-	525 007,38	- 501 240,04
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-	2 248 538,60	- 2 134 912,84
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-	2 773 545,98	- 2 636 152,88
Finansieringens kassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen		2 136 500,73	2 692 598,80
Förändring av fordringar på övriga		580 337,63	- 379 067,90
Förändring av räntefria skulder till övriga		56 707,62	322 621,98
Finansieringens kassaflöde		2 773 545,98	2 636 152,88
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		31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA			
Bestående aktiva		9 672 031,90	7 920 889,72
Materiella tillgångar			
Fasta konstruktioner och anordningar		7 679 313,92	5 683 020,15
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar		1 992 717,98	2 237 869,57
		9 672 031,90	7 920 889,72
Rörliga aktiva		12 551 361,12	15 268 199,48
Långfristiga fordringar			
Fordringar på kommunen		12 551 361,12	14 687 861,85
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		0,00	505 176,00
Resultatregleringar		0,00	75 161,63
AKTIVA TOTALT		22 223 393,02	23 189 089,20
PASSIVA			
Eget kapital		21 782 801,15	22 805 204,95
Övriga egna fonder		21 782 801,15	22 805 204,95
Främmande kapital		440 591,87	383 884,25
Kortfristigt			
Leverantörsskulder		432 591,87	375 884,25
Övriga skulder		8 000,00	8 000,00
PASSIVA TOTALT		22 223 393,02	23 189 089,20

5.5.3 Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning

Resultaträkning för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Övriga rörelseintäkter	525,16	1 328,20
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 2 235,22	- 2 832,45
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	8 336,82	11 577,00
Övriga finansiella intäkter	11 149,65	13 987,37
Övriga finansiella kostnader	- 10 191,85	- 77 051,97
Överskott (underskott) före fonderingar	7 584,56	- 52 991,85
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 7 584,56	52 991,85
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 710,06	- 1 504,25
Finansiella intäkter och kostnader	9 294,62	51 487,60
Verksamhetens kassaflöde	7 584,56	- 52 991,85
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	1 240,80	1 502,72
Förändring av fordringar på övriga	133 794,72	117 832,45
Korottomien velkojen muutos muilta	10 191,85	0,00
Finansieringens kassaflöde	145 227,37	119 335,17
Förändring i likvida medel	152 811,93	66 343,32
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	378 303,72	225 491,79
Likvida medel 1.1	- 225 491,79	- 159 148,47
	<u>152 811,93</u>	<u>66 343,32</u>

Balansräkning för Fonden för social kreditgivning	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
Rörliga aktiva	1 795 589,09	1 777 812,68
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	225 164,57	294 821,80
Fordringar på kommunen	894 974,46	896 215,26
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	80 557,60	73 009,39
Lånefordringar	216 588,74	288 274,44
Kassa och bank	378 303,72	225 491,79
AKTIVA TOTALT	1 795 589,09	1 777 812,68
PASSIVA		
Eget kapital	1 785 397,24	1 777 812,68
Övriga egna fonder	1 785 397,24	1 777 812,68
Främmande kapital	10 191,85	0,00
Kortfristigt		
Resultatregleringar	10 191,85	0,00
PASSIVA TOTALT	1 795 589,09	1 777 812,68

5.5.4 Bokslutskalkyl för Skadefonden

Resultaträkning för Skadefonden	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Omsättning	30 000,00	30 000,00
Övriga rörelseintäkter	410 911,13	413 732,24
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 8 785,91	- 3 824,39
Köp av tjänster	- 1 766 503,41	- 1 694 796,56
	- 1 775 289,32	- 1 698 620,95
Övriga rörelsekostnader	- 2 411,61	0,00
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 336 789,80	- 1 254 888,71
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	1 336 789,80	1 254 888,71
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Skadefonden	1.1. – 31.12.2018	1.1. – 31.12.2017
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 336 789,80	- 1 254 888,71
Verksamhetens kassaflöde	- 1 336 789,80	- 1 254 888,71
Finansierings kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	1 336 789,80	1 254 888,71
Finansierings kassaflöde	1 336 789,80	1 254 888,71
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	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
Rörliga aktiva	8 532 591,43	4 862 016,12
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	8 532 591,43	4 862 016,12
AKTIVA TOTALT	8 532 591,43	4 862 016,12
PASSIVA		
Eget kapital	8 524 338,99	4 861 128,79
Övriga egna fonder	8 524 338,99	4 861 128,79
Främmande kapital	8 252,44	887,33
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	8 252,44	887,33
PASSIVA TOTALT	8 532 591,43	4 862 016,12

6 Förteckningar och redogörelser

6.1 Bokföringsböcker och redogörelse för förvaring av bokföringen

Balansboken ska enligt Arkivverkets anvisningar (3.9.2001 KA 158/43/2001) förvaras varaktigt.

Enligt 10 § 2 mom. i bokföringslagen ska räkenskapsperiodens verifikationer, korrespondens om affärshändelser och annat eventuellt bokföringsmaterial som bestyrker affärshändelser bevaras minst sex år från utgången av det år då räkenskapsperioden har upphört. Undantag från 10 § 2 mom. i bokföringslagen utgör bland annat bokföringshandlingar för EU-projekt (10 år) samt fakturor, verifikat och utredningar i anslutning till fastighetsinvestering (13 år).

För arkiveringen svarar det verksamhetsområde som använt verifikationerna.

Arkivering av bokslutshandlingar

Balans- och resultaträkningar	i SAP-systemet
Finansieringsanalyser	i SAP-systemet
Räkenskapsperiodens transaktioner enligt uppföljningsobjekt	i SAP-systemet
Bestående aktiva, objektkatalog	i SAP-systemet
Bestående aktiva, samlingsförteckningar	i SAP-systemet
Dagbok	i Asta arkiveringssystemet
Huvudbok	i Asta arkiveringssystemet
Konto 172000 Kundfordringar av dottersamfund	i Asta arkiveringssystemet
Konto 172500 Kundfordringar av medlemssamkommuner	i Asta arkiveringssystemet
Konto 173000 Kundfordringar från ägarintressesamfund, kortfristiga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 173500 Kundfordringar inom kommunen	i Asta arkiveringssystemet
Konto 174000 Kundfordringar av övriga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254500 Leverantörsskulder till dottersamfund	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254600 Leverantörsskulder till medlemssamkommuner	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254700 Leverantörsskulder till intressesamfund, kortfristiga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254800 Leverantörsskulder interna, kortfristiga	i Asta arkiveringssystemet
Konto 254900 Leverantörsskulder till övriga	i Asta arkiveringssystemet
Verifikationstyper och nummerserier 2017	i Asta arkiveringssystemet
Kontoplan 2017	i Asta arkiveringssystemet
Lagerbokföringar	
Depån	datautskrift
Förråd för vårdtillbehör	datautskrift
Balansbok	inbunden separat
Balansspecifikationer	pappersformat

Till övriga delar arkiveras bokföringsmaterialet utskrivet i pappersform.

6.2 Förteckning över verifikationstyper

SAP-verifikationstyper 2018

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
01	A0	13802001 - 13802999	Service kassa	Varia, Tennisvägen
02	A1	13803001 - 13803999	Service kassa	Nätbetalning
03	A2	13804001 - 13804999	Service kassa	Myrbacka samservice
04	A3	13806001 - 13806999	Service kassa	Dickursby simhall
05	A4	13809001 - 13809999	Service kassa	Resecentret
06	A5	13810001 - 13810999	Service kassa	Korso samservice
07	A6	13811001 - 13811999	Service kassa	Varia, Myrbacka verks. ställe
08	A7	13812001 - 13812999	Service kassa	Varia, Dickursby undervisn.enhet
09	A8	13813001 - 13813999	Service kassa	Markanvändning, Stadsplanering
10	A9	13814001 - 13814999	Service kassa	Håkansböle simhall
11	B0	13815001 - 13815999	Service kassa	Korso simhall
12	B1	13816001 - 13816999	Service kassa	Mårtensdals simhall
13	B2	13817001 - 13817999	Service kassa	Myrbacka simhall
15	B4	13819001 - 13819999	Service kassa	Gemensam verifikationstyp för servicekassor
16	B5	13820001 - 13820999	Service kassa	Käenkukka
27	C6	13831001 - 13831999	Service kassa	Stadsmuseet
28	C7	13832001 - 13832999	Service kassa	Miljöcentralen, veterinär
30	C9	13836001 - 13836999	Service kassa	Varia, Pyrolavägen
31	D0	13838001 - 13838999	Service kassa	Bildkonst
33	D2	13840001 - 13841000	Service kassa	Koutsi
35	D5	13842001 - 13842999	Service kassa	Vantaan Valo Minkvägen
AA	01	10000000 - 19999999	Anläggningstillg.bokf.	Ekonomiservicecentralen
AB	99	99000000 - 99999999	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	24000000 - 24999999	Köavgift, autom.	Finansieringsväsendet
D5	54	54000000 - 54999999	Saku/Merlot Medi	Mellersta Nylands räddningscentral /1211
D7	56	56000000 - 56999999	SoftMedic	Företagshälsan /1210
DG	16	16000000 - 16999999	Kunder - kreditering	Ekonomiservicecentralen
DL	31	31000000 - 31999999	Kreditförlust	Ekonomiservicecentralen
DP	08	80000000 - 89999999	Indrivningsåtg.penningsinst.	Ekonomiservicecentralen
DR	18	18000000 - 18999999	Kunder - faktura	Mellersta Nylands räddningscentral /1211
DT	19	19000000 - 19999999	Kunder - utjämning	Ekonomiservicecentralen
DV	14	14000000 - 14999999	Försälj.betaln.autom.	Ekonomiservicecentralen
DZ	14	14000000 - 14999999	Försälj.betaln.manuellt	Ekonomiservicecentralen
K1	25	25000000 - 25999999	Maskincentr. Transport	Kommunalteknikcentralen
K2	26	26000000 - 26999999	Depån Bränsle	Kommunalteknikcentralen
K5	33	33000000 - 33999999	Leverantörsfaktura för servicesedelsystemet PSOP	Ekonomiservicecentralen
K9	K9	50000000 - 59999999	Återbet. av medel	Ekonomiservicecentralen

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
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.
PH	PH	18170001 - 18179999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PK	PK	18190001 - 18199999	Månadslöner	Personalcentralen, löneräkn.
PL	PL	19110001 - 19119999	Arvoden	Personalcentralen, löneräkn.
PM	PM	19120001 - 19129999	Arvoden	Personalcentralen, löneräkn.
PQ	PQ	39100001 - 39199999	Löner	Personalcentralen, löneräkn.
PR	42	420000000 - 429999999	Prisändring	Centrallagret
PY	PY	18200001 - 18299999	Förhandsbokf. semesterlöne	Personalcentralen, löneräkn.
RE	44	440000000 - 449999999	Faktura - brutto(MM)	Centrallagret
RV	00	1000000000 - 9899999999	Försälj.faktura(SD)	Ekonomiservicecentralen
RX	93	9910700000 - 9910999999	Intern fakturering	Ekonomiservicecentralen
SA	11	110000000 - 118999999	Huvudbok, kontoverifikat	Ekonomiservicecentralen
ST	39	390000000 - 399999999	Pk-konton - utjämn.	Ekonomiservicecentralen
SU	SU	119000000 - 119999999	Moms-bokföringsverif.i efte	Ekonomiservicecentralen
WA	45	450000000 - 459999999	Överlåtelse av varor	Centrallagret
WE	46	460000000 - 469999999	Varumottagning	Centrallagret
WI	47	470000000 - 479999999	Verifikat på investering	Centrallagret
X2	D6	14800001 - 14899999	Stadskortet	Måltidsservicen/Soc.o.hälsov.

Noterna verifikationstyper 2018

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
LT		1-999	Noter	Ekonomiservicecentralen

6.3 Kalkylscheman för nyckeltal

Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetens intäkter i procent av verksamhetens kostnader

$$= 100 * \text{Verksamhetens intäkter} / (\text{Verksamhetens kostnader} - \text{Tillverkning för eget bruk})$$

Årsbidrag i procent av avskrivningarna:

$$= 100 * \text{Årsbidrag} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$$

Årsbidrag euro/invånare

$$= \text{Årsbidrag} / \text{Invånarantal 31.12}$$

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

Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, euro

= Utfallet av mellanresultatet för verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under bokslutsåret och de föregående fyra åren

(Kommun och koncern) Internt tillförda medel för investeringar, %

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

(Affärsverk) Internt tillförda medel för investeringar, %

$$= 100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$$

(Kommun och koncern) Låneskötselbidrag

$$= (\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$$

Om mer än 20 % av lånestocken utgörs av bulletlån, används den kalkylmässig årliga amorteringen som amorteringsbelopp vid beräkningen av nyckeltal. Den kalkylmässiga årliga amorteringen beräknas genom att dividera lånestocken 31.12 med åtta.

(Affärsverk) Låneskötselbidrag

$$= (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} + \text{Räntekostnader} - \text{Inkomstskatter}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$$

Likviditet (dagar)

$$= 365 \text{ dagar} * \text{Likvida medel 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$$

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) / (Hela kapitalet - Erhållna förskott)

Relativ skuldsättning, %

= 100 * (Främmande kapital - Erhållna förskott) / Driftsinkomster

Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna, %

= 100 * (Främmande kapital – Erhållna förskott + Hyresansvar) / Driftsinkomster

Akkumulerat överskott (underskott)

= Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Akkumulerat överskott (underskott), €/ invånare

= [Föregående räkenskapsperioders överskott (underskott) + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)]/ Invånarantal 31.12.

(Kommun och koncern) Lånestock 31.12.

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder)

(Affärsverk) Lånestock 31.12.

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Skulder till leverantörer + Resultatregleringar + Övriga skulder + Räntefira skulder från kommunen/samkommunen)

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 25.3.2019

Vantaan kaupunginhallitus



Sari Multala



Timo Juurikkala



Soili Haverinen



Anu Hämäläinen



Mika Niikko



Anitta Orpana



Sakari Rokkanen



Ritva Viljanen

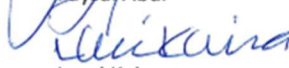
Kaupunginjohtaja



Irja Nieminen



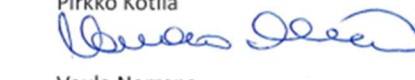
Faysal Abdi



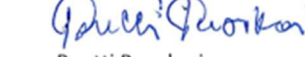
Lauri Kaira



Pirkko Kotila



Vaula Norrena



Pentti Puoskari

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Vantaalla 24.4. 2019

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö



Ulla-Maija Tuomela
JHT, KHT



Vanda stad
tfn 839 11 (växel)
Stationsvägen 7, 01300 Vanda