



VANDA STAD BOKSLUT 2021

STADSFULLMÄKTIGE 23.5.2022



VANDA STAD
BOKSLUT 2021

Stadsfullmäktige 23.5.2022

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

VANDA STADS BOKSLUT 2021

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSEN	1
1.1	AVGÖRANDE HÄNDELSER I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN	1
1.1.1	Stadsdirektörens översikt	1
1.1.2	Vanda stads förvaltning	3
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt	7
1.1.4	Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen	9
1.1.5	Vanda stads personal	25
1.1.6	Miljöfaktorer	28
1.1.7	Andra icke finansiella aspekter	29
1.1.8	Uppskattning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna	30
1.2	REDOGÖRELSE FÖR ORDNANDET AV DEN INTERNA KONTROLLEN OCH RISKHANTERINGEN	35
1.3	HUR RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT BILDAS OCH VERKSAMHETEN FINANSIERAS	41
1.3.1	Hur räkenskapsperiodens resultat bildas	41
1.3.2	Finansiering av verksamheten	43
1.4	DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH ÄNDRINGAR I DEN	45
1.5	TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER	50
1.6	KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI	52
1.6.1	Samfund som ingår i koncernbokslutet	52
1.6.2	Koncernverksamhetens styrning	53
1.6.3	Betydande händelser som gäller koncernen	54
1.6.4	Årssammanfattning över Vanda stads största dotterbolag och utfallet av dotterbolagens mål	55
1.6.5	Utfallet av fastighetsbolagens mål	70
1.6.6	Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden	72
1.6.7	Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats	73
1.6.8	Koncernbokslutet och dess nyckeltal	75
1.7	BEHANDLINGEN AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	79
2	BUDGETENS UTFALL	80
2.1	UTFALLET FÖR DE BINDANDE MÅLEN	80
2.2	UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER	92
2.2.1	Driftsekonomin utfall	92
2.2.2	Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2020	172
2.2.3	Investeringsdelens utfall	174
2.2.4	Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)	183
2.2.5	Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster	184
3	BOKSLUTSKALKYLER	185
3.1	VANDA STADS RESULTATRÄKNING	185
3.2	VANDA STADS FINANSIERINGSANALYS	186
3.3	VANDA STADS BALANSRÄKNING	187
3.4	VANDA STADS KONCERNRESULTATRÄKNING	189
3.5	VANDA STADS KONCERNFINANSIERINGSANALYS	190
3.6	VANDA STADS KONCERNBALANSRÄKNING	191
4	BOKSLUTETS NOTER	193
4.1	NOTER SOM GÄLLER UPPGÖRANDET AV BOKSLUTET	193
4.1.1	Noter som gäller uppgörandet av stadens bokslut	193
4.1.2	Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet	195
4.2	NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN	197
4.3	NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN	202
4.3.1	Noter till balansräkningens aktiva	202
4.3.2	Noter till balansräkningens passiva	208
4.4	NOTER SOM GÄLLER SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	213
4.5	NOTER SOM GÄLLER MILJÖBOKFÖRINGEN	223
4.6	NOTER SOM GÄLLER PERSONALEN, REVISORNS ARVODEN OCH TRANSAKTIONER MED INTRESSETER	229
5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT	234

5.1	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET MELLERSTA NYLANDS RÄDDNINGSVRK	234
5.1.1	Verksamhetsberättelsen.....	234
5.1.2	Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet	237
5.1.3	Bokslutskalkyler och nyckeltal	238
5.1.4	Noter till bokslutet för Mellersta Nylands räddningsverk	241
5.1.5	Bokslutets underskrifter.....	246
5.2	BOKSLUT FÖR AFFÄRSVERKET FÖR MUN- OCH TANDHÄLSA	247
5.2.1	Verksamhetsberättelse.....	247
5.2.2	Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet	253
5.2.3	Bokslutskalkyler och nyckeltal	254
5.2.4	Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa	257
5.2.5	Bokslutets underskrifter.....	260
5.3	AFFÄRSVERKENS INVERKAN PÅ STADENS EKONOMI	261
5.4	BOKSLUT FÖR ÖVRIGA SÄRREDOVISADE ENHETER.....	263
5.4.1	Bokslutskalkyl för bostadslånefonden	263
5.4.2	Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena	264
5.4.3	Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning	266
5.4.4	Bokslutskalkyl för Skadefonden	267
5.5	ANDRA SÄRREDOVISADE KALKYLER	268
6	FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSESR	270
6.1	BOKFÖRINGSBÖCKER OCH REDOGÖRELSE FÖR FÖRVARING AV BOKFÖRINGEN	270
6.2	FÖRTECKNING ÖVER VERIFIKATIONSTYPER.....	271
6.3	KALKYLSCHEMAN FÖR NYCKELTAL	273
7	UNDERTECKNING AV BOKSLUTET OCH BOKSLUTSANTECKNING.....	275

1 Verksamhetsberättelsen

1.1 Avgörande händelser i verksamheten och ekonomin

1.1.1 Stadsdirektörens översikt

Coronapandemin som började i mars 2020 fortsatte under hela år 2021. Antalet sjukdomsfall och dödligheten höll sig ändå på en lägre nivå i Finland år 2021 än i många andra europeiska länder. År 2021 kännetecknas av en snabb återhämtning från den ekonomiska nedgången orsakad av pandemin. Den snabba ekonomiska tillväxten sänkte arbetslösheten och höjde sysselsättningsgraden ännu snabbare. Skillnaderna mellan olika områden och kommuner har ändå varit stora. Arbetslösheten i Vanda har minskat långsammare än i andra stora städer.

Coronapandemin fortsatte att ha en kraftig inverkan på nästan all verksamhet i staden år 2021. Epidemin kom och gick i vågor, varvid man emellanåt kunde lätta på restriktionerna medan man tidvis skärpte dem igen. Den stora osäkerheten gällande epidemins spridning och verkningar försvårade nästan all planering av verksamheten. Lokaler och verksamheter var fortfarande delvis stängda på grund av epidemin och den personal som arbetade i administrativa uppgifter fortsatte i stor utsträckning att jobba på distans nästan under hela år 2021. Situationen har fortfarande krävt att verksamhetsområdena verkar i exceptionella förhållanden. Hösten 2021 godkändes en plan för återhämtning från coronaepidemin för åren 2021–2023 och skötseln av serviceskulden.

Coronapandemin har bidragit till ökade utgifter, minskade verksamhetsinkomster och minskade skatteinkomster för kommunerna. Staten kompenserade dock kommunerna fullt ut för de direkta kostnader som orsakades av coronapandemin, genom att bevilja ett coronastöd av engångskaraktär på sammanlagt cirka 2,4 miljarder euro till kommunerna, sjukvårdsdistrikten och kollektivtrafiken. Kommunerna, Vanda medräknat, vidtog också egna balanseringsåtgärder i ekonomin. Vanda genomförde under åren 2020–2022 en egen balansering av ekonomin vad gäller sammanlagt cirka 80 miljoner euro, som gjorde att de hotbilder som coronan och den stora arbetslösheten orsakade för stadens ekonomi inte besannades. Enligt de bokslutsutvärderingar som genomförts av statistikcentralen var räkenskapsperiodens sammantagna resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland positivt och uppgick till cirka 1,5 miljarder euro år 2021. Staten beviljade coronastöd förutom till kommunerna också till företag.

Stadens skatteinkomster uppvisade trots coronapandemin en måttlig utveckling år 2021, ökningen var 5,5 procent jämfört med året innan. Skatteinkomsterna ökade särskilt för samfundsskattens del, tack vare statens coronastöd och den positiva inkomstutvecklingen hos företag. Fastighetsskatteintäkterna ökades av den allmänna höjningen av fastighetsskatten som genomfördes år 2021. År 2021 fick staden 12,9 procent mindre i statsandelar för driftsekonomin än året innan. År 2021 bokfördes merparten av statens coronaersättningar som statsunderstöd under verksamhetsintäkterna, då största delen år 2020 åter bokfördes via statsandelar. Därför är statsandelarna för 2020 och 2021 inte jämförbara sinsemellan. Via statsunderstöden och samfundsskatten fick Vanda ett coronastöd på sammanlagt cirka 100 miljoner euro, genom vilket staden kunde täcka de tilläggskostnader och skatteförluster som coronan orsakade. I stadens budget för år 2021 hade balanseringsåtgärder i ekonomin på 41 miljoner euro redan genomförts, vilka utöver statens coronastöd hade en central betydelse för att räkenskapsperiodens resultat för Vanda år 2021 blev positivt, trots coronapandemins verkningar.

Vanda stads bokslut för 2021 uppvisar ett överskott på 61,4 miljoner euro för räkenskapsperioden. Stadens, affärsverkens och fondernas bruttoinvesteringsutgifter uppgick till 120,6 miljoner euro. Då årsbidraget var 166,6 euro blev procentsatsen för investeringar genom intern finansiering 143. År 2021 minskade stadens externa lånestock med 9,5 miljoner euro, varvid staden i slutet av året hade externa lån på 849 miljoner euro. Vanda har under sex års tid kunnat avkorta på de långfristiga lånen med sammanlagt 229 miljoner euro och lånestocken per invånare ligger nu nära genomsnittet för hela landet.

År 2021 hade Vanda stad en långsammare tillväxt än under tidigare år. Särskilt migrationen inom landet uppvisade ett negativt resultat för Vanda, efter många positiva år. Stadens befolkning ökade ändå under

året med cirka 2 000 personer, genom naturlig befolkningsökning och invandring. Det är ännu svårt att bedöma hur bestående den utvecklingsriktning är som coronapandemin åstadkommit. Det färdigställdes cirka 3 100 nya bostäder. Antalet påbörjade bostäder ökade från året innan, vilket antyder att omfattningen på bostadsproduktionen kommer att fortsätta att vara stark också under de närmaste åren.

Vanda tilldelades som första finländska stad år 2021 EU:s pris Rising Innovative Cities. Bakom utmärkelsen ligger bland annat stadens snabba tillväxt och det omfattande utvecklingsarbete som gjorts inom staden, till exempel i fråga om klimatneutralitet, sociala innovationer och digitala lösningar.

I juni 2021 godkände riksdagen den lagstiftning som gäller vårdreformen. År 2022 är historiskt sett det sista året, då staden ännu verkar i sin nuvarande omfattning. Vandas och Kervos social- och hälsovårdstjänster samt räddningsväsendets tjänster överförs till Vandas och Kervos välfärdsområde som har organiseringsansvaret från och med början av år 2023. Beredningen av välfärdsområdet inleddes och dess målsättning är att garantera en säker övergång ur både invånarnas och de anställdas perspektiv. Det första områdesvalet bereddes i slutet av året och hölls i januari 2022.

Produktivitets- och tillväxtprogrammet för 2021–2025, som stöder balanseringen av stadens ekonomi, godkändes i den produktivitets- och tillväxtkommitté som tillsatts av stadsstyrelsen. Efter kommunalvalet i juni bereddes en ny stadsstrategi för fullmäktigeperioden, där de ekonomiska och strategiska riktlinjerna i produktivitets- och tillväxtprogrammet och i fullmäktigeavtalet mellan fullmäktigegrupperna beaktades. Vandas nya stadsstrategi Innovationernas Vanda 2022–2025 som godkändes i början av år 2022 anger riktningen för stadens utveckling och för hur den ska utvecklas under de kommande åren.

År 2022 pågår coronapandemin fortfarande. I och med att vaccinationsgraden ökar och lindrigare varianter än tidigare förväntas trycket på hälsovården lätta i Finland under året. Sjukdomen har ändå många gånger visat att den är oförutsägbar. I slutet av februari utbröt kriget i Ukraina, då Ryssland angrep Ukraina. Situationen skapar förutom omänskligt lidande för ukrainarna också mycket osäkerhet för en lång tid framåt, i allt från utsikterna för världsekonomin till servicebehovet i staden. De stora förändringarna i omvärlden måste beaktas noggrant i stadens verksamhet och utvecklingsarbete.

Ritva Viljanen, Stadsdirektör

1.1.2 Vanda stads förvaltning

Stadsfullmäktige

Samlingspartiet

Ahokas Siri
Aura Anssi
Hakala Heli
Iivarinen Oskari
Kaiju Susanna
Kaira Lauri
Kanerva Sami
Kasonen Mika
Kivimäki Otso
Lehmuskallio Paula
Multala Sari
Norres Lasse
Orlando Carita
Orpana Anitta
Phull Manav
Raja-aho Maarit
Rokkanen Sakari
Siniketo-Pietilä Katja

Finlands socialdemokratiska parti

Abdi Faysal
al-Tae Hussein
Eklund Tarja
el Issaoui Naima
Hall Anu
Kaukola Ulla
Kiljunen Kimmo
Kähärä Sirkka-Liisa
Letto Pirkko
Lindtman Antti
Räsänen Minna
Sainio Jari
Stirkkinen Matilda
Särkelä Jussi
Tahvanainen Säde
Tamminen Ida

Sannfinländarna

Aidanjuuri-Niemi Tanja
Hartikainen Janne
Järä Juha
Karhu Suvi
Kärki Niilo
Lundell Kai-Ari
Niikko Mika
Saimen Tuukka
Suoniemi Juha
Veltheim Erika
Weckman Markku

Gröna förbundet

Friman Reija
Kaimio Tuire
Kauppinen Sirpa (Siru)
Norrena Vaula
Rautavaara Maija
Rämö Eve
Tawasoli Eva
Valtanen Hanna
Viilo Mikko

Vänsterförbundet

Demiri Funda
Eerola Antero
Saramo Jussi
Sillanpää Minttu

Centern i Finland

Luukkala Pirjo
Tikkanen Eeva

Kristdemokraterna i Finland

Jääskeläinen Jouko
Tuomela Tiina

Rörelse Nu

Nummela Nina
Vacker Marjo

Svenska folkpartiet i Finland

Karlsson Patrik
Åstrand Stefan

Andra

Dehghan Milad

Stadsfullmäktiges ordförande

Ordförande	Lindtman Antti (SDP)
I vice ordförande	Kaira Lauri (SAML)
II vice ordförande	Veltheim Erika (PS)

Stadsstyrelsen**Samlingspartiet**

Kasonen Mika
Raja-Aho Maarit
Rokkanen Sakari

Finlands socialdemokratiska parti

Abdi Faysal
Kaukola Ulla
Tammi Visa

Sannfinländarna

Lundell Kai-Ari
Saimen Tuukka

Gröna förbundet

Norrena Vaula
Valtanen Hanna

Vänsterförbundet

Karinen Ville

Centern i Finland

Luukkala Pirjo

Stadsstyrelsens ordförande:

Ordförande	Multala Sari (SAML)
I vice ordförande	Tahvanainen Sade (SDP)
II vice ordförande	Niikko Mika (PS)

Föredragande (31.12.2021)

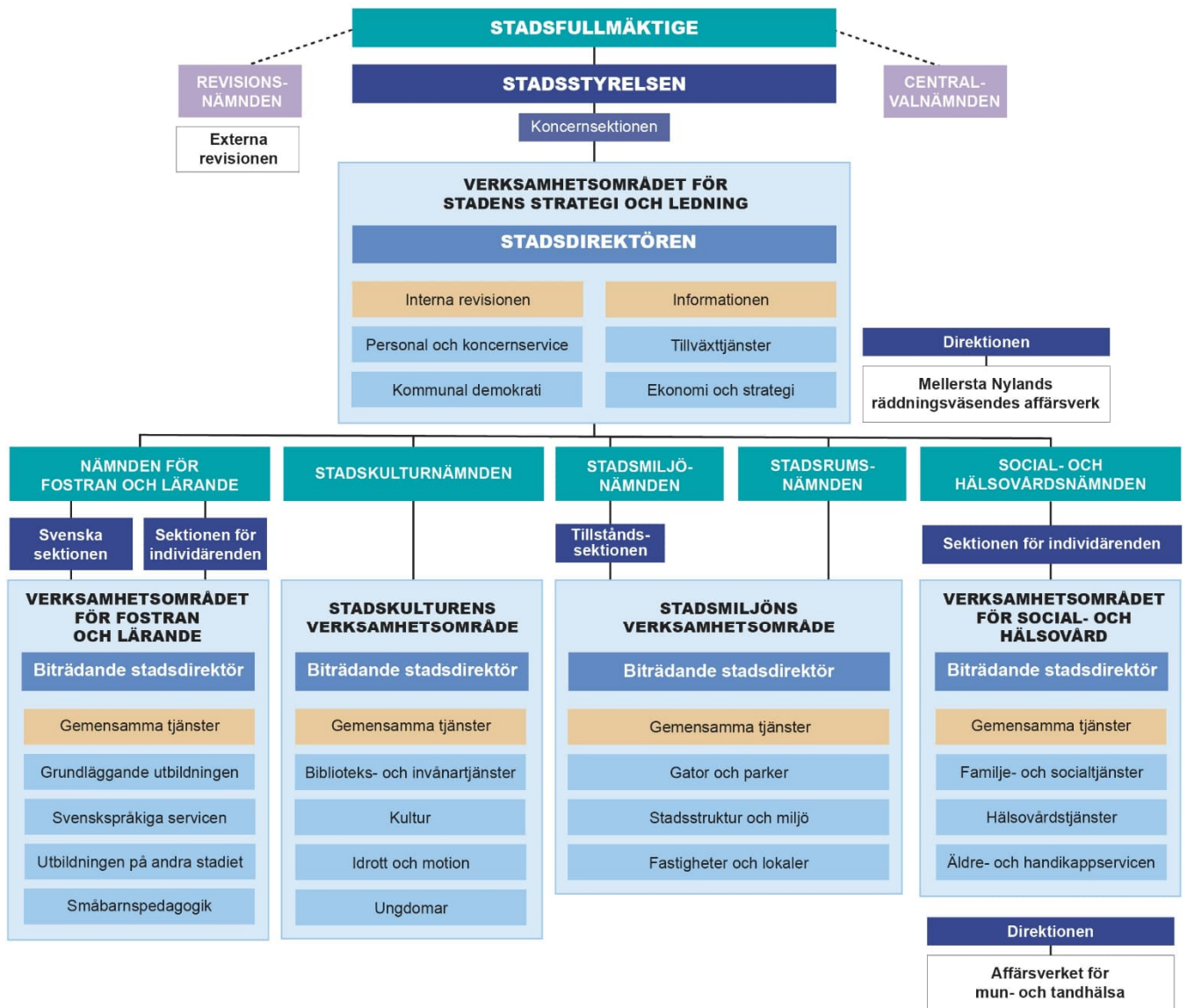
Stadsdirektör Ritva Viljanen

Redovisningsskyldiga (31.12.2021)

Stadsdirektör Ritva Viljanen
Biträdande stadsdirektör Timo Aronkytö
Biträdande stadsdirektör Katri Kalske
Biträdande stadsdirektör Tero Anttila
Biträdande stadsdirektör Riikka Åstrand

Vanda stads organisation 2021

Vanda stads organisation fr.o.m. 1.8.2021



1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen på riksnivå och regionalt

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Samhällsekonomin utveckling påverkas inom den närmaste framtiden av många faktorer som är svåra att förutse. Således är osäkerheten kring prognoserna stor. Även om ekonomierna snabbt håller på att återhämta sig från den nedgång som orsakats av covid19-pandemin så måste man trots allt komma ihåg att pandemin ännu inte är över. Detta skapar i sig osäkerhet i ekonomin. Utöver detta har också kriget i Ukraina, de ekonomiska sanktionerna i anslutning till kriget, samt krigets varaktighet och den oförutsägbara utvecklingen en negativ inverkan på de ekonomiska utsikterna.

År 2021 kännetecknas av en snabb återhämtning från den ekonomiska nedgången orsakad av covid19-pandemin. I november 2021 var tillväxten 4,2 procent jämfört med året innan. Den snabba ekonomiska tillväxten sänkte arbetslöshetsgraden och höjde sysselsättningsgraden ännu snabbare. I december 2021 var sysselsättningsgraden 73,3 procent. Den beräknade trendsiffran för sysselsättningsgraden var 73,5 procent, vilket var rekord i mätningshistorien. Sysselsättningsgraden växte med 3,3 procentenheter jämfört med året innan. Arbetslöshetsgraden sjönk till 6,7 procent. Sysselsättningen höjdes särskilt av sysselsättningen av personer utanför arbetsmarknaden, men även arbetslösheten sjönk kraftigt.

År 2021 beräknas den ekonomiska tillväxten ha varit 3,4 procent (FM) och tillväxten förväntas stanna kvar på 3,0 procent år 2022. Efter detta avtar tillväxten till en nivå på 1,5 procent år 2023 och 1,4 procent år 2024. Fasen med snabb tillväxt förväntas därför bli relativt kort, främst beroende på att produktionen fortfarande ligger under den potentiella nivån till följd av pandemin. Kriget i Ukraina förutspås emellertid inverka negativt på den ekonomiska tillväxten och i så fall kommer prognoserna sannolikt att korrigeras nedåt.

Den ekonomiska tillväxten har inte fördelats helt jämnt. Omsättningen inom industrin ökade med 32,9 procent i december jämfört med året innan. På motsvarande sätt ökade omsättningen inom dagligvaruhandeln med endast 1,0 procent och även detta på grund av stigande priser. Försäljningsvolymen sjönk med 2,9 procent. Inom serviceområdena var den ackumulerade tillväxten 14,4 procent och inom byggandet 9,2 procent.

Det finns dock flera saker som innebär en utmaning för förutsägbarheten. Den första svårigheten är naturligtvis förknippad med covid19-pandemin som fortfarande pågår. En betydande förändring är att inflationen har börjat växa både i Europa och särskilt i USA. Inflationen i Finland var i december 3,5 procent, i euroområdet 5 procent och i USA så mycket som 7 procent. Detta överskrider tydligt centralbankernas prisstabilitetsmål och skapar en grund för räntehöjningar. Det är fortfarande oklart i vilken mån den växande inflationen beror på en tillfällig höjning av energipriserna och i vilken mån det är ett tecken på en trendförändring på längre sikt. Det är ändå sannolikt att tiden med nollräntor går mot sitt slut. Detta påverkar såväl skuldsatta samhällsekonomier som tillgångspriser.

Den offentliga ekonomin

Statsekonomi uppvisade ett underskott år 2021. Den utdragna coronapandemins verkningar var dock mindre än väntat. Enligt statskontoret togs ytterligare skulder på cirka 3,7 miljarder euro, varvid statskulden var 128,7 miljarder euro vid utgången av år 2021. Statsskulden bedöms uppgå till omkring 51,8 procent av bruttonationalprodukten i det läge som råder i slutet av år 2021, vilket är ca 1,1 procentenheter mindre jämfört med året innan.

Sammantaget ökade kommunernas intäkter av kommunalskatterna med 2,3 procent år 2021. 39 kommuner höjde och 4 kommuner sänkte sin inkomstskattesats för år 2021. Samfundsskatteinkomsterna ökade med hela 44,6 procent. Som coronastödåtgärd gjordes en höjning av engångskaraktär på 10 procentenheter i kommunernas fördelningsandel av samfundsskatten, vilket hade en effekt på 610 milj. euro. Utan stöd skulle kommunernas samfundsskatteinkomster ha minskat med 14 procent. Sänkningen av småbarnspedagogikens avgifter kompenserades med en permanent höjning kommunernas utdelning av samfundsskatten med 2 procentenheter. Fastighetsskatteinkomsterna ökade med 12,3 procent. Fastighetsbeskattningens flexibla verkställande för enskilda skattskyldiga flyttade ca 200 milj. euro i fastighets-skatteredovisningar till skatteåret 2021. Också höjningarna av kommunernas fastighetsskattesatser ledde till en ökning av fastighetsskatteredovisningarna. Statsandelarna minskade år 2021 med 8,4 procent, dvs. ca 920 milj. euro. År 2021 fick kommunerna ca 300 milj. euro i coronastöd genom statsandelarna, då stödet var 1,6 miljarder euro år 2020. Kommunernas utökade uppgifter, statsandelarnas indexjusteringar och de ökade compensationerna för skatteinkomstförluster ledde å sin del till en ökning av kommunernas statsandelar.

Enligt de bokslutsutvärderingar som genomförts av statistikcentralen var räkenskapsperiodens sammantagna resultat för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland positivt och uppgick till cirka 1,5 miljarder euro år 2021. Som coronastöd till kommunerna utbetalades 2,4 miljarder euro. Största delen av coronastödet, ca 1,5 miljarder euro, beviljades som statsunderstöd för att kompensera de direkta kostnaderna orsakade av pandemin. Genom den höjda utdelningen av samfundsskatten betalades ca 600 milj. euro i coronastöd och genom statsandelarna ca 300 milj. euro. Verksamhetsintäkterna ökade med 21,4 procent i synnerhet tack vare coronastödet och verksamhetskostnaderna med 7,6 procent inklusive kommunernas direkta coronakostnader. Den sammantagna förändringen i verksamhetsbidraget var 3,5 procent negativ och årsbidraget försvagades med 6,4 procent. I bokslutsutvärderingarna var räkenskapsperiodens resultat negativt i 66 kommuner, medan det var negativt i 32 kommuner år 2020. I kommunerna och samkommunerna gjordes investeringar för 5,3 miljarder euro. Lånestocken för kommunerna och samkommunerna i Fastlandsfinland fortsatte att växa och var i slutet av 2021 runt 24,1 miljarder euro, en ökning på 800 milj. euro det vill säga 3,2 procent jämfört med året innan.

Utvecklingen i Nyland och Helsingforsregionen

Enligt preliminära uppgifter ökade folkmängden i Nyland med 12 734 personer år 2021. Tillväxten har avtagit något sedan år 2020, då befolkningsökningen i Nyland uppgick till 13 900 personer. Den absoluta tillväxten var snabbast bland landskapen i Finland, men relativt sett ökade befolkningen snabbare i Birkaland. Nylands befolkningstillväxt var 7,4 promille, medan den var 9,0 promille i Birkaland. Det är ändå beaktansvärt att Nyland som landskap hade ett utflyttningsöverskott i likhet med de övriga landskapen. I sin helhet förlorade Nyland 2 575 personer till andra landskap som utflyttningsöverskott. På motsvarande sätt hade Birkaland det största inflyttningsöverskottet bland landskapen, 3 378 personer.

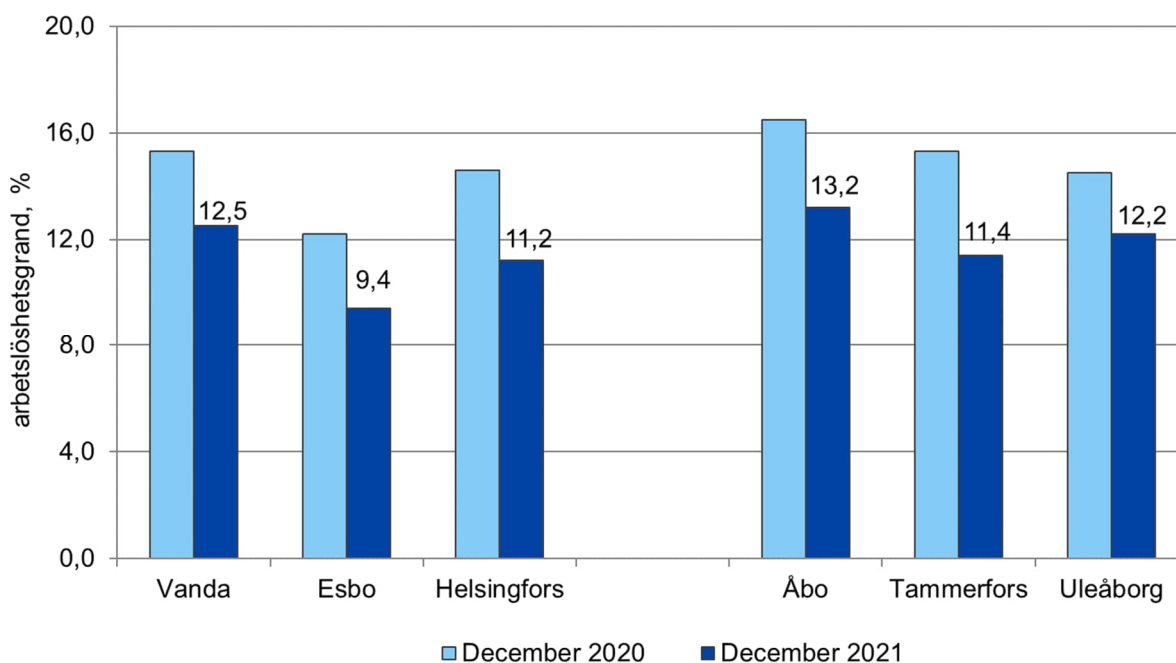
Pandemin har haft tydliga konsekvenser för befolkningsutvecklingen i Helsingforsregionen. Detta har märkts tydligast i att nettomigration mellan huvudstadsregionens kommuner i sin helhet har blivit negativ så att utflyttningsöverskottet var 7 760 personer år 2021. Den naturliga befolkningstillväxten och nettovandringen har dock hållit befolkningsutvecklingen i huvudstadsregionen klart positiv. I sin helhet växte huvudstadsregionens invånarantal med 8 710 personer. Av detta bestod största delen av invandring, vars nettoeffekt var 8 882 personer. Detta har naturligtvis en inverkan på områdets befolkningsstruktur.

I KUUMA-kommunerna har utvecklingen varit annorlunda. Kommunernas befolkning har ökat både på grund av den naturliga befolkningsökningen och nettomigrationen mellan kommunerna och invandringen. Nettomigrationen mellan kommunerna stod dock för den största delen av tillväxten, till skillnad från huvudstadsregionen.

Den positiva sysselsättningsutvecklingen syns i hela Helsingforsregionen. Arbetslösheten har minskat markant i alla kommuner i Helsingforsregionen mellan december 2020 och december 2021. Det finns tydliga skillnader mellan kommunerna när det gäller arbetslösheten. Den lägsta arbetslöshetsgraden har Grankulla, 6,3 procent. Den högsta har Vanda, 12,5 procent. Med undantag av Grankulla kan man säga att arbetslösheten i regel är lägre i KUUMA-kommunernas landsbygdskommuner och högre i stadskommunerna.

Den minskade arbetslösheten märks också i de sex största städerna. Arbetslösheten var minst i Esbo, 9,4 procent och störst i Åbo, 13,2 procent.

Figur 1: Arbetslöshetsgraden i de största städerna, december 2020 och 2021



Källa: Arbets- och näringsministeriet

1.1.4 Vanda stads verksamhetsmiljö och den ekonomiska utvecklingen

Befolkningsökningen har mattats av till följd av pandemin

Vad gäller befolkningsutvecklingen var år 2021 ett undantag för Vanda. Befolkningsökningen minskade till 0,8 procent. Senast befolkningsökningen var så här långsam var under åren 2004–2005, både relativt och absolut sett. Antalet födda ökade igen med 2 678 personer. Detta är ett nytt rekord i de tidsserier som fortsatt från 1970-talet. Samtidigt tangerar dödligheten också rekordsiffror när den uppgår till 1 576 personer. År 2020 dog det ändå fler, 1 654 personer. Den naturliga befolkningsökningen är ändå tydligt positiv.

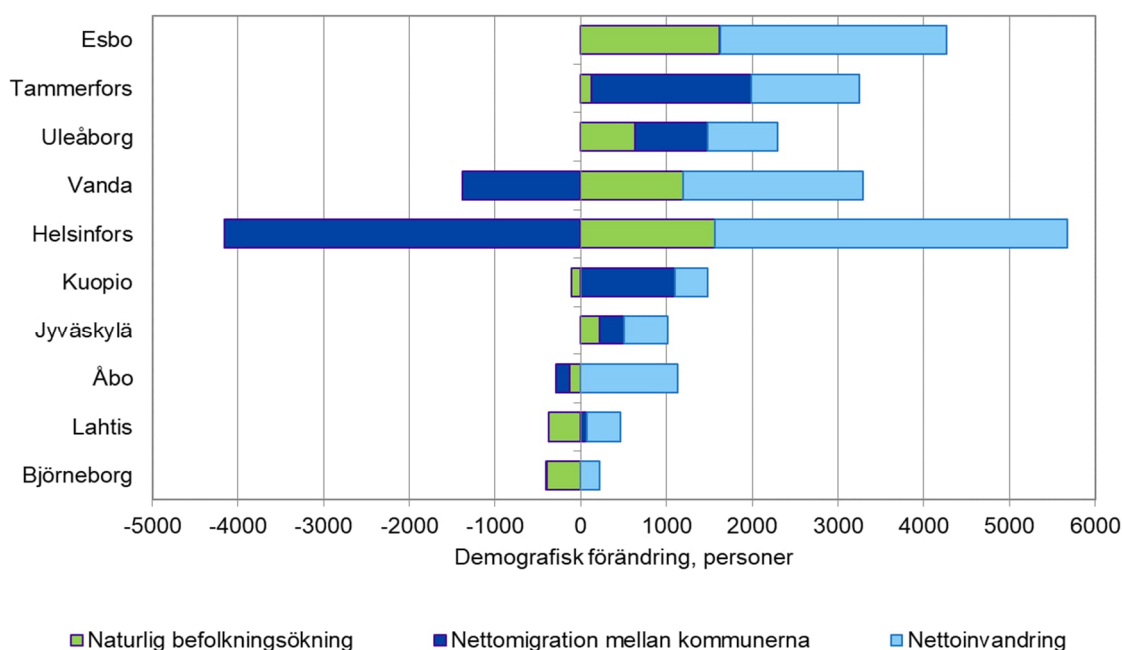
Den största förändringen har ändå skett i flyttningsrörelsen. Nettoflyttningen mellan kommunerna blev negativ och Vanda förlorade 1 385 personer till andra kommuner. Detta är det största utflyttningsöverskottet någonsin. Samtidigt minskade invandringen till Vanda medan utflyttningen ökade. Det som är avvikande när man jämför med år 2020 är att invandringen minskade.

Invandringen bidrog igen till att öka antalet invånare. Nettoinvandringen ökade till nytt rekord och uppgick till 2 097 personer. Invandringen ökade samtidigt som emigrationen minskade. Totalt sett ökade befolkningen i Vanda dock mest genom den naturliga befolkningsökningen som utgjordes av 1 192 personer, medan nettoflyttningen utgjordes av 712 personer.

Befolkningsökningens struktur formar också stadens demografiska struktur. Under de kommande åren blir det också intressant att se om de iakttaga trenderna håller i sig eller om det är fråga om en avvikelse som orsakats av pandemin.

Motsvarande utvecklingstrend syns också i andra stora städer. Nettomigration mellan kommunerna var starkt negativ i Helsingfors och minskade till minus också i Åbo. Esbo fick ett litet inflyttningsöverskott.

Figur 2. Befolkningsändringen i de tio största städerna



Källa: Statistikcentralen

Samtliga verksamhetsområden återhämtar sig från den nedgång som pandemin orsakat

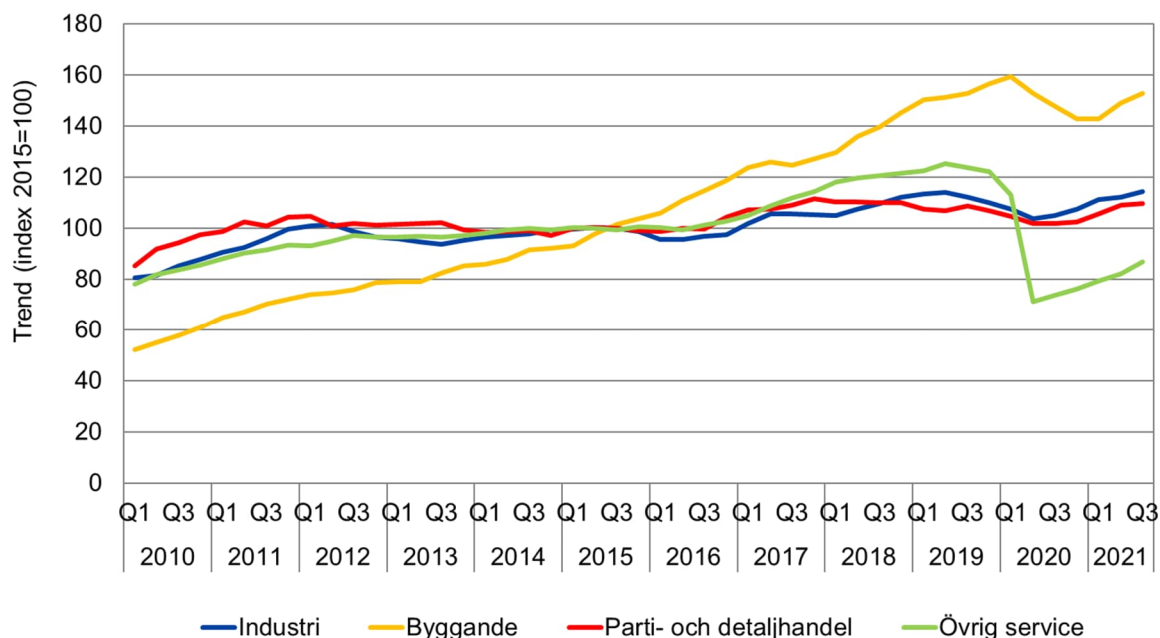
Covid19-pandemin inverkar kraftigt på ekonomin i Vanda och hela Nyland. Detta berodde särskilt på att området är mycket serviceinriktat, varför de restriktioner som ställts upp för att begränsa pandemin inverkar på områdets ekonomi mer än i resten av landet.

När Finlands ekonomi har börjat återhämta sig har också näringslivet i Vanda helt tydligt börjat återhämta sig alltmer. Industrin lider minst av pandemin, liksom parti- och detaljhandeln, och tillväxten när det gäller dessa har likaledes varit långsam. Dessas omsättning har dock överskridit den nivå som rådde före pandemin

Inom byggandet och särskilt inom servicen gav pandemin upphov till en tydligare nedgång. Inom dessa verksamhetsområden har tillväxten varit snabbare men man har inte ännu nått samma nivå på omsättningen som före pandemin. Särskilt inom servicen ligger omsättningen klart under den nivå som nåddes för pandemin. På detta inverkar troligtvis det faktum att flygplatsen med närliggande funktioner har en synnerligen viktig betydelse för näringslivet i Vanda. Till exempel reste närmare 22 miljoner passagerare vis Helsingfors–Vanda flygplats. År 2021 ökade antalet passagerare till lite över 4 miljoner. Detta inverkar naturligtvis också på den övriga servicen på flygplatsområdet, såsom frakthantering, inkvartering osv. En omfattande återhämtning inom servicesektorn förutsätter antagligen också att reserestriktionerna upphör.

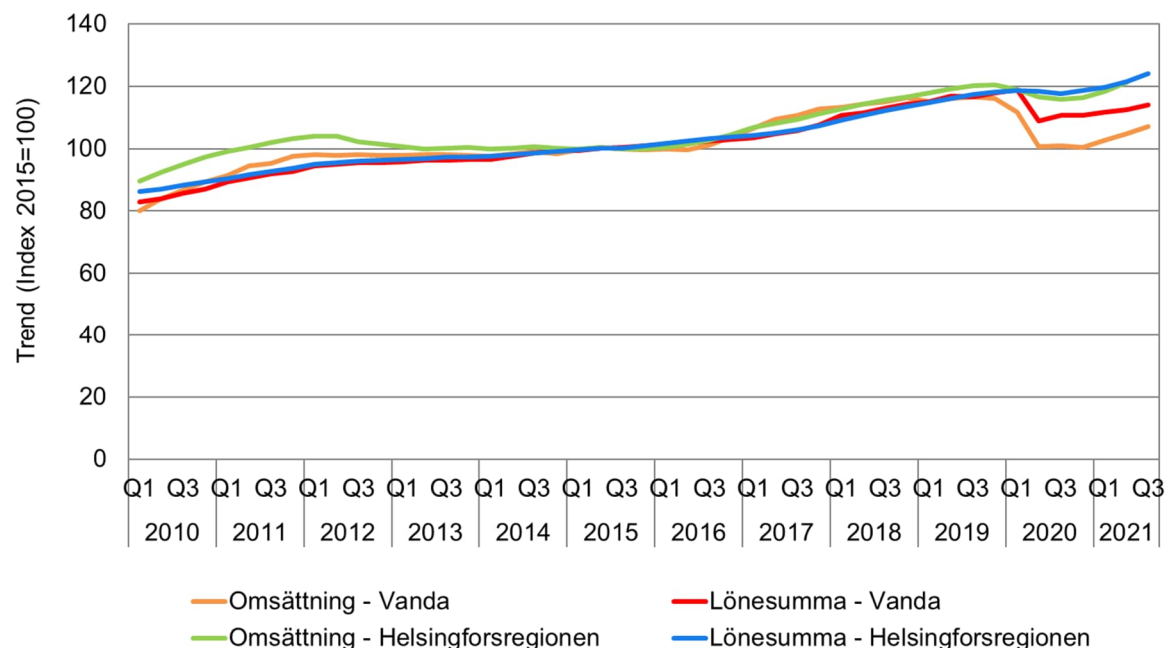
Covid19-pandemin har i genomsnitt tydligt påverkat Vanda mer än Helsingforsregionen. I Helsingforsregionen minskade lönesumman och omsättningen endast i liten grad i början av pandemin och har redan överskridit den nivå som rådde före pandemin. I Vanda var minskningen tydligare och varken lönesumman eller omsättningen har ännu ökat till den nivå som rådde före pandemin.

Figur 3. Omsättningens utveckling per näringsgrupp i Vanda åren 2010–2021 (Q3)



Källa: Statistikcentralen

Figur 4. Utvecklingen i företagens omsättning och lönesummorna i Vanda och Helsingforsregionen åren 2010–2021 (Q3)



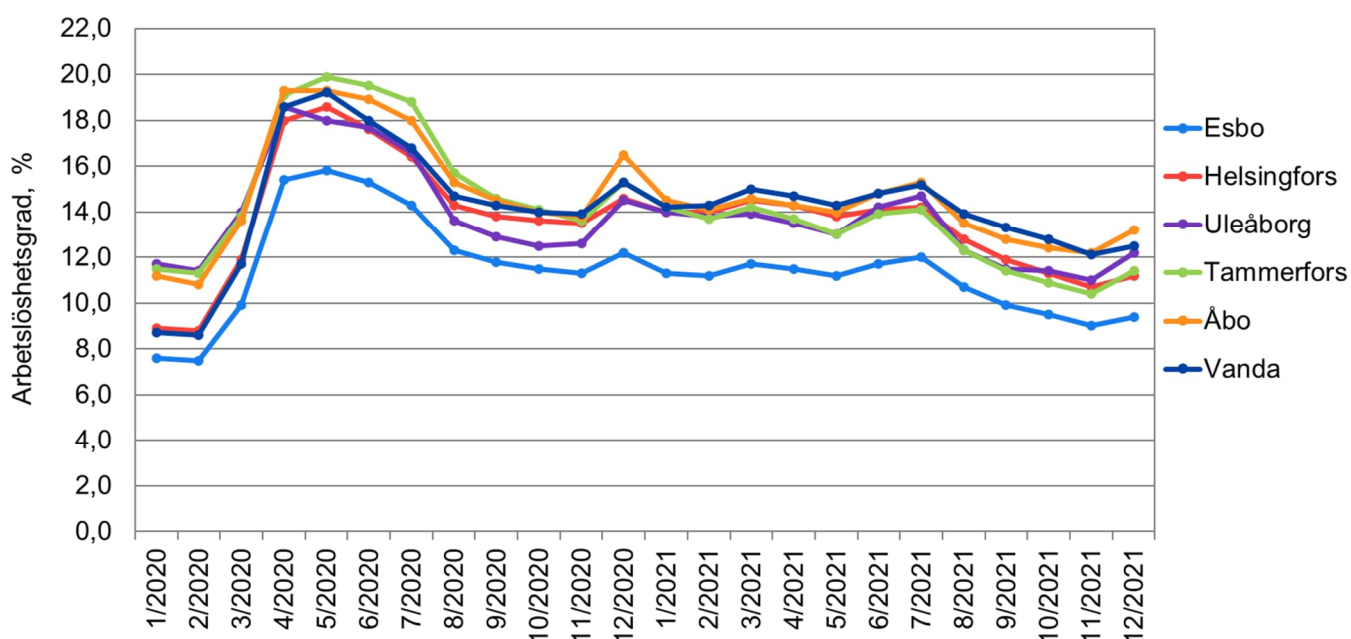
Källa: Statistikcentralen

Sysselsättningen håller på att återhämta sig

I början av pandemin under våren 2020 började arbetslösheten snabbt öka. Den fick fart av de ekonomiska restriktionerna och bland annat av att det blev lättare att permittera. I den osäkra situationen reagerade företagen snabbt och särskilt antalet permitterade ökade med rekordfart.

Sysselsättningen började ändå återhämta sig redan våren 2020 och har med undantag för säsongsvariationer fortsatt att återhämta sig. Återhämtningen har ändå mattats av och det är tydligt att det ännu tar tid innan man når den sysselsättningsgrad som rådde före pandemin. I Januari 2020, just före pandemins utbrott, var arbetslösheten i Vanda 8,7 procent. I december 2021 var den 12,5 procent.

Figur 5. Utvecklingen i arbetslöshetsgraden i de stora städerna 1/2020–12/2021

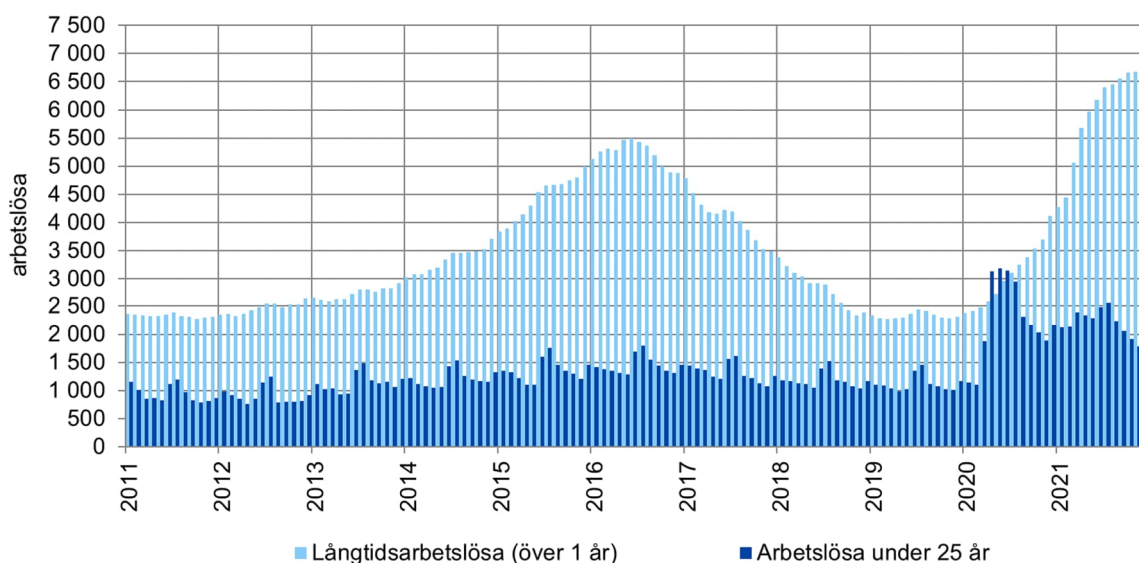


Källa: Arbets- och näringsministeriet

Det som är oroväckande i utvecklingen när det gäller sysselsättningen är att arbetslösheten hotar att bli strukturell. Den snabba ökningen i sysselsättningen förklarades av de omfattande permitteringarna, på samma sätt som bakgrunden till den snabba minskningen i arbetslösheten har varit att de permitterade kallats tillbaka i arbete.

I bakgrunden har det ändå funnits en snabbt växande långtidsarbetslöshet. Vanda hade sammanlagt 6 724 långtidsarbetslösa i december 2021. Antalet har ökat ända från början av pandemin, även om tillväxttakten håller på att utjämnas. Detta återspeglar att arbetslösheten ändå håller på att bli ett långsiktigt problem.

En annan oroväckande trend var den snabba ökningen i ungdomsarbetslösheten. Ungdomsarbetslösheten började minska tydligt i slutet av år 2021, men har dock ännu inte nått den nivå som rådde före pandemin.

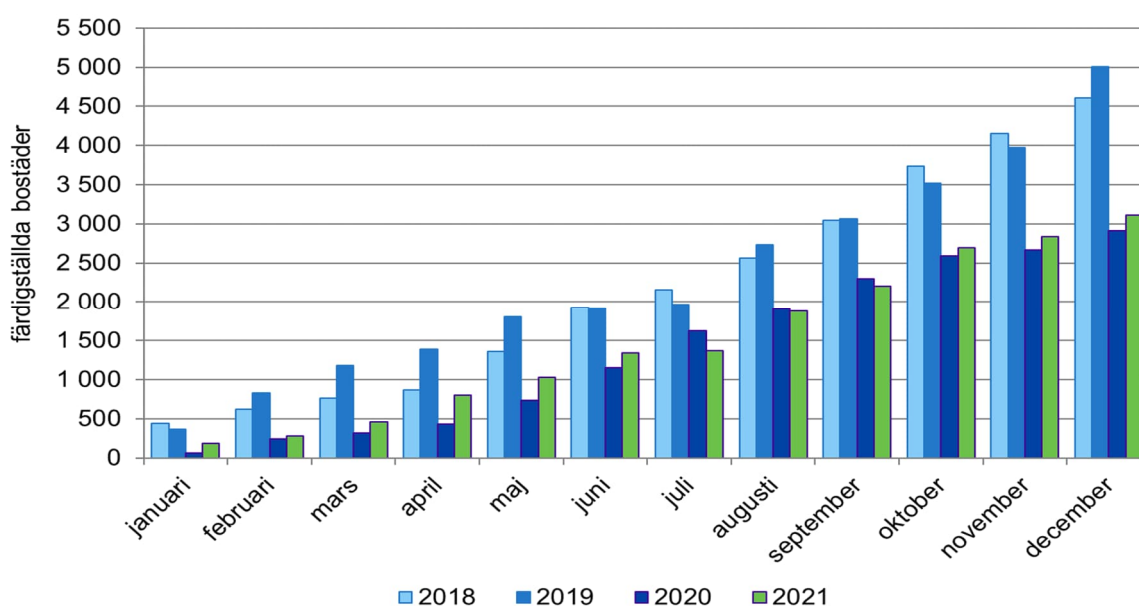
Figur 6. Långtidsarbetslösheten och ungdomsarbetslösheten i Vanda åren 2011–2021

Källa: Arbets- och näringsministeriet

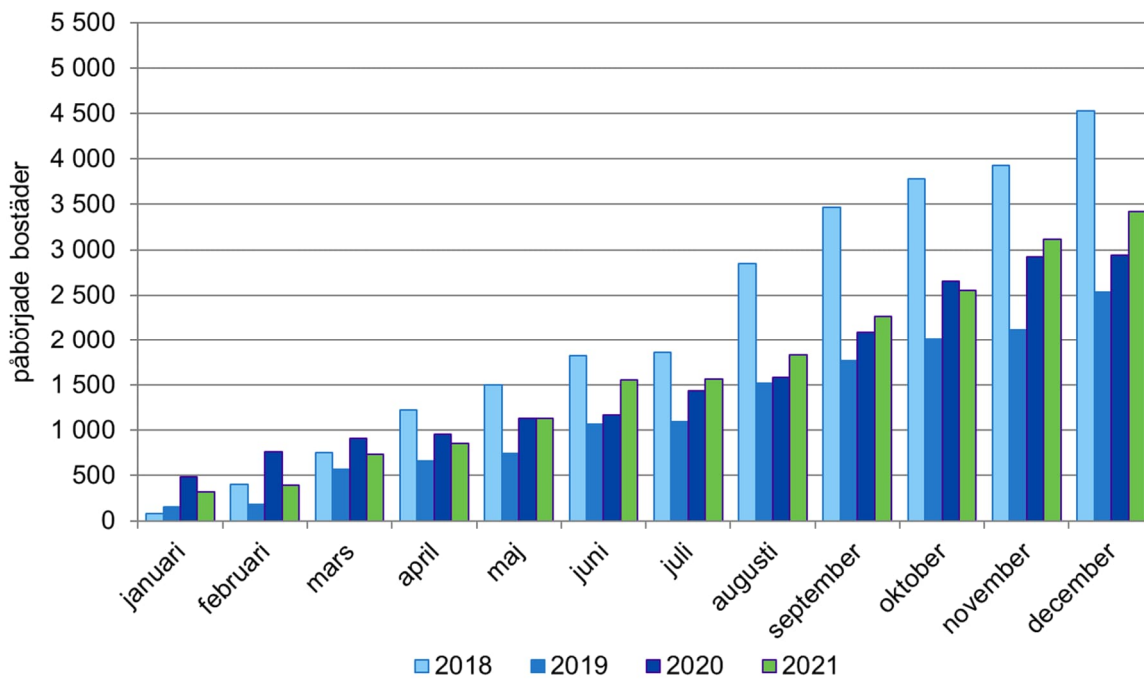
Nivån på bostadsbyggandet är fortfarande lägre än under toppåren

I Vanda färdigställdes 3 108 bostäder år 2021. Antalet förblir betydligt lägre än år 2019, då antalet färdigställda bostäder uppgick till 5 010, men antalet överskrider ändå nivån för år 2020. Då färdigställdes 2 917 bostäder i Vanda. Ökningen i antalet påbörjade bostäder i Vanda har fortsatt för tredje året i rad. År 2021 påbörjades byggandet av 3 420 nya bostäder. Antalet nya bygglov minskade från året innan. År 2021 beviljades bygglov för sammanlagt 2 558 bostäder. Takten för färdigställandet av bostäder ser under de kommande åren också ut att stanna på cirka 3 000 bostäder.

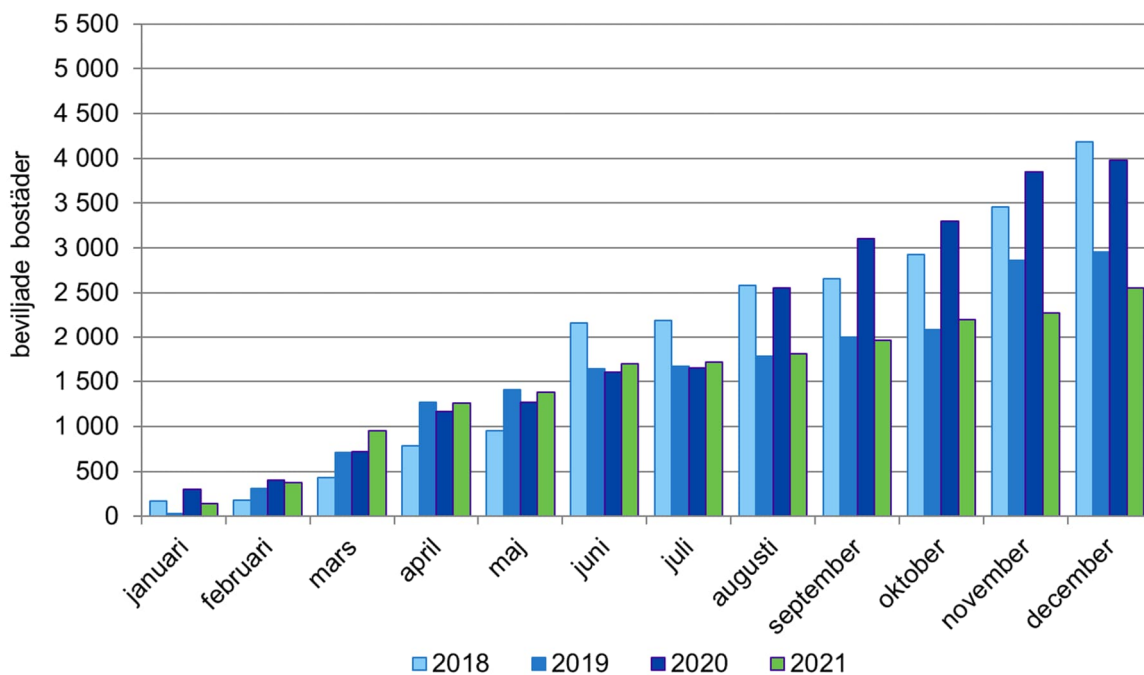
Största delen av de bostäder som färdigställdes år 2021 var flervåningshus, 2021. Antalet egnahemshus som färdigställdes var 135. Resten av bostäderna färdigställdes i fristående hus och radhus. Över hälften av bostäderna, 1 910, utgjordes av ägarbostäder. Enligt förhandsuppgifter färdigställdes inga bostadsrättsbostäder år 2021.

Figur 7. Färdigställda bostäder i Vanda åren 2018–2021

Källa: Kommunregistret Facta och datasystemet Matti

Figur 8. Antalet påbörjade bostäder i Vanda månadsvis åren 2018–2021

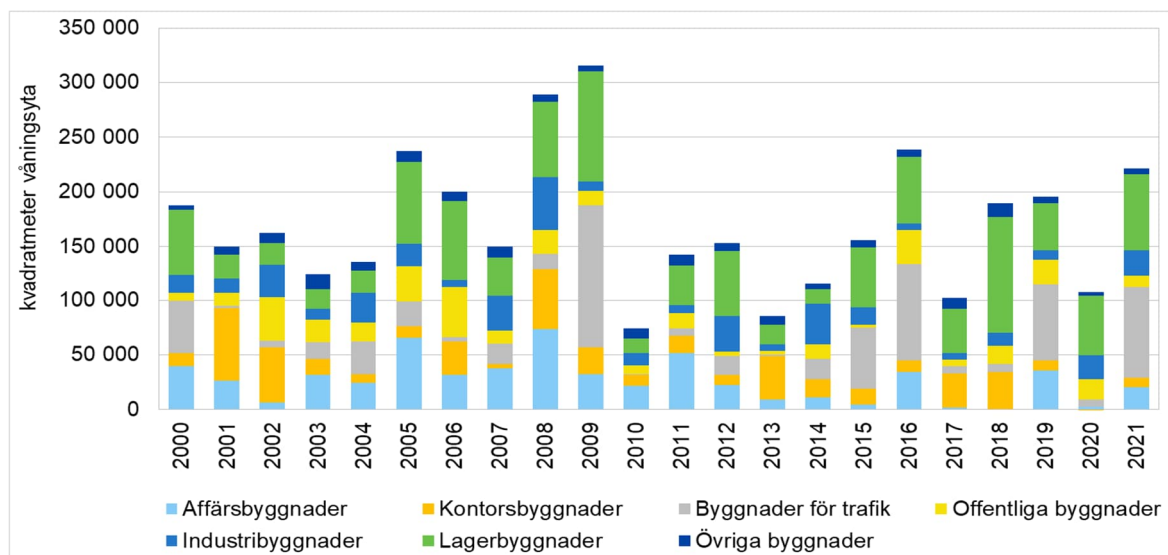
Källa: Kommunregistret Facta och datasystemet Matti

Figur 9. Antalet bostäder som fått bygglov månadsvis åren 2018–2021

Källa: Kommunregistret Facta och datasystemet Matti

Antalet våningskvadratmeter när det gäller andra byggnader än flervåningshus ökade år 2021, från vad det var år 2020, och kom att överskrida 200 000 våningskvadratmeter. Senast det har byggts mer i Vanda var år 2016. Indelade enligt användningsändamål syntes den största ökningen i byggnader avsedda för trafikens ändamål.

Figur 10. Färdigt byggnadsbestånd i Vanda enligt användningsändamål åren 2000–2021



Källa: Kommunregistret Facta och datasystemet Matti

Skatteinkomster

Vanda stad fick sammanlagt 1 131,6 milj. euro i skatteinkomster år 2021. Skatteinkomsterna ökade med 58,7 milj. euro, det vill säga med 5,5 procent jämfört med år 2020. Den ursprungliga skatteinkomstprognosen i budgeten överskreds med sammanlagt 42,3 milj. euro och skatteinkomstprognosen i den ändrade budgeten med 9,5 milj. euro. Utfallsprocenten av budgetens skatteinkomstprognos blev 100,8 procent i förhållande till den ändrade budgeten. Den ändrade budgeten baserade sig på Kommunförbundets skatteprognosram. Kommunal- och fastighetsskatten höll sig mycket nära den ursprungliga budgeten, men samfundsskatten uppvisade en större avvikelse. Orsakerna till en bättre utveckling i samfundsskatten än väntat var bland annat en förbättrad debiteringsprognos vad gäller tilläggsförskotten för år 2020 och en tillfällig höjning av samfundsskattens utdelningsandel med 10 procentenheter, som staten beviljade kommunerna för åren 2020–2021 för att ersätta de kostnader som orsakats av coronapandemin. År 2021 trädde också den nya lagen om småbarnspedagogik i kraft, vilken sänkte avgifterna för småbarnspedagogik och detta kompenserade staten genom att bestående höja kommungruppens utdelningsandel med dryga två procentenheter.

Staden fick sammanlagt 907,4 milj. euro i kommunalskatt år 2021, vilket är 7,5 milj. euro och 0,8 procent mindre än år 2020. Jämförelsetalet för år 2020 höjde de kommunalskatteinkomster som hade överförts från år 2019 till år 2020 till följd av skatteförvaltningens systemändring. Vandas influtna skatteinkomster år 2021 minskade den negativa korrigeringen av den slutgiltiga beskattningen för år 2020. Den ursprungliga budgeten överskreds med 0,4 milj. euro för kommunalskatternas del, i kommunalskatten gjordes inga anslagsändringar. Budgetens utfallsprocent blev 100,1 procent. I hela landet ökade kommunernas redovisade kommunalskatter med 2,4 procent jämfört med året innan. Huvudstadsregionen uppvisade en svagare utveckling när gäller redovisningarna av kommunalskatt.

Staden fick in sammanlagt 854,2 milj. euro i kommunalskatteförskott för skatteåret 2021. Vandabornas förvärvsinkomster ökade totalt med 2,2 procent under 2020, vilket innebär att tillväxtnivån var 0,5 procentenheter högre än utvecklingen i hela landet. Vandabornas förvärvsinkomster år 2021 beräknas öka med 4,9 procent och i hela landet med 3,3 procent. Vandas utdelning av kommunalskatten minskade med 0,07 procentenheter till 4,48 procent år 2021. Hela kommungruppens utdelningsandel av de inkomstskatter som insamlats av skatteförvaltningen, minskade med en dryg procentenhet till 60,79

procent år 2021, eftersom konjunkturuppgången i ekonomin syntes kraftigt i statens utvecklingsprognoser för kapitalinkomster, som endast redovisas för staten. På riksnivå var det hela 4 kommuner som sänkte och 39 kommuner som höjde sin kommunalskattesats för år 2021. Detta innebar en ökning på 0,06 procentenheter i det viktade medeltalet för hela landets kommunalskattesats, vilken under år 2021 var 20,02.

Vanda stad fick sammanlagt 124,0 miljoner euro i samfundsskatter år 2021. Den samfundsskatt som staden fick ökade med 40,6 milj. euro, dvs. 48,6 procent, från året innan. Den ursprungliga budgeten vad gäller samfundsskatterna överskreds med 42,0 milj. euro och den ändrade budgeten med 9,2 milj. euro. Utfallsprocenten för den ändrade budgeten hamnade på 108,0 procent. Vandas kommuns specifika utdelningsandel växte med 0,09 procentenheter från året innan till 4,37 procent. Inflödet av kommunernas samfundsskatt var bättre än väntat och tillväxten inom hela det kommunala fältet var 45,4 procent. Största orsaken till tillväxten var tilläggsförskotten för skatteåret 2020, som företagen har betalat mer än vad man räknat med. Dessutom beslutade staten att ännu under år 2021 fortsätta med höjningen på 10 procentenheter av kommunernas utdelning av samfundsskatten. Genom höjningen av kommunernas utdelning ersätts de skatteförluster som orsakats av coronapandemin. Höjningen av utdelningen ökade kommunernas samfundsskatter med omkring 610 milj. euro, av vilket Vandas andel var cirka 25 milj. euro. År 2021 inflöt också mer förskott från företag än vad man räknat med. Det gjordes också en bestående höjning med dryga två procentenheter av kommunernas avgifter för småbarnspedagogik som uppkommit i och med lagen om småbarnspedagogik. År 2021 ökade hela kommungruppens samfundsskatteutdelning med 0,02 procentenheter från året innan till 44,34 procent.

Staden fick 100,2 milj. euro i fastighetsskatteinkomster år 2021, en ökning på med 25,6 milj. euro, dvs. 34,4 procent jämfört med året innan. I den ursprungliga budgeten för år 2021 underskreds fastighetsskatteinkomstprognosen med 0,1 miljoner euro och utfallsprocenten låg på 99,9 procent. Under år 2021 har det inte gjorts någon budgetändring i fastighetsskatteinkomsterna. Fastighetsskatternas utveckling påverkades av de höjning av fastighetsskatten som trädde i kraft i budgeten år 2021. I hela landet var ökningen av kommunernas fastighetsskatteredovisningar 12,9 procent jämfört med året innan.

Stadens fastighetsskattesats för stadigvarande bostadsbyggnad hölls på samma nivå som år 2020 och var sålunda 0,41 procent, medan de övriga fastighetsskattesatserna höjdes. Den allmänna fastighetsskattesatsen höjdes från 1,00 procent till 1,28 procent och fastighetsskattesatsen för andra än stadigvarande bostadsbyggnader från 1,00 procent till 1,25 procent. För fastighetsskattesatserna för kraftverk och obebyggd byggnadsplats fastställdes lagstadgat maximi. Fastighetsskattesatsen för obebyggd byggnadsplats ökade sålunda från 4,00 procent till 6,00 procent.

Enligt uppgifter från skatteförvaltningen skulle fastighetsskatt för Vandas del ha debiterats till ett belopp på 102,4 miljoner euro år 2021, en del av debiteringarna hade ännu inte influtit under budgetåret då bland annat en del av redovisningarna överfördes till år 2022. Av de debiterade fastighetsskatterna härstammade cirka 21,5 miljoner euro från skatt för stadigvarande bostadshus och 38,3 miljoner euro utgick från den allmänna fastighetsskattesatsen på övriga byggnader. Enligt skatteprocenten för andra än stadigvarande bostadshus inflöt fastighetsskatt till ett belopp av endast cirka 0,1 milj. euro. Fastighetsskatterna för mark uppgick till sammanlagt 42,3 milj. euro, varav andelen höjd fastighetsskatt för obebyggda byggplatser uppgick till cirka 2,7 milj. euro.

Tabell 1: Stadens skatteinkomster år 2021

1000 euro	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Skatteinkomster	1 089 300	32 871	1 122 171	1 131 636	9 465
Kommunens inkomstskatter	907 000	0	907 000	907 442	442
Fastighetsskatt	100 300	0	100 300	100 162	-138
Andel av samfundsskatteinkomsterna	82 000	32 871	114 871	124 032	9 161

Tabell 2: Bestämningsgrunderna för stadens inkomstskatt

	Inkomstskattesats	Beskattningsbar för- värvsinkomst, milj. euro	Ändring i %
2012	19,00	4 086,7	4,1
2013	19,00	4 210,3	3,0
2014	19,00	4 276,7	1,5
2015	19,00	4 351,9	1,8
2016	19,00	4 460,5	2,5
2017	19,00	4 529,3	1,5
2018	19,00	4 721,7	4,2
2019	19,00	4 970,0	5,3
2020	19,00	5 082,1	2,3
2021	19,00	*	

* Beskattningen för 2020 färdigställs hösten 2022

Tabell 3: Bestämningsgrunderna för stadens fastighetsskatt

Fastighetsskattesatser	
Allmän	1,28
Stadigvarande bostadshus	0,41
Annat än stadigvarande bostadshus	1,25
Kraftverk	3,10
Obebyggd byggnadsplats	6,00

Statsandelar

I driftsekonomiska statsandelar fick staden in 255,3 milj. euro år 2021 då statsandelspotten år 2020 uppgick till sammanlagt 293,0 milj. euro. Statsandelarna för år 2020 innehöll ett betydande belopp när det gäller coronaersättningar, omkring 74 milj. euro. År 2021 betalades coronaersättningar som kompenserar kommunernas direkta coronakostnader på ett annat sätt, dvs. i form av statsunderstöd inom driftsekonomin. Statsandelarna för 2020 och 2021 är således inte jämförbara sinsemellan. I statsandelar för basservice kom det in sammanlagt 151,4 milj. euro under 2021 medan övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendets del uppgick till 23,8 milj. euro och compensationen för skatteinkomstförluster uppgick till 80,2 milj. euro. Den ursprungliga budgeten när det gäller den budgeterade totalsumman statsandelar överskreds med 8,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,3 milj. euro.

Statsandelen för kommunal basservice fastställs enligt det nuvarande statsandelssystemet utifrån statsandelsuppgifternas kalkylerade kostnader och tilläggsdelar. De kalkylerade kostnaderna fastställs utgående från åldersstruktur, sjukfrekvens, arbetslöshetsgrad, tvåspråkighet, inslaget av personer med främmande språk som modersmål, befolkningstäthet, karaktär av skärgård och utbildningsbakgrund. Statsandelsprocenten för basservice år 2021 var 25,67 procent och kommunens egen finansieringsandel uppgick till 3 747,29 euro/invånare.

Vandas kalkylenliga kostnader uppgick till totalt 1 093,0 milj. euro under år 2021 vid kalkyleringen av statsandelar för basservice. I statsandelssystemet fastställs tilläggsdelarna utgående från fjärrorter, självförsörjningsgraden i fråga om arbetsplatser och samernas hembygdsområde. Tilläggsdelarna för Vandas del uppgick till totalt 11,1 milj. euro under år 2021 vid kalkyleringen av statsandelarna för basservice. Kommunens egen finansieringsandel var 876,0 milj. euro.

I statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet beräknades staden enligt budgetens förhandskalkyl få 22,1 milj. euro år 2021. Enligt det slutliga justeringsbeslutet uppgick Vandas statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet år 2021 till 23,8 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 driftsekonomin för verksamhetsområdet för fostran och lärande. Hemortersättningarna ingår inte i bokslutets statsandels-siffror.

Tabell 4: Statsandelarna i stadens driftsekonomi 2021

1000 euro	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Avvikelse
Statsandelar	247 000	8 000	255 000	255 322	322
Basservicens statsandel	146 900	8 000	154 900	151 357	-3 543
Statsandelar till undervisnings- och kultursektorn	22 100	0	22 100	23 800	1 700
Kompensation för skatteinkomstförluster	78 000	0	78 000	80 165	2 165

Budgetutfallet 2021

Stadsfullmäktige godkände 16.11.2020 budgeten för 2021 och ekonomiplanen för åren 2021–2024. Den ursprungliga budgeten för 2021 som fullmäktige godkänt slutade på -30,9 milj. euro som resultat för räkenskapsperioden och ett underskott på -28,0 milj. euro samt en bruttoinvesteringsnivå på sammanlagt 146,7 milj. euro.

Stadsfullmäktige beslutade under år 2021 om ändringar i budgeten för 2021 utgående från verksamhetsområdenas förslag. De största budgetändringarna bestod av en höjning av inkomstmålet för social- och hälsovårdens egen verksamhet 52,1 milj. euro och en höjning av utgiftsanslaget med 67,0 milj. euro. Ändringarna berodde huvudsakligen på de utgifter som orsakades av coronapandemin och de understöd som staten beviljade för dessa. Till följd av den nya läropliktslagen höjdes anslagen för verksamhetsområdet för fostran och lärande med 1,4 milj. euro, IT-administrationens anslag med 1,7 milj. euro och statsandelsinkomsterna med 2,4 milj. euro. Dessutom höjdes anslaget för tillväxttjänster med 7,7 milj. euro till följd av den kraftiga ökningen i arbetsmarknadsstödet kommunandel. Kollektivtrafikens anslag höjdes med 4,2 milj. euro, anslagen för verksamhetsområdet för fostran och lärande höjdes med 6,6 milj. euro och inkomstbudgeten med 1,3 milj. euro, stadskulturens inkomstbudget sänktes med 1,5 milj. euro och stadsmiljöns anslag höjdes med 2,0 milj. euro. Största orsaken till ändringarna är coronapandemin och de direkta och indirekta kostnader som den medfört. Investeringsanslagen höjdes med 4,0 milj. euro på grund av att tidsplanen för förbättringen av Ring III tidigarelades. Dessutom höjdes inkomstprognosen för samfundsskatten med 32,9 milj. euro, huvudsakligen till följd av den tillfälliga höjningen av kommunernas utdelningsandel med 10 procentenheter och kompenseringen av lagändringarna inom småbarnspedagogiken. Statsandelsprognosen höjdes med sammanlagt 8,0 miljoner euro. Efter budgetändringarna blev räkenskapsperiodens resultat i budgeten -28,1 milj. euro och bruttoinvesteringsnivån landade på 150,7 milj. euro.

Bokslutet för år 2021 uppvisar ett resultat på 61,3 milj. euro samt ett överskott på 61,4 milj. euro för räkenskapsperioden. Resultatet i bokslutet är 92,2 milj. euro bättre än den ursprungliga budgeten och 89,5 milj. euro bättre än den ändrade budgeten.

Utfallet av budgetens driftsekonomidel och resultaträkningsdel

Inom driftsekonomin var de största avvikelserna jämfört med den ändrade budgeten 2021 följande på stadsnivå:

- Rörelseintäkterna överskreds med 33,0 milj.
- Verksamhetskostnaderna underskreds med 49,9 milj. euro.
- Skatteinkomsterna överskreds med 9,5 milj. euro
- Statsandelarna överskreds med 0,3 milj. euro
- Ränteintäkterna överskreds med 1,1 milj. euro
- Räntekostnaderna underskreds med 0,9 milj. euro
- Av- och nedskrivningarna underskreds med 4,2 milj. euro

I den ändrade budgeten för år 2021 uppgick verksamhetsintäkterna från stadens driftsekonomi till 522,8 milj. euro. De förverkligade verksamhetsintäkterna under 2021 uppgick till 555,9 milj. euro, vilket överskred den ändrade budgeten med 33,0 milj. euro. Verksamhetsintäkterna utföll till 106 procent jämfört med den ändrade budgeten och de steg med 22,5 procent i relation till bokslutet för år 2020. Knappa hälften av överskridningen av verksamhetsintäkterna uppkom i och med att staten ersatte verksamhetsområdet för social- och hälsovård fullt ut för de kostnader som orsakades av coronapandemin. Staten ersatte också fullt ut kostnaderna för de hälsosäkerhetsåtgärder i anslutning till flygplatsen som orsakades av coronapandemin. I bokslutet har det i enlighet med bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande gjorts en uppskattning av hur stor coronaersättningarnas andel kommer att vara i slutet av året. Staten fattar beslut om saken först under våren 2022. Under år 2021 såldes fyra vårdfastigheter till VAV Oy samt A-Tulkkaus Oy. Dessa gav försäljningsvinster på cirka 18,7 milj. euro, av vilka merparten inom koncernen. Målet för markförsäljningsvinster 34 milj. euro nåddes då utfallet var 36,3 milj. euro. De interna hyresintäkterna underskred budgeten med 4,4 milj. euro. Försäljningsintäkterna inkluderar 3,0 milj. euro i s.k. genomfakturerade intäkter från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljö-tjänster (HRM).

Stadens verksamhetskostnader var 1 851,9 milj. euro i den ändrade budgeten. Utfallet av verksamhetskostnaderna uppgick till 1 802,0 milj. euro år 2021. Driftskostnaderna underskreds med 49,9 milj. euro och förverkligades till 97 procent i relation till den ändrade budgeten. Verksamhetskostnaderna för stadsmiljöns verksamhetsområde underskred den ändrade budgeten med 19,1 milj. euro, verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning med 13,3 milj. euro, verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet för social- och hälsovård med 6,0 milj. euro och verksamhetskostnaderna för verksamhetsområdet för fostran och lärande med 5,4 milj. euro. Social- och hälsovårdens utgiftsanslag höjdes med 67,0 milj. euro under året. I anslagsändringarna beaktades de ansevärd utgiftstilläggen som orsakades av coronapandemin och ändringarna i den egna verksamheten inom social- och hälsovården. Coronapandemin medförde indirekta kostnader också för de andra verksamhetsområdena, bl. a. för skyddsutrustning. Särskilt det faktum att långtidsarbetslösheten kvarstod på en hög nivå, ökade storleken på arbetsmarknadsstödet kommunandel inom verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning. Personalkostnaderna underskred budgeten med cirka 24,6 milj. euro. Kostnaderna för köp av tjänster underskred budgeten med cirka 14,8 milj. euro, vilket närmast förklarades av att andelen kostnader för hyrd arbetskraft var mindre än beräknat, både inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård och verksamhetsområdet för fostran och lärande. Kostnaderna för kollektivtrafiken förutspåddes också öka på grund av coronapandemin, vilket man beredde sig på genom en anslagsändring på 4,2 milj. euro. Staden beviljade dock direkt coronastöd till kollektivtrafiken, varför kostnaderna för kollektivtrafik underskred den ändrade budgeten med 8,4 milj. euro. Understöds-kostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 1,6 milj. euro och de övriga verksamhetskostnaderna med 8,6 milj. euro, de största posterna utgjordes av hyreskostnader, vilka underskred budgeten med 5,3 milj. euro. I verksamhetskostnaderna ingår 3,0 milj. euro i s.k. genomfakturerade kostnader från byggtjänster som sålts till Helsingforsregionens miljö-tjänster (HRM). Verksamhetskostnaderna ökade med 7,3 procent jämfört med bokslutet 2020, huvudsakligen på grund av de kostnader som orsakades av coronapandemin.

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

Skatteinkomsterna för år 2021 överskred den ändrade budgeten med 9,5 milj. euro. I relation till den ändrade budgeten var den beräknade kommunalskattens utfall 100,1 procent, utfallet av fastighetsskatten 99,9 procent, utfallet av samfundsskatt 108,0 procent och utfallet av statsandelarna 100,1 procent. Allt som allt utföll skattefinansieringen totalt (skatter och statsandelar) till 100,7 procent i förhållande till den ändrade budgeten och den ökade med 1,5 procent i relation till bokslutet för år 2020. Prognoserna för kommunalskatten och fastighetsskatten låg väldigt nära utfallet. I samfundsskatteandelen gjordes under hösten 2021 ett tilläggsbudgetförslag, där utfallsprognosen höjdes med 32,9 milj. euro. Samfundsskatterna överskred den ändrade budgeten med ytterligare 9,2 milj. euro. Orsaken till överskridningen är en förbättrad debiteringsprognos vad gäller tilläggsförskotten för år 2020 och en tillfällig höjning av samfundsskattens utdelningsandel med 10 procentenheter, som staten beviljade kommunerna för åren 2020–2021 för att ersätta de kostnader som orsakats av coronapandemin. År 2021 trädde också den nya lagen om småbarnspedagogik i kraft, vilken sänkte avgifterna för småbarnspedagogik och detta kompenserade staten genom att höja kommungruppens utdelningsandel med dryga två procentenheter. År 2020 kompenserade staten de kostnader som orsakades av coronapandemin genom att öka statsandelarna, men år 2021 riktades ersättningarna till verksamhetsintäkternas kontogrupp för understöd. Statsandelarna förverkligades enligt den ändrade budgeten, och överskred den med 0,3 milj. euro.

Under 2021 utföll de finansiella intäkterna och kostnaderna till sammanlagt 25,8 milj. euro, medan de sammantagna finansiella intäkterna och kostnaderna i budgeten hade beräknats till 23,2 milj. euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på att räntenivån fortsättningsvis hållits på en låg nivå. År 2021 kunde man amortera på stadens externa lån med cirka 9,5 milj. euro, varvid den externa låneportföljen är cirka 849 milj. euro i slutet av år 2021. Räntekostnaderna för stadens låneportfölj verkställdes på en nivå om 1,6 miljoner euro. Alla stadens sammanlagda räntekostnader underskred budgeten med 0,9 milj. euro.

Avskrivningar och nedskrivningar gjordes år 2021 för cirka 105,2 milj. euro vilket var 3,8 procent och 4,2 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

I bokslutet för år 2021 uppgick stadens årsbidrag till 166,6 milj. euro, räkenskapsperiodens resultat till 61,3 milj. euro och räkenskapsperiodens överskott till 61,4 milj. euro. Vanda stads produktivitets- och tillväxtprogram 2021–2025 inleddes, vilket betyder att den ursprungliga budgeten för år 2021 innehöll åtgärder för cirka 41 milj. euro. Att resultatet var bättre än budgeten berodde, förutom på statens anse- nliga understöd på cirka 70 milj. euro som riktats för direkta coronakostnader, också på det tillfälliga coronastöd på cirka 37 milj. euro som riktats via den övriga samfundsskatten och statsandelarna, de coronastöd som samkommunerna fått, den i övrigt starka utvecklingen av samfundsskatten och stadens försäljningsvinster av anläggningstillgångar.

Utfallet av investeringsdelen och finansieringsdelen

I den ursprungliga budgeten för 2021 var inkomsterna i investeringsdelen (affärsverken och fonderna inkluderade) cirka 6,8 milj. euro, utgifterna cirka 146,7 milj. euro och nettot för investeringsdelen cirka 139,9 milj. euro. Under 2021 beslutade fullmäktige att höja anslaget för offentliga anläggningstillgångar med 4,0 milj. euro på grund av den tidigare lagda tidsplanen för förbättringen av Ring III. För investeringarna har också anvisats anslag för positiv särbehandling på cirka 0,2 milj. euro. Efter ändringen uppgick budgetens bruttoinvesteringsutgifter till 150,9 milj. euro.

Bruttoinvesteringsutgifterna utföll till totalt 120,6 milj. euro år 2021. Investeringsanslagen enligt den ändrade budgeten underskreds i samtliga projektgrupper förutom för de offentliga anläggningstillgångarna. Den största underskridningen skedde i byggprojekt, 23,3 milj. euro. Anslagen underskreds särskilt på grund av förskjutningar i tidsplanerna för byggprojekt och underskridningar av budgeten i en del genomförda projekt. Anslaget för fast egendom underskreds med 1,7 milj. euro, för immateriell egendom med 2,6 milj. euro, för lös egendom med 0,8 milj. euro och för aktier och andelar med 1,2 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. För de offentliga anläggningstillgångarnas del överskreds den separat bindande nivån för kommunaltekniska arbeten med omkring 1,3 milj. euro.

Investeringsinkomsterna utföll med 23,9 milj. euro, cirka 17,2 milj. euro över det budgeterade, i synnerhet tack vare markförsäljning. Investeringsdelens nettoutgifter år 2021 uppgick till totalt 96,7 milj. euro, vilket underskred den ändrade budgeten med 47,5 milj. euro.

Stadens nettoupplåning år 2021 var trots coronapandemin -9,5 milj. euro och den externa lånestocken minskade till cirka 849 milj. euro (exklusive koncernbolagens koncernkontosaldon). I den ursprungliga budgeten för år 2021 gjordes reserveringar för en nettoupplåning på 67,6 milj. euro utgående från budgetens driftsekonomidel och investeringsdel.

Produktivitetmätare

		BS 2020	BS 2021
Jämförbar utgiftsutveckling	Jämförbar utveckling av verksamhetsbidraget	1,4 %	-1,0 %
Anpassad utgiftsutveckling	Verksamhetsbidrag per invånare, förändring i %	-1,4 %	-3,5 %
Sjukfrånvaroprocent	Frånvaro av hälsoskäl/arbetsdag	4,43 %	4,38 %
Lokaleffektivitet	Lokaler i m ² /invånarantal	3,69	3,67
Energieffektivitet (kWh/rm ³)	Energiförbrukning/volym	60,0	69,0

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

Mätaren för 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 lokalitetseffektivitet har antalet kvadratmeter lokaliteter satts i relation till invånarantalet. 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 Energieffektivitet ställs energiförbrukningen i relation till byggnadsvolymen. Mätaren beskriver den årliga specifika energiförbrukningen hos den byggnadsstock som staden äger. Mätarens nyckeltal rapporteras en gång i året, när statistiken över energiförbrukningen från föregående år står klar.

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

Coronapandemin som började i mars 2020 fortsatte att ha en kraftig inverkan på nästan all verksamhet i staden år 2021. Epidemin kom och gick i vågor, varvid man emellanåt kunde lätta på restriktionerna medan man tidvis skärpte dem igen. Den stora osäkerheten gällande epidemins spridning och verkningar försvårade nästan all planering av verksamheten. Lokaler och verksamheter var fortfarande delvis stängda på grund av epidemin och den personal som arbetade i administrativa uppgifter fortsatte i stor utsträckning att jobba på distans nästan under hela år 2021. Situationen har fortfarande krävt att verksamhetsområdena verkar i exceptionella förhållanden. Den ledningsgrupp för störningssituationer som startades år 2020 som stöd för ledningen av staden, fortsatte sin verksamhet under hela år 2021. Hösten 2021 godkändes en plan för återhämtning från coronaepidemin och skötseln av serviceskulden. Planen har gjorts upp för åren 2021–2023 och den innehåller åtta mål och åtgärder inom olika verksamhetsområden. Planens anslagsbehov uppgår till cirka 18,7 milj. euro.

Coronaepidemin inverkar fortfarande också negativt på till exempel sysselsättningen. Särskilt den kraftiga ökningen i långtidsarbetslösheten bidrog till att kommunandelen i arbetsmarknadsstödet började öka år 2020 och ökningen fortsatte vara kraftig under år 2021. År 2021 karaktäriseras å andra sidan också av en snabb tillväxt och arbetslösheten började minska i slutet av år 2021. Staten kompenserade fortsättningsvis kraftigt kommunernas ekonomi genom att fullt ut ersätta kommunerna för de direkta kostnader som orsakades av coronaepidemin i form av ansökta understöd. Även den tidsbestämda höjningen av kommunernas utdelning av samfundsskatten som förverkligades 2020 fortsatte ännu under år 2021. Dessa åtgärder tillsammans med stadens egna åtgärder och den i övrigt gynnsamma utvecklingen av samfundsskatten bidrog till att Vanda stads resultat för 2021 blev klart positivt.

I februari 2021 godkände stadsstyrelsen Vandas produktivitets- och tillväxtprogram 2021–2025. Huvudpunkterna i balanseringen år 2021 utgjordes av en höjning av fastighetsskatterna, en ökning av inkomsterna från markförsäljning, en ökning av inkomsterna från försäljning av annan egendom, en sänkning av nivån på de hyror som VTK tar ut av staden och verksamhetsområdenas egna åtgärder. Samtliga huvudpunkter ingick i den ursprungliga budgeten 2021 och de förverkligades enligt planen.

Under år 2021 bereddes stadens strategi för den nya fullmäktigeperioden och den godkändes i stadsfullmäktige 31.1.2022.

På grund av coronaepidemin flyttades kommunalvalet till juni 2021. Som en följd av detta ändrades också tidsplanen för bytet av fullmäktigeperiod och den nya fullmäktigeperioden inleddes 1.8.2021. Tiden mellan valet och bytet av fullmäktigeperiod förkortades och inföll mitt i sommaren, vilket orsakade påfrestningar för beredningen.

Förtätningen av koncernstrukturen framskred. År 2021 inleddes avvecklingen av två bolag och A-Tulkkaus Oy såldes, liksom fyra objekt som använts av social- och hälsovården. Beredningen av Vantaan Työterveys Oy:s och Kaunialan Sairaala Oy:s försäljningsprojekt framskred också enligt planerna.

Projektbyrån som betjänar på stadsnivå inledde sin verksamhet 1.4.2021. Projektbyrån främjar inledningen av EU-finansierade projekt.

Kommunförsöken med att främja sysselsättningen inleddes 1.3.2021. Den nordiska modellen för arbetskraftsservice som träder i kraft år 2022 utvecklades år 2021 och tillsammans med Barona Oy inleddes ett pilotprojekt om effektivitet för ungdomar och arbetslösa personer med ett främmande språk som modersmål. År 2024 flyttar arbets- och näringsbyråns tjänster över till kommunerna enligt planen och intressebevakningen för den här överföringen genomfördes, bland annat tillsammans med städerna i huvudstadsregionen.

I juni 2021 godkände riksdagen lagstiftningen om vårdreformen. Vandas och Kervos social- och hälsovårdstjänster samt räddningsväsendets tjänster överförs till Vandas och Kervos välfärdsområde som har organiseringsansvaret från och med början av år 2023. Beredningen av välfärdsområdet inleddes och målsättningen med den är att säkerställa en trygg övergång både med avseende på invånarna och personalen. Det första områdesvalet bereddes i slutet av året och hölls 23.1.2022.

Coronaepidemin hade mest inverkan på verksamhetsområdet för social- och hälsovård. Serviceförmågan kunde dock bevaras på en tillfredsställande nivå, fastän ökningen av servicebehovet gav upphov till köer och förlängda väntetider. Tillgången på arbetskraft försvårades ytterligare och mängden inhyrd personal utökades i så hög grad som möjligt. Coronatestningen och vaccinationerna förverkligades väl, men smittspårningen överbelastades i slutet av året.

Trots de undantagsförhållanden som orsakades av epidemin fortsatte arbetet inom social- och hälsovården för att nå de strategiska målen. Kunskapsledningen stärktes. Tillgången till munhälsovård kunde stabiliseras under 2021.

Inom verksamhetsområdet för fostran och lärande syntes effekterna av coronapandemin som ett kompetensunderskott hos unga, vilket måste utjämnas. Undervisningen ordnades som distans- och hybridundervisning under våren 2021 och på hösten återgick man till närundervisning, men karantän- och coronafrånvaron har varit stor. Den största lagändringen var utvidgningen av läroplikten som gällde gymnasieutbildningen, yrkesutbildningen, påbyggnadsundervisning inom den grundläggande utbildningen och studerande i gymnasieförberedande utbildning. Antalet barn i småbarnpedagogik var mindre än beräknat. Från början av augusti 2021 inleddes ett tvåårigt kommunförsök inom förskoleundervisningen vid en del av daghemmen.

Inom stadskulturens verksamhetsområde har coronaepidemin ökat serviceskulden och illamåendet har anhopats inom vissa befolkningsgrupper. Under år 2021 har det genomförts flera projekt som inriktas bl. a. på att förebygga marginalisering och segregation. Arbetet med att förnya användnings- och avgiftsgrunderna för de lokaler som staden förvaltar avslutades under år 2021. Programmet Delaktig i Vanda 2022–2025 bereddes för den inledande fullmäktigeperioden. Programmet bestämmer utvecklingen av invånardelaktigheten och -påverkan.

Verksamheten och tjänsterna inom stadsmiljöns verksamhetsområde fortsatte i det närmaste som vanligt trots coronapandemin. Distansarbete understöddes i stor omfattning och i fältarbetet beaktades rådande rekommendationer och föreskrifter om hälsosäkerhet. Utvecklingen av datasystemet MATTI fortsatte mot en gemensam plattform som koncentrerar informationen.

Det intensiva byggandet fortsatte, särskilt för småhusbyggandets del. Nya bygglov beviljades betydligt mer än i genomsnitt för en tioårsperiod och efterfrågan på småhustomter uppvisade också en ökning. Detta betyder ett intensivt byggande också under de kommande åren. Utmaningarna för stadens egen byggnation utgjordes närmast av tillgången på byggnadsmaterial och den ökade prisnivån på dessa.

För stadsmiljöns del kunde organisationsreformen Det nya Vanda tas i bruk i sin helhet i augusti 2021. I stället för tre nämnder som tidigare fortsätter två nämnder inom stadsmiljön och enhetsindelningen har ändrats.

Målen i MBT-avtalet för markanvändning, boende och trafik nåddes delvis, men ny bostadsyta detaljplanerades i mindre utsträckning än vad som var målet för året. I avtalet ingår också statens förbindelse att delta i planeringen av Vandaspåran med en 30 procents andel.

Planeringen av Vandaspåran framskrider enligt tidtabellen och år 2021 färdigställdes gatuplaner och detaljplaner för spårvägs gatorna samt gjordes markundersökningar och flera utredningar.

Vandas nya generalplan godkändes i stadsfullmäktige i januari 2021. Generalplanen bestämmer tillväxtutvecklingen i staden och områdenas användningsändamål fram till år 2050. Hos Helsingfors förvaltningsdomstol har anförts besvär över den nya generalplanen och därför har det inte ännu trätt i kraft.

Projektet med stadens nya kontorshus framskred och byggandet av den hybridbyggnad som färdigställs i Dickursby centrum inleds våren 2022.

Under våren 2021 uppdaterades också vägkartan för resurssmarthet och den behandlas i fullmäktige våren 2022.

Stadens nettoupplåning 2021 låg på -9,5 milj. euro på grund av att årsbidraget utvecklades bättre än beräknat. Skulden per invånare sjönk cirka 87 euro/invånare och den externa lånestocken var cirka 849 milj. euro i slutet av året.

År 2021 färdigställdes följande nybyggnadsprojekt: Tiedonjyvään päiväkoti, renoveringen av Kulttuurikeskus Orvokki, renoveringen av Håkansböle gårds ekonomibyggnad samt paviljongskolor. Flera daghem och Elmo idrottspark började byggas. Samprojektet förbättringen av Ring III tillsammans med trafikledsverket framskred snabbare än väntat. Myrbacka idrottspark utvecklades också och i Hanaböle träsk byggdes ett nytt parkeringsområde. Försök med invånarparkering genomfördes i bostadsområdena.

Den budget för år 2022 som Vanda stadsfullmäktige godkände i december 2021 baserar sig på ett negativt resultat för räkenskapsperioden samt en nettoupplåning på 63 milj. euro. Social- och hälsovårdens utgiftsutveckling och inflödet av inkomster från markförsäljningen har en central roll för budgetutfallet år 2022. Prognoserna för skattefinansieringen visar en större ökning för år 2022 än budgeten, vilket beräknas förbättra räkenskapsperiodens resultat för 2022 jämfört med budgeten. Å andra sidan kan Vandas svaga sysselsättningsläge leda till att prognoserna försämrats. I och med statens coronastöd har coronapandemins ekonomiska effekter varit mindre för kommunerna än beräknat, men att komma i kapp med serviceskulden ökar kostnaderna kommunfältet.

Välfärdsområdesreformen som är på kommande har en mycket stor inverkan på kommunernas ekonomi. Under våren 2022 kommer de slutliga kalkylerna som visar med vilken procent kommunalskatten i kommunerna minskas. Reformen inverkar på hela stadens verksamhet och ekonomi och kräver omsorgsfull beredning, för att reformen ska fås att löpa så smärtfritt som möjligt. Reformen har varit under intensiv beredning hela hösten 2021 och detta arbete fortsätter under hela år 2022. Överföringen av social- och hälsovårdsväsendets och räddningsväsendets verksamheter till välfärdsområdet beaktades redan vid beredningen av budgeten för 2022, men kalkylerna granskas omsorgsfullt i samband med beredningen av budgeten för år 2023. Vidare ger Rysslands anfall på Ukraina upphov till många olika ekonomiska verkningar, som är svåra att förutspå såväl på nationell som på kommunal nivå.

1.1.5 Vanda stads personal

Antalet anställda

Det totala antalet anställda inom staden har ökat med 316 personer. Den ordinarie personalen ökade med 3,5 procent och den visstidsanställda personalen med 12,5 procent. Störst var ökningen i antalet visstidsanställda inom verksamhetsområdet för fostran och lärande och verksamhetsområdet för social- och hälsovård.

Antalet anställda 31.12	Fast anställda		Visstidsanställda		Sammanlagt		Förändring 2021 jämfört med 2020		Sysselessatta	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	Antalet	%	2021	2020
Stadens strategi och ledning	411	410	94	72	505	481	24	5 %	77	65
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	432	433	81	67	513	500	13	3 %	1	0
Stadskulturen	543	521	273	228	816	749	67	9 %	28	30
Fostran och lärande	4 312	4 280	1 317	1 204	5 629	5 484	144	3 %	26	28
Social- och hälsovårdsväsendet	2 460	2 429	557	490	3 017	2 919	98	3 %	72	74
Affärsverket för mun- och tandhälsa	247	265	34	41	281	306	-25	-8 %	2	3
Stadsmiljön	570	593	52	35	622	628	-5	-1 %	1	3
Sammanlagt	8 975	8 930	2 409	2 137	11 383	11 067	316	3 %	207	204

Anställda på deltid har ändrats till anställda på heltid enligt de allmänna anvisningarna.

Källa: HEVY-systemet

Löner

Lönekostnaderna för personalen uppgick år 2021 till totalt 444,8 miljoner euro, vilket är 5,7 % (22,3 miljoner euro) mer än året innan. De ökade lönekostnaderna beror på en ökning i antalet visstidsanställda och de branschspecifika lokala justeringspotterna som ökade lönekostnaderna från och med 1.4.2021. Avtalsändringarnas inverkan på lönerna är i genomsnitt 2,07 procent jämfört med år 2020. Kostnaderna har också ökat på grund av olika avvikande behov av extra arbete som måste utföras i anslutning till coronan.

På det kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalsfältet skedde en betydande förändring 1.9.2021, då löntagare inom social- och hälsovårdssektorn överfördes från det allmänna kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalet (AKTA) till det nya SH-avtalet. De största yrkesgrupperna till SH-avtalet. De största yrkesgrupperna i SH-avtalet är bland annat sjukskötare, närvårdare, hälsovårdare, handledare och socialarbetare. Samtidigt överförs också de lärare i småbarnspedagogik, speciallärare inom småbarnspedagogik och daghemsföreståndare vid daghem och inom klubbverksamheten enligt lagen om småbarnspedagogik som uppfyller behörighetskraven från avtalet AKTA till del G i avtalet för utbildningssektorn (UKTA).

Rekrytering

Inom de sektorer av social- och hälsovårdsväsendet där det råder brist på arbetskraft prövades ett verksamhetssätt med snabb rekrytering, som fortsätter och utvidgas år 2022. År 2021 användes anonym rekrytering i 78 ansökningar, vilket är 28 fler ansökningar jämfört med året innan.

Personalutveckling

Utvecklingen av kompetensen har förverkligats i mån av möjlighet utgående från de utbildningsplaner som gjorts upp inom verksamhetsområdena. Det totala antalet kurser och utbildningar har minskat i och med undantagsförhållandena men antalet distanskurser har ökat. Det totala antalet utbildningar och utbildningsdagar har minskat betydligt jämfört med ett normalt år, i förhållande till det mål som ställts upp förverkligades cirka 2/3 av utbildningsdagarna. Samarbetet med Metropolia ammattikorkeakoulu som ordnar utbildning för personalen fungerar. Årsklockorna för kompetensutveckling och mötena i samarbete med verksamhetsområdenas arbetsgrupper för kompetensutveckling och Metropolia har fungerat

som planerat. De utbildningar som kräver att man är på plats har man varit tvungen att flytta men kurser har delvis kunnat förverkligas under året eftersom coronaläget varierat. Användningen av distanstjänster och kompetensen har i det stora hela ökat kraftigt.

De strategiska utvecklingsparterna när det gäller ledarskap, chefsarbete och arbetsplatsen som konkurrensutsattes år 2020 har producerat sina tjänster till verksamhetsområdena. De nya avtalen trädde i kraft under våren 2021. Servicepaletten reviderades så att det i servicen tydligt ingår tjänster som riktas till den högsta ledningen. Verksamhetsområdena har under hela året informerats och instruerats om användningen av nya avtalsparter, likaledes har de nya parterna instruerats i produktionen av tjänster. Samarbetet har fått en smidig inledning.

En del av serviceområdena har börjat förbereda planeringen och produktionen av nätkurser i stadens lärplattform Oppiva. Verksamhetsområdena får stöd och handledning av utvecklingsservicen i detta arbete. På stadsnivå har lärplattformen också en introduktionskurs, Uusien työntekijöiden perehdytysvalmennus, som riktas till alla nyanställda och som arbetstagarna genomför på egen hand. I produktionen på stadsnivå finns dessutom redan bl. a. webbkurser i anslutning till datasäkerheten.

Under året har det fortsättningsvis producerats distanstjänster till anställda och chefer under undantagsförhållandena. Dylika tjänster är bland annat webbseminarierna Voimavaroja arkeen (resurser i vardagen) som riktar sig till hela personalen eller tjänsten jourhavande arbetshandledare avsedd för chefer inom social- och hälsovården. Utöver tjänsterna under undantagsförhållandena har det producerats stödtjänster för chefer och arbetsenheter vid återvändandet till det nya normala. Dylika tjänster är bland annat tematräffarna Paluu tulevaan för chefer, handledning i grupparbete för chefer. Utöver detta har det skapats en workshopsserie för arbetsenheter ”Paluu tulevaisuuteen – kohti toimivaa työkuultuuria ja johtamista” som kan beställas.

Sakkunnigstöds- och sakkunnigsservicen för verksamhetsområdena för utvecklingen av de anställdas kompetens och personalledningen har fungerat som normalt, likaledes har de coachningar som riktats till chefer kunnat genomföras som distanscoachningar.

I det kvalitetsprojekt som gällde personalledningen utvecklades rekryteringen och chefernas kompetens

Det kvalitetprojekt som gällde personalledningen och inleddes år 2020 fortsatte också under år 2021. Inom de olika verksamhetsområdena genomfördes olika chefscoachningsprogram. Aktiva åtgärder för rekryteringen och marknadsföringen genomfördes på ett aktivt sätt i synnerhet inom yrkesgrupper med tillgångsutmaningar. Under våren gjordes en ny kartläggning för yrkesgrupperna, som genomfördes av en konsult utifrån. Målet för hela projektet har varit att utveckla en god bild av arbetsgivaren, god rekryteringspraxis, stärka ett gott ledarskap och skapa attraktiva arbetsgemenskaper som man vill komma till och där man vill arbeta.

Utveckling genom projektfinansiering

Yrkeshögskolan Metropolia och Vanda fick projektfinansiering av Sitra för projektet Opi arjessa – työpaikasta oppimisypäristöksi, som staden genomförde i samarbete med Yrkeshögskolan Metropolia.

Positiv utveckling i sjukfrånvaron

Ett gott samarbete med företagshälsovården och ett bra ledarskap avseende arbetsförmågan år 2021 i de pågående undantagsförhållandena resulterade under år 2021 i att sjukfrånvaron utvecklades i positiv riktning, då procenten för sjukfrånvaron fortsätter att sjunka redan för andra året i rad i den här organisationsstrukturen. Sjukfrånvaron låg år 2021 på 4,38 procent medan motsvarande siffra för år 2020 var 4,43 procent.

Frånvaron på grund av psykisk ohälsa har fortsättningsvis ökat medan den sjukfrånvaro som beror på sjukdomar i rörelseorganen förblivit oförändrad eller minskat en aning.

I Vanda har man fäst särskilt vikt vid den längre sjukfrånvaron. Experter på arbetsförmåga och arbetarskydd har fungerat som stöd för chefer vid utredningen av utmaningar relaterade till arbetsförmågan för sammanlagt 355 personer. Tvåhundrasextiofem personer har haft varit frånvarande på grund av sjukdom i över 90 dagar. För 91 procent av dessa har det gjorts upp en fortsättningsplan i samarbete med företagshälsan för att stödja arbetsförmågan och orken i arbetet.

Även för företagshälsovårdens del har man vant sig vid att arbeta på distans, eftersom mottagningar fortfarande har förverkligats på distans under år 2021. Särskilt när det gäller företagshälsovårdarnas hälsoundersökningar, mottagningsbesöken hos arbetspsykologen och samtalen om arbetshälsan har utnyttjandet av distanskontakt varit lyckad.

År 2021 låg antalet arbetsplatsolyckor för Mellersta Nylands räddningsväsendes del på samma nivå som tidigare medan de för den övriga stadens del återgick till att ligga nära nivån för år 2019, då antalet olyckor år 2020 undantagsvis var över 20 procent mindre. År 2021 var antalet ersatta yrkessjukdomar 24 (15 året innan) och alla orsakades av coronainfektionen. Den slutliga försäkringsavgiften för år 2021 sänktes av en delvis återbetalning av den tidigare pensionsavsättningen.

Antalet arbetarskyddsanmälningar i arbetarskyddssystemet Tutka ökade betydligt år 2021 jämfört med tidigare år. Sammanlagt gjordes 5 708 arbetarskyddsanmälningar, då motsvarande siffra var 4 063 året innan och 3 675 år 2019. Särskilt mycket ökade antalet anmälningar om hotfulla och våldsamma situationer, där den mest typiska typen av fara som anmäldes (60 %) var klösande, bitande, spottande, härljande eller slående. En ökning förekom också i de anmälningar, där covid-19 eller en akut eller långvarig fysisk eller psykisk belastning utgjort en bidragande faktor. Anmälningar om smittorisker i anslutning till covid-19 gjordes år 2021 sammanlagt 606, året innan 449. Arbetarskyddsanmälningarna hade behandlats färdigt till 91 procent.

Uppdateringen av bedömningarna av missförhållanden och faror i arbetsförhållandena var år 2021 motiverad i stor utsträckning, särskilt på grund av coronasituationen som varierade under året.

Personalberättelsen

Vanda stad utarbetar en separat personalberättelse för år 2021. Berättelsen innehåller information om viktiga händelser under 2021 och nyckeltal i anslutning till personalen.

1.1.6 Miljöfaktorer

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

År 2021 uppgick miljöintäkterna i Vanda till cirka 2,6 miljoner euro. De största intäkterna kom från projektunderstöd inom klimatskyddet och miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Miljökostnaderna år 2021 uppgick till sammanlagt 32,4 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder, såsom personalkostnader i anslutning till miljöarbetet.

Miljöinvesteringarna uppgick till drygt 9 miljoner euro, varav största delen användes till klimatskydd, i synnerhet planeringen och byggandet av Vandaspåran och kvalitetskorridorer för cykeltrafik.

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

År 2021 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 2,6 miljoner euro. De täckte 0,8 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 10,7 euro per invånare.

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

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

I Vanda år 2021 uppkom merparten av de sammanlagda miljökostnaderna på 32,4 miljoner euro på samma sätt som under tidigare år i grupperna Övriga miljöskyddsåtgärder, Avfallshantering och renhållning av områden samt Klimatskydd. Miljökostnaderna utgjorde 1,9 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 135,2 euro per invånare.

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

I Vanda gjordes miljöinvesteringar för cirka 9,1 miljoner euro. Mest investerades det i åtgärder förknippade med klimatskydd och i skyddet av mark och grundvatten. Miljöinvesteringarna utgjorde 7,5 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 37,9 euro per invånare.

1.1.7 Andra icke finansiella aspekter

Bekämpning av korruption och mutor

I de anvisningar för representation som godkänts av stadsstyrelsen (15.6.2021 § 10) fastställs i vilka situationer en anställd inom kommunen kan ta emot förmåner av någon utomstående och hurdana förmåner det kan vara fråga om. Anvisningarna för representation tillämpas lika på alla anställda i kommunen, dvs. kommunens tjänsteinnehavare, arbetstagare och förtroendevalda, om inget annat anges separat.

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

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

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

Frågor som gäller mänskliga rättigheter

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

Följande konventioner av internationella arbetsorganisationen (ILO):

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

Som verkställighetsåtgärd för den nationella strategin för offentliga upphandlingar har det utarbetats en nationell Code of Conduct med minimikrav vad gäller ansvar, som också tagits i bruk i Vandas upphandlingar. I framtiden ska alla leverantörer som har avtal med Vanda stadskoncern förbinda sig att följa denna ansvarskod och garantera att de minimikrav som ställs upp i den uppfylls i den egna verksamheten och i leveranskedjorna. Dessa minimikrav vad gäller socialt ansvar är avsedda för situationer, där behovet att säkerställa tryggheten av mänskliga rättigheter och grundrättigheter i arbetslivet, när det är fråga om upphandlingar, från så kallade riskländer och riskverksamhetsområden.

Vid upphandlingar beaktas också arbetsrelaterat utnyttjande och kampen mot människohandel särskilt i riskbranscher, som städ-, byggnads- och restaurangbranschen.

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

1.1.8 Uppskattning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna

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

Den bedömning av de mest betydande riskerna för Vanda stad som presenteras i bokslutet baserar sig på riskhanteringsplaner uppgjorda av stadsorganisationen och på bedömningar av de risker som identifierats i samband med att planerna gjorts upp. Bedömningen av risker på stadsnivå har gjorts på initiativ av styrgruppen för riskhantering. Vid bedömningarna klassificeras riskerna i strategiska, operativa och ekonomiska risker samt skaderisker. Klassificeringen baserar sig på de primära prioriteringsområdena för riskernas konsekvenser, men de identifierade riskernas indirekta konsekvenser överskrider ofta dessa klassificeringsgränser, då till exempel en skaderisk kan ha konsekvenser för såväl verksamhetens operativa som ekonomiska nivå. Å andra sidan inverkar en risk på strategisk nivå, ifall den realiserar, lika mycket på stadens ekonomiska och operativa verksamhetsförmåga.

De strategiska och ekonomiska riskerna riktar in sig på stadens verksamhetsförmåga på lång sikt, medan skaderisker och operativa risker drabbar stadens dagliga serviceförmåga. De viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna granskas utöver riskklassificeringen också ur ett perspektiv för lokal säkerhetsplanering, beredskap inför störningar och beredskapsplanering samt genomförda rättegångar och kommunala klagomål.

Strategiska risker

De strategiska riskerna berör stadens långsiktiga mål samt de kritiska framgångsfaktorer som stöder uppnåendet av målen. Det görs regelbundna bedömningar av de strategiska riskerna på samtliga organisationsnivåer i staden som en del av planeringen och uppföljningen av verksamheten och ekonomin. Till de mest aktuella strategiska riskerna hör osäkerheten i anslutning till coronapandemin och välfärdsområdesreformen. Särskilt i välfärdsområdets övergångsskede finns det en risk för flera oväntade och samtidiga problem. Övergångsskedets administration binder i betydande grad stadens kvarvarande resurser, och samordnandet av ansvarsfördelningen och praxis tar tid. Efter att reformen har genomförts och skatteinkomsterna minskat radikalt från och med början av år 2023, är Vanda stad betydligt mer beroende av statsandelarna, vars nivå staden inte kan påverka direkt genom egna åtgärder.

Den fortsatta coronapandemin har skapat oförutsedda kostnader för olika verksamhetsområden och serviceproducenter. Undantagsförhållandena har krävt nya resurser och arbetssätt och har på många olika sätt försvårat stadens normala verksamhet. Särskilt behandlingen av pandemins konsekvenser inklusive välfärds- och vårdunderskottet samt dess ekonomiska följder i synnerhet inom flygplatsens ekonomiska område orsakar en strategisk osäkerhet inför framtiden.

En betydande risk som lyfts fram är ökning av ojämlikhet. Ökade inkomst- och förmögenhetsskillnader, välfärds-, inlärnings och kompetensskillnader har långtgående negativa konsekvenser för stadens utveckling och attraktionskraft. Strategiska risker som också identifierats är digital marginalisering och en större ökning av kommuninvånarnas servicebehov än väntat. Den digitala kompetensen både hos stadens anställda och kommuninvånarna riskerar att halka efter i den allmänna snabba digitala övergången, vilket för sin del också inverkar på att allmänna kompetensskillnader ökar. Att svara på servicebehovet hos människor med olika språk- och utbildningsbakgrund kräver en omfattande resursallokering, vilket är en utmaning i det sträma ekonomiska läge som gäller i staden. Då staden fortsätter att växa är det av största vikt att servicebehovet och befolkningsförändringarna följs upp och förutses.

Andra risker på strategisk nivå är politiska risker och negativ nyhetsrapportering som gäller staden. Som en politisk risk ses till exempel att stadens verksamhet fort måste anpassas till de förändringar som kommer utifrån, varvid beredningen blir bristfällig av orsaker som beror på tidtabellen. Om risken realiserar kan den förändra prioriteringsområdena för stadens lagstiftade uppgifter och verksamheter så att de tidigare mål som schemalagts t.ex. vägkartan för resurssmarthet samt ett klimatneutralt Vanda 2030

inte förverkligas i tid. I all riskhantering på strategisk nivå framhävs stadens aktiva intressebevakning och dialog med statens olika organisationer, ledamöter och stadens ledning. Kommande förändringar förutses i god tid och samtidigt förbereder man sig inför nödvändiga anpassnings- och informationsåtgärder.

Operativa risker

Operativa risker är risker som hotar kontinuiteten, processerna och systemen i den dagliga verksamheten i stadens organisation. I Vanda stad har bland annat tillgången till personal, personalens varaktighet och tryggheten av kompetensen särskilt inom vissa kritiska yrkesgrupper samt risker förknippade med nyckelpersoner, arbetshälsa och personalens arbetsförmåga bedömts vara centrala operativa risker dvs. risker för verksamheten. Om dessa risker realiseras är de omedelbara följderna till exempel att servicenivån försämras, kompetensen och den s.k. tysta kunskapen försvinner samt andra negativa konsekvenser för arbetsgemenskapens verksamhet.

Den utdragna coronapandemin har också inverkat negativt på personalen. Pandemins verkningar syns tydligt som utmattning både hos anställda och chefer, försämrad arbetshälsa och arbetsförmåga och å andra sidan som en starkt arbetarskyddsutmaning. Den exceptionellt höga personalomsättningen belastar organisationen både på grund av rekryteringar och introduktion, vilket framhäver nyckelpersonsrisken. När läget fortsätter vara gynnsamt på arbetsmarknaden kan man anta att risken ökar ytterligare, bland annat på grund av den utmaning lönekonkurrensen utgör för Vanda stad. För att hantera riskerna ska man satsa på bl.a. förutseende rekrytering och utveckling av stadens anseende som arbetsgivare. Dessutom måste man i Vanda fortsätta arbeta särskilt för att stärka det goda ledarskapet och arbetsgemenskapsfärdigheterna.

Operativa risker är också datasystemsrisker, risker förknippade med cybermiljön och dataskyddsrisker. Riskernas följder är bland annat dåligt fungerande datasystem som är kritiska för verksamheten, störningar, fördröjningar eller till och med avbrott i serviceenheternas processer samt olika följdverkningar av dataskyddsincidenter såsom eventuella ekonomiska ersättningar och ryktesskador. Som en operativ risk ses också en situation där kunskapsledning inte baserar sig på uppdaterad och heltäckande information, vilket gör det svårt att utveckla och leda verksamheten.

Vanda stad har berett sig inför störningar i datasystemen i en separat ICT-beredskapsplan och genom de åtgärder som fastställs i Vandas beredskapsplan, identifiering av ömsesidiga beroenden, upprätthållande av alternativa verksamhetssätt och testning av förmågan hos de viktigaste producenterna av ICT-tjänster att verka i störningstillstånd. Observationsförmågan i fråga om datasäkerhet har förbättrats betydligt under år 2021 särskilt inom Vanda stads förvaltningsmiljö. Tack vare den förbättrade observationsförmågan har man hittat flera sårbara system, i vilkas problem man kunnat ingripa. De nya systemens datasäkerhetsarkitektur har förbättrats och är mer transparenta än tidigare. Datasäkerhetsincidenterna har inträffat i utbildningens miljö, men deras skadeverkningar på verksamheten har varit små.

Ekonomiska risker

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

Den största enskilda ekonomiska risken för Vanda stad, utöver coronapandemin, är landskaps- och vårdreformen som inleds i början av år 2023, och som kommer att innebära en påtaglig minskning av stadens skatteinkomster, ett ökat beroende av staten på grund av statsandelarna samt en fördubbling av stadens relativa skuldsättning då lånen i samband med reformen kvarstår hos kommunen. Å andra sidan befrias kommunerna från social- och hälsovårdens utgifter, men reformen innebär hur som helst att stadens ekonomiska oberoende och rörelsefrihet blir mindre.

Eftersom staden genom sin egen verksamhet endast i begränsad utsträckning kan påverka den egna inkomstbasen, kan ekonomiska risker i fortsättningen hanteras bäst genom att stävja ökningen av

utgifterna i driftsekonomin och göra strikta prioritetsavvägningar i investeringarna som sprids ut över tid. Dessutom ska man aktivt svara för stadens intressebevakning gentemot staten.

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

Stadens nettoupplåning år 2021 var cirka 9,5 milj. euro negativ och lånestocken (utan koncernkontosal-dot) minskade ytterligare och var 849 milj. euro i slutet av året. Lånestocken/invånare minskade ytterligare och beräknas vara cirka 3 530 euro. Relationstalet var som högst åren 2014–2015, då stadens lånestock var över 5 000 euro/invånare. Vanda har därmed kunnat amortera på sin långfristiga skuld i betydande grad samtidigt som staden har vuxit kraftigt, vilket hjälper finansierings- och ränteriskhanteringen i en stigande räntemiljö. Stadens egna och koncernens långsiktiga anskaffning av medel genomfördes också under år 2021 på ett mycket kostnadseffektivt sätt.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till enheten för finansiering och riskhantering inom serviceområdet för ekonomi och strategi. Genomsnittsräntan för stadens låneportfölj sjönk rekordlångt, till 0,18 % år 2021 och ränteutgifterna i stadens låneportfölj understeg 1,6 milj. euro, vilket är stadens lägsta ränteutgift under eurotiden. Trots de rekordlåga ränteutgifterna steg låneportföljens skyddsgrad och ränterisksituationen förbättrades ytterligare från året innan.

I Vanda stads låneportfölj ingår inga risker med anknytning till valutakurs- eller derivatavtal.

Skaderisker

Med skaderisk avses en risk som orsakar ekonomiska förluster, personskador eller olägenheter för miljön. Skaderisken drabbar i allmänhet ett visst, bestämt objekt och har ofta omedelbara följder. Till skaderiskerna hör olycksfall i arbetet, att organisationens egendom skadas, förstörs eller försvinner till följd av t.ex. brott eller någon annan skadlig händelse.

Viktigaste skaderisker i Vanda stad bedöms vara risker som anknyter till arbetarskyddet såsom hotfulla och våldsamma situationer som anställda utsätts för och övriga arbetssäkerhetsavvikelser, problem med inomhusluften och fuktskador i lokalerna. På basis av Tutka-anmälningarna kan man konstatera att antalet hotfulla och våldsamma situationer som stadens anställda utsätts för i sitt arbete har ökat med nästan 30 procent jämfört med år 2020. Utöver detta har antalet oväntade fysiskt eller psykiskt påfrestande situationer som de anställda upplevt ökat med över 83 procent. Det stora antalet hotfulla och våldsamma situationer och oväntade psykiskt påfrestande situationer framhävs i synnerhet inom verksamhetsområdena för social- och hälsovård samt fostran och lärande.

Centrala skaderisker som identifierats är också skador, stölder och skadegörelse riktade mot stadens fastigheter och egendom samt olyckor orsakade av naturfenomen. Dessutom anses ansvarsriskerna med anknytning till skadorna ha betydande följder.

Skaderiskerna hanteras bl.a. med mycket omfattande och täckande egendomsförsäkringar samt ansvarsförsäkringar för verksamheten, halkbekämpning, snöplogning och förbättring av belysningen i det offentliga stadsrummet och gårdsområden som hör till stadens fastigheter.

Enskilda skaderiskhändelser har inte orsakat betydande ekonomiska konsekvenser under år 2021. Kostnaderna för skadegörelse som åsamkats stadens fastigheter och övriga egendom, till exempel klotter, krossade fönster och dylika skador på egendom ersattes ur stadens skadefond för cirka 43 000 euro. För händelser utanför stadsorganisationen som staden ansågs vara ansvarig för, betalades

ersättningar på sammanlagt ca 31 000 euro. Merparten av de ersättningar som betalades ur stadens skadefond gällde fall- och halkolyckor som kunde klassas som vanliga.

Lokal säkerhetsplanering

En trygg stad är grunden för ett gott liv för invånarna. Målsättningen för säkerhetsplaneringen är att minska antalet brott, störningar och olyckor samt skador dessa orsakar samt upprätthålla säkerheten och känslan av trygghet. Säkerhetsplaneringen är starkt sammankopplad med främjandet av välfärd och hälsa.

Vandas säkerhetsutmaningar har ofta anknytning till marginalisering samt coronapandemin. Den upplevda tryggheten berättar ändå inte allt om det verkliga säkerhetsläget, utan ibland speglar upplevelsen av otrygghet kanske mer människors rädslor och bekymmer. Vanda stad utredde hur tryggheten upplevs av invånarna genom en enkät om säkerhet och trygghet 10.3–6.4.2021. Enkäten genomfördes på stadens webbsidor och 1548 Vandabor svarade på den.

Det egna bostadsområdet som omfattar området i närheten av det egna hemmet, är en av de viktigaste frågorna när det gäller att skapa en känsla av trygghet och trivsel. Drygt 45 % av enkätens svarspersoner upplevde att en nedskräpad och ostadad miljö samt avfall är ett ganska stort eller stort problem i det egna bostadsområdet. Förekomsten av droger i gatubilden samt ungdomar som samlas i stora grupper och deras störande beteende togs också upp.

Vandaborna ansåg följande som oroväckande: känslan av att polisens synliga övervakning minskat, extremistiska rörelers verksamhet, människors marginalisering och rasism eller intolerans. Allmänt taget upplever Vandaborna mest otrygghet på tågstationer och i deras omedelbara närhet särskilt på kvällen och natten. Människorna oroar sig för följande saker: droganvändare och drogförsäljare, rusmedel, ungdomar som samlas i stora grupper och deras störande beteende, störningar i den allmänna ordningen (stationsområden, köpcenter) och att samhörigheten i det egna området minskat.

Vanda stads säkerhetsplan godkändes i stadsstyrelsen 1.11.2021. I säkerhetsplanen har man tagit med två mål som genomsyrar hela säkerhetsplanen: en god säkerhetsledning och genusmedvetenhet. Säkerhetsledningen är en övergripande säkerhetshantering där ledningen av både metoder, verksamhets sätt och människor förenas i arbetet med att främja en fortsatt säkerhet och sundhet. Med genusmedvetenhet avses här att det ska allokeras resurser till stadens tjänster på ett rättvist sätt, och att det i vissa tjänster finns behov för en genusmedveten förändring eller positiv särbehandling. Stadens ledningsgrupp beslutade 1.2.2021 att verksamhetssättet för en genusmedveten budgetering främjas och görs mer omfattande. Varje verksamhetsområde har under år 2021 tagit med ett tema från det genusmedvetna säkerhetsarbetet till stadens gemensamma säkerhetsarbete.

Vanda stads säkerhetsplan har delats in i fyra huvudteman: våld i nära relationer, rusmedel, ungdomar och en trygg rörlighet. Indelningen baserar sig på en bedömning av omvärlden, där man använt sig av stadens, polisens och räddningsverkets statistik, resultat från enkäten om säkerhet och trygghet och andra välfärdsrelaterade enkäter samt så kallad tyst kunskap och observationer gällande förändringar i säkerhetssituationen av aktörer inom staden. I bedömningen har man valt ut prioriteringsområden för att svara på problem eller utmaningar hos de säkerhetsteman som identifierats. Åtgärder utarbetas för prioriteringsområdena. Åtgärderna ska vara konkreta och praktiska för att kunna följa upp och bedöma hur de har vidtagits.

Beredskap inför störningstillstånd och beredskapsplanering

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

verksamheten säkerställer man kontinuiteten i funktioner som är viktiga för stadens invånare och samarbetsparter om stora risker blir verklighet.

I och med att verksamheten i dag är nätverksbaserad förutsätts regelbundna kontakter, gemensam planering och överenskommelse samt övningar och tryggnad av informationsgången mellan centrala aktörer vid rådande störningstillstånd. Kontakten mellan dem som svarar för den kritiska infrastrukturen och tjänsterna bör utgå från arrangemang som skapats och överenskommit redan under normala förhållanden.

Vanda stads beredskapsanvisningar godkändes 8.2.2021 i stadsstyrelsen, och samtidigt godkändes beredskapsplanen för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning. Beredskapsplanen för stadskulturens verksamhetsområde har godkänts under innevarande år och uppdateringen av beredskapsplanerna för andra verksamhetsområden har inletts.

Vanda stad deltog i beredskapsövningen UUSIMAA21 och övningen TAISTO20, där organisationens funktionsförmåga i olika situationer av dataskydds- och datasäkerhetskränkningar testades.

Beredskapen och krisberedskapen för det välfärdsområde som skapas inom Vanda- och Kervoområdet ska genomföras som ett samarbete mellan Vanda stad och Kervo stad samt välfärdsområdet (inkl. Mellersta Nylands räddningsverk) efter att välfärdsområdet inlett sin verksamhet. I samarbetet mellan aktörerna utformas många nya kontaktytor och ansvarsområden som kräver flerdimensionell utredning ur beredskapsplaneringens och krisberedskapens perspektiv. För utredningsarbetet har man tillsatt en arbetsgrupp, vars uppgift är att kartlägga nuläget vad gäller städerna Vandas och Kervos beredskapsplaner, identifiera skillnaderna, bristerna och överlappningarna i städernas beredskapsplaner, utreda beredskapsplaneringens ansvar efter att välfärdsområdesreformen trätt i kraft, samt identifiera kontaktytorna mellan de verksamheter som överförs till välfärdsområdet och de ansvarsområden som blir kvar hos städerna.

Ledningsgruppen för störningssituationer och ledningscentralen som grundades för att leda den undantagssituation som coronapandemin orsakade, fortsatte med sin verksamhet under år 2021. Ledningsgruppen för störningssituationer har sammanträtt regelbundet under hela året, och ledningscentralen har utarbetat en lägesrapport om Vandas coronasituation varje vecka. Merparten av den arbetstid som reserverats för beredskapsplanering har använts till akuta beredskapsuppgifter i anslutning till skötseln av coronapandemin.

Rättegångar samt kommunalbesvär under 2021

Vanda stad och VAV Yhtymä Oy har väckt skadeståndstalan på cirka 3 000 000 euro mot stadens tidigare revisionsbolag BDO Oy på grund av felaktig skatterådgivning. Staden kräver dessutom cirka 60 000 euro i skadestånd för att staden har varit tvungen att byta revisor mitt under räkenskapsperioden. Ärendet behandlas i tingsrätten.

Det tvistemål som gäller Vantaan Golfpuisto Oy:s markarrendeavtal är aktuellt i förvaltningsdomstolen. Vanda stads yrkande på att det ska fastställas att markarrendeavtalet upphört att gälla vann bifall i tingsrätten.

Andra betydande tvistemål som gäller fastigheter är tvistemålet gällande utvidgningen av Aurinkokiven koulu som är aktuellt i tingsrätten, och tvistemålet gällande indrivningen av avtalsvite som är aktuellt i hovrätten. Det första tvistemålets intresse är cirka 400 000 euro och det senare cirka 125 000 euro.

Besvären om upphandlingen av tolkningstjänster har varit aktuella i marknadsdomstolen vid årsskiftet. Det har fattats beslut om att avbryta upphandlingen i fråga under år 2022. Dessutom har två andra rättegångar gällande upphandlingar varit aktuella i marknadsdomstolen.

Vad gäller planläggningsärenden är 16 besvär om generalplanen aktuella i förvaltningsdomstolen. Besvär om ett avgörande om planeringsbehov är också aktuella. Under året har förvaltningsdomstolen upphävt en plan antingen delvis eller helt och hållet i tre planläggningsärenden.

1.2 Redogörelse för ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen

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

Den interna kontrollen är del av Vanda stads ledningssystem och ett verktyg för staden ledning och förvaltning, med vars hjälp utfallet av uppsatta mål, verksamhetsprocesser och risker utvärderas. Redogörelsen för den interna kontrollen baserar sig på beskrivningar och självvärderingar av stadens verksamhetsområden och serviceområden samt de affärsverk som hör till stadskoncernen, iakttagandet av de befogenheter och ansvar som delegerats i enlighet med stadens förvaltningsstadga och ordnandet av intern kontroll och riskhantering. Redogörelsen baserar sig också på de granskningar och utvärderingar som den interna revisionen utför under verksamhetsåret.

Riskhanteringen utgör en integrerad del av den interna kontrollen. Koncernledningen har i uppgift att med hjälp av koncernövervakning säkerställa att den interna kontrollen och riskhanteringen ordnats på ett ändamålsenligt sätt. I koncernsammanslutningar ansvarar koncernsammanslutningarnas styrelser och verkställande direktörer för den interna kontrollen och riskhanteringen.

En redogörelse över hur koncernövervakningen ordnas presenteras i kapitel 1.6.7.

Målen för den interna kontrollen och riskhanteringen

Den interna kontrollens och riskhanteringens mål, verksamhetsprinciper och ansvar 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. Anvisningarnas aktualitet ses över varje fullmäktigeperiod eller vid behov.

Med intern kontroll och riskhantering avses sådana förfarings- och verksamhetssätt inom Vanda stadskoncern, genom vilka man strävar efter att se till att verksamheten är laglig och ger resultat samt trygga resurser, egendom och verksamhetens kontinuitet. Syftet med intern kontroll är att främja ett effektivt ledarskap inom organisationen, riskhanteringen och bedömningen av verksamhetens resultat. (Regeringens proposition med förslag till kommunallag, RP 268/2014 rd s. 145)

Målet för den interna kontrollen och riskhanteringen är att främja resurshushållning och effektivitet i stadskoncernen, säkerställa riktigheten i rapporteringen om verksamheten och ekonomin och uppgifternas tillförlitlighet samt se till att lagar, beslut, regler och ledningens anvisningar efterföljs. Med hjälp av riskhantering strävar man efter att för egen del säkerställa att ledarskap, planering av verksamheten och beslutsfattande utgår från riktiga, tillräckliga och aktuella uppgifter.

Den interna kontrollen är ett verktyg för stadens ledning och förvaltning, med vars hjälp utfallet av uppsatta mål, verksamhetsprocesser och risker utvärderas, och den inbegriper all verksamhet i organisationen. Syftet med kontrollen är att främja ett effektivt ledarskap inom organisationen, riskhanteringen och utvärderingen av verksamhetens resultat. 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 bestämmelser och anvisningar efterföljs, förfaranden för godkännande och befullmäktigande samt fysiska kontrollåtgärder.

Förvaltnings- och ledningspraxis

Vanda stads beslutsfattande, egendomsförvaltning och avtalsverksamhet regleras utöver lagar och förordningar bl.a. av förvaltningsstadgan och när det gäller verksamheter som vilar på de olika verksamhetsområdenas och serviceområdenas ansvar av de anvisningar som gjorts upp av respektive serviceområde och serviceenhet. Vanda stads förvaltningsstadga uppdaterades senast 31.1.2022 och den uppdaterade stadgan trädde i kraft 1.2.2022. I förvaltningsstadgan 19 kap. 1 § konstateras att till de uppgifter samtliga organisationer inom stadskoncernen har ansvar för hör att ordna riskhantering och intern kontroll samt utveckla verksamheten. Dessutom fastställer förvaltningsstadgan särskilda ansvar för riskhantering och intern kontroll bland annat i fråga om stadsfullmäktige och stadsstyrelsen, stadsdirektören och affärsverkens direktörer. Riskhanteringen och den interna kontrollen förverkligas på alla organisationsnivåer, samt i alla funktioner och processer och i den service som har lagts ut på serviceproducenter.

Förvaltningsstadgan förutsätter att god lednings- och förvaltningssed iaktas i staden. Stadsdirektören, de biträdande stadsdirektörerna och serviceområdesdirektörerna svarar på stads-, verksamhetsområdes- och serviceområdesnivå för att ordna med god lednings- och förvaltningssed, riskhantering och intern kontroll samt att förverkliga detta och trygga dess funktion i enlighet med de principer och förfaringssätt som stadsstyrelsen beslutar om, samt följer upp rapporteringen om situationen i fråga om lednings- och förvaltningssystemen, riskhanteringen och den interna kontrollen inom verksamhet som lyder under dem. I affärsverken ligger ansvaret hos affärsverkets direktör. Cheferna och enhetscheferna svarar för att personalen i den organisation som leds av personen i fråga agerar enligt godkända principer och förfaringssätt 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.

Hur riskhanteringen organiseras

Med heltäckande riskhantering avses alla de faktorer som tillsammans möjliggör förverkligandet, uppföljningen och utvecklingen av stadskoncernens riskhantering. Referensramen består av grunderna och principerna för intern kontroll och riskhantering, uppställda mål och att man förbinder sig till riskhantering. Till helheten hör i väsentlig grad också organisatoriska arrangemang som planer, ansvar, resurser, processer och verksamhetssätt. En fungerande riskhantering förutsätter ett systematiskt och förutseende sätt att identifiera, analysera samt ha kontroll över hot och möjligheter som anknyter till verksamheten. I riskhanteringshelheten ingår som en viktig del även försäkringar, förfaranden för att följa upp de riskhanteringsåtgärder som vidtagits samt rapportering om risker.

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. I samband med strategiarbetet sker en utvärdering av vilka risker som hotar förverkligandet av strategin och fastställs hanteringsåtgärder och ansvariga aktörer för dessa. Vidare förverkligas bedömningen av risker i samband med utarbetandet av konsekvensbedömningar som gäller dataskyddet, olika projekt, verksamhetsplaner, omvärldsanalyser och ordinarie riskhanteringsplaner.

Riskhanteringsplanerna görs upp i TargetorPro- systemet inom stadens samtliga serviceområden, på verksamhetsområdes- och affärsverksnivå och i de viktigaste sammanslutningarna som ingår i stadskoncernen. Serviceområdena rapporterar de risker de har identifierat och utvärderat till verksamhetsområdets ledning. Verksamhetsområdets ledning behandlar, utvärderar och sammanställer på basis av dessa uppgifter en bedömning av de mest betydande riskerna som berör verksamhetsområdet. Utöver detta har det getts anvisningar om att riskhanteringsplaner ska utarbetas för viktiga projekt, som t.ex. projektet Vandaspåran eller beredningen av välfärdsområdesreformen. Riskhanteringsplanen för projektet Vandaspåran förverkligas dock med hjälp av programvaran Thinking Portfolios riskportfölj.

Uppdateringen av riskhanteringsplaner har blivit en naturlig del av årsklockan för verksamheten inom verksamhetsområdena. I riskhanteringsplanen sammanförs såväl riskinformation som de ansvar och åtgärder som fastställts för att få riskerna under kontroll i fråga om de risker som bedöms vara av störst betydelse för organisationens verksamhet. Riskhanteringsplanerna justeras och uppdateras och med deras hjälp rapporteras om organisationens riskhantering två gånger om året. Den andra uppdateringen under året kompletteras dessutom med en redogörelse över hur man lyckats med riskhanteringen och den interna kontrollen under det innevarande året. Genom detta förfarande har man strävat efter att säkerställa att riskhanteringen förverkligas i stadskoncernen i tillräcklig omfattning och att riskinformationen är dagsaktuell.

Stadens ledningsgrupp verkar som ledningsgrupp för Vanda stads riskhantering. Som ledningsgruppens beredningsorgan verkar en styrgrupp för riskhantering och intern kontroll som utsetts av stadsdirektören och ansvarar för riskhanteringen i sin helhet. Styrgruppen planerar, samordnar och utvecklar riskhanteringen på stadskoncernnivå. Den övervakar bl.a. att riskhanteringen genomförs i enlighet med fattade beslut och riktlinjer på stadsnivå, informerar organisationen om riskhantering och bereder en riskhanteringsplan på stadsnivå. Ordförande för styrgruppen är stadens finansieringsdirektör och sekreterare en sakkunnig i riskhantering. I gruppen finns också kontaktpersoner för riskhantering representerade från stadens alla verksamhetsområden och affärsverk. Styrgruppens medlemmar fungerar som kontaktpersoner för den organisation som de representerar i frågor som gäller riskhantering och intern kontroll.

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

Ordande av intern revision

Serviceenheten för intern revision verkar direkt under stadsdirektören. Serviceenhetens uppgifter har fastställts i förvaltningsstadgan. Revisionsarbetet grundar sig på en årsplan för kalenderåret som stadsdirektören godkänt och planen jämkas samman med den externa revisionens arbetsprogram.

Efter det att revisionsrapporterna färdigställts skickas de till stadsstyrelseordförandena och stadsdirektören, och i fall som berör hela staden eller ett visst verksamhetsområde till biträdande stadsdirektören för verksamhetsområdet och vederbörande chefer, samt i fall som i stor grad berör verksamhetsområdet till nämndens/direktionens ordförande. Utöver att stadsdirektören får rapporterna genast när de blivit färdiga går man vid behov igenom resultaten i dessa tillsammans med revisionsdirektören. Resultaten rapporteras till stadsstyrelsen i mars. I revisioner som gäller dottersammanslutningar skickas revisionsrapporterna också till bolaget och koncernsektionen i fråga.

År 2021 utförde den interna revisionen 15 ordinarie revisioner och 13 efterrevisioner. Revisioner utfördes inom alla verksamhetsområden och de var inriktade på bl.a. allmän förvaltning, personalförvaltning, understöd, egendomsförvaltning, upphandling av varor och tjänster, ekonomiförvaltning, it-administration samt avtal. Av revisionerna inriktades fyra på stadens dotterbolag. Inom serviceenheten arbetade fyra personer.

Av revisionerna framkom inga sådana större helheter, där det i betydande mån skulle finnas behov av att effektivisera den interna kontrollen eller riskhanteringen, med undantag för avtalshanteringen och avtalskontrollen. Avtalshanteringen är inte till alla delar i skick på stadsnivå och kontrollen av hur avtal följs är inte tillräcklig. Inom stadsmiljöns verksamhetsområde bör också kompetensen förbättras vad gäller mervärdesskatten. Den interna kontrollen kan för de granskade verksamheternas del bedömas ligga på en i genomsnitt god nivå.

Ledningens och chefernas kontrollåtgärder

Syftet med kontrollåtgärderna är att se till att lagstiftningen och Vanda stads värden, anvisningar och verksamhetsprinciper följs inom stadens verksamhetsområden och på alla nivåer i organisationen. För den interna kontrollen i stadskoncernen svarar alla redovisningsskyldiga och chefer. Den interna revisionen bistår stadsdirektören och stadsstyrelsen i bedömningen av hur den interna kontrollen och riskhanterings tillräcklighet och funktion. Stadens externa kontroll förverkligas av en revisor och revisionsnämnden.

En stor del av den interna kontrollen genomförs som dagliga kontroll- och verifikationsåtgärder som inkluderas i organisationens processer. Regelbunden kontroll omspänner bland annat rapporter som utarbetas för ledningen och förtroendeorganen, uppföljning av verksamhet och särskilt avvikelser, uppföljning av budgetutfallet, övervakning av hur bestämmelser och anvisningar efterföljs, förfaranden för godkännande och befullmäktigande samt fysiska kontrollåtgärder.

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

Man har strävat efter att minimera missbruk genom kvalitetssäkringsprocesser, i vilka bland annat ärenden behandlas av flera personer. Man fäster uppmärksamhet på så kallade farliga arbetskombinationer för att förhindra att sådana uppstår. I rekryteringssituationer efterföljs anvisningar på stadsnivå om kontroll av kredituppgifter när personer rekryteras till uppgifter som förutsätter särskild tillförlitlighet. I vissa uppgifter förutsätts dessutom en säkerhetsutredning av skyddspolisens för att bedöma en persons lämplighet för uppgiften i fråga.

Verksamhetsområdena genomför dessutom olika slags kvalitetsrevisioner och de riktas antingen på den egna verksamheten eller verksamhet som lagts ut. Intern kontroll bedrivs också bland annat under stadsdirektörens regelbundna navigeringsmöten vid verksamhetsområdena samt under navigeringar som koncernförvaltningen ordnar vid koncernenheterna.

Information och rapportering

Riskhanteringsplanen på stadsnivå fungerar i stadskoncernen som ett rapporteringsredskap för riskhantering. Via rapporteringen har verksamhetsområdenas, affärsverkens och de utsedda bolagens ledningsgrupper, förtroendemannaorganen och en sakkunnig inom riskhantering tillsammans med styrgruppen för riskhantering och intern kontroll beretts möjlighet att konstatera hur riskhanteringen i stadskoncernen har utfallit.

Utfallet av strategiska mål följs upp i ledningsgrupperna och nämnderna och stadsstyrelsen rapporteras om målen i samband med delårsöversikterna. Stadsfullmäktige rapporteras årligen om de bindande mål på stadsnivå som godkänns av fullmäktige. För att hantera ekonomiska risker rapporterar verksamhetsområdenas chefer med budgetansvar regelbundet om ekonomins utfall, riskerna för överskridning och underskridning av budgeten samt nödvändiga åtgärder. Utfallsprognoser för driftsplanen görs upp nästan varje månad på serviceområdesnivå. Om ekonomins utfall rapporteras i samband med delårsöversikterna för stadsstyrelsen och de nämnder som styr verksamheten. För koncernsammanlutningarnas del är stadsstyrelsens allmänna sektion den instans som styr verksamheten.

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

Vid samtliga resultatenheter vid Vanda stad gör man i enlighet med arbetarskyddslagen upp en årlig bedömning av missförhållanden och faror i arbetet. Tutka-systemet som infördes 2018 möjliggör uppföljning av säkerhetsavvikelser som uppföljning av hot- och våldssituationer och mer systematiskt ingripande i avvikande situationer. Patientsäkerhetsplaner eller planer för egenkontroll har utarbetats vid samtliga enheter inom social- och hälsovårdsväsendet på ett sätt som förutsätts i lagar. Det existerar uppföljning i nästintill realtid av informationssäkerhetsincidenter och det görs upp rapporter om dem varje månad.

Uppföljning

Förverkligandet och utvecklingen av den interna kontrollen och riskhanteringen följs upp på många olika nivåer i Vandas stadskoncern. Chefer och överordnade ska följa upp de funktioner som ligger på deras ansvar och vidta nödvändiga åtgärder om man upptäcker verksamhet som strider mot god lednings- och förvaltningssed, riskhanteringen och den interna kontrollen. Samtliga av stadens verksamhetsområden, affärsverk och bestämda koncernenheter ombeds årligen lämna in en skriftlig redovisning av de tillvägagångssätt som organisationen har för intern kontroll och riskhantering, hur de lyckats och de största riskerna som organisationen utsatts för under det gångna året. I samband med detta undersöker man med hjälp av frågor om man med förfaringssätten lyckats stödja uppnåendet av mål och om man med riskhanteringen och den interna kontrollen förmått förebygga avvikelser som förekommer i verksamheten. Dessutom ombeds organisationerna identifiera utvecklingsobjekt i sina processer för riskhantering och intern kontroll.

På sina möten granskar styrgruppen för riskhantering och intern kontroll bland annat en riskhanteringsplan på stadsnivå, revisorernas anmärkningar som gäller riskhanteringen året innan, utvärderingsberättelsen för året innan, de viktigaste realiserade riskerna, utvecklingen av riskhanteringsarbetet och övriga aktuella frågor i sitt ansvarsområde. Dessutom går ledningsgruppen för säkerhetssamarbetet igenom aktuella frågor i anslutning till riskhantering fyra gånger om året.

Förverkligandet av den interna kontrollen och riskhanteringen följs också upp av revisionsnämnden. Revisionsnämnden är ett lagstadgat organ underställt stadsfullmäktige, som har i uppgift att sörja för att ordna revision av Vanda stad och stadskoncernens förvaltning och ekonomi samt utföra en mål-, resultatrikthets- och ändamålsenlighetsutvärdering enligt kommunallagen.

Centrala slutsatser och utveckling av den interna kontrollen under ekonomiplaneringsperioden.

Styrgruppen för riskhantering och intern kontroll sammanträdde fyra gånger under år 2021. Fokus vid mötena låg på riskhanteringsplanen på stadsnivå och det allmänna utvecklingsbehovet när det gäller riskhanteringen och den interna kontrollen. Utöver dessa beaktades i styrgruppen de utvecklingsförslag som revisionsnämnden framfört och som nedtecknats i utvärderingsberättelsen för år 2020. Enligt utvärderingsberättelsen bör stommen i redogörelsen för den interna kontrollen och riskhanteringen i fortsättningen struktureras mer exakt till att motsvara COSO-modeller (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, modell för intern kontroll). Dessa ändringar som begärts i rubrikerna och följdriktigheter som saknats i textavsnitten har man försökt åtgärda i den här redogörelsen.

Som ett utvecklingsprojekt inom den interna kontrollen genomfördes en enkät om intern kontroll. Planeringen av enkäten på stadsnivå gjordes i samarbete med den interna revisionen. Utarbetandet av enkäten baserade sig på revisionsrapporten för år 2019, i vilken det rekommenderades att läget i fråga om Vanda stads interna kontroll utvärderas genom en enkät som riktas till serviceområdena. Enkäten genomfördes i slutet av år 2021, och i den deltog alla serviceområden, affärsverk inom stadens organisation samt serviceenheterna inom de gemensamma tjänsterna.

Syftet med enkäten som baserade sig på självvärdering var att utreda olika utvecklingsobjekt inom den interna kontrollen och väcka en aktiv diskussion om den interna kontrollens organisation inom Vandas stadskoncern. Svaren från enkäten kompletterade de redogörelser som verksamhetsområdena varje år ger om den interna kontrollen. Utgående från de svar som man fick upplevdes kontrollmiljön, kontrollåtgärderna, informationen och uppföljningen i anslutning till den interna kontrollen inom Vandas stadsorganisation ligga på en god nivå. Arbetena med att uppdatera processbeskrivningarna och ansvarsområdena för olika uppgifter sågs som allmänna utvecklingsobjekt. I synnerhet det behov av att uppdatera olika delegeringsbeslut som föranleddes av bytet av fullmäktigeperiod, gav upphov till oklarheter i de befogenheter som har anknytning till besluten. Å andra sidan visade svaren också på ett behov för att ordna utbildning i intern kontroll och behandla anvisningarna för intern kontroll, särskilt i samband med att nya chefer introduceras i arbetet.

För riskhanteringsens del lyftes två utvecklingsbehov tydligt fram under det gångna året. För det första kräver processbeskrivningen för riskhanteringen ett tydliggörande. Den tidigare processbeskrivningen är redan över sex år gammal och behöver uppdateras både till följd av den tidigare organisationsreformen och välfärdsområdesreformen. Dessutom behöver processbeskrivningen mer detaljerade verksamhetsanvisningar som ett komplement. Ett annat utvecklingsbehov anknyter sig till utnyttjandet av de riskdata som samlats in som stöd för beslutsfattandet. De riskuppgifter som samlats in i riskhanteringsplanerna måste ges en mer informativ och lättanvänd form. För närvarande utgör riskuppgifterna inget enhetligt riskregister, vilket gör det svårt att följa upp kumulationen av risker och utvecklingen på årsnivå. Båda utvecklingsåtgärderna inleds under 2022.

1.3 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas och verksamheten finansieras

1.3.1 Hur räkenskapsperiodens resultat bildas

Resultatet för räkenskapsperioden 2021 visade ett överskott på 61,3 miljoner euro. Efter bokslutsdispositioner blev räkenskapsperiodens överskott 61,4 miljoner euro. Räkenskapsperiodens resultat var 6,2 miljoner euro bättre jämfört med föregående år. Den sammanräknade ökningen av verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar var 118,2 miljoner euro jämfört med år 2020. Verksamhetskostnaderna ökade år 2021 med 117,1 miljoner euro jämfört med året innan. Dessa posters positiva inverkan på resultatet uppgår till sammanlagt 1,1 miljoner euro. De finansiella intäkterna minskat med de finansiella kostnaderna sjönk med 1,3 miljoner euro. Av- och nedskrivningarna minskade med 6,6 miljoner euro.

Resultaträkning	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetsintäkter	334,2	236,9	230,5
Verksamhetskostnader	- 1 580,3	- 1 463,2	- 1 407,5
Verksamhetsbidrag	- 1 246,1	- 1 226,3	- 1 176,9
Skatteinkomster	1 131,6	1 073,0	1 014,6
Statsandelar	255,3	293,0	184,3
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	13,7	13,7	13,9
Övriga finansiella intäkter	14,0	15,3	15,6
Räntekostnader	- 1,6	- 1,9	- 1,9
Övriga finansiella kostnader	- 0,3	- 0,1	- 0,5
Årsbidrag	166,6	166,8	49,1
Avskrivningar och nedskrivningar	- 105,2	- 111,8	- 115,2
Extraordinära poster	0,0	0,1	3,3
Räkenskapsperiodens resultat	61,3	55,1	- 62,7
Bokslutsdispositioner	0,1	0,4	0,2
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	61,4	54,6	- 62,6

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 2021 uppgick till 1 748,8 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 116,8 miljoner euro, dvs. 7,2 procent. Verksamhetsintäkterna ökade med 97,3 miljoner euro från året innan. Skatteinkomsterna uppgick totalt till 1 131,6 miljoner euro. Jämfört med 2020 var ökningen 58,7 miljoner euro (5,5 procent). Under 2021 uppgick statsandelarna till sammanlagt 255,3 miljoner euro. De minskade från året innan med 37,7 miljoner euro (12,9 procent).

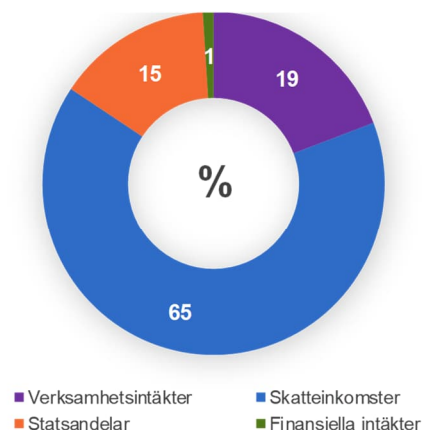
Kostnader

Vanda stads totala kostnader under 2021 uppgick till 1 687,4 miljoner euro. Ökningen jämfört med året innan var 110,4 miljoner (7 procent). Verksamhetskostnaderna ökade med 117,1 miljoner euro jämfört med år 2020. Köpen av tjänster ökade med 76,9 miljoner euro (10,4 procent) jämfört med det föregående året.

Tabell. Intäkter åren 2021 – 2020

Intäkter	2021 milj. €	2020 milj. €
Verksamhetsintäkter	334,2	236,9
Skatteinkomster	1 131,6	1 073,0
Statsandelar	255,3	293,0
Finansiella intäkter	27,7	29,1
Sammanlagt	1 748,8	1 632,0

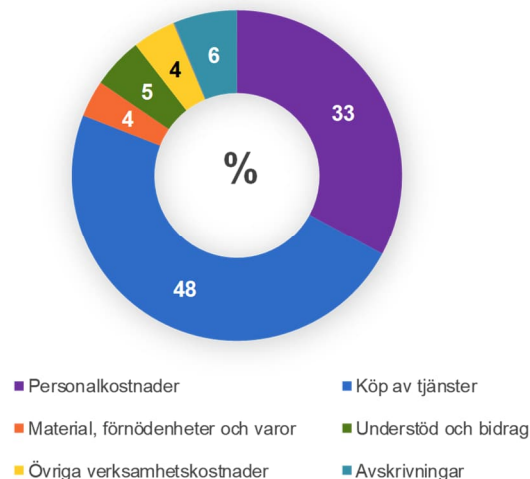
Figur. Fördelning av intäkter år 2021



Tabell. Kostnader åren 2021 - 2020

Kostnader	2021 milj. €	2020 milj. €
Personalkostnader	558,4	529,3
Köp av tjänster	816,0	739,1
Material, förnödenheter och varor	61,0	57,1
Understöd och bidrag	73,8	70,3
Övriga verksamhetskostnader	71,2	67,4
Finansiella kostnader	1,9	2,0
Avskrivningar	105,2	111,8
Sammanlagt	1 687,4	1 577,0

Figur. Fördelning av kostnader år 2021



Verksamhets- och årsbidrag

Stadens verksamhetsbidrag som består av differensen mellan verksamhetskostnader och verksamhetsintäkter utvisar hur mycket av kostnaderna för driftsekonomin som kvarstår att täckas med skatteinkomster och statsandelar. Verksamhetsbidraget för år 2021 var -1 246,1 miljoner euro. Det försvagades med 19,8 miljoner euro jämfört med året innan.

Verksamhetsintäkternas andel av verksamhetskostnaderna har minskat jämfört med tidigare räkenskapsperioder. Verksamhetsintäkterna täckte cirka 21,1 procent av verksamhetskostnaderna år 2021 (16,2 procent år 2020).

Resultaträkningens nyckeltal	2021	2020	2019
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	21,1	16,2	16,4
Årsbidrag/avskrivningar, %	158,3	149,1	42,7
Årsbidrag, euro/invånare	696,5	702,9	210,2
Antal invånare	239 206	237 231	233 775

Årsbidraget beskriver tillräckligheten i internt tillförda medel totalt. Stadens årsbidrag minskade med 0,1 procent från året innan och uppgår till 166,6 miljoner euro. Ser man till årsbidraget visar stadens internt tillförda medel ett överskott.

Årsbidraget per invånare har minskat med 6,4 euro från 2020 års nivå, och var därmed 696,5 euro/invånare år 2021. Vanda stads målvärde fås genom att man dividerar den genomsnittliga årliga investeringsnivån (134,9 miljoner euro) med invånarantalet, varvid värdet blir 563,8 euro/invånare.

Räkenskapsperiodens resultat och över-/underskott

När årsbidraget minskas med avskrivningar och nedskrivningar och extraordinära poster, får man fram differensen mellan de inkomster och utgifter som periodiserats för räkenskapsperioden, dvs. räkenskapsperiodens resultat. Avskrivningarna har beräknats enligt den godkända avskrivningsplanen. Av- och nedskrivningarna var sammanlagt 105,2 miljoner euro år 2021. Det förekom inga extraordinära intäkter år 2021. År 2020 uppgick de extraordinära posterna till 0,1 miljoner euro.

Räkenskapsperiodens resultat förbättrades från året innan med 6,3 miljoner euro och uppgick till 61,3 miljoner euro under 2021. Räkenskapsperiodens överskott efter avskrivningsdifferensen och ändringarna i reserver och fondöverföringarna var 61,4 miljoner euro.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

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

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde visade under 2021 ett överskott på 68,6 miljoner euro. Investeringsutgifterna uppgick år 2021 till 120,6 miljoner euro. Den egen anskaffningsutgiften för investeringar, dvs. differensen mellan investeringsutgifterna och investeringarnas finansieringsandelar var 116,6 miljoner euro. Den egna anskaffningsutgiften minskade med 26,3 miljoner euro (18,4 procent) jämfört med året innan.

Finansieringens kassaflöde

Kassaflödet för finansieringens del visade å sin sida ett underskott på 54,0 miljoner euro. Sammanlagt 70,0 miljoner euro upptogs av staden i nya långfristiga lån. De långfristiga lånen amorterades med 79,5 miljoner euro. Nettominskningen av de långfristiga lånen uppgick sålunda till 9,5 miljoner euro, då den året innan utgjorde 39,1 miljoner euro. Minskningen i kortfristiga lån, 6,7 miljoner euro, omfattar förändringarna i dottersammanslutningarnas koncernkontosaldo. Minskningen av koncernkontofordringarna, 5,3 miljoner euro, ingår i posten för lånefordringar.

Förändring i likvida medel

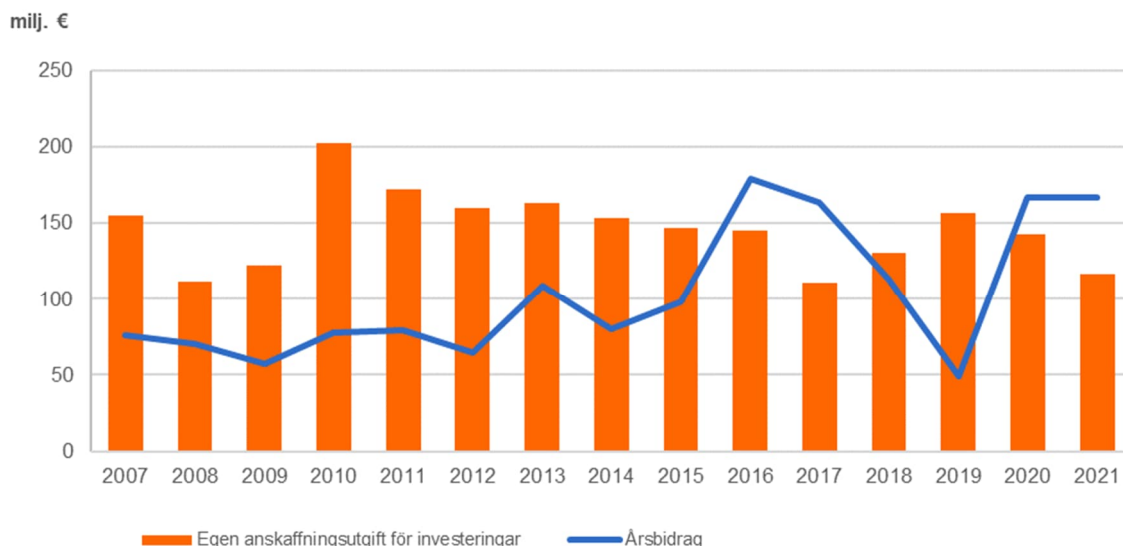
Förändringen av likvida medel består av differensen mellan nettosumman av finansieringsverksamhetens förändringar och nettosumman av internt tillförda medel och investeringar. De likvida medlen uppgick i slutet av 2021 till 142,8 miljoner euro inklusive dottersamfundens koncernkontosaldo 40,0 miljoner euro. Dottersammanslutningarnas koncernkontosaldo minskade med 1,4 miljoner euro under 2021. I sin helhet ökade de likvida medlen med 14,6 miljoner euro under 2021.

Finansieringsanalys	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	166,6	166,8	49,1
Extraordinära poster	0,0	0,1	3,3
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 57,4	- 31,4	- 16,8
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 120,6	- 144,9	- 157,6
Finansieringsandelar för investeringar	4,0	2,1	0,9
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	75,9	40,0	26,9
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	68,6	32,6	- 94,2
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i utlåningsfordringar	- 34,3	0,0	- 3,1
Minskning i utlåningsfordringar	8,2	8,0	8,3
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	70,0	120,0	100,0
Minskning i långfristiga lån	- 79,5	- 159,1	- 82,3
Förändring i kortfristiga lån	- 6,7	- 9,5	25,5
Förändringar i eget kapital	0,9	- 0,1	0,1
Övriga förändringar i likviditeten	- 12,7	11,6	30,3
Finansieringens kassaflöde	- 54,0	- 29,1	78,8
Förändring i likvida medel	14,6	3,5	- 15,4
Likvida medel 31.12	142,8	128,2	124,7
Likvida medel 1.1	128,2	124,7	140,0
Finansieringsanalysens nyckeltal	2021	2020	2019
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	78,0	64,6	- 4,6
Internt tillförda medel för investeringar, %	142,9	116,7	31,4
Låneskötselbidrag	2,1	1,0	0,6
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,5	1,5	0,4
Likviditet, kassadagar	28,7	26,4	27,5
Antal invånare	239 206	237 231	233 775

Nyckeltalet för de internt tillförda medlen för investeringar talar om hur stor del av utgiften för investeringarnas egenanskaffning som har finansierats genom inkomstfinansiering. Nyckeltalet för den interna finansieringen var 142,9 procent år 2021, dvs. investeringarna kunde täckas i sin helhet med internt tillförda medel. År 2020 räckte den interna finansieringen till att täcka investeringarna till 116,7 procent medan den år 2019 räckte till att täcka investeringarna 31,4 procent.

I nedanstående figur åskådliggörs utvecklingen av årsbidraget och investeringarnas egenanskaffningsutgifter åren 2007–2021.

Figur. Årsbidraget och investeringarnas egenanskaffningsutgifter 2007 – 2021



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 2,1 år 2021, dvs. den interna finansieringen räcker till för att sköta lånen. Som god kan lånesköselförmågan anses vara, om nyckeltalets värde överskrider 2. Kommunens likviditet beskrivs som kassans tillräcklighet räknad i dagar. Med Vanda stads kassamedel i slutet av 2021 skulle man ha klarat av att täcka betalningar för 28,7 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 och Mun- och tandhälsövårdens samt Vanda stads Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonds, Utvecklingsfondens för Marja-Vanda och centrumområdena, Fondens för social kreditgivning och Skadefondens balansenheters sammanställda balansräkningar. Interna poster, såsom interna fordringar och skulder, ingår inte i balansräkningen.

Aktiva

I bestående aktiva ingår immateriella och materiella tillgångar som inverkar i form av produktionsfaktorer under flera räkenskapsperioder samt verksamhetsområdenas investeringar i aktier, andelar samt andra slag av investeringsobjekt. Bestående aktiva har värderats till anskaffningskostnaderna och avskrivningarna har beräknats enligt den godkända avskrivningsplanen. Avskrivningsplanerna och ändringarna av bestående aktiva ingår i noterna. I slutet av 2021 hade bestående aktiva ett värde i balansräkningen på 1 891,6 miljoner euro. Den största posten inom bestående aktiva är de materiella tillgångarna som uppgick till 1 284,9 miljoner euro i slutet av 2021 (60,7 procent av slutsumman i balansräkningen). Placeringarna, dvs. aktier, andelar och övriga fordringar uppgick i slutet av år 2021 till 581,8 miljoner euro (27,5 procent av balansräkningens slutsumma).

De förvaltade medlen bestod i huvudsak av statliga bostadslån som förmedlats. De förvaltade medlen uppgick i slutet av 2021 till 0,9 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 226,0 miljoner euro (10,7 procent av balansräkningens slutsumma). Omsättningstillgångarna uppgick i slutet av år 2021 till 0,8 miljoner euro. Omsättningstillgångarna utgjordes av vårdartikels- och reservdelslager.

Fordringarna uppgick i slutet av året till sammanlagt 82,4 miljoner euro. Av dessa utgjordes 0,2 milj. euro av långfristiga fordringar. De kortfristiga kundfordringarna uppgick till 18,6 miljoner euro och lånefordringarna till 1,5 miljoner euro. De övriga fordringarna uppgick till 21,1 miljoner euro och resultatregleringarna till 40,9 miljoner euro. Kassa och bank uppgick i slutet av året till 142,7 miljoner euro, dvs. summan hade ökat med 14,6 miljoner euro jämfört med läget i slutet av år 2020.

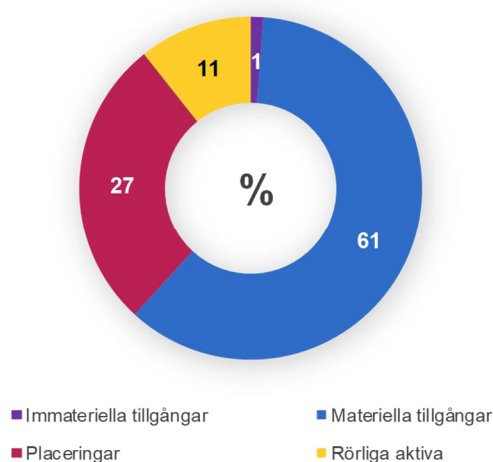
Passiva

Det egna kapitalet var i slutet av året 998,5 miljoner euro (47,1 procent av balansräkningens slutsumma). Det egna kapitalet bestod av ett grundkapital på 349,1 miljoner euro, ett kapital i övriga egna fonder på 127,5 miljoner euro samt av tidigare räkenskapsperioders överskott på 460,2 miljoner och räkenskapsperiodens överskott på 61,4 miljoner euro. Övriga egna fonder var Vanda stads Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond, Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena, Fonden för social kreditgivning och Skadefonden.

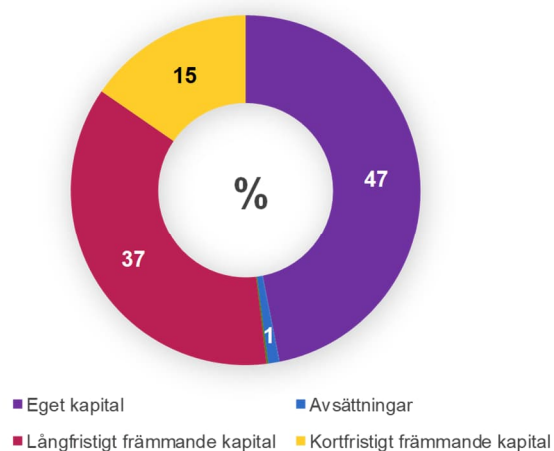
I slutet av 2021 fanns inga reserver. Genom användningen av investeringsreserver för att täcka anskaffningsutgifter uppstod år 2021 en minskning av avskrivningsdifferensen med 0,3 miljoner euro. I avsättningarna ingick en avsättning på 0,1 miljoner euro för pensionsförpliktelser som ingått utanför KTAPL och andra avsättningar för 9,6 miljoner euro. Det förvaldade kapitalet bestod av förmedlade statliga bostadslån på 2,0 miljoner euro och donationsfondkapital på 1,6 miljoner euro.

Det främmande kapitalet uppgick vid årets slut till sammanlagt 1 105,5 miljoner euro. Stadens lånestock minskade under året med 16,2 miljoner euro och uppgick vid årets slut till sammanlagt 890,2 miljoner euro. Av minskningen beror 6,7 miljoner euro på förändringarna i dottersammanslutningarnas koncernkontosaldo. I övriga kortfristiga skulder ingick semesterlöne- och ränteperiodiseringar och andra bokslutsperiodiseringar som överföringsskulder på sammanlagt 74,1 miljoner euro, skulder till leverantörer på 82,2 miljoner euro, erhållna förskott på 31,3 miljoner euro samt övriga skulder på 27,6 miljoner euro.

Figur. Balansräkningens aktiva



Figur. Balansräkningens passiva



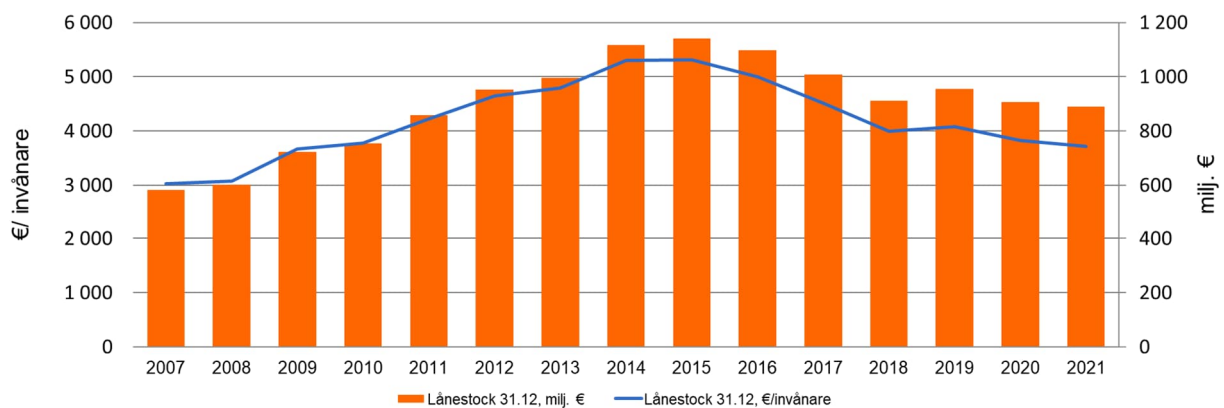
Balansräkning	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	1 891,6	1 874,1	1 857,6
<i>Immateriella tillgångar</i>	<i>25,0</i>	<i>15,3</i>	<i>20,1</i>
Immateriella rättigheter	0,2	0,0	0,0
Övriga utgifter med lång verkningstid	24,8	15,3	20,1
<i>Materiella tillgångar</i>	<i>1 284,9</i>	<i>1 301,4</i>	<i>1 272,9</i>
Mark- och vattenområden	318,2	311,7	302,0
Byggnader	585,2	609,9	573,6
Fasta konstruktioner och anordningar	319,6	317,8	314,2
Maskiner och inventarier	18,8	20,5	20,2
Övriga materiella tillgångar	0,3	0,3	0,3
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	42,9	41,2	62,6
<i>Placeringar</i>	<i>581,8</i>	<i>557,4</i>	<i>564,7</i>
Aktier och andelar	281,8	283,5	285,0
Övriga lånefordringar	299,0	273,1	278,9
Övriga fordringar	1,0	0,9	0,8
Förvaltade medel	0,9	1,1	1,2
Statliga uppdrag	0,9	1,1	1,2
Rörliga aktiva	226,0	178,9	181,7
<i>Omsättningstillgångar</i>	<i>0,8</i>	<i>0,6</i>	<i>0,7</i>
Material och förnödenheter	0,8	0,6	0,7
Övriga omsättningstillgångar	0,1	0,0	0,0
<i>Fordringar</i>			
<i>Långfristiga fordringar</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>4,0</i>
Lånefordringar	0,2	0,2	0,2
Övriga fordringar	0,0	0,0	3,7
<i>Kortfristiga fordringar</i>	<i>82,1</i>	<i>49,9</i>	<i>52,4</i>
Kundfordringar	18,6	16,8	17,8
Lånefordringar	1,5	6,8	9,0
Övriga fordringar	21,1	16,9	14,9
Resultatregleringar	40,9	9,4	10,8
<i>Finansiella värdepapper</i>	<i>0,1</i>	<i>0,1</i>	<i>0,3</i>
Aktier och andelar	0,1	0,1	0,3
Kassa och bank	142,7	128,1	124,4
AKTIVA TOTALT	2 118,6	2 054,1	2 040,5

Balansräkning	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	998,5	935,9	880,6
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	127,7	127,5	126,7
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	460,2	404,7	467,4
Räkenskapsperiodens över-/underskott	61,4	54,6	-62,6
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1,3	1,6	1,9
Avskrivningsdifferens	1,3	1,6	1,9
Avsättningar	9,8	11,1	11,4
Pensionsavsättningar	0,1	0,1	0,1
Övriga avsättningar	9,6	11,0	11,2
Förvalt kapital	3,6	2,9	2,8
Statliga uppdrag	2,0	1,1	1,4
Donationsfondernas kapital	1,6	1,8	1,5
Främmande kapital	1 105,5	1 102,7	1 143,8
<i>Långfristigt främmande kapital</i>	<i>777,2</i>	<i>782,9</i>	<i>796,0</i>
Masskuldebrevslån	137,2	142,9	188,6
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	640,0	635,9	607,4
Resultatregleringar	0,1	4,1	0,0
<i>Kortfristigt främmande kapital</i>	<i>328,3</i>	<i>319,8</i>	<i>347,8</i>
Masskuldebrevslån	5,7	45,7	5,7
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	66,0	33,7	95,7
Lån från övriga kreditgivare	41,3	48,0	57,5
Erhållna förskott	31,3	24,9	22,0
Leverantörsskulder	82,2	68,0	78,4
Övriga skulder	27,6	28,4	23,6
Resultatregleringar	74,1	71,0	64,9
PASSIVA TOTALT	2 118,6	2 054,1	2 040,5

Balansräkningens nyckeltal	2021	2020	2019
Soliditet, %	47,9	46,2	43,7
Relativ skuldsättning, %	62,4	67,2	78,5
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	521,6	459,3	404,8
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	2 180,7	1 936,0	1 731,6
Lånestock 31.12, milj. €	890,2	906,3	954,9
Lånestock 31.12, €/invånare	3 721,3	3 820,4	4 084,7
Lån och hyresansvar, 31.12., milj. €	1 547,2	1 461,5	1 506,5
Lån och hyresansvar, €/invånare	6 467,9	6 160,6	6 444,1
Lånefordringar 31.12, milj. €	299,0	273,1	278,9
Antal invånare	239 206	237 231	233 775

Soliditetsgraden mäter kommunens soliditet, förmåga att klara av underskott och dess kapacitet att klara av sina åtaganden på lång sikt. I slutet av 2021 var soliditetsgraden i Vanda 47,9 procent, vilket betyder att Vanda stad har en betydande skuldbörda. Den relativa skuldsättningen visar att man av Vanda stads driftsinkomster under 2021 skulle ha behövt 62,4 procent för återbetalningen av främmande kapital. Vanda stads lånestock uppgick till 890,2 miljoner euro (906,3 miljoner euro år 2020), dvs. 3 721,3 euro per invånare. Lånestocken innehåller dottersamfundens koncernkontosaldo 41,3 miljoner euro (48 miljoner euro år 2020). Då stadens hyresansvar läggs till lånen uppgår ansvaren till 1 547,2 miljoner euro, dvs. 6 467,9 euro/invånare.

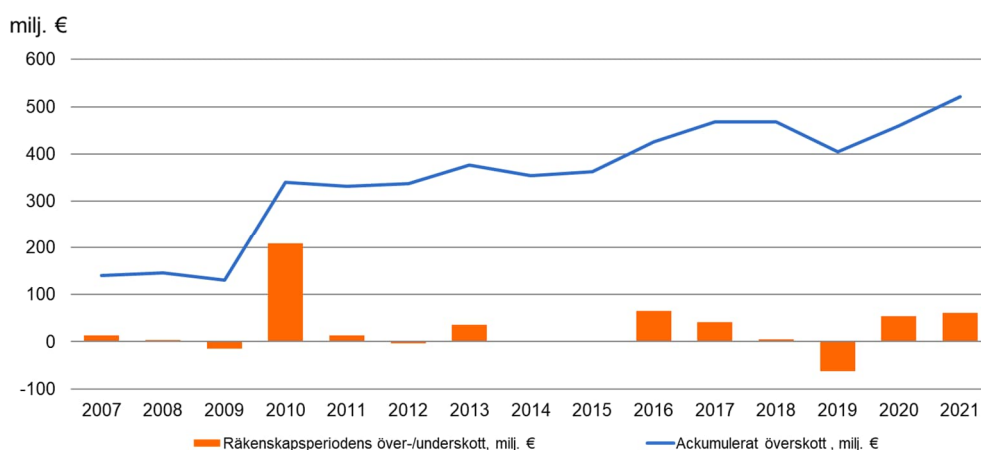
Figur. Lånestockens utveckling 2007–2021



Utvecklingen när det gäller Vanda stads överskott beskrivs i nedanstående figur. Överskottet i bokslutet år 2010 (209,2 miljoner euro), som särskilt uppkom genom överlåtelsen av affärsverket Vanda Vattens funktioner till samkommunen HRM som grundades, har haft en betydande inverkan på stadens ackumulerade överskott. Trettio miljoner euro av överskottet för räkenskapsperioden år 2016 och 12,4 miljoner euro av överskottet för räkenskapsperioden 2017 berodde på intäkterna från byggandet av samhällsteknik i markområden som erhållits som avtalsenlig ersättning i området Kivistö.

Överskottet för 2020 förklaras till stor del av statens ansemliga direkta coronastöd på cirka 90 milj. euro, vilket höjde stadens statsandelar och samfundsskatteinkomster. Räkenskapsperiodens överskott för år 2021 påverkades också av statens understöd på cirka 70 milj. euro som riktats för direkta coronakostnader samt det övriga tillfälliga coronastödet på cirka 37 milj. euro som riktats via samfundsskatten och statsandelarna. Dessutom påverkades räkenskapsperiodens överskott för år 2021 också av försäljningsvinsterna av anläggningstillgångar för försäljningen av vårdfastigheter till VAV Oy samt försäljningen av A-Tulkkaus Oy:s aktier, sammanlagt cirka 18,7 miljoner euro.

Figur. Vanda stads över-/underskott och utvecklingen av det överskott som uppkommit 2007–2021



1.5 Totala inkomster och utgifter

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

Stadens totala inkomster under 2021 uppgick till 1 851,8 miljoner euro och de totala utgifterna till 1 824,5 miljoner euro. Differensen mellan inkomsterna och utgifterna utgjorde således 27,3 miljoner euro. Då Övriga ändringar i likviditeten (-12,7 miljoner euro), läggs till från finansieringsanalysen, fås en ändring på 14,6 miljoner euro i kassamedlen. Detta motsvarar ökningen i finansieringsanalysens kassamedel under år 2021.

Totala inkomster och utgifter	2021 milj. €	2021 %	2020 milj. €	2020 %
Inkomster				
Verksamhet				
Verksamhetsintäkter	334,2	18,0	236,9	13,4
Skatteinkomster	1 131,6	61,1	1 073,0	60,6
Statsandelar	255,3	13,8	293,0	16,6
Ränteintäkter	13,7	0,7	13,7	0,8
Övriga finansiella intäkter	14,0	0,8	15,3	0,9
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,1	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel				
- Överlåtelsevinster på bestående aktiva tillgångar	- 56,1	- 3,0	- 32,1	- 1,8
Investeringar				
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	4,0	0,2	2,1	0,1
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	75,9	4,1	40,0	2,3
Finansieringsverksamhet				
Minskning i utlåningsfordringar	8,2	0,4	8,0	0,5
Ökning i långfristiga lån	70,0	3,8	120,0	6,8
Ökning av eget kapital	0,9	0,1	0,0	0,0
Totala inkomster sammanlagt	1 851,8	100,0	1 770,1	100,0
Utgifter				
Verksamhet				
Verksamhetskostnader	1 580,3	86,6	1 463,2	82,3
Räntekostnader	1,6	0,1	1,9	0,1
Övriga finansiella kostnader	0,3	0,0	0,1	0,0
Korrektivposter till internt tillförda medel				
Förändring av avsättningar				
- Ökning (-), minskning (+) av avsättningar	1,4	0,1	0,2	0,0
- Överlåtelseförl. på bestående aktiva tillgångar	0,0	0,0	- 0,9	- 0,1
Investeringar				
Investeringsutgifter	120,6	6,6	144,9	8,2
Finansieringsverksamhet				
Ökning i utlåningsfordringar	34,3	1,9	0,0	0,0
Minskning i långfristiga lån	79,5	4,4	159,1	8,9
Minskning av eget kapital	0,0	0,0	0,1	0,0
Minskning i kortfristiga lån	6,7	0,4	9,5	0,5
Totala utgifter sammanlagt	1 824,5	100,0	1 778,2	100,0

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

1.6 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.6.1 Samfund som ingår i koncernbokslutet

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

Koncernsamfund

Kommunkoncernens modersamfund är skyldigt att upprätta ett koncernbokslut.

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

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

En förening eller stiftelse är kommunens dottersamfund såvida:

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

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

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

Samfund som ingår i koncernbokslutet	Sammanställning för koncernbokslutet	
	Sammanställda (st.)	Ej sammanställda (st.)
Dottersamfund		
Bolag		
Fastighets- och bostadsbolag	24	-
Bolag som utövar kommunal affärsverksamhet	11	3
Övriga bolag	2	1
Samkommunerna	8	-
Samkommunernas dottersamfund	14	-
Intressesamfund	31	7
Totalt	90	11

1.6.2 Koncernverksamhetens styrning

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

Den strategiska planeringen i stadens dotterbolag styrs av strategin för fullmäktigeperioden och Vanda stads allmänna ägarpolitiska riktlinjer som en del av strategin. Dessutom har stadsstyrelsen för en stor del av stadens sammanslutningar godkänt ägarpolitiska riktlinjer för varje enskild sammanslutning, i vilka bolagets ställning i ordnandet av stadens serviceproduktion och bolagets syfte ur stadskoncernens synvinkel fastställs. Stadsfullmäktige beslutar om ägarpolitiska riktlinjer för varje enskild sammanslutning när det gäller sammanslutningar av betydelse för staden. Betydande bolag är Vanda Energi Ab, VAV Yhtymä Oy och Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy.

Det främsta verktyget för förverkligandet av stadens strategiska mål är stadens budget, där stadsfullmäktige ställer upp operativa och ekonomiska mål för dottersammanslutningarna. Utgående från de mål som ställts upp i budgeten utarbetar dottersammanslutningen årligen en verksamhets- och ekonomiplan samt en finansierings- och investeringsplan. Bolaget behöver inte utarbeta någon finansierings- och investeringsplan eller långsiktplan, om dessa är onödiga för bolagets verksamhet, till exempel på grund av verksamhetens ringa omfattning.

För att förverkliga ägarstyrningen ska alla dottersammanslutningar som hör till Vanda stadskoncern följa det koncerndirektiv som trädde i kraft 1.10.2020 samt koncernstyrningens övriga anvisningar. Genom koncerndirektivet skapas ramar för ägarstyrningen i kommunens dottersammanslutningar och i tillämpliga delar också i intressesammanslutningar för att effektivt kunna förverkliga de mål som staden ställt upp.

Vidare styrs verksamheten när det gäller dotterbolagens ledning genom bolagsordningen. Under räkenskapsperioden 2021 förenhetligades dotterbolagens bolagsordningar i merparten av koncernbolagen utgående från de modellbolagsordningar som godkändes av koncernsektionen 18.1.2021 § 6. Vid behov avvek man från modellbolagsordningarna i de sammanslutningar, där man måste beakta andra delägarers rättigheter och rösträtt.

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

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

Ägarstyrningen har genomförts genom de mål som ställts upp för dottersammanslutningarna, genom koncerndirektiv och utöver detta genom aktivt samarbete mellan staden och dottersammanslutningarna. Vid varje sammanträde som hållits av koncernsektionen under år 2021 har det funnits någon sammanlutning av betydelse med avseende på ägarstyrningen eller någon samkommun som rapporterat om sin verksamhet och ekonomi. Det har också förts ägarstyrningssamtal med varje dottarbolag för att se till att stadens strategiska mål förmedlas i dottersammanslutningarna.

1.6.3 Betydande händelser som gäller koncernen

Åtgärderna i anslutning till granskning och förtydligande av koncernstrukturen fortsatte under räkenskapsperioden. Stadsstyrelsen beslutade 16.11.2020 (§ 13 och 14) att sälja aktiestocken i A-Tulkkaus Oy som staden ägde 99,6 procent av, för en grundköpeskillning på 2,85 milj. euro, och köpa motsvarande översättnings- och tolkningstjänster av Tulka Oy som köpte aktiestocken. Aktieaffären genomfördes och upphandlingsavtalet trädde i kraft 4.1.2021.

Genom de arrangemang som inleddes våren 2020 fusionerades Kiinteistö Oy Vantaan Maarukka med Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkoti vid årsskiftet 2020–2021. Stadsstyrelsen beslutade 20.4.2021 (§ 6) att Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkoti försätts i likvidation för upplösning av bolaget. Som en del av likvidationsförfarandet godkände stadsstyrelsen 30.11.2021 (§ 9) ett förfarande, där bolaget betalar sin skuld till Vanda stads Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond genom att som gottgörelse för skulden överlåta till Vanda stad den arrenderätt som bolaget har, inklusive byggnader, konstruktioner samt tillhörande el-, avlopps-, värme- och kabeltelevisionsanslutningar, maskiner och anordningar. Byggnaderna, konstruktionerna, anslutningarna, maskinerna och anordningarna värderas vid betalningen av skulden till ett balansvärde på sammanlagt cirka 2,4 milj. euro. Resten av skuldens kapital 66 tusen euro samt de obetalda låneräntor som uppkommit fram till betalningsdagen betalas ur bolagets likvida medel. Efter räkenskapsperioden 2021 fortsatte bolagets likvidation.

Kiinteistö Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti försattes i likvidation för upplösning av bolaget i april 2021. Bolaget har inte sedan år 2018 haft någon huvudsaklig affärsverksamhet efter att de byggnader som bolaget ägde köptes till Vanda stad i slutet av år 2018 för en köpeskillning på 1 milj. euro. Eftersom staden inte hade något behov för bolaget som sådant, beslutade stadsstyrelsen 8.3.2021 (§ 11) att bolaget försätts i likvidation för upplösning av bolaget och att likvida medel för cirka 1,45 milj. euro delas ut till ägarerna. Efter räkenskapsperioden 2021 fortsatte bolagets likvidation.

Stadsstyrelsen beslutade 30.11.2021 (§ 8) sälja hela aktiestocken i Vantaan Työterveys Oy som ägs av staden till Terveystalo Healthcare Oy för 15,4 milj. euro av grundköpeskillningen och köpeskillningens justeringsbelopp enligt köpebrevet, som ökar eller minskar köpeskillningen. Försäljningen av aktiestocken var en del av arrangemangen där man genom ett upphandlingsförfarande i fortsättningen köper bland annat företagshälsotjänster för stadskoncernens och välfärdsområdets anställda. Arrangemangen verkställdes efter utgången av räkenskapsperioden 2021, i februari 2022.

Vidare bereder staden som bäst att avveckla sitt ägande av Kauniala sairaala Oy i enlighet med koncernsektionens beslut 11.5.2020 § 6. Staden säljer sjukhuset genom ett offentligt anbudsförfarande. Enligt uppskattningarna sker ägarskiftet och inledningen av serviceupphandlingen under år 2022.

Kiinteistö Oy Kehäsuoras bussdepåprojekt för 200 bussar färdigställdes i Gjukan enligt tidtabellen och överlämnades i augusti 2021 till hyresgästens bruk. Projektets faktiska kostnader uppgick till cirka 14 miljoner euro. Med avvikelse från den ursprungliga planen är 50 % av depåns bussar koldioxidsnåla elbussar, varför entreprenadbudgeten överskreds med en miljon euro.

Andra väsentliga händelser i koncernsammanslutningarna rapporteras för varje enskild sammanslutning i kapitel 1.6.4.

1.6.4 Årssammanfattning över Vanda stads största dotterbolag och utfallet av dotterbolagens mål

Vanda Energi Oy Ab (koncern)

Verksamheten och viktigaste händelser

Trots coronapandemin som redan pågått i två års tid bibehölls koncernens verksamhetsförmåga på en god nivå. Marknadpriserna för bränsle, utsläppsrätter och el steg till en rekordhög nivå år 2021. Bolagets elproduktionsmängd så gott som fördubblades jämfört med året innan. Uppvärmningsperiodens kalla väderleksförhållanden ökade försäljningen av värmeenergi. Fjärrvärmekunderna i Vanda är bevisligen Finlands nöjdaste värmekunder. Bolaget beslutade att genom sina ägarintresseföretag delta i byggandet av ytterligare vindkraft och utvecklingsarbetet av solenergiproduktion i industriell omfattning. Serviceproduktionen för Vantaan Energia Keski-Uusimaa Oy som bedriver fjärrvärmeverksamhet i området Träskända-Tusby togs i besittning i sin helhet.

En strategi för arbetarskydd fastställdes för koncernen. Målnivån för strategin är noll olycksfall på en årsnivå fram till år 2025.

Bedömning av hur de ägarpolitiska riktlinjerna har följts

Koncernen uppnådde en god rörelsevinstnivå. Utdelningen för år 2021 som betalas ut förväntas till och med utfalla bättre än beräknat. De närmaste årens planerade och omfattande investeringar i fossilfri produktion förbättrar rörelsevinstutvecklingen. Elnätsverksamhetens lönsamhet försvagas för sin del på grund av de ändringar som gjorts i övervakningsmetoderna mitt under den pågående övervakningsperioden 2020–2023.

Bolaget fortsatte att fullfölja sitt produktionsutvecklingsprogram. Användningen av torv upphörde i december 2021, och utbyggnaden av avfallskraftverket fortskred enligt den planerade tidtabellen och stödde därigenom beslutet att avstå från stenkolkraft år 2022. Projekten som inriktar sig på fossilfri produktion 2026 framskred som planerat i sina förhandsplaneringsfaser. En plan för att göra den lokala produktionen kolnegativ före år 2030 utarbetades.

De investeringar som gjorts i energiåtervinning av avfall som inte lämpar sig för materialåtervinning och utnyttjande av förnybar bioenergi inom energiproduktionen tog sig i uttryck som förmånligare värme för bolagets kunder i huvudstadsregionen och minskade klimatutsläpp. Dessa investeringar samt de planerade projekten möjliggör också i fortsättningen en prisstabilitet i fråga om värme. Kvaliteten på Vanda Energi Elnät Ab:s eldistribution nådde en utmärkt nivå år 2021 och överföringspriserna hölls på samma nivå.

Målen i anslutning till styrelsens kompetens och sammansättning nåddes i enlighet med riktlinjerna.

Resultatutveckling och investeringar

Resultatutvecklingen i bolaget hålls på en stabil och god nivå enligt prognoserna. Investeringsnivån under de närmaste åren (ca 100 M€/år) är betydande då målet är fossilfri produktion före år 2026.

Nyckeltal, 1 000 €	BS 2021	BS 2020
Omsättning	275 876	217 488
Rörelsevinst	48 145	64 059
Räkenskapsperiodens resultat	34 249	55 308
Balansräkningens slutsumma	815 872	745 768
Personal antal	298	301
Bruttoinvesteringar	96 018	133 200
Quick ratio	1,0	0,9
Soliditet	41 %	42,5 %
Långfristigt främmande kapital	319 187	329 241
Leasingansvar	168 170	129 322

Risker i anslutning till förverkligandet av målen och annan verksamhet samt framtidsutsikter

Koncernens viktigaste risker har definierats som nyckelrisker och hanteringsplaner har gjorts upp för dem.

Riskerna hänför sig till statens lagstiftning och myndighetsbestämmelser. Risken kan realiseras bland annat vad gäller affärsverksamhetsreglering eller förändringar i stödsystem. Risken hanteras genom att delta i branschens intresseövervakning och genom prognos-/scenarioarbete. En risk som också kan realiseras inom branschen är risken för stora störningar i energiproduktionen eller el-/fjärrvärmeleveransen. Riskhanteringsmetoder är effektiva underhållsprogram, beredskapsplanering och krissituationsövningar.

Hanteringen av coronaviruspandemin fortskrider genom nödvändiga åtgärder.

Framtidsutsikterna ser lovande ut vad gäller energiåtervinningen av avfall och avskaffandet av fossila produktionsbränslen.

Mål	Mätare	Utfall 2020	Målnivå 2021	Mätarens läge 1.1. - 31.12.2021	Läge
Mål i anslutning till ekonomin					
Resultat	Koncernens rörelsevinst M€	64,1M€	41,1 M€	48,1 M€	Uppnås i sin helhet 
Kapitaleffektivitet	Koncernens ROIC	8,7 %	6,1 %	7,5 %	Uppnås i sin helhet 
Aktieutdelningsmål	%-andel av räkenskaps- periodens resultat	35 %	50 %	50 %	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till verksamhetens kvalitet					
Arbetarskydd	Olycksfall per miljon ar- betstimmar	13,2	< 9,8	7,1	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till personalen					
Personalens tillfredsstäl- else	Enkät, skala 1–5	3,6	3,7	3,8	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till miljöansvar					
Begränsning av miljöför- ändringen	Specifika utsläpp från produktion och anskaff- ning för koldioxidens del, g/ kWh	111	117	133	Uppnås delvis 

VAV Yhtymä Oy (koncern)

Verksamheten i början av året förverkligades enligt planerna med undantag av investeringarna för nyproduktion och reparationsverksamheten. Nyproduktionens projekt har dragit ut på tiden på grund av utmaningar i planeringen och parkeringslösningarna. År 2021 färdigställdes endast 240 bostäder. På Arvsgränden 9 färdigställdes 100 bostäder i mars och på Lokgränden 8 byggs 140 bostäder före utgången av året. 548 bostäder planeras. Under år 2022 är planerna att färdigställa en fastighet på Arvs-
vägen, 145 bostäder, liksom även på Kvesvedsvägen i vilken ingår 42 servicebostäder.

Coronapandemin har fördröjt bostädernas underhållsreparationer inomhus. 30 % av de budgeterade reparationerna utfördes inte. Reparationer inomhus i bostaden utförs endast med invånarens samtycke och med beaktande av coronan. Personalens fortsatte att jobba på distans på grund av de goda erfarenheterna efter coronaperioden. Genom att utöka de elektroniska tjänsterna och med hjälp av goda tekniska lösningar har arbetet förlöpt bra. Exempelvis har hyresavtalens fordringar hållits på en rimlig nivå i likhet med året innan, och till och med förbättrats. Personalens sjukfrånvaro har också minskat inom arbetet på distans.

VAV sålde i januari 2021 en radhusfastighet med 11 bostäder.

VAV genomförde tillsammans med staden ett köp av vårdbostadsfastigheter till VAV-koncernen och av den anledningen grundades ett nytt dotterbolag VAV Hoiva-asunnot Oy.

VAV:s projekt på Liberstickmgränden inleddes under räkenskapsperioden, men byggnadstillsynen måste avbryta byggnadsarbetena på grund av de fel som skedde i entreprenörens konstruktionsplanering och senare var VAV tvungen att häva byggnadsentreprenaden. I bokslutet bokfördes nedskrivning för projektet i fråga.

I följd väckte VAV och staden tillsammans talan mot en sakkunnigorganisation som gett felaktig skatterådgivning i företagsarrangemang. En begäran om omprövning av avskrivningarnas skattemässiga behandling gjordes till Skatteförvaltningen, som gav ett avslagsbeslut 3.2.2022. VAV kommer förmodligen att överklaga Skatteförvaltningens beslut.

Bedömning av hur de ägarpolitiska riktlinjerna har följts

VAV har lyckats bra med att producera högklassigt hyresboende till rimliga kostnader i Vanda. Enligt statistikcentralens nyaste statistik var hyrorna i fritt finansierade bostäder i slutet av 2021 i genomsnitt 18,30 €/m²/mån., medan VAV:s hyror var en aning under 12 €/m²/mån. i genomsnitt. De fritt finansierade hyrorna är alltså över 50 % högre än VAV:s genomsnittliga hyra. VAV har i stor grad inverkat på stadens näringspolitik och sysselsättning i rollen som byggherre för nybyggnader och reparationer samt uppdragsgivare för samarbetspartner.

VAV:s mål för åren 2021–2024 är att stödja sina dotterbolags och stadens ekonomi med beaktande av stadskoncernens bästa. För att nå målet har VAV Yhtymä Oy utökat sitt bostadsbestånd genom att låta bygga en fastighet bestående av 120 bostäder på Lokgränden 8, som färdigställdes i slutet av 2021. För att utöka VAV Asunnot Oy:s bostadsbestånd har man dessutom inlett åtgärder för en partiell delning av VAV Asunnot Oy och fusion av det uppdelade bolaget med VAV Yhtymä Oy. ARA har beviljat beslut om befrielse för sex Asunnot-fastigheter (tot. 237 bostäder) och VAV har inlett en delningsprocess i samarbete med E&Y:s sakkunniga. Bolaget har fått ett positivt beslut av skattemyndigheten i ansökan om förhandsavgörande om överlåtelseskattfrihet och beredningen av ärendet fortsätter under våren 2022.

VAV-koncernen har ett särskilt ansvar i att tillhandahålla boende till rimliga kostnader åt hushåll med små och medelstora inkomster och trygga en reell stabil utveckling av boendekostnaderna samt att förebygga bostadslöshet i Vanda. VAV har burit detta ansvar genom att välja boende till ARA-fastigheterna i enlighet med ARA:s handbok om val av boende med beaktande av förebyggande av segregation. Tack vare en högklassig serviceproduktion har VAV-koncernen främjat de boendes fysiska och ekonomiska boendetrygghet bland annat genom att förnya fastigheternas belysning och ingripa i störningar som de boende orsakat. Genom att boenderådgivningen aktivt ingriper i problem har vi lyckats hålla antalet vräkningar på en låg nivå.

Resultatutveckling och investeringar

Investeringarna blev mindre än planerat under räkenskapsperioden. För närvarande byggs fastigheter på Arvsvägen och Kvesvedsvägen som beräknas bli färdiga under år 2022. Nybyggnadsprojektet på Rådisgränden bereddes för entreprenadtävling och 60 bostäder färdigställs i projektet. I entreprenadtävlingen deltog också projekten på Myrbackavägen 2 och Peltolavägen 42, i vilka sammanlagt 248 bostäder färdigställs.

Den höga uthyrningsgraden cirka 99,0% garanterar ett jämnt inflöde av hyresintäkter, med vilka fastigheternas underhåll, reparationer och kostnader för främmande kapital kan täckas. Från och med 1.3. justerades hyrorna 0,42 %, ARA-bostädernas medelhyra är 12,33 €/m²/mån.

Nyckeltal (K), 1000 €	BS 2021	BS 2020
Omsättning	98 094	95 622
Rörelsevinst	18 698	20 473
Räkenskapsperiodens resultat	11 306	12 440
Balansräkningens slutsumma	720 146	689 229
Personal antal	52	52
Bruttoinvesteringar	68 985	25 077
Quick ratio	1,21	1,44
Soliditet	30,40	30,24
Långfristigt främmande kapital	487 252	461 338
Leasingansvar	31	31

Risker i anslutning till förverkligandet av målen och annan verksamhet samt framtidsutsikter

Den stora efterfrågan på hyresbostäder har fortsatt och endast 1,3 % av sökandena får en VAV-bostad. De viktigaste riskerna är ett otillräckligt tomtutbud, vilket förhindrar att nyproduktionens mål inte nås samt invånarnas försämrade hyresbetalningsförmåga på grund av arbetslöshet och permitteringar.

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

Mål	Mätare	Utfall 2020	Målnivå 2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Läge
Mål i anslutning till ekonomin					
Resultatmål	VAV Yhtymä Oy (% av omsättningen)		2%	2,5	Uppnås i sin helhet 
	VAV Asunnot Oy (€ minst)		0	0	
	VAV Palvelukodit Oy (€ minst).		0	0	
Bostadsproduktion	bostad/år		220	220	Uppnås i sin helhet 
Användningsgrad	%		99	99	Uppnås i sin helhet 
Begränsning av underhållskostnader	Kostnadsindex för fastighetsskötsel		Höjningen av kostnaderna för fastighetens underhåll är mindre än indexhöjningen.	Höjningen av kostnaderna för fastighetens underhåll är mindre än indexhöjningen.	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till verksamhetens kvalitet					
Reparationsverksamhet (långsiktig plan)	Milj. €		14,3	11,0	Uppnås delvis 
Kundtillfredsställelse	NPS-index		38	32,4	Uppnås inte alls 
Mål i anslutning till personalen					
Arbetsstillfredsställelse	Pensionbolaget Elos jämförelse		Över genomsnittet i jämförelsematerialet (3,80).	3,91.	Uppnås i sin helhet 
Hälsobaserad frånvaro	% av personalen /år		3,5	2,9	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till miljöansvar					
Elförbrukning	kWh/rm3		4,6	4,6	Uppnås i sin helhet 
Värmeenergi	kWh/rm3 (Normerat index)		41,5 (-1,2%)	40,85	Uppnås i sin helhet 
Vattenförbrukning	m3, ahm2		1,84	1,91	Uppnås delvis 
Minskning av blandavfall	relativ andel av den totala mängden avfall, %		80	77	Uppnås i sin helhet 

Koncernen VTK Kiinteistöt Oy

Verksamheten och viktigaste händelser

Byggandet av hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13 inleddes i april 2021 och färdigställs år 2025. Kostnaderna för projektet beräknas uppgå till cirka 57 milj. euro. VTK Kiinteistöt Oy undertecknade 12.5.2021 tillsammans med Lehto Tilat Oy verkställighetsavtalen och KVR-entreprenadavtalen som gäller flexkontorsbyggnaden. VTK säljer under våren 2022 byggrätt till Lehto Tilat Oy, vilket berättigar till att bygga bostäder ovanpå hybridbyggnadens kontorsdel. I mars 2021 genomfördes markbyte med staden.

Investeringsprojektet på cirka 10,5 milj. euro för projektledningsentreprenaden för Jokiuoman päiväkoti som budgeterats för år 2022 är under konkurrensutsättning.

Vanda Innovationsinstitut Ab fusionerades med sitt moderbolag och i mars 2021 grundades dotterbolaget Koy Korallin Pysäköinti som låter bygga en underjordisk parkeringsanläggning för hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13.

Bedömning av hur de ägarpolitiska riktlinjerna har följts

Målet med de ägarpolitiska riktlinjer som ställts upp för bolaget är att bolaget sörjer för fastigheternas underhåll på ett ekonomiskt effektivt sätt så att en summa som motsvarar cirka 10 % av omsättningen används till ombyggnadsarbeten och att man samtidigt säkerställer att de fastigheter som bolaget äger är hälsosamma och säkra att använda. Målet är också att hålla soliditeten på en nivå som är högre än 20 %. Bolaget ska utveckla sina fastigheter för att öka fastighetsbeståndets värde bland annat genom att förbättra flexibiliteten i de lokaler som hyrs ut och kartlägga möjligheterna till rättidig försäljning av en del av fastigheterna.

Bolaget bedömer att dess verksamhet har genomförts enligt de ägarpolitiska riktlinjerna.

Resultatutveckling och investeringar

Enligt de preliminära siffrorna blev koncernens resultat under granskningsperioden 0,3 milj. euro bättre än det budgeterade (utfall 2,4 milj. euro, budgeten 2,1 milj. euro). VTK Kiinteistö Oy:s lånestock var 86,7 milj. euro 31.12.2021.

Koncernens investeringar år 2021 var 8,3 milj. euro, av vilka de mest betydande projekten var: projektet på Konvaljvägen 13 (2021: 4,6 milj. euro, kumul. 5,1 milj.euro), utvidgningen av K-market i Hålatallen 1,0 milj. euro och Myrbacka idrottspark's investeringar totalt 1,3 milj. euro och parkeringsaktierna för Koy Koralli 0,6 milj. euro. Kivistön Putkijäte Oy:s investeringar var 0,4 milj. euro.

Nyckeltal (K) 1000 € prognos	BS 2021	BS 2020
Omsättning	27 791	26 458
Rörelsevinst	3 944	2 456
Räkenskapsperiodens resultat	2 375	1 170
Balansräkningens slutsumma	152 673	156 793
Personal antal	9	6
Bruttoinvesteringar	8 283	3 262
Quick ratio	0,5	0,4
Soliditet *)	31,7	29,3
Långfristigt främmande kapital	86 705	94 789
Leasingansvar	33 391	35 288

*) VTK Kiinteistö Oy

Risker i anslutning till förverkligandet av målen och annan verksamhet samt framtidsutsikter

Enligt de ägarpolitiska riktlinjerna som Vanda stad ställt upp för bolaget låter VTK bygga skollokaler för andra stadiet. Varia Veckal -campusprojektet framskrider till konkurrensutsättning av entreprenaden under år 2022. Framtida skolprojekt för andra stadiet är bland annat Ett inlärningscampus-projektet och ett gymnasium i Aviapolis. 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.

Andra stadiets skolprojekt och byggnadernas åldrande ökar bolagets lånebestånd beaktansvärt. Lånens räntenivå utgör en finansieringsrisk, eftersom de närmaste åren kan vara krävande ur ett finansieringsperspektiv. Oförutsedda reparationsbehov som beror på att byggnaderna åldras kontrolleras genom förutspådda årliga reparationer och ombyggnader av fastigheter enligt underhållsplanen (PTS), service och underhåll samt fullvärdesförsäkringar för fastigheten.

Kiinteistö Oy Myyrinselkä har i samarbete med Vanda stad ansökt om ändring av detaljplan och tomtöverlåtelseärvlingen inleds under våren 2022. Utvidgningen av Kivistön Putkijäte Oy:s uppsamlingsstation har skjutits upp till kommande år.

Mål	Mätare	Utfall 2020	Målnivå 2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Läge
Mål i anslutning till ekonomin					
Soliditet (VTK Kiinteistö Oy)	%	29,3	26,5	31,7	Uppnås i sin helhet 
Resultat	milj. eur	3,3	2,0	3,0	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till verksamhetens kvalitet/livscykelförmånlighet					
Uthyrningsgrad för externa uthyrningsobjekt	%	95	93	93	Uppnås i sin helhet 
Minst ca 10% av omsättningen används för ombyggnadsarbeten med hälsosamma, trygga och trivsamma lokaler som mål (inkl. förbättring av inomhusluften)	ca 10 % av omsättningen,	5	10	10	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till miljöansvar					
Energibesparing, Co2-utsläpp ₂ - % (2018 jämförbar utgångsnivå 9305 tCo2/a)	(Mwh) CO ₂ / %	-1	-2,0	-2,5	Uppnås i sin helhet 

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Verksamheten och viktigaste händelser

Bolagets verksamhet har utvecklats bra under år 2021 och de givna målen har mestadels förverkligats.

Vanda koncernsektion beslutade 11.10.2021 att det utförs en ny fortsatt utredning om Vanttis olika huvudverksamheter år 2022, där man utreder möjligheten att köpa Vanttis producerade tjänster på marknaden helt och hållet eller delvis. Även bolagets försäljningsalternativ utreds.

Det pilotprojekt som jämför produktionsmodeller och som utvecklats utifrån den utredning om köksnätet som Vanda stad lät utföra år 2019, gav inga tydliga resultat som kunde ha använts i fastställandet av verksamhetsmodellen. Den upphandlande enheten och serviceområdet för fastigheter och lokaler har år 2021 framfört ett förslag för projektledningsgruppen om Vandas decentraliserade modell för ett områdeköksnät.

Konkurrensutsättningen av måltidskomponenter inleddes på nytt genom marknadsdialog och konkurrensutsättningen flyttas fram till år 2022. Tills vidare anskaffas måltidskomponenterna av den nuvarande råvaruleverantören.

Faktureringen för skolbispisningen av staden blir mervärdesskattepliktig från och med början av år 2022. Av denna anledning kan Vantti också dra av mervärdesskatten i sin helhet på sina inköpsfakturer som gäller skolbispisningen. Ändringen baserar sig på ett förhandsavgörande som centralskattenämnden (CSN) gav 28.4.2021 om elevmåltidsservicens mervärdesskattebehandling. Under år 2021 korrigerades

försäljningar av elevmåltider gjorda under åren 2018–2021 till mervärdesskattepliktiga försäljningar, vilket innebar att också inköpen mervärdesskatt kunde dras av retroaktivt. På grund av de retroaktiva korrigeringarna har Vantti lämnat in korrigerade mervärdesskattedeclarationer för åren 2018–2021. De retroaktiva mervärdesskattedeclarationerna som inlämnats orsakar Vantti mervärdesskatt som ska betalas i mervärdesbeskattningen samt betalningspåföljder vad gäller dröjsmålsränta på mervärdesskatt och förseningsavgifter i enlighet med det som fastställs i skattelagstiftningen. Dröjsmålsräntor och förseningspåföljder uppgår totalt till cirka 224 000 € och de bokfördes i resultatet för 2021. I samband med detta tillämpades en retroaktiv nedsättning på elevmåltiderna för att den vinst som uppkommit på grund av de avdragsgilla inköpen kunde riktas till staden. Vinsten som de retroaktiva nedsättningarna gav staden var sammanlagt cirka 2,1 miljoner euro för åren 2018–2021. Vantti ansöker om efterskänkande och återbäring av dröjsmålsräntorna av Skatteförvaltningen, eftersom korrigeringarna och därav de resulterande dröjsmålsräntorna har berott på Skatteförvaltningens felaktiga och med anledning av förhandsavgörandet förändrade tolkning av lagstiftningen.

Resultatutveckling och investeringar

Bolagets resultat för år 2021 var 295 t€, vilket var 218 t€ under budgeten.

Bolagets omsättning var 51 577 t€ och överskred det budgeterade med 209 t€. Bolagets kassa 31.12.2021 var cirka 4,0 milj. € (31.12.2020 4,3 milj. €).

Vanttis mest betydande investeringar hänför sig till bolagets datasystem. Bolaget har i sin investeringsplan på medellång sikt berett sig på följande ICT-investeringar fram till år 2023 (beräknade totalkostnader inom parentes): Sanitetsservicens system för styrning av verksamheten (150–300 t€), Måltidsservicens nya version av systemet Aromijärjestelmä (159 t€).

Investeringarna för år 2021 var sammanlagt 436 t€.

Nyckeltal 1000 €	BS 2021	BS 2020
Omsättning	51 557	49 114
Rörelsevinst	591	767
Räkenskapsperiodens resultat	295	526
Balansräkningens slutsumma	11 950	11 453
Personal antal	985	1 009
Bruttoinvesteringar	436	640
Quick ratio	1,18	1,18
Soliditet	24,2	22,7
Långfristigt främmande kapital	0	0
Leasingansvar	761	695

Risker i anslutning till förverkligandet av målen och annan verksamhet samt framtidsutsikter

Trots de snabba förändringarna i kundbehovet som covid-19 orsakade har bolagets ekonomi hållits på en god nivå hela året. De ekonomiska målet som ägaren ställt upp för år 2021 nåddes inte helt. Den största orsaken var de dröjsmålsräntor och förseningsavgifter som betalades till skatteförvaltningen, totalt 224 t€, vilka baserar sig på retroaktiva moms-korrigeringar för åren 2018–2021.

Den positiva utvecklingen inom mätarna gällande personalen avspeglades också i en förbättring av NPS-rekommendationsindexet som beskrev verksamhetens kvalitet under år 2021. Miljöansvarsmålet som ställts upp för bolaget nådde inte helt det uppställda målet på grund av de snabba förändringarna i kundbehoven under coronatiden och på grund av införandet av en ny produktionsmodell.

Identifierade risker som påverkar verksamheten är: bortfallet av social-och hälsovårdens serviceproduktion 2023, konkurrensutsättningen av måltidskomponenter 2022, kollektivavtalsförhandlingar 2022 och konkurrensutsättningen av måltidsleveranser 2022.

Oklarheterna kring bolagets framtid inverkar på rekryteringarna, framtida konkurrensutsättningar och personalomsättningen. Risken är att tidigare nämnda faktorer påverkar kundnöjdheten och bolagets utvecklingsprojekt.

Mål	Mätare	Utfall 2020	Målnivå 2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Läge
Mål i anslutning till ekonomin					
Räkenskapsperiodens resultat minst 1 % av omsättningen	%	1,07	1,00	0,57	Uppnås delvis 
Mål i anslutning till verksamhetens kvalitet					
Förbättring av kundtillfredsställelsen (NPS)	Förändrat poängtal	-56	+ 25	+19	Uppnås delvis 
Mål i anslutning till personalen					
Personalens tillfredsställelse	Numerisk 1–5	4,00	3,80	4,0	Uppnås i sin helhet 
Sjukfrånvaro %	%	5,90	5,90	5,40	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till miljöansvar					
Mängd biologiskt avfall (siffran anger den totala mängden biologiskt avfall / antal måltidsgäster). Det biologiska avfallet omfattar allt biologiskt avfall, dvs. biologiskt avfall som uppstår vid mat-tillredning, biologiskt avfall som uppstår vid serveringslinjer eller daghemmens serveringsvagnar samt biologiskt avfall från punkten för återlämning av disk.	Mängd biologiskt avfall gram/måltidsgäst	50	48	50,5	Uppnås delvis 

Mercuria kauppaoppilaitos Oy

Verksamheten och viktigaste händelser

Coronaepidemin märktes av i bolagets undervisningsverksamhet på ett betydande sätt i början av år 2021. De studerande deltog i undervisningen på distans från januari till mitten av april. Höstterminen 2021 kunde ordnas som närundervisning. Mercuria Pro:s vuxenutbildningsgrupper har ordnats antingen enligt en hybridmodell eller helt och hållet som webbutbildning.

Det nationella centret för utbildningsevaluering utförde en omfattande självutvärdering av kvalitetsledningen som gällde alla yrkesutbildningsanordnare. Bolaget har fått en rapport om utvärderingen som används i utvecklingen av verksamheten.

Objekten för utvärderingen var fyra olika delområden: ledning, förutsättningar för anordnande av examina och utbildning, anordnande av examina och utbildning och resultat. Dessa delområden utvärderades enligt fyra steg (saknas, inleds, under utveckling, avancerad).

Utifrån resultaten i självutvärderingen är kvalitetsledningen i Mercuria som helhet på en nivå under utveckling, och cirka 20 % av kvalitetsledningens delområden på en avancerad nivå. Inget delområde är på nivån saknas. Särskilt bra i anordnandet av examina och utbildning var Ansökan och antagande som studerande och individualisering. Också lokaler, redskap och lärmiljöer fick ett bättre resultat än det nationella genomsnittet. Samhälleliga resultaten (andelen godkända, ett litet antal avbrutna studier, antalet examina) var bättre än genomsnittet.

Inom ledningsområdet utvärderade Mercuria sig själv kritiskt under det nationella genomsnittet (2,6 medan den nationella nivån var 3,0). Detta berodde bland annat på att man på ett bättre sätt vill delaktiggöra intressegrupperna i utvecklingen av Mercurias verksamhet. Mercuria har redan tagit detta som ett prioriteringsområde, och också ingått nyckelpartnerskap med fem olika företag eller sammanslutningar.

Den utvidgade läroplikten trädde i kraft 1.8.2021. Ur bolagets synvinkel betyder detta att undervisning och material är avgiftsfria för de läropliktiga som börjar på hösten 2021. Lagen förpliktar också att man ser till att ungdomarna deltar i undervisningen.

En ny styrelse för bolaget utsågs på den extra bolagsstämman 16.9.2021. Bolagets förnyade bolagsordning godkändes på den extra bolagsstämman 4.8.2021.

Mercuria kauppaoppilaitos Oy deltog i september 2021 i undersökningen Great Place to work som mäter arbetstagarupplevelsen. Som resultat av undersökningen fick Mercuria ett certifikat för en god arbetsplats.

I bolaget utfördes under räkenskapsperioden en intern revision som hörde till Vanda stads årsplan. Revisionens mål var att försäkra sig om att bolaget följer aktiebolagslagen och stadens anvisningar i sin verksamhet och även i övrigt iakttar principerna för en god förvaltning. Revisionen utfördes i september–oktober 2021. I revisionens slutrapport konstateras att den interna kontrollen i bolaget ligger på en god nivå, men i fråga om revisionsobservationer som gäller användningen av stödtjänster, upphandlingsanvisningar och ansökan om förhandssamtycke uppmanade koncernsektionen 7.2.2022 serviceområdet för personal och koncernservice att bereda preciserade ägarpolitiska riktlinjer som gäller bolaget.

Bedömning av hur de ägarpolitiska riktlinjerna har följts

De mål gällande bolaget som man beslutat om är att det är viktigt att i verksamheten under de närmaste åren förbereda sig, både inom verksamheten och ekonomin, på en eventuell utvidgning av läroplikten efter den grundläggande utbildningen och på att läropliktsåldern höjs, i samarbete med stadens verksamhetsområdet för fostran och lärande. Mercuria har en viktig roll också i att förebygga marginalisering av unga, stödja studerandes övergång till arbetslivet och främja sysselsättningen. Bolaget ska fortsätta sitt goda samarbete med sina företagssamarbetspartner och skapa nya partnerskap med arbetsgivarna inom branschen och för sin egen del stödja utvecklingen av Vanda stads livskraft.

Enligt bolagets rapportering förverkligades de mål som ställts upp för bolaget helt, med undantag av antalet ansvarevenemang, vilka i hög grad påverkades av coronarestriktionerna som begränsade verksamheten år 2021.

Resultatutveckling och investeringar

Räkenskapsperiodens resultat 2021 var bättre än det budgeterade. Distansundervisningen i början av året medförde inbesparingar bl.a. i kostnaderna för studerandemåltiderna. Statsandelsfinansieringen var också på en högre nivå än beräknat. Räkenskapsperiodens resultat uppvisar enligt nuvarande uppgifter ett överskott på 769 564 euro. Omsättningen underskred en aning omsättningen året innan och var cirka 7,05 miljoner euro.

Av investeringarna genomfördes utbyggnadens takrenovering och hissrenovering, studieservicelokaler- nas förnyelseprojekt, WC-utrymmenas saneringar och nätanslutningarnas förnyelseprojekt under år 2021. Det byggprojekt för laddningsstationer för elbilar som ingick i budgeten färdigställs i början av år 2022. Den ursprungliga investeringsbudgeten för år 2021 var 470 000 euro. Budgeten överskreds med 130 000 euro. Överskridningen berodde huvudsakligen på de ändrade planerna för studieserviceställets förnyelseprojekt.

Nyckeltal 1000 €	BS 2021	BS 2020
Omsättning	7 046	7 166
Rörelsevinst	687	1 343
Räkenskapsperiodens resultat	770	1 372
Balansräkningens slutsumma	20 349	19 616
Personal antal	55	52
Bruttoinvesteringar	600	400
Quick ratio	9	8
Soliditet	95	94
Långfristigt främmande kapital	0	0
Leasingansvar	258	48

Risker i anslutning till förverkligandet av målen och annan verksamhet samt framtidsutsikter

Osäkerheten som coronaepidemin orsakat lär fortsätta under år 2022. Detta kan framträda hos de studerande som bl.a. problem att få tillgång till platser för inläring i arbetet, problem med hur studierna framskrider samt orken och välbefinnandet. Problem med tillgången till apparater kan också påverka läroanstaltens verksamhet. De reformer i lagstiftningen som undervisnings- och kulturministeriet planerar kan inverka på bolagets anordningstillstånd för utbildning och finansieringen. Bolagets verksamhet vilar på en mycket stabil grund enligt alla mätare.

Mål	Mätare	Utfall 2020	Målnivå 2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Läge
Mål i anslutning till ekonomin					
Nettoresultat	Eur		100 000	769 564	Uppnås i sin helhet 
Årliga åtgärder i en byggnad enligt en långsiktig plan på ett klimatneutralt och resurssmart sätt med beaktande av byggnadens framtida bruksålder	Genomförandegrad %		100	100	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till verksamhetens kvalitet					
Målinriktade studerandeår	st.		790	800 + 12 genom tilläggsprestationssbeslut	Uppnås i sin helhet 
Studeranderespons (respons från yrkesskolelever, slutenkät)	nps-index		57	58	Uppnås i sin helhet 
Arbetslivsrespons	Bedömning 1-5		4	Inga tillgängliga uppgifter	Vet ej ☐
Mål i anslutning till personalen					
Personalens arbets känsla	Tillfredsställelse 1-5		4	4,3	Uppnås i sin helhet 
Mål i anslutning till miljöansvar					
Fastighet, förnybar energi 100 %	%		100 %	100 %	Uppnås i sin helhet 
Ansvarsfullhetskampanjer/evenemang	st./år		6	4	Uppnås delvis 

Kaunialan Sairaala Oy

Verksamheten och viktigaste händelser

Under år 2021 har det förekommit flera mindre coronaepidemier på Kaunialas olika avdelningar, trots att personalen och de boende/patienterna har vaccinerats från och med januari. Ett märkbart bakslag var också den hissolycka som inträffade 11.5 och orsakade sjukhuset tilläggskostnader och inkomstförluster. Kauniala har ansökt om skadestånd för dessa. Säkerhets- och kemikalieverket TUKES och Olycksutredningscentralen OTKES har under hösten 2021 publicerat egna undersökningsrapporter om olyckan. Efter olyckan har bolaget erbjudit personalen krishjälp under hela resten av året. Hissarnas funktionsduglighet

och användningstillstånd har efter olyckan kontrollerats och säkrats av ett utomstående inspektionsbolag. Bolaget bad att staden i egenskap av hyresvärd låter utföra konditionsundersökningar för hissarna och krävde att hyresvärden omedelbart låter utföra nödvändiga reparations- eller förnyelseåtgärder för att garantera att hissarna är säkra att använda.

I och Regionförvaltningsverket AVI:s ändring av verksamhetstillståndet förändrades avdelningen Kultakallio (13 boendeplatser) stegvis till en effektiviserad boendeservice inom loppet av ett år.

Ägaren inledde i juni 2021 en offentlig upphandlingsprocess med syfte att sälja bolaget och sjukhusfastigheten.

Bolaget rekryterade en ny ledande överläkare som inledde sitt arbete hösten 2021. I och med den nya överläkaren förbättrades bolagets möjligheter att rekrytera kompetent läkararbetskraft i betydande grad.

Bedömning av hur de ägarpolitiska riktlinjerna har följts

Räkenskapsperiodens resultat underskred målet en aning (mål 0,4M€, resultat 0,27M€). Enligt de ägarpolitiska riktlinjerna har Kauniala Sairaala Oy:s försäljningsprocess inletts år 2021.

Resultatutveckling och investeringar

Målet för år 2021 nåddes inte på grund av att patientplatserna inte användes fullt ut, vilket berodde på bland annat coronaepidemierna, den tidigare nämnda hissolucky och personalbristen. Det har varit brist på arbetskraft vad gäller läkare och sjukskötare och det har behövts mer arbetskraft på grund av den ökade rehabiliteringsverksamheten. Man har i betydande grad varit tvungen att anlita inhyrd arbetskraft, vilket har ökat kostnaderna för köptjänster märkbart i jämförelse med det budgeterade.

Nyckeltal 1000 €	BS 2021	BS 2020
Omsättning	22 216	20 803
Rörelsevinst	141	1 056
Räkenskapsperiodens resultat	271	845
Balansräkningens slutsumma	4 415	4 454
Personal antal	300	313
Bruttoinvesteringar it	120	34
Quick ratio	1,3	1,2
Soliditet	27,7	21,4
Långfristigt främmande kapital	269	269
Leasingansvar t	149	380

Risker i anslutning till förverkligandet av målen och annan verksamhet samt framtidsutsikter

Den största risken är fortsättningsvis osäkerheten på grund av coronapandemin samt tillgången på kontraktanställda läkar- och sjukskötare resurser och den kontinuerliga ökningen av kostnader som köptjänstpersonalen orsakar. Dessutom förutsätter servicebeskrivningen som Vanda stad utarbetat i samband med bolagets försäljningsprocess en ytterligare höjning av personaldimensioneringen och antalet chefer, vilket orsakar både betydande tilläggskostnader och osäkerhet när det gäller att svara på kraven i det rådande och utmanande läget beträffande rekryteringen av social- och hälsovårdsanställda.

Mål	Mätare	Utfall 2020	Målnivå 2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Läge
Mål i anslutning till ekonomin					
Åtgärdande av de ekonomiska konsekvenserna som orsakats av coronavirusepidemin och stärkande av det egna kapitalet	Räkenskapsperiodens ekonomiska resultat Eur	0 85M	0,4 M€	0,27	Uppnås inte alls 
Mål i anslutning till verksamhetens kvalitet					
Förändringar i service-produkternas prioriteringar: Långtidsvården (PAH) minskar Det effektiverade serviceboendet (TAP) ökar Den postakuta rehabiliteringen (PAK) ökar	Antal patient-/invånarplatser i årsslutet	PAH 85 TAP 40 PAK 89	PAH 60 TAP 50 PAK 100	PAH 73 TAP 46 PAK 92	Uppnås inte alls 
Mål i anslutning till personalen					
Minskning av sjukfrånvaron	Frånvaro % av den totala arbetstiden	6,4% (föreg. år 7,3 %)	5%	6,8 %	Uppnås inte alls 
Mål i anslutning till miljöansvar					
Ekokompasscertifiering	Att få och upprätthålla certifikatet	Flyttats på grund av coronapandemin	Certifiering Q1/2021	Certifierat	Uppnås i sin helhet 

1.6.5 Utfallet av fastighetsbolagens mål

För fastighetsbolagen uppsattes som mål att begränsa kostnaderna för fastighetsunderhåll så att underhållskostnadernas relativa höjning än mindre än förändringen i Kostnadsindexet för fastighetsunderhåll som getts ut av Statistikcentralen. Enligt en undersökning ökade kostnaderna för fastighetsunderhåll i Finland med 4,3 procent under det tredje kvartalet år 2021 jämfört med motsvarande tidsperiod år 2020. Detta framgår av Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll 2015=100. I sex fastighetsbolag nåddes inte målet, dvs. underhållskostnaderna var högre än indexet.

Det andra gemensamma målet som uppsatts för fastighetsbolagen var att genomföra årliga åtgärder enligt en långsiktig plan på ett klimatneutralt och resurssmart sätt med beaktande av byggnadens bruksålder i den långsiktiga planen. Bortsett från ett bolag uppnådde alla bolagen detta mål.

Det tredje målet var att använda förnybar energi så att andelen förnybar energi av den förbrukade elen är 100 %. Tre bolag hade inga precisa uppgifter om elavtalens innehåll och tre andra bolag lyckades inte förverkliga målet.

Målsens utfall	Kontroll över underhållskostnader	Genomförande av årliga åtgärder enligt den långsiktiga planen	Användningen av förnybar energi	Förklaring
K Oy Kehäsuora 100 % (Stubbacka/Håkansböle)	Har inte uppsatts.	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Övriga mål: Tidtabellen för byggprojektet i Gjukan håller i sin helhet. Till skillnad från den ursprungliga planen överskreds byggprojektets entreprenadbudget med 13,2 m€ på grund av att 50 % av depåns bussar är koldioxidsnåla elbussar Bolaget uppnår ett positivt resultat för räkenskapsperioden.
K Oy Tiedepuisto 100 %	Har inte uppsatts.	Uppnås i sin helhet	Ingen uppgift	Objektet är ett kapitalhyresobjekt. Användaren ansvarar för energiförbrukningen och underhållskostnaderna.
K Oy Tikkurilan Terveysasema 62,2/73,8 %	Uppnås inte alls	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	I bolaget utfördes en rörsanering för 1,4 milj. euro.
Tikkuparkki Oy 100 %	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Uppnås inte alls	Bolaget deltar i upphandling av el efter moderstadens konkurrensutsättning.
K Oy Korson Toimistokeskus 77,1 %	Uppnås inte alls	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Åtgärderna i enlighet med den långsiktiga planen pågår. På grund av förnyandet av yttertak var underhållskostnaderna större under det innevarande året jämfört med året innan.
K Oy Lehdokkitien Virastotalo 85/100 %	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Ingen uppgift	I fråga om reparationer utförs endast reparationer som är nödvändiga för säkerhet och hälsa, vilka det för närvarande inte finns någon kännedom om. Bolaget ska utreda möjligheten att öka användningen av förnybar energi.
As Oy Vant. Sepänpuisto 100 %	Uppnås inte alls	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Överskridningen av underhållskostnader berodde på att reparationskostnaderna var större jämfört med året innan.
As Oy Vant. Katriinanrinne 100 %	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Bolaget rustar upp balkongerna för vilket kostnaderna ännu inte har realiserats. Därför ligger skötselkostnaderna fortfarande långt under budgeten.
Korson Pienteollisuustalo Oy 83,1 %	Uppnås inte alls	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Kostnaderna för snöröjning och uppvärmning ökade jämförelsevis mycket jämfört med året innan.
Ratakujan Pysäköinti Oy 100 %	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Uppnås inte alls	Bolaget deltar i upphandling av el efter moderstadens konkurrensutsättning. Bolagets omsättning har minskat jämfört med år 2020
K Oy Vantaan Helikopteritukikohta 100 %	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	Uppnås i sin helhet	
K Oy Vantaan Maakotkantie 10 33,1/88,3 %	Uppnås inte alls	Uppnås i sin helhet	Uppnås delvis	Överskridningen av underhållskostnader berodde till största delen på ökade energikostnader och åtgärdande av en vattenskada.

Måls utfall	Kontroll över underhållskostnader	Genomförande av årliga åtgärder enligt den långsiktiga planen.	Användningen av förnybar energi	Förklaring
Pallastunturintien Liike-kiinteistö Oy 52,4 %	Uppnås inte alls 	Uppnås i sin helhet 	Uppnås i sin helhet 	Överskridningen av underhållskostnader berodde på att reparationskostnaderna var större jämfört med året innan.
Ruukkukujan Autopaikat Oy 87,2/88,3 %	Uppnås i sin helhet 	Uppnås i sin helhet 	Uppnås i sin helhet 	
Hakopolun Liikekiinteistö Oy 57 %	Uppnås i sin helhet 	Uppnås delvis 	Ingen uppgift 	Bolaget uppdaterar planen för lång sikt under våren 2022. Bolaget undersöker under årets lopp en utökning av möjligheten att använda förnybar energi.

1.6.6 Utvärdering av koncernens sannolika utveckling i framtiden

Vanda Energi är genom Kraftaktiebolaget SF (KSF) involverad i Fennovoima Ab:s kärnkraftverksprojekt Hanhikivi 1. Projektet är i dagsläget förknippat med betydande osäkerhetsfaktorer. Vanda Energi följer och bedömer läget utifrån KSF:s och Fennovoimas information till sina aktieägare.

Välfärdsområdesreformen kommer att ha en betydande inverkan på koncerninnehavshelheten. Enligt stadens strategi ska innehavshelheten bedömas så att den stödjer stadens återstående serviceproduktion. Verkningarna för varje enskild sammanslutning kartläggs mer ingående under våren 2022 så att en plan utformas för koncerninnehavshelheten och för åtgärderna i anslutning till varje koncernbolag. De planerade åtgärderna genomförs under strategiperioden.

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

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

1.6.7 Redogörelse för hur koncernövervakningen ordnats

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

Anvisningar till kommunens representanter i stadskoncernens bolag

Koncernsektionen gav år 2021 anvisningar om förfarande i de ärenden som det fattas beslut om på stadskoncernens bolags bolagsstämmor och andra sammanslutningars bolagsstämmor samt i samkommunernas högsta beslutande organ. Dessutom fattade stadsdirektören och personal- och koncerndirektören eller den som direktören förordnar beslut i brådskande fall om att utfärda anvisningar om förfarande och om att förordna en företrädare för staden till sådana sammanslutningars sammanträden där stadens intressen ska bevakas och stadens åsikt ska höras.

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

Dessutom gav koncernsektionen under räkenskapsperioden två förhandsgodkännanden för åtgärder som gällde VAV Yhtymä Oy:s åtgärder samt VTK Kiinteistö Oy:s interna lånearrangemang.

Stadsstyrelsen fattade år 2021 beslut i anslutning till koncernbolagen gällande bland annat beviljande av lån, ingående av avtal, aktieaffärer och upplösningen av ett bolag. Dessutom gav stadsstyrelsen utlåtan- den om samkommunernas utkast till ekonomiplaner.

Anvisningar för dotterbolagens verksamhet och uppföljning av det ekonomiska läget

Uppföljningen av dottersammanslutningarna genomfördes år 2021 genom att sammanslutningarna rapporterades om sin verksamhet, ekonomi och sin syn på hur målen förverkligats för respektive kvartal till serviceområdet för personal och koncernservice och gav två gånger en redogörelse om ordnandet av den interna kontrollen och riskhanteringen. Utgående från delårsrapporteringen utarbetade serviceområdet en koncernrapport till koncernsektionen. För riskhanterings och den interna kontrollens del skickades koncernbolagens redogörelser vidare för analys till stadens sakkunniga i riskhantering.

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

Dottersammanslutningarna informerades med jämna mellanrum om aktuella ärenden förknippade med koncernstyrningen och utöver detta hölls två webinarier för dem under räkenskapsperioden.

Användningen av centraliserade koncertjänster

Ekonomiförvaltningstjänsterna i Vandas dotterbolag har huvudsakligen centraliserats till ekonomiservicen. Av de övriga stödtjänsterna har bl.a. koncernstyrningen, upphandlingsenheten, finansieringen, IT-administrationen, utvecklingstjänster och ekonomiservicen konkurrensutsatt ramavtal för hela koncernens bruk samt gett dottersammanslutningarna anvisningar i användningen av konkurrensutsatta avtalsleverantörer. Inom staden används ett koncernkontosystem som dottersammanslutningar kan anslutas till genom koncernsektionens beslut.

Hur riskhanteringssystemen och den interna kontrollen fungerar i dottersammanslutningarna

Enligt 3 kap. 1 § i förvaltningsstadgan svarar verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning för koncernstyrningen och -övervakningen. Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom koncernen har centraliserats till serviceenheten för finansiering och riskhantering. Vanda stads och dottersammanslutningarnas riskhantering ordnas genom att man följer en enhetlig riskhanteringspolicy. Verksamhetsområdena, affärsverken och dottersammanslutningarna rapporterar om sina betydande risker och arrangemang för riskhantering som en del av den ekonomiska uppföljningen och rapporteringen och följer då de av Vanda stadsfullmäktige godkända (2.3.2015) principerna för hur riskhanteringen och den interna kontrollen ordnas i Vanda stadskoncern.

Enligt 9 kap. 4 § i förvaltningsstadgan beslutar koncernsektionen om försäkringen av stadens egendom och ansvarsförbindelser, konkurrensutsättningen och upphandlingen av försäkringar, samt avtalen om försäkringarnas skötsel. Stadsstyrelsen godkände 22.1.2018 § 15 stadskoncernens försäkringspolitik som trädde i kraft 1.2.2018. Försäkringspolitikens målsättning är att centraliserat styra försäkrandet och säkerställa att försäkrandet fungerar som en metod som jämnar ut kassaflödet och resultatet efter att en skada uppstått. Vanda stad använder en försäkringsmäklare vid konkurrensutsättning, upphandling och skötsel av försäkringar. Försäkringsmäklaren är en sakkunnig som bistår kunden och en företrädare i försäkrings- och skadeärenden, som är oberoende av försäkringsbolaget och befullmäktigad av kunden. Under år 2018 konkurrensutsattes stadens och dottersammanslutningarnas försäkringsskydd för åren 2019–2022, under ledning av finansieringens resultatområde, varefter upphandlingsenheterna har rätt att fortsätta avtalet som gällande tillsvidare. Försäkringsbolagen och de erbjudna försäkringskategorierna fastställdes vid den allmänna sektionens möte 13.3.2018 § 7. Försäkringarna trädde i kraft 1.1.2019. Stadskoncernens försäkringsmäklartjänster konkurrensutsattes 2019 och försäkringsmäklartjänsterna levereras av Rewenda Oy (Koncernsektionen 10.2.2020 § 11).

Den interna övervakningen är en del av principen för gott ledarskap och god förvaltning. En sammanslutnings styrelse har som uppgift att ordna sammanslutningens interna övervakning på ett ändamålsenligt och fungerande sätt. Inom dotterbolagen är det bolagets styrelse och den verkställande direktören som ansvarar för den interna övervakningen. Stadens interna revision har rätt att på uppdrag av stadsdirektören granska dottersammanslutningarnas verksamhet. Den interna revisionen utför granskningar enligt det egna arbetsprogrammet eller enligt separata beslut samt rapporterar sina observationer och slutsatser till koncernledningen. För revisionen ska dottersammanslutningarna uppge nödvändiga uppgifter och hjälpa till med att ta fram uppgifterna.

Vanda stads koncernsektion beslutade 7.12.2021 § 4 att utveckla koncernsektionens och koncernstyrningens verksamhet. Ett av de beslutade utvecklingsobjekten är rapportering av koncernsammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering till koncernsektionen. Genom en självbedömningsenkät som skickas till bolagen redogör man i fortsättningen årligen för den interna kontrollens och riskhanterings situation inom Vandas koncernsammanslutningar. Utgående från enkäten får dottersammanslutningarna vägledning i att organisera utvecklingen av den interna kontrollen.

1.6.8 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Koncernens resultaträkning	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetsintäkter	1 199,7	1 032,6	1 082,4
Verksamhetskostnader	- 2 255,3	- 2 042,6	- 2 051,9
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	- 7,3	0,7	9,3
Verksamhetsbidrag	- 1 062,9	- 1 009,4	- 960,3
Skatteinkomster	1 131,6	1 073,0	1 010,0
Statsandelar	261,6	299,3	189,5
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	10,0	10,1	10,3
Övriga finansiella intäkter	3,4	2,6	3,1
Räntekostnader	- 17,1	- 17,8	- 18,4
Övriga finansiella kostnader	- 5,1	1,4	- 0,8
Årsbidrag	321,6	359,3	233,5
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	- 213,8	- 215,1	- 214,0
Differens vid eliminering av innehav	- 1,2	- 4,0	- 2,4
Nedskrivningar	- 4,2	- 4,2	0,0
Extraordinära poster	0,0	0,1	3,3
Räkenskapsperiodens resultat	102,4	136,1	20,4
Bokslutsdispositioner	- 0,2	- 0,8	- 0,3
Räkenskapsperiodens skatter	- 12,1	- 9,2	- 10,6
Kalkylerade skatter	- 2,8	- 6,7	- 7,3
Minoritetsandelar	- 11,6	- 18,8	- 18,8
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	75,6	100,7	- 16,6

Koncernens resultaträkning, nyckeltal	2021	2020	2019
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	53,2	50,6	52,7
Årsbidrag/avskrivningar, %	147,5	163,9	109,1
Årsbidrag, euro/invånare	1 344,3	1 514,7	998,8
Antal invånare	239 206	237 231	233 775

Koncernens finansieringsanalys	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	321,6	359,33	233,5
Extraordinära poster	0,0	0,1	3,3
Räkenskapsperiodens skatter	- 12,1	- 9,2	- 10,6
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 25,8	- 33,3	- 30,9
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	- 410,0	- 452,1	- 417,8
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3,0	3,7	0,3
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	160,0	96,2	158,6
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	36,6	- 35,2	- 63,6
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning i lånefordringar	- 0,4	- 2,4	0,0
Minskning i lånefordringar	2,7	4,7	2,6
Förändringar i lånestocken			
Ökning i långfristiga lån	160,7	221,8	200,0
Minskning i långfristiga lån	- 133,7	- 233,4	- 48,3
Förändring i kortfristiga lån	- 18,5	- 29,7	- 71,8
Förändringar i eget kapital	- 7,9	- 20,1	- 4,4
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändringar i förv. medel och förvaltad kapital	0,9	0,1	0,9
Förändring i omsättningstillgångar	7,4	- 3,7	- 1,0
Förändringar i fordringar	- 102,0	44,3	- 7,2
Förändring i räntefria skulder	79,3	47,4	- 10,4
Kassaflödet för finansieringens del	- 11,4	29,1	60,6
Förändring i likvida medel	25,1	- 6,1	- 3,1
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12	250,7	225,6	231,7
Likvida medel 1.1	225,6	231,7	234,8
Koncernens finansieringsanalys, nyckeltal	2021	2020	2019
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år milj. €	- 30,0	- 0,3	21,5
Internt tillförda medel för investeringar, %	79,0	80,1	55,9
Låneskötselbidrag	2,2	1,5	3,8
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,3	1,4	0,9
Likviditet, kassadagar	32,3	29,9	33,2

Koncernbalansräkning	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
AKTIVA			
Bestående aktiva	3 681,7	3 623,3	3 457,3
<i>Immateriella tillgångar</i>	47,2	37,8	45,2
Immateriella rättigheter	7,2	7,4	7,4
Övriga utgifter med lång verkningstid	38,9	29,7	36,9
Förskottsbetalningar	1,1	0,7	0,9
<i>Materiella tillgångar</i>	3 189,9	3 137,9	3 026,9
Mark- och vattenområden	425,6	416,7	404,0
Byggnader	1 466,7	1 465,5	1 435,4
Fasta konstruktioner och anordningar	872,7	837,5	829,5
Maskiner och inventarier	119,2	131,7	141,4
Övriga materiella tillgångar	8,4	6,8	7,5
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	297,3	279,7	209,1
<i>Placeringar</i>	444,5	447,6	385,2
Andelar i intressesamfund	101,9	110,6	79,8
Övriga aktier och andelar	150,6	142,8	108,9
Övriga lånefordringar	186,6	189,1	191,2
Övriga fordringar	5,4	5,0	5,3
Förvaltade medel	3,3	3,5	2,4
Rörliga aktiva	511,9	392,0	437,3
Omsättningstillgångar	20,6	28,0	24,3
Fordringar			
Långfristiga fordringar	5,1	5,5	11,6
Kortfristiga fordringar	235,5	133,0	169,7
Finansiella värdepapper	31,6	21,2	20,2
Kassa och bank	219,2	204,4	211,5
AKTIVA TOTALT	4 196,9	4 018,8	3 897,0

Koncernbalansräkning	2021 milj. €	2020 milj. €	2019 milj. €
PASSIVA			
Eget kapital	1 356,2	1 280,3	1 182,3
Grundkapital	349,1	349,1	349,1
Övriga egna fonder	180,1	180,8	180,0
Föregående räk.per. överskott (underskott)	751,3	649,7	669,8
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	75,6	100,7	- 16,6
Minoritetsandelar	149,5	143,1	130,8
Avsättningar	29,5	24,9	26,0
Pensionsavsättningar	0,2	0,2	0,2
Övriga avsättningar	29,3	24,7	25,8
Förvaltad kapital	6,0	5,3	4,1
Främmande kapital	2 655,8	2 565,2	2 553,8
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	1 827,5	1 809,2	1 807,0
Långfristigt räntefritt främmande kapital	203,6	197,8	192,5
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	148,2	157,9	201,4
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	476,5	400,2	352,9
PASSIVA TOTALT	4 196,9	4 018,8	3 897,0

Nyckeltal för koncernens balansräkning	2021	2020	2019
Soliditet, %	36,2	35,7	34,0
Relativ skuldsättning, %	100,8	105,2	110,5
Ackumulerat över-/underskott, milj. €	827,0	750,4	653,1
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	3 457,2	3 163,2	2 793,9
Koncernens lånestock 31.12, milj. €	1 975,7	1 967,2	2 008,4
Koncernens lånestock 31.12, €/invånare	8 259,4	8 292,2	8 591,2
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	2 413,9	2 362,9	2 412,6
Lån och hyresansvar, €/invånare	10 091,4	9 960,4	10 320,0
Koncernens lånefordringar 31.12, milj. €	186,6	189,1	191,2
Antal invånare	239 206	237 231	233 775

1.7 Behandlingen av räkenskapsperiodens resultat

Vanda stads resultat för räkenskapsperioden 2021 uppvisar före ändringar i avskrivningsdifferensen, reserver och fonder ett överskott på 61 349 989,84 euro. I resultatet ingår resultaten för stadens affärsverk och fonder, vilka behandlas i affärsverkens och fondernas egna bokföringar enligt bokföringsbestämmelserna.

Stadsstyrelsen föreslår följande inför behandlingen av resultatet för räkenskapsperioden 2021:

- Under Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk bokförs som en minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 302 804,45 euro i bestående aktiva som anskaffats genom investeringsreserveringen.
- Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonds överskott på 1 494 016,20 euro bokförs som ett tillskott i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.
- Underskottet på 1 153 455,08 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 19 817,49 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 113 338,29 euro bokförs som en minskning i fonden och sammanförs med stadens bokslut i enlighet med fondens stadgar.

Räkenskapsperiodens resultat efter behandlingen:

- Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 1 791 965,88 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.
- Direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 470 068,11 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. Överskottet täcker det underskott som ackumulerats under tidigare räkenskapsperioder och affärsverkets eget kapital uppvisar ett överskott.
- Överskottet för Vanda stads räkenskapsperiod på 61 405 753,97 euro överförs till överskottet från tidigare räkenskapsperioder under eget kapital i balansräkningen.

Stadsstyrelsen föreslår dessutom följande i bokslutet för räkenskapsperioden 2022:

- Balansräkningen för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena sammanförs med Vanda stads balansräkning. Stadsfullmäktige har 15.11.2021 (§6) beslutat att upplösa Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena 31.12.2021.

2 Budgetens utfall

2.1 Utfallet för de bindande målen

Utfallet av de bindande målen under 2021

Fullmäktige ställde upp sammanlagt 39 bindande mål för år 2021. Femton av de upp-ställda målen nåddes fullt ut, fjorton nåddes delvis medan tio mål inte nåddes alls.

Ökningen i driftsekonomin utgifter var 8,0 procent jämfört med året innan, eftersom coronan ökade utgifterna kraftigt. Produktivitets- och tillväxtprogrammet behandlades i stadsstyrelsen 8.2.2021. Åtgärderna för år 2021 genomfördes enligt planerna och åtgärderna för år 2022 godkändes som en del av budgeten.

Markförsäljningsvinsterna och avtalsersättningarna uppgick år 2021 till cirka 47,56 miljoner euro (år 2020 var de 31,1 miljoner euro). Staden skapade förutsättningar för en högklassig och mångsidig bostadsproduktion. År 2021 färdigställdes totalt 3121 bostäder i Vanda (år 2020: 2893). Bostäderna fördelades enligt följande: 2746 i flervånings-hus, 49 i radhus och 327 i småhus.

Åtgärderna enligt Vandas vägkarta för resurssmårhet pågår. Målet är en klimatneutral stad år 2030. De totala utsläppen i Vanda år 2020 var 883 (1000 t CO₂-ekv) och utsläpp per invånare 3,7 (t CO₂-ekv). De totala utsläppen har minskat 10 procent och utsläppen per invånare 11 procent (förändringsmål 2019–2020 var -7 %).

Andelen hållbara färdvägar ökade inte enligt målet: Antalet passagerare i kollektivtrafiken var 28 procent lägre än utgångsnivån år 2019. Cykelindexet var 8 procent lägre än år 2019. Planeringen av spårvagns-staden har gått framåt. Utvecklingen av gamla cent-rum och förorter går också framåt.

Coronaepidemins negativa effekter på företagen ledde till en kraftig ökning av antalet arbetslösa. Arbetslöshetsperiodernas genomsnittliga längd (12/2021) var 63 veckor (12/2020: 39 veckor). Förändringen var +61,5 procent (Målnivån var -5 %). Antalet långtidsarbetslösa var i slutet av året 6724 (2020: 4115). Antalet arbetslösa under 30 år minskade å sin sida: antalet var 3476 i slutet av året (2020: 4388).

Beredningsarbetet i anslutning till den utvidgade läroplikten framskred enligt planerna och läropliktslagen trädde i kraft i sin helhet 1.8.2021. Ny praxis har utarbetats för att uppfylla de framtida förpliktelserna som lagstiftningen medför, såsom uppföljningen av hur studierna framskrider och tillsynen av läropliktiga. Antalet studerande inom yrkes-utbildningen som avbröt sina studier minskade inte år 2021 enligt målet. Antalet studerande under 20 år som avbröt sina studier var 194 (13,7 %). Andelen som avbröt sina studier av alla studerande var 609 (19,3 %).

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 2021 till 93,4 procent (år 2020: 93,4).

De virtuella verksamhetsmodellerna som skapades under undantagsperioden har utvecklats och upprätthållits: Distansundervisningen inom verksamhetsområdet för fost-ran och lärande har stärkts och utvecklats både genom att utveckla de införda elektro-niska tjänsterna och erbjuda stöd för distansundervisningen. I gymnasierna har man dessutom utarbetat en gemensam distanskursbricka och utvecklat interaktionen i distansundervisningen. Inom stadskulturens verksamhetsområde vid alla serviceområden har man fortsatt att tillämpa minst en verksamhetsform.

Varierande arbetssätt och ledningen av dessa utvecklades. Antalet distansarbetsdagar var 175 224, hos 1 896 anställda år 2021. Personalens sjukfrånvaroandel var 4,38 procent år 2021 (år 2020: 4,43 %).

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
Vi tryggar balansen i ekonomin							
Strategiskt mål 1. Vi tryggar balansen i ekonomin							
1.1 En kontrollerad utveckling av driftsekonomins utgifter	Ökningen av verksamhetsutgifter i %	6,70 %	Enligt budgeten för år 2021	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Matti Ruusula	Uvecklingsåtgärder enligt fullmäktigeperiodens strategi, budgeten 2021 samt produktivitet- och tillväxprogrammet.	Ökningen i driftsekonomins externa utgifter var 8,0 procent från året innan. I den ursprungliga budgeten förutsågs en utfallsökning på 5,1 procent jämfört med utfallet år 2020. Coronaepidemin ökade verksamhetsutgifterna kraftigt, men staten ersatte social- och hälsovårdens direkta coronautgifter fullt ut. Verksamhetsbidraget minskade endast 1,6 procent från år 2020, medan man i budgeten beredde sig på en minskning på 5,3 procent.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
1.2 Produktivitet- och tillväxprogrammet genomförs enligt planerna	Produktivitet- och tillväxprogrammet genomförs	Beredningen av programmet har inletts år 2020	Produktivitet- och tillväxprogrammet har godkänts och åtgärderna vidtagits år 2021. Vid beredningen av metoder för att balansera ekonomin under de kommande åren prioriteras strukturella ändringar, stärkande av stadens inkomstbas och ökning av produktiviteten.	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Matti Ruusula	Produktivitet- och tillväxprogrammet har behandlats i stadssysseln 8.2.2021. Åtgärderna för år 2021 har vidtagits enligt planerna. Åtgärderna för år 2022 har godkänts som en del av budgeten.	Produktivitet- och tillväxprogrammet genomförs enligt planerna.	Målet nåddes i sin helhet.
1.3 Staden får minst 44 miljoner i vinst från marknadsföring och avtalsersättningar	Vinster från marknadsföring och avtalsersättningar	Vinster av marknadsföring: 16,3 miljoner euro Beloppet på avtalsersättningar: Summan av intäktsförda avtal under uppföljningsåret i fråga. Under 2019 var summan 27,4 miljoner euro.	44 miljoner euro	Tero Anttila	Ett stort antal avtalsförhandlingar fördes och många tomtaffärer gjordes under år 2021. Marknadsföringsvinsterna uppgick till totalt cirka 36,25 miljoner euro. Inkomsterna från markanvändningsavtal uppgick till totalt cirka 11,3 miljoner euro.	Cirka 47,56 miljoner euro	Målet nåddes i sin helhet.
1.4 Staden byggs i första hand på mark som ägs av staden	Stadens markegendom omfattas av nyplanering (färdställda planer)	72 %	50 %	Tero Anttila	Stadsfullmäktige har godkänt sammanlagt 14 detalplaner, bl.a. detaljplaneändringarna för Nokknapären, Sagavägen, Aviapolis södra och Konveljvägen 13.	38 %	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
1.5 Arbetsmarknadsstödet kommunandel börjar minska i och med kommunförslaget	Arbetsmarknadsstödet kommunandel	Utgångsläge (pga coronan) är lågt i slutet av 2020 (mätarens eurobelopp läggs till i samband med rapporteringen)	-5 % (eurobeloppet rapporteras också)	Jaakko Niinistö	Det kommunala sysselsättningsförslaget inleddes 1.3.2021. Hänvisningen av kunderna från arbets- och näringsbyråns tjänster till kommunerna fungerade inte effektivt i början av året. Dessutom överfördes 30 årsverken inte från arbets- och näringsförvaltningen, vilket orsakade brist på kundservice resurser och rekryteringen och introduktionen av nya anställda bromsade upp servicehandledningen i det kommunala sysselsättningsförslaget särskilt under våren/sommaren. Hänvisningar till arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte kunde inte heller göras tillräckligt av denna anledning. Långtidsarbetslösheten har ökat på grund av coronakrisen både på nationell nivå och i Vanda.	Budgeten för arbetsmarknadsstödet kommunandel överskreds med cirka 9 miljoner euro (utfall 2020: 21,9 miljoner euro, budgeten 2021: ca 19 miljoner euro). Den bakomliggande orsaken är långtidsarbetslöshetens kraftiga ökning på grund av coronakrisen. Förändring +28 % (jfr. mätarens målnivå -5 %)	Målet nåddes överhuvudtaget inte.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
1.6 Som en del av arbetet med att bereda en strategi för nästa fullmäktigeperiod utarbetas en plan för stärkande av stadens inkomstbas	Planen har utarbetats före augusti 2021.	Planen har inte utarbetats.	Planen har utarbetats.	Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna Rapporteringsansvar: Matti Ruusula	Berechningen av planens delområden har gjorts under åren 2021 och 2022.	Berechningen av planen pågår. Som underlag för planen väntar man på riktlinjerna för försäljningsplanen för stadens fastighetsegendom samt de inskrivningar som gäller markför säljning och arrende i de mark- och bostadspolitiska riktlinjerna. Planen färdigställs år 2022.	Målet nåddes delvis.
Ví bygger en tätare stad samtidigt som vi vämar om miljön							
Strategiskt mål 4. Vi stärker den nuvarande stadsstrukturen på ett klokt vis vad gäller resurserna							
4.1 Vanda är en klimatneutral stad år 2030	Totala utsläpp minskar. Växthusgaserna minskar.	Totala utsläpp 982 (1000 t CO ₂ -ekv) och utsläpp per invånare 4,2 (t CO ₂ -ekv). Totala utsläpp har minskat 9 % och utsläpp per invånare 11% (förändringsmål 2018–2019 var -7 %)	Totala utsläpp och utsläpp per invånare minskar 7 % (varvid förändringen går i rätt riktning med ett kolneutralt Vanda 2030 som mål)	Tero Anttila	Genomförandet av verksamhetsområdenas verksamhetsplaner i vägkartan för resurssamarbetet fortskrider för klimatmålen del.	HRM:s uppgifter om huvudsadsregionens utsläpp år 2020 har blivit klara i maj. Totala utsläpp i Vanda 883 (1000 t CO ₂ -ekv) och utsläpp per invånare 3,7 (t CO ₂ -ekv). Totala utsläppen har minskat 10 % och utsläppen per invånare 11 % (förändringsmål 2019–2020 var -7 %)	Målet nåddes i sin helhet.
4.2 Antalet hållbara färdvägar ökar	Antalet passagerare i kollektivtrafiken ökar och antalet cyklisterna ökar.	I kollektivtrafiken 138 656 påstigningar per vardagsdygn och cykelindex = 1039	Ökning av kollektivtrafiken 3 % och antalet cyklisterna 4 % ökning	Tero Anttila	Uveckling av kollektivtrafikens förhållanden. Åtgärder på stamlinjerna 30, 300, 400, 520 och 530 vidtas. Trafiken på stamlinje 570 inleddes från depån i Gutan i augusti 2021. Linje 560 har fått tillgång till elektrisk laddning. Lofvågen som behövs för stamlinje 300 framskrider enligt tidtabellen.	Antalet passagerare i kollektivtrafiken var 99 600, vilket är 28 % mindre än utgångsnivån år 2019. Cykelindexet var 956, vilket är 8 % lägre än utgångsnivån år 2019. Ökningsmålet jämfört med siffrorna för år 2019 kommer inte att nås under de närmaste åren. Coronapandemin orsakade en nedgång i ökningen av antalet passagerare i kollektivtrafiken för flera år framåt. Målet vad gäller ökningen av antalet cyklisterna nåddes inte. Det förekommer stora naturliga kast i siffrorna för antalet cyklisterna, vilka beror på pandemin och dessutom på förändringarna i vädersituationerna. Augusti 2021 var en regnig månad.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
4.3 Planeringen av Vandas spåravsnitt framskrider	Färdigställande av planerna som beslutet om byggande av Vandasplan 2023 förutsätter	Översiktsplanen för Vandasplan är klar och godkänd	Utkastet till stomplan är klart, av gatuplanerna är 40 % klara	Tero Anttila	Främjande av detalplaneringen och gatuplaneringen, fastställande av utgångspunkterna och målen för plansamman.	Bakgrundsutredningar och ett utkast till stomplan har gjorts upp, dessa är klara för framläggning i mars 2022. På en del av spåravsnittet gjordes sådana ändringar i planerna som gör trafiken snidigare, och preciseringar gjordes i utgångspunkterna. Av denna anledning färdigställs de första gatuplanerna under år 2022. Gatunätsplanerna detalplanerna har framskridit enligt gatuplanerings tidsplan.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson(er)	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 5. Vi utnyttjar fördomsfritt möjligheterna att utveckla stadscentrumen							
5.1 En förhållningsplan för ett campus för lärande görs och samarbetsparterna utreds	Förhållningsplanen om utredningen om samarbetsparterna har gjorts	Det finns ingen plan.	10 samarbetsparter, av vilka en del är internationella aktörer. Förhållningsplanen är klar. Före man inleder utredningen inför projektet ett campus för lärande utarbetas en förhållningsplan över de nuvarande planerna för förverkligande av investeringsprojekt inom andra stadens utbildning, det planerade lägena, tidtabellerna och finansieringen för läroanstalterna och enheterna. Samtidigt bedöms de skolpolitiska och stadsstrukturella verkningarna av enheternas läge. Utredningen förs för behandling i stadsstyrelsen och nämnderna.	Katri Kalske	Det har utarbetats en förhållningsplan för genomförande av investeringsprojekt inom andra stadens utbildning, det planerade lägena, tidtabellerna och finansieringen för läroanstalterna och enheterna. Samtidigt har man bedömt de skolpolitiska och stadsstrukturella verkningarna av enheternas läge. Förhållningsplanen om ett campus för lärande är klar. I maj-juni har åtta potentiella läroanstaltsparter kontaktats. I augusti-december har tre workshops ordnats för de potentiella läroanstaltsparterna.	Helhetsutredningen har utarbetats. Det har forts partnerskapsförhandlingar och ordnats workshoppar för läroanstaltsparterna. Internationella aktörer har inte kontaktats än. Antalet samarbetsparter är över 10.	Målet nåddes i sin helhet.
5.2 Utvecklingen av gamla centrum och förorter går framåt	Stadsrådets verksamhetsområde fastställer egna utvecklingsmål och nyckelprojekt för alla stadsdelarna.	Ingen heltäckande plan	Utvecklingsmålet och nyckelprojektet för stadsdelarna har fastställts.	Tero Anttila	Nyckelprojektet för stadsdelarna har fastställts.	Nyckelprojektet för stadsdelarna har fastställts.	Målet nåddes delvis.
Strategiskt mål 6. Vandas urbana miljöer och bostäder är internationellt konkurrenskraftiga							
6.1 MBT-målsättningarna förverkligas	Bostadsproduktion bostäder/år och detaljplanproduktion bostad-m ² -vy/år	Nya bostäder i bostadshus 5014 st. och våningsyta för bostadshus 331 220 m ² -vy Ny våningsyta för bostäder har detaljplanerats 196 841 m ² -vy per år	Bostadsproduktion 2 640 bostäder per år och detaljplanproduktion 240 000 m ² -vy ny bostadsvåningsyta per år	Tero Anttila	Stadsfullmäktige har godkänt 14 detaljplaner, av vilka de mest betydande är Konvaljvägen 13 i Dickursby (stadens nya kontorshus, affärslokaler och boende), Nötknäpparen i Tavastby, Musbackensgränd i Häkarsböle, Mikola utvidgningsområde samt Silkesfabriksvägen i Dickursby.	I de detaljplaner som godkänts innan slutet av året är andelen ny bostadsvåningsyta totalt cirka 90 000 m ² -vy. Antalet färdigställda nya bostäder år 2021 var 3121 st. Av dessa var 2746 st. i flerbostadshus, 327 st. i egnahemshus, fristående hus och småhus och 49 st. i radhus.	Målet nåddes delvis.
6.2 Antalet färdigställda småhus	Antalet färdigställda småhus	364 (småhus med 1 och 2 bostäder)	Småhusbostäder 400 st./år Staden gör upp en verksamhetsplan under år 2021 för att öka småhusproduktionen.	Tero Anttila	Småhusprojektets situation behandlades i oktober i stadsstyrelsens arbetsutskott. Arbetet färdigställs i början av år 2022, eftersom strategins innehåll inverkar på riktlinjerna för arbetet.	327 småhusbostäder (egnehemshus, fristående hus och parhus) färdigställdes år 2021. Antalet färdigställda radhusbostäder år 2021 var 49 st.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson(er)	Centralt åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
Vi ökar stadens livskraft och attraktionskraft							
Strategiskt mål 7. Av städerna i huvudstadsregionen utvecklas Vandas sysselsättningsläge bäst							
7.1 Kundernas arbetslöshetsperioder förkortas i kommunförbundet	Arbetslöshetsperiodens längd (genomsnittlig)	Utgångsläge (pga coronan) är lägst i slutet av 2020	-5 %	Jaakko Ninistö	Kommunförbundets beredning och inledning. Utvecklingsarbete kring processerna och en servicemanual samt personalutbildningen. Rekryteringen i anslutning till kundserviceerna genomfördes före utgången av det andra kvartalet och servicehandlingen kunde effektiviseras redan efter den inledande fasens umäringar.	Det kommunala sysselsättningsförbundet inleddes 1.3.2021. Hänvisningen av kunderna från arbets- och näringsbyråns tjänster till kommunerna fungerade inte effektivt i början av året. Coronan har påverkat den allmänna situationen på arbetsmarknaden och framför allt antalet permitterade har varit stort. Bristen på kundserviceerurser och den kontinuerliga introduktionen av nya anställda bromsade upp servicehandlingen. Arbetslöshetsperiodernas genomsnittliga längd 12/2020: 63 veckor (12/2020: 39 veckor). Förändring +61,5 % (jfr. målet -5 %)	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
7.2 Långtidsarbetslösheten minskar	Antalet långtidsarbetslösa	Utgångsläge (pga coronan) är lägst i slutet av 2020	-5 %	Jaakko Ninistö	Kommunförbundet inleddes 1.3.2021, men hänvisningen av kunderna från arbets- och näringsbyråns tjänster till kommunerna fungerade inte effektivt i början av året. Bristen på de kundserviceerurser som överförs från arbets- och näringsbyråns tjänster till kommunerna och den kontinuerliga introduktionen av nya anställda bromsade upp servicehandlingen särskilt under våren och sommaren. I slutet av året inleddes, tillsammans med Barona Oy, ett pilotprojekt kring effektivitet, som syftar till att hitta nya verksamhetsätt för att förebygga långtidsarbetslöshet och förhindra utdragen arbetslöshet för de personer som hör till målgruppen (unga och personer med ett främmande modersmål) samt att de kommer att omfattas av kommunens betalningsandel av arbetsmarknadsbidraget.	12/2020: 4115 långtidsarbetslösa 12/2021: 6724 långtidsarbetslösa Ökning i antalet långtidsarbetslösa: 63 % Långtidsarbetslösheten har ökat på grund av coronakrisen både på nationell nivå och i Vanda.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
7.3 Antalet arbetslösa under 30 år minskar	Antalet arbetslösa under 30 år	Utgångsläge (pga coronan) är lägst i slutet av 2020	-15 %	Jaakko Ninistö	08/2021 inleddes projektet Rimalla kulkia. Kommunförbundets servicehandledning kunde effektiviseras i slutet av året. Dessutom koncentrerar sig Barona-pilotprojektet som inleddes i slutet av året också på att förebygga långtidsarbetslösheten bland ungdomar.	12/2020: 4388 arbetslösa under 30 år. 12/2021: 3476 arbetslösa under 30 år. Arbetslösheten minskade: -21 % (jfr. målet -15 %).	Målet nåddes i sin helhet.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätamas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 8. Kompetensen hos befolkningen i arbetsför ålder motsvarar allt bättre arbetslivets föränderliga behov	Nya verksamhetssätt som utvidgning av läroplikten genomförs på ett lyckat sätt	Det finns inga verksamhetssätt	I ett samarbete mellan serviceområdena har fungerande strukturer skapats i fråga om att fullgöra och övervaka läroplikten, söka sig till andra stadlet och få handledning.	Katri Kalske	Beredningsarbetet i anslutning till den utvidgade läroplikten har framskridit enligt planen och läropliktslagen trädde i kraft i sin helhet 1.8.2021. Ny praxis har utarbetats för att uppfylla framtida förplikter som lägstiftningen medför, såsom uppföljningen av hur studierna framskridit och tillsynen av läropliktiga. Terminalutrustning och läromedel har anskaffats för dem som omfattas av den utvidgade läroplikten och som inleder utbildningen på andra stadlet. Samarbetsstrukturer mellan serviceområdena stärks ytterligare. Inom den grundläggande utbildningen skapas riktlinjer och modeller för effektiviserad handledning. Strukturen och organiseringen av utbildningen som handleder för examensutbildning (Hux) har förberetts.	Strukturer har skapats som ett samarbete mellan serviceområdena och nya verksamhetssätt har införts.	Målet nåddes i sin helhet
Strategiskt mål 9. Det finns mångsidiga och attraktiva arbetsplatsområden för företagen	9.1 Vanda är den snabbast växande företagsmiljön i huvudsadsregionen	Den kvantitativa utvecklingen av företag och arbetsplatser i Vanda 13 850 (9/2020)	Arbetsplatser: 121 149 (2018)	Jaakko Niinistö	På grund av coronasituationen och restriktionerna finns det stora utmaningar i företagets omvärld. Skifnaderna mellan verksamhetsområdena på arbetsmarknaden varierade stort. Staden utredde aktivt utvecklingsbehoven för olika verksamhetsområden med tanke på coronans inverkan och återhämtningen från coronan, och har strävat efter att styra projektverksamheten så den stöder återhämtningen och affärsverksamhetens utveckling. Samtidigt har företagets nätverksbildning och utveckling inom branschen fortsättningsvis stärkts via klusterverksamhet.	Antalet företag: 14 629 (q2/2021) Arbetsplatser: 122 871 (2019).	Målet nåddes i sin helhet
Strategiskt mål 10. Vanda är känt som evenemangens stad	10.1 Antalet stora evenemang och stadsdelsvenemang som engagerar invånarna hålls oförändrat eller ökar	Antalet stora evenemang 28 Idrott och motion: 27	Kultur: 30-32 Idrott och motion: 30 Kultur: 21	Riikka Åstrand	Evenemangen i början av året ställdes in huvudsakligen på grund av coronan. Efter att coronaresriktionerna lättades var det möjligt att i begränsad omfattning ordna evenemang på sommaren och hösten. Evenemangen i början av året ställdes in huvudsakligen på grund av coronan. Efter att coronaresriktionerna lättades var det möjligt att ordna evenemang på sommaren och hösten. På sommarstraden och Backstage-estraden i Vanda ordnades över 100 evenemang under sommaren. Dessutom ordnades t.ex. Louhela Jam som en turné i olika stadsdelar.	Kultur: 14 Idrott och motion: 20 Kultur: 100-200 Under våren 2021 fick man tilläggsanslag för Vandas sommarstrand (Myrbacka) och Mårtensdals BackStage-utomhusstrad (Kulturhuset Martinus) och för mindre konserter i parkerna i olika områden. Detta gjorde det möjligt att ordna sådana evenemang som engagerade invånarna i områdena.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson(er)	Centralt åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
Vi främjar invånarnas välbefinnande							
Strategiskt mål 12. Valfärdsskillnaderna minskar							
12.1. Handlingsprogrammet för positiv särbehandling genomförs enligt planerna	Åtgärderna i handlingsprogrammet för positiv särbehandling 2021 vidtas	Handlingsprogrammet för positiv särbehandling för åren 2019–2021 godkändes i stadstyrelsen 17.12.2018.	De planerade åtgärderna för 2021 har genomförts	Rikka Åstrand	Åtgärderna genomfördes delvis. Restriktionsåtgärderna försvårade möjligheten till möten med invånarna och en del av programmets åtgärder kunde inte genomföras enligt den ursprungliga planen. En del av åtgärderna flyttades tidvis till webben eller genomfördes genom specialarrangemang.	De planerade åtgärderna genomfördes delvis.	Målet nåddes delvis.
12.2 Hobbygarantin fränjas	Antalet meddelanden (om hobbyer) i Hobbihubi och antalet deltagare ökar.	Antalet meddelanden (om hobbyer): 357 Antalet deltagare: 1859	Antalet meddelanden har ökat 200 % Antalet deltagare har ökat 300 %	Rikka Åstrand	Coronapartiet har inverterat i stor grad på möjligheten att förverkliga hobbyverksamheten och att meddela om hobbyerna i Hobbihubi.	Antalet meddelanden har ökat 17 %. Antalet deltagare har ökat 163 %.	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
12.3 Vårdnadshavarnas delaktighet stärks inom barnets studievägar genom att skapa och införa delaktighetsmodeller	Verksamhetsmodeller som används för att öka vårdnadshavarnas delaktighet varierar	Användningen av metoder och modeller som stärker vårdnadshavarnas delaktighet varierar	Inom verksamhetsområdet för fostran och lärande används ny praxis som stärker vårdnadshavarnas delaktighet.	Katri Kalske	Det är möjligt att ansöka till småbarnspedagogiken, forskoleundervisningen och klubbarna i den nya tjänsten VaSa. Besluten kan ses elektroniskt i VaSa-tjänsten. Anvisningar om hur föräldrakvällar ordnas på distans har utarbetats inom småbarnspedagogiken. Den grundläggande utbildningens ansöknings- och valfunktioner är nu elektroniska. På morgon- och eftermiddagsverksamhetens webbsidor har en chatbot införts som hjälp för vårdnadshavarna. På andra stadiet har man utvecklat vårdnadshavarnas möjligheter att delta i föräldrakvällar och olika yrkesövergripande expertgrupper på distans. I yrkesinstitutet Vana har man också genomfört ett pilotprojekt där man på distans handleder inläringen på arbetsplatsen.	Verksamhetsmodeller som används för att öka vårdnadshavarnas delaktighet är sex till antalet.	Målet nåddes i sin helhet
12.4 Kunskapsnivå i fråga om psykisk hälsa stärks och föräldras inom elevhälso-, småbarnspedagogiken, den grundläggande utbildningen och andra stadiet	Antalet anställda som deltagit i utbildningar	En del av de anställda har inte deltagit i utbildningar tidigare.	Antalet deltagare ökar med minst 10 %.	Katri Kalske	Inom småbarnspedagogiken har det år 2021 ordnats sammanlagt 5 utbildningar i att främja språk- och kulturmedveten psykisk hälsa och stärka skyddsfaktorer för psykisk hälsa i småbarnspedagogiken. Före den 31.12.2020 hade sammanlagt 664 anställda utbildats inom småbarnspedagogiken. År 2021 utbildades ytterligare 188 anställda. Utbildningarna ordnas i samarbete med MIEU rf. Det har inte ordnats utbildningar inom den grundläggande utbildningen främst på grund av coronalaget. På andra stadiet har man berett utbildningshelter som genomförs år 2022. Cirka 90 % av de anställda inom enheten för elevhälso slutförde utbildningen i kortidsterapeutiskt arbetssätt. Utbildningen har inte ordnats tidigare.	Antalet utbildade inom småbarnspedagogiken har ökat med 28,4 % under år 2021. Av psykologerna och kuratorerna inom enheten för elevhälso har cirka 90 % av de anställda deltagit i utbildningen i kortidsterapeutiskt arbetssätt. Det har inte ordnats utbildningar inom den grundläggande utbildningen främst på grund av coronalaget. På andra stadiet har man berett utbildningshelter som genomförs år 2022 i samarbete med MIEU rf.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson/er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
12.5 Verksamheten vid familjecentren utvecklas och utökas för att stödja barnfamiljer	En familjecentremodell konkretiseras och åtgärder vidtas med de redan fungerande familjecentremodellerna som modell	Projektpågången för programmet för utveckling av barn och familjetjänster (Lape) har avslutats och förberedelser vidtas inför projektpågången för familjecentervetenskapen i central. Planeringsgruppen för familjecentervetenskapen i Vanda har arbetat med en familjecentremodell för Vanda.	Verksamhetsmodellen och huvudmålen för familjecentren har konkretiserats och överenskomna åtgärder har påbörjats.	Timo Aronkylä ja Katri Kalske, Rapporteringsansvar: Timo Aronkylä	Familjecenterberedningen fortskred systematiskt enligt målet. Pilotprojekt genomfördes tillsammans med personalen och klienterna inom projektet Framtidens social- och hälsocentral och dess servicepaketgrupper inom verksamhetsmodellen för familjecenter. Arbetets mål är att göra upp en plan för utvecklingen av verksamhetsmodellen för familjecenter för åren 2023–2028.	Familjecenterberedningen fortskred systematiskt enligt målet.	Målet nåddes i sin helhet
12.6 Barn och barnfamiljer stöds genom att få en grundlig bedömning av servicebehov och tjänster för tidigt stöd för att minska barnskyddsbehovet	Genomsnittssantalet klienter inom barnskyddets öppenvård per månad, andel av klienter i åldern 0–17 år	2,4 %	Genomsnittssantalet klienter inom barnskyddets öppenvård per månad, andel av klienter i åldern 0–17 år ökar inte	Timo Aronkylä	Arbetet med att utveckla den sektorsövergripande bedömningen av servicebehovet och införandet av en ny klientorienterad organisationsstruktur har fortsatt. Antalet orosmätningar om barn, unga och familjer ökade betydligt, och servicen var hårt belastad; orsaken var särskilt servicebehovet som coronan orsakade, ungdomarnas psykiska problem och alltför långsam tillgång till socialvårdens basservice. Situationen har också lett till att antalet klienter i barnskyddet har ökat. För att utveckla det tidiga stödet för barnfamiljer inleddes en planering av centraliserad rådgivning och handledning för barnfamiljer. Pilotprojektet genomförs i tätt samarbete med servicepaketen inom projektet Framtidens social- och hälsocentral.	2,7 % (läget 31.12.2021).	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
12.7 En allt större andel äldre som har funktionsförmågan kvar bor hemma jämfört med i dag; boendet hemma stöds genom tjänster i hemmet, hemrehabilitering och en multiprofessionell service-modell (inkl. läkartjänster)	Andelen personer som fyllt 75 år och bor hemma utan servicebehov eller med hjälp av tjänster som stöder boende i hemmet ökar.	93,2 %	93,4 %	Timo Aronkylä	MEK Kirnehöghälsan-projektets första fas avslutades i oktober. I projektet som pågick i november-december arbetade två projektansvariga. Projektet fick fortsatt finansiering för år 2022. Klienthandledningens nya bedömningsteam bildades för att svara på bedömningen av omslagshälsan som förändrats och för att producera tjänster i rätt tid och stödja boende i hemmet. Utvecklingen av rehabiliteringstjänsterna i hemmet fortsatte bland annat för den sociala rehabiliteringens del som en del av MEK-projektet och genom att göra upp en utvecklingsplan för hemrehabilitering som en del av Gerometro-utvecklingen. Vanda sjukhus startade pilotprojektet kring ett mobilt sjukhus (Liikkuva sairaala) som redan täcker boendeservicen för äldre. Målet är att åtgärda jourssituationer hemma hos äldre personer.	93,4 % (läget 31.12.2021).	Målet nåddes i sin helhet

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson(er)	Centralt åtgärder 1.1 - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
12.8 Besöksider till hälsostationsmottagningar ordnas snabbare	Väntetid till hälsostationens läkarmottagning i icke brådskande ärenden (fredag lediga tiden till läkare T3, median, dygn)	34 dygn (patienter med husläkare) 41 dygn (patienter utan husläkare)	14 dygn	Timo Aronkylö	Man har försökt ordna snabbare tillgång till vård genom att öka hälsovårdarnas och sjuksköttarnas befogenheter och uppgifter. Patientens ärenden sköts allt oftare vid den första kontakten via Mäsa-meddelanden, den elektroniska bedömningen av vårdbehovet eller per telefon. Tillgången till läkartider förbättrades också genom att unytja olika tidsbokningstyper beroende på efterfrågan. Vid behov har klienten ställts i värdgarantikon. När det gäller att besvara samtal skedde det en förbättring. Samtalen besvarades i genomsnitt inom nio minuter och återuppringningarna sköttes inom 4 timmar och 45 minuter.	Väntetiden i icke brådskande ärenden var 55 dygn för patienter med husläkare och 83 dygn för patienter som inte har en husläkare (31.12.2021).	Målet nåddes överhuvudtaget inte.
12.9 Välbehållande hos unga stärks genom att tillhandahålla mentalvårdstjänster med låg tröskel	Utbakade och nya verksamhetsmodeller som stöder den psykiska hälsan hos ungdomar har införts	Nuläget	Mentalvårdstjänster som stöder välbefinnandet hos ungdomar har utökats och införts.	Timo Aronkylö	Arbetet i arbetsgruppen för att utveckla mentalvårds- och missbrukstjänsterna med låg tröskel för ungdomar fortsatte med att utveckla samarbetsstrukturer, utforma servicekedjor och utveckla tjänster med låg tröskel. I juni genomfördes en enkät för ungdomar som klagade på ungdomarnas tankar om bland annat ungdomarnas stödbehov, serviceformer och kontaktkanaler. Resultaten har unytjats i utvecklingsarbetet bland annat i att utöka kontaktkanaler och utveckla stödet i föräldraskapet och informationen. I december genomfördes en enkät för föräldrar till ungdomar om deras stödbehov. Genom projektet Terapiat utlinjades som koordinerades av HUS utbildades verksamhetsområdet ansålls i att använda IPC-metoden och gruppinterventionen CookKids. Mentalvårdstjänsterna med låg tröskel stärktes genom tilläggsresurser i slutet av året, och man beslutade att år 2022 utvidga verksamheten vid ungdomscentralen Nuppi som erbjuder mentalvårdstjänster med låg tröskel.	Arbetet för att utvidga verksamhetsmodellerna som stöder den psykiska hälsan hos ungdomar har inletts.	Målet nåddes i sin helhet.
12.10 Säkerheten i staden förbättras	En säkerhetsplan färdigställdes år 2021.	Säkerhetsplanen 2013–2016	Säkerhetsplanen 2021– är klar.	Stadsdirektören, Rapporteringsansvar: Hanna Ormio	En enkät om säkerhet och trygghet genomfördes för kommuninvånarna via ett elektroniskt delaktighetsverktyg. Säkerhetsplanen färdigställdes under ledning av den tvärvärdensstyrelsen för säkerhetsplaneringen.	Planen godkändes i stadsstyrelsen 1.11.2021.	Målet nåddes i sin helhet.
12.11 Tidsbokning via klientportalen Mäsa fungerar inom fler tjänster än i nuläget	Tjänster med mottagningsider som kan bokas via klientportalen Mäsa	Nuläget	Tidsbokning via klientportalen Mäsa används i allt fler tjänster inom verksamhetsområdet.	Timo Aronkylö	På grund av coronan måste möjligheterna att boka icke brådskande tider begränsas i klientportalen Mäsa. En ny tidsbokning infördes under år 2021 för borttagning av stygn/häftklamar. Olika tjänsters distansmottagningar ordnas via klientportalen Mäsa.	På grund av coronan är tidsbokningsmöjligheterna fortfarande mer begränsade än i normala förhållanden.	Målet nåddes delvis.
12.12 Antalet studerande inom yrkesutbildningen som avbryter sina studier minskar	Antalet studerande inom yrkesutbildningen som avbryter sina studier minskar	Antalet studerande som avbryter studierna år 496/ procentandelen 13,4 % (2020)	Antalet studerande som avbryter studierna minskar med 10 procent, cirka 50 studerande	Katri Kalske	Lärarutbildningarna i anslutning till projektet Keskeytiäntästä kohtaanseen har fortsatt. Mobilapplikationen Anne avsedd för handledning och tidigt stöd för studerande har testats i ett pilotprojekt.	Varia: antalet studerande under 20 år som avbrutit sina studier under perioden 1.1–31.12.2021 är 194 (13,7 %). Andelen som avbröt sina studier av alla studerande är 609 (19,3 %).	Målet nåddes överhuvudtaget inte.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson/-er	Centralt åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
Strategiskt mål 13. Finlands mest mångkulturella stad	Studievägar byggs upp.	Det har inte utformats några gemensamma studievägar där flerspråkigheten hos de lärare undervisar.	Studievägar där flerspråkigheten undervisar har byggts upp från småbarnspedagogiken till andra stadier.	Katri Kalske	Flerspråkiga handledare har arbetat inom den grundläggande utbildningen från och med 10/2020. Grundskolelärares kompetens inom språkmedvetenhet har stärkts med hjälp av ett brett utbildningsutbud och man har också utvecklat modeller där läraren i det egna modersmålet och klassläraren/ämnesläraren arbetar tillsammans. En granskning av utbildningsvägarna hos dem som invandrat sent har gjorts och är under behandling i ledningsgruppen för verksamhetsområdet för fostran och lärande. I utvecklingsgruppen för kulturell mångfald har man berett en processbeskrivning av den förberedande undervisningen från förskoleundervisningen till andra stadier. I småbarnspedagogiken pågår utbildningshjälp för den språkmedvetna småbarnspedagogikens kriterier på webbplatsen Oppiva. Rekryteringen av två nya språk- och kulturkoordinatorer har inletts. Förhållanden att läsa på hemspråket har stärkts genom åtgärder i projektet Lukun- Lumoudu lukemisesta. Ett svenskspråkigt integrationsnätverk har upprättats i huvudstadsregionen. Språkprovet för den tvåspråkiga undervisningen (engelska) har slopats vid övergången från sjätte klass till högstadiets sjunde klass vid den internationella skolan i Vanda.	En processbeskrivning av den förberedande undervisningsstudievägen har gjorts. Därutöver, se åtgärder.	Målet nåddes i sin helhet
Strategiskt mål 15. Läget i fråga om inomhusluften i stadens lokaler förbättras	Objektspecifik konditionsbeskrivning, mätning av förhållanden och nödvändiga användarens åtgärder	Utifrån konditionsbeskrivningen finns det sådant som bör repareras i de flesta objekt och försök med mätningar av förhållanden har gjorts i 15 objekt.	Ett etappmål är att 20 % av skolorna och daghemmen är tekniskt sett bevisligen i skick och att det inte förekommer väsentliga brister i förhållanden och att inomhusluft-symtomen minskar.	Tero Anttila	Under årets lopp har utredningar gjorts i flera objekt inför kommande totalrenoveringar eller på grund av nya begärda inomhusluftutredningar. Reparationsåtgärderna baserar sig på inomhusluftutredningar och undersökningar som gjorts tidigare. Betydande inomhusluftreparationer gjordes i cirka 10 objekt. Det har konstaterats i enkäten om inomhusluften att inomhusluftsymtomen minskat i 8 objekt under året. Reparationernas effekter följs upp också med hjälp av objektspecifika responsystem och system för uppföljning av förhållanden.	Minst 20 daghem och skolor (ca 10 %) är bevisligen tekniskt sett i skick (de har renoverats i den omfattning som förutsatts i undersökningarna). Uppskattningsvis är läget åtminstone i ungefär 50 % av sammanlagt 230-250 skol- och daghemsbyggnader normalt för närvarande (inga anmälningar, enligt undersökningarna finns det inga reparationsbehov eller läget är i sin ordning efter reparationerna). Resultaten av enkäten om inomhusluften visar att de upplevda symtomen har minskat tack vare reparationerna.	Målet nåddes delvis.

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson(er)	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
Vi är föregångare när det gäller att utveckla servicen.							
Strategiskt mål 17. De digitala tjänsterna byggs upp till att bli den huvudsakliga kanalen för kommuninvånarnas utträttande av ärenden	Antalet verksamhetsmodeller	Ny mätare	Verksamhetsmodeller som skapades under undantagsförhållandena används	Rikka Åstrand, Katri Kalske	Distansundervisningen inom verksamhetsområdet för fostran och lärande har stärks och utvecklas både genom att utveckla de införda elektroniska tjänsterna och erbjuda stöd för distansundervisningen fysiskt på plats, på distans, på sociala medier eller på webbsidorna. Varje månad ordnas digitala träffar som leds av ict-sakkunniga och där kompetensen utvecklas. I gymnaserna har man dessutom utarbetat en gemensam distanskur sörjda och utvecklat interaktionen i distansundervisningen. De studiehandledare och en gymnasiepsykiolog som kunde anställas fram till 31.7.2021 med hjälp av coronaundersödet har utvecklat virtuella stödtjänster. Mobilapplikationen Annie avsedd för handledning och tidigt stöd för studerande har testats i ett pilotprojekt i Värja och ett pilotprojekt för gymnasiet har planerats.	Fostran och lärande: De elektroniska verktygen och tjänsterna samt det digitala stödet utvecklas kontinuerligt under distansstudierna och verksamhetsmodellerna sätts ihop på en webplattform. Antalet verksamhetsmodeller som främjar distansundervisningen är cirka 80.	Målet nåddes i sin helhet
					Inom stadskulturens verksamhetsområde har man vid alla serviceområden fortsatt att tillämpa minst en verksamhetsform (bl.a. distansundervisning vid vuxenutbildningsinstitutet och inom den grundläggande konstundervisningen, invånarlökalernas virtuella evenemang, virtuella ympalimmar, Martinus instälv och digitalt ungdomsarbete). Nya verksamhetsformer som startats är stadsmuseets podcast, ett försök med hybridundervisning inom den grundläggande konstundervisningen och Korttelligas motionsutmaningar.	Stadskulturen: 12 virtuella serviceformer används	
Vi leder genom förnyelse och delaktiggörande							
Strategiskt mål 19. Ledarskapet förnyas i anslutning till förändringarna	Kontorshuset står klart år 2024.	Den preliminära projektbeskrivningen för byggandet av en mångfunktionell kontorssbyggnad och tävlingsprogrammet har godkänts. Stadstyrelsen godkände 26.8.2019 förslaget till detaljplaneändring Konvallevägen 13 så att det kan läggas fram.	Entreprenören för det nya kontorshuset har valts och byggnadsplaneringen för kontorshuset pågår. Detaljplaneändringen har godkänts.	Tero Anttila	Lehto Tilat Oy har valts till entreprenör för det nya kontorshuset. Detaljplaneändringen har godkänts i stadsfullmäktige 25.1.2021 och har trätt i kraft 31.3.2021. Projektets entreprenadavtal har skrivits under. Byggnadsplaneringen pågår.	En entreprenör har valts ut. Detaljplaneändringen har godkänts. Byggnadsplaneringen pågår.	Målet nåddes i sin helhet

Bindande mål för år 2021	Mätare	Utgångsnivå i slutet av 2019	Målnivå 2021	Ansvarsperson/-er	Centrala åtgärder 1.1. - 31.12.2021	Mätarnas läge 1.1. - 31.12.2021	Hur målet utfallit
19.2 Ett kvalitetsprojekt för personalledning ger personaltillfredsställelse	Resultaten från projektets slutenkät. Ett anpassat NPS-index för lärare i småbarnspedagogik, socialarbetare och läkare. (Det anpassade NPS-indexet beräknas så att de passiva värdena 7-8 räknas till de positiva värdena 9-10 och det är endast värdena 0-6 som minskar indextalet.)	Anpassade NPS-index: Vanda rekommenderas som arbetsgivare lärare i småbarnspedagogik: 14 socialarbetare: -23 läkare: 0	Anpassade NPS-index lärare i småbarnspedagogik: 24 socialarbetare: 0 läkare: 12	Katri Kalske ja Timo Avonkytö, Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	Uvecklingsåtgärder enligt yrkesgrupp har vidtagits inom serviceområdena. Chefutbildningar har ordnats. En ny kartläggning enligt yrkesgrupp har genomförts i likhet med året innan. Aktiva åtgärder för rekryteringen och marknadsföringen har genomförts särskilt inom yrkesgrupper med tillgångsutmaningar.	Anpassade NPS-index: lärare i småbarnspedagogik 9 socialarbetare: 14 läkare: 36 Målet nås i sin helhet vad gäller läkare och socialarbetare, målet nås inte vad gäller lärare i småbarnspedagogik.	Målet nåddes delvis.
Strategiskt mål 20. Personals resurser stärks							
20.1 Personalens kumande unveckas	Sudiearbetsdagar	33 787	30 000	Stadsdirektören, biträdande stads- direktörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	En utbildningsproduktion enligt utbildningsplanerna har inletts inom verksamhetsområdena. Verksamhetsområdenas arbetsgrupper inom kompetensutvecklingen har en nyckelroll. Personaltillfredsställelsen i arrangörspartner yrkeshögskolan Metropolia samt nya konkurrensutsatta strategiska utvecklingspartner. Coronasituationen har minskat andelen närundervisning, undervisningen har ordnats på distans, en del flyttades från våren till hösten, men måste sedan ställas in. Den webbaserade lärplattformen Oppiva infördes i webb-utbildningarna och på den finns också några utbildningar som omfattar hela staden. Det har informerats regelbundet om att föra in utbildningarna i Osuna.	År 2021 uppgick antalet kursdagar till totalt 20 828 dagar, av vilka 5 411 dagar var externa utbildningar och 15 417 dagar var interna. År 2021 var antalet kursdagar per anställd 2,3 dagar. Målet underskreds, utbildningarna har inte kunnat ordnas fullt ut på grund av coronan, återgången till det s.k. normala har inte börjat än. Webbcoachningarna har ökat betydligt.	Målet nåddes delvis.
20.2 Varierande arbetssätt och ledningen av dessa unveckas	Antalet distansarbetsdagar och antalet deltagare i utbildningar för distansledning	Antalet distansarbetsdagar 8721 dagar för 646 anställda	Ökning av antalet distansarbetsdagar 30 %, chefer med enheter där det är möjligt att arbeta på distans har genomgått en utbildning för distansledning	Stadsdirektören, biträdande stads- direktörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	Utbildningar för distansledning har genomförts som webinarier om distansledning och arbetsmåls för chefer och det har öppnats utbildningar för distansledning i den elektroniska lärmiljön Oppiva. En del av verksamhetsområdena har utvärderat sina egna erfarenheter av distansarbetet. Distansarbetsanvisningarna har uppdaterats, riktlinjer för distansarbete på stadsnivå har dragits upp på grund av coronan, vilket gör att antalet distansarbetsdagar är stort.	När det gäller antalet distansarbetsdagar nåddes målet i sin helhet. År 2021 var antalet personer som arbetade på distans 1 896 personer och antalet distansdagar var sammanlagt 1 75 224 dagar. I siffrorna ingår distansdagarna i systemet esmikko. I utbildningarna för distansledning deltog 35 chefer, antalet utbildningsdagar var totalt 28. När det gäller utbildningarna för distansledning nåddes målet inte.	Målet nåddes delvis.
20.3 Sjukfrånvaro minskar	Sjukfrånvaroprocent	4,35 %	4,30 %	Stadsdirektören, biträdande stads- direktörerna Rapporteringsansvar: Kirsi-Marja Lievonen	Förstärkt ledarskap hos cheferna avseende arbetsförmåga och hälsa. Efter att coronaepidemin fortsatte följde man de preciserade anvisningarna och ökade informationen samt förstärkte ledarskapet avseende arbetsförmåga och hälsa. Långvariga frånvaron är under kontroll. Sakkunniga i arbetsförmåga och arbetsskydd känner till alla som varit frånvarande längre än 90 dagar. En fortsättningsplan för att södja arbetsförmågan och fortsatt arbete har gjorts upp i samarbete med företagshälsan för 91 %.	Hela personalens sjukfrånvaroprocent var 4,46 år 2020 och 4,38 år 2021. Andelen sjukfrånvaro minskade på stadsnivå, men målnivån för år 2021 nåddes inte.	Målet nåddes delvis.

2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

2.2.1 Driftsekonomin utfall

10

Allmän förvaltning

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 815	0	1 815	3 963	-2 148
Utgifter	-33 181	2 686	-30 495	-28 861	-1 634
Verksamhetsbidrag	-31 367	2 686	-28 680	-24 898	-3 782

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2021

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

Budgetens utfall 2021

Den allmänna förvaltningens verksamhetsintäkter realiserades till 218 procent och verksamhetskostnaderna realiserades till 95 procent. I utfallet av intäkterna ingick den bokförda försäljningsvinsten av A-Tulkkaus Oy:s försäljning. I sin helhet var utfallet för den allmänna förvaltningens verksamhetsbidrag cirka 3,8 milj. euro bättre än det budgeterade.

10 10

Centralvalnämnden

Ansvarig: Nelli Jääskeläinen

Ordförande: Niilo Kärki

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	267	-267
Utgifter	-549	-8	-557	-808	252
Verksamhetsbidrag	-549	-8	-557	-541	-15

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Kommunalvalet i Vanda hölls undantagsvis först i juni 13.6.2021 i stället för april. Valet flyttades framåt med två månader på grund av det försämrade coronaläget endast en månad före den ursprungliga tidpunkten. Förutom att flytta valet framåt beslutade riksdagen att förlänga tiden för förhandsröstningen från en vecka till två veckor.

Coronaepidemin inverkade kraftigt på valarrangemangen. Utöver den nya tidpunkten beaktades hälsosäkerheten i all verksamhet, såsom röstningslokalerna, närkontakten mellan väljarna och utbildningen av valförrättare. För dem som exponerats för coronaviruset eller insjuknat i covid-19 ordnades avvikande röstningssätt.

Förhandsröstningen ordnades 26.5–8.6.2021. Under den här tiden var det möjligt att rösta på allmänna förhandsröstningsställen, anstalter och hemma på grund av hälsoskäl. Sammanlagt fanns det fjorton förhandsröstningsställen. På grund av coronaläget flyttade man ut röstningsställena så att det gick att rösta utomhus i Myrbacka, Kivistö, Björkby, Dickursby och Rosendal.

Genast efter kommunalvalet godkände riksdagen regeringens proposition om välfärdsområdesreformen, och därmed förberedde man sig i Vanda att för första gången förrätta välfärdsområdesval i januari 2022.

Budgetens utfall

Centralvalnämndens verksamhetskostnader utföll till 145 procent och överskred budgeten med cirka 0,8 miljoner euro. Verksamhetsbidraget utföll till 97 procent, eftersom staten undantagsvis ersatte kostnaderna för ordnandet av kommunalvalet.

I budgeten hade det reserverats 556 684 euro för förrättandet av kommunalvalet. De totala utgifterna för valet uppgick till 778 080 euro. Utgifterna steg på grund av att förhandsröstningen var två veckor i stället för en vecka, det ordnades fem röstningsställen utomhus och på grund av andra anskaffningar i fråga om coronaskydd. Vanligtvis ersätter staten inte kostnaderna för ordnandet av kommunalval. Men vid kommunalvalet 2021 betalade justitieministeriet på grund av coronaläget en engångsersättning som var 1,4 euro per varje röstberättigad kommuninvånare. Ersättningen var 262 819 euro och därefter återstod 511 069 euro att betala. Kommunalvalets årsbidrag utföll till 92 procent.

År 2021 inleddes arrangemangen av välfärdsområdesvalet i januari 2022. Välfärdsområdesvalet har inte bokförts i budgeten 2021, eftersom beslutet om att ordna valet fattades först 1.7.2021. Välfärdsområdesvalets utgifter var 30 209 euro år 2021.

10 20

Stadsfullmäktige

Ansvarig: Ritva Viljanen

Ordförande: Antti Lindtman

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-1 461	0	-1 461	-1 166	-295
Verksamhetsbidrag	-1 461	0	-1 461	-1 166	-295

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsfullmäktiges sammanträden och andra evenemang ordnades, med undantag av en kort tidsperiod under hösten, som så kallade hybridmöten där största delen av mötesdeltagarna deltog på distans.

Stadsfullmäktige sammanträdde 10 gånger under loppet av 2021, det ordnades likaså 10 informationsmöten och 5 aftonskolor. Fullmäktigeutskottet sammanträdde 8 gånger. Stadsfullmäktiges utbildningsseminarium ordnades som ett webinarium 19–20.8.2021. Även budget- och strategiseminarier ordnades som ett två dagars distansevenemang 26–27.8.2021.

Budgetens utfall

Utfallet av stadsfullmäktiges verksamhetskostnader uppgick till 80 procent.

10 30**Revisionsnämnden och extern revision**

Ansvarig: Sari Hännikäinen

Ordförande: Tuire Kaimio

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-640	0	-640	-604	-36
Verksamhetsbidrag	-640	0	-640	-604	-36

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. Revisionsnämnden sammanträdde 14 gånger. Utvärderingsberättelsen från 2020 godkändes i nämnden 27.4.2021.

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

Under fullmäktigeperioden 2021–2025 har revisionsnämnden sammanlagt 13 medlemmar. Nämnden har inte delats in i arbetsgrupper.

Budgetens utfall

Utfallet av budgetens verksamhetskostnader uppgick till 94 procent.

10 40**Stadsstyrelsen**

Ansvarig: Ritva Viljanen

Ordförande: Sari Multala

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 757	0	1 757	3 645	-1 888
Utgifter	-14 763	2 694	-12 069	-10 575	-1 494
Verksamhetsbidrag	-13 005	2 694	-10 311	-6 930	-3 381

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Stadsstyrelsens sammanträden ordnades, med undantag av en kort tidsperiod under hösten, som så kallade hybridmöten på distans.

Stadsstyrelsen höll 20 sammanträden, varav ett hölls på två olika dagar efter att sammanträdet avbröts. Åtta aftonskolor ordnades. Stadsstyrelsens koncernsektion sammanträdde 11 gånger.

Budgetens utfall

Stadsstyrelsens verksamhetsintäkter realiserades till 207 procent och verksamhetskostnaderna realiserades till 88 procent.

10 50**Samarbetsandelar och -bidrag**

Ansvarig: Ritva Viljanen

Verksamhetsorgan: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	57	0	57	51	7
Utgifter	-15 768	0	-15 768	-15 707	-61
Verksamhetsbidrag	-15 711	0	-15 711	-15 656	-55

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

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

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna utföll till 89 procent och verksamhetskostnaderna till 100 procent.

11**Stadens strategi och ledning**

Ansvarig: Ritva Viljanen

Verksamhetsorgan: Stadsstyrelsen

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	13 045	0	13 045	10 312	2 733
Utgifter	-126 743	-9 655	-136 398	-123 074	-13 324
Verksamhetsbidrag	-113 698	-9 655	-123 353	-112 761	-10 591

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2021

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

Budgetens utfall 2021

Verksamhetsintäkterna för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning utföll till 79 procent och verksamhetsutgifterna till 90 procent.

11 10**Allmänna ledningen**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	71	-71
Utgifter	-4 814	0	-4 814	-1 262	-3 552
Verksamhetsbidrag	-4 814	0	-4 814	-1 190	-3 624

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

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

Budgetens utfall

Utfallet av allmänna ledningens verksamhetskostnader uppgick till 26 procent.

11 40**Ekonomi och strategi**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	924	0	924	784	140
Utgifter	-6 857	-17	-6 875	-6 354	-521
Verksamhetsbidrag	-5 934	-17	-5 951	-5 570	-381

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under **ekonomistyrningens** ledning utvecklades ekonomiplaneringsprocessen under avvikande förhållanden. På budgetberedningen inverkade, utöver coronapandemins fortsättning, också förflyttningen av kommunalvalet, vilket ledde till att höstens budgettidtabell ändrades och stadsfullmäktige godkände ekonomiplanen 2022–2025 i december. Effekterna av coronapandemin kommer att synas i stadens ekonomi under de kommande åren och därför godkände stadsstyrelsen hösten 2021 en plan för återhämtning från coronapandemin och skötseln av serviceskulden för åren 2021–2023.

På sommaren 2021 fattade man beslut om att social- och hälsovårdsväsendet samt räddningsväsendet övergår till välfärdsområdet från och med år 2023 och man förberedde sig på förändringen redan i ekonomiplanen 2022–2025. Vandas plan för balansering av ekonomin som inleddes år 2020 beaktades i ekonomiplanen och genomförandet fortsatte på ett lyckat sätt.

Under år 2021 genomfördes också ett stort datasystemprojekt då man övergick till att använda det nya SAP BW/4Hana -programmet för ekonomiplanering och rapportering. I och med denna reform avstod man från rapporteringssystemet Kompassi i slutet av året och ersatte det med rapporter producerade med verktyget Power BI, och utvecklingen av dessa fortsätter år 2022. Beredningen av planen för servicenätet 2022–2031 inleddes och beslut om planen fattas under år 2022.

Ekonomiservicens verksamhet utvecklades genom att öka automatiseringen av ekonomiförvaltningens manuella uppgifter och fortsätta att förnya datasystemen. Automatiserade processer som införts tidigare utvecklades och ny robotteknik infördes i uppgifterna inom försäljningsfakturerings och öppnandet av nya kunder och leverantörer. Förenhetligandet av ekonomiförvaltningens datasystemarkitektur inom koncernen fortsatte då åtta dotterbolag övergick till att använda enhetliga system med moderstaden. I och med

centraliseringen av ekonomiuppgifterna utvidgades möjligheterna att erbjuda den interna redovisningens stödtjänster till alla serviceområden inom det egna verksamhetsområdet. Arbetet med att reformera den kommunala ekonomins lagstadgade statistik och skapa statistikrapporter fortsatte med ändringsarbetena i ekonomisystemen. Man har förberett sig på grundandet av Vandas och Kervos välfärdsområde genom att gå igenom Ekonomiservicens processer och bestämma vilka uppgifter och anställda som ska överföras till välfärdsområdet.

Finansiering och riskhantering: Stadens nettoupplåning år 2021 var fortsättningsvis negativ trots pandemin. Stadens lånestock minskade med cirka 9,5 milj. euro och den långfristiga lånestocken med cirka 849 milj. euro i slutet av år 2020. Skulden per invånare beräknas ha varit 3 530 euro i slutet av år 2021 och således ha sjunkit ytterligare med över 87 euro/invånare från året innan.

Enheten för finansiering och riskhantering lyfte ett nytt långfristigt lån på sammanlagt 70 milj. euro. Låneportföljens genomsnittsränta sjönk rekordlångt, till 0,18 procent år 2021 och ränteutgifterna i stadens låneportfölj underskred 1,6 milj. euro, vilket är den lägsta ränteutgiften under eurotiden. Trots de rekordlåga ränteutgifterna steg låneportföljens skyddsgrad och ränterisksituationen förbättrades ytterligare från året innan.

År 2021 övergick prioriteringen i riskhanteringen på att utveckla den interna kontrollen. Utvecklingsämnen för det kommande året kartlades i slutet av hösten genom den interna kontrollens Webropolenkät som genomfördes på stadsnivå. I övrigt har utvecklingen av riskhanteringen fortsatt enligt riktlinjerna för den omorganiserade helheten av riskhantering, säkerhet och beredskap.

Strategi och forskning: Det mest betydande projektet inom strategiarbetet var utarbetandet av den nya stadsstrategin. I början av år 2021 involverades olika intressegrupper i strategiarbetet och ledningsgruppen fastställde stommen i strategin. I början av hösten bearbetades strategin i arbetsgrupper bestående av tjänsteinnehavare och i slutet av året finlisades strategin av en delegation som bestod av förtroendevalda. Strategin godkändes i januari 2022.

Forskningstjänsternas alla vakanser var tillsatta först på hösten 2021, vilket påverkade verksamheten under året. Ett projekt som finansieras av FM om att utarbeta en ny modell för befolkningsprognoser framskred, men projektet är något försenat. Målet är att projektet färdigställs på våren 2022.

Inom intressebevakningen har tonvikten legat på förberedelserna inför välfärdsområdesreformen. Arbetsfördelningen har också påverkats av den utdragna covid-19-pandemin och intressebevakningsteamet har även deltagit i ledningen i störningssituationer. Reserestriktionerna har inverkat på den internationella verksamheten.

Budgetens utfall

Utfallet för verksamhetsintäkterna inom serviceområdet för ekonomi och strategi var cirka 0,8 milj. euro och verksamhetsintäkterna utföll till 85 procent. Underskridningen av verksamhetsintäkterna beror på försäljningen av A-Tulkkaus Oy, vilket man inte kände till då budgeten för år 2021 utarbetades. Utfallet för verksamhetskostnaderna var cirka 6,4 milj. euro och verksamhetskostnaderna utföll till 92 procent.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – servicecentralen	38 758	32 200	44 888
Hanterade inköpsfakturer st./årsverken – hela staden	6 986	6 300	8 441
Hanterade försäljningsfakturer st./årsverken – servicecentralen	47 993	65 600	37 415
Hanterade försäljningsfakturer st./årsverken – hela staden	19 500	24 800	25 673
Årsverken i anslutning till bokföringsuppgifter – hela staden	11,9	11,5	10,1

11 50**Personal och koncernservice**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 561	0	4 561	3 986	574
Utgifter	-65 172	-1 688	-66 860	-62 912	-3 948
Verksamhetsbidrag	-60 612	-1 688	-62 300	-58 926	-3 374

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Undantagsförhållandena har påverkat utvecklings- och arbetshälsotjänsternas serviceproduktion. Största delen av personalens coachningar, utbildningar och tjänster för utveckling och arbetsförmåga har genomförts på distans. Nya serviceprodukter har skapats både för cheferna och de anställda också som stöd i återgången till det nya normala. Personalutbildningens arrangörspartner byttes ut i Vanda i början av året, samarbetet med den utvalda partnern Yrkeshögskolan Metropolia har startat smidigt och årsklockorna för kompetensutvecklingen används inom verksamhetsområdena. Verksamheten utvecklas i hög grad genom olika projekt och utvecklingstjänsterna har fått externt stöd i form av utvecklingspengar för två projekt. Projektet Kestävä työkyky – mielen hyvinvointi (Hållbar arbetsförmåga – psykiskt välbefinnande) beviljades finansiering av Keva och startade under hösten 2021. Projektet fortsätter under åren 2022–2023. Syftet med projektet är att i ett tidigt skede skapa stödtjänster för psykiskt välbefinnande. Det andra projektet, Opi arjessa – työpaikasta oppimisympäristöksi (Lärande i vardagen – arbetsplatsen som lärmiljö), har genomförts i samarbete med Yrkeshögskolan Metropolia. I projektet Opi arjessa utvecklades en modell för lärande i arbetet för Vanda stad med hjälp av servicedesign under år 2021. Målet är att hitta ett planmässigt sätt att stödja olika arbetsenheter i att utvecklas från arbetsplatser till lärandemiljöer genom att skapa beredskap och verktyg för systematiskt och smidigt lärande i arbetet. Stödet för förändringsledningen för det nya kontorshuset på Konvaljvägen 13 har utformats och förverkligats genom att integrera förändringsstöd i byggarens process för deltagande planering.

Inom verksamhetsområdenas hr-tjänster har man startat ett projekt där man bereder sig på att hr- och lönesystemet byts ut under hösten 2022. Det nya hr- och lönesystemet förändrar både chefernas och hr-personalens arbetsmetoder i de dagliga arbetsuppgifterna i och med införandet av systemet. Personalens arbetsmetoder kommer också att förändras på grund av mer omfattande rollspecifika tjänster. Förändringen bereds i tätt samarbete med verksamhetsområdena. När det gäller social- och hälsovården och Mellersta Nylands räddningsverk har man berett en separat lösning för hr-systemreformen, där HUS Asvia i fortsättningen producerar hr- och löneräkningstjänster för social- och hälsovårdens verksamhetsområde samt Mellersta Nylands räddningsverk. I och med förändringen flyttas den personal som producerar löneräkningstjänsterna samt Titania-administratörtjänsterna för tidigare nämnda verksamheter, genom en överlåtelse av rörelse till HUS Asvia från och med början av år 2022. Med hjälp av lösningen säkerställer man också löneutbetalningen inom Vandas och Kervos framtida välfärdsområde från och med 1.1.2023. I och med de tidigare nämnda förändringarna började man också under år 2021 förbereda sig på att anpassa förändringarna i personalservicens arbetsmetoder samt organisationsreformen till den ändrade situationen.

Det att upphandlingsteamet inom social- och hälsovården och serviceupphandlingarna inom social- och hälsovården överfördes till serviceenheten för upphandlingar i början av år 2021 har förutsatt att processerna granskas och förenhetligas och det har lyckats bra trots alla utmaningar. Konkurrensutsättningsystemets och avtalshanteringens nya versioner har införts och införandet av planeringsdelen har påbörjats. Funktionerna för upphandlingarna av Thinking portfolio har införts. Utarbetandet av processbeskrivningarna av personalbespisningens betalningssystem har inletts i samarbete med IT-administrationen och ekonomiservicen och ansvaret har förtydligats. Det elektroniska beställningssystemet har utvidgats och möjligheterna att införa en modell med områdeskök samt kostnaderna har utretts. Upphandlingsenheten har deltagit i olika arbetsgrupper och evenemang i anknytning till förverkligandet av målen och genomförandet av åtgärderna i åtgärdsprogrammet för att effektivisera offentliga upphandlingar

(Hankinta Suomi). Dessutom har man gjort en kartläggning över de avtal som ska överföras och delas med välfärdsområdet.

IT-administrationens mest centrala verksamhetsförnyelser inom den egna verksamheten har varit att utvidga användningen av ITSM systemet och IT servicekanalen. Som ett resultat av arbetet utvecklade man IT-administrationens förmåga att svara på de anställdas IT-servicebehov i Vanda, förfoga över IT-egendom och utveckla leverantörstyrningen. En annan betydande insats var anskaffning och installering av datorer för elever på andra stadiet, samt införandet av kontroll- och stödprocesser för dessa. Man fortsatte också med projektet Hyötyjenhallinta, vars syfte är att tydligare realisera de nyttor investeringsprogrammet medför under de kommande åren. Under år 2021 utvecklade man verksamhetsmodeller för bedömning, mätning och uppföljning av nyttor och vinster som täcker investeringens hela livscykel. Av investeringsprogrammets största projekt utvidgades Digione till ett projekt i sju städer. Under år 2021 färdigställdes de centrala stora upphandlingarna för de kommande åren och Vandas eget utvecklingsarbete inom projektet framskrider enligt planen.

I början av året godkändes resten av de ägarpolitiska riktlinjerna för varje enskild sammanslutning inom stadens koncernbolag. Modellbolagsordningar för stadskoncernens aktiebolag och fastighetsaktiebolag bereddes för koncernsektionens godkännande. Bolagsordningarna ändrades för att motsvara modellbolagsordningen i alla bolag som staden äger helt och hållet och också i en del bolag som ägs tillsammans med andra aktörer år 2021. De ägarpolitiska riktlinjerna eller bolagsordningen för Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy har inte beretts än, eftersom man i enlighet med resultatet av budgetförhandlingarna under våren 2021 gjorde en utredning om framtiden för ordnandet av städ-, måltids- och fastighetsservice i Vanda. Man beslutade att fortsätta utredningen med hjälp av en ny utredning som koncernsektionen beställt.

Vanda stads egen utbildning för styrelsekunniga som konkurrensutsattes för att utveckla styrelseledamöternas kunskande startade och den första utbildningshelheten som består av sammanlagt 7 gånger genomfördes under år 2021.

Förtätning av koncernstrukturen framskred och under år 2021 inleddes en upplösning av två bolag genom likvidation. Insamlingen av produktivitets- och tillväxtprogrammets extraordinära intäkter främjades genom försäljningen av A-Tulkkaus Oy och social- och hälsovårdsväsendets fyra fastigheter till VAV Hoiva-asunnot Oy. Beredningen av Vantaan Työterveys Oy:s och Kaunialan Sairaala Oy:s försäljningsprojekt framskred också enligt planerna. Målet med de båda projekten är att staden säljer sitt innehav under våren 2022.

Under år 2021 beslutade koncernsektionen utarbeta en jämförande utredning om de sex största kommunernas koncernstyrning och information. Utredningen färdigställdes i augusti 2021 och den kompletterades med ett separat sammandrag som gällde förvaltningsstadgornas befogenhetsbestämmelser. Utifrån observationerna i utredningarna godkändes planen om koncernstyrningens utvecklingsåtgärder i koncernsektionen i december 2021. Dessutom beredde man en ändring i förvaltningsstadgan vad beträffar beslutsfattandet som gör att koncernsektionens befogenheter i fortsättningen utökas till att också gälla närings- och konkurrensutsättningsfrågor.

Budgetens utfall

Personal- och koncernservicens verksamhetsintäkter var år 2021 cirka 3,99 milj. euro och verksamhetskostnaderna cirka 62,91 milj. euro. I förhållande till budgeten underskreds intäkterna med cirka 574 000 milj. euro. Kostnaderna igen underskred budgeten med cirka 3,95 milj. euro.

Coronapandemin minskade andelen måltidsservice betydligt och orsakade merparten av underskridningen i verksamhetsintäkterna.

Den mest betydande underskridningen i verksamhetskostnaderna orsakades av Apotti som underskred budgeten med totalt 1,75 milj. euro. Utöver detta utgjordes underskridningen i huvudsak av coachnings- och måltidskostnader som var små på grund av coronapandemin.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Personalförvaltning			
Procentenheten för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning av stadens totala personalantal (exkl. sysselsättnings servicen och Mellersta Nylands räddningsverk)	3,3 %	3,3 %	3,5 %
Kostnader för företagshälsovård, euro / anställd	340	360	326
Kostnad per lönekalkyl			
Övriga avtalsbranscher (AKTA)	11,8	10	11,7
Kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal (UKTA)	17,8	19,4	17,4
Antal uppdrag			
- i snitt i månaden	2 651	2 500	5 913*
* social- och hälsovården medräknad år 2021. Utfallet för år 2021 utan social- och hälsovården 3 333 st.			
IT-administration			
Antal arbetsstationer, förvaltningen			
- bärbara datorer och arbetsstationer, st.	8 290	8 200	7 189
Antal arbetsstationer, undervisningen			
- bärbara datorer och arbetsstationer, st.	23 663***	23 800***	27 009
(*Chromebookdatorer medräknade)			
Kundtillfredsställelse			
- ServiceDesk (1–5)	4,5	4,5	7,9 ¹⁾
Antal uppdrag			
- i snitt i månaden	6 635	6 700	6 144 ¹⁾
Lyckat genomförande av IT-investeringar			
- budgetutfall	88 %	-	64% ²⁾

1) Informationskälla och definition har ändrats till systemet Vanda ITSM.

2) Investeringsutgifterna minskades av att kostnaderna för projektet DigiOne för åren 2019–2021 (cirka 2 milj. euro) överfördes från pågående anläggningstillgångar till omsättningstillgångar.

11 60**Tillväxttjänster**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	7 206	0	7 206	5 329	1 876
Utgifter	-44 150	-7 907	-52 057	-47 014	-5 042
Verksamhetsbidrag	-36 944	-7 907	-44 851	-41 685	-3 166

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Projektbyrån som betjänar på stadsnivå inledde sin verksamhet 1.4.2021 och stärker den stadsutveckling som utförs via olika projekt, genom att främja inledningen av EU-finansierade projekt. Projektbyrån stärker interna nätverk och internt samarbete och när det gäller utvecklingen bidrar byrån till att den centrala informationen överförs på ett öppet sätt mellan verksamhetsområdena och stadens externa intressegrupper.

Man har fortsatt med samordningen kring utvecklingen av konceptet Smart Vantaa, i vilket ingått bland annat Aviapolisområdets och Ett inlärningscampus-projektets utvecklingsarbete. Målet med Ett inlärningscampus-projektet på stadsnivå är att främja och föra vidare Vandas kompetensbaserade utvecklingsmodell. Projektets projektchef påbörjade, med ansvar för Tillväxttjänsternas serviceområde, beredningen av projektet och samordningen av planeringen samt utvecklingsprocesserna för underarbetsgruppen för livskraft.

Kommunförsöken med att främja sysselsättningen inleddes 1.3.2021, vilket har betytt en kraftig omorganisering av verksamhetens processer och tillsammans med ökningen av arbetslöshetssiffrorna till följd av coronakrisen en betydande ökning i antalet kunder och ett ökat myndighetsansvar för kommunen. Bristen på de kundserviceresurser som överförts från arbets- och näringsbyråns administration till kommunerna och därigenom den kontinuerliga rekryteringen och introduktionen av nya anställda bromsade upp kommunförsökets servicehandledning för en lång tid.

En fortsättning av omorganiseringen och stärkande av kundserviceresurserna förutsätts också i den nordiska modellen för arbetskraftsservice som träder i kraft i maj 2022. Beredningen inför modellen inleddes redan under år 2021. I och med den nya lagstiftningen ökar antalet lagstiftade möten för klienterna. Målet är att klienterna får mer stöd i början av arbetslösheten.

I slutet av året inleddes ett effektivitetspilotprojekt tillsammans med Barona Oy. Pilotprojektets målgrupp är ungdomar (under 30 år) som omfattas av Vanda stads kommunala sysselsättningsförsök, samt sådana invånare med ett främmande modersmål som varit arbetslösa i 100–299 dagar. Högst 750 kunder väljs ut till pilotprojektet samt en jämförelsegrupp av samma storlek. Syftet med pilotprojektet är att skapa, modellera och testa en ny effektivitetsbaserad modell för hantering av sysselsättningen, där operatörsverksamheten och anskaffningen av finansiering för operationen har sammanförts, och där finansieringsmekanismen för effektiviteten är de inbesparingar som uppkommer av den betalningsandel av arbetsmarknadsstödet som kommunen betalar. Målet med pilotprojektet är att hitta nya verksamhetssätt för att förebygga långtidsarbetslöshet samt förhindra att arbetslösheten förlängs hos de personer som ingår i målgruppen samt att de hamnar att omfattas av kommunens betalningsandel av arbetsmarknadsstödet. Pilotprojektet har som mål att sysselsätta en kund så fort som möjligt, hålla kvar kunden i ett arbete, få kunden att inleda studier eller någon annan liknande lösning för att förhindra kunden från att överföras till eller avföra denna från att omfattas av kommunens betalningsandel av arbetsmarknadsstödet. Avtalet gäller fram till 30.6.2023. Försökets maximala kostnad är 399 000 euro och kostnaden är i alla avseenden lägre än de avgifter som ankommer på kommunen via arbetsmarknadsstödet.

Budgetens utfall

Tillväxttjänsternas verksamhetsintäkter år 2021 var cirka 5,3 milj. euro (74 % av budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 47 milj. euro (90 % av budgeten). Arbetsmarknadsstödet kommunandel ökade betydligt på grund av långtidsarbetslöshetens kraftiga ökning med anledning av coronakrisen. I sin helhet underskreds budgeten ändå med cirka 3 milj. euro, genom inbesparingar i personalkostnader, köp av tjänster och stödsysselsättningen.

Verksamhetsintäkterna för tillväxttjänsternas förvaltning var cirka 344 000 euro (121 % i förhållande till budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 1 milj. euro (102 % i förhållande till budgeten). Budgeten överskreds på grund av att projekten fortsatte. Man fick mer projektfinansiering än budgeterat, samtidigt uppstod det personalkostnader i anslutning till fortsättningen av projekten, mer än budgeterat.

Ekonomiservicens kumulativa verksamhetsintäkter år 2021 var cirka 867 000 euro (47 % av budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 2,3 milj. euro (59 % av budgeten). Underskridningen av budgeten berodde i hög grad på att projekten inte kunde genomföras enligt planerna på grund av coronakrisen och därför har man använt köptjänster och fått mindre understöd.

Sysselsättningsservicens kumulativa verksamhetsintäkter år 2021 var cirka 4,1 milj. euro (81 % av budgeten) och verksamhetskostnaderna cirka 43,7 milj. euro (93 % av budgeten). Verksamhetsintäkterna sjönk till stor del på grund av mindre statsandelar som berodde på att stödsysselsättningen minskade till följd av brister i kundserviceresurserna i början av det kommunala sysselsättningsförsöket och att servicehandledningen därmed bromsades upp. I början av kommunförsöket 1.3.2021 överfördes inte cirka 30 procent av de personalresurser som allokerats till kommunen från statens arbets- och näringsförvaltning, vilket innebar att det pågick en kontinuerlig rekrytering och introduktion av nya anställda under våren och sommaren, vilket var orsaken till att servicehandledningen bromsades upp – likaså den kraftiga ökningen av antalet klienter som coronakrisen orsakade. Även försäljningsintäkterna sjönk då verksamheterna tidvis var stängda på grund av coronarestriktionerna.

Verksamhetskostnaderna överskreds i och med den kraftiga ökningen av arbetsmarknadsstödet kommunandel, men inbesparingar gjordes i personalkostnaderna och köptjänsterna. För stödsysselsättningens del blev 1,7 milj. euro oanvända.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Näringsservicen			
Företag som grundats via FöretagsVanda	542	500	565
Företagsrådgivningens kundbesök	2 416	1 700	2 161
Sysselsättningsservicen			
Hänvisningar till arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte (nya kunder)	745	-	653
Flödet av arbetslösa unga i åldern 15–24 år till arbetslöshet som varat längre än tre månader	47 %	25 %	52 %
Långtidsarbetslöshet	4 115		6 724
Arbetslöshet bland personer med främmande modersmål	6 294	-	5 917

11 80**Kommunal demokrati**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5	0	5	62	-57
Utgifter	-3 053	-21	-3 074	-3 279	205
Verksamhetsbidrag	-3 048	-21	-3 069	-3 217	148

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Coronapandemin fortsatte att påverka verksamheten för enheterna och teamen inom serviceområdet för kommunaldemokrati. Största delen av personalen jobbade främst på distans, med undantag av en kort period under hösten. Målen för år 2021 i serviceområdets styrkort förverkligades ändå rätt så bra trots pandemin.

På grund av att kommunalvalet flyttades ändrades också tidsplanen för bytet av fullmäktigeperioden. Kommunalvalet ordnades 13.6.2021 och den nya fullmäktigeperioden inleddes 1.8.2021. Därmed var tiden mellan valet och början av fullmäktigeperioden betydligt kortare än normalt och inföll mitt på sommaren.

Inom **serviceenheten för juridiska ärenden och beslutsberedning** innebar detta, i tillägg till det försämrade coronaläget, svårigheter vad gäller de tekniska beredningsåtgärderna (bl.a. ICT) i anslutning till bytet av fullmäktigeperioden och ordnandet av utbildningar för de nya förtroendevalda. Till exempel måste fullmäktigeseminarier i augusti ordnas som webinarier. Utbildning för förtroendevalda ordnades också som självstudier via stadens nya elektroniska utbildningsportal Oppiva. Lagstiftningsberedningen och besluten i anslutning till hanteringen av coronasituationen ökade arbetsmängden betydligt för juristerna vid enheten för juridiska ärenden och beslutsberedning.

I teamet för **informationshantering** utarbetades en ny informationshanteringsmodell som förutsätts i informationshanteringslagen (Lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen) i samarbete med IT-administrationens datasystemarkitekter. I ärendehanteringssystemet Asta infördes en ny och användarvänligare applikation för tjänsteinnehavarbeslut, Valmu. Blankettplaneringen och -utformningen på stadsnivå övergick till att använda ett nytt datasystem för utformningen av blanketter.

Ett elektroniskt arkiv som förutsätts i informationshanteringslagen konkurrensetsattes som ett samarbete mellan **stadsarkivet** och teamen inom informationshanteringen. Beredningen inför införandet av systemet inleddes i slutet av år 2021. Målet är att i fortsättningen helt och hållet övergå till ett elektroniskt permanent arkiv i stället för den nuvarande pappersarkiveringen.

I teamet inom **enheten för stadens säkerhet** krävde den pandemirelaterade verksamheten för ledningscentralen och ledningsgruppen för störningssituationer samt myndighetssamarbetet fortsättningsvis mycket resurser. Stadens beredskapsanvisningar, beredskapsplanen för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning och säkerhetsplanen på stadsnivå förnyades dock under året. Två säkerhetsexperter från verksamhetsområdet för fostran och lärande flyttades över till teamet i början av året. Teamet ordnade en omfattande utbildning på stadsnivå med statlig finansiering om att identifiera radikalisering. Poliskoordinatoravtalet med polisen i Östra Nyland förnyades.

Verksamhetsmodellerna för det nya **PR- och assistentteamet** inom verksamhetsområdet finjusterades, bland annat inleddes en omfattande utbildningshelhet för personalen tillsammans med andra verksamhetsområden. PR-verksamheten var knapp på grund av coronasituationen. Stängningen av alla offentliga lokaler påverkade **stödtjänstteamets** verksamhet på stadshuset.

Inom serviceområdet för kommunal demokrati verkar stadens **valbyrå**, som leder de riksomfattande valens projekt bestående av cirka 850 personer. Ordlandet av kommunalvalet 2021 var särskilt svårt eftersom valet flyttades och coronan orsakade olika säkerhetsutmaningar. Valarrangemangen lyckades ändå mycket bra. I augusti genast efter kommunalvalet i juni påbörjades ordlandet av det första valfärdsområdesvalet som hölls 23.1.2022.

Budgetens utfall

Serviceområdets verksamhetskostnader var 107 procent av det budgeterade.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Antalet utbildningar för förtroendevalda och anställda	14	16	32
Antalet deltagare i utbildningar för förtroendevalda och anställda	90	-	-
Översättningsarbeten	2 981	3 060	3 490

En del av utbildningarna överfördes till portalen Oppiva i form av självstudier.

11 70

Information

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	350	0	350	80	270
Utgifter	-2 291	-22	-2 313	-1 883	-430
Verksamhetsbidrag	-1 941	-22	-1 963	-1 803	-160

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Fokus inom stadens information och marknadsföring låg på hanteringen av coronapandemin och informationen i anslutning till coronapandemin. På grund av coronan minskade man på marknadsföringen och resurser riktades till pandemiinformation. I synnerhet den mångspråkiga och flerkanaliga informationen utvecklades inom coronainformationen för att förbättra tillgängligheten. Arbetet med att förnya stadens webbsidor framskred enligt tidtabellen. Stadens informationsdirektör gick i pension och den nya informationsdirektören inledde sitt arbete i maj 2021.

Budgetens utfall

Informationen underskred budgeten på grund av förändringarna i verksamheten som coronapandemin orsakade. Stadens informations- och marknadsföringsåtgärder koncentrerades under året på coronainformationen, vilket var orsaken till att planerade marknadsförings- och turismkampanjer inte genomfördes.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Informationens och marknadsföringens nettokostnader €/invånare	6,8	8,3	7,5

I nyckeltalet ingår informationens, områdesmarknadsföringens och turismens utgifter och inkomster.

11 30

Interna revisionen

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-406	0	-406	-370	-35
Verksamhetsbidrag	-406	0	-406	-370	-35

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Den interna revisionen bistod stadsstyrelsen och stadsdirektören vid utvärderingen och utvecklingen av riskhanteringen och en fungerande intern kontroll genom revision av stadsorganisationens förvaltning, ekonomi och funktioner samt genom att tillhandahålla konsultationsservice.

Årsprogrammet fullföljdes nästan helt enligt plan.

Det skedde inga väsentliga förändringar i verksamheten.

Budgetens utfall

Den interna revisionen underskred budgeten.

Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk**Resultaträkning**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	41 585	0	41 585	41 602	-17
Övriga rörelseintäkter	0	0	0	752	-752
Material och tjänster	-5 686	0	-5 686	-5 623	-63
Personalkostnader	-27 717	0	-27 717	-27 839	122
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 971	0	-1 971	-1 496	-476
Övriga rörelsekostnader	-6 211	0	-6 211	-5 911	-300
Rörelseöverskott (-underskott)	0	0	0	1 486	-1 486
Övriga finansiella inkomster	0	0	0	4	-4
Övriga finansiella utgifter	0	0	0	-1	1
Finansiella inkomster och utgifter	0	0	0	3	-3
Överskott (underskott) före reserver	0	0	0	1 489	-1 489
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	303	-303
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	0	0	1 792	-1 792

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Mellersta Nylands räddningsverk har lyckats nå alla de mål som ställts upp för det under år 2021 nästan inom alla delområden. Antalet uppdrag inom räddningsverksamheten, 7 876 räddningsväsendets uppdrag har återgått till samma nivå som före coronapandemin. År 2021 tog räddningsverket hand om tre olyckor klassificerade som storolyckor och dessutom deltog räddningsverket i släckningen av markbränderna i Kalajoki.

Antalet akutvårdsuppdrag, 40 901 akutvårdsuppdrag har redan överskridit antalet akutvårdsuppdrag före coronapandemin med 3,5 procent. Belastningsfaktorn för en del akutvårdsenheter är redan så hög att man för att åtgärda situationen med det snaraste måste förhandla med HUS Akuten som ansvarar för ordnandet och finansieringen av akutvården.

När det gäller antalet brandsyner är räddningsverket som en helhet på samma nivå som under åren innan coronapandemin. Räddningsverket har fortsatt med dokumenttillsynen parallellt med fysiska brandsyner.

Antalet säkerhetsutbildningar och antalet personer som nåtts ökade år 2021 en aning jämfört med nivån år 2020. Coronapandemin har också detta år begränsat utbildningsverksamheten och målet har varit att ordna utbildningarna på distans.

Arbetsbördan för räddningsverkets personal har utöver de utmaningar och förändringar som coronapandemin medfört ökat till exempel på grund av beredningen inför välfärdsområdet, införandet av nya datasystem och organisationsförändringarna med anledning av dessa samt nyckelpersoners frånvaro. Därför har en del av de identifierade utvecklingsobjekten framskridit långsamt.

Räddningsverket har redan under några års tid haft utmaningar med att rekrytera tillräckligt med räddare som vikarier under semesterperioden. En ny utmaning som uppstått under år 2021 är att räddningsverket inte heller har kunnat rekrytera tillräckligt med befälspersonal, brandmästare och brandchefer. Problemen med att få tillgång till personal inom räddningsväsendet har ökat övertidsarbetet och orsakat avsevärt mycket belastning i räddningsväsendets och akutvårdens befäl samt räddningsverkets förvaltning.

Räddningsverket har strävat efter att utveckla arbetshälsan och jämlikheten inom räddningsverkets verksamhet till exempel genom att kraftigt ta ställning till nolltolerans mot trakasserier och diskriminering.

Under våren var räddningsverkets förvaltning sysselsatt med undantagstillstånden för den operativa personalen vid Regionförvaltningsverket i Sydvästra Finland, som inte överensstämde med ansökningarna. Räddningsverket sökte ändring i undantagstillståndet genom begäran om omprövning hos arbetsrådet och i mars kom ändringarna som nästintill helt överensstämde med begäran om omprövning. På grund av att arbetsrådets behandlingstid för begäran om omprövning var längre än väntat upphörde uppsägningstiden för det lokala avtalet för akutvårdarnas totala avlöning, vilket ledde till att det lokala avtalet för akutvårdarnas totala avlöning måste förhandlas på nytt och i avtalet måste man beakta bestämmelserna i det kommunala tjänstekollektivavtalet för år 2007, vilka försämrar akutvårdarnas löner under sjukledighet och familjeledighet. Detta har lett till stort missnöje bland akutvårdarna. Utredningen kring avtalet för akutvårdarnas totala avlöning fortsätter ännu under år 2022.

Regionförvaltningsverket i Södra Finland meddelade ett beslut utifrån Mellersta Nylands räddningsväsendes utredning om påtagliga brister i aktionsberedskapen inom Mellersta Nylands räddningsväsendes område. I beslutet förutsätter regionalförvaltningsverket att räddningsväsendet till punkt och pricka följer de sätt för att åstadkomma en förbättrad aktionsberedskap som beskrivs i utredningen. Förberedelserna för att skapa ett tätare stationsnätverk har inletts tillsammans med fastighetscentralen i Vanda. Behovsutredningarna för beredskapsstationerna i Dickursby och Myrbacka har godkänts. En planering av tillfälliga lokaler inleddes tillsammans med Mäntsälä kommun som lösning på inomhusluftsproblemen på brandstationen i Mäntsälä.

Budgetens utfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion delas in i två olika verksamheter, räddningsväsendet och akutvården. Det bindande mål Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. År 2021 var räddningsväsendets rörelseöverskott totalt 1 486 048,18 euro. Räkenskapsperiodens slutliga överskott uppgick till 1 791 965,88 euro efter redovisade avskrivningsdifferenser. Rörelseöverskottet bestod närmast av obudgeterade sålda fordon, coronastöd och projektfinansieringar som ingick i andra intäkter. Rörelseöverskottet påverkades också av att avskrivningarna inte utföll enligt planerna, fordonen blev färdiga senare än väntat. Personalutgifterna var större än planerat på grund av projektkostnader.

Räddningsverkets omsättning var 30,4 milj. euro (29,3 milj. euro år 2020). Omsättningen underskreds med 0,1 milj. euro. Verksamhetskostnaderna uppgick till 28,1 milj. euro (27,3 milj. euro år 2020). Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 0,4 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott uppgick till 1 447 431,38 euro.

För akutvårdens del uppgick omsättningen till 11,3 milj. euro (10,7 milj. euro år 2020). Inkomsterna från akutvårdens transporter uppgick till 3,7 milj. euro under räkenskapsperioden (3,7 milj. euro år 2020). För Hyvinge sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,9 miljoner euro (2,2 milj. euro år 2020). För HUCS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,8 milj. euro (1,6 milj. euro år 2020). Verksamhetskostnaderna för akutvård uppgick till 11,3 milj. euro (10,7 milj. euro år 2020).

Sammandrag av finansieringsanalysen

1000 €	Budget 2021	Utfall	Överskridning/ underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-569	805	-1 374
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Överskott som återbetalas till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	0	-2 671	2 671
Förändring i likvida medel	-569	-1 866	1 297

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var 804 564 euro. Ändringen i likvida medel på -1 866 424 euro under räkenskapsperioden minskar summan för likvida medel till 534 147,84 euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2021	Utfall	Överskridning/ underskridning
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt for- donsmateriel	-1 890	-2 074	184
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	-100	-84	-16
Stationsinventarier	-120	-11	-109
Ledningscentraler	-100	0	-100
Skyddsrumsystem	-40	-44	4
Datasystem	-50	-87	37
Investeringar totalt	-2 300	-2 300	0
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	120	-120
Investeringar netto	-2 300	-2 180	-120

Det bindande målet som Vanda stadsfullmäktige ställt upp för investeringarna var 2,3 miljoner euro. Det bindande målet uppfylldes för investeringarnas del då det användes 2 300 504,50 euro till investeringar. Nettoinvesteringarna uppgick till 2 180 504,50 euro efter finansieringsandelarna på 120 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Kontrollbesök och brandsäkerhetens självbedömning	7 434	7 000	6 525
Säkerhetskommunikation (pers.)	21 362	70 000	24 470
Räddningsväsendets uppdrag	6 858	8 000	7 876
Akutvårdsuppdrag	36 522	39 000	40 901
Utgifter €/invånare	83,11	88,05	85,44

12

Social- och hälsovård

Ansvarig: Timo Aronkytö

Organ: Social- och hälsovårdsnämnden

Ordförande: Pirkko Letto

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Social- och hälsovården sammanlagt					
Inkomster	46 503	52 100	98 603	117 724	-19 121
Utgifter	-728 115	-66 983	-795 098	-789 051	-6 047
Verksamhetsbidrag	-681 613	-14 883	-696 496	-671 327	-25 169
Social- och hälsovård exklusive specialiserad sjukvård					
Inkomster	45 203	52 100	97 303	112 676	-15 373
Utgifter	-454 275	-66 983	-521 258	-527 829	6 571
Verksamhetsbidrag	-409 072	-14 883	-423 955	-415 153	-8 802

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2021

Social- och hälsovårdens verksamhetsområde lyckades behålla sin serviceförmåga på en tillfredsställande nivå år 2021 trots corona. De ökade servicebehoven ledde till köer och längre väntetider bl.a. vid öppenvårdens mottagningar, de psykosociala tjänsterna och omsorgsboendet. Tillgången till personal blev ännu svårare i området trots målmedvetna rekryteringsinsatser.

Verksamhetsområdet fortsatte att arbeta med åtgärder för att kontrollera covid-19-pandemin som gått i vågor under hela året. Coronatestningsverksamheten fungerade bra och invånarna fick oftast testtid under samma dag. Man skaffade personal till smittspårningen som interna överföringar av personal, köptjänster, Röda korsets och församlingarnas frivilligarbete och man begärde hjälp av försvarsmakten; trots det var smittspårningen överbelastad i årsslutet och verksamheten var mindre effektiv. Den nationella strategin för covid-19-testning och smittspårning uppdaterades i december på grund av det snabbt växande antalet personer som smittats av omikron-varianten och de omfattande besluten om isolering avskaffades.

Pandemivaccinationerna förlöpte bra i Vanda och under året gjordes nästan 400 000 coronavaccinationer. Förutom genom interna överföringar ordnade man vaccinationspersonal genom köptjänster och tilläggsrekryteringar. Den privata företagshälsovården anslöt till vaccinationsverksamheten i slutet av året. Under året testades över 335 000 Vandabor. År 2021 vårdades 131 patienter med corona på Vanda sjukhus och 599 patienter från Vanda vårdades vid den specialiserade sjukvården. Under året dog 56 Vandabor i corona.

Verksamhetsområdet för social- och hälsovård fortsatte med hälsosäkerhetsverksamheten på Helsingfors-Vanda flygplats och planerade och inledde under sommaren utökade gränsåtgärder i enlighet med lagen om smittsamma sjukdomar, inklusive kontroll av intyg.

Spridningen av coronaepidemin, befolkningens ökade servicebehov och förändringarna i lagstiftningen har lett till att personalsituationen vid det personalintensiva verksamhetsområdet försvårats ytterligare. Personalens arbetsbelastning ökade, vilket man försökte svara på genom interaktivt ledarskap och förbättrad intern kommunikation. Utmaningarna med att få tillgång till personal möttes genom att hyra in så mycket personal som fanns att tillgå i området.

Riksdagen godkände i slutet av juni 2021 lagstiftningen som gäller social- och hälsovårdsreformen. Vandas och Kervos social- och hälsovårdstjänster samt räddningsväsendets tjänster överförs till Vandas och Kervos välfärdsområde som har organiseringsansvaret från och med början av år 2023. Vid sitt

sammanträde 9.8.2021 tillsatte Vanda stadsstyrelse ett temporärt beredningsorgan som förutsätts i lagstiftningen för att ansvara för nödvändiga beredande åtgärder innan områdesfullmäktiges mandatperiod inleds. Beredningen av Vandas och Kervos välfärdsområde inleddes i början av hösten och beredningen organiserades som åtta beredningshelheter. Det centrala målet med beredningen är att garantera en säker övergång ur både invånarnas och de anställdas perspektiv. Det första välfärdsområdesvalet bereddes som samarbete mellan ansvarsinstanser i städerna Vanda och Kervo.

I strukturreformprojektet som avslutades i slutet av 2021 förbereddes inledandet av verksamheten vid välfärdsområdet i samarbete med Kervo stad och Mellersta Nylands räddningsverk. I projektet Framtidens social- och hälsocentral fortsatte utvecklingen av tjänsterna så att de möter klienternas behov och för att nå de strategiska välfärds målen. Styrningen av den specialiserade sjukvården och serviceintegrationen vidareutvecklades som samarbete på Nylandsnivå. Ovanstående projekt för genomförande av social- och hälsovårdsreformen utfördes med statsunderstöd. Framstegen i fråga om verkställandet av social- och hälsovårdsreformen och projektberedningen presenterades regelbundet för bl.a. Vandas och Kervos politiska organ.

Trots den exceptionella belastning som pandemin orsakat social- och hälsovården fortgick det långsiktiga arbetet för att nå de strategiska mål som stadsfullmäktige ställt på verksamhetsområdet. Familjecenterverksamheten utvecklades och utökades för att stödja barnfamiljerna tillsammans med projektet Framtidens social- och hälsocentral. Antalet klienter inom barnskyddets öppenvård minskade inte enligt det som man hade hoppats. I december 2021 var 2,7 procent av alla 0–17-åringar i Vanda klienter inom öppenvården då målet var högst 2,4 procent av åldersklassen. Enligt målet bodde 93,4 procent av dem som fyllt 75 år i Vanda i sitt eget hem utan servicebehov eller med stöd av tjänster som underlättar att bo hemma. Man lyckades inte ordna snabbare tillträde till hälsostationernas mottagningar i icke brådskande ärenden enligt önskemålet i och med att coronapandemin fortsatte. I slutet av december var väntetiden i snitt 67 dygn till mottagning i ett icke brådskande ärende. Förnyelsen av telefonservicen ledde emellertid till att hälsostationerna svarade snabbare på samtal. Arbetet för snabbare tillträde till vård fortsätter. Målet om att utöka och införa verksamhetsmodeller som stöder den psykiska hälsan hos ungdomar förverkligades enligt planerna; den yrkesövergripande samarbetsgruppen som utvecklar servicen med låg tröskel fortsatte med sin verksamhet, man lyssnade till ungdomarnas och deras föräldrars synpunkter som stöd för utvecklingsarbetet, personalen utbildades i nya tillvägagångssätt och tilläggsresurser riktades för att förstärka servicen med låg tröskel. Möjligheterna att boka tid via klientportalen Maisa kunde inte utökas enligt önskemålet på grund av corona, men portalen utnyttjades under distansmottagningar inom olika tjänster.

Etableringen av kunskapsledningen som en del av verktygen för ledarskap fortsatte som planerat. Pilotprojektgruppen för kunskapsledning och rapportering på verksamhetsområdesnivå fortsatte sitt arbete genom att samordna serviceområdenas informationsbehov. Den hösta ledningens Power BI-lägesbildspanel som uppdateras varje vecka är i bruk och arbetet med att utveckla de serviceområdesvisa Power BI-instrumentpanelerna avancerade. Kunskapsledningen satsade också på de behov som coronasituationen medfört.

En central fråga med tanke på verksamheten vid Affärsverket för mun- och tandhälsa under året var hur man kan avhjälpa vårdskulden som uppstått på grund av covid-19-pandemin år 2020. Tillgången till vård planade ut under året; man fick tillgång till icke brådskande vård inom fyra månader och brådskande vård under samma dag. Konsekvenserna av pandemin återspeglades ännu under år 2021 som ett lågt antal klientbesök och viktade åtgärder.

Verksamhetsområdets information dominerades under 2021 av coronasituationen och inrättandet av Vandas och Kervos välfärdsområde. Under året vaccinerades majoriteten av alla över 18 år två gånger, en prestation där informationen spelade en viktig roll. Efter att välfärdsområdeslagstiftningen godkändes i somras avspeglades även Vandas och Kervos välfärdsområde starkt i informationen från Vandas social- och hälsovårdstjänster. I årsslutet 2021 planerade man och gav ut information om Finlands första välfärdsområdesval som hölls i januari 2022. Under året verkade informationen genom flera kanaler, allt från social- och hälsovårdsservicens kampanjer på sociala medier till videor till personalen som direktören för social- och hälsovårdsservicen gav ut varje vecka.

Budgetens utfall 2021

Utgifterna för social- och hälsovårdens verksamhetsområde år 2021 uppgick till 789,0 milj. euro, medan inkomsterna uppgick till 117,7 milj. euro. Utgifterna för social- och hälsovårdens egen serviceproduktion år 2021 uppgick till 527,8 miljoner euro. Verksamhetsområdets verksamhetsbidrag underskred den ursprungliga budgeten för 2021 med 10 milj. euro. Utgifterna för social- och hälsovårdens egen serviceproduktion år 2021 uppgick till 527,8 miljoner euro medan inkomsterna var 112,7 miljoner euro. På basis av verksamhetsområdets förslag höjde stadsfullmäktige 25.10.2021 verksamhetsområdets utgiftsanslag med 67,0 milj. euro och inkomstanslaget med 52,1 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av augusti.

I relation till verksamhetsområdets ursprungliga budget överskreds utgifterna för den normala verksamheten med 73,5 milj. euro och inkomsterna med 67,5 milj. euro. En stor del av utgiftsöverskridningen berodde på utgifter för pandemin, vilka uppgick till totalt 58,9 milj. euro. Staten ersatte pandemiutgifterna till fullt belopp. I verksamhetsområdets ursprungliga budget ingick inte några kostnader för pandemin eller flygplatsens verksamhet. Utgifterna för flygplatsverksamheten var 8,6 milj. euro medan de övriga pandemiutgifterna uppgick till 50,3 milj. euro. Andra betydande överskridningar av anslag var 7,6 milj. euro för köptjänster inom barnskyddet, det tidiga stödet och tjänsterna för unga och vuxna, personlig assistans för personer med funktionsnedsättning, där köpen av klienttjänster överskred tilläggsanslagsbudgeten med 1,3 milj. euro (en överskridning på 2,5 milj. euro i förhållande till den ursprungliga budgeten). Inom de köpta tjänsterna överskred boendeservicen för personer med funktionsnedsättning tilläggsanslagsbudgeten med 3,5 milj. euro, men överskridningen var 4,8 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten, samt Kauniala sjukhus köptjänster, där överskridningen uppgick till 2,7 milj. euro i förhållande till den ursprungliga budgeten.

Affärsverket för mun- och tandhälsa uppnådde ett resultatöverskott år 2021 beroende på understöd (serviceavtalet realiserades fullt ut och ett separat pandemiunderstöd) samt på kostnadskontroll. Med överskottet för år 2021 täcktes underskottet för tidigare år.

12 10

Ekonomi- och förvaltningsservicen

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 859	968	5 827	3 726	2 101
Utgifter	-32 081	-55	-32 136	-28 539	-3 597
Verksamhetsbidrag	-27 222	913	-26 309	-24 813	-1 496

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

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ekonomi- och förvaltningsservicen svarar centraliserat för uppgifter och stödtjänster i anslutning till verksamhetsområdets ekonomi, förvaltning, utveckling och digitala tjänster. År 2021 har serviceområdeshelheten också omfattat projektkontoret för Vandas och Kervos gemensamma projekt Framtidens social- och hälsocentral och Strukturreformsprojektet.

Utvecklingsprioriteringar i projektet Framtidens social- och hälsocentral är klienthandledning och rådgivning, utveckling av mottagningstjänsterna, utvecklingen av verksamhetsmodellen för familjecentret, mentalvårds- och missbrukartjänsternas helhet, och dessa utvecklingsprioriteringar fungerade som stöd för arbetet med att utveckla och förnya serviceområdenas klientarbete under ett flertal försök. Projektet Framtidens social- och hälsocentral fortsätter med statsunderstöd fram till år 2024. Strukturreformprojektet om frivillig regional beredning av social- och hälsovårdsreformen avslutades i slutet av år 2021; beredningsansvaret för planeringen och beredningen av välfärdsområdet överfördes i och med framsteg

i lagstiftningen till det temporära beredningsorganet för Vandas och Kervos välfärdsområde. Projekten som samordnades av projektkontoret hade år 2021 ca 40 visstidsanställda projektarbetare.

Utvecklingsenheten fortsatte samordningen av verksamhetsområdets coronaarbete i fråga om upphandlingen av skyddsutrustning, statistik och ledningscentralsarbete och bistod serviceområdena inom ramen för enhetens kompetensområden. Utvecklingsenheten deltog i strategiarbetet på stadsnivå bland annat i fråga om det strategiska temat för främjande av välfärd och hälsa. Arbetet med att utveckla kunskapsledningen på verksamhetsområdesnivå fortsatte; nya rapporteringsunderlag och elektroniska analysverktyg utvecklades och verksamhetsområdets ledning tog dem i aktivt bruk. Under ledning av utvecklingsenheten förnyades också forskningstillståndsprocessen under året. Genom att utveckla processen ville man åstadkomma en smidigare ansökan och handläggning av forskningstillstånd och samtidigt säkerställa att förpliktelserna i lagstiftningen i anslutning till hanteringen av information förverkligas. I anslutning till förnyandet av servicenätet deltog man i bl.a. beredningen av behovsutredningen för Dickursby välfärdscenter. Utöver detta deltog personal ur utvecklingsenheten med olika arbetsinsatser i projekt förknippade med social- och hälsovårdsreformen och beredningsuppgifter i anslutning till inrättandet av välfärdsområdet.

Enheten för sakkunnigtjänster består av två sakkunnigteam, ett juristteam och ett arkivteam. Vid sidan om sina ordinarie uppgifter bistod enheten serviceområdena med uppgifter förknippade med coronapandemin och startandet av verksamheten vid välfärdsområdet. Verksamhetsområdets beredskapsplan uppdaterades. Klient- och patientarkiven koncentrerades till samma utrymmen och samtidigt omorganiserades arbetsfördelningen och verksamhetssätten. I början av maj flyttades arkivet från Katrine-sjukhuset till Vandas klient- och patientarkiv på Släckruskvägen, och det omfattade ca 500 hyllmeter journalhandlingar. Dessutom tog man i bruk elektronisk arkivering. Verksamhetssätten för hantering av önskemål om tillgång till uppgifter förenhetligades.

Enheten för digitala tjänster har gått över från Apotti-projektet till fortlöpande serviceproduktion. Enheten för digitala tjänster ansvarar för samordningen av verksamhetsområdets ICT-stödtjänster och störningshantering, administratörtjänster, hanteringen av datasystemutvecklingen i form av mindre utveckling och projekt, stödet för beredningen av linjeorganisationens ICT-upphandlingar och utbildning i anslutning till användningen av datasystem. Våren 2021 genomfördes ett s.k. fjärde systeminförande i Vanda, vilket speciellt berörde registreringen av läkemedel inom socialvårdens boende och användarrättigheterna inom servicen för äldre. Den digitala enheten sysselsattes av avvecklingen av gamla system och uppgifter i anslutning till coronaarbetet.

Ekonomienheten ansvarade för rapporteringen av kostnaderna för pandemin och hälsosäkerheten vid gränserna och ansökan om statsunderstöd. Enheten gjorde tillsammans med serviceområdena och sakkunnigtjänsternas jurist förberedelser i beslutsfattandet med anledning av reformen av lagen om klientavgifter. Lagen trädde i kraft 1.7.2021 och genomförandet av klientavgiftsprocesser som uppdateras utifrån den fortsatte i samarbete med serviceområdena och enheten för digitala tjänster. För att genomföra ändringen förutsätts vidare åtgärder av klient- och patientdatasystemets leverantör och serviceområdena. För att göra upp budgeten och driftsplanen för 2022 införde ekonomienheten ett nytt SAP BW-system för planering av ekonomin.

Budgetens utfall

I relation till ekonomi- och förvaltningsservicens ursprungliga budget underskreds utgifterna med 3,5 milj. euro och inkomsterna med 1,1 milj. euro. Jämfört med det slutliga anslaget underskreds resultatområdets utgifter med 3,6 milj. euro och inkomsterna med 2,1 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett plus på 2,4 milj. euro jämfört med den ursprungliga driftsplanen och var 1,5 milj. euro bättre i förhållande till den slutliga driftsplanen.

Avvikelserna beror till stor del på finansieringen av strukturreformen som inkluderats i serviceområdets anslag, vars utgifter var 2,1 milj. euro mindre jämfört med driftsplanen. I ekonomi- och förvaltningsservicens utgiftsanslag finns dessutom reserveringar för verksamhetsområdets gemensamma utgifter,

såsom projektkostnader och verksamhetsområdets utbildningskostnader. Utfallet för verksamhetsområdets samtliga gemensamma utgifter var 1,4 milj. euro mindre än i driftsplanen.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Antalet anställda vid verksamhetsområdet ¹⁾	2 874	2 903	3 207
Antalet chefer inom verksamhetsområdet ¹⁾	213	212	216
Antalet anställda inom ekonomi- och förvaltningsservicen ²⁾	85	89	76
Faktisk arbetstid för administrativa uppgifter i årsverken	72,5	71,0	61
Personal inom ekonomi- och förvaltningsservice/verksamhetsområdets personal	3,0 %	3,1 %	2,4 %
Ekonomi- och förvaltningsservicens personal/antalet chefer inom verksamhetsområdet	39,9 %	42,0 %	35,2 %

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

2) Inkl. uppgifter på viss tid inom projektbyrån för Apotti samt uppgifter på viss tid som hänför sig till verkställandet av dataskyddsförordningen inom arkivfunktionen, finansieras av IT-administrationen. Ordinarie anställda år 2021. Nyckeltalen har korrigerats till att motsvara personalsiffrorna som rättats i anslutning till stadens budget

12 20

Den specialiserade sjukvården

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 300	0	1 300	5 048	-3 748
Utgifter	-273 841	0	-273 841	-261 222	-12 619
Verksamhetsbidrag	-272 541	0	-272 541	-256 174	-16 367

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

HUS serviceproduktion minskade år 2021 för vårddagsprodukternas del med -2,3 procent och för besöksprodukternas del med -0,3 jämfört med det föregående årets situation. Antalet NordDRG-produkter ökade med 5,6 procent jämfört med året innan.

Den kumulativa remissmängden för januari-december (43 907 st.) var 20,5 procent större än år 2020 och 15,6 procent större än år 2019. I slutet av december köade 2 841 patienter till avdelningsvård. Av dessa hade 440 väntat i över ett halvår. I slutet av december köade 4 702 patienter till öppenvården, av dessa hade 307 (6,5 %) patienter väntat i över sex månader. Flest av dem som hade väntat längre än vårdgarantin hade köat till specialområdet ögonsjukdomar. På dagkirurgisk åtgärd väntade 1 495 patienter, varav 32 procent köade till ögonsjukdomarna. Vårdköernas längder påverkades av både ökningen av antalet remisser och covid-19-pandemin. Förutom genom en organisering av den egna verksamheten sökte HUS efter en lösning på att förkorta vårdköerna genom köptjänster och servicesedlar.

Läkarkonsultationsverksamheten fortsatte mellan primärvården och den specialiserade sjukvården i enlighet med den tidigare planen. Inga gemensamma samarbetsmodeller togs i bruk eftersom båda organisationerna koncentrerade sig på att hantera covid-19-pandemin.

Budgetens utfall

Kostnaderna för den specialiserade sjukvården uppgick till totalt 261,2 miljoner euro år 2021.

Den specialiserade sjukvårdens utgiftsanslag underskreds med 12,6 milj. euro och inkomstanslaget överskreds med 3,7 milj. euro jämfört med budgeten. Resultatet (verksamhetsutgifterna netto) visade ett plus på 16,4 milj. euro jämfört med budgeten.

I Vanda stads budget hade 263,3 milj. euro reserverats för serviceavtalsutgifter år 2021. Vandas utgifter för HUS serviceavtal år 2021 uppgick till omkring 252,8 miljoner euro. Utöver att fakturera användningen av tjänster återbördade HUS överskottet från HUS räkenskapsperiod 2021, vilket för Vandas del uppgick till totalt 8,1 milj. euro. I uppgiftsområdets anslag ingår utöver serviceavtalet med HUS kostnader för anordnande av brådskande sjuktransporter och prehospital akutsjukvård, e-arkivets och e-receptsystemens datasystemsutgifter samt kostnader för giftinformationscentralen, den specialiserade sjukvården som ges vid hälsostationerna, samt HUS pensionsförpliktelser.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Produktifierade vårdhelheter	87 166	96 268	92 065
Poliklinikbesök	263 390	291 047	262 664
Vårddagar vid bäddavdelning	34 434	31 908	33 629
Antal personer i kö	2 638	2 300	2 841
Fakturerade förseningsdagar / milj. eur.	0,4	0,0	0,6
Serviceavtalet för den specialiserade sjukvården, värde/ milj. eur ¹⁾	246,7	263,3	260,9
Euro/invånare	1 055	1 094	1 077
Euro/vårdhelhet (prissatta produkter)	1 593	1 589	..

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

12 30

Hälsovårdsservicen

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	4 160	53 107	57 267	68 878	-11 611
Utgifter	-86 676	-54 010	-140 686	-148 703	8 017
Verksamhetsbidrag	-82 516	-903	-83 419	-79 825	-3 594

(inkl. utgifter och inkomster för coronapandemin och flygplatsverksamheten)

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Hälsovårdsservicen främjar kommuninvånarnas hälsa och välfärd samt behandlar sjukdomar och sköter uppgifter i anslutning till pandemin. Hälsovårdsservicen ordnar tjänster som förutsätts i hälso- och sjukvårdslagen såsom rehabiliterings-, hälsostations- samt missbrukar- och mentalvårdstjänster samt förebyggande hälsovård på mödra- och barnrådgivningar och inom skol- och studerandehälsovården. Vid sju hälsostationer produceras läkar-, sjukskötar- och hälsovårdarmottagningar, talterapimottagning,

ergo-, fysio- och näringsterapeutiska mottagningar, en enhet för smittsamma sjukdomar och hygien samt diabetes- och fotterapienheter, en preventivmedels- och familjeplaneringsrådgivning, en gastroskopienhet samt en enhet för utdelning av vårdartiklar. Mentalvårdstjänster på basnivå samt missbrukartjänster på bas- och specialnivå erbjuds vid hälsostationerna, missbrukarpoliklinikerna, olika hälsorådgivningsställen samt vid avvänjningsenheten som erbjuder vård dygnet runt.

Covid-19-pandemin hade en betydande inverkan på verksamheten. Smittspårningen tog hand om smittspårningen av närmare 20 000 Vandabor som insjuknat i corona och skötte kontakten med exponerade. Verksamheten krävde tidvis resurser från olika serviceenheter inom hälsovårdsservicen samt hjälp av aktörer från organisationer, församlingarna och försvarsmakten. Epidemimottagningen var verksam vid Mårtensdals hälsostation fram till slutet av september, efter vilket verksamheten distribuerades till fem olika hälsostationer. Totalt vårdades över 5 000 olika patienter på epidemimottagningarna. Under 2021 organiserades coronavaccinationsverksamhet i stor omfattning; vaccinationerna uppgick till ca 400 000. Dessutom organiserades hälsorådgivning på Helsingfors-Vanda flygplats samt service för utskrift av coronaintyg.

Pandemitiden ökade kommuninvånarnas servicebehov och gjorde det svårare att få tillgång till service. Av klienterna fick 61 % tid till icke brådskande läkarmottagning inom 14 dygn (inkl. köptjänster). Genom köptjänster stöddes den egna serviceproduktionen och gjorde det möjligt att komma till en läkare också under kvällstid. Utvecklingen av hälsostationernas telefonservice förkortade telefonkötiden till ca 9 minuter och återuppringningarna till ca 4 h 45 minuter. Fokus inom vården flyttades till lättare kontaktformer, elektroniska kontakter och telefonsamtal. Över en tredjedel av klienterna fick vård i samband med den första kontakten, vilket var en kvantitativ ökning med 18 500 klienter jämfört med tidigare.

Efterfrågan på missbrukar- och mentalvårdstjänster ökade och tillgången förbättrades genom en ökning av distans- och digitala tjänster. Men eftersom efterfrågan ökade blev köerna till missbrukarvårdens öppn- och anstaltsvård längre. Inom missbrukarvården utökades antalet vårdplatser vid opioidsstitutionsvården inom den egna servicen, hepatit C- och HIV-testningen förankrades vid boendeserviceenheterna och tillgången till abstinensvård på institution förbättrades så att en plats fås inom tre dygn. Servicens kvalitet vidareutvecklades genom systematisk utbildning av personalen.

Överföringen av personal från rehabiliteringstjänsterna till pandemiuppgifter och talterapiens personalbrist minskade antalet besök och ledde till längre väntetider till tjänsterna. Olika distansmottagningssätt utvecklades för att möjliggöra mottagningarna under pandemin. En dryg femtedel av alla besök skedde via distanskontakter.

Inom den förebyggande hälsovården ordnades alla lagstadgade tjänster enligt planerna, emellanåt tog det längre tid att komma till en mottagning för icke brådskande vård. Inom skol- och studerandehälsovården minskade antalet kontakter både på grund av distansundervisning och för att personal överfördes till pandemiuppgifter. Vid rådgivningens telefonservice fick 95 procent kontakt med servicen under mindre än 5 minuter.

Vid hälsostationerna utvecklades möjligheten att få vård och tillgången till vård genom att satsa på skötarlett yrkesövergripande teamarbete och sköta patientens ärenden under den första kontakten. För verksamheten utbildades 6 skötare för ordinerings av läkemedel. Man samarbetade med den specialiserade sjukvården i utvecklingen av distanskonsultationer i realtid och inom verksamheten ute på fältet. Processerna i anslutning till hälsokontroller för arbetslösa har förnyats i samarbete med kommunförsöket och TE-byrån, men hittills har få kontroller gjorts.

Inom rehabiliteringstjänsterna vidareutvecklades telefonservicen, de elektroniska tjänsterna och distansrehabiliteringslösningarna för att förbättra tillgången och möjligheten till handledning och rådgivning i rätt tid. Antalet yrkesövergripande gemensamma mottagningar och grupp-mottagningar samt fysioterapiens direktmottagningar utökades. Fysioterapeuterna fick tilläggsutbildning i direktmottagningsverksamhet. Hjälpmedelstjänsterna avskildes till en egen verksamhetsenhet och ett nytt hjälpmedelssystem infördes.

Inom den förebyggande hälsovården svarade man på de växande utmaningarna med den psykiska hälsan hos klienter genom att förbättra kompetensen, arbetsmetoderna och det yrkesövergripande arbetet genom exempelvis IPC-intervention med låg tröskel inom skol- och studerandehälsovården och perinatalpsykiatikerksamhet vid centralrådgivningen. Användningen av andra evidensbaserade metoder utökades också: En familjestig organiseras inom hela rådgivningsverksamheten, pilotprojektet Voimaperheet (kraftfamiljer) har inletts, utbildning i att ta upp frågor om våld har genomförts och verksamhetsmodellen har etablerats och Moniku-modellen har tagits i bruk. Arbetet fortsatte med att planera familjecenterverksamheten för att stödja barnfamiljerna och minifamiljecenterverksamhet bedrevs så att fysioterapeutmottagningar och den specialiserade sjukvårdens mottagningar organiserades i rådgivningslokaler. Rådgivningarnas serviceutbud för klienter utvecklades så att rådgivningarna i Mikkola och Hasselbacken slogs samman med enheter som har ett mer omfattande serviceutbud.

Inom mentalvårdstjänsterna utvecklades gruppbehandling med standardinnehåll för målgrupperna i varje tillfrisknandestadium och personalen fick utbildning i gruppbehandling. Man tvingades begränsa gruppbehandlingen under året på grund av coronaepidemin. Den mobila hälsorådgivningen gick över från köptjänster till egen serviceproduktion, men man lyckades inte nå målgruppen ordentligt med hjälp av servicen. Den individuella rehabiliteringen av klienter som skrivits ut från anstaltsrehabilitering eller släppts från fängelse stöddes med hjälp av Silta-modellen. Erfarenhetsexperter deltog aktivt i utvecklingen och produktionen av tjänster. I slutet av året fattades ett beslut om att starta projektet Terapiat etulinjaan. Utbildningsrollen hos enheten för förebyggande missbrukarbete förstärktes och målet om åtta utbildningar överskreds. Päihdeforumis 20-årsjubileum ordnades som ett webinarium och det hade ca 1 400 deltagare, dessutom kan forumet ses som inspelning. Också andra anställda vid missbrukar- och mentalvårdstjänsterna ordnade fler utbildningar jämfört med tidigare främst för social- och hälsovårdspersonal.

Personalsituationen var i stort sett ganska bra. Problemen med att få tillgång till personal ökade emellertid och därför utökades också användningen av köptjänster och hyrd arbetskraft. Man tvingades rikta personal till pandemi- och utvecklingsuppgifter, något som också hade konsekvenser för personalens ork och den etiska belastningen.

Budgetens utfall

Resultatområdets utgifter år 2021 uppgick till 148,7 milj. euro och inkomsterna till 68,9 milj. euro.

Uppföljningen av verksamhetsområdets pandemiutgifter genomfördes centraliserat inom hälsovårdsservicens serviceområde. Hälsovårdsservicens utgifter uppgick år 2021, exklusive verksamhetsområdets pandemiutgifter och utgifterna för flygplatsens hälsotillsyn vid gränsen (främjande av hälsosäkerheten), till 89,8 milj. euro och inkomsterna till 3,6 milj. euro.

Stadsfullmäktige ändrade 25.10.2021 serviceområdets anslag på basis av verksamhetsområdets förslag för pandemiutgifternas del med 40,9 milj. euro och för flygplatsutgifternas del med 9,8 milj. euro. Inom serviceområdets egen verksamhet ökades utgiftsanslaget för distribution av vårdmaterial och jourverksamheten samt för inhyrd arbetskraft. Inkomstanslaget höjdes med 53,8 milj. euro på grundval av pandemiutgifterna, vilket för flygplatsverksamhetens del också innehåller den ersättning som fås för verksamheten år 2020. Inkomstanslaget sänktes för klientavgiftsinkomsternas del med 0,7 milj. euro. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av augusti. Anslaget som reserverats för anställning av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

Pandemiutgifter

I serviceområdets ursprungliga budget ingick inte några kostnader för pandemin eller flygplatsens verksamhet. Utgifterna för flygplatsverksamheten var 8,6 milj. euro medan de övriga pandemiutgifterna uppgick till 50,3 milj. euro.

I relation till det ursprungliga anslaget överskreds serviceområdets utgifter för den ordinarie verksamheten, exklusive utgifter för pandemin och flygplatsverksamheten, med 3,1 milj. euro medan inkomsterna var 0,5 milj. euro på minus. Utgiftsöverskridningen berodde på utgifter som hänförde sig till diabetesenhetens utdelning av vårdartiklar, hälsocentraljouren, och inhyrning av arbetskraft. Jämfört med det slutliga anslaget underskreds inkomsterna med 0,1 milj. euro och utgifterna med 0,2 milj. euro.

För pandemiutgifternas del överskreds utgifterna med 9,4 milj. euro jämfört med det slutliga anslaget medan de för flygplatsverksamhetens del underskreds med 1,2 milj. euro. Utgifterna för flygplatsverksamheten utföll med 8,6 milj. euro. För pandemiutgifternas del var de största utgiftsposterna testningsverksamheten 35,7 milj. euro, verksamheten med coronavaccinering 5,9 milj. euro och smittspårningen 2,3 milj. euro. För att täcka kostnaderna orsakade av pandemin fick man 38,0 milj. euro i statsunderstöd för början av året, inklusive ersättningar för testningsverksamheten, vaccinationsverksamheten och smittspårningen samt en på Vandas befolkningens mängd baserad allmän ersättning (engångsersättning) för övriga direkta kostnader orsakade av corona. För flygplatsverksamheten betalade staten 5,9 milj. euro för början av året. När det gäller årsslutet fick staden inte något betalningsbeslut om statens ersättning för pandemiutgifterna innan bokslutet var färdigt, men i enlighet med bokföringsnämndens anvisningar har 21,4 milj. euro inkluderats i social- och hälsovårdens bokslutsinkomster för år 2021 för pandemins del och 4,3 milj. euro för flygplatsverksamhetens del.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Väntetid för direkta telefonsamtal till hälsostationernas centraliserade telefontjänst (min, medelvärde)	27	≤5	9
Väntetid vid återuppringning vid hälsostationernas centraliserade telefontjänst (min, medelvärde)	1 445	≤60	265
Väntetid till hälsostationens läkarmottagning i icke brådskande ärenden (tredje lediga tiden till läkare dygn, median) ⁽¹⁾	37,5	≤14	67
Besök vid mödra- och barnrådgivningen och kontakter som ersätter besök, antal ⁽²⁾	121 601	123 000	119 881
Besök vid skol- och studerandehälsovården och kontakter som ersätter besök, antal ⁽²⁾	64 010	76 000	69 270
Besök vid mentalvårdstjänsterna och kontakter som ersätter besök per invånare	–	0,031	0,036
Terapitjänster, förhållandet mellan distanskontakter och motagningsbesök (%) ⁽³⁾	–	≥15 %	22 %
Uteblivna besök som inte avbokats, förhållande till genomförda besök (%) ⁽⁴⁾	–	≤2,0 %	3,2 %

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

2) Inkluderar mottagningsbesök hos skötare och läkare, gruppbesök, grupptillställningar, hembesök, samtal som ersätter besök och e-kontakter.

3) Fysioterapi, ergoterapi, talterapi, näringsterapi.

4) Hälsostationstjänster, förebyggande hälsovård, rehabiliteringstjänster.

12 40**Familje- och socialtjänster**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	12 939	-1 975	10 964	12 929	-1 965
Utgifter	-120 273	-7 506	-127 779	-130 290	2 512
Verksamhetsbidrag	-107 334	-9 481	-116 815	-117 362	547

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Familje- och socialtjänsterna har i uppgift att främja invånarnas välfärd genom att ordna lagstadgade tjänster i förebyggande och stödjande syfte samt tjänster som beviljas i sista hand. I serviceområdet ingår serviceenheterna för det sociala arbetet för barnfamiljer samt barnskyddet, sociala tjänster för vuxna och unga, de psykosociala tjänsterna samt den centraliserade kvalitets-, inköps- och övervakningsenheten.

Serviceområdets mål är att tillsammans förstärka familjernas möjligheter till en fungerande och trygg vardag i Vanda. Familje- och socialtjänsternas grundläggande uppgift är att utföra yrkesövergripande lagstadgade serviceuppgifter på ett högklassigt och mänskligt sätt. Serviceområdet skapar förutsättningar för att familjer i Vanda har en god vardag, ett tryggt liv som passar just dem, tillsammans med klienten och andra aktörer.

Under pandemin garanterades klienterna tillgång till tjänster inom serviceområdets samtliga lagstadgade funktioner. Det ökade servicebehovet ledde dock till överbelastning så att det blev svårare att få service och behovet av service förlängdes. Orsaken till det accelererande behovet av service berodde på den ökade belastningen på familjerna under pandemin och svårigheten att få tillgång till andra stödtjänster. Serviceskulden som uppstått under pandemin gäller särskilt mentalvårdstjänsterna för barn och unga, missbrukar- och mentalvårdstjänsterna för personer i arbetsför ålder, parterapi och stöd i skilsmäsofrågor, samt stöd i hemmet.

Handläggningen av barnskyddsanmälningar och anmälningar i enlighet med socialvårdslagen samt bedömningen av servicebehovet blev effektivare i och med den förändrade organisationen. Med anledning av det ökade servicebehovet på grund av coronaepidemin skedde dock en kraftig ökning av antalet barnskyddsanmälningar och bedömningar av servicebehovet. Det ökade servicebehovet ledde till att man trots den effektivare verksamheten inte kunde hålla de lagstadgade tidsfristerna. År 2021 gjordes 12 050 barnskyddsanmälningar, vilket var 14 procent fler än året innan.

Antalet klienter inom barnskyddets öppenvård ökade under 2021 med 27 procent. Antalet omhändertaganden var år 2021 totalt 109, vilket var 15 procent färre jämfört med år 2020. Av barn och unga i åldern 0–17 år i Vanda hade 0,2 procent omhändertagits.

Social- och hälsovårdsnämnden har ställt upp ett mål om att för de socialarbetare som fungerar som ansvariga socialarbetare inom barnskyddet begränsa antalet klienter till högst 35 barn per ansvarig socialarbetare. På grund av det ökade antalet klienter och i synnerhet de obesatta vakanserna vid öppenvården kunde målet inte nås år 2021.

Inom de psykosociala tjänsterna återspeglades det ökade servicebehovet och krissituationerna som förseningar i tillgången till tjänster. Till exempel var väntetiden till psykosociala tjänster för unga i snitt 50 dagar och 172 unga väntade på att få service (situationen 31.12.2021).

Vid tjänsterna för vuxna och unga avspeglade sig pandemiåret som ökade stödbehov hos klienter. De tidvisa stängningarna och de minskade hobbyverksamheterna påverkade också invånarnas psykiska välbefinnande och sociala kontakter, vilket återspeglades på socialvårdens sistahandstjänster.

Inom det sociala arbetet för vuxna infördes en modell för en första bedömning som ett steg före bedömningen av servicebehovet. Detta fick god respons från klienterna då klienten snabbt fick kontakt med personal. Ett snabbare ingripande förhindrar också en ansamling av problem.

Boendeservicen stod inför stora utmaningar under coronapandemin. Man lyckades dock tillhandahålla service till alla behövande också genom att utnyttja köptjänster. Serviceområdets centraliserade kvalitets-, inköps- och övervakningsenhet fungerade för sin del som stöd för samarbetet med köptjänstproducenterna.

Serviceområdet deltog aktivt i utvecklingsprioriteringarna för projektet Vantaa-Kerava asukkaan asialla (social- och hälsostationskonceptet, verksamhetsmodellen för familjecenter, missbrukar- och mentalvårdstjänsterna, rådgivning och klienthandledning samt mottagningstjänsterna). Utöver detta var flera andra projekt på gång inom familje- och socialtjänsterna, som projektet om ungdomar som upprepade gånger varit involverade i allvarliga brott och ett projekt om förebyggande av bostadslöshet.

Familje- och socialtjänsternas organisationsändring trädde i kraft 1.1.2021. Chefer och serviceenheter engagerades i utvecklingen av ledarskapet och utformandet av verksamhetsprinciper för en organisation som utgår från klienterna.

Vid det sociala arbetet inom barnskyddets öppenvård fortsatte etableringen av det systemiska socialarbetet i arbetspraxis och genom detta förstärktes arbetets relationsbaserade karaktär och klienternas erfarenhet av delaktighet. I fråga om barn som placerats i vård utom hemmet fortsatte arbetet med att förstärka familjevården och man lyckades också placera tonåringar i familjevård. Det ökade antalet platser vid Grans familjerehabilitering minskade behovet av köpt familjerehabilitering.

Den centraliserade handledningen och rådgivningen för barnfamiljer och den yrkesövergripande bedömningen av servicebehovet vidareutvecklades. Målet är att åstadkomma smidigare processer och skapa samarbetsstrukturer.

Arbetet vid enheten för kvalitet, inköp och övervakning inleddes i maj. Enheten inrättades som en pilotenhet och riktlinjerna för enhetens första uppgifter och ansvarsområden stakades ut i serviceområdets ledningsgrupp. Verksamheten startade i årsslutet i och med rekryteringar och utvecklingen av arbetsprocesser.

Inom de psykosociala tjänsterna strävade man efter att möta utmaningarna med det ökade servicebehovet bl.a. genom att utveckla stödet i gruppform, processerna för att bli klient, utöka det konsultativa stödet och utnyttja köptjänster. På hösten riktades ett flertal vakanser till serviceenheten som stöd för skötseln av serviceskulden (ungdomscentralen Nuppi, läkartjänsterna, hemservicen för barnfamiljer, familjearbete enligt socialvårdslagen), varav en del kunde besättas i slutet av år 2021. Med hjälp av de tillsatta resurserna började man aktivt att bl.a. förkorta köerna vid ungdomscentralen Nuppi.

Arbetet i arbetsgruppen för att utveckla mentalvårds- och missbrukartjänsterna med låg tröskel för ungdomar fortsatte med att utveckla konsultationsstrukturer, sommarverksamhet över verksamhetsområdesgränserna och förstärkande av delaktigheten hos ungdomar.

Produktionen av social- och krisjourstjänster för Kervo inleddes enligt planerna 6.11.2021. Verksamheten vid den nationella beredskapen inom det psykosociala stödet vidareutvecklades och de uppdrag som erhållits år 2021 genomfördes med stark yrkesskicklighet och kompetens.

Inom de sociala tjänsterna för vuxna och unga utvecklade man i den nya organisationsstrukturen tjänster som i större mån utgår från klienterna. Projektarbetet (Unga som uppvisar symtom genom brott, Bostadslöshetsprojektet, TEOT-projektet för sysselsättning av partiellt arbetsföra, Framtidens social- och hälso-central) fungerade som en betydande samarbetspartner i utvecklingen av arbetet. Målcoachningsgruppen Noste startade som ny verksamhet i juni, genom vilken service som stödjer social rehabilitering utförs i egen regi i stället för som köptjänst som tidigare. Verksamheten startade lovande, styrkorna är mångprofessionellitet, möjligheten att delta i grupper, en tydlig struktur och planerat arbete enligt klientens behov. Klienterna deltog i planeringen av verksamheten. Tjänsterna för rådgivning och ekonomiskt stöd vid de sociala tjänsterna för vuxna fortsatte utvecklingen av servicehandledningen med låg tröskel. Verkställandet av serviceområdets klientbeslut koncentrerades till enheten i början av året vilket man har haft goda erfarenheter av.

Serviceområdet vidtog två åtgärder i anslutning till programmet för positiv särbehandling. Som en åtgärd inom hemservicen för barnfamiljer erbjuds tre avgiftsfria hembesök till alla familjer med bebisar; verksamheten inleddes i maj. Som en del av de öppna mötesplatsernas verksamhet, samordnad av familjerådgivningsverksamheten, organiserades sommarlägerverksamhet under hela semesterperioden och på hösten inleddes eftermiddagsklubbverksamhet för lågstadieelever vid den öppna mötesplatsen i Björkby och grupperna i Håkansböle.

Tillgången till personal, och i synnerhet socialarbetare, skapade allt större utmaningar under pandemin. Det fanns också svårigheter med att få tillgång till psykologer och läkare. Boendeservicen stod tidvis inför stora utmaningar med att säkerställa att personalen räckte till för arbetsskiftet. Serviceområdet följde systematiskt upp rekryteringssituationen beträffande personalen, i synnerhet socialarbetarna. Situationen rörande socialarbetarna vid barnskyddets öppenvård blev mycket utmanande i årsslutet och man försökte aktivt hitta lösningar för att förbättra situationen.

Budgetens utfall

Resultatområdets utgifter uppgick år 2021 till 130,3 milj. euro och inkomsterna till 12,9 milj. euro.

På basis av verksamhetsområdets förslag höjde stadsfullmäktige 25.10.2021 resultatområdets utgiftsanslag med 7,5 milj. euro och minskade inkomstanslaget med 2,0 milj. euro.

Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av augusti. Anslag på 0,1 miljoner euro reserverade för anställning av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

Jämfört med resultatområdets ursprungliga budget överskreds utgifterna med 10,0 milj. euro och inkomsterna realiserades. I relation till resultatområdets slutliga anslag överskreds utgifterna med 2,5 milj. euro och inkomsterna med 2,0 milj. euro. Resultatet (verksamhetskostnaderna netto) visade ett minus på 10,0 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten och var 0,5 milj. euro sämre i förhållande till den slutgiltiga budgeten.

Överskridningen av anslag gällde köpta tjänster inom barnskyddet, det tidiga stödet och tjänsterna för vuxna och unga på 7,6 milj. euro, förvaltningsdomstolens beslut där Vanda ålagts betala barnskydds- och eftervårdsersättningar till andra kommuner för totalt 0,5 milj. euro, och utgifter för inhyrd arbetskraft och löner om sammanlagt 1,4 milj. euro och tolk- och trygghetsservice på 0,5 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Bedömningar av servicebehovet inom barnskyddet och för barn som behöver särskilt stöd slutförs inom tidsfristen på 3 mån. (THL:s rapport)	65 %	100 %	84,6 %
Ansökningar om förebyggande och kompletterande utkomststöd behandlas inom 7 dagar (THL:s rapport)	99,2 %	100 %	99,70 %
Genomsnittsantalet klienter inom barnskyddets öppenvård per månad, andel av klienter i åldern 0–17 år	2,2 %	2,4 %	2,7 %
Behovet av omhändertagande i åldern 0–17 år	0,22 %	0,19 %	0,22 %
Antal klienter inom barnskyddet, barn/socialarbetare	37	35	47
Enheten för socialt arbete för vuxna, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	3,3	4,2	4,2
Enheten för socialarbete för unga, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	2,5	4,2	3,1
Antal klienter som omfattas av hemservice för barnfamiljer	813	500	680
Invandrarservicens integrationsarbete, klientkontakter/arbetsinsats/arbetsdag	3,4	3,5	3,9

12 60**Äldre- och handikappservicen**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	23 245	0	23 245	27 143	-3 898
Utgifter	-215 245	-5 412	-220 657	-220 296	-361
Verksamhetsbidrag	-192 000	-5 412	-197 412	-193 153	-4 259

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Verksamheten inom serviceområdet för äldre- och handikappservice har organiserats i serviceenheterna för specialboende, stöd för boende i hemmet, köpta tjänster och Vanda sjukhus samt en resurscentral som fungerar på serviceområdesnivå. Serviceenheten för specialboende producerar lagstadgade boendetjänster av olika slag för äldre och personer med funktionsnedsättning. Serviceenheten för stöd för boende i hemmet ansvarar för klienthandledningen, hemvården, dag- och arbetsverksamheten för personer med funktionsnedsättning samt dagverksamheten för äldre. Serviceenheten Vanda sjukhus ansvarar för sjukhusverksamheten inom primärvården i Vanda. Till serviceenheten hör enheter vid Katrine-sjukhuset och vid Pejas sjukhus. Köptjänstenheten svarar för upphandlingen av tjänster, organiseringen, avtals- och kvalitetsövervakningen, samt val av produktionssätt för olika tjänster där även klienten och de anhöriga hörs. Resurscentralens uppgift är att stödja serviceområdets mål i fråga om fördelningen av personal- och andra resurser utifrån klientbehoven.

Äldre- och handikappservicen genomförde under 2021 ett stort antal åtgärder för att kontrollera pandemisituationen och för att trygga smidiga vård- och servicekedjor under de exceptionella förhållandena. Pandemisituationen ökade behovet av effektiviserat serviceboende och ledde till att kön till servicen växte. På grund av bristen på lediga platser och personal klarade man inte till alla delar av att följa tidsfristerna för ordnandet av lagstadgad service. Ordnandet av smidiga servicekedjor stod inför utmaningar, både i fråga om service som levereras hem och boendeservicen. Under året gjordes minst två kontrollbesök till alla boendeenheter för äldre och personer med funktionsnedsättning i Vanda. Ett av besöken var oanmält.

Behovet av platser inom det effektiviserade serviceboende för äldre var större än beräknat. Det effektiviserade serviceboendet varar i regel under resten av klienternas liv. De effektivare hygienåtgärderna har sannolikt lett till en minskning av andra infektionssjukdomar och sjukdomsfall bland de äldre och omsättningen bland klienterna inom det effektiviserade serviceboendet var mindre jämfört med tidigare. I fråga om service för personer med funktionsnedsättning hade i synnerhet den krävande servicen problem med tillgång. Utmaningarna med att få tillgång till personal försvårade situationen eftersom man på grund av personalbrist inte kunde ta in nya klienter till tomma platser. Serviceskulden som ökat under de senaste två åren fortsatte att öka, även om man i viss mån också lyckades skräddarsy tjänster och till exempel organisera familjevård för nya klienter och tillgodose behoven speciellt inom den kortvariga vården för äldre.

Trots den utmanande personalsituationen under hela året och coronaepidemin klarade hemvården av att möta klienternas vård- och servicebehov. I bedömningen av servicebehovet och funktionsförmågan utnyttjades RAI-systemet och bland hemvårdsklienterna ökade RAI-bedömningarnas täckning med 10 procentenheter jämfört med året innan. Andelen personer över 75 år som bor hemma överensstämde med målet på 93,4 procent i december.

Vårens delvisa minskning av dagverksamheten för äldre på grund av coronaepidemin gjorde att klienterna fick vänta längre på att kunna börja använda tjänsterna. Servicebehovet växte under hösten och för att möta det förstärkte man den egna verksamheten genom att starta dagverksamheten på Skallgränden och utöka antalet klientplatser inom dagverksamheten i Simonsböle. Också verksamheten vid arbets- och dagcentralerna för personer med funktionsnedsättning minskades tillfälligt på våren på grund av coronasituationen. Arbetsverksamhetscentralerna fungerade normalt hela året, men verksamhetstiderna spjälktes upp för att säkerställa hälsosäkerheten.

Sjukhusets förmåga att tillhandahålla sjukvårds- och rehabiliteringstjänster höll sig på en ganska tillfredsställande nivå trots corona. Vårens avdelningsepidemier och de efterföljande stängningarna minskade och förlängde antalet vårdperioder, efter vilket verksamhetens ställts inför utmaningar på grund av det ökade antalet patienter som väntar på fortsatt vård på sjukhuset. Hemsjukhusets och det mobila sjukhusets besöksantal ökade som planerat.

I augusti 2021 tog man i bruk Tavastby äldrecenter som har 54 platser, dit man flyttade platserna vid det effektiviserade serviceboendet på Myrans 3 vid Krukgränden. Äldrecentret fick 31 nya platser vid det effektiviserade serviceboendet, vilka stegvis togs i bruk på grund av personalbrist. Renoveringen av Myrans till en bedömnings- och rehabiliteringsenhet inleddes i årsslutet. Björkhemmets verksamhet flyttade i början av april till renoverade lokaler på Krukgränden. Verksamheten på den nya enheten för korttidsvård av barn och unga med funktionsnedsättning startade efter hand.

Uppföljningen av det effektiva serviceboendets personaldimensionering beträffande det direkta och indirekta klientarbetet inleddes och personalstrukturen förnyades så att den överensstämmer med dimensioneringen som förutsätts i äldreservicelagen.

För att möta klienternas växande servicebehov och för att bedöma behovet i rätt tid inrättades ett nytt team för bedömning av klienthandledningen i september 2021. Bedömningsteamets arbete inriktades i inledningsfasen särskilt på orosanmälningar, bedömningen av behovet av personlig assistans samt servicebehovet hos klienterna inom boendet för personer med funktionsnedsättning samt inledandet av tjänster med rätt effekt för att stöda boendet i det egna hemmet och klientens resurser.

I projektet om utveckling av hemvården samlades uppgifter om faktorer som påverkar den direkta klienttiden och utifrån detta utformades en plan med förbättringsåtgärder för att främja arbetsfördelningen, redovisningen och en förändring av verksamhetskulturen. Arbetet med att utveckla och utöka rehabiliteringen som stöder boendet i hemmet bedrevs genom att bl.a. förstärka samarbetsnätverket för Gero-Metro-rehabilitering, skapa en beskrivning för rehabiliteringens servicepalett samt förstärka kompetensen inom rehabiliteringen genom att bl.a. inrätta nya vakanser för fysioterapeuter. Det uppsökande äldrearbetets MEK-projekt Kiinnekohtia (Fasta punkter) avslutades i oktober. Projektet fick fortsatt finansiering för år 2022 och en plan för fortsatt verksamhet utarbetades i december. MEK-projektet Kiinnekohtia (Fasta punkter) gav aktiva klientperioder för 71 klienter och två Pilke-grupper startade i Vanda.

Vid dagverksamheten för äldre utvecklade man under året virtuell verksamhet som omfattade 21 klienter. Vid arbets- och dagverksamheten för personer med funktionsnedsättning fortsatte pilotprojektet om virtuell verksamhet och erfarenheterna från verksamheten var positiva. År 2021 omfattade verksamheten 59 klienter.

Grunderna för beviljandet av service utvecklades i samarbete med Kervo. Anvisningar för personalen om grunderna för att tillhandahålla tjänster till personer med funktionsnedsättning utarbetades och introducerades som stöd för beslutsfattandet. Också grunderna för beviljandet av tjänster för äldre uppdaterades. Tjänster som personlig assistans, hemrehabilitering för äldre, ändringsarbeten i bostäder och trygghetstelefon konkurrensutsattes under 2021 och övergången till de nya avtalen gick som planerat. Också överföringen av klienthandledningens organiseringsansvar till köpta tjänster löpte enligt planerna.

Vanda sjukhus tvååriga utvecklingsplan (2020–2021) kunde slutföras trots utmaningarna som coronaepidemin medförde för tidsperioden. I utvecklingsprogrammet främjades centrala processer och verksamhetsmodeller för patienternas vård, rehabilitering och vårdkedjor, och fokus låg på patientupplevelse, smidig och effektiv vård, stärkande av kompetensen, utveckling av nya servicemodeller som utgår från patienterna samt coachande ledarskap. Det under årets första tredjedel startade pilotprojektet kring en ny serviceform med ett mobilt sjukhus LiiSa fortsatte enligt planerna. Erfarenheterna från det första verksamhetsåret var positiva och antalet kontakter ökade som väntat mot slutet av året. Servicen utvecklas och följs upp i samarbete med HUS Akuten och Esbo stad.

RAI-jämförelseuppgifterna för år 2021 fördes till Power BI och man började utnyttja chefernas utbildningsuppgifter i utvecklingen av verksamheten. Man inledde granskningen av serviceområdets RAI-roller och processer samt uppdateringen ur ett kunskapsledningsperspektiv.

Serviceområdet deltog i arbetsgrupper för att ta fram utvecklingsprioriteringar för beredningen av projektet Framtidens social- och hälsocentral. För att förnya servicestrukturen deltog man i en projektgrupp som undersöker det nuvarande och framtida behovet av olika tjänster samt ändamålsenliga sätt för att producera service.

Utifrån Kommun10-enkäten, bedömningen av arbetsförhållanden och Laava-bedömningen utformade serviceenheterna utvecklingsplaner för att öka välbefinnandet i arbetet och göra arbetet meningsfullare, och utvecklingen av verksamheten inleddes enligt planerna. Trivseln med arbetsuppgifterna och förmågan att hålla kvar och attrahera personal förstärktes genom bl.a. systematisk introduktion i arbetet, tydligare ansvarsbeskrivningar och förenhetligande av verksamhetssätten. Projektgruppen för utveckling av kompetensen inom serviceområdet utvecklade, samordnade och stöttade serviceområdets utbildningsplanering och genomförandet av utbildningar tillsammans med yrkeshögskolan Metropolia som blivit ny utbildningspartner.

Serviceområdet för äldre- och handikappservicen hade stor brist på personal inom flera verksamhetsenheter. I årsslutet var ca 88 procent av serviceområdets tjänster och befattningar besatta. Man strävade efter att förbättra tillgången till personal genom att börja använda nya rekryteringskanaler fr.o.m. augusti. Synligheten hos de effektivare kampanjerna ökade antalet sökande till lediga platser. Avgångsprocenten inom serviceområdet uppgick till 13 procent om man inte inkluderar anställda som gått i pension. Förmågan att få personalen att stanna kvar uppskattades bland annat genom enkäter med avgångsrespons. Av de anställda som under året lämnade serviceområdet var det endast 39 procent som gav avgångsrespons i skriftlig form.

Budgetens utfall

Serviceområdets utgifter uppgick år 2021 till 220,3 milj. euro och inkomsterna till 27,1 milj. euro.

Stadsfullmäktige höjde 25.10.2021 serviceområdets utgiftsanslag med 5,3 milj. euro i enlighet med verksamhetsområdets förslag. Förslaget till ändring av anslaget utgick från utfallsprognosen enligt situationen i slutet av augusti och bestod främst av utgifter för inköp av kundtjänster. Ett anslag på 0,1 miljoner euro som avsetts för anställningen av studerande och skolelever överfördes genom stadsdirektörens beslut till resultatområdets anslag.

I relation till serviceområdets ursprungliga budget överskreds utgifterna med 5,1 milj. euro. De största överskridningarna orsakades av köpen av boende för personer med funktionsnedsättning, den personliga assistansen för personer med funktionsnedsättning och Kauniala sjukhus köptjänster. Serviceområdets utgifter utföll enligt det slutliga anslaget.

Serviceområdets inkomster överskreds med 3,9 milj. euro. Av överskridningen består 1,2 milj. euro av ersättningar som staten betalat för utgifter som coronapandemin orsakat.

Resultatområdets utgifter underskred den slutliga anslaget med totalt 0,4 milj. euro. Personalutgifternas andel underskred budgeten med 1 milj. euro, vilket inkluderade användningen av inhyrd arbetskraft (underskridningen av personalkostnader 3,9 milj. euro och överskridningen av inhyrd arbetskraft 2,9 milj. euro). Öppnandet av äldrecentret i Tavastby i september 2021 minskade personalutgifterna med 0,6 milj. euro (budgeterat för hela året). Köpen av kundtjänster överskred budgeten med 5,3 milj. euro. Exklusive budgetens tilläggsanslag var överskridningen 11,2 milj. euro.

Bland serviceområdena underskreds utgifterna för stöd för boende i hemmet med 3,1 milj. euro, köptjänsternas utgifter överskreds med 5,3 milj. euro (en överskridning med 8 milj. euro jämfört med det ursprungliga), specialboendets utgifter underskreds med 3,6 milj. euro (en underskridning med 4,1 milj. euro jämfört med det ursprungliga) och utgifterna för Vanda sjukhus underskreds med 0,6 milj. euro (en överskridning med 2,6 milj. euro jämfört med det ursprungliga). Resurscentrets utgifter utföll så att de var 1,6 milj. euro större än budgeten.

Granskat per funktion fanns de största skillnaderna i utfallet jämfört med budgeten inom den personliga assistansen för personer med funktionsnedsättning, där köpen av klienttjänster överskred tilläggsanslagsbudgeten med 1,3 milj. euro. (en överskridning på 2,5 milj. euro i förhållande till den ursprungliga budgeten). Inom köptjänsterna överskred boendeservicen för personer med funktionsnedsättning tilläggsanslagsbudgeten, men överskridningen var 4,8 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten.

Kauniala sjukhus köptjänster underskred den ursprungliga driftsplanen med 0,5 milj. euro (en överskridning med 2,7 milj. euro jämfört med det ursprungliga).

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Personer som fyllt 75 år och bor hemma, % av befolkningen i motsvarande ålder 31.12	93,4 %	93,4 %	93,4 %
Täckning för stödet för närståendevård 75 år / befolkning 75+, 31.12	2,1 %	2,1 %	2,0 %
Omfattas av regelbunden hemvård, över 75 år /befolkningen 75+, 31.12	8,8 %	9,3 %	7,8 %
Direkt arbetstid för hemvård, % av arbetstiden, närvårdare	38 %	60 %	38 %
Klienter som fyllt 75 år vid det långvariga serviceboendet för äldre 31.12, % av befolkningen i motsvarande ålder	6,3 %	6,2 %	6,4 %
Andelen boende med boendestöd och inom boendeservicen för utvecklingsstörda, % av alla som omfattas av boendeservicen	37,6 %	39,0 %	38,6 %
Vårdperioder vid hälsocentralsjukhus/vårdplats, genomsn. (år 2020 tot. 211 vårdplatser)	15,1	17,5	14,7
Hälsocentralssjukhus, % utskrivningar till det egna hemmet	70 %	75 %	73,6 %

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

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Omsättning	24 775	0	24 775	24 020	755
Övriga rörelseintäkter	635	0	635	661	-26
Material och tjänster	-5 326	0	-5 326	-6 225	900
Personalkostnader	-16 836	0	-16 836	-15 825	-1 011
Avskrivningar och nedskrivningar	-10	0	-10	-11	1
Övriga rörelsekostnader	-2 338	0	-2 338	-1 948	-389
Rörelseöverskott (-underskott)	900	0	900	671	229
Övriga finansiella inkomster	17	0	17	28	-11
Ränteutgifter som betalats till kommunen	-159	0	-159	-159	0
Ersättning för grundkapitalet	-68	0	-68	-68	0
Övriga finansiella utgifter				-1	1
Finansiella inkomster och utgifter	-210	0	-210	-201	-10
Överskott (underskott) före reserver	690	0	690	470	220
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	0	0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga reserver	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	690		690	470	220

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

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

En central fråga med tanke på verksamheten under året var hur man kan avhjälpa vårdskulden som uppstått på grund av covid-19-pandemin år 2020. Dessutom var man inom tandvården tvungen att på grund av pandemin använda specialskydd och -material samt -instrument under hela året. Det ledde till ökade materialkostnader och gjorde arbetet långsammare. Man var tvungen att flytta över personal för att intervjua patienter innan de kom till mottagningen, vilket var en direkt överflyttning från den personalresurs som anvisats patientarbetet.

Videomottagningstjänsten som utvecklats under coronaepidemin har blivit en etablerad del av serviceutbudet när det gäller tandkontroller för barn, tandreglering, hälsofrämjande och rådgivning. Åtgärderna för att främja kommuninvånarnas munhälsa och välbefinnande har genomförts enligt planerna. Större offentliga evenemang för hälsofrämjande har fått ställas in eller har organiserats med hjälp av digitala tjänster eftersom det inte varit möjligt att organisera andra slags evenemang för allmänheten under pandemin. Det har producerats mer hälsofrämjande material på sociala medier och på webbsidor jämfört med tidigare.

Under året tog 72 354 klienter del av tjänsterna. Antalet klienter ökade med 19,9 procent jämfört med året innan. I förhållande till befolkningen i stort låg andelen Vandabor som besökte hälsocentralens tandläkare på ungefär samma nivå som det föregående året (18,40 % år 2021 och 18,25 % år 2020). Antalet besök per patient ökade från året innan (2,86 besök/patient år 2021 och 2,20 besök/patient år 2020).

Inom munhälsovården genomfördes 124 869 tandläkarbesök (93 842 besök år 2020, en ökning med 33,1 procent jämfört med året innan), 47 787 munhygienistbesök (35 122 besök år 2020, en ökning med 36,1 procent jämfört med året innan) samt 7 579 tandskötterbesök (3 923 besök år 2020, en ökning med 93,2 procent).

Till den brådskande akutvården vid munhälsovården fick man tid samma dag. Akutvårdsbesöken låg på samma nivå som under det föregående året (18 536 besök år 2021 och 18 554 besök år 2020).

Budgetens utfall

Omsättningen uppgick till 24,0 milj. euro jämfört med budgeterade 24,8 milj. euro. En viktig faktor är att inflödet av klientavgifter minskat (-793 000 euro), vilket beror på konsekvenserna av pandemin. Syftet med understödet som bokförts under affärsverksamhetens övriga intäkter är att täcka underskottet från tidigare år och balansera ekonomin.

I verksamhetens material- och servicekostnader förekom betydande överskridningar i förhållande till budgeten i kostnader för material och förnödenheter (överskridning -775 000 euro) och tjänster (överskridning -125 000 euro). Personalkostnaderna uppgick till 15,8 milj. euro medan budgeten var 16,8 milj. euro. Man var tvungen att skaffa mer material än vad som ingick i planerna på grund av den skyddsutrustning pandemin krävde samt specialinstrument och -verktyg och utläggningen av instrumentvården. Instrumentvårdens personalutgifter ingår i budgetens personalutgifter (740 000 euro). Inom affärsverksamhetens övriga utgifter sparade man in 389 000 euro, främst tack vare mängden bokförda kreditförluster. De interna hyrorna år 2021 följde budgeten.

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda var 11 000 euro.

Affärsverkets resultat uppvisade ett överskott på 470 068,11 euro (år 2020 var överskottet 166 952,47 euro).

Affärsverkets eget kapital uppgick i slutet av år 2021 till 992 612,19 euro (383 087,78 euro i slutet av år 2020). Affärsverkets grundkapital uppvisade ett överskott på 18 177,19 euro.

Sammandrag av finansieringsanalysen

1000 €	Budget 2021	Utfall	Överskridning/ underskridning
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	700	481	220
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital	0	139	-139
Överskott som återbetalas till kommunen	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	-635	635
Förändring i likvida medel	700	-15	715

Investeringar

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda finansierade år 2021 sina investeringar genom leasing och investeringarna bokfördes därmed inte i balansräkningen, vilket även gällde för de föregående.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
antal klienter, st.	60 348	78 000	72 354
besök totalt, st.	136 442	207 000	180 235
prioriterade åtgärder, st.	343 106	450 000	379 105
prioriterade åtgärder per besök st.	2,5	2,2	2,1

13**Fostran och lärande****Ansvarig: Katri Kalske****Verksamhetsorgan: Nämnden för fostran och lärande**
Ordförande: Paula Lehmuskallio

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Fostran och lärande totalt					
Inkomster	34 665	1 729	36 393	38 282	-1 889
Utgifter	-480 156	-8 669	-488 825	-483 465	-5 360
Verksamhetsbidrag	-445 492	-6 940	-452 432	-445 182	-7 249
Fostran och lärande bruttoenheter					
Inkomster	32 760	1 729	34 489	36 658	-2 169
Utgifter	-442 484	-7 603	-450 087	-445 807	-4 280
Verksamhetsbidrag	-409 724	-5 874	-415 598	-409 150	-6 448

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2021

Den största förändringen som trädde i kraft inom verksamhetsområdet för fostran och lärande under år 2021 var utvidgningen av läroplikten, som gällde den första årskursen i gymnasieutbildningen, yrkesutbildningen, påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen och studerande i gymnasieförberedande utbildning. Utvidgningen av läroplikten ökade också behovet av resurser inom elevvården.

Antalet barn som omfattas av småbarnspedagogikens tjänster var mindre än beräknat, vilket betyder att den ursprungliga budgeten inte heller överskreds i slutet av året. Hemvårdsstödet kommundisponerades sänktes från och med 1.4.2021 med 55 euro. Ett försök med tvåårig förskoleundervisning inleddes från början av 2021 på 26 verksamhetsställen i Vanda. Ett nytt daghem kom med i servicenätet medan två daghem och sju gruppfamiljedaghem upphörde.

Under budgetåret deltog verksamhetsområdet i arbetet med strategin för den nya fullmäktigeperioden och det bereddes också ett eget verkställighetsprogram för verksamhetsområdet, i vilket personal, förtroendevalda och vårdnadshavare var engagerade i stor omfattning.

Coronapandemin inverkar ännu under 2021 på ordnandet av servicen. Under våren 2021 ordnades undervisningen som distans- och hybridundervisning. Ordandet av undervisningen påverkades också av en stor frånvaro på grund av karantän. Arbetet har nästan under hela året utförts på distans i de uppgifter där det varit möjligt med tanke på ordnandet av servicen. För att knappa in på det kompensationskost som orsakats i och med coronaepidemin har det anställts tilläggspersonal inom ramen för stadens eget återhämtningsprogram och genom det statsunderstöd som fått av undervisnings- och kulturministeriet.

Budgetens utfall 2021

Verksamhetsområdets verksamhetskostnader uppgick till sammanlagt 483,5 milj. euro och utfallsprocenten var 98,9. Verksamhetsintäkterna uppgick till sammanlagt 38,3 milj. euro och utfallsprocenten var 105,2. Under budgetåret fattade fullmäktige beslut om två tilläggsbudgetar.

I den första tilläggsbudgeten 15.6.2021 godkände stadsfullmäktige anslagen i anslutning till utvidgningen av läroplikten, dvs. ett tillägg i verksamhetskostnaderna på –1,798 milj. euro och ett tillägg i intäkterna på 0,439 milj. euro. I den andra tilläggsbudgeten 13.12.2021 godkände stadsfullmäktige en minskning i verksamhetsintäkterna på 1,3 milj. euro till följd av en ändring av lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken samt utgifter och inkomster till följd av de understöd som erhållits, bland annat ett tillägg på 1,7 milj. euro för jämlikhet inom utbildningen i den grundläggande utbildningens verksamhetskostnader och -intäkter. Vidare godkändes en överskridning på 4,2 milj. euro i verksamhetskostnaderna, vars behov blev mindre än beräknat, huvudsakligen till följd av antalet barn som omfattas av småbarnspedagogikens tjänster minskade. Till den grundläggande utbildningen och det svenskspråkiga serviceområdet riktades 1,1 milj. euro från stadens finansiering enligt planen för återhämtningen efter coronaepidemin och 0,45 milj. euro i coronaunderstöd som beviljats av undervisnings- och kulturministeriet. De coronaunderstöd som erhållits av staten innehöll en minskning på 3,4 milj. euro jämfört med understödsbesluten för år 2020.

Inom verksamhetsområdets bruttoenheter var utfallsprocenten för verksamhetskostnader 99. Inbesparingar i verksamhetskostnaderna i förhållande till budgeten uppkom i verksamheten inom serviceområdet för småbarnspedagogik, där antalet barn som omfattades av servicen var mindre än beräknat. Utfallsprocenten för bruttoenheternas verksamhetsintäkter var 106,3, inom vilka man erhöll mer understöd än beräknat. Inom nettoenheternas verksamhet var utfallsprocenten för verksamhetsbidraget 97,8. Verksamhetsintäkterna för yrkesutbildningen blev något mindre än beräknat, då understödsanslaget blev mindre. I verksamhetskostnaderna uppkom en inbesparing på omkring 1 milj. euro i jämförelse med den ändrade budgeten, bland annat i köpet av tjänster.

13 10

Nämnden för fostran och lärande

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-90	0	-90	-85	-5
Verksamhetsbidrag	-90	0	-90	-85	-5

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2021 sammanträdde undervisningsnämnden 7 gånger och nämnden för fostran och lärande 4 gånger. Namnet på nämnden ändrades i september 2021 till nämnden för fostran och lärande.

Undervisningsnämndens svenskspråkiga sektion sammanträdde 6 gånger och den svenskspråkiga sektionen inom nämnden för fostran och lärande 3 gånger. Namnet på sektionen ändrades också i september 2021 till svenskspråkiga sektionen inom nämnden för fostran och lärande.

Nämnden och sektionen höll ett gemensamt budgetseminarium 28–29.9.2021.

Undervisningsnämndens sektion för individärenden sammanträdde en gång under år 2021.

Budgetens utfall

Verksamhetskostnaderna för nämnden för fostran och lärande uppgick till 84 521 euro, varvid utfallsprocenten var 94.

13 20**Gemensamma tjänster**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	395	11	406	436	-30
Utgifter	-9 962	-465	-10 427	-9 082	-1 345
Verksamhetsbidrag	-9 567	-454	-10 021	-8 647	-1 375

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Inom verksamhetsområdets gemensamma tjänster fortsatte digitaliseringen av tjänster inom två betydande projekt: I Digione och småbarnspedagogikens VASA, och hela verksamhetsområdets digitalisering har utvecklats genom att det utformats en digital vision och en vägkarta för att förverkliga den. Arbetet inom kunskapsledningen har fortsatt både när det gäller att göra uppsättandet av mål tydligare i form av en datavision och som praktiskt arbete genom att utforma rapporter och överblickar inom de olika serviceområdena.

Under år 2021 har informationens resursering stärkts och nu har varje verksamhetsområde en ansvarig informatör. Det har också byggts upp ett nätverk av informationskontaktpersoner inom serviceområdena och enheterna. Genom dessa åtgärder har man kunnat utveckla både den interna och den externa informationen. Det ökade behovet av information under undantagsförhållandena och förnyandet av webbsidorna har varit kännetecknande för informationens arbete i fjol.

Ekonomi- och förvaltningsservicen har tillsammans med serviceområdena kartlagt olika utvecklingsobjekt i de gemensamma arbetsprocesserna. Arbetsflöden och roller har gjorts tydligare och ansvarspersoner utsetts för olika skeden i processerna. Utvecklingsarbetet som fått en bra start fortsätter år 2022.

Verksamheten inom enheten för elevhälsa stärktes genom att det anställdes två nya elevvårdschefer, en kurator och en psykolog i den grundläggande utbildningen och två kuratorer och två psykologer på andra stadiet i och med den utvidgade läroplikten. Det anställdes också en psykolog och en kurator i arbetsförhållanden på viss tid i försöket med tvåårig förskoleundervisning samt ytterligare en kurator i MEK-programmet inom småbarnspedagogiken. Vanda fick 261 600 euro i statligt specialunderstöd för de åtgärder som krävs för att utvidga personaldimensioneringen inom elev- och studerandevården, särskilt för att stärka den gemensamma elevvården inom förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen, gymnasierna och yrkesläroanstalterna under åren 2021–2022. Barn, ungdomar och familjer stöddes för att klara av det illamående som coronapandemin gett upphov till både genom generellt och individuellt inriktad studerandevård. Gemensamma mål utarbetades för psykologernas och kuratorens föräldraskapsarbete. Det fattades ett landsomfattande beslut om att överföra studerandevårdens psykologer och kuratorer till välfärdsområdet från och med 1.1.2023. Arbetet med att bereda överföringen inleddes. De stora svårigheterna att rekrytera psykologer gav upphov till luckor i servicen.

För analysen, rapporteringen av de aktuella resultaten från enkäten hälsa i skolan och kunskapsledningen anställdes en specialsakkunnig som sammanställde sammandrag och presenterade dessa ingående inom staden och för olika samarbetsparter. Dessutom utarbetade den specialsakkunniga en rapport över resultaten i Power BI, i samarbete med en anställd inom IT-administrationen. I Vanda inleddes också arbetet med UNICEF:s modell Barnvänlig kommun, vilket började med en utredning över nuläget och fortsatte med sammanställningen av en verksamhetsplan. Stadsstyrelsen godkände verksamhetsplanen Ett barnvänligt Vanda i december 2021.

Budgetens utfall

Verksamhetskostnaderna för ledningen och gemensamma tjänster uppgick till 9,1 milj. euro och utfallsprocenten var 87,1. Verksamhetsintäkterna uppgick till sammanlagt 0,4 milj. euro och utfallsprocenten

var 107,3. Ekonomi- och förvaltningsservicens verksamhetskostnader uppgick till 2,3 milj. euro och utfallsprocenten var 91,5. Verksamhetskostnaderna för studerandevården uppgick till 5,1 milj. euro och utfallsprocenten var 94,5. Anslag inbesparades i de gemensamma tjänsterna, då köpet av tjänster var mindre än beräknat. Dessutom underskreds personalkostnaderna huvudsakligen till följd av svårigheterna att rekrytera psykologer inom studerandevården.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Personalkostnader för administrativa uppgifter/verksamhetsområdets utgifter totalt	0,50 %	0,60 %	0,50 %
Förskoleundervisningens elever / psykologer eller kuratorer	833	867	833
Finskspråkig grundläggande utbildning/psykologer	973	853	936
Finskspråkig grundläggande utbildning/kuratorer	924	890	869
Andra stadiet/psykologer	1 001	919	826
Andra stadiet/kuratorer	1 058	936	864

13 30

Grundläggande utbildning

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	13 125	2 155	15 280	17 707	-2 426
Utgifter	-210 515	-4 034	-214 550	-214 180	-370
Verksamhetsbidrag	-197 390	-1 879	-199 270	-196 474	-2 796

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I anslutning till utvidgningen av läroplikten gavs intensifierad elevhandledning inom den grundläggande utbildningen i enlighet med den nya lagen, genom en tilläggssatsning på 220 000 euro i statsandelarna. Antalet elever i den finskspråkiga grundläggande utbildningen ökade med 332 elever. Det inlärningsunderskott som orsakats av coronapandemin åtgärdades betydligt både med hjälp av statens och Vandas specialfinansiering, genom att utöka deltidsspecialundervisningen, antalet resurslärare, antalet coachande lärare inom förskole- och nybörjarundervisningen, antalet delade timmar, antalet skolgångsbiträden och stödundervisningen med en satsning på sammanlagt 4 milj. euro. På verksamheten inom den grundläggande utbildningen år 2021 inverkade en omfattande karantänfrånvaro till följd av coronapandemin, både för elevernas och personalens del, och som en ny sak elevernas användning av munskydd i årsklasserna 3–9. Trots pandemiläget lyckades man i huvudsak genomföra undervisningen enligt läroplanen och på ett bra sätt med beaktande av undantagsförhållandena.

Budgetens utfall

Utfallet för den grundläggande utbildningens verksamhetsinkomster uppgick till 17,7 milj. euro (115,9 %) och verksamhetsutgifterna till 214,2 milj. euro (99,8 %). Under året gjordes anslagsändringar i inkomsterna 2,155 milj. euro, av vilket andelen för de åtgärder som främjar jämställdheten var 1,704 milj. euro och andelen för coronaunderstödet 0,45 milj. euro. I verksamhetsutgifterna gjordes anslagstillägg på sammanlagt 4,034 milj. euro. På grund av coronaepidemin var tillägget 2,078 milj. euro, av vilket andelen när det gäller stadens återhämtningsplan var 1,048 milj. euro, coronaunderstödet 0,45 milj. euro och andelen för de extra kostnader som orsakades av coronan 0,58 milj. euro. I tilläggsanslaget utgjorde andelen för den utvidgade läroplikten 0,22 milj. euro och för åtgärderna som främjar jämställdheten 1,704 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Antalet elever i grundskolorna i Vanda	23 068	23 619	23 400
Driftsutgifter euro/elev	8 841	8 913	9 172
Undervisningens %-andel av driftsutgifterna per elev	52 %	53 %	52 %
Rumsm ² /studerande	10,3	10,2	10,2
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9	15,9	15,9	15,9
Elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	99 %	99 %	99 %
Antalet barn som deltar i eftermiddagsverksamheten	2 229	2 348	2 615
Antalet elever som börjat med frivilligt A 2-språk som inleds i årskurs 4	42 %	42 %	39 %
Elever/studiehandledare	220	220	200

13 50**Småbarnspedagogik**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	17 971	-1 144	16 827	16 483	344
Utgifter	-182 338	-1 456	-183 795	-181 723	-2 072
Verksamhetsbidrag	-164 368	-2 600	-166 968	-165 240	-1 728

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2021 var antalet barn inom småbarnspedagogiken betydligt färre än vad man räknat med i budgeten. Den kommunala småbarnspedagogiken hade 100 barn färre och den privata småbarnspedagogiken 260 barn färre än det som prognostiserades i budgeten. Antalet barn med hemvårdsstöd var 280 färre till antalet. Tjänsternas täckning i slutet av året var 79,7 procent, vilket är 3,0 procent lägre än i budgeten.

Hemvårdsstödet kommuntillägg sänktes från och med 1.4.2021 med 55 euro. Det sänkta kommuntillägget är 160 euro/mån. På grund av pandemiläget har de öppna daghemmen och de öppna mötesplatserna varit stängda 1.1–30.4, invånarparkerna 18.3–30.4 och klubbarna 12.4–30.4.2021.

Vanda utvaldes till att vara med i ett försök med tvåårig förskoleundervisning, som pågår från början av augusti 2021 till slutet av maj 2024. Undervisnings- och kulturministeriet gjorde ett stickprovsurval av de verksamhetsställen (26 verksamhetsställen) och barn (cirka 500 barn) i Vanda som deltar i försöket.

Tiedonjyväns päiväkoti inledde sin verksamhet i augusti 2021. Daghemmet har 143 platser, av vilka 58 är nya. Ett kommunalt och ett privat daghem samt fem kommunala och två privata gruppfamiljedaghem upphörde med sina verksamheter i juli. Vid dessa fanns sammanlagt 132. En modell för parallellt ledarskap togs i bruk vid sju enheter.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkternas utfall uppgick till sammanlagt 16,5 milj. euro (utfallsprocenten 98). I samband med behandlingen av tilläggsbudgeten sänktes inkomstmålet för småbarnspedagogiken med 1,3 milj. euro på grund av inverkan av en nya lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken. Enligt den ändrade budgeten inkom 13,0 milj. euro i dagvårdsavgifter, 2,2 milj. euro i projektfinansiering och 1,2 milj. euro i övriga intäkter 1,2 milj. euro. Verksamhetsintäkterna underskreds med 0,3 milj. euro i förhållande till den ändrade budgeten. Statliga understöd och ersättningar förverkligades mindre än budgeterat.

Småbarnspedagogikens verksamhetskostnader underskreds med 2,1 milj. euro jämfört med den ändrade budgeten. Antalet barn i kommunal småbarnspedagogik som var mindre än budgeterat, inverkade på de inbesparingar som uppkom i verksamhetskostnaderna. Antalet barn med hemvårdsstöd minskade mer än beräknat, vilket gav en inbesparing på 0,7 milj. euro. Kostnaderna för stödet för privat vård underskreds med 0,3 milj. euro på grund av att antalet användare var mindre än det budgeterade. Dessutom sänkte antalet användare inom den privata serviceproduktionen, som var det lägre än beräknat, kostnaderna för servicesedlar med 1,2 milj. euro.

Personalkostnaderna, inhyrningen av personal från Seures medräknat, överskred budgeten med 2,6 milj. euro. Fullmäktige beviljade en tilläggsfinansiering på 0,9 milj. euro för personalinhyrning för det ökade behovet av vikarier och ökningen av antalet assistenter som berodde på barnens behov av stöd. Personalkostnaderna för den egna personalens del underskreds, genom vilket en del av kostnaderna för inhyrning av fostringspersonal från Seure och assistenter från Seure täcktes. Kostnaderna för den egna personalen och inhyrningen av personal uppgick till sammanlagt 101 milj. euro.

Kostnader för extra städning på grund av coronan uppgick till 0,3 milj. euro, för vilket fullmäktige beviljade finansiering i tilläggsbudgeten. I köpet av övriga tjänster och materialanskaffningar uppkom inbesparingar på sammanlagt 1,7 milj. euro. Lokalhyrorna underskreds med 0,7 milj. euro jämfört med det budgeterade.

Småbarnspedagogikens verksamhetskostnader i sin helhet underskreds med 0,6 milj. euro jämfört med den ursprungliga budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Antalet barn i olika småbarnspedagogiska tjänster i medeltal per månad:			
Kommunal småbarnspedagogik	10 247	10 627	10 522
Privat småbarnspedagogik	2 016	2 300	2 047
Klubbverksamhet	280	400	206
Hemvårdsstöd	3 446	3 300	3 021
Andelen barn som omfattas av småbarnspedagogiken av samtliga barn i åldern för småbarnspedagogik ¹⁾	76,80 %	82,70 %	79,70 %
Andelen barn i privat småbarnspedagogik av alla barn i småbarnspedagogik	16,00 %	17,80 %	16,30 %
Barn som omfattas av strukturella stödåtgärder (kommunal småbarnspedagogik)	9,40 %	9,30 %	10,30 %
Driftsutgifter €/barn som använder tjänster	10 862	10 966	11 524

1) Antalet finsk- och svenskspråkiga barn totalt.

13 90**Svenskspråkiga servicen**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	708	36	744	544	200
Utgifter	-13 293	-211	-13 504	-13 343	-161
Verksamhetsbidrag	-12 585	-175	-12 760	-12 800	39

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Vanda valdes till att vara med i ett försök med tvåårig förskoleundervisning som genomförs åren 2021–2024. Syftet med försöket är att stärka jämställdheten i utbildningen och utveckla förundervisningens kvalitet. Försöket gäller barn som är födda 2016 och 2017. I Vanda deltar 26 verksamhetsenheter i försöket, av vilka en är svenskspråkig, Dickursby daghem. Försöket är en del av undervisnings- och kulturministeriets utvecklingsprogram Rätt att lära sig. Kostnaderna ersätts kommunerna till 100 procent.

Verksamhetsområdets nya strategiska prioriteringsområden utarbetas tillsammans inom hela verksamhetsområdet och elever, vårdnadshavare och anställda gavs möjlighet att påverka de strategiska prioriteringsområden som gäller hela verksamhetsområdet. Serviceområdets pedagogiska utvecklingsprojekt Challenging learning håller på att slutföras. De verksamhetssätt som utvecklats under projektet kommer att utgöra en del av serviceområdets strategiska åtgärdsprogram.

För den grundläggande utbildningens del godkändes behovsplanen för Mårtensdals bildningsrum våren 2021 och projektet framskrider genom utarbetandet av en projektplan. Gymnasiets läroplan reviderades och togs i bruk från och med 1.8.2021. Den nya läropliktslagen trädde i kraft 1.8.2021 och läropliktsåldern höjdes till 18 år. Enligt den nya lagen är utbildningen på andra stadiet avgiftsfri för studerande. Serviceområdet har samarbetat med de övriga kommunerna i huvudstadsregionen för att sätta i gång Hux-utbildningen som inleds hösten 2022. Hux-utbildningen ersätter tionde klassen och alla övriga utbildningar som förbereder för examen.

Gymnasieundervisningen genomfördes som distansundervisning 11.1–9.4 och hybridundervisning 12.4–3.5. Undervisningen i högstadiet genomfördes som distansundervisning 8.3–9.4 och hybridundervisning 12–30.4 på grund av pandemin. Pandemin har haft en omfattande inverkan på personalen både inom småbarnspedagogiken, skolan, gymnasiet och förvaltningen och t. ex. utvecklingsarbetet har blivit lidande på grund av distansarbetet.

Från och med hösten 2021 har staden en svenskspråkig informatör på heltid, då informatören tidigare arbetade 50 procent av arbetstiden med den svenskspråkiga servicen.

I och med den nya valperioden byttes sammansättningen i de politiska organen. Svenska kommittén hade 11 ordinarie medlemmar och lika många ersättare, men vid bytet av valperiod valdes 9 ordinarie ledamöter, lika många ersättare och stadsstyrelsens representant. Ungdomsfullmäktige har en ordinarie ledamot och en ersättare i Svenska kommittén. Påverkansorganet sammanträder i fortsättningen minst sju gånger om året.

Budgetens utfall

Utfallet för den svenskspråkiga servicens verksamhetsintäkter var 0,5 milj. euro (73 %), vilket är cirka 0,2 milj. euro mindre än det budgeterade. Detta beror huvudsakligen på att dagvårdens avgiftsintäkter blev 88 400 euro och understöden och bidragen cirka 100 000 under det budgeterade. Utfallet för den svenskspråkiga servicens verksamhetskostnader var 13,3 milj. euro (98,8 %), dvs. de underskreds med cirka 161 000 euro, trots att hyreskostnaderna överskreds med omkring 60 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Barn i kommunal småbarnspedagogik ¹⁾	297	293	301
Barn i förskoleundervisning	78	72	80
Antalet elever i svenskspråkig grundskola	728	737	722
Driftsutgifter euro/elev	10 050	10 764	10 799
Undervisningens %-andel av driftskostnaderna/elev	54 %	60 %	53 %
Rumsm ² /elev	13,6	13,1	13,7
Gruppstorleken i snitt, klasserna 1–9	16,3	16,3	15,7
Elever som fått plats för fortsatta studier i gymnasium, yrkesutbildning, yrkesstart eller påbyggnadsundervisning av dem som fått avgångsbetyg från grundskolan, %	98 %	99 %	100 %
Totala antalet elever som fått plats i eftermiddagsverksamheten	124	122	125
Studerande vid svenskspråkigt gymnasium	150	155	155
Driftsutgifter euro/studerande	7 977	8 202	8 410
Rumsm ² /gymnasiestuderande	8,6	8,4	8,4

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

137**Utbildningen på andra stadiet****13 40****Gymnasierna**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	561	671	1 232	1 489	-257
Utgifter	-26 285	-1 436	-27 721	-27 394	-327
Verksamhetsbidrag	-25 724	-765	-26 489	-25 905	-583

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Utvidgningen av läroplikten har genomförts när det gäller studerande i den första årskursen i gymnasiet och studerande i påbyggnadsundervisningen inom den grundläggande utbildningen och i den gymnasieförberedande utbildningen. Den nya läroplanen för gymnasierna har tagits i bruk när det gäller första årskursens studerande och arbetet med att utveckla den har fortsatt under höstterminen. En utredning har gjorts över vuxengymnasiernas servicenät och en del av de åtgärder som behövs har börjat vidtas. En gemensam distanskursbricka har utvecklats för gymnasierna.

Budgetens utfall

Budgeten har förverkligats planenligt, då utfallsprocenten för gymnasieutbildningens verksamhetskostnader var 98,8 och utfallsprocenten för verksamhetsintäkterna 120,8. I gymnasieutbildningen gjordes under år 2021 ett tillägg på 0,67 milj. euro i inkomsterna, av vilket 0,44 milj. euro utgjordes av statens coronastöd och 0,23 milj. euro av det understöd som beviljats projektet med ett kompetenscenter. I utgifterna gjordes ett tillägg på sammanlagt 1,4 milj. euro, av vilket 0,6 milj. euro utgjordes av utvidgningen

av läroplikten, 0,33 milj. euro av projektet med ett kompetenscenter, 0,44 milj. euro av coronaunderstödet och 0,07 milj. euro av utgifterna för förberedelser med tanke på infektioner.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Studerande i finskspråkiga daggymnasier	3 673	3 590	3 658
Antalet studerande i de finskspråkiga daggymnasierna/gymnasium, medeltal	735	718	732
Studerande vid vuxen- och distansgymnasiet med examen som mål	257	240	242
Antalet studerande som avbrutit i % (daggymsnasier)	1,88 %	2,50 %	2,18 %
Studerande som fått avgångsbetyg på tre år av alla utexaminerade, % (daggymsnasier)	84,20 %	85,00 %	83,10 %
Alla timmar/åvt/studerande (daggymsnasier)	1,35	1,35	1,35
Driftskostnader euro/studerande (daggymsnasier)	6 623	6 877	7 086
Rumsm ² /elev (daggymsnasier)	7,4	7,5	7,5

13 70

Yrkesutbildning

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 904	0	1 904	1 624	280
Utgifter	-37 672	-1 066	-38 738	-37 657	-1 081
Verksamhetsbidrag	-35 768	-1 066	-36 834	-36 033	-801

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2021 byggdes nya lärmiljöer för studerande och utvidgades användningen av digitala verktyg i lärandet och handledningen. Arbetsplatsliknande utrymmen i Varia, simulationer och digitala miljöer hjälpte framskridandet i studierna särskilt i sådana branscher, där möjligheterna till lärande på arbetsplatsen var mindre än normalt på grund av coronapandemin. Det användes också distansundervisningsmetoder som lämpar sig för olika branscher. Inom samtliga branscher vid Varia tog man i bruk mobilapplikationen Annie, genom vilken man bättre än tidigare kunde nå de studerande som behövde stöd.

Mängden avbrutna studier bland studerande under 20 år minskade något, då den år 2020 uppgick till 13,8 procent och år 2021 till 13,7 procent. Man lyckades väl med att ta emot nya läropliktiga ungdomar och studiepraxisen förlöpte bättre än man räknat med.

Hänvisningen av kunder som är med i kommunförsöket till Varia har inletts långsamt. Under år 2021 var Varia aktivt med och planerade och genomförde nya verksamhetssätt och verktyg för att effektivisera kundhandledningen och utveckla det egna serviceutbudet och synliggöra det bättre och på det sättet stödja uppnåendet av målen i kommunförsöket.

Varias strategi för åren 2022–2025 bereddes i samarbete med de studerande, personalen och arbetslivet och som en del av stadsstrategin och strategin för verksamhetsområdet för fostran och lärande. Den coachning för teammästare som hade ordnats för att stödja teamorganisationen upphörde i slutet av året.

Personalen arbetade under året växelvis i distansarbete och närarbete enligt coronasituationen. För mindre specialgrupper erbjöds ändå närundervisning nästan under hela året, trots den svåra situationen.

Budgetens utfall

År 2021 uppgick Varias verksamhetsbidrag till sammanlagt 36 milj. euro, vilket är 97,8 procent av verksamhetsbidraget enligt budgeten. Intäkter inflöt 1,6 milj. euro och utgifter 37,7 milj. euro. I projektintäkter inflöt 1,2 milj. euro. Mängden köpta tjänster var 0,9 milj. euro mindre än beräknat, eftersom det på grund av coronapandemin hölls mindre närundervisning än beräknat. Måltidsservicen och de övriga kostnaderna för närundervisningen var därför mindre. Detta kunde man se redan i början av år 2021 och en del av de eurobelopp som sparats in från servicen användes till att anställa undervisningspersonal för att stödja studerandena.

Genom det första tilläggsprestationsbeslutet fick Varia 2,5 milj. euro i understöd av undervisnings- och kulturministeriet för anställning av lärare och handledare. Användningen av summan fördelar sig på åren 2021–2023. Vidare fick Varia 200 000 euro för stödåtgärder som behövs på grund av coronasituationen.

Genom det andra tilläggsprestationsbeslutet fick Varia år 2021 ett tillägg på 22 i antalet studerandeår (143 548 euro) och 100 000 euro för stödåtgärder som behövs på grund av coronasituationen. Varia fick 70 000 euro i strategifinansiering för utvecklingen av lärmiljöerna.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Examensinriktade nybörjarplatser i den gemensamma antagningen för den årsklass som går ut grundskolan	38 %	38 %	37 %
Ant. studerandeår enligt mål fastställt av ministeriet	98,30 %	100 %	100 %
Andelen studerandeår i läroavtalsutbildning av antalet fastställda studerandeår	13 %	20 %	13 %
Driftskostnader euro/studerandeår (yrkesutbildningen totalt)	10 250	10 642	10 425
Rumsm ² /studerandeår	13,9	13,7	13,5

16 Stadskulturen

Ansvarig: Riikka Åstrand

Verksamhetsorgan: Stadskulturnämnden
Ordförande: Sirkka-Liisa Kähärä

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Stadskulturen totalt					
Inkomster	10 700	-1 444	9 256	8 963	293
Utgifter	-71 519	-1 297	-72 816	-70 858	-1 958
Verksamhetsbidrag	-60 819	-2 741	-63 560	-61 895	-1 665
Stadskultur bruttoenheterna					
Inkomster	9 331	-1 460	7 871	7 579	292
Utgifter	-66 369	-1 216	-67 586	-65 564	-2 021
Verksamhetsbidrag	-57 038	-2 676	-59 714	-57 985	-1 729

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2021

Stadskulturens verksamhetsområde år 2021 präglades starkt av de restriktioner och snabba förändringar som coronapandemin förde med sig. Genom erfarenheterna från året innan kunde man snabbt svara på de förändrade situationerna på ett kontrollerat sätt och tillämpa anpassade serviceformer. Året var en utmaning med tanke på uppbyggnaden av det nya verksamhetsområdet och utvecklingen av verksamheterna och det kan inte göras några mer ingående bedömningar av tjänsternas normala användningsgrader eller av efterfrågan utgående från det gångna året.

Det tryck på inbesparingar i stadens ekonomi som orsakats av coronapandemin visade sig inom stadskulturens verksamhetsområde, bl. a. som en gallring i nätet av verksamhetslokaler och minskning av servicetiderna. Verksamhetsområdets skyldighet i produktivitets- och tillväxtprogrammet uppgick till sammanlagt cirka 1,4 milj. euro, av vilka cirka 0,4 milj. euro utgjordes av inkomstillägg och cirka en milj. euro av nedskärningar i utgifter. De planerade åtgärderna förverkligades men på grund av stängningarna under coronapandemin lyckades man däremot inte nå de mål som ställts upp.

Året var på många sätt exceptionellt påfrestande både för personalen och kommuninvånarna. Stängningen av olika tjänster har gett upphov till en serviceskuld och illamåendet har anhopats inom vissa befolkningsgrupper. Detta syntes bland annat i mötena i ungdomsarbetet ute på fältet och bibliotekens och Vandainfos serviceställen. Särskilt belastningen hos dessa personalgrupper återspeglade sig i sjukfrånvaron.

De viktigaste nya öppningarna år 2021 utgjordes av projekt som hade fått extern finansiering: projektet Hobbyernas Vanda som förverkligar Finlandsmodellen för hobbyverksamhet, projektet Förortsprogrammet som kompletterar handlingsprogrammet för positiv särbehandling, det omfattande projektet Rinnalla kulkien som koncentrerar sig på ungdomsarbetslösheten och projektet Monipaikkainen digituki som förebygger digital marginalisering. De mest betydande projekten för utveckling av servicenätet utgjordes av spetsprojekten Hanaböle träsk och Myrbacka stadskulturhus, planeringen av Elmo simhall och byggandet av servicekoncentrationen i Kivistö.

Som avslutningen på flera års arbete kunde revideringen av användnings- och betalningsgrunderna när det gäller fritidsanvändningen av lokaler som förvaltas av staden slutföras. Den reviderade modellen är mer enhetlig och behandlar olika användare mer jämlikt. Lokalstödformerna för verksamhetslokaler där administrationen överlåtits till organisationerna justerades också och det gjordes en extern utredning. Utgående från rapporten görs stödmodellen mer transparent och enhetlig än den nuvarande mångsidiga helheten.

I fjol slutfördes också strategitemat för delaktighet, programmet Osallistuva Vantaa 2022–25, som under ledningsgruppens ledning också bereddes för den fullmäktigeperiod som inletts, då de strategiteman som är övergripande för staden avslutades. Programmet fastställer hur invånardelaktigheten och invånarpåverkan i Vanda ska utvecklas under innevarande fullmäktigeperiod. Programmet bereddes i ett omfattande samarbete mellan invånare, personal och förtroendevalda och under mars månad 2022 ska förtroendevalda fatta beslut om det.

Budgetens utfall 2021

År 2021 gjordes i slutet av året en ändring i verksamhetsområdets budget, där bruttoenheterens verksamhetsintäkter minskades med 1 460 000 euro och verksamhetsutgifter ökades med 199 000 euro. Budgetändringarna gällde de gemensamma tjänsterna, kulturservicen, idrottsservicen och ungdomsservicen och var i huvudsak en följd av coronapandemins effekter och även av ändringar i projekt. Underskottet i verksamhetsbidrag för kulturservicens nettoenheter ökades i budgeten med 65 000 euro till följd av förluster i terminsavgifter.

Som en budgetändring i verksamhetsområdets siffror i slutet av året syns dessutom anslagsöverföringarna för den positiva särbehandlingen till verksamhetsområdena och löneanslaget för sommarjobbare från stadsstyrelsens anslag. Verksamhetsområdets utgifter uppgick för den positiva särbehandlingsdel till 650 000 euro år 2021 medan löneanslaget för sommarjobbare var 365 000 euro.

Inom stadskulturens bruttoenheter underskred verksamhetsintäkterna den ursprungliga budgeten med 1 752 000 euro och den ändrade budgeten med 292 000 milj. euro. Ändringarna i inkomster var en följd av coronapandemins verkningar, särskilt på idrottsservicen och den projektverksamhet som genomförts under året men inte budgeterats.

Bruttoenheterens verksamhetsutgifter underskred den ursprungliga budgeten med 805 000 euro och den ändrade budgeten med 2 021 000 milj. euro. I utgifterna uppkom inbesparingar särskilt på grund av coronapandemin eftersom verksamheter och lokaler var stängda eller i annan användning under en stor del av året och till följd av förändringar i projekt.

Inom nettoenheterna överskreds den ursprungliga budgeten för verksamhetsbidraget med 130 000 euro. Jämfört med den ändrade budgeten överskreds nettoenheterens verksamhetsbidrag med 64 000 euro.

Utfallet för serviceområdenas budget har rapporterats med ingående i de stycken som gäller serviceområdena.

16 10

Stadskulturnämnden

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-69	0	-69	-85	15
Verksamhetsbidrag	-69	0	-69	-85	15

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under år 2021 sammanträdde stadskulturnämnden (före detta fritidsnämnden) elva gånger. Merparten av mötena hölls som en hybridmodell, där mötesbegränsningarna följdes. I och med den nya fullmäktigeperioden inleddes också nämndens nya mandattid i september och nämnden fick namnet stadskulturnämnden. Den 30 september 2021 ordnades ett två dagars budgetseminarium. Arbetet med att revidera användnings- och avgiftsgrunderna för de idrottslokaler som förvaltas av staden fortsatte under början av året. Dessutom funderade en arbetsgrupp som utsetts av nämndens medlemmar på åtgärderna i verksamhetsområdets produktivitets- och tillväxtprogram. Nämnden fattade beslut om nya användnings-

och avgiftsgrunder för fritidsanvändningen av de lokaler som förvaltas av staden samt uppdaterade och förenhetligade de understödsspecifika principerna för beviljandet.

Budgetens utfall

Nämndens anslag överskreds med 15 000 euro, vilket i huvudsak hängde samman med bytet av fullmäktigeperiod och bland annat det arbetsgruppsarbete som utfördes i anslutning till detta.

16 21

Gemensamma tjänster

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	450	450	439	11
Utgifter	-2 077	-1 153	-3 230	-2 913	-317
Verksamhetsbidrag	-2 077	-703	-2 780	-2 474	-306

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

För stadskulturens gemensamma tjänster var det ett ovanligt verksamhetsår på samma sätt som för hela verksamhetsområdet. Under det gångna året koncentrerade man sig på att bygga upp de grundläggande processerna och främja uppgifterna på stadsnivå och projekten inom verksamhetsområdet.

Personalomsättningen har varit relativt stor, vilket har gjort finslipningen av de administrativa processerna långsammare och utformandet av de naturliga samarbetsstrukturerna tillsammans med med serviceområdena. Helheten av samarbetsforum inom verksamhetsområdet togs upp för ny granskning utgående från de erfarenheter som gjorts under det första året.

Verksamhetsrådets arbete med informationen och marknadsföringen karaktäriserades också år 2021 starkt av informationen i anslutning till coronapandemin, då tjänster öppnades och stängdes och restriktionerna ändrades. Stadskulturens innehåll producerades ändå året runt regelbundet i stadens olika kanaler. I marknadsföringen togs betald reklam i sociala medier i stor utsträckning i bruk, genom vilken man nådde Vandabor sammanlagt 5,5 miljoner gånger. Förnyelsen av webbsidorna vantaa.fi och vanda.fi inleddes och kom väl i gång före utgången av året.

Pandemin skapade tryck på ordnandet av invånardelaktigheten på stads- och verksamhetsområdesnivå. Under våren genomfördes invånarforumet i området Kivistö helt på distans. Under hösten ordnades tillställningen som hybridmöte i Björkby. Arbetet med strategitemat delaktighet framskred väl som ett lednings- och projektgruppsarbete. Verksamhetsområdenas delaktighetsplaner färdigställdes under slutet av våren.

Under våren inleddes också arbetet med att revidera modellen Delaktig i Vanda till ett program under strategiperioden 2021–2025, i vilket personalen, de förtroendevalda och invånarna deltog. Under året inleddes pilotprojektet Vandabornas påverkargrupp till att utgöra en ram för verksamheten med invånarråd. Medborgarbudgetens funktioner lades till i den elektroniska delaktighetsmiljön i OsallistuvaVantaa.fi. Utbildning ordnades regelbundet i förverkligandet av invånarväxelverkan och delaktighet och det är särskilt värt att nämna att över 50 handledare utbildades i den verksamhetsövergripande i dialogmetoden Erätauko. Kivistö stadskulturcentrums lokaler och verksamhet planerades tillsammans med invånarna.

I de påverkansorgan som koordinerats av verksamhetsområdet, dvs. äldrerådet, handikapprådet, delegationen för mångkulturfrågor och ungdomsfullmäktige skedde också förändringar under fjolåret. De tre förstnämnda organens sammansättningar byttes ut när det nya fullmäktige inledde sin verksamhet. Samtidigt förenhetligades verksamhetsreglerna för organen och stärktes deras anknytning till systemet med förtroendevalda. Ungdomsfullmäktigevalen ordnades för första gången elektroniskt i november.

Koordinationsuppgiften i fråga om Hanaböle träsk inleddes. Ett servicekoncept gjordes upp för Hanaböle träsk. På grund av coronapandemin var servicen tidvis stängd eller så begränsades öppettiderna. Arbetsgruppen Hanaböle träsk - Sibbo storskog sammanträdde sex gånger. Valfärdsveckan i Vanda ordnades i Hanaböle träsk. Valfärdsveckan erbjöd avgiftsfria naturutflykter och veckan avslutades med ett nytt natur- och friluftsevenemang. I friluftsområdet byggdes en ny pulkbacke och en friluftsled. Arbetet med att utvidga parkeringsområdet samt anläggningen av en ny tillgänglig led och tillgänglig eldplats inleddes.

I januari 2021 inleddes projektet Hobbyernas Vanda (Finlandsmodellen för hobbyverksamhet), som har som mål att erbjuda alla grundskolelever i Vanda jämlika möjligheter att delta i idrotts-, kultur- och konstverksamhet i anslutning till skoldagen och samtidigt erbjuda dem en långvarig och högklassig hobby i närheten av hemmet. Verksamheterna inom projektet omfattar också uppsökande hobbyverksamhet. År 2021 förverkligades hobbyverksamheten tillsammans med sammanlagt 39 skolor och i 10 andra lokaler som ligger i Vanda. I hobbyerna deltog 3 046 grundskolelever i 299 hobbygrupper. Dessutom nåddes sammanlagt 122 grundskolelever individuellt och i smågrupper via hobbykompisverksamheten och 318 barn och ungdomar via pop-up- och rastverksamheten. Hobbygaranti-arbetsgruppens arbete fortsatte år 2021 på initiativ av stadskulturen och verksamhetsområdet för fostran och lärande.

Åtgärderna i handlingsprogrammet för positiv särbehandling (2019–2021) framskred år 2021 endast delvis som planerat, eftersom verksamheten delvis måste anpassas med beaktande av den rådande pandemisituationen. Som en begränsningsåtgärd i ekonomin skars anslaget för år 2020 ned med 318 000 euro, vilket gjorde att inledningen av ett antal planerade åtgärder överfördes till år 2021. Som nya åtgärder år 2021 förverkligades tjänster som stöder barnfamiljer (Moniku-modellen, hemservicen för barnfamiljer och skolornas eftermiddagsverksamhet), ett kollektivt ljusverk för barn och ungdomar, ungdomsarbete, en delaktighetsworkshop, medborgarbudgetering och andra investeringar för att förbättra trivseln i förörternas centrumområden och i skolorna. Dessutom förverkligades måltider för barn under sommaren genom specialfinansiering, möjliggjordes verksamheten i Håkansböle medborgarhus för barn och familjer och grundandet av en ny typ av medborgarhus i västra Vanda.

Vanda godkändes från och med 1.7.2020 med i det förortsprogram som koordineras av miljöministeriet. Vandas projekthelhet "Raidekaupunkia rakentamassa" består av tre projekt: 1. Centrumena längs banan, Centrumena längs spårvägen och En energieffektiv stadsförnyelse av Västerkulla. Projekten som inriktas på att utveckla bostadsområdena och minska de lokala välfärdsskillnaderna koordineras av stadskulturens verksamhetsområde. Genomförandet av förortsprogrammet har i huvudsak framskridit som planerat, men restriktionsåtgärderna har försvårat bl. a. utvecklingen av invånardelaktigheten. Dessutom har man varit tvungen att senarelägga inledningen av en del av de projekt som ingår i investeringsprogrammet. Vi har ändå fört flera mycket nyttiga diskussioner med de städer, kommuner och forskningsgrupper som är med i förortsprogrammet, för att utveckla förorterna och främja samarbetet.

För enhetens del förverkligades en centralisering av förvaltningens verksamhetslokaler i sin helhet i Silkkis lokaler och en granskning av organisationslokalerna som åtgärder i produktivitets- och tillväxtprogrammet. Dessutom uppkom också inbesparingar i köpta tjänster och personalkostnader, då verksamhetsområdets tjänster eller de tillställningar som anknyter sig till den gemensamma utvecklingen av verksamhetsområdet inte kunde ordnas och vakanser var obesatta under längre tider på grund av rekryteringen.

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

Budgetens utfall

Budgeten för stadskulturens gemensamma tjänster ändrades under året på grund av projektet Hobbyernas Vanda, till följd av vilket inkomsterna ökades med 450 000 och utgifterna med 495 000 euro. I den ändrade budgeten för gemensamma tjänster syns också överföringen av anslag för den positiva särbehandling från stadsstyrelsens anslag (652 000 euro). De gemensamma tjänsternas inkomster

förverkligades enligt den ändrade budgeten, bland annat i personalkostnaderna och lokalitetskostnader uppkom till slut inbesparingar på 306 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Anställda inom stadskulturens gemensamma tjänster/anställda inom verksamhetsområdet % ¹⁾	2,9	2,9	3,4
Upplevd tillfredsställelse med möjligheterna att delta och påverka i kommunen (medeltal mellan 1–5) ²⁾	3,2	4,0	³⁾

1) Nytt nyckeltal 2021.

2) Nytt nyckeltal 2021, kommuninvånarservicens nyckeltal som underlag.

3) Finns ej ännu för rapportering.

16 37

Biblioteks- och invånartjänster

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 169	0	2 169	2 150	19
Utgifter	-20 494	-57	-20 551	-19 406	-1 146
Verksamhetsbidrag	-18 325	-57	-18 382	-17 256	-1 127

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Coronaepidemin som fortsatte inverka vidare på omfattningen på biblioteks- och invånartjänsternas verksamhet och sättet som tjänster producerades på. Olika verksamhetsformer som förverkligades på distans och virtuellt har etablerat sin ställning och närtjänster har producerats i enlighet med hur restriktionerna ändrats.

Största delen av vuxentubildningens verksamhet förverkligades också år 2021 på distans, men coronarestriktionerna syntes i institutets verksamhet som minskat antal kunder och minskade inkomster från kursavgifter. Antalet deltagare i bibliotekets virtuella evenemang låg på en mycket god nivå och utgående från lånestatistiken lånade kunderna något mer material än året innan. Gemensamma virtuella möten och evenemang, säkra e-tjänster och coronalinjen nådde också en stor grupp.

Utvecklingen av den grundläggande utbildningen för vuxna fortsatte enligt planerna men behovet av lokaler lyckades man inte lösa. Programmet Biblioteket 2030 godkändes i nämnden och planen som ingår i programmet förverkligades, visserligen i en mer begränsad utsträckning än man tänkt sig på grund av coronaepidemin. Projekt genomfördes enligt planerna. Samarbetet mellan invånarlokaler och VandaInfo har intensifierats och man började bereda konceptet Kohtaamo med mötande rådgivning och e-tjänster. Beredningen av konkurrensutsättningen av respons servicen och arbetet med att utveckla kundservicen på stadsnivå inleddes.

Under år 2021 tog fler kunder kontakt med social- och patientombudsmannen än före pandemin. Orsaken till kontakterna har bland annat varit att kunder har varit tvungna att vänta på tjänster som fastställts som icke brådskande, t. ex. olika utlåtanden som lämnas in till myndigheterna.

Budgetens utfall

Verksamhetsintäkterna utföll nästan helt enligt budgeten inom serviceområdet för biblioteks- och invånartjänster. En underskridning på omkring 19 000 euro berodde på de restriktioner som coro-

napandemin gett upphov till. Verksamhetsutgifterna underskreds med 1 088 000 euro i förhållande till den ursprungliga budgeten medan verksamhetsutgifterna underskreds med 1 146 000 euro jämfört med den ändrade budgeten. Underskridningen av verksamhetsutgifterna beror huvudsakligen på coronapandemins effekter på serviceproduktionen, eftersom en del av serviceproduktionen anpassades till undantagsförhållandena och delvis förverkligades virtuellt. Dessutom bidrog oförutsebara rekryterings-svårigheter och leverantörers leveranssvårigheter till att verksamhetskostnaderna minskade. På lång sikt kan man se att det i framtiden finns ett tryck på att öka både verksamhetsintäkterna och verksamhetsutgifterna, för att man ska kunna svara på efterfrågan på tjänster.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Stadsbiblioteket			
besökare	1300232	1 900 000	898 882
antalet lån av material	2 384 631	2 500 000	2 101 997
lån av material/invånare	10	11	9
materialanslag euro/invånare	4,84	5,00	5,00
verksamhetsutgifter/invånare	30,31	38,57	37,60
Vuxenutbildningsinstitutet			
vuxenutbildningsinstitutets studerande (deltagare i kurser)	27 355	33 000	23 759
totala antalet undervisningstimmar	47 693	47 400	41 768
antalet kurser	1 810	1 900	1 727
antalet studerande inom integrationsutbildningen (Startkurser)	906	1 400	649
studerande inom grundläggande utbildning för vuxna	131	120	126
studerande i utbildningen enligt integrationsplanen	86	200	93
institutets egna inkomsters andel av budgeten %	34	31	33
Kommuninvånarservicen			
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd inom serviceområdet	119	160	90
Andelen stöd för e-tjänster och digitalt stöd av servicekontakterna (%)	6	6	12
Antal kundkontakter på Vandainfo	241 000	330 000	199 200
Antal personer som utnyttjat det matsvinn som distribuerats via nätverket Gemensamt bord /vecka	5 500	6 000	5 500

16 33

Kultur

16331 Kulturservicen

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	365	-15	350	246	104
Utgifter	-7 313	-162	-7 475	-7 340	-135
Verksamhetsbidrag	-6 948	-177	-7 125	-7 094	-31

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

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

Kulturverksamheten förverkligades enligt de ändrade planer som berodde på coronapandemin. En stor del av evenemangen och museiutställningarna flyttade över till webbplattformar. Verksamheten utvecklades och bland annat Vandas riktlinjer för kulturen 2021–2030 färdigställdes och togs i bruk genom att det utarbetades en verksamhetsplan för det första året för den gemensamma verksamheten på väg mot de mål som ställts upp.

Budgetens utfall

Kulturservicens budget utföll planenligt i enlighet med sparkraven i produktivitets- och tillväxtprogrammet. Sparförpliktelsen förverkligades genom att evenemangsproduktionen minskades och terminsavgifterna för nettoenheter höjdes. På inkomstsidan syntes coronapandemins verkningar, på så vis att det inkomstmål som hade krävts inte nåddes, eftersom bl. a. uthyrningen av Kulturhuset Martinus till utomstående evenemangsproducenter var liten. Till följd av att vår evenemangsproduktion minskade nåddes inte målet heller för biljettintäkterna.

För kulturservicens bruttoenheter sänktes det ursprungliga målet för verksamhetsintäkterna genom anslagsändringar med sammanlagt 15 000 euro på grund av de stängningar som coronan gav upphov till. De förverkligade intäkterna stannade slutligen på 104 000 euro från målet.

Verksamhetsutgifterna ökades med 141 000 euro. Verksamhetsutgifterna underskred den ändrade budgeten med 135 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Publik (antal personer) vid samtliga kulturevenemang	142 710	250 000	216 782
Elever i den grundläggande konstundervisningen (musikinstitutet och konstskolan)	2 392	2 521	2 465
Grundläggande konstundervisningen, euro/elev	2 153	2 043	2 153
Grundläggande konstundervisningen, euro/invånare	21,82	22	22
Inkomsterna för kulturservicens bruttoenheter (euro)/invånare	1,36	1,55	1,04
Grundläggande konstundervisningens inkomster (euro)/invånare	5,96	5,80	5,86
Understöd euro/invånare	5,2	5,6	5,4
Antal besökare vid stadsmuseet ¹⁾	23 018	15 000	15 686
Antal besökare vid konstmuseet + Galleri K)	12 255	20 000	6 033
Driftsutgifter euro/invånare ²⁾	52,21	52,79	53,62

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

2) Kulturservicen, musikinstitutet och konstskolan sammanlagt

16332**Musikinstitutet**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 047	37	1 084	1 035	49
Utgifter	-4 196	-62	-4 258	-4 245	-13
Verksamhetsbidrag	-3 149	-25	-3 174	-3 210	36

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2021 präglades av coronapandemin, varför undervisningen under vårperioden ordnades som distansundervisning under en lång tid. Mest led musiklekskoleverksamheten och särskilt grupperna för 0–2-åringar av coronan. Omkring 250 slutade på grund av övergången till distansundervisning och terminsavgifterna minskade. På hösten kom största delen av de små eleverna tillbaka tack vare närundervisningen. Det hölls också långa pauser i konsertverksamheten och största delen av konserterna, evenemangen, lägren och resorna måste inhiberas.

Läroplanen reviderades och godkändes i stadskulturnämnden 22.9.2021. I början av läsåret övergick alla studerande till den nya läroplanen, då övergångstiden på tre år upphörde.

Ombyggnaden av Kulturcentret Orvokki färdigställdes i två etapper. I början av året flyttade förvaltningen in i byggnaden och i augusti 2021 återvände undervisningen. Orvokki har ombyggt och renoverats på ett snyggt sätt och lokalerna är harmoniska och trivsamma. Akustiken har beaktats enligt olika instrument. Särskilt pop&jazz-undervisningen fick ändamålsenliga lokaler efter att de första 25 åren ha verkat som kvällsanvändare i Simonkallion koulu. Efter att förvaltningen flyttat från Näckrosvägen fick undervisningen ytterligare fyra klasser.

Budgetens utfall

Kulturservicens nettoenheters mål för verksamhetsbidrag sänktes med sammanlagt 65 000 euro på grund av de terminsavgifter som man inte fick in. Nettoenheterens sammanräknade avgiftsintäkter förverkligades slutligen enligt den ändrade budgeten. De ändringar i budgeten som gjorts för projektens del hade ingen effekt på verksamhetsbidraget.

Undervisnings- och kulturministeriet beviljade 31 999 euro i projektpengar för projektet "Värinäa" taide-opetusta päiväkoteihin. I slutet av året fick man också 27 000 euro i coronaunderstöd av undervisnings- och kulturministeriet, genom vilket förlusterna i terminsavgifter och de extra kostnaderna för den effektiverade städningen täcks. Musikinstitutet överskred budgeten med en summa som uppkom av de höjda hyrorna i Orvokki.

16333**Konstskolan**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	322	-21	300	348	-48
Utgifter	-954	-19	-973	-1 049	76
Verksamhetsbidrag	-632	-40	-672	-700	28

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Ombyggnaden av kulturcentret Orvokki som pågått under en lång tid färdigställdes vid årsskiftet 2020–2021 och konstskolan kunde flytta in i de renoverade lokalerna. De nya lokalerna och resurserna har tagits i bruk och man var nöjd med dem. Genom renoveringen fick konstskolan också ett keramikklassrum, en fotostudio och en medieklass som alla är moderna. Den officiella öppningen av lokalerna med inbjudna gäster på plats hölls 23.9.2021.

Coronapandemin fortsatte under år 2021, men konstskolans undervisning kunde till största delen ordnas som närundervisning trots restriktionerna. Coronans verkningar syntes i viss mån som en minskning i antalet elever. Under våren 2021 kunde konstskolan inte ordna en enda kortkurs på grund av coronarestriktionerna.

Budgetens utfall

Kulturservicens nettoenheters mål för verksamhetsbidraget sänktes med sammanlagt 65 000 euro på grund av de terminsavgifter som man inte fick in. Nettoenheterens sammanräknade avgiftsintäkter förverkligades slutligen enligt den ändrade budgeten. De ändringar i budgeten som gjorts för projektens del hade ingen effekt på verksamhetsbidraget.

År 2021 fick konstskolan ett statsunderstöd på 21 080 euro för grundläggande konstundervisning, som omfattas av statsandelen enligt antalet undervisningstimmar, av utbildningsstyrelsen för att ordna ett försök med hybridundervisning samt 30 000 euro av undervisnings- och kulturministeriet för att täcka de behov av tilläggsfinansiering som orsakats av coronapandemin.

Tillsammans med musikinstitutet fick man 31 999 euro av utbildningsstyrelsen för projektet Värinäa taidekasvatuksessa. I projektet utvecklas den grundläggande konstundervisning som förverkligas vid daghemmen i samarbete med personalen inom småbarnspedagogiken.

16 34**Idrott och motion**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 887	-2 213	3 674	3 638	37
Utgifter	-27 022	569	-26 454	-26 274	-180
Verksamhetsbidrag	-21 135	-1 644	-22 779	-22 636	-143

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Målgrupperna för aktivitetsservicen har utvidgats ytterligare under år 2021 och täcker alla åldersgrupper. Genom de etablerade verksamheterna och olika projekt erbjuds allt från rådgivning om levnadsvanor under graviditeten till att aktivera äldre personer med försämrad funktionsförmåga till motionsverk-

samhet. Olika tjänster har på grund av coronapandemin tidvis förverkligats genom undantagsarrangemang eller i minskad skala, beroende på epidemiläget.

Den existerande servicen har utvecklats i enlighet med livscykelprincipen, så att allt fler Vandabor ska ha möjlighet till ett aktivt fysiskt levnadssätt i alla skeden av livscykeln. Livscykelprincipen lyfts också starkt fram i de idrottspolitiska riktlinjer som styr serviceområdets mål och åtgärder ända fram till år 2030.

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

I programmet Skolan i rörelse genomfördes aktiva lärmiljöer både på skolornas gårdsplaner och i klassrummen. De anställda i programmet Skolan i rörelse svarade för att engagera eleverna också i andra förnyelser som gällde skollokaler. I verksamheten Sporttikaveri som utformats tillsammans med elevvården i skolorna deltog 33 elever. Epidemisituationen försvårade ordnandet av verksamheten våren 2021 och beroende på epidemisituationen höll sporttikaverit också kontakt med eleverna på distans.

Serviceområdet var med och ordnade evenemanget School Action Day som riktade sig till eleverna i huvudstadsregionens städer och för vilket Helsingfors hade huvudansvaret. På grund av epidemisituationen ordnades evenemanget som virtuell sändning. Som en del av den europeiska idrottsveckan ordnades också seminariet Hyvinvoinnista oppimisen iloa som riktade sig till personalen inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen.

Simundervisningen för elever i förskoleåldern och skolelever kunde inte genomföras fullt ut under vårterminen på grund av epidemiläget och det var uppehåll i elevidrottsverksamheten under hela året på grund av epidemisituationen. För att utveckla elevidrottsverksamheten genomfördes ett utvecklingsprojekt, för att verksamheten ska kunna utvidgas och den ska kunna locka ett allt större antal elever. Verksamheten Urhea för högstadiel elever ordnades för alla årsklasser och cirka 1 000 ungdomar deltog. Serviceområdet erbjuder verksamheten lokaler och ersättningar för instruktörer via understöd för idrottsinstruktörer.

Serviceområde verkade som koordinator i det två-åriga projektet Youth with Immigrant Background som finansieras från EU:s program Erasmus+ Sport och projektet kunde avslutas hösten 2021. Projektets mål var att främja välbefinnande, sysselsättning och utbildning med hjälp av motion och idrott samt stärka det inbördes samarbetet mellan olika intressegrupper som har anknytning till ungdomar med invandrarbakgrund för att producera bättre tjänster.

Utvecklingen och underhållet av Hobbyportalen Hobihobi på stadsnivå har bjudit på stora utmaningar, på grund av vilka hobbyutbudet i servicen inte ännu befinner sig på önskad nivå. De avgiftsfria spel- dagsevenemangen för skolelever och verksamheten med kvartersligor för vuxna utvidgades och utvecklades under året, men på grund av epidemiläget kunde verksamheten endast ordnas i begränsad utsträckning. Idrottsevenemangen Perhepuha för familjer med barn under skolåldern förverkligades i samarbete med Sporttia kaikille ry och andra föreningar runt om i Vanda. Epidemisituationen inverkade också på ordnandet av Perhepuha-evenemangen.

Serviceområdets för idrott ledda kursverksamhet erbjöd olika former av gymnastik, vattengymnastik och ledda timmar för motionerande seniorer och personer i arbetsför ålder. I den ledda motionsverksamheten deltog omkring 5 000 Vandabor varje vecka. På grund av epidemisituationen måste utbudet av ledd motion erbjudas virtuellt under vårterminen. Live-streamad ledd motionsverksamhet erbjöds under vårterminen i genomsnitt 14 timmar i veckan. Kamratstödsledda gym- och motionsgrupper för seniorer kunde ordnas endast under några månader på grund av epidemisituationen.

Anslagsprojektet för främjande av hälsan "Hyvinvointyön tavoitteista toimintaan" (från målen för välfärdsarbetet till handling) på stadsnivå som administrerades av idrottsservicen upphörde i oktober 2021.

Centrala åtgärder i projektet var att utveckla och utvidga idrottsapoteksverksamheten till nya målgrupper, utvärdera hur målen i stadens välfärdsprogram verkstälts och ordna workshoppar i välfärdsledning för verksamhetsområdenas högsta ledning. Ett seminarium hölls om den modell för rådgivning om levnadsvanor "s.k. livsstilscoachning" som utvecklats inom projektet och det publicerades en beskrivning av verksamhetsmodellen som andra kommuner kan använda sig av. Den livsstilshandledning som inleddes under projektets gång fortsatte från och med november med finansiering från stadens återhämtningsprogram.

Idrottsföreningarnas verksamhet stöddes med understöd och genom fördelning av användningstider till de idrottsplatser som upprätthålls av staden. Understödet för idrottsinstruktörer riktades till två större helheter, dvs. verksamheten i grupperna Sporttia kaikille och Urhea-coachningen för högstadiel elever.

Coronavirusepidemin orsakade omfattande begränsningar i användningen av lokaler och ordnandet av hobbyverksamhet. En snabb vaccinationsverksamhet när det gäller invånarna möjliggjordes genom att erbjuda stora idrottshallar för vaccinationsverksamheten. Användningen av motionsplatser utomhus, utomhusområden samt leder och skidspår ökade.

Idrottsplatserna utvecklades i enlighet med idrottsplatsprogrammet. Trafik- och parkeringsarrangemangen i Myrbacka idrottspark, de senaste näridrottsplatserna, näridrottsplatserna på Seutulan kulus och Mikkolan kulus gårdsplaner samt skateboards- och pumptrackbanan i Gladas färdigställdes. I Hanaböle trask färdigställdes en pulkbacke och ett skidspår. I Hanaböle, Petkko, Dickursby idrottspark och Sandkulla idrottspark färdigställdes utegym.

Konstgräsyten på Myrbacka fotbollsplan förnyades. Myrbacka ishall 1 fick en ny betongplatta och en skyddsring, Myrbackahallen fick en ny återvunnen konstgräsplan och LED-lampor. Konstgräset i övertryckshallen i Dickursby förnyades och LED-lampor installerades i tennishallen i Råby. I den stora basängen i Håkansböle simhall installerades en stålbasäng. Mårtensdals simhalls fasadenovering färdigställdes.

Planeringen av Elmo simhall fortsatte. Översiktsplanerna för Elmo idrottspark och Dickursby idrottspark färdigställdes. Projekten med att anlägga konstis i Håkansböle idrottspark inleddes. I Råtorp färdigställdes en privat Padelplanshelhet.

Coronavirusepidemin inverkade betydligt på möjligheterna att ordna olika publika motions- och idrottsevenemang och många av evenemangen måste inhiberas eller flyttas över till år 2022. År 2020 genomfördes bland annat en deltävling i Finlands Cup i terrängskidåkning, mixedlag-VM, -EM och -FM i badminton, EM-kval i futsal, EM- och VM-kval i handboll, Vantaa Cup i laggymnastik, Kultainen keihäs, U17 EM-kval i fotboll, EM-bronsmatch i amerikansk fotboll, Vantaa Cup i fotboll, Vantaa Triathlon, Vantaa Maraton, FM-tävlingar i landsvägslöpp.

År 2021 hade Vanda 13 idrottare genom ömsesidigt samarbete samt fyra representationslag inom ramen för 5 stödmodeller.

Budgetens utfall

Serviceområdets för idrott och motion anslag för verksamhetsintäkter underskreds med 37 000 euro och utgifterna med 180 000 euro, trots tilläggsbudgeten. Jämfört med de ursprungliga budgetsiffrorna var underskridningen av verksamhetsintäkter 2 250 000 euro och underskridningen av verksamhetsutgifter 748 000 euro.

Underskridningen av inkomster berodde på att idrottslokaler var stängda och användes begränsat på grund av coronaepidemin. Underskridningen av utgifter berodde i huvudsak på att de interna hyrorna för idrottslokaler minskade, eftersom idrottslokaler ändrades till coronavaccinationsställen. Dessutom minskade personal- och bikostnaderna med anledning av att idrottslokalerna var stängda under coronatiden. Olika projekt gav också inbesparingar, eftersom de inte kunde förverkligas på grund av coronan.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Totalkostnader euro/invånare	108,04	114,48	111,38
Verksamhetsintäkter euro/invånare	16,67	24,94	15,41
Understöd euro/invånare	5,87	5,65	5,62
– antal medlemmar i behov av assistans i % av invånarna	23	25	21
Kostnad för simhallsbesök (även gymbesök ingår), euro/besök	15,04	7,7	16,1
– simhallarnas skattefinansieringsandel %	89	80	90
Lokalitetsm ²	87 951	87 885	89 349
Lokalerna för inomhusidrott, bokningsgrad %	62	70	61

16 35**Ungdomar**

1000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	910	318	1 228	1 107	121
Utgifter	-9 394	-412	-9 806	-9 547	-259
Verksamhetsbidrag	-8 484	-94	-8 578	-8 440	-138

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

År 2021 präglades kraftigt av coronaepidemin. Ungdomsservicens verksamheter var emellanåt stängda och ibland arbetade man under till exempel olika begränsningar i besökarantalet och en del av året kunde man också genomföra verksamheten fullt ut. Den viktigaste saken som präglade året var ändå förändringen, eftersom situationen varierade varje månad. Därför koncentrerade man sig inom ungdomsservicen på att upprätthålla basfunktionerna och alltid när det kom en förändringssituation emot planera och förverkliga en ny verksamhetsmodell. Detta har haft effekt på utvecklingen av verksamheten och till vissa delar fortsätter man under år 2022 att förverkliga de åtgärder som planerats för året.

Fortlöpande förändringar och inhiberade utvecklingsdagar, arbetsgemenskapsdagar och andra saker som upprätthåller gemenskapen på arbetsplatsen har det varit allt för lite av. Coronans inverkan på arbetsförhållandena och till exempel på platserna där arbetet utförts har också haft en betydande inverkan på orken i arbetet och arbetshälsan. Under det gångna året har man blivit medveten om saken och hösten 2021 har man börjat planera flera sätt att inverka på den försämrade arbetshälsan. Det här arbetet fortsätter under år 2022. Särskilt ungdomsarbetet i områdena har varit tvunget att reagera synnerligen snabbt på de förändrade situationerna. Ungdomsarbetet i områdena har reagerat mycket bra på coronasituationens effekter bland ungdomar och till exempel ungdomsarbetet ute på fältet har under året visat hur betydelsefullt det är.

Där man inom basverksamheterna koncentrerat sig på att upprätthålla och bevara verksamheterna har man i projektarbetet haft flera framgångar. Skolungdomsarbetets projekt case-manager, genom vilket man försöker påverka för att minska problemen i övergångsskedet har fått mycket tack och har visat sig vara en väldigt innovativ och efterlängtd som verksamhetsmodell. År 2022 pågår projektet ännu under hela året men under detta år måste man börja planera en etablering av verksamheten.

En annan sak som haft stor framgång i projektarbetet under år 2021 är planeringen av projektet Rinnalla kulkien nuorisotyöttömyys laskuun och ansökningen om finansiering. Man fick man slutligen en miljon

euro i finansiering, vilken man hade ansökt om i samarbete med sysselsättningsservicen. Projektet kom i gång långsamt på grund av att servicehandledningarna bromsades upp som en följd av att kommunförsöket inleddes, men mot slutet av året blev kundhandledningen snabbare och man började få positiva erfarenheter av verksamhetsmodellen.

Inom tjänsterna för unga vuxna inverkade coronan mest på de unga vuxnas hobbyverksamhet, som man emellanåt har varit tvungen förverkliga endast som distanskontakt. Verksamheten har visat hur nödvändig den är som en verksamhet som är förebyggande och minskar ensamheten när det gäller unga vuxna, men det har varit svårt att sätta en skala på verksamheten under coronatiden.

Workshopparna och det uppsökande ungdomsarbetet har kunnat arbeta ganska bra enligt anpassade sätt med beaktande av förhållandena. Kommunförsöket med sysselsättning orsakade en verkligt tydlig och omfattande minskning i styrningen av kunder till servicen, men mot slutet av året började situation förbättras.

Åtgärderna i produktivitets- och tillväxtprogrammet förverkligades nästa enligt planen. Endast den intäkt som planerats av försäljningen av en båt och dykarutrustning blev 10 000 euro från det beräknade. De nedskärningar som gjorts i Kukonnotkos köpta tjänster överfördes för betalning till dem som arrangerar lägren.

Verksamhetsbidrag beviljades år 2021 till 34 olika organisationer, totalt 320 450 euro. Projektunderstöd beviljades till 22 olika organisationer, sammanlagt 115 365 euro. Sammanlagt 51 olika organisationer fick verksamhets- eller projektunderstöd för verksamhet som ordnades för barn och ungdomar under år 2021.

Budgetens utfall

Ungdomsservicens budget ändrades på grund av icke budgeterade projekt och pandemisituationen. I förhållande till den ursprungliga budgeten underskreds verksamhetsintäkterna med 197 000 euro och utgifterna med 153 000 euro. I förhållande till de ändrade anslagen underskreds verksamhetsinkomsterna med 121 000 och verksamhetsutgifterna med 259 000 euro. De inbesparingsmål som sattes upp för ungdomsservicen förverkligades fullt ut, med undantag för den inkomst som fås in genom försäljning av egendom.

Nyckeltal

Nyckeltal som beskriver produktiviteten och effektiviteten	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (samtliga besökare) ¹⁾	177 464	250 000	179 456
Antal besökare vid ungdomsgårdarna (besökare i den egna verksamheten)	144 777	160 000	140 081
Antalet inkvarteringsdygn vid lägerområdena (Kukonnotko och Palajärvi)	5 250	7 500	4 009
Deltagare i verkstadsverksamheten för ungdomar ²⁾	250	380	260
Klienter i det uppsökande ungdomsarbetet	748	750	797
Antal organisationer och verksamhetsgrupper som fått understöd	50	58	51
Driftsutgifter/invånare	38,30	39,80	40,52
Understöd/invånare	1,83	1,86	1,85
Det totala antalet verksamhetslokaler i ungdomsarbetet	21	21	21
Ungdomsarbetets lokaliteter i kvadratmeter, m ²	15 640	15 642	15 642

1) Statistikföringen ändrats, siffran finns inte som jämförbar.

2) Siffrorna innehåller endast de som deltagit i verkstadsverksamhet.

14 Stadsmiljön

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	296 284	0	296 284	309 086	-12 802
Utgifter	-255 089	-6 574	-261 664	-242 541	-19 122
Verksamhetsbidrag	41 195	-6 574	34 620	66 545	-31 924

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 3,0 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Vid stadsmiljöns verksamhetsområde har organisationsreformen Det nya Vanda slutförts under år 2021. Förändringen påverkade verksamhetsområdets bindningsnivåer. Den ursprungliga budgetens siffror har presenterats enligt den nya organisationen. Stadsfullmäktige har godkänt de nya nivåerna på bindningarna i sitt beslut 23.8.2021 § 27.

Verksamheten och väsentliga förändringar under 2021

År 2021 var byggandet fortsatt livligt i Vanda. Fortsättningen på den globala coronaviruspandemin medförde utmaningar närmast för tillgången till byggmaterial och höjde deras prisnivå. I huvudsak fortsatte verksamheten som tidigare, trots pandemin. Distansarbete rekommenderades i stor utsträckning i uppgifter där det var möjligt. Arbetet ute på fältet utfördes på ett coronasäkert sätt så att man anpassade sig till rådande rekommendationer och föreskrifter om hälsosäkerhet.

I augusti 2021 inleddes den nya fullmäktigeperioden med en förnyad nämndstruktur, vilket för stadsmiljöns verksamhetsområde innebar två nämnder, stadsmiljönämnden och stadsrumsnämnden, istället för de tidigare tre nämnderna. Inom serviceområdet för fastigheter och lokaler fördelades funktionerna enligt den nya enhetsindelningen. I och med dessa organisationsändringar kunde organisationsreformen Det nya Vanda, som beretts ända sedan år 2019, i sin helhet omsättas i praktiken inom verksamhetsområdet.

Vanda har tillsammans med de övriga städerna i Helsingforsregionen avtalat med staten om utveckling av markanvändningen, boendet och trafiken genom ett MBT-avtal. Vanda överskred det för staden i avtalet uppsatta målet för den årliga bostadsproduktionen på 2640 bostäder, eftersom 3124 nya bostäder färdigställdes i staden. Den nya bostadsvåningsyta som planläggs förverkligades endast till en del, ca 90 000 kvadratmeter våningsyta, då målet på årsnivå var 240 000 kvadratmeter våningsyta. Planläggningen fördröjdes bland annat av tilläggsutredningar i anslutning till naturvärden och utdragna avtalsförhandlingar.

I synnerhet småhusbyggandet upplevde ett uppsving i Vanda: förra året beviljades bygglov för 441 småhus då genomsnittet för en tioårsperiod var bygglov för 369 småhus. Också efterfrågan på stadens småhustomter ökade.

Stadsfullmäktige godkände Vandas nya generalplan i januari 2021. Det ungefär fyra år långa beredningsarbetet fick därmed ett avslut. Generalplanen fastställer stadens tillväxtutveckling och områdenas användningsändamål fram till år 2050. Den nya generalplanen har dock ännu inte trätt i kraft eftersom den har överklagats hos Helsingfors förvaltningsdomstol.

Planeringen av Vandaspåran fortskred inom den utsatta tidsplanen. År 2021 förberedde man gatuplaner och detaljplaner för spårvagnsgator, gjorde jordmånsundersökningar och ett flertal utredningar.

Stadens nya kontorshusprojekt gick framåt då fastighetsbolaget VTK Kiinteistöt Oy som ägs av Vanda stad valde Lehto Tila Oy till att genomföra hybridbyggnadsprojektet. Också planändringen för området fastställdes. I Dickursby centrum reser sig en mångsidig helhet bestående av nya kontorslokaler, boende, affärs- och servicelokaler i gatuplanet samt en underjordisk parkeringsanläggning. Byggandet av hybridbyggnaden inleds våren 2022.

Lokaler, gator och parker byggdes runt om i staden. År 2021 färdigställdes bland annat paviljongskolor, daghemmet Tiedonjyvään päiväkotti och renoveringarna av kulturcentret Orvokki och ekonomibyggnaderna vid Håkansböle gård slutfördes. Byggandet av flera daghem inleddes. Arbetena med att bygga Elmo idrottspark inleddes med trädfällningar och markbyggnadsarbeten som fortsätter fram till nästa år. Byggandet av Loftvägens förlängning som är viktig för kollektivtrafiken i västra Vanda och de nya gatorna i Torrgransbacken påbörjades. I öster färdigställdes Gjutans bussdepå för busstrafikens behov i östra Vanda och Helsingfors.

Samprojektet förbättringen av Ring III tillsammans med trafikledsverket framskred snabbare än väntat. Myrbacka idrottspark utvecklades och vid Hanaböle träsk byggdes bland annat ett nytt parkeringsområde. Boendeparkeringen i de nya bostadsområdena i Brokärrsbrinken och Kivistö gjordes smidigare genom ett parkeringsförsök. Byggandet av Kivistö servicecentrum inleddes också. Servicecentrumet inhyser utöver kommersiella aktörer också stadens tjänster och fritidsfunktioner.

Den livliga utvecklingen av Dickursby utstakades i ett längre perspektiv när staden avtalade med Tikkurila Oyj om utveckling av färgfabriksområdet i Dickursby. Samarbetet fortsätter år 2022 med en arkitekturtävling efter vilken planläggningen av området inleds.

Inom programmet för positiv särbehandling (MEK) utvecklade man invånarsamarbetet främst genom att vaska fram idéer till medborgarbudgetprojekt och genom omröstningar i Havukoski, Västerkulla och Mikkola. I områdena Mårtensdal och Håkansböle förverkligades objekt som invånarna valt ut år 2020.

Vandas mål är att vara klimatneutralt senast år 2030. Staden styrs mot detta mål av vägkartan för resurssmarthet som uppdaterades aktivt som samarbete mellan stadens alla verksamhetsområden under loppet av år 2021. Den uppdaterade vägkartan förs till behandling i fullmäktige under vårens lopp år 2022. Nya teman som blir ännu starkare i vägkartan är bevarandet av naturens mångfald, kolsänkor och kompensationen av utsläpp. Vandas utsläpp minskade redan andra året i rad med ca 10 procent främst tack vare Vanda Energis åtgärder.

Utvecklingen av verksamhetsområdets gemensamma datasystem MATTI fortsatte. Under året slutfördes ett flertal utvecklingsprojekt som alla främjar en utveckling av systemet mot en gemensam datacentrerad plattform. Under året integrerades uppgifter ur bland annat företags- och fastighetsförvaltningssystem till MATTI.

Under 2021 bereddes också en ny fullmäktigestrategi. Verksamhetsområdets representanter arbetade i tväradministrativa beredningsgrupper som inrättats för de respektive prioriteringsområdena. Strategin bereddes för behandling i fullmäktige i januari 2022.

Verksamhetsområdet tog del i Vandas iCapital-ansökan där en av prioriteringarna var resurssmarthet, målet om klimatneutralitet år 2030 och innovativa projekt och åtgärder i anslutning till dem, samt att vara en digital föregångare, vilket MATTI är ett exempel på inom stadsmiljöns verksamhetsområde. Vanda gick ut som vinnare i serien "The European Rising Innovative City".

Budgetens utfall 2021

Under 2021 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets driftsekonomidel:

- Inom serviceområdet för fastigheter och lokaler fördes 0,7 milj. euro i personalutgifter över från nettoenheterna till bruttoenheterna som resultat av Det nya Vandas organisationsförändringar.
- Underhållsanslagen för serviceområdet för gator och parker höjdes med 2 milj. euro på grund av den exceptionella snömängden i början av året.
- Kollektivtrafikens anslag höjdes med 4,2 milj. euro i enlighet med prognosen i HRT:s andra delårsrapport.
- Sommarjobbsanslagen för studerande och skolelever i Vanda utökades med 275 842 euro i budgeten.
- Ur anslagen för positiv särbehandling (MEK) riktades 45 728 euro till de gemensamma tjänsterna och 52 697 till serviceområdet för gator och parker.

Driftsekonomin inkomster överskred budgeten med 12,8 milj. euro. Överskridningen av inkomster berodde bland annat på försäljningen av vårdhem till VAV och att inkomsterna från markförsäljning och avtalsersättningar var större än beräknat.

Driftsekonomin utgifter underskred den höjda budgeten med 19,1 milj. euro. För kollektivtrafiken förutspåddes en kraftig överskridning av budgeten, så anslagen för kollektivtrafiken höjdes med 4,2 milj. euro. I årsslutet fick HRT coronastöd av staten, vilket också ledde till en betydande minskning av Vandas kommunandel. Kollektivtrafiken underskred den höjda budgeten med 8,4 milj. euro. Utfallet av HRM:s genomfaktureringspost var 6 milj. euro mindre än budgeten.

Under 2021 gjordes följande anslagsändringar i verksamhetsområdets investeringsdel:

- Anslagen för gemensamma projekt som hör till de offentliga anläggningstillgångarna höjdes med 4 milj. euro eftersom förbättringen av Ring III vid Askis tidigarelades med ett år.
- Av MEK-anslagen fördes 164 313 euro över till bygginvesteringar (projekten Mikkolan koulu och Länsimäen koulu) och 70 000 euro till investeringar som hör till de offentliga anläggningstillgångarna (istandsättandet av Björktorget).

Verksamhetsområdets investeringsutgifter underskred budgeten med 24,5 milj. euro. Underskridningen berörde huvudsakligen lokalbyggandet och beror på att flera projektstarter senarelades samt att budgeterna för vissa genomförda projekt underskreds.

14 0

Stadsmiljönämnden totalt

Ansvarig: Tero Anttila

Organ: Stadsmiljönämnden
Ordförande: Anssi Aura

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 524	0	5 524	5 787	-263
Utgifter	-13 965	-141	-14 106	-13 070	-1 037
Verksamhetsbidrag	-8 441	-141	-8 582	-7 283	-1 299

Till verksamhet som sorterar under stadsmiljönämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter stadsmiljönämnden, de gemensamma tjänsterna samt stadsstruktur och miljö.

14 10**Stadsmiljönämnden**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-155	0	-155	-144	-11
Verksamhetsbidrag	-155	0	-155	-144	-11

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I och med organisationsreformen Det nya Vanda ersatte stadsmiljönämnden den tidigare stadsplaneringsnämnden och miljönämnden i början av fullmäktigeperioden i augusti 2021. I samband med förnyelsen av nämndstrukturen överfördes dessutom fastighetspolitiken och besittningen av jordegendom från stadsplaneringsnämndens uppgifter till den nya stadsrumsnämndens uppgifter. Stadsmiljönämnden svarar därmed för den övergripande utvecklingen av stadsstrukturen, planläggningen och utvecklingen av miljöansvaret. Samtidigt ändrades stadsplaneringsnämndens bygglovssektion till stadsmiljönämndens tillståndssektion till vilken förutom bygglovs- och tillsynsmyndighetsuppgifter också miljövårdens och miljö- och hälsoskyddets tillstånds- och tillsynsmyndighetsuppgifter överfördes.

Den nya stadsmiljönämnden hann sammanträda sammanlagt fem gånger under hösten och behandla totalt 48 ärenden (omkring 10 ärenden per möte). Likaså hann stadsmiljönämndens tillståndssektion sammanträda sammanlagt fem gånger under hösten och behandla totalt 55 ärenden (omkring 11 ärenden per möte). På grund av förändringar i både nämndens och sektionens uppgiftsbeskrivningar är det inte ändamålsenligt att jämföra antalet möten eller ärenden hos organen enligt den tidigare nämndstrukturen.

Under året behandlade stadsplanerings- och senare stadsmiljönämnden flera viktiga planprojekt. Dispositionsplaner godkändes eller lades fram i bl.a. Kivistö och Dickursby. Som kompletteringsbyggnadsprojekt inom detaljplaneringen godkändes bl.a. detaljplanerna Nöttnäpparen i väster och Musblacksgränden samt utvidgningen av Mikkola i öster. I Aviapolisområdet lades planprojektet om Backas upplevelsepark fram. I Dickursby godkände nämnden i årsslutet Silkesfabriksvägens detaljplaneändring som för med sig nytt boende i hjärtat av Dickursby bredvid den gamla silkesfabriken. Också planläggningen av området längs Vandasåran gick framåt. I slutet av året behandlade stadsmiljönämnden dispositionsplanen för Västerkulla i vilken områdets långsiktiga utveckling har granskats. Vid sidan om planlägningsärenden godkände den tidigare stadsplaneringsnämnden flera tomtöverlåtelse-, arrende- och reserveringsbeslut på olika håll i staden, för både bostads- och affärsbyggandets behov.

På hösten ordnades en gemensam utbildningsdag för de nya nämnderna vid stadsmiljöns verksamhetsområde. Till utbildningsdagens program hörde att bekanta sig med nämndernas uppgiftsområden och stadsmiljöns verksamhetsområde samt att bilda nätverk mellan nämndmedlemmarna. Som en del av utbildningsdagen bekantade man sig också med spårvagnen i Tammerfors och dess fastighetsekonomiska verkningar. Nämndens ordinarie möten organiserades som så kallade hybridmöten, dvs. största delen av medlemmarna deltog i mötena på distans.

Budgetens utfall

Stadsmiljönämndens utgifter utföll i stort sett enligt budgeten. Inga ändringar gjordes i anslagen under årets lopp.

14 20**Gemensamma tjänster**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	2	-2
Utgifter	-2 173	-61	-2 234	-2 001	-233
Verksamhetsbidrag	-2 173	-61	-2 234	-1 999	-235

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

De gemensamma tjänsterna vid stadsmiljöns verksamhetsområde förnyades i början av år 2020 i och med organisationsreformen Det nya Vanda. Arbetet med att förankra organisationsreformen fortsatte under år 2021 och de sista ändringarna i organisationsstrukturen trädde i kraft i augusti 2021 när nämndstrukturen enligt den uppdaterade förvaltningsstadgan trädde i kraft. De gemensamma tjänsterna har spelat en viktig roll i beredningen av övergången till den nya nämndstrukturen och förankringen av förändringen samt stödjandet av serviceområdenas primära arbete. Under loppet av år 2022 fortsätter etableringen av den nya organisationsstrukturen som en del av serviceområdenas primära arbete och främjandet av tväradministrativa arbetssätt som införts under år 2021.

Spårvagnen, miljö- och inomhusluftsinformationen samt medborgarbudgeten har vart centrala teman inom området för information och växelverkan. Som ett nytt arbetsredskap togs kanaler för sociala medier i bruk för att informera om planeringen av spårvagnen samt ett nyhetsbrev om Vandaspåran i vilket man berättar om den aktuella planeringssituationen, möjligheterna att delta i planeringen samt kommande evenemang i anslutning till spårvagnen. Den systematiska utvecklingen av inomhusluftsinformationen har fortsatt och målet är att i fortsättningen ge ut mer detaljerad information om inomhusluften och i större utsträckning berätta om undersökningsresultat och upptäckter. Förnyandet av webbsidorna Vantaa.fi har framskridit vid verksamhetsområdet under informationens samordning mot en lansering av den förnyade webbplatsen våren 2022.

Som en del av medborgarbudgeteringen som hör till handlingsprogrammet för positiv särbehandling kunde invånarna i områdena Havukoski, Västerkulla och Mikkola komma med idéer till projekt som främjar trivselen i det egna bostadsområdet. De gemensamma tjänsterna samordnar åtgärderna i verksamhetsområdets program för positiv särbehandling i nära samarbete med serviceområdet för gator och parker.

De gemensamma tjänsterna bistod serviceområdena i rättegångsärenden förknippade med ansökan om ändring och privaträttsliga tvistemål. De gemensamma tjänsterna skötte under räkenskapsperioden sammanlagt 16 rättegångsärenden som behandlades i tingsrätten, marknadsdomstolen eller konsumenttvistenämnden. Verksamhetsområdets jurister hade huvudsakligen hand om rättegångarna.

Budgetens utfall

De gemensamma tjänsternas utgifter underskred budgeten med 0,2 milj. euro. Till de gemensamma tjänsterna riktades genom anslagsändringar 45 728 euro i anslag för positiv särbehandling (MEK) samt 15 613 euro i sommarjobbanslag för skolelever och studerande.

14 40**Stadsstruktur och miljö**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	5 524	0	5 524	5 785	-261
Utgifter	-11 637	-80	-11 717	-10 925	-793
Verksamhetsbidrag	-6 113	-80	-6 193	-5 140	-1 053

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Det gemensamma målet för serviceområdet för stadsstruktur och miljö är att skapa en hållbar stad där stadens invånare kan leva ett gott liv. Under loppet av år 2021 har målet konkretiserats särskilt i Dickursby centrum där flera nya byggnader har färdigställts eller håller på att färdigställas. Ett annat särskilt betydelsefullt projekt sett ur den byggda miljöns perspektiv är den under år 2021 planerade Vandaspåran och stadsutvecklingen i anslutning till den. Detta arbete fortgår. Inom serviceområdet skapar man fortlöpande förutsättningar för en motsvarande utveckling i de andra områdena i Vanda genom olika program, planer och tillstånd.

Rollen hos serviceområdet för stadsstruktur och miljö har betonats också ur perspektivet för stadens livskraft. Serviceområdet både främjar en smidig byggprocess och skapar mervärde i mål och planer. Samtidigt håller vägkartan för resurssmarthet på att bli ett ännu viktigare arbetsredskap som skapar en ram för både serviceområdets och hela stadens verksamhet. Under 2021 växte också behovet att ännu kraftfullare möta utmaningen om utarmning av naturen. Att kombinera livskraft, resurssmarthet och invånarorientering är också utgångspunkten för en innovativ stad och en bra grund.

Verksamheten inom serviceområdet förlöpte normalt år 2021 trots pandemin. I mån av möjlighet tillämpades en hybridmodell där distansarbete varvades med arbete på plats. Det fanns färre utbildningar och gemensamma tillställningar än vanligt. Ledarskapet anpassades på flera sätt till distansarbetet och den elektroniska miljön. Verksamheten inom alla serviceenheter hade övergått till elektronisk form redan åren före pandemin och digitaliseringen främjades genom flera utvecklingsåtgärder.

Serviceområdets representanter deltog aktivt i beredningen av stadsstrategin och serviceområdet kommer att spela en viktig roll i genomförandet av strategin.

Revideringen av markanvändnings- och bygglagen, som pågått i flera år, gick vidare till utlåtafasen. Lagrevideringen ansågs vara ofullständig och därför ser man att lagen hellre utvecklas genom delrevideringar. Lagen är nära förenad med hela serviceområdets och verksamhetsområdets arbete. Lagrevideringens centrala mål, som klimatfrågor, förändringar inom energiområdet, hejdandet av utarmningen av naturen och digitaliseringen, förutses redan i verksamheten.

Miljöcentralen

Uppdateringen av vägkartan för resurssmarthet var en av miljöcentralens mest synliga och verkningsfulla uppgifter år 2021. Vägkartan godkänns i fullmäktige våren 2022. En av de centrala förändringarna i uppdateringen var att förstärka målen och åtgärderna i anslutning till naturens mångfald.

Verksamhetsområdet tog del i stadens iCapital-ansökan där en av prioriteringarna var resurssmarthet, målet om klimatneutralitet år 2030 och innovativa projekt och åtgärder i anslutning till dem. Vanda gick ut som vinnare i serien "The European Rising Innovative City".

Vanda deltog också i en CDP-jämförelse som mäter företags och städers klimatåtgärder på skalan A-D. I jämförelsen deltar ca 1 100 städer från över 90 länder. Vanda uppnådde den utmärkta klassifikationen A-. Minuset orsakades av oklarheten i rapportens mål för förnybar energi.

Åtgärderna i vägkartan för resurssmarthet och dess verkställighetsplaner fortsatte enligt planerna. De klimat- och miljöåtgärder som vidtagits under den gångna perioden sammanställdes i en miljöansvarsrapport som publicerades under våren. Inom ramen för det strategiska temat om ett kolneutralt Vanda 2030 styrdes beredningen av vägkartans uppdatering till den nya fullmäktigeperioden. Den uppdaterade vägkartan presenterades för stadsmiljönämnden i årsslutet. Under våren blev Vandas plan för hållbar energi och klimatet, SECAP, färdig. Förbrukningsutsläppen beräknades för första gången för Vanda i KULMA-projektet.

Miljöcentralen samordnade utredningen Hiilineutraalit alueet (Klimatneutrala områden) om hur Vanda stad särskilt genom markanvändningsmetoder kan styra förverkligandet av målen för klimatneutralitet och resurssmarthet inom olika områden. Utredningen blev färdig i årsslutet. Arbetet med att utveckla miljövakterverket fortsatte. Med hjälp av verket kommer man att följa upp och rapportera hur målen för klimatet och resurssmartheten förverkligas. Under sommaren startade ett av miljöministeriet finansierat klimatpartnerskapsprojekt för utveckling av samarbetet mellan näringslivet och staden. Under sommaren genomförde man tillsammans med Helsingfors ett av NTM-centralen finansierat projekt om att bekämpa främmande arter i Rutiån, där man rensade bort jättebalsamin. Skrakabäckens och Ruuhijärviskogens skötsel- och användningsplaner blev färdiga. Miljöcentralen deltog aktivt eller samordnade totalt 31 planer, program eller projekt.

Miljö- och hälsoskyddets och miljövårdens inspektioner och besök ute på fältet genomfördes relativt normalt. Våren 2021 antogs en ändring av lagen om smittsamma sjukdomar, vilket ledde till att miljö- och hälsoskyddet fick nya inspektionsuppgifter förknippade med corona. För dessa inspektioner kan inte en separat avgift tas ut, vilket för sin del minskade de ackumulerade avgifterna i början av år 2021.

Miljöövervakningens inspektioner genomfördes till 90 procent av det beräknade inom all övervakning. Emellertid lyckades man inte inspektera inrättningsövervakningsobjekten till alla delar enligt planen. Flest beslut fattades om bulleranmälningar (60 st.) och ansökningar om befrielse enligt lagen om vattentjänster (51 st.) och miljötillståndsbesluten uppgick till 7 st. Det kom fortfarande in många begäran om åtgärder i anslutning till skador på miljön jämfört med åren före corona.

Miljö- och hälsoskyddets inspektioner fortsatte enligt inspektionsplanen till centrala objekt. De i mitten av 2021 inledda inspektionerna i samband med iakttagandet av coronabestämmelserna enligt lagen om smittsamma sjukdomar prioriterades framför de planerade inspektionerna. Granskningsmålen enligt inspektionsplanen uppnåddes inte. Det gjordes något fler avgiftsbelagda inspektioner jämfört med året innan. Miljö- och hälsoskyddet fick något fler ansökningar och anmälningar i anslutning till nya aktörer och byte av aktörer jämfört med året innan. Man lyckades handlägga nästan alla inom måltidtabellen. Stadens smådjursmottagning fungerade som vanligt trots coronapandemin och patientmängden låg på samma nivå som året innan.

Generalplaneringen

Generalplanen skapar utgångspunkter för stadens utveckling och genomförandet av stadens strategi. Den nya generalplanen som bereddes i fyra år godkändes i stadsfullmäktige 25.1.2021. Besvär lämnades in till Helsingfors förvaltningsdomstol om beslutet om godkännande, så generalplanen trädde ännu inte i kraft. På våren formulerades övergripande svar till besvären via stadsstyrelsen.

Parallellt med slutförandet av generalplanen fortlöpte det år 2020 inledda utarbetandet av en dispositionsplan för spårvagnen till sammanställandet av utgångspunkter och mål. Under hösten bearbetades utkastet så att det kan läggas fram våren 2022. Andra fortsatta generalplanearbeten var att göra en sammanställning av de utvecklingsåtgärder som möjligheterna att bygga och främja byggandet av småhus förutsätter. Arbetet fortsätter under år 2022.

Som en förlängning av generalplanen inleddes arbetet med en utvecklingsbild för grönstrukturen i vilken grönområdena granskas mer ingående, dvs. Vihreä ja virtaava Vantaa – VIVA, och som en del av detta utformandet av riktlinjer för grönområdenas tillgänglighet och dimensionering, SAAVU. Planen för skydd av flygekorrar har till största delen utformats under år 2021 och den blir färdig år 2022. I arbetet föreslås åtgärder för att trygga en gynnsam skyddsnivå för flygekorrarna och en anpassning av markanvändningen. Landskapsarkitekterna i teamet för en hållbar stad har i detaljplanearbetet fastställt och planerat grönområdesnätverk, gröneffektivitet och landskapsfrågor.

Detaljplaneringen

Med detaljplanerna skapas förutsättningar för en god stadsmiljö, boende och arbete. De mest betydelsefulla fastställda detaljplaneprojekten har utgjorts av detaljplanen för stadens nya kontorshus och flera planer i Aviapolis. Särskilt intressant är också den inledda planeringshelheten i färgfabrikens område i Dickursby. För området bereddes ett tävlingsprogram tillsammans med markägaren och SAFA och det genomförs år 2022.

Under året har fullmäktige godkänt 14 detaljplaner eller detaljplaneändringar. Tjugosex st. nya detaljplaneprojekt har blivit aktuella och tre st. dispositionsplaner eller planutkast. Totalt 90 st. detaljplaneprojekt har varit under beredning och 14 st. dispositionsplaner eller planutkast. Åttiosju undantagsbeslut fattades. Inga planer överklagades.

Dispositionsplanerna för Dickursby, Kivistö och Västerkulla samt planutkastet för Aviapolis centrum, Mures stadsbyar och utvidgningen av Håkansböle centrum har varit centrala övergripande planer. Viktiga detaljplaner har varit bl.a. stationskvarteren i Myrbacka, Kivistö evenemangsentrum, fastighetskvarteren i Aviapolis och Backas upplevelsecentrum, Tikkuri och Musblacksgården i Håkansböle.

De bindande målen uppnåddes endast delvis. I de godkända detaljplanerna fanns ca 90 000 m²-vy ny bostadsvåningsyta, vilket är klart mindre än det mål på 240 000 m²-vy om året som uppsatts för Vanda i MBT-avtalet. De huvudsakliga orsakerna till att planerna skjutits upp är oförutsedda extra arbeten med anledning av naturvärden och utdragna avtalsförhandlingar. MBT-målet för antalet färdigställda nya bostäder uppnåddes dock över förväntningarna. Stadens markandel av den planlagda markytan var 38 procent, då målet var 50 procent. Detaljplaneringen av Vandaspåran har avancerat enligt planerna. Detaljplaneändringen för det nya lokalprojektet i Dickursby trädde i kraft 31.3.2021.

Byggnadstillsynen

Det intensiva byggandet fortsatte och ur byggnadstillsynens perspektiv var år 2021 både varierande och arbetsfylld. Den viktigaste byggnaden ur ett arkitektur- och byggnadsperspektiv är flygplatsens nya terminal som togs i bruk i december. En revidering av byggnadsordningen inleddes år 2021. Arbetet fortsätter år 2022 och målet är att den nya byggnadsordningen kan träda i kraft i början av år 2023.

År 2021 var oenhetligt statistiskt sett. Det totala antalet beviljade bygglov hamnade på en fem procent lägre nivå än genomsnittet för tio år. Å andra sidan beviljades 20 procent fler bygglov för småhus jämfört med genomsnittet (2021: 441 st., 2020 347 st. och genomsnittet för tio år 369 st). Antalet bostäder med beviljade bygglov motsvarade MBT-målet trots att det hamnade under genomsnittet för tio år (2021: 2 441 st., 2020: 3 982 st., genomsnittet för tio år 3 338 st). Antalet färdigställda bostäder överskred genomsnittet (2021: 3 124, 2020: 2 921 st. och genomsnittet för tio år 2 937 st.). Både tillståndshandläggningen och tillsynsverksamheten har varit fullt sysselsatta.

Beredningen av en totalrevidering av markanvändnings- och bygglagen är i gång. Ministeriets förslag till ny lag sändes för utlåtande hösten 2021. Byggnadstillsynen deltog i utformandet av stadens utlåtande. Om lagändringen framskrider har år 2024 uppskattats som tidpunkt för när lagen träder i kraft. Enligt lagförslaget kommer datamodellbaserad planering att spela en viktig roll i den nya lagen. Vid byggnadstillsynen har man därför parallellt med den elektroniska kundtjänsten också utvecklat tillståndshandläggning som baseras på datamodeller. Byggnadstillsynen deltog år 2021 i Raklis s.k. skalningskliniker med syftet att främja datamodellsbaserad handläggning av bygglov. Byggnadstillsynen deltar tillsammans med de största kommunerna och Kommunförbundet också i utvecklingsprojektet "Fortsatt utveckling av den elektroniska tillståndsprövningsprocessen i kommunens byggnadstillsyn samt automatisering av processerna" som finansieras av finansministeriet. Man har också förberett sig på att ta i bruk datamodellerna i större utsträckning genom att utbilda personalen.

Den nya byggnadstillsynstaxan trädde i kraft 1.2.2021. Målet med förnyelsen av taxan var att göra taxans uppbyggnad enklare och lättare att tillämpa. I samband med att taxan förnyades höjdes taxan. Storleken på höjningen är ca 4,3 procent till sin kostnadseffekt. Taxan hade senast höjts år 2015.

Informationstjänster

MATTI-systemet är ett centralt redskap och ledningsinstrument inom hela verksamhetsområdet samt också inom serviceområdena. Användningen av systemet utvecklas fortlöpande och systematiskt särskilt inom informationstjänsterna. De centrala utvecklingsobjekten har bestått av bl.a. nya lägesbilder med vars hjälp man förstärkt projektförvaltningen vid stadsmiljöns verksamhetsområde.

För att etablera verksamhetsmodellen har man haft regelbundna verksamhetsmodellsarbetsgrupper, informationsmöten, MATTI@caféer, mentorskap och utbildningar samt vid behov gemensamma workshops som för det mesta haft deltagare från flera serviceenheter beroende på tema.

I projektet för att utveckla detaljplanesammanställningen utvecklades den nuvarande detaljplanesammanställningen som är i hybridform (vektor- och rastermaterial) till en datamodellsbaserad detaljplanesammanställning och samtidigt övergick man till att upprätthålla detaljplanesammanställningen i MATTI-systemet till 100 %. Genom detta utvecklingsprojekt förbereder man sig dessutom på den kommande revideringen av plan- och bygglagen och den digitala planläggningens krav (det riksomfattande RYT-systemet). Utvecklingsarbetet och förberedelserna fortsätter bl.a. genom en förbättring av kvaliteten och utveckling av verksamhetsmodeller.

Webbsidorna är en viktig informationskanal för planläggningen. I samband med förnyelsen av webbsidorna vanta.fi har en verksamhetsmodell utvecklats genom vilken planläggningsuppgifter i MATTI lätt kan föras över till webbplatsen.

Budgetens utfall

Inkomsterna för serviceområdet för stadsstruktur och miljö överskred budgeten med 0,3 milj. euro. Utgifterna underskred den korregerade budgeten med 0,8 milj. euro. Sommarjobbanslagen för studerande och skolelever i Vanda utökades med 79 895 euro i budgeten.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Godkända detaljplaner st.	23	40	14
Ny bostadsvåringsyta m ² -vy	239 146	240 000	89 880
Undantagsbeslut	94	75	87
Total yta för samtliga bygglov, m ²	545 592	400 000	419 961
Påbörjade bostäder	2 942	2 400	3 420
Påbörjade byggnader, st.	452	500	396
Tillstånd och anmälningar, st. miljöhälsa, st.	273	300	334
Antal inspektioner, miljöhälsa, st. ¹⁾	1 503	1 800	1 336
Veterinärpatienter, st.	5 728	5 500	6 015
Miljötillstånd, -anmälningar och registreringar, miljöövervakningen, st.	93	130	174
Antal inspektioner, miljöövervakningen, st. ²⁾	4 950	5 100	365

1) Inkluderar coronainspektioner i enlighet med lagen om smittsamma sjukdomar.

2) Räknesättet har ändrats, omfattar endast inspektioner.

14 5

Stadsrumsnämnden sammanlagt

Ansvarig: Tero Anttila

Organ: Stadsrumsnämnden

Ordförande: Otso Kivimäki

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Stadsrumsnämnden sammanlagt					
Inkomster	29 0760	0	290 760	303 299	-12 539
Utgifter	-24 1124	-6 433	-247 557	-229 472	-18 086
Verksamhetsbidrag	49 636	-6 433	43 203	73 828	-30 625
Stadsrumsnämnden bruttoenheter					
Inkomster	82 251	0	82 251	83 884	-1 633
Utgifter	-128 316	-6 433	-134 749	-122 026	-12 723
Verksamhetsbidrag	-46 065	-6 433	-52 498	-38 143	-14 356

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 3,0 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Till verksamhet som sorterar under stadsrumsnämnden hör som gemensamt bindande bruttobudgeterade enheter stadsrumsnämnden, serviceområdet för gator och parker och bruttoenheter vid serviceområdet för fastigheter och lokaler. Dessutom är kollektivtrafiken (Gator och parker) en separat bindande bruttobudgeterad enhet. Separat bindande nettobudgeterade enheter är nettoenheter vid serviceområdet för fastigheter och lokaler samt depån (Gator och parker).

14 60**Stadsrumsnämnden**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-65	0	-65	-61	-4
Verksamhetsbidrag	-65	0	-65	-61	-4

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

I och med organisationsreformen Det nya Vanda ersätter den nya stadsrumsnämnden Vanda stads tekniska nämnd fr.o.m. 1.8.2021. Vid organisationsreformen överfördes serviceområdet för fastigheter och lokaler i sin helhet till att sortera under stadsrumsnämnden. Härigenom blev stadsrumsnämndens ansvarsområde att förvalta och utveckla stadens fastighetsegendom, ansvara för offentliga lokaler samt utveckla och upprätthålla trafik och samhällsteknik.

Tekniska nämnden och stadsrumsnämnden sammanträdde totalt 14 gånger år 2021. Totalt 151 ärenden behandlades i nämnderna, dvs. i snitt 11 ärenden per möte. I början av året behandlade tekniska nämnden bland annat flera ärenden om hyrning av lokaler och planer som gäller park- och gatuområden. Ett av de viktigaste ärendena som tekniska nämnden behandlade var Elmo idrottspark, vars översiktsplan tekniska nämnden godkände. Samtidigt godkände tekniska nämnden också projektplanen för Elmo simhall. År 2021 inleddes dessutom den mer detaljerade planeringen av Vandas pårens Dickursbyavsnitt, då tekniska nämnden godkände att planeringsarbetet inleds på en sträcka som stadsstyrelsen beslutat om. På motsvarande sätt främjade stadsrumsnämnden flera viktiga lokalprojekt under hösten vilket innebär att Vanda stads servicenät på ett bättre sätt klarar av att möta den växande stadens behov. Nämnden behandlade bland annat det planerade inlärningscampuset i Dickursby som utöver moderna och trivsamma inlärningslokaler för utbildning på andra stadiet också kommer att erbjuda en innovativ plattform för forsknings- och utvecklingsverksamhet. Dessutom var stadsrumsnämnden sysselsatt med ett flertal tomtreserveringar samt köp, försäljning och arrende av mark.

På hösten ordnades en gemensam utbildningsdag för de nya nämnderna vid stadsmiljöns verksamhetsområde. Till utbildningsdagens program hörde att bekanta sig med nämndernas uppgiftsområden och stadsmiljöns verksamhetsområde samt att bilda nätverk mellan nämndmedlemmarna. Som en del av utbildningsdagen bekantade man sig också med spårvagnen i Tammerfors och dess fastighetsekonomiska verkningar. Bortsett från utbildningsdagen ordnades största delen av nämndens sammanträden som så kallade hybridmöten, dvs. största delen av medlemmarna deltog i mötena på distans.

Budgetens utfall

Stadsrumsnämndens utgifter utföll i stort sett enligt budgeten. Inga ändringar gjordes i anslagen.

14 50**Gator och parker**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	26 955	0	26 955	25 896	1 059
Utgifter	-43 400	-2 193	-45 592	-40 211	-5 381
Verksamhetsbidrag	-16 445	-2 193	-18 637	-14 315	-4 322

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 3,0 milj. euro i realiserade inkomster och utgifter.

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Gator och parker fortsatte sin verksamhet år 2021 utan att ta till strukturella ändringar.

I vidareutvecklingsprojektet MATTI förbättrades både systemet och processerna för att säkerställa att hanteringen av information, arbetets kvalitet, effektivitet och växelverkan förbättras. Redan under våren förbättrades projektsamarbetelagets funktioner, bland annat användaradministrationen. För att underlätta spårvägens projekthantering utvecklades tilläggssegenskaper i M-Files (bl.a. tilläggssegenskaper för Gantt-diagrammet).

För planerings- och byggprojektens arbetsflöden genomfördes en automatisering genom vilken projektens arbetsflöde förändras automatisk i och med att processerna går framåt. Detta gör det möjligt med en uppdaterad uppföljning av projekten i framtiden. För uppföljningen av projekten gjordes lägesbilder upp med vars hjälp det går att se uppdaterade uppgifter om projekt som investeringsprojekt, planeringsprojekt och byggprojekt.

I byggprojekt infördes Trimble Connect som säkerställer hanteringen av data mellan planeringen och byggandet. Mellan dessa enheter utvecklades också processer för gemensamma gränssnitt. SAP-integrationen främjades i fråga om investeringsprojekt.

I fråga om datamodellbaserade projekt utvecklades processen så att den fungerar ännu bättre genom samarbete inom enheterna för planering och byggande. Datamodellkoordinators uppgifter och gränssnitten för planering och byggande avtalades gemensamt och antecknades i en tabell som anvisningar för framtida projekt. Hanteringen och registreringen av datamodellbaserat material på MATTI-plattformen var ett aktuellt tema inom planeringen och byggandet. Enheternas gemensamma utrednings- och utvecklingsarbete pågår för att avtala om anvisningar och principer för projekt under såväl planering som byggande. För de datamodellbaserade projektens del fortsätter utvecklingsarbetet.

Vid serviceenheten för tillstånd och tillsyn använder sig de allmänna områdenas tillstånds- och tillsynsverksamhet av MATTI-plattformen som har integrerats i Lupapiste. I terrängen bistås tillsynen av det mobila verktyget Fields Maps. De allmänna områdenas uppgifter och geometri har förts från Matti till Vampatti-kartan i samarbete med stadsmätningen.

Inom underhållet uppdaterade man gaturegisteruppgifterna och utvecklade grönområdesregistret och dess användbarhet.

Hösten 2021 inleddes ett parkeringstjänstförsök i områdena Kivistö, Käinby och Brokärrsbrinken, där staden strävar efter att underlätta parkeringssituationen genom temporära områden. Det finns några hundra parkeringsplatser och de har ända sedan försöket inleddes varit populära både när det kommer till månadstillstånd och dygnstillstånd. Hösten 2022 beslutas om försöket får en fortsättning.

Stadscykelssystemet utökades med ett tjugotal nya lättare stationer för att komplettera Dickursbys stationsnätverk, men detta har inte haft någon betydande inverkan på användarmängderna som alltjämt är mycket små. Under 2022 förnyar leverantören bakgrundssystemet, vilket man hoppas leda till förbättrad användbarhet.

Inom programmet för positiv särbehandling (MEK) utvecklade man invånarsamarbetet främst genom att vaska fram idéer till medborgarbudgetprojekt och genom omröstningar i Havukoski, Västerkulla och Mikkola. I områdena Mårtensdal och Håkansböle förverkligades objekt som invånarna valt ut år 2020. I Mårtensdal städade man bl.a. omgivningen kring köpcentret och stationsområdet, anlade en insektsvänlig blomsteräng samt installerade fler avfallskärl längs populära gångleder och parker. Dessutom städade

man Bredberget, planterade träd och buskar längs gator, installerade odlingslådor för stadsodling och levererade blomsterlådor till centrala platser i Mårtensdal.

I Håkansböle byggdes en frisbeegolfbana som blir färdig i sin helhet våren 2022. Utöver detta förbättrades belysningen och motionsspårets informationsskyltar förnyades. För MEK-driftsekonomiupphandlingar användes totalt ca 52 700 euro.

Vanda belönades med byggherrarnas hedersomnämning i Nylands arbetarskyddstävling där staden lovordades särskilt för sina satsningar på förebyggande arbetarskydd på infrastrukturbyggen. Målet har varit nolltolerans gällande arbetsplatsolyckor. Arbetarskyddstävlingen anordnades av Talonrakennusteollisuuden Uudenmaan piiri, Infra rf, Byggnadsförbundet rf, Fackförbundet Pro, Regionförvaltningsverket i Södra Finland/ansvarsområdet för arbetarskydd, Työturvallisuuskeskus och RAKLI ry.

Finska skulptörförbundets Pro Sculptura-medalj beviljades år 2021 kurator Anne Kaarna-Suomi som arbetar med offentlig konst i Vanda stad, och projektplanerare Seija Tulonen vid gator och parker. Belöningen motiverades av långsiktiga satsningar på den offentliga konstens omfattande helheter på olika områden och platser i Vanda.

Bron Vargtassen som går från Hanaböle träsk till Sibbo storskog fick Europeiska stålbyggnadsorganisationens (ECCS) pris European Steel Design Award och priset Årets bro som beviljas av Finlands byggnadsingenjörers förbund RIL.

Budgetens utfall

Driftsekonomin anslag höjdes med 2 milj. euro bl.a. på grund av den snörika förvintern, vilket inverkade särskilt på underhållets anskaffningar av tjänster och material samt personalkostnaderna. Utöver detta utökades serviceområdets driftsekonombudget med 52 696 euro i MEK-anslag och 139 830 euro i sommarjobbanslag för studerande och skolelever i Vanda. Sedan år 2019 har serviceområdet fått som ytterligare skyldighet att stå för kostnaderna för stadscyklarna på (ca 0,6 milj. euro/år) något som inte har kompensrats i serviceområdets budget. Också HRM:s dagvattenavgift föll till betalning i sin helhet (1,9 milj. euro). Gator och parker deltog aktivt också i gemensamma projekt på stadsnivå, vilket ledde till utgifter som inte budgeterats. Den höjda driftsekonombudgeten (exkl. HRM) överskreds till sist med knappa 0,7 milj. euro.

Verksamhetsintäkterna (exkl. HRM) överskreds med närmare 4,9 milj. euro. De största inkomsterna fick man i form av avtalsersättningar för kommunalteknik (ca 11,3 milj. euro) och avgiftsinkomster från upplagring av schaktmassor.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Underhåll av trafikleder (€/m ²)	1,89	1,85	1,90
Underhåll av anlagda gatugrönområden (€/m ²)	0,28	0,30	0,30
Underhåll av anlagda parker (klass A) (€/m ²)	0,54	0,55	0,55
Lass som förts till jordupplagringsområden (st./år)	54 700	54 000	58 877

14 51**Kollektivtrafik**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	12 700	0	12 700	12 727	-27
Utgifter	-59 199	-4 200	-63 399	-55 001	-8 398
Verksamhetsbidrag	-46 499	-4 200	-50 699	-42 274	-8 425

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

De utdragna undantagsförhållandena slog hårt åt kollektivtrafiken. Resandet ökade fr.o.m. sommaren och i december var påstigningarna ca 67 procent av påstigningarna i december 2019. Påstigningarna år 2021 och biljettintäkterna utgjorde ca 60 procent av nivån år 2019. HRT försökte göra kollektivtrafiken attraktivare genom periodbiljettkampanjer.

I augusti 2021 inleddes trafiken på den nya stamlinjen från depån i Gjutan. På grund av besvär förknippade med konkurrensutsättningen av linjen har inte trafiken på stamlinjen inletts med elbusmateriellen utan med något mer traditionella, fast högklassiga boggibussar som lämpar sig för stamlinjen. Genom nya kollektivtrafikförmåner och en gallring av hållplatser kunde trafiken på linjen startas i en snabbare tidtabell jämfört med tidigare. De nya elbussarna uppskattas inleda linjetrafiken i augusti 2022.

I västra Vanda ändrades trafiken på den tidigare linjen 39 så att linjen på hösten trafikeras av elbussar på stamlinje 30. Skrapbergsvägens ändhållplats för stamlinjerna 30 och 560 försågs med ett gatuladdningssystem för elbussar.

Pilotprojektet om genusmedveten budgetering inom kollektivtrafiken har fortsatt så att man bekantat sig med data som genereras av HRT:s nya kunddatasystem. Enligt preliminära uppgifter är det möjligt att inledningsvis få uppgifter ur systemet om kön, ålder och bostadsområde för personer som köpt periodbiljetter genom HRT-applikationen. Genom att sammanställa data är det sannolikt möjligt att skapa mätare för användningen av kollektivtrafiken efter kön, samt att hitta sätt på vilka kollektivtrafiken bättre skulle kunna tillgodose Vandabornas trafikbehov. Införandet av systemets rapporteringsfunktion har försenats på grund av tekniska utmaningar.

Budgetens utfall

Kollektivtrafikens anslag höjdes med 4,2 milj. euro i enlighet med prognosen i HRT:s andra delårsrapport. Kollektivtrafikens kostnader uppgick emellertid till ca 55 milj. euro, vilket är 8,4 milj. euro mindre än den ändrade budgeten och 4,2 milj. euro mindre än den ursprungliga budgeten. Under våren fick HRT ca 69,3 milj. euro i coronastöd för kollektivtrafiken och ca 17,4 milj. euro i årsslutet. Stödet till HRT täcker inte de minskade biljettintäkterna. Vandas andel av stödet är ca 12,9 milj. euro.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Kollektivtrafikens passagerarmängd (påstigningar/vardagsdygn)	90 000	136 063	99 600

14 52 Depån

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	6 242	0	6 242	7 114	-872
Utgifter	-5 339	0	-5 339	-6 003	664
Verksamhetsbidrag	903	0	903	1 111	-208

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Depåns ordinarie verksamhet fortsatte huvudsakligen som förut. Man minskade växthusgas- och partikelutsläppen från trafik som orsakas av stadens egen verksamhet genom att bl.a. skaffa fordon som drivs med alternativa bränslen samt öka användningen av förnybar diesel i den tunga fordonsparken. Den förnybara dieseln användningsgrad var 40 procent av dieselanvändningen och utsläppsminskningen jämfört med fossil diesel var ca 474 000 kg CO₂eq. Staden har 17 elbilar och 16 gasbilar.

Depåns verkstad koncentrerade sig främst på akuta reparationer av arbetsmaskiner och tung materiel samt säsongsunderhåll av tilläggsutrustning och maskiner för säsongsbehov. Köptjänsternas andel av kostnaderna för underhåll och reparationer av materiel var ca 56 procent. Leasingmaterielens andel av fordonen är ca 64 procent. Den internationella bristen på komponenter ledde till försenade leveranser av material och reservdelar.

Lagen om miljö- och energieffektivitetskrav vid upphandling av fordon och trafiktjänster som trädde i kraft i augusti förpliktar staden att skaffa fordon med låga utsläpp samt följa deras värden för CO₂-utsläpp.

I början av år 2021 infördes ett nytt materielförvaltningssystem vid depån (Topil), arbetet med att vidareutveckla systemet fortsatte hela året och kommer att fortsätta år 2022. Man tog också i bruk ett verktyg för att kontrollera fordonsparkens utsläpp (CVW), med vilket man kan följa upp och rapportera fordonens värden för CO₂-utsläpp.

Budgetens utfall

Utfallet av verksamhetsintäkterna var runt 14 procent större än driftsplanen, verksamhetskostnaderna var å sin sida ca 12 procent större än driftsplanen. Rörelseintäkterna utökades av fordonens goda användningsgrad och den ökade mängden materiel samt försäljningen av materiel som tagits ur bruk. Verksamhetskostnaderna ökades bl.a. av en kraftig höjning av bränslepriserna samt behovet att lösa in fordon i samband med att leasingavtalen löper ut på grund av långa leveranstider för fordon. Depåns bindande nettomål uppnåddes.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Depån, bränsleförbrukning (l/fordon/år)	1 219	1 440	1 441

14 30**Fastigheter och lokaler**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	42 596	0	42 596	45 261	-2 665
Utgifter	-25 653	-40	-25 693	-26 753	1 060
Verksamhetsbidrag	16 943	-40	16 903	18 508	-1 605

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Förnyelsen av organisationen för serviceområdet för fastigheter och lokaler har framskridit stegvis. Serviceområdet bildades i början av år 2020 genom en sammanslagning av fastighetscentralens resultat- och resultatområdet för fastigheter och boende och den nya organisation trädde i kraft 1.1.2021, då tre serviceenheter inrättades vid serviceområdet: mätning och geoteknik, lokalledning samt fastighetsförvaltning och boende. Serviceområdets nya organisation kunde inleda sin verksamhet under 2021 och i och med att nämndstrukturen ändrades i september finlöpades förnyelsen också för budgetens del.

Situationen som coronapandemin orsakade ledde till utmaningar för verksamheten i många avseenden. Personalens utdragna distansarbete har för sin del skapat utmaningar även om verksamheten har hållits på en god nivå arbetsmässigt.

Ca 19 st. markanvändningsavtal utarbetades och fördes till beslutsfattande. Utöver dessa har flera samarbetsavtal rörande de kommande årets planering av markanvändningen och framtida markanvändningsavtal varit under beredning.

Företagstomter överläts i Biskopsböle, Petikko, Kvarnbacka (Veckal), Björkhagen, Myrbacka, Vinikby, Luhtabacka och Nissbacka. Sju st. tomter har sålts och fem arrenderats.

Man överlät 10 st. stycken bostadstomter i producentform och 21 stycken småhustomter för byggande av egnahemshus och tre tomter för semesterboende i Loppi. I överlåtelsen av bostadstomter nåddes de uppsatta målen och för småhustomternas del var efterfrågan exceptionellt stor år 2021.

År 2021 anordnades fem stycken planerings- och tomtöverlåtelse tävlingar:

- Planerings- och tomtöverlåtelse tävlingen Myyr Yorkin Sportikorttelit Myyrmäki (i samarbete av VAV, HOAS)
- Förhandlat förfarande, enheten för specialboende för utvecklingsstörda, Håkansböle 94207/4
- Anbudsförfarande om en flervåningshustomt, Myrbacka 15531/4
- Anbudsförfarande om en flervåningshustomt, Friherrns 13082/2
- Tävling om en daghemstomt, Tavastberga 11043/1

Utöver ovanstående tävlingar har staden flera gånger organiserat ansökan om tomter i den kontinuerligt pågående försäljningen och ett anbudsförfarande om småhustomter.

I början av hösten såg målen för markförsäljningsinkomsterna fortfarande svåra ut att nå, men tack vare ett utomordentligt årsslut överskreds målet för de totala inkomsterna från markförsäljningsvinster och ersättningar för markanvändningsavtal.

Av våra processer har i och med utvecklingen av verksamhetsmodell- och datasystemhelheten MATTI markanskaffning, inlösen, marköverlåtelse och markanvändningsavtal samt lokaliseringar av underjordiska kablar och terrängvisningar förts över till MATTI. Ett bokföringssystem för markegendom infördes 1.9.2021.

I anslutning till beredningen av Vandaspåran-projektet deltog serviceområdet aktivt i bl.a. Vandaspårans dispositionsplanarbete och olika uppföljningsgrupper. Vandaspårans långsiktiga markanskaffningsarbete inleddes. Markundersökningarna i anslutning till spårvägen fortsatte enligt planen, dessutom blev spårvägens mättingsunderlag färdigt. Utvecklingen av stadens hantering av jordmassor styrdes i enlighet med vägkartan för resurssmårhet.

Beredningen av lokalinvesteringar och genomförandet av arbetsprogrammet har stått inför utmaningar bl.a. på grund av situationen inom lokalledningen gällande personalresurser och högkonjunkturen inom byggandet, delvis beroende på coronapandemin. På grund av projekt som inletts med fördröjning användes inte investeringsanslaget särskilt inom nybyggandet, vilket i motsvarande mån återspeglas i det inledda budgetåret i form av investerings- och tidspress. Trots den betydande höjningen av nivån på byggkostnader på ca 10 procent har flera projekt framskridit från projektberedning till genomförande på ett kostnadseffektivt sätt och bland de färdigställda objekten finns ett flertal paviljongskolbyggnader utöver Tiedonjyvä päiväkoti som färdigställts i anslutning till Jokiniemen koulu och depån för markundersökningar på Kvesvedsvägen. Av renoveringsobjekten färdigställdes bl.a. Kulturcentret Orvokkis och Håkansböle gårds ekonomibyggnader samt flera delrenoveringsobjekt och objekt i anslutning till åtgärdande av problem med inomhusluften.

Ett systematiskt arbete har gjorts för att främja energieffektivitet och resurssmårhet. Nya byggnader planeras så att de har ännu högre energiprestanda och utnyttjar förnybar energi. Uppvärmnings-, belysnings- och elsystem har förnyats och regleringssystem har utvecklats. Man har strävat efter att främja den cirkulära ekonomin genom bl.a. utvecklingsprojekt och åtgärder som ingår i Green deal-åtagandena. Nästintill alla mål som uppsatts för främjandet av frågor förknippade med inomhusluften har nåtts och planerade utvecklingsåtgärder har genomförts och situationen i objekt med problem har lugnat sig i och med lyckade åtgärder. Eftersom det strategiska temat för inomhusluftsfrågor avslutas har en omorganisation påbörjats i samband med uppdateringen av anvisningarna om riktlinjer för inomhusluftsfrågor.

Fastighetsledningens riktlinjer sändes i årsslutet till verksamhetsområdena för utlåtande och innehållet kommer att justeras utifrån de inlämnade kommentarerna i början av året.

Budgetens utfall

Inkomsterna för serviceområdet för fastigheter och lokaler överskred budgeten med ca 2,7 milj. euro, varav överskridningens andel av markförsäljningsvinsterna var ca 2,3 milj. euro. Inom serviceområdet för fastigheter och lokaler fördes 0,7 milj. euro i personalutgifter över från nettoenheter till bruttoenheter som resultat av Det nya Vandas organisationsförändringar. I budgeten lade man dessutom till 40 499 euro i sommarjobbanslag för skolelever och studerande. Serviceområdets utgifter överskred den ändrade budgeten med ca 1,1 milj. euro. Överskridningarna orsakades huvudsakligen av uppförandet av byggnader och byggandet av områden och underhåll samt fastighetsskötsel. Underhållets kostnadsöverskridning beror delvis på uppskjutna ny- och reparationsbyggnadsprojekt, vilket har lett till ett ökat behov av oförutsägbara reparationer i objekt, samt delvis också på den snöfattiga frostperioden som orsakade många frostsador i slutet av år 2021.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Färdigställda bostäder	2 893	2 800	3 124
varav statligt understödda hyresbostäder	180	310	314
Markförsäljningsvinster (t€)	31 337	34 000	36 265
Hyresinkomster (t€)	5 370	5 300	5 915
Tidsrymd för utarbetande av tomtindelning (dygn)	61	49	59
Nybyggnation (brm ²) ¹⁾	12 789	9 242	4 704
Rivna fastigheter (m ²)	7 750	7 000	6 812
Reparationsskuld 75 % (t€) ²⁾	47 000	48 000	

1) Omfattar inte leasing- och hyrespaviljonsprojekt (6 937 brm²)

2) Uppgiften om utfallet för år 2021 fås senare efter vårens beräkningar.

14 32**Fastigheter och lokaler, netto**

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	202 267	0	202 267	212 302	-10 035
Utgifter	-107 470	0	-107 470	-101 443	-6 027
Verksamhetsbidrag	94 797	0	94 797	110 859	-16 061

Verksamheten, viktiga förändringar och servicens utveckling

Under året utfördes ett betydande planerings- och beredningsarbete i anslutning till försäljningen av lokaler och bostäder. Under året såldes fyra vårdfastigheter till VAV. De viktigaste hyresavtalen för lokaler under året var avtalen gällande lokaler som hyrs i det nya servicecentrumet i Kivistö för stadskulturens verksamhetsområde och hälsovårdsservicen, vilka för sin del bidrog till att servicecentrumets investering kunde genomföras.

Antalet tomma lokaler i staden har hållits på ungefär samma nivå, ca 4 000 m². De tomma lokalerna som finns att tillgå är i regel i dåligt skick och svårtillgängliga. År 2021 har man rivit bl.a. skolorna Hevoshaan koulu och Vantaankosken koulu samt daghemmen Patotien päiväkoti och Kurjenpolven päiväkoti på vars tomter nya daghem uppförs.

Budgetens utfall

Verksamhetsbidraget för lokalförvaltningens och bostadsuthyrningens team som ingår i nettobudgeteringen för serviceenheten för fastighetsförvaltning och boende var 110,9 milj. euro, vilket överskred verksamhetsbidraget enligt driftsplanen med ca 16,0 milj. euro. Överskridningen av verksamhetsbidraget påverkades av det efter driftsplanen godkända avtalet om försäljning av fyra vårdfastigheter till VAV, vilket resulterade i att försäljningsvinsterna av anläggningstillgångarna var 16,4 milj. euro större än det budgeterade.

Inom serviceområdet för fastigheter och lokaler fördes 0,7 milj. euro i personalutgifter över från nettoenheterna till bruttoenheterna som resultat av Det nya Vandas organisationsförändringar.

Energikostnaderna utföll nästan helt enligt driftsplanen. Uppvärmningskostnaderna överskred det budgeterade med ca 175 000 euro, till vilket ett år som var kallare än genomsnittet bidrog. Elkostnaderna underskreds med ca 300 000 euro, vilket har möjliggjorts av bl.a. en väl genomförd upphandling av energi.

Nyckeltal

Nyckeltal för produktivitet och effekt	BS 2020	BDG 2021	BS 2021
Mängden lokaler (m ²)	909 420	916 776	918 448

Fonderna

Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden

Lån och understöd har kunnat ansökas av bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfonden för bostads- och näringspolitiskt ändamålsenliga projekt enligt stadgorna.

Enligt driftsplanen förväntades nya lån bli beviljade till ett belopp av 8,0 milj. euro och understöd till ett belopp av 0,4 milj. euro.

Av fonden har lån och hissunderstöd kunnat ansökas under hela året. Under 2021 beviljades ett lån till ett belopp av 37,3 milj. euro, av vilket största delen lyftes i slutet av året.

År 2021 beviljades inga nya understöd.

Fondkapitalet uppgick 31.12.2021 till 101 789 233,24 euro.

Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Ur Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena finansierades år 2021 utvecklingen av centrumen i Kivistö, Dickursby och Aviapolis. År 2021 uppgick fondens driftsekonomiutgifter till cirka 0,15 milj. euro och i avskrivningar bokfördes cirka en miljon euro.

Investeringar

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskrindning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-3 800	0	-3 800	-2 244	-1 556
Byggnation	0	0	0	-327	327
Offentliga anläggningstillgångar	-3 800	0	-3 800	-1 917	-1 883

Fondens investeringsutgifter uppgick till totalt cirka 2,2 milj. euro. Under år 2021 byggdes de projekt som gäller åstranden i Dickursby och evenemangscentret Aviapolis X med fondens medel.

Nedläggning av fond

Under år 2021 bereddes en nedläggning av fonden för Marja Vanda inom stadsmiljöns verksamhetsområde, vilket stadsstyrelsen fattade beslut om vid sitt sammanträde 15.11.2021 § 6. De projekt som finansierats med fondens medel ansågs till sin natur höra till stadsmiljöns verksamhetsområdes basverksamhet, varför de är förnuftigare att i fortsättningen finansiera dessa ur budgeten för stadsmiljöns verksamhetsområde än ur en fond som administreras separat.

Social kreditgivning

Under år 2021 kontaktades den sociala kreditgivningen betydligt mindre i frågor som gällde nya krediter än under tidigare år. Orsaken torde ligga i den ekonomiska osäkerheten hos invånarna på grund av coronapandemin. De eventuella skuldproblem som orsakats av coronapandemin har således tillsvidare inte synts som en ökning av efterfrågan vid enheten. Trots att de nya kontakterna har minskat ökade mängden direkt klientarbete och beviljade krediter något inom enheten jämfört med åren innan. Enskilda klientprocesser har således krävt mer arbete jämfört med tidigare år.

Genom en lagreform strävar man efter att få den sociala kreditgivningen till att utgöra en riksomfattande service inom socialvården från och med år 2023. Reformen har skrivits in i det gällande regeringsprogrammet. Enheten för social kreditgivning var med i lagberedningsarbetet genom att den deltog i den utredning som gällde lagreformen och gav sakkunnigkommentarer till arbetsgruppen för beredningen.

Den sociala kreditgivningens telefonjour tog emot 251 klientsamtal. Under telefonsamtalen intervjuades klienterna och hänvisades vid behov vidare till andra tjänster. Under intervjuerna strävade man efter att göra en preliminär kartläggning av klientens helhetssituation och kreditbetalningsförmåga samt bedöma om villkoren för beviljandet av social kredit uppfylls före bokningen av tid för ett personligt möte. Via klientportalen Maisa skedde 241 nya kontakter, så i sin helhet fick enheten för social kreditgivning 492 nya kontakter under hela året.

För social kredit kan man hos gäldenären ta ut en skälig årlig ränta, som dock kan vara högst den referensränta som avses i 12 § räntelagen 633/1982 (Lag om social kreditgivning § 6). 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). Avkastningen har minskat efter ränteändringen, eftersom räntorna har varit så låga.

Från och med bokslutet 31.12.2014 har alla fordringar som är över två år gamla bokförts som kreditförluster i enlighet med stadens allmänna praxis. Före utgången av år 2021 uppgår kreditförlusterna till 336 841,47 euro, dvs. 5,18 procent av samtliga krediter som beviljats (6 199 359,78 euro). Sociala kreditgivningens fordringar drivs in tills de har betalats i sin helhet eller tills skulden har preskriberats. Prestationer fås således även efter bokföringen av kreditförluster, varvid summan de facto inte i sin helhet blir en slutgiltig kreditförlust.

31.12.2021 uppgick fonden för social kreditgivning till 1 825 307,74 euro och de medel som är disponibla för beviljande av sociala krediter 2022 uppgår till 646 986,88 euro. Målet är att kommuninvånare med små inkomster och tillgångar vet hur de kan ansöka om social kredit för att finansiera sina behov och anskaffningar. Detta förebygger överskuldsättning bland kommuninvånare.

Under året beviljades 40 sociala krediter på 270 949,66 euro. Allt som allt har 1117 krediter beviljats åren 2004–2021 till ett sammanlagt belopp på 6 199 359,78 euro.

Antalet positiva kreditbeslut uppgick till 40 (63 %). Av kredittagarna var 78 procent löntagare och 22 procent pensionärer. Av kredittagarna var 28 procent ensamstående med barn och 63 procent enpersonshushåll. Åter beviljades största delen av krediterna till löntagare i enpersonshushåll.

Antalet negativa kreditbeslut uppgick till 23 (37 %). Utgående från kontakterna hade kommuninvånare mycket ekonomiska problem och problem med skulder. I situationen hos dem som ansökte om kredit betonades särskilt problem i anslutning till boende och betalningssvårigheter, varför kredit inte alltid kunde beviljas. Ett positivt kreditbeslut förutsätter fasta inkomster och att primära utgifter sköts på ett adekvat sätt.

Fonden för social kreditgivning räcker för året 2022.

När enheten inrättades år 2004 satte man upp som mål för den sociala kreditgivningens kreditverksamhet att de totala kreditförlusterna hamnar under sex procent (6 %) av den totala mängden beviljade krediter. Målet som satts upp för den sociala kreditgivningens kreditverksamhet nåddes.

Skadefonden

Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Vanda stads och dess affärsverks lagstadgade olycksfallsförsäkringar, egendoms- och avbrottsförsäkringar, ansvarsförsäkringar för verksamheten och administrationen, bil- och trafikförsäkringar, olycksfallsförsäkringar samt reseförsäkringar har konkurrensutsatts senast år 2018. Till de delar som stadens försäkringar inte ersätter skador på egendom, täcks dessa ur skadefonden som förvaltas av finansieringens resultatområde med efterföljande av skadefondens stadga.

2.2.2 Tablå över budgetutfallet i resultaträkningsdelen 2021

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Försäljningsinkomster	53 153	51 638	104 792	48 846	55 946
Avgiftsinkomster	70 113	-4 487	65 626	69 931	-4 305
Understöd och bidrag	27 433	5 233	32 667	102 142	-69 475
Övriga inkomster	252 763	0	252 763	267 905	-15 143
Inkomster sammanlagt	403 461	52 385	455 846	488 823	-32 977
Personalutgifter	-533 717	-4 718	-538 435	-514 689	-23 746
Köp av tjänster	-783 658	-76 490	-860 148	-845 410	-14 738
Material, förnödenheter och varor	-54 098	-3 456	-57 554	-56 456	-1 098
Understöd	-67 829	-8 196	-76 025	-74 340	-1 685
Övriga utgifter	-257 948	2 368	-255 580	-247 716	-7 864
Utgifter sammanlagt	-1 697 250	-90 492	-1 787 742	-1 738 612	-49 130
Verksamhetsbidrag	-1 293 789	-38 107	-1 331 896	-1 249 789	-82 107
Skatteinkomster	1 089 300	32 871	1 122 171	1 131 636	-9 465
Statsandelar	247 000	8 000	255 000	255 322	-322
Ränteinkomster från andra	12 581	0	12 581	13 673	-1 093
Ränteinkomster från affärsverk	159	0	159	159	0
Övriga finansiella inkomster från andra	13 335	0	13 335	13 952	-617
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	68	0	68	68	0
Ränteutgifter	-2 550	0	-2 550	-1 640	-910
Övriga finansiella utgifter	-194	0	-194	-251	57
Finansiella ink. och utgifter	23 399	0	23 399	25 962	-2 563
Årsbidrag	65 910	2 764	68 674	163 131	-94 456
Avskrivningar och nedskrivningar	-107 474	0	-107 474	-103 740	-3 734
Extraordinära inkomster och utgifter	10 000	0	10 000	0	10 000
Räkenskapsperiodens resultat	-31 564	2 764	-28 800	59 391	-88 190
Ändringar i reserver och fonder	2 916	0	2 916	-247	3 163
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	-28 648	2 764	-25 884	59 144	-85 028

Resultaträkningsdelens utfall

1 000 €	Staden + fonderna BS 2021	Affärsverken BS 2021	Totalt BS 2021
Försäljningsinkomster	48 846	56 079	104 924
Avgiftsinkomster	69 931	6 468	76 399
Understöd och bidrag	102 142	4 144	106 285
Övriga inkomster	267 905	344	268 250
Inkomster sammanlagt	488 823	67 035	555 858
Personalutgifter	-514 689	-43 664	-558 353
Köp av tjänster	-845 410	-7 327	-852 737
Material, förnödenheter och varor	-56 456	-4 522	-60 978
Understöd	-74 340	-53	-74 393
Övriga utgifter	-247 716	-7 806	-255 522
Utgifter sammanlagt	-1 738 612	-63 371	-1 801 983
Verksamhetsbidrag	-1 249 789	3 664	-1 246 125
Skatteinkomster	1 131 636	0	1 131 636
Statsandelar	255 322	0	255 322
Ränteinkomster från andra	13 673	0	13 673
Ränteinkomster från affärsverk	159	0	159
Övriga finansiella inkomster från andra	13 952	32	13 984
Ersättning för grundkapitalet från affärsverk	68	0	68
Ränteutgifter	-1 640	-159	-1 799
Övriga finansiella utgifter	-251	-70	-322
Finansiella ink. och utgifter	25 962	-198	25 764
Årsbidrag	163 131	3 467	166 597
Avskrivningar och nedskrivningar	-103 740	-1 507	-105 247
Extraordinära inkomster och utgifter	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	59 391	1 959	61 350
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	303	303
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	0
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-247	0	-247
Ändringar i reserver och fonder	-247	303	56
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	59 144	2 262	61 406

Resultaträkning

Verksamhetsintäkter

De sammanräknade verksamhetsintäkterna för staden, affärsverken och fonderna uppgick till 555,9 milj. euro, vilket är 85,4 milj. euro mer än i den ursprungliga budgeten och 33 milj. euro mer än i den ändrade budgeten 2021. Största delen av överskridningen av verksamhetsintäkterna utgjordes av de coronaersättningarna som social- och hälsovården fått. Staten ersatte fullt ut de direkta kostnader som orsakades av coronapandemin och de kostnader som orsakades av social- och hälsovårdens verksamhet vid flygplatsen, sammanlagt närmare 70 milj. euro. Utöver detta överskred stadsmiljöns inkomster budgeten med cirka 12,8 milj. euro, huvudsakligen till följd av försäljningen av vårdhem till VAV inom koncernen och att inkomsterna från markförsäljning och avtalsersättningar var större än beräknat. Verksamhetsintäkterna inkluderar i budgeten 9,0 milj. euro och i utfallet 3,0 milj. euro i s.k. genomfakturerade försäljningar av byggnadstjänster till Helsingforsregionens miljötjänster (HRM). Utfallsprocenten för verksamhetsintäkterna i förhållande till den ändrade budgeten var 106 procent.

Verksamhetskostnader

De sammantagna verksamhetskostnaderna för staden, affärsverken och fonderna var 1 802,0 milj. euro, vilket är 40,6 milj. euro mer än den ursprungliga budgeten och 49,9 milj. euro under den ändrade budgeten. I den ursprungliga budgeten beaktades inte de kostnader som coronapandemin orsakade staden. Det balanseringsprogram för ekonomin som godkändes 2021 förverkligades enligt planerna. Personalkostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 24,6 milj. euro, eftersom det skedde fördröjningar i rekryteringarna och en del av platserna är obesatta. Kostnaderna för köp av tjänster underskred den ändrade budgeten med cirka 14,8 milj. euro, av vilket det största beloppet utgörs av kostnaderna för kollektivtrafik som underskreds med 8,4 milj. euro till följd av det coronastöd som beviljades av staten. Understödskostnaderna underskred den ändrade budgeten med cirka 1,6 milj. euro och de övriga verksamhetskostnaderna med cirka 8,6 milj. euro. Underskridningen av övriga verksamhetskostnader förklaras av underskridningen av hyreskostnader med 5,3 milj. euro. I verksamhetskostnaderna ingår i budgeten 9,0 milj. euro och i utfallet 3,0 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 97 procent.

Verksamhetsbidrag

I bokslutet år 2021 är de sammanräknade verksamhetsbidraget för staden, affärsverken och fonderna - 1 246,1 milj. euro, vilket är 82,9 milj. euro bättre än den ändrade i budgeten. Det för den kommunala sektorn typiska negativa verksamhetsbidraget ökade jämfört med året innan med 19,8 milj. euro, dvs. med 1,6 procent. Verksamhetsintäkterna ökade kraftigt jämfört med året innan, huvudsakligen på grund av coronaersättningarna. Verksamhetskostnaderna ökade bl. a. på grund av coronakostnaderna, den kraftiga ökningen i kostnaderna inom social- och hälsovården, den utvidgade läroplikten och ökningen i kommunandelen i arbetsmarknadsstödet.

Skatteinkomst och statsandelar

Staden fick sammanlagt 1 131,6 milj. euro i skatteinkomster år 2021. Skatteinkomsterna ökade med 58,7 milj. euro, dvs. 5,5 procent, från året innan. Skatteåren 2020 och 2021 har varit atypiska på grund av coronapandemin. Kommunalskatterna och fastighetsskatterna utföll mycket exakt enligt budgeten. Kommunalskatterna överskred budgeten med 0,4 milj. euro och fastighetsskatterna underskred den med 0,1 milj. euro. I kommunal- och fastighetsskatterna gjordes inga budgetändringar under året. På grund av de skatteförluster som orsakats av coronapandemin höjde staten kommunernas utdelning av samfundsskatten år 2020 tillfälligt med 10 procentenheter. Höjningen fortsatte ännu för år 2021. För Vandas del betydde detta en höjning av samfundsskatteinflödet på uppskattningsvis 25 milj. Utfallet för den ackumulerade samfundsskatten överskred den ursprungliga budgeten med 42,0 milj. euro och den ändrade budgeten med 9,2 milj. euro. Totalt överskred skatteinkomsterna den ursprungliga budgeten med 42,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 9,5 milj. euro. Utfallet av skatteinkomsten i budgeten blev

101 procent. Av skatteinkomsten för 2021 utgjordes 907,4 milj. euro av kommunalskatt, 124,0 milj. euro av samfundsskatt och 100,2 milj. euro av fastighetsskatt.

Staden fick år 2021 sammanlagt 255,3 milj. euro i statsandelar för driftsekonomin, vilket är 12,9 procent mindre än året innan. De beräknade statsandelarna i den ursprungliga budgeten 2021 överskreds med 8,3 milj. euro och den ändrade budgeten med 0,3 milj. euro, varvid utfallet var 100 procent. Minskningen av statsandelar jämfört med året innan förklaras av att de coronastöd som beviljades av staten år 2020 riktades till statsandelarna, medan de år 2021 riktades som understöd till verksamhetsområdena i enlighet med orsaksprincipen.

Finansiella intäkter och kostnader

De sammanräknade finansiella intäkterna och kostnaderna för staden, affärsverken och fonderna uppgick till 25,8 milj. euro, utfallet överskred budgeten 2021 med 2,6 milj. euro. Differensen mellan budgeten och utfallet beror på att räntenivån fortsättningsvis hållits på en låg nivå. Hela stadens ränteutgifter blev 1,8 milj. euro och underskred budgeten med 0,9 milj. euro. I ränteutgifterna ingår de ränteutgifter på omkring 0,16 milj. euro som stadens egna affärsverk betalat till staden, varvid de externa ränteutgifterna var 1,6 milj. euro.

Årsbidrag

Årsbidraget fås genom att skatteinkomsten, statsandelarna samt finansieringsintäkterna och -utgifterna läggs till verksamhetsbidraget. I bokslutet 2021 var årsbidraget för staden, affärsverken och fonderna 166,6 milj. euro, vilket är 98,0 milj. euro bättre än i den ursprungliga budgeten och 95,3 milj. euro bättre än i den ändrade budgeten. Årsbidraget låg på samma nivå som år 2020.

Avskrivningar och värdeminskningar

Avskrivningarna och nedskrivningarna år 2021 utgjorde sammanlagt 105,2 milj. euro, vilket var 96 procent av det budgeterade och 4,2 milj. euro mindre jämfört med budgeten.

Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat för staden, affärsverken och fonderna år 2021 var 61,3 milj. euro, vilket var 6,3 milj. euro av resultatet för 2020, 92,2 milj. euro av den ursprungliga budgeten för 2021 och 89,5 milj. euro större än den ändrade budgeten för 2021.

2.2.3 Investeringsdelens utfall

91 Byggnation

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	608	-608
Utgifter	-74 390	-164	-74 554	-51 282	-23 272
Netto	-74 390	-164	-74 554	-50 674	-23 880

Stadsfullmäktige godkände 16.11.2020 ett anslag på 74,39 milj. euro för investeringar i lokaliteter år 2021. Av anslagen för positiv särbehandling (MEK) överfördes under 2021 sammanlagt 0,16 milj. euro till bygginvesteringar i projekten Mikkolan koulu och Länsimäen koulu. För investeringar i lokaliteter användes sammanlagt 51,28 milj. euro år 2021, vilket betyder att anslagen underskreds med 23,27 milj. euro.

91 1 Nybyggnation

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	549	-549
Utgifter	-35 050	0	-35 050	-21 192	-13 858
Netto	-35 050	0	-35 050	-20 643	-14 407

I enlighet med sitt uppdrag skaffade serviceområdet för fastigheter och lokaler i samarbete med sina kunder och samarbetsparter lokaliteter för serviceproduktionens behov genom att förverkliga det arbetsprogram för nybyggnation som godkänts av nämnden.

Av de nybyggnadsprojekt som genomförs med anslag färdigställdes utbyggnaden av Leppäkorven koulu, Tiedonjyväns päiväkoti i anslutning till lågstadieskolan Jokiniemen ala-aste och depån för markundersökningar på Kvesvedsvägen. Som hyreslokalsprojekt förverkligades dessutom paviljongskolorna Kaivokselan paviljonkikoulu, Tikkurilan paviljonkikoulu, Vierumäen paviljonkikoulu och den daghemspaviljong som ersätter Rajakylän päiväkotis huvudbyggnad samt ett wc-utrymme för busschaufförer i närheten av Björkby station år 2021.

Av de projekt som genomförs med anslag i slutet av året pågick byggandet av följande projekt som färdigställs år 2022: Länsimäen päiväkoti, Koivukylän päiväkoti I och Lauhatien päiväkoti, utvidgningen av lågstadieskolan Jokiniemen ala-aste och projektet för utbyggnaden av paviljongen Aviapolis X evenemangscenter som överförs från utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena som upphört.

I planeringsskedet var Latupuiston päiväkoti, Kelokuusen päiväkoti, Korson päiväkoti, Patotien päiväkoti och Elmo simhall.

I samband med följande nybyggnadsprojekt som genomförs med anslag pågår behovsutredning och projektplanering: konstisplanens servicebyggnad vid Håkansböle idrottspark, utbyggnaden av Vaskivuo-oren lukio, fas II av Kanniston koulu, Mårtensdals bildningsrum, Hämeenkyläns-Pähkinärinteen päiväkoti och utbyggnaden av Vuorikumpus vårdlokaler.

Koncernbolagens nybyggnadsprojekt gällande verksamhetslokaler för staden färdigställdes inte under granskningsperioden. I planeringsskedet var VAV:s Kvesvedsängsprojekt i Björkhagen och av VTK Kiinteistö Oy:s projekt Jokiuoman päiväkoti, hybridbyggnaden på Konvaljvägen 13 i Dickursby (KVR-entreprenad) och Varia i Veckal. Planeringen av utbyggnads- och ombyggnadsarbetena i Varia i Sandkulla senarelades.

Enheten för verksamhetslokalsledning hade följande behovsutredningar och projektplaner som gäller koncernbolagens projekt under beredning. Dickursby äldrecenter, ett nytt gymnasium i Aviapolis, gymnasiet vid campuset för andra stadiet i Dickursby, Varias lokaler och lokaländringar på internationella skolan. Projektberedningsskedet för projektet Lejles invånarhus senarelades.

När det gäller nya ersättande lokaler som hyrts av koncernbolag kunde år 2021 bland annat HR-enheten flytta in på adressen Konvaljvägen 14, invånarlokaler för Björkby hyrdes på adressen Granrisstigen 2, hyrning och lokalitetsarrangemang i anslutning till social- och hälsovårdens funktioner ordnades på adressen Gullbräcksvägen 1 och Backasgränden 5 och miljöcentralen flyttade till adressen Konvaljvägen 20. Ett lokalitetsförvaltningsteam inom enheten för fastighetsförvaltning och boende har ansvarat för hyresprojekten.

Utanför koncernbolagen hyrdes följande lokaler år 2021:

- För de social- och hälsovårds-, biblioteks-, ungdoms- och invånarlokaler som färdigställs i anslutning till köpcentret i Kivistö år 2022 ingicks hyresavtal från början av året och byggnadsarbetena inom projektet kunde inledas under våren.
- För barnens kulturhus Pessi hyrdes ersättande verksamhetslokaler på adressen Fernissagatan 4.
- Vidare hyrdes verksamhetslokaler för social- och hälsovården på adresserna Peltolavägen 1, Peltolavägen 2, Pyrolavägen 37 och Fernissagatan 4.
- Skolpaviljonger hyrdes för Kaivokselan koulu, Tikkurilan koulu och Vierumäen koulu.

Inom gruppen lokaler som under de närmaste åren kommer att hyras utanför koncernen vid enheten för verksamhetslokalsledning var följande projekt i behovsutrednings-/projektplaneringsskedet: ett aktivitetscenter för personer med funktionsnedsättning, räddningsverkets beredskapsstationer (4 st.), behovet av lokaler för den grundläggande utbildningen för vuxna, en tillfällig paviljonglokal för Kytöpuiston koulu, Itä-Hakkilan koulu och Ilolan koulu samt Dickursby välfärdscenter. Behovsutredningsskedet när det gäller behovet av tillfälliga lokaler för vuxenutbildningsinstitutet och musikinstitutet i Myrbacka avbröts under våren på grund av en fördröjning i planläggningen av området och inleds på nytt i början av år 2022.

KVR-entreprenören för Ruusupuun päiväkoti som genomförs som ett hyresprojekt konkurrensutsattes 2021, men inledningen av projektet har fördröjts på grund av de planbesvär som fördröjt byggandet av infrastruktur i området. Utgående från förvaltningsdomstolens beslut 11/2021 kan byggprojektet år 2022 framskrida till KVR-entreprenadens planeringsskede.

Följande utredningar utarbetades när det gäller utvecklingen av servicenäten:

Servicenätet för utbildningen på andra stadiet, utredningen om den grundläggande utbildningens skolnät i Håkansböle, förutredningen om skolnätet i Dickursby, den särskilda utredningen om Tuomelan koulus skolbyggnad, förutredningen om skolnätet i västra Vanda med namnet Myymäen läntisen alueen koulu-verkkoselvitys och i anslutning till Myrbacka stadskulturhus förutredning stadskulturens lokaler i Myrbacka, en förutredning om behovet av tillfälliga lokaler.

Utredningen över daghemsnätverket i Dickursby färdigställs år 2022. Förutredningen om att förlägga undervisningen av funktionshindrade i den grundläggande utbildningens skolor, förutredningen om mun- och tandhälsans servicenät och förutredningen om familje- och socialservicens servicenät senareläggs.

Byggandet av Ulrikanpuiston päiväkoti flyttades över till stadens balansräkning genom att vid årsskiftet bokföra en inlösensumma på 2,4 milj. euro på kostnadsmomentet för nybyggnation.

Investeringskostnaderna för nybyggnader 2021 underskred anslagen med cirka 13,9 milj. euro. Underskridningen beror på att inledningen av flera projekt år 2021 senarelades samt att budgetarna för vissa genomförda projekt underskreds. Fördröjningarna av projektens tidscheman påverkades särskilt personalresurserna och bristen på byggnadsdugliga tomter för verksamhetslokaler.

91 2 Reparationsbyggande

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	59	-59
Utgifter	-36 320	-164	-36 484	-29 357	-7 127
Netto	-36 320	-164	-36 484	-29 299	-7 186

Serviceområdet för fastigheter och lokaler ansvarade i enlighet med sin uppgift för ombyggnaden av de byggnader och gårdsområden som ägs av serviceområdet, inom ramen för det arbetsprogram för reparationsbyggande som godkändes av nämnden 2.12.2020.

De viktigaste reparationsprojekten som färdigställdes 2021 var:

- ombyggnaden av kulturcentret Orvokki
- reparationsarbetena i Jokiniemen koulus gymnastiksal
- reparationsarbetena i den stora bassängen i Håkansböle simhall
- utökningen av antalet parkeringsplatser Håkansböle simhall
- ändrings- och reparationsarbetena i Leppäkorven koulu
- renoveringen av Lehtikuusen koulus fasader
- ändringsarbetena i före detta Variston koulus skolbyggnad för att göra om den till tillfälliga lokaler för daghem
- den partiella ombyggnaden av Lummepolun päiväkoti
- den partiella ombyggnaden av Ruokopillin päiväkoti
- ändringsarbetena i Itä-Hakkilan koulus boendeenhet
- delreparationsarbetena i Kaivokselan koulu
- ändringsarbetena på Grans familjerehabiliteringscenter
- renoveringen av Mårtensdals simhall fasader
- gårdsarbeten utfördes för över 2 milj. euro, av vilka de största utgjordes av gårdsarbetena vid Mikkolan koulu och Helsing skola.

Vid årsskiftet var följande projekt i byggnadsskedet:

- Kilterin koulus ombyggnad
- ändrings- och reparationsarbetena i Jokiniemen ala-astekoulu
- reparationsarbetena i ekonomibyggnaderna vid Håkansböle gård,
- reparationsarbetena i Villa Grönberg
- renoveringen av Myras 3:e vån., byggandet av sanitetsutrymmen
- byggandet av extra rum i Ekbrinkens mottagningshem.

Inomhusluftsreparationsarbeten som ingick i anslagen för reparationsbyggande utfördes för cirka 3,8 milj. euro. De mest omfattande inomhusluftsreparationsarbetena utfördes i Kivimäen koulu och Lehdokin päiväti.

Följande projekt var i planeringsskedet: ombyggnadsarbetena i Leppäkorven puukoulu, reparationsarbetena i Mikkolan koulu/Vegabyggnaden.

Följande projekt var i behovsutrednings- eller projektplaneringsskedet: ombyggnaden av Myrbacka aktivitetscenter, ombyggnaden av Kulturfabriken Fernissan, ändrings- och reparationsarbetena i Jokivarren koulu, ändrings- och reparationsarbetena i Kulomäen koulu, ändrings- och reparationsarbetena i Kytöpuiston koulu, ändrings- och reparationsarbetena i Mikkolan koulu/Lyyrabyggnaden, ändrings- och reparationsarbetena i Mårtensdals kampus, ändringar i lokalerna i Vierumäen koulu och projektplanerna för fyra daghem (Ylästö, Vallinoja, Päiväkumpu, Nissas) samt reparationsarbetena i servicebyggnaden i

Dickursby idrottspark. Projektplaneringen av det andra skedet i ombyggnaden av Kivimäen koulu överfördes till år 2022.

Kostnaderna för projekt enligt programmet för ombyggnadsarbeten underskred anslagsreserveringen med cirka 7,1 milj. euro. Den uppskattade underskridningen berodde huvudsakligen på fördröjningar i tidschemat för olika projekt på grund av bristen på personalresurser och tillfälliga lokaler.

91 3 Ändringar av hyres- och aktielokaler

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-3 020	0	-3 020	-732	-2 288
Netto	-3 020	0	-3 020	-732	-2 288

Serviceområdet för fastigheter och lokaler ansvarade i enlighet med sin uppgift för ändringar och reparationer av de hyres- och aktielokaler som serviceområdet förvaltar, inom ramen för ett arbetsprogram som godkändes av dess nämnd 2.12.2020.

De största reparations- eller ändringsarbetena som utfördes genom anslag, utgjordes av de reparationsarbeten som utfördes i Pähkinärinteän päiväkoti och de ändringsarbeten som genomfördes i samband med att Barnens kulturhus Pessi flyttade. För inneluftsreparationer användes cirka 0,19 miljoner euro.

Av anslagen i projektgruppen för ändrings- och reparationsarbeten i hyres- och aktielokaler användes år 2021 cirka 0,7 milj. euro, dvs. omkring 24 procent av anslagen. Inbesparingar uppkom bl. a. när det gäller senarelagda reparationsarbeten i social- och hälsovårdslokaler och daghemslokaler och för de nya hyreslokalernas del på grund av att ändringsarbetena till största delen inverkade på hyrorna.

92 Immateriell egendom

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	1 250	0	1 250	1 360	-110
Utgifter	-8 900	0	-8 900	-6 253	-2 647
Netto	-7 650	0	-7 650	-4 893	-2 757

Utfallet för immateriella investeringar år 2021 uppgick till cirka 5 milj. euro, inkomsterna utföll till 109 procent och utgifterna till 70 procent. Investeringsutgifterna minskades av att kostnaderna för projektet DigiOne för åren 2019–2021 (cirka 2 milj. euro) överfördes från pågående anläggningstillgångar till om-sättningstillgångar.

De mest betydande projekten i investeringsprogrammet utgjordes av DigiOne, förnyandet av rapporteringssystemet SAP, styrsystemet för småbarnspedagogiken, webbpublikationen Vantaa.fi, den fortsatta utvecklingen av systemet Matti samt ServiceNow.

93 Offentliga anläggningstillgångar

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	2 000	0	2 000	1 947	53
Utgifter	-40 000	-4 070	-44 070	-44 913	843
Kommunaltekniska arbeten	-34 000	-4 070	-38 070	-39 352	1 282
Trafikområden	-22 220	-70	-22 290	-22 911	621
Idrottsområden	-3 395	0	-3 395	-4 382	987
Rekreatiomsområden	-1 140	0	-1 140	-1 393	253
Miljöbyggnation	-4 245	0	-4 245	-3 749	-496
Samprojekt	-3 000	-4 000	-7 000	-6 918	-82
Vandaspåran	-6 000	0	-6 000	-5 561	-439
Netto	-38 000	-4 070	-42 070	-42 967	897

I projektgruppen för gemensamma projekt (935) höjdes anslaget för offentliga anläggningstillgångar med 4,0 milj. euro, då entreprenören föreslagit att arbetena med att förbättra Ring III ska påskyndas med ett år vid Askis. Vid Askis förnyades grundförstärkningarna på Ring III och byggdes en överfartsbro och anslutningsfiler. Dessutom förbättrades Ring III på avsnittet mellan Vandaforsen och Backas genom att det lades till körfiler för att förbättra vägens kapacitet och säkerhet. Detta avsnitt färdigställdes år 2021.

För **trafikområden** (projektgrupperna 931 och 935) hade i den ursprungliga budgeten reserverats sammanlagt 25,3 milj. euro, dvs. 29,3 milj. euro efter höjningen av anslaget. För förverkliganden användes totalt 29,8 milj. euro. Övriga betydande projekt var Alkärrsvägens gång- och cykelväg, Björklundsvägen och Björkhagsvägen, Veckalvägen samt kommunaltekniken i Kivistö kyrkas kvartersområde.

För **idrottsområden** (932) hade det reserverats 3,4 milj. euro medan cirka 4,4 milj. euro åtgick till förverkligandet. De mest betydande projekten utgjordes av det tredje skedet av Myrbacka idrottspark, skateboardplatsen i Gladas och upprustningen av friidrottsplanen i Håkansböle. I understöd för idrottsområden erhöles sammanlagt 362 400 euro.

För **rekreatiomsområden** hade det reserverats 1,1 milj. euro medan 1,4 milj. euro åtgick till förverkligandet. De mest betydande projekten var Hanaböle träsks parkeringsområde, pulkbacke och tillgängliga grillplats.

För projekt inom **miljöbyggandeth** hade det reserverats 4,2 milj. euro medan 3,7 milj. euro åtgick till förverkligandet. De mest betydande projekten var det tredje skedet av Ankparken, utvidgningen av Bränn-toppen samt Stavtrissparken.

För **MEK-projekten** erhöles ytterligare finansiering på 0,07 milj. euro, men sammanlagt användes närmare 610 000 euro för dessa. Det mest betydande MEK-projektet var förbättringen av Björktorget i Björkby som huvudsakligen finansierades ur anslagen för offentliga anläggningstillgångar. Torget asfalterades och försågs med belysning och trapporna sattes i skick. Dessutom utplacerades inventarier, konstverk och planteringar i området, av vilka en del färdigställs under våren innevarande år.

För planeringen av **Vandaspåran** (938) användes investeringsmedel på cirka 5,6 milj. euro av de 6,0 milj. euro som budgeterats. Största delen av detta användes till den gatuplanering av spårvägsgatorna som pågick på den östra och västra delen under hela året och på avsnittet Dickursby centrum från och med oktober. Utöver detta genomfördes planeringen av spårvägens el, trafikljusplaneringen, planeringen av de tekniska systemen samt olika utredningar. Av utredningarna krävde de olika grundundersökningar och mätningar som utgjorde utgångsuppgifter för planeringen mest resurser. Utkosten till gatuplaner för

den östra delen blev klara för presentation i början av hösten och följande avsnitt blir färdigt under år 2022. När det gäller informationen och växelverkan har det dessutom hållits Teams-möten för invånarna under våren och hösten och till exempel skapats en berättelsekarta utgående från systemet MATTI, som beskriver hur planeringen av Vandaspåran framskrider. I MBT-understöd för utgifterna år 2021 har ansökts 1 646 515 euro.

94 Lös egendom

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	-5 776	0	-5 776	-4 944	-832
Stadens strategi och ledning	-40	0	-40	-28	-12
Fostran och lärande	-2 839	0	-2 839	-2 576	-263
Stadskulturen	-1 400	0	-1 400	-1 284	-116
Stadsmiljön	-1 497	0	-1 497	-1 056	-441
Netto	-5 776	0	-5 776	-4 944	-832

Investeringarna för lös egendom inom **verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning** utföll till 70 procent. För stadens strategi budgeterades 40 000 euro för anskaffningar av lös egendom, av vilket sammanlagt cirka 28 000 euro (70 % av budgeten) användes av personal- och koncernservicen och tillväxttjänsterna.

Inom **verksamhetsområdet för social- och hälsovård** förverkligades anskaffningarna av lös egendom i driftsekonomin med en modell för finansieringsleasing. I utgifter för finansieringsleasing betalades 0,6 milj. euro. De viktigaste projekten år 2021 var anskaffningen av inventarier till Tavastby äldrecenter, Skopienhetens utrustning och möbelanskaffningar till skolhälsovården.

För anskaffningar av lös egendom inom **verksamhetsområdet för fostran och lärande** hade reserverats 2,839 milj. euro i anslag, vilka förverkligades för 2,575 milj. euro. Utfallsprocenten var 90,7. De största investeringarna i lös egendom förverkligades som planerat, men inredningen av flera daghem flyttades över till år 2022. Inredningen av Leppäkorven koulu som var det största för den grundläggande utbildningens del förverkligades, liksom inredningen av paviljongerna i Gruvsta, Skattbacka och Peltola och den tillfälliga lokalen i Sanomala.

För småbarnspedagogikens del anskaffades inventarier till 12 daghem och en tillfällig lokal. Vidare anskaffades ikt-apparater till daghemmen. Coronaepidemin orsakade problem i tillgången på tillverkningsmaterial för möbelleverantörerna, varför leveranstiderna var längre än normalt och en del leveranser flyttades över till år 2022.

Dessutom anskaffades ersättande möbler till gymnasieutbildningen och det svenskspråkiga serviceområdet. Ett större projekt var inredningen av Vaskivuoren lukios paviljong.

Varas investeringsanskaffningar gällde byggandet av nya lärmiljöer för studerande och uppdateringen av de gamla. I arbetssalarna förnyades apparatur, maskiner och inventarier som var i slutet av sin livscykel. De anskaffningar som hade de högsta kostnaderna gjordes inom de tekniska sektorerna, till exempel skaffades en truck till byggsektorn och nya svetsningsapparater till maskintekniken i stället för dem som hade blivit otrygga att använda och utrustning för framställning av prototyper inom elektronik till informations- och kommunikationsteknologin. På grund av coronan hade inte alla branschpraktikarbetsplatser för studerande och studierna genomfördes vid läroanstalten, vilket kom att framhäva betydelsen av uppdaterad utrustning.

För lös egendom inom **stadskulturens verksamhetsområde** hade det reserverats ett anslag på 1 400 000 euro. Anslaget realiserades till 92 procent. Anslaget för lös egendom användes till serviceområdenas anskaffningar av inventarier och apparatur. År 2021 blev anslaget delvis oanvänt på grund av pandemin då leveranstiderna drog ut på tiden.

Inom **stadsmiljöns verksamhetsområde** utföll anskaffningarna av lös egendom till 71 procent, dvs. budgeten underskreds med cirka 0,4 milj. euro. Under år 2021 anskaffades bland annat tungt arbetsmaskins- och fordonsmateriel till depån och förnyades föråldrad mätningssutrustning vid enheten för mätning och geoteknik.

95 Fast egendom

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	3 500	0	3 500	17 819	-14 319
Utgifter	-10 000	0	-10 000	-8 327	-1 673
Köp av fast egendom	-7 000	0	-7 000	-5 901	-1 099
Iståndsättning av markområden	-3 000	0	-3 000	-2 427	-573
Iståndsättning av tomtmark för försäljning och uthyrning	-2 600	0	-2 600	-1 946	-654
Iståndsättning av markområden som förblir i stadens ägo	-400	0	-400	-480	80
Netto	-6 500	0	-6 500	9 491	-15 991

Sammanlagt cirka 100 ha mark anskaffades genom frivilliga affärer, användningen av förköpsrätt, som avtalsersättningar och inlösen i sådana områden som till stora delar stöder förverkligandet av MBT-avtalets och stadens långsiktiga strategier och en harmonisering av samhällsstrukturen. Markanskaffningsanslag användes för anskaffningar på omkring 5,9 milj. euro.

Med tanke på grundberedningen och saneringen av förorenad mark var den viktigaste byggarbetsplatsen grundberedningen av T-kvarteret i Stubbäck. Arbetet färdigställdes hösten 2021. Anslag användes för flera projekt, sammanlagt cirka 2,4 milj. euro. Anslagen underskreds med omkring 0,6 milj. euro.

97 Aktier och andelar

1 000 €	Budget 2021	Ändringar i budgeten	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Inkomster	0	0	0	2 066	-2 066
Utgifter	-1 500	0	-1 500	-344	-1 156
Aktier	-1 500	0	-1 500	-344	-1 156
Stadsstyrelsen/köp av aktier	-1 500	0	-1 500	-344	-1 156
Netto	-1 500	0	-1 500	1 721	-3 221

För försäljningen av aktierna i dotterbolaget A-tulkkauus år 2021 inkom 1 milj. euro. Utöver detta inkom 1 milj. euro för försäljningen av bostadsaktier i dotterbolag. Köpet av aktier uppgick till totalt 0,344 milj. euro. Köpet av aktier i budgeten underskreds med 1,156 milj. euro.

2.2.4 Finansieringsdelens utfall (exklusive affärsverken)

Staden och fonderna

1 000 €	Budget 2021	Budgeten ändringar	Budgeten efter ändringarna	Utfall	Överskridning/underskridning
Verksamhetens kassaflöde	40 830	2 764	43 594	105 973	-62 379
Årsbidrag	65 910	2 764	68 674	163 131	-94 456
Extraordinära poster	10 000	0	10 000	0	10 000
Korrektivposter till internt tillförda medel	-35 080	0	-35 080	-57 157	22 077
Investeringskassaflöde	-102 535	-4 234	-106 769	-38 706	-68 063
Investeringsutgifter	-144 365	-4 234	-148 599	-118 308	-30 292
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3 250	0	3 250	3 901	-651
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	38 580	0	38 580	75 701	-37 121
Verksamhetens och investeringskassaflöde	-61 705	-1 470	-63 175	67 267	-130 442
Finansieringskassaflöde					
Förändringar i utlåningen	-2 500	-29 500	-32 000	-26 069	-5 931
Ökning i utlåningsfordringar	-8 000	-29 500	-37 500	-34 283	-3 217
Minskning i utlåningsfordringar	5 500	0	5 500	8 214	-2 714
Förändringar i lånestocken	67 640	0	67 640	-16 156	83 796
Ökningar i långfristiga lån	150 000	0	150 000	70 000	80 000
Minskning i långfristiga lån	-82 360	0	-82 360	-79 479	-2 881
Förändring i kortfristiga lån	0	0	0	-6 678	6 678
Förändringar i eget kapital	0	0	0	804	-804
Förändring i eget kapital	0	0	0	1 051	-1 051
Förändring i fonder (av resultat)	0	0	0	-247	247
Överskott som återbetalats till kommunen	0	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	0	0	0	-16 296	16 296
Finansieringskassaflöde	65 140	-29 500	35 640	-57 717	93 357
Förändring i likvida medel	3 435	-30 970	-27 535	9 551	-37 086
Nettoupplåning	67 640	0	67 640	-16 156	83 796

2.2.5 Sammandrag över utfallet av anslag och beräknade inkomster

milj. euro	Anslag						Beräknade inkomster					
	Bindningsgrad	Budget	Utfall	Över-/underskridn. (överskridn. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskridn. efter ändringarna	Budget	Utfall	Över-/underskridn. (överskridn. minus)	Budgetändringar ökning + minskning	Över-/underskridn. efter ändringarna	
DRIFTSEKONOMIDEL												
10 Allmän förvaltning	B	33,2	28,9	4,3	-2,7	1,6	1,8	4,0	-2,1	0,0	-2,1	
11 Stadens strategi och ledning	B	126,7	123,1	3,7	9,7	13,3	13,0	10,3	2,7	0,0	2,7	
12 Social- och hälsovård	B	454,3	527,8	-73,6	67,0	-6,6	45,2	112,7	-67,5	52,1	-15,4	
12 20 Den specialiserade sjukvården	B	273,8	261,2	12,6	0,0	12,6	1,3	5,0	-3,7	0,0	-3,7	
13 Fostran och lärande	B	442,5	445,8	-3,3	7,6	4,3	32,8	36,7	-3,9	1,7	-2,2	
13 70 Yrkesutbildningen	N	37,7	37,7	0,0	1,1	1,1	1,9	1,6	0,3	0,0	0,3	
16 Stadskulturen	B	66,4	65,6	0,8	1,2	2,0	9,3	7,6	1,8	-1,5	0,3	
16332 Musikinstitutet	N	4,2	4,2	0,0	0,1	0,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	
16333 Konstskolan	N	1,0	1,0	-0,1	0,0	-0,1	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	
14 0 Stadsmiljönämnden *)	B	14,0	13,1	0,9	0,1	1,0	5,5	5,8	-0,3	0,0	-0,3	
14 5 Stadsrumsnämnden *), **)	B	128,3	122,0	6,3	6,4	12,7	82,3	83,9	-1,6	0,0	-1,6	
14 51 Kollektivtrafiken	B	59,2	55,0	4,2	4,2	8,4	12,7	12,7	0,0	0,0	0,0	
14 32 Fastigheter och lokaler netto *)	N	108,2	101,4	6,7	-0,7	6,0	202,3	212,3	-10,0	0,0	-10,0	
14 52 Depån	N	5,3	6,0	-0,7	0,0	-0,7	6,2	7,1	-0,9	0,0	-0,9	
RESULTATRÄKNINGSDEL												
Skatteinkomster	B						1 089,3	1 131,6	-42,3	32,9	-9,5	
Statsandelar	B						247,0	255,3	-8,3	8,0	-0,3	
Ränteintäkter av affärsverk	B						0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	
Ränteinkomster	B						12,5	13,6	-1,1	0,0	-1,1	
Övriga finansiella inkomster	B						13,3	14,0	-0,7	0,0	-0,7	
Avkastning på affärsverkets grundkapital	B						0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	
Ränteutgifter	B	2,7	1,8	0,9	0,0	0,9						
Övriga finansiella utgifter	B	0,3	0,3	-0,1	0,0	-0,1						
Extraordinära inkomster	B						10,0	0,0	10,0	0,0	10,0	
Extraordinära utgifter	B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0						
INVESTERINGSDEL												
91 1 Nybyggen	B	35,1	21,2	13,9	0,0	13,9	0,0	0,5	-0,5	0,0	-0,5	
91 2 Reparationsbyggande	B	36,3	29,4	7,0	0,2	7,1	0,0	0,1	-0,1	0,0	-0,1	
91 3 Ändring av hyres- o. aktielokaler	B	3,0	0,7	2,3	0,0	2,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
92 Immateriell egendom	B	8,9	6,3	2,6	0,0	2,6	1,3	1,4	-0,1	0,0	-0,1	
93 Offentliga anläggningstillgångar	B	34,0	39,4	-5,4	4,1	-1,3	0,0	0,3	-0,3	0,0	-0,3	
93 8 Vandaspåran	B	6,0	5,6	0,4	0,0	0,4	2,0	1,6	0,4	0,0	0,4	
94 Lös egendom	B	5,8	4,9	0,8	0,0	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
95 Fast egendom	B	10,0	8,3	1,7	0,0	1,7	3,5	17,8	-14,3	0,0	-14,3	
97 Aktier och andelar	B	1,5	0,3	1,2	0,0	1,2	0,0	2,1	-2,1	0,0	-2,1	
FINANSIERINGSDEL												
Nettoupplåning	N	67,6	-16,2	83,8	0,0	83,8						
AFFÄRSVERK												
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk	N	39,6	39,4	0,2	0,0	0,2	41,6	42,4	-0,8	0,0	-0,8	
Affärsverket för mun- och tandhälsa	N	24,5	24,0	0,5	0,0	0,5	25,4	24,7	0,7	0,0	0,7	

*) Vid stadsmiljöns verksamhetsområde har organisationsreformen Det nya Vanda slutförts under år 2021. Förändringen påverkade verksamhetsområdets bindningsnivåer. Den ursprungliga budgetens siffror har presenterats enligt den nya organisationen. Stadsfullmäktige har godkänt de nya nivåerna på bindningarna i sitt beslut 23.8.2021 § 27

**) Inkluderar kollektivtrafiken

3 Bokslutskalkyler

3.1 Vanda stads resultaträkning

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	69 380 107,35	69 246 782,97
Avgiftsintäkter	75 835 147,40	82 856 082,58
Understöd och bidrag	105 660 165,83	25 584 579,36
Övriga verksamhetsintäkter	83 301 247,90	59 220 237,59
	334 176 668,48	236 907 682,50
Verksamhetskostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 444 752 230,43	- 422 476 708,54
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 95 498 710,51	- 91 000 612,40
Övriga lönebikostnader	- 18 101 996,04	- 15 852 955,89
	- 558 352 936,98	- 529 330 276,83
Köp av tjänster	- 815 986 125,75	- 739 076 067,18
Material, förnödenheter och varor	- 60 969 424,60	- 57 099 428,77
Understöd	- 73 767 710,41	- 70 274 747,97
Övriga verksamhetskostnader	- 71 225 186,99	- 67 415 991,59
	- 1 580 301 384,73	- 1 463 196 512,34
Verksamhetsbidrag	- 1 246 124 716,25	- 1 226 288 829,84
Skatter och statsandelar		
Skatteinkomster	1 131 635 570,51	1 072 963 040,87
Statsandelar	255 322 099,00	293 037 673,00
	1 386 957 669,51	1 366 000 713,87
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	13 673 413,61	13 732 665,01
Övriga finansiella intäkter	13 984 190,07	15 341 367,56
Räntekostnader	- 1 639 853,68	- 1 911 075,87
Övriga finansiella kostnader	- 253 341,32	- 120 741,11
	25 764 408,68	27 042 215,59
Årsbidrag	166 597 361,94	166 754 099,62
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 103 732 063,05	- 107 537 291,17
Avskrivningar av engångskaraktär	0,00	- 134 023,93
Nedskrivningar	- 1 515 309,05	- 4 146 538,68
	- 105 247 372,10	- 111 817 853,78
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	0,00	124 596,40
Räkenskapsperiodens resultat	61 349 989,84	55 060 842,24
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	302 804,45	314 196,21
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	- 247 040,32	- 757 441,93
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	61 405 753,97	54 617 596,52

3.2 Vanda stads finansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	166 597 361,94	166 754 099,62
Extraordinära poster	0,00	124 596,40
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 57 401 433,35	- 31 430 902,98
	109 195 928,59	135 447 793,04
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	- 120 608 124,32	- 144 946 808,72
Finansieringsandelar för investeringar	4 020 566,42	2 108 876,64
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	75 944 006,66	40 032 419,15
	- 40 643 551,24	- 102 805 512,93
Verksamhetens och investeringskassaflöde	68 552 377,35	32 642 280,11
Finansieringskassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i utlåningsfordringar	- 34 283 322,64	- 4 969,00
Minskning i utlåningsfordringar	8 214 411,51	7 976 522,05
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	70 000 000,02	120 000 000,00
Minskning i långfristiga lån	- 79 478 669,15	- 159 092 969,17
Förändring i kortfristiga lån	- 6 677 677,06	- 9 481 294,25
Förändringar i eget kapital	943 628,73	- 130 420,88
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaldade medel och förvaltad kapital	817 625,13	143 014,99
Förändring i omsättningstillgångar	- 203 691,77	32 454,70
Förändring i fordringar	- 32 286 760,24	4 025 553,86
Förändring i räntefria skulder	18 996 471,86	7 420 199,92
Finansieringskassaflöde	- 53 957 983,61	- 29 111 907,78
Förändring i likvida medel	14 594 393,74	3 530 372,33
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	142 789 643,53	128 195 249,79
Likvida medel 1.1	128 195 249,79	124 664 877,46
	14 594 393,74	3 530 372,33

3.3 Vanda stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2020
Bestående aktiva	1 891 643 207,30	1 874 131 856,34
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	178 211,28	0,00
Övriga utgifter med lång verkningstid	24 804 721,39	15 327 423,85
	<u>24 982 932,67</u>	<u>15 327 423,85</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	318 177 213,48	311 721 487,73
Byggnader	585 209 273,85	609 863 999,21
Fasta konstruktioner och anordningar	319 551 008,97	317 764 070,08
Maskiner och inventarier	18 763 134,82	20 522 629,11
Övriga materiella tillgångar	316 783,31	316 783,31
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	42 867 012,82	41 187 144,07
	<u>1 284 884 427,25</u>	<u>1 301 376 113,51</u>
Placeringar		
Aktier och andelar	281 757 857,30	283 479 240,03
Övriga lånefordringar	299 023 359,32	273 072 012,19
Övriga fordringar	994 630,76	877 066,76
	<u>581 775 847,38</u>	<u>557 428 318,98</u>
Förvaltade medel	942 129,06	1 059 768,85
Statliga uppdrag	942 129,06	1 059 768,85
Rörliga aktiva	225 990 339,29	178 905 493,54
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	777 334,87	626 931,54
Övriga omsättningstillgångar	53 288,44	0,00
	<u>830 623,31</u>	<u>626 931,54</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	226 764,74	224 059,42
	<u>226 764,74</u>	<u>224 059,42</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	18 565 616,26	16 760 703,75
Lånefordringar	1 534 330,55	6 833 363,64
Övriga fordringar	21 096 888,43	16 885 854,32
Resultatregleringar	40 946 472,47	9 379 331,08
	<u>82 143 307,71</u>	<u>49 859 252,79</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	120 298,59	120 298,59
Kassa och bank	142 669 344,94	128 074 951,20
AKTIVA TOTALT	2 118 575 675,65	2 054 097 118,73

PASSIVA	31.12.2021	31.12.2020
Eget kapital	998 471 348,23	935 874 925,21
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Övriga egna fonder	127 723 112,35	127 476 072,03
Föregående räk.per. överskott (underskott)	460 224 350,73	404 663 125,48
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	61 405 753,97	54 617 596,52
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver	1 278 549,17	1 581 353,62
Avskrivningsdifferens	1 278 549,17	1 581 353,62
Avsättningar	9 761 309,13	11 116 481,79
Pensionsavsättningar	122 600,00	129 800,00
Övriga avsättningar	9 638 709,13	10 986 681,79
Förvaltat kapital	3 551 955,33	2 851 969,99
Statliga uppdrag	1 958 372,51	1 059 768,85
Donationsfondernas kapital	1 593 582,82	1 792 201,14
Främmande kapital	1 105 512 513,79	1 102 672 388,12
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	137 166 666,68	142 900 000,00
Lån från finansinst. och försäkringsinrätt.	639 950 170,49	635 931 278,67
Resultatregleringar	100 009,61	4 085 828,51
	<u>777 216 846,78</u>	<u>782 917 107,18</u>
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	5 733 333,32	45 733 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrätt.	65 981 108,18	33 745 335,81
Lån från övriga kreditgivare	41 330 518,32	48 008 195,38
Erhållna förskott	31 300 707,85	24 893 404,12
Leverantörsskulder	82 180 163,85	68 006 106,29
Övriga skulder	27 623 961,03	28 415 424,01
Resultatregleringar	74 145 874,46	70 953 482,01
	<u>328 295 667,01</u>	<u>319 755 280,94</u>
PASSIVA TOTALT	2 118 575 675,65	2 054 097 118,73

3.4 Vanda stads koncernresultaträkning

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Verksamhetsintäkter	1 199 727 813,62	1 032 561 710,89
Verksamhetskostnader	- 2 255 336 882,80	- 2 042 643 278,81
Andel av intressesamfundens vinst (förlust)	- 7 286 985,31	718 994,84
Verksamhetsbidrag	- 1 062 896 054,49	- 1 009 362 573,08
Skatteinkomster	1 131 635 570,47	1 072 963 040,87
Statsandelar	261 576 307,00	299 320 990,00
	1 393 211 877,47	1 372 284 030,87
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	10 014 403,96	10 138 618,30
Övriga finansiella intäkter	3 438 236,51	2 618 892,87
Räntekostnader	- 17 143 191,77	- 17 769 153,17
Övriga finansiella kostnader	- 5 071 540,88	1 418 778,98
	- 8 762 092,18	- 3 592 863,02
Årsbidrag	321 553 730,80	359 328 594,77
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 213 810 770,84	- 215 140 835,20
Differens vid eliminering av innehav	- 1 158 295,05	- 4 034 197,30
Nedskrivningar	- 4 207 826,67	- 4 150 679,65
	- 219 176 892,56	- 223 325 712,15
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	0,00	124 596,40
Räkenskapsperiodens resultat	102 376 838,25	136 127 479,02
Bokslutsdispositioner	- 190 309,95	- 757 441,93
Räkenskapsperiodens skatter	- 12 130 120,36	- 9 200 593,97
Latenta skatter	- 2 791 056,74	- 6 656 571,87
Minoritetsandelar	- 11 616 855,00	- 18 788 228,38
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	75 648 496,20	100 724 642,87

3.5 Vanda stads koncernfinansieringsanalys

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	321 553 730,80	359 328 594,77
Extraordinära poster	0,00	124 596,40
Räkenskapsperiodens skatter	- 12 130 120,36	- 9 200 593,97
Korrektivposter till internt tillförda medel	- 25 780 713,66	- 33 282 512,40
	<u>283 642 896,78</u>	<u>316 970 084,80</u>
Investeringskassaflöde		
Investeringsutgifter	- 410 036 415,05	- 452 096 390,44
Finansieringsandelar för investeringar	2 966 120,00	3 695 961,22
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	<u>159 991 857,44</u>	<u>96 231 601,21</u>
	- 247 078 437,61	- 352 168 828,01
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	36 564 459,17	- 35 198 743,21
Finansieringskassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning i lånefordringar	- 360 021,68	- 2 438 809,78
Minskning i lånefordringar	2 682 055,28	4 717 545,65
Förändringar i lånestocken		
Ökning i långfristiga lån	160 745 860,76	221 812 658,85
Minskning i långfristiga lån	- 133 740 086,62	- 233 366 602,15
Förändring i kortfristiga lån	- 18 463 215,19	- 29 701 625,16
Förändringar i eget kapital	- 7 861 723,04	- 20 111 953,13
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	850 294,32	147 100,21
Förändring i omsättningstillgångar	7 408 016,24	- 3 667 217,63
Förändring i fordringar	- 102 032 768,19	44 297 199,17
Förändring i räntefria skulder	<u>79 338 724,74</u>	<u>47 410 275,25</u>
Kassaflödet för finansieringens del	- 11 432 863,39	29 098 571,29
Förändring i likvida medel	25 131 595,78	- 6 100 171,91
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	250 733 902,87	225 602 307,09
Likvida medel 1.1	<u>225 602 307,09</u>	<u>231 702 479,00</u>
	25 131 595,78	- 6 100 171,91

3.6 Vanda stads koncernbalansräkning

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2020
Bestående aktiva	3 681 680 326,03	3 623 281 031,43
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	7 223 938,60	7 368 466,07
Övriga utgifter med lång verkningstid	38 894 648,69	29 661 429,22
Förskottsbetalningar	1 103 917,16	747 845,84
	<u>47 222 504,45</u>	<u>37 777 741,13</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	425 630 270,43	416 713 425,45
Byggnader	1 466 724 824,42	1 465 488 396,98
Fasta konstruktioner och anordningar	872 713 780,84	837 548 834,59
Maskiner och inventarier	119 201 976,66	131 743 216,76
Övriga materiella tillgångar	8 396 898,48	6 767 830,38
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	297 280 951,65	279 685 578,94
	<u>3 189 948 702,48</u>	<u>3 137 947 283,09</u>
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	101 871 426,77	110 606 760,56
Övriga aktier och andelar	150 626 692,22	142 798 962,09
Övriga lånefordringar	186 641 521,91	189 116 410,19
Övriga fordringar	5 369 478,22	5 033 874,36
	<u>444 509 119,11</u>	<u>447 556 007,21</u>
Förvaltade medel	3 309 157,94	3 538 372,42
Statliga uppdrag	1 776 201,61	1 818 546,08
Donationsfondernas tillgångar	909 161,45	870 176,39
Övriga förvaltade medel	623 794,88	849 649,94
Rörliga aktiva	511 906 332,43	392 004 847,92
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	20 512 009,36	27 940 120,70
Övriga omsättningstillgångar	56 462,57	36 367,47
	<u>20 568 471,93</u>	<u>27 976 488,17</u>
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	226 764,74	224 059,42
Uppskjutna skattefordringar	2 117 192,82	1 017 713,03
Övriga fordringar	17 598,95	17 717,05
Resultatregleringar	2 707 519,48	4 209 628,23
	<u>5 069 075,99</u>	<u>5 469 117,73</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	94 496 179,46	70 280 479,67
Lånefordringar	288 557,62	288 878,20
Övriga fordringar	68 684 052,58	38 095 004,43
Resultatregleringar	72 066 091,98	24 292 572,65
	<u>235 534 881,64</u>	<u>132 956 934,94</u>
Finansiella värdepapper		
Aktier och andelar	148 059,43	154 098,62
Övriga värdepapper	31 415 706,19	21 085 008,27
	<u>31 563 765,62</u>	<u>21 239 106,88</u>
Kassa och bank	219 170 137,25	204 363 200,20
AKTIVA TOTALT	4 196 895 816,41	4 018 824 251,77

PASSIVA	31.12.2021	31.12.2020
Eget kapital	1 356 161 759,90	1 280 311 671,08
Grundkapital	349 118 131,18	349 118 131,18
Övriga egna fonder	180 062 875,60	180 780 311,69
Föregående räk.per. överskott (underskott)	751 332 256,92	649 688 585,33
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	75 648 496,20	100 724 642,87
Minoritetsandelar	149 494 779,28	143 111 836,17
Avsättningar	29 527 626,53	24 909 398,36
Pensionsavsättningar	191 853,65	228 162,85
Övriga avsättningar	29 335 772,88	24 681 235,51
Förvaltad kapital	5 956 643,83	5 335 563,99
Statliga uppdrag	2 825 671,13	1 819 266,02
Donationsfondernas kapital	2 503 804,50	2 663 384,06
Övrigt förvaltad kapital	627 168,20	852 913,90
Främmande kapital	2 655 755 006,87	2 565 155 782,18
Långfristigt		
Masskuldebrevslån	137 166 666,68	142 900 000,00
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	1 513 055 700,15	1 486 625 715,54
Lån från offentliga samfund	177 231 567,14	179 715 919,67
Erhållna förskott	165,23	165,23
Anslutningsavgifter och övriga skulder	140 762 143,40	138 791 715,68
Resultatregleringar	718 666,65	902 427,11
Latenta skatteskulder	62 110 406,73	58 115 871,81
	<u>2 031 045 315,98</u>	<u>2 007 051 815,04</u>
Kortfristigt		
Masskuldebrevslån	23 301 333,32	63 301 333,32
Lån från finansinst. och försäkringsinrättn.	122 728 231,35	92 374 946,98
Lån från offentliga samfund	2 214 846,80	2 237 401,94
Erhållna förskott	41 052 474,55	35 166 463,50
Leverantörsskulder	165 397 225,09	122 389 988,30
Övriga skulder	127 804 157,94	106 091 666,66
Resultatregleringar	139 076 986,96	133 303 732,95
Latenta skatteskulder	3 134 434,87	3 238 433,50
	<u>624 709 690,89</u>	<u>558 103 967,14</u>
PASSIVA TOTALT	4 196 895 816,41	4 018 824 251,77

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, ränteooptioner eller kombinationer av dessa. Enligt stadens ränteriskpolitik använder staden räntederivat endast för att minska eller avskriva finansieringsrisker i balansräkningen. Alla stadens derivatavtal har ingåtts antingen med avsikt att fungera som skydd eller för att minska finansieringskostnaderna, dock på så sätt att ränterisken inte ökar. I Vanda stads låneportfölj ingår ingen valutakursrisk.

Jfr. i punkt 4.4 Noter som gäller säkerheter och ansvarsförbindelser/ derivatinstrument.

Resultaträkningens, finansieringsanalysens och balansräkningens uppställningsform

Uppställningsformen för Vanda stads, affärsverkens och fondernas resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning följer bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisningar.

Huvudboksgrupperingarna i Vanda stads resultaträkning har ändrats under räkenskapsperioden till att motsvara den kontoplansmodell som trätt i kraft 2021 (kontoplansmodellen ingår som bilaga till AURA-handboken). I och med införandet av den nya kontoplansmodellen överfördes ersättningsarna från försäkringsinrättningar från försäljningsintäkterna till gruppen för övriga intäkter, parkeringsavgifterna överfördes från avgiftsintäkterna till försäljningsintäkterna och servicesedlarnas huvudböcker överfördes från understöd och bidrag till köp av kundtjänster. Motsvarande ändringar har också införts i resultaträkningen för jämförelseåret.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

Vanda stad har under 2021 fått statligt understöd som anvisats för kostnader som covid-19-epidemin orsakat för social- och hälsovården. Ca 69,8 milj. euro i understöd har redovisats i verksamhetsintäktsgruppen Understöd och bidrag. År 2020 existerade inte motsvarande understöd, utan staden kompenenserade kostnaderna för covid-19 genom en höjning av statsandelarna. Effekten på statsandelarna för år 2020 var ca 74 milj. euro. Således är inte Understöd och bidrag och Statsandelarna för räkenskapsperioderna 2020 och 2021 jämförbara sinsemellan.

Intäkter och kostnader som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringar av fel

Överskottet från tidigare räkenskapsperioder har rättats med 1 607 789,79 euro genom att redovisa skillnaden mellan kreditnotorna för elevmåltidsservicen från Vantaan Tilapalvelut Oy Vantti Oy åren 2018–2020 och de nya debiteringsfakturorna för samma service som tillägg i Överskottet från tidigare räkenskapsperioder.

Ett avdrag på 1 118 173,64 euro har gjorts i överskottet från tidigare räkenskapsperioder på grund av den mervärdesskatt som ingått i investerings- och driftsekonomiutgifterna för Kauniala sjukhusfastighet som återbetalats till skatteförvaltningen. Skatten har under tidigare år dragits av i kommunåterbäringsystemet trots att det inte funnits någon avdragsrätt av den anledningen att upphandlingarna inriktats på en skattefri överlåtelse av nyttjanderätten till fastigheten.

Ett avdrag på 125 221, 71 euro har gjorts i överskottet från tidigare räkenskapsperioder på grund av simhallsavgifter som under tidigare år redovisats som intäkter två gånger.

Ett tillägg på 439 777,99 euro har gjorts i överskottet från tidigare räkenskapsperioder på grund av måltidsavgifter som dragits av från personalens löner och inte blivit intäktsförda under tidigare år.

Ett tillägg på 139 456,30 euro har gjorts i överskottet från tidigare räkenskapsperioder på grund av materialupphandlingar som gjorts av Affärsverket för mun- och tandhälsa och redovisats som intäkter två gånger.

4.1.2 Noter som gäller uppgörandet av koncernbokslutet

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla dottersammanslutningar sammanställts förutom VAV Asunnot Oy:s dotterbolag Kivikirveenkuja Autopaikat Oy och intressesammanslutningarna Asunto oy Viljapelto, Kiinteistö Oy Myyrinsärki, Metsolan pysäköinti Oy, Martinlaakson autopaikoitus Oy, Ruukkukujan autopaikat Oy och KOy Vantaan Kaskelanparkki som inte inkluderats i underkoncernen VAV-Asunnot Oy:s bokslut. Underkoncernen VTK Kiinteistö Oy har som sin intressesammanslutning sammanställt Kiinteistö Oy Vantaan Rubiiniparkki med en ägarandel på 29,8 % och Kiinteistö Oy Ruusuparkki med en ägarandel på 26,1 %, men VAV Asunnot Oy:s andelar av dessa bolag på 17,7 % och 9,4 % har inte sammanställts. Utöver detta har inte Kaunialan Sairaala Oy:s dotterbolag Kauniala Oy sammanställts. Att dessa inte medtagits i sammanställningen är av större vikt när det gäller koncernens eget kapital. I koncernbokslutet har alla åtta samkommuner i vilka Vanda stad är medlem sammanställts. Dessutom har intressesammanslutningar sammanställts i bokslutet genom kapitalandelsmetoden, med undantag för Yrityspuiston Autopaikat Oy för vilket det inte fanns några uppgifter att tillgå.

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsamfundens inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har minskats, liksom de av koncernsamfunden och kommunen ägda samkommunernas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder, med undantag av små affärstransaktioner. Interna täckningsbidrag som ingår i viktiga bestående aktiva har dragits av. Koncernens interna anslutningsavgifter har inte till alla delar kunnat utredas och elimineras.

Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver

I koncernbalansräkningen har reserverna och de skattemässiga reserverna och avskrivningsdifferensen uppdelats i fritt eget kapital och kalkylmässig skatteskuld. Uppdelningen har beaktats vid elimineringen av egendomen, avskiljningen av minoritetsandelarna och sammanställningen av intressesamfunden.

Eliminering av internt innehav

Kommunens och dottersamfundens samt samkommunernas interna innehav har eliminerats. Den differens som uppkommit vid elimineringen har i sin helhet bokförts på den räkenskapsperiod då förvärvet skedde. I de underkoncerner som bildats av dottersamfunden har innehavet eliminerats enligt anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernens resultaträkning samt från koncernens eget kapital i koncernens balansräkning.

Intressesamfund

Intressesamfunden har sammanställts i koncernbokslutet genom kapitalandelsmetoden.

Korrigeringsplanmässiga avskrivningar

Dottersamfundens väsentliga avskrivningar av materiella tillgångar har korrigerats så att de motsvarar avskrivningar enligt plan och utgiftsresternas differens har bokförts som rättelse av dottersamfundets avskrivningar i koncernens resultaträkning medan den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder har bokförts som en korrigeringsplanmässig över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernens balansräkning. I fråga om intressesamfund har avskrivningarna korrigerats för de samfundsdelar där de nödvändiga uppgifterna varit tillgängliga och korrigeringen för koncernens del varit betydande.

Behandling av derivatavtal

I koncernbokslutets noter 4.4 om derivatinstrument har utöver Vanda stads derivatinstrument också de derivatinstrument sammanställts som underkoncernen Vanda Energi Ab, underkoncernen VAV Asunnot Oy, Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM), Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS) och Samkommunen ETEVA samt Kårkulla samkommun meddelat i sina bokslut.

Derivatavtal har behandlats utifrån Bokföringsnämndens kommunsektions utlåtande 116/21.3.2017, där utgångspunkten är en bruttoprincip och separat värdering. Då görs en avtalsspecifik värdering av gällande avtal enligt bokslutsdagens värde och skillnaden mellan värdet vid tidpunkten för avtalets upprättande och bokslutstidpunkten upptas som finansiella kostnader och avsättningar. För att ge en korrekt och tillräcklig bild av det som avsetts i BokfN 3:2:1 § har man inom koncernsamfunden avvikit från principen i fråga om de avtal där avtalets nominella belopp och löptid motsvarar det i balansräkningen upptagna separata lånebeloppet och lånets löptid. Avtalens verkliga värden presenteras i noterna och både i koncernsamfundens eget och kommunkoncernens bokslut.

Jämförbarheten i relation till uppgifterna för den föregående räkenskapsperioden

Noter 4.4 om säkerheter och ansvarsförbindelser omfattar noter avseende skulder som ingår i koncernens balansräkning, för vilka fastighetsinteckning eller aktiepant ställts som säkerhet. Uppgifterna för år 2020 har ändrats så att det från summan av lån och säkerheter avräknats de pantbrev på 360 milj. euro som Vanda Energi överlämnat till Vanda stad och ett återstående banklån på 102 milj. euro som hänförs sig till samma betalningsarrangemang och ingår i Vanda Energis balansräkning 31.12.2020.

Intäkter och kostnader som hänförs sig till tidigare räkenskapsperioder samt korrigeringar av fel

I koncernbokslutet framgår, i form av stora korrigeringar, under tidigare räkenskapsperioders överskott, följande poster:

- Skillnaden mellan kreditnotorna för elevmåltidsservicen från Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy åren 2018–2020 och de nya debiteringsfakturorna för samma service. Ökningen av tidigare räkenskapsperioders överskott i Vanda stads eget bokslut och koncernbokslutet uppgår till 1 607 789,79 euro.
- Avdrag som gjorts på basis av den mervärdesskatt som ingått i investerings- och driftsekonomiutgifterna för Kauniala sjukhusfastighet har återbetalats till skatteförvaltningen. Minskningen av tidigare räkenskapsperioders överskott i Vanda stads eget bokslut och koncernbokslutet uppgår till 1 118 173,64 euro.
- Korrigering av simhallsavgifter som under tidigare år bokförts två gånger som intäkter. Minskningen av tidigare räkenskapsperioders överskott uppgår till 125 221,71 euro.
- Korrigering av måltidsavgifter som dragits av från personalens löner och inte blivit intäktsförda under tidigare år. Ökningen av tidigare räkenskapsperioders överskott uppgår till 439 777,99 euro.
- Korrigering av materialanskaffningar vid Affärsverket för mun- och tandhälsa som under tidigare år bokförts två gånger som kostnader. Ökningen av tidigare räkenskapsperioders överskott i Vanda stads eget bokslut och koncernbokslutet uppgår till 139 456,30 euro.

Dessutom har externa ansvarsposter i balansräkningen för jämförelseåret 2020 i koncernbokslutet korrigerats på följande sätt: samkommunerna HUS och Etevas borgensförbindelser till förmån för övriga har utökats med totalt 21 340 430,10 euro i ursprungligt kapital och totalt 19 215 674,72 euro i återstående kapital, inom underkoncernen Vanda Energi och i kommunkoncernen har ansvar rörande entreprenadavtal avräknats med 45 191 192,63 euro och övriga avtalsansvar utökats i underkoncernen Vanda Energi och kommunkoncernen med 1 615 372,80 euro.

4.2 Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Allmän förvaltning	359 351	304 307	2 214	319
Stadens strategi och ledning	7 501	13 192	9 519	10 198
Stadskulturen	8 421	8 222	8 554	8 370
Social- och hälsovårdsväsendet	456 804	353 065	117 709	40 910
Fostran och lärande	36 170	31 925	36 415	31 894
Stadsmiljön	295 625	288 960	123 074	111 283
Affärsverk och fonder				
Mellersta Nylands räddningsverk	30 139	28 180	30 970	29 222
Mun- och tandhälsan	5 716	4 714	5 720	4 714
Marja-Vanda	0	-4	0	-4
Social kreditgivning	0	1	0	1
Bostadslånefonden	0	0	1	1
Verksamhetsintäkter totalt	1 199 728	1 032 562	334 177	236 908

Skatteinkomster

Specifikation av skatteinkomster		
1 000 €	2021	2020
Kommunal inkomstskatt	907 442	914 970
Andel av samfundsskatteintäkter	124 032	83 468
Fastighetsskatt	100 162	74 525
Skatteinkomster totalt	1 131 636	1 072 963

Statsandelar

Specifikation av statsandelarna och kompensationen för förlorade skatteinkomster				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Statsandel för kommunens basservice (exkl. utjämning)	187 939	228 437	187 939	228 437
Utjämning av statsandelar utgående från skatteinkomster	-36 582	-38 593	-36 582	-38 593
Övriga statsandelar inom undervisnings- och kulturväsendet	30 054	27 962	23 800	21 679
Kompensation för förlorade skatteinkomster	80 165	81 515	80 165	81 515
Statsandelar och kompensation för förlorade skatteinkomster totalt	261 576	299 321	255 322	293 038

Specifikation av köp av tjänster

Specifikation av köp av tjänster		
1 000 €	2021	2020
Köp av kundtjänster	494 631	472 739
Köp av övriga tjänster	321 355	266 337
Stadens köp av tjänster totalt	815 986	739 076

Stöd till fullmäktigegrupper

Stöd till fullmäktigegrupper		
1 000 €	2021	2020
Kristdemokraternas fullmäktigegrupp	-4	5
Centerns fullmäktigegrupp	3	6
Grönas fullmäktigegrupp	0	22
Fullmäktigegruppen De blåa i Vanda	0	4
Socialdemokraternas fullmäktigegrupp	34	36
Vänsterförbundets fullmäktigegrupp	16	0
Samlingspartiets fullmäktigegrupp	40	0
Sannfinländarnas fullmäktigegrupp	15	8
SFP:s fullmäktigegrupp	1	3
Stöd till fullmäktigegrupper totalt	105	84

Grunderna för avskrivning enligt plan

	Avskrivningsmetod	Avskrivnings tid 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 arbetsmaski- ner	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	
	2021	2020	2021	2020
Pensionsansvar 1.1	228	243	130	140
Minskningar	-36	-15	-7	-10
Pensionsansvar 31.12	192	228	123	130
Reserv för miljöåtaganden 1.1	17 931	18 661	10 987	11 211
Ökningar	723	247	0	0
Minskningar	-1 884	-977	-1 348	-225
Reserv för miljöåtaganden 31.12	16 770	17 931	9 639	10 987
Övriga avsättningar 1.1	6 750	7 110	0	0
Ökningar	6 638	387	0	0
Minskningar	-823	-746	0	0
Övriga avsättningar 31.12	12 566	6 750	0	0

Väsentliga försäljningsvinster och -förluster

Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva tillgångar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Övriga verksamhetsintäkter				
Försäljningsvinster, mark- och vattenområden	37 421	25 324	36 265	31 337
Försäljningsvinster för aktier	2 200	0	2 200	277
Försäljningsvinster för lös egendom	137	6 483	395	472
Övriga försäljningsvinster	0	0	17 234	0
Försäljningsvinster totalt	39 758	31 807	56 095	32 086
Övriga verksamhetskostnader				
Försäljningsförluster, mark- och vattenområden	-10	0	-46	0
Försäljningsförluster för aktier	0	-113	0	-885
Övriga försäljningsförluster	-47	-219	-3	-5
Försäljningsförluster totalt	-56	-332	-49	-890

Extraordinära intäkter och kostnader

Specifikation av extraordinära intäkter och kostnader				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Extraordinära intäkter				
Skadestånd, Helsingfors tingsrätts dom nr 13/64927	0	125	0	125
Asfaltmix och Skanska Industrial Solutions Oy				
Extraordinära intäkter totalt	0	125	0	125

Specifikation av ränteintäkter för dividendintäkter och grundkapital

Specifikation av dividendintäkter och ränteintäkter på grundkapital		
1 000 €	2021	2020
Dividendintäkter från övriga samfund	10 798	12 563
Grundkapitalets räntor av kommunsamfund	1 893	1 400
Sammanlagt	12 691	13 963

Ändring i avskrivningsdifferensen

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2021	2020
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	-303	-314
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	-303	-314

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				0	15 327	15 327		
Ökningar under räkenskapsperioden				87	10 922	11 008		
Överföringar mellan poster				104	8 087	8 191		
Räkenskapsperiodens avskrivning				-13	-9 531	-9 544		
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12				178	24 805	24 983		
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		311 721	609 864	317 764	20 523	317	41 187	1 301 376
Ökningar under räkenskapsperioden		8 354	21 177	40 002	8 150	0	120 608	198 291
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden		0	-623	-2 009	-64	0	-1 325	-4 021
Minskningar under räkenskapsperioden		-1 872	-13 538	-25	-2 956	0	0	-18 391
Överföringar mellan poster		-27	15 069	5 453	440	0	-117 604	-96 668
Nedskrivningar		0	-1 515	0	0	0	0	-1 515
Räkenskapsperiodens avskrivning		0	-45 224	-41 634	-7 330	0	0	-94 188
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12		318 177	585 209	319 551	18 763	317	42 867	1 284 884

Vanda stad har aktiverat utgifter för utvecklingsarbete under övriga utgifter med lång verkningstid i immateriella tillgångar enligt följande: Oma Vantaa: e-tjänster (SA 19-21) 1 919 697,57 euro och VaSa-Småbarnspedagogikens styrsystem 1 878 066,61 euro som de största. De oavskrivna utvecklingsutgifterna i slutet av året uppgick till sammanlagt 13 419 265,81 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	99 963	7 502	148 042	27 972	283 479
Ökningar under räkenskapsperioden	344	0	0	0	344
Minskningar under räkenskapsperioden	-2 042	0	0	-24	-2 066
Oavskriven anskaffningsutgift	98 266	7 502	148 042	27 949	281 758
Msb-, övriga låne- och övriga fordringar					
1 000 €	Fordringar på koncern- samfund		Fordringar på samkommuner	Fordringar på övriga samfund	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	38 316		229 351	6 282	273 949
Ökningar under räkenskapsperioden	34 133		0	150	34 283
Minskningar under räkenskapsperioden	-2 555		-2 716	-2 944	-8 214
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	69 894		226 635	3 489	300 018

Specifikation av mark- och vattenområden				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	1 132	1 109	410	410
Övriga mark- och vattenområden	424 499	415 604	317 767	311 312
Mark- och vattenområden totalt	425 630	416 713	318 177	311 721

Innehav i dottersamfund

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2021							
Kommunkoncernens andel, 1 000 €							
Koncernsamfundets namn	FO-nummer	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av främmande kapital	Av räkenskapsper. över-/underskott
Dotterbolagen							
As Oy Vantaan Katriinanrinne	0800899-8	Vanda	100,0 %	100,0 %	1380	409	0
As Oy Vantaan Keltasafiiri	2753279-5	Vanda	100,0 %	100,0 %	938	1	-3
As Oy Vantaan Sepänpuisto	0124944-9	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 440	57	-7
Kaunialan Sairaala Oy	2048815-4	Grankulla	100,0 %	100,0 %	1038	3 482	354
Kiint Oy Kehäsuora	0490129-5	Vanda	100,0 %	100,0 %	3 704	13 365	319
Kiint Oy Pakkalankuja 11	2770150-1	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 417	0	-5
Kiint Oy Tiedepuisto	0625800-2	Vanda	100,0 %	100,0 %	11 506	5 597	57
Kiint Oy Tikkurilan Keskustapysäköinti	0648396-3	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 423	7	-19
Kiint Oy Ulrikanpuiston päiväkot	1911722-5	Vanda	100,0 %	100,0 %	7	0	-3
Kiint Oy Vantaan Helikopteritukikohta	2220755-5	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 064	18	-7
Ratakujan Pysäköinti Oy	2229254-2	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 454	45	-51
Tikkuparkki Oy	2295003-1	Vanda	100,0 %	100,0 %	9 616	33	-67
Vantaan Tilapalvelut Vantri Oy	2440395-5	Vanda	100,0 %	100,0 %	2 893	8 966	295
Vantaan Työterveys Oy	0943497-2	Vanda	100,0 %	100,0 %	1 130	932	-128
Koncernen VAV Asunnot Oy	0640915-7	Vanda	100,0 %	100,0 %	159 279	560 766	11 306
VAV Asunnot Oy	2903526-6	Vanda	0,0 %	100,0 %			
VAV Hoiva-asunnot Oy	3215910-4	Vanda	0,0 %	100,0 %			
VAV Palvelukodit Oy	2696057-9	Vanda	0,0 %	100,0 %			
VTK Kiinteistöt Oy-koncernen	0517745-4	Vanda	100,0 %	100,0 %	46 939	92 714	2 336
Kiint Oy Myyrinselkä	0124186-9	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Jönsaksentie 4	1570742-0	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Vantaan Peltolantie 5	0675170-2	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kivistön Putkijäte Oy	2584472-8	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Myrmaen Urheilupuisto Oy	2076179-8	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Korallin Pysäköinti	3200989-4	Vanda	0,0 %	100,0 %			
Kiint Oy Lehdokkitien Virastotalo	0467821-4	Vanda	84,6 %	100,0 %	1 867	27	-395
Mercuria Kauppaoppilaitos Oy	0503417-0	Vanda	95,5 %	95,5 %	18 375	1 059	735
Ruukkukujan Autopaikat Oy	0362841-8	Vanda	87,2 %	88,3 %	666	233	-29
Kiint Oy Vantaan Maakotkantie 10	0801033-4	Vanda	37,1 %	86,3 %	985	21	-90
Korson Pienteollisuustalo Oy	0197004-1	Vanda	83,1 %	83,1 %	334	19	-3
Kiint Oy Korson Toimistokeskus	0800906-9	Vanda	77,1 %	77,1 %	4 652	19	0
Kiint Oy Tikkurilan Terveysasema	0197065-8	Vanda	62,2 %	73,8 %	4 408	1 397	-1 309
Hakopolun Liikekiinteistö Oy	0362198-8	Vanda	64,5 %	64,5 %	1 616	17	21
Vanda Energi Ab	0124461-3	Vanda	60,0 %	60,0 %	198 074	284 878	18 142
Vanda Energi Elnät Ab	2038408-0	Vanda	0,0 %	60,0 %			
Kiint Oy Hakucenter	0581220-0	Vanda	35,3 %	53,4 %	2 660	20	2
Pallastunturintien Liikekiinteistö Oy	0124220-4	Vanda	52,4 %	52,4 %	712	76	0

Innehav i samkommuner och intresseföretag

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2021							
Kommunkoncernens andel, 1 000 €							
Koncernsamfundets namn	FO-nummer	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av eget kapital	Av räkenskapsper. över-/underskott
Samkommunerna							
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster	2274241-9	Helsingfors	19,5 %	19,5 %	125 262	388 894	6 964
Pääkaupunkiseudun Vesi Oy	0113062-4	Helsingfors		15,8 %	6 967	736	-216
Uudenmaan Voima Oy	2657337-6	Helsingfors		15,6 %	641	168	467
HSY Holding Oy	0574067-3	Helsingfors		19,5 %	12	-	0
Samkommunen Helsingforsregionens trafik	3033603-1	Helsingfors	17,2 %	17,2 %	3 082	25 813	1 790
Nyländska samkommunen för missbrukarvård	0125920-9	Hyvinge	17,5 %	17,5 %	434	76	-27
Nylands förbund	0201296-1	Helsingfors	15,4 %	15,4 %	297	259	68
ETEVA	0203300-9	Mäntsälä	12,2 %	12,2 %	2 269	6 029	1
Uudenmaan Vammaispalvelut Oy	1765939-7	Mäntsälä	0,0 %	12,2 %	1 484	3 984	17
Kiinteistö Oy Hämeenlinnan Virvelinranta	2125780-9	Tavastehus	0,0 %	4,5 %	113	3 984	15
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samkomm.	1567535-0	Helsingfors	11,9 %	11,9 %	46 942	157 213	1 920
HUS-kiinteistöt Oy	0821653-5	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	255	7 971	54
Kiinteistö Oy HUS-Asunnot	0946130-5	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	355	3 796	0
Kiinteistö Oy Keravan Isonkiventie 8	0811793-2	Kervo	0,0 %	9,3 %	465	13	5
Asunto Oy Pilvenmäki	0126150-1	Hyvinge	0,0 %	11,9 %	30	2	2
Asunto Oy Porvoon Joukahaisentie 5	0220345-0	Borgå	0,0 %	8,4 %	26	1	2
Hyks-instituutti	0872967-2	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	383	2 246	110
Puro Tekstiilihuoltopalvelu Oy	3172148-4	Åbo	0,0 %	6,0 %	66	650	62
Orton Oy	2280979-1	Helsingfors	0,0 %	11,9 %	-164	646	0
Samkommunen Västra-Nylands folkhögskola	0203394-9	Raseborg	3,1 %	3,1 %	33	7	-4
Fastighetsaktiebolaget Karis Elevbostäder	0299463-5	Raseborg	0,0 %	3,1 %			
Samkomm. Kårkulla kommunalförbund för omsorger	0204197-3	Pargas	2,5 %	2,5 %	188	994	-15
Intressesamfund							
As Oy Vantaan Näätäkuja 3	0467293-9	Vanda	41,5 %	41,5 %	2 030	10	0
Hakunilan Keskus Oy	0367513-4	Vanda	40,4 %	40,4 %	2 039	22	0
Kiint Oy Tikkurilan Raha-asema	0288276-4	Vanda	40,0 %	40,0 %	296	3	6
Kiint Oy Vantaan Säästötalot	0486335-6	Vanda	39,6 %	39,6 %	1 424	1 739	1
Kiint Oy Korsonatie 2	0524374-9	Vanda	34,0 %	34,0 %	355	1	0
Laurea Ammattikorkeakoulu Oy	1046216-1	Vanda	32,4 %	32,4 %	2 159	5 253	1 589
As Oy Tikkurilan Koivutie 10	0234800-0	Vanda	30,5 %	30,5 %	71	31	0
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	2094551-1	Vanda	26,0 %	26,0 %	14 379	7 467	1 877
As Oy Korsonpiha	0633769-1	Vanda	24,1 %	24,1 %	539	14	-81
As Oy Hirvitie 39	0687162-4	Vanda	21,7 %	21,7 %	240	25	-1
Pääkaupunkiseudun Junakalusto Oy	1874314-4	Helsingfors	27,5 %	27,5 %	58	2 464	0
Vanda Energi Oy Ab (underkoncern)	0124461-3	Vanda					
Svartisen Holding As	985943265	Trondheim	0,0 %	29,8 %	20 938	0	-735
Kolsin Voima Oy	2592000-6	Kotka	0,0 %	13,5 %	4 987	0	-427
Oomi Palvelut Oy	1703296-5	Vanda	0,0 %	17,0 %	9 645	0	-4 805
VTK Kiinteistöt Oy	0517745-4	Vanda					
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	2629630-5	Vanda	0,0 %	29,8 %	1 571	198	0
Kiint Oy Ruusuparkki	2636359-8	Vanda	0,0 %	26,1 %	0	0	0
Samkommunen Helsingforsregionens trafik	3033603-1						
Kiinteistö Oy Asemapäällikönkatu 5	0354148-6	Helsingfors	0,0 %	12,0 %			
TVV Lippu- ja maksujärjestelmä Oy	2560184-9	Tammerfors	0,0 %	2,4 %			
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster	2274241-9						
Pääkaupunkiseudun Kierrätyskeskus Oy	0809814-5	Helsingfors	0,0 %	5,0 %	138	114	40
Oy Asemapäällikönkatu Oy	0117395-8	Helsingfors	0,0 %	2,8 %	105	11	1
Keski-Uudenmaan Vesienhuolto Oy	0202691-7	Tusby	0,0 %	6,4 %	1 561	233	0

Dottersamfund, andelar i samkommuner samt intresseföretag 31.12.2021							
Kommunkoncernens andel, 1 000 €							
Koncernsamfundets namn	FO-nummer	Hemort	I kommunens ägo, %	I koncernens ägo, %	Av eget kapital	Av eget kapital	Av räkenskapsper. över-/underskott
Intressesamfund							
ETEVA	0203300-9						
Kiinteistö Oy Järvenpääntie 640 Y	2158494-9		0,0 %	5,2 %	33	197	0
Kiinteistö Oy Mäntsälän toimistotalo	2417203-4		0,0 %	6,0 %	23	217	0
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt	1567535-0						
Kiinteistö Oy Hyvinkään sairaalanmäki	1608696-1	Hyvinge	0,0 %	4,1 %	129	2 478	0
Kiinteistö Oy Biomedicum Helsinki	1076730-1	Helsingfors	0,0 %	3,0 %	1 997	647	5
Asunto Oy Paciuksenkatu 4	0805856-5	Helsingfors	0,0 %	2,6 %	46	50	0
Hyvinkään Ravitsemispalvelut Oy	2546735-2	Hyvinge	0,0 %	4,8 %	37	50	10
Apotti Oy Ab	2699989-5	Helsingfors	12,2 %	17,4 %	4 807	55 097	0
Suomen keskinäinen potilasvakuutusyhtiö	3146137-9	Helsingfors	0,0 %	4,0 %	3 406	2 092	34
Kiinteistöosakeyhtiö Laakson yhteissairaala	3202258-9	Helsingfors	0,0 %	6,0 %	126	183	-8
Suomen Sairaalalaitepalvelu Oy	3220361-1	Helsingfors	0,0 %	4,8 %	175	519	-4
Osammanställda							
Yrityspuiston Autopaikat Oy	0747928-8	Vanda	31,0 %	31,0 %			
VAV Asunnot Oy (underkoncern)	0640915-7	Vanda					
Kivikirveenkujan Autopaikoitus Oy	0288283-6	Vanda	0,0 %	67,4 %			
Metsolan Pysäköinti Oy	1730762-3	Vanda	0,0 %	35,5 %			
Kiinteistö Oy Myyrinsärki Autopaikoitus	0725475-9	Vanda	0,0 %	33,3 %			
Asunto Oy Vljapelto	2532456-2	Vanda	0,0 %	23,3 %			
Kiint Oy Vantaan Rubiiniparkki	2629630-5	Vanda	0,0 %	17,7 %			
Kiint Oy Ruusuparkki	2636359-8	Vanda	0,0 %	9,4 %			
Martinlaakson Autopaikoitus Oy	0197015-6	Vantaa	0,0 %	11,8 %			
Ruukkukujan Autopaikat Oy	0362841-8	Vantaa	0,0 %	1,1 %			
Koy Vantaan Kaskelanparkki	2782754-2	Vantaa	0,0 %	16,2 %			
Kaunialan Sairaala Oy	2048815-4						
Kauniala Oy	1506810-4	Grankulla	0,0 %	100,0 %			

Lång- och kortfristiga fordringar av koncernsamfund

Specifikation av fordringar				
1 000 €	2021		2020	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar av dottersamfund				
Kundfordringar	0	463	0	535
Lånefordringar	0	1 328	0	6 621
Fordringar av samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	3 405	0	3 111
Fordringar av intressesamfund samt övriga ägarintressesamfund				
Kundfordringar	0	62	0	490
Fordringar sammanlagt	0	5 258	0	10 758

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Långfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
Övriga inkomstrester	2 708	224	0	0
Kortfristiga resultatregleringar				
Inkomstrester				
Skattefordringar	94	27	16	12
Periodiserade personalkostnader	0	25	0	0
Periodiserare räntor	148	118	0	0
Periodiserare utlåningsräntor	0	0	131	110
Fordr. på statsunderstöd och EU-underst.	41	1 201	378	1 116
FPA:s ersättningar för företagshälsovård	7 768	2 904	2 069	2 089
Social- och hälsovårdens resultatregleringar	0	0	33 124	3 920
Övriga inkomstrester	64 017	24 097	4 718	2 132
Resultatregleringar sammanlagt	74 775	28 595	40 436	9 379

Specifikation av finansiella värdepapper

Finansiella värdepapper		
1 000 €	2021	2020
Aktier och andelar		
Återanskaffningspris	17 977	14 994
Bokföringsvärde	120	120
Skillnad	17 857	14 874

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital

Specifikation av eget kapital				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
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			97 156	95 744
Ökningar			1 494	1 412
Grundkapital 31.12			98 650	97 156
Marja-Vandafonden				
Grundkapital 1.1			20 097	21 004
Minskningar			1 153	907
Grundkapital 31.12			18 944	20 097
Fonden för social kreditgivning				
Grundkapital 1.1			1 805	1 798
Ökningar			27	30
Minskningar			7	22
Grundkapital 31.12			1 825	1 805
Skadefonden				
Grundkapital 1.1			8 417	8 173
Ökningar			0	244
Minskningar			113	0
Grundkapital 31.12			8 304	8 417
Övriga egna fonder				
Grundkapital 1.1	180 780	179 996		
Ökningar	181	784		
Minskningar	898	0		
Grundkapital 31.12	180 063	180 780		
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	750 413	653 144	459 281	404 794
Minskningar	25	0	0	176
Korrigerig av föreg. räkensk.per.	944	-3 456	944	46
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	751 332	649 689	460 224	404 663
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	75 648	100 725	61 406	54 618
Eget kapital totalt	1 356 162	1 280 312	998 471	935 875

Avskrivningsdifferens

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2021	2020
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	1 279	1 581
Avskrivningsdifferens totalt	1 279	1 581

Långfristiga skulder som förfaller senare än efter fem år

Långfristiga skulder		
1 000 €	2021	2020
Masskuldebrevslån	44 233	49 967
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	434 895	400 199
Långfristiga skulder totalt	479 128	450 166

Emitterade masskuldebrevslån

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2021	2020
Långfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	8 000	8 800
- ränta %: 6 mån. euribor marg. - 0,05		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-800	-800
- Återstående kapital 31.12	7 200	8 000
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	14 400	16 000
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,025		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 600	-1 600
- Återstående kapital 31.12	12 800	14 400
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	16 333	17 500
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. + 0,0075		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 167	-1 167
- Återstående kapital 31.12	15 166	16 333
Vanda stads masskuldebrevslån 5436652017		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	7 500	8 000
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. + 0,02		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-500	-500
- Återstående kapital 31.12	7 000	7 500
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	26 666	28 333
- ränta %: 6 mån. euribor/ ej marg.		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	-1 666	-1 667
- Återstående kapital 31.12	25 000	26 666
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2019		
- Lånets nominella värde/emission: 70.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	70 000	70 000
- ränta %: fast. 0,00		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	0	0
- Återstående kapital 31.12	70 000	70 000
Vanda stads masskuldebrevslån JVK 1/2016 =100336		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	0	40 000
- ränta %: fast. +0,155		
- Överföring till kortfristiga masskuldebrevslån	0	-40 000
- Återstående kapital 31.12	0	0
Långfristiga masskuldebrevslån totalt	137 166	142 900

Masskuldebrevslån		
1 000 €	2021	2020
Kortfristiga		
Vanda stads masskuldebrevslån 120548-11-2		
- Lånets nominella värde/emission: 20.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	800	800
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. -0,005		
- amorteringsrat, 2 gånger om året à 400.000,-	-800	-800
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	800	800
- Återstående kapital 31.12	800	800
Vanda stads masskuldebrevslån 5428576010		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 600	1 600
- ränta %: 12 euribor/ marg. + 0,025		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-1 600	-1 600
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	1 600	1 600
- Återstående kapital 31.12	1 600	1 600
Vanda stads masskuldebrevslån 5432569011		
- Lånets nominella värde/emission: 35.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 167	1 167
- ränta %: 6 mån. euribor/marg. +0,0075		
- amorteringsrat, 2 gånger om året 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		
- Lånets nominella värde/emission: 15.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	500	500
- ränta %: 12 mån. euribor/marg. +0,02		
- amorteringsrat, 1 gång om året	-500	-500
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	500	500
- Återstående kapital 31.12	500	500
Vanda stads masskuldebrevslån 5451344019		
- Lånets nominella värde/emission: 50.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	1 667	1 667
- ränta %: 6 mån. euribor, ej marg.		
- amorteringsrat, 2 gånger om året 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 1/2016		
- Lånets nominella värde/emission: 40.000.000,00		
- Återstående kapital 1.1	40 000	0
- ränta %: fast. +0,155		
- amortering: bulletlån	-40 000	0
- Överföring från långfristiga masskuldebrevslån	0	40 000
- Återstående kapital 31.12	0	40 000
Kortfristiga masskuldebrevslån totalt	5 733	45 733
Masskuldebrevslån totalt	142 900	188 633

Avsättningar

Avsättningar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Övriga avsättningar				
Avsättningar för pensioner	192	228	123	130
Miljöansvar	16 770	17 931	9 639	9 731
Övriga avsättningar	12 566	6 751	0	1 256
Övriga avsättningar totalt	29 528	24 909	9 761	11 117

Koncernsamfundets lång- och kortfristiga skulder

Främmande kapital				
1 000 €	2021		2020	
	Långfristiga	Kortfristig a	Långfristiga	Kortfristig a
Skulder till dottersamfund				
Lån	0	41 331	0	48 008
Leverantörsskulder	0	10 211	0	8 643
Sammanlagt	0	51 542	0	56 652
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Leverantörsskulder	0	509	0	748
Resultatregleringar	100	4 252	4 086	1 260
Sammanlagt	100	4 761	4 086	2 008
Skulder till intresseföretag och andra ägarintressesamfund				
Leverantörsskulder	0	96	0	33
Sammanlagt	0	96	0	33
Främmande kapital totalt	100	56 399	4 086	58 693

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder

Specifikation av anslutningsavgifter och övriga skulder				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Anslutningsavgifter och övriga skulder (långfristiga)				
Anslutningsavgifter	140 762	138 792	0	0
Anslutningsavgifter och övriga skulder totalt	140 762	138 792	0	0

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Långfristiga resultatregleringar				
HRT underskott i kommunandelen	0	0	100 010	4 086
Kortfristiga resultatregleringar				
Skatteskulder	1 469	1 144	0	0
Periodisering av löner och lönebikostnader	111 283	109 763	67 165	64 198
Ränteperiodiseringar	387	538	228	225
HRT underskott i kommunandelen	0	0	4 252	1 260
Övriga resultatregleringar	25 460	21 478	2 501	5 271
Resultatregleringar totalt	138 600	132 923	174 156	75 039

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	
	2021	2020	2021	2020
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	9 323	8 658		
Inteckningar som ställts som säkerhet	21 904	14 726	0	0
Lån från offentliga samfund	453 634	420 466		
Inteckningar som ställts som säkerhet	698 418	745 289	0	0
Inteckningar totalt	720 322	760 015	0	0

Övriga säkerheter för egna förbindelser och koncernsamfundet

Säkerheter				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Säkerheter för egen del				
Övriga säkerheter för egen del	13 115	5 763	0	580
Säkerheter totalt	13 115	5 763	0	580

Hyresansvar

Hyresansvar				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Hyresansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	30 024	29 452	51 359	46 620
Förfaller senare	159 561	151 897	572 711	459 360
Hyresansvar totalt	189 585	181 350	624 070	505 980
Leasingansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	31 041	32 980	12 061	15 364
Förfaller senare	217 588	181 427	20 863	33 826
Leasingansvar totalt	248 629	214 407	32 924	49 189
Hyresansvar totalt	438 214	395 756	656 994	555 169

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Staden har inte några PPP-projekt (public-private partnerships).

Givna ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Borgensförbindelser för lån och leasingansvar för samfund inom samma koncern				
Ursprungligt kapital			471 910	464 981
Återstående kapital			301 152	314 333
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Ursprungligt kapital	118 592	113 946	45 038	41 616
Återstående kapital	102 215	103 930	33 338	32 384

Övriga ansvarförbindelser

Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar			
1 000 €	2021	2020	
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	1 677 275	1 559 424	
Kommunens andel av garanticentralens fond för att täcka eventuella ansvar 31.12	1 099	972	

Övriga ekonomiska ansvar

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Avtalsansvar				
Entreprenadavtal	132 650	156 627	60 701	41 656
Markanvändningsavtal	772	772	772	772
Övriga avtal	86 665	117 761	24 139	20 272
Avtalsansvar sammanlagt	220 087	275 160	85 612	62 700
Ansvar gällande återbetalning av mervärdesskatt	56 117	51 978	0	0
Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen	276 204	327 137	85 612	62 700

Derivatinstrument

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Räntederivat				
Vanda stad				
Ränteswapavtal (s.k. basis swap)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken. Staden betalar ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och tar emot en ränta på Euribor 3 mån. Avtalets inledningsdatum 14.11.2012 och slutdatum 14.11.2022. Avtalet är av engångskaraktär.				
Nominellt värde som motsvarar kapitalet	20 000	20 000	20 000	20 000
Ränteswapavtal (s.k. basis swap)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken. Staden tar emot ränta Euribor 6 mån. justerad med den årliga marginalen -0,1175 % och betalar en ränta på Euribor 3 mån. Avtalsdatum 1.2.2017, inledningsdatum 14.11.2016 och slutdatum 14.11.2022. Avtalet är av engångskaraktär.				
Nominellt värde som motsvarar kapitalet	20 000	20 000	20 000	20 000
Nominella värden totalt	40 000	40 000	40 000	40 000
Marknadsvärde (basis swapparna upphäver varandra, varvid positionen är stängd.	0	0	0	0

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Räntederivat				
Koncernen Vanda Energi				
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 5.6.2017–5.6.2023.				
Nominellt värde	10 000	10 000		
Gångse värde	-240	-429		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 16.12.2016–16.12.2026.				
Nominellt värde	15 000	15 000		
Gångse värde	-1 142	-1 789		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för finansiering utanför balansräkningen (leasing). Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 2.1.2017–11.12.2026.				
Nominellt värde	20 000	20 000		
Gångse värde	-1 142	-1 923		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för finansiering utanför balansräkningen (leasing). Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 7.7.2015–7.7.2025.				
Nominellt värde	15 000	15 000		
Gångse värde	-838	-1 293		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 1.12.2017–1.12.2021.				
Nominellt värde	0	20 000		
Gångse värde	0	-341		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 1.6.2017–1.6.2023.				
Nominellt värde	20 000	20 000		
Gångse värde	-481	-858		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 18.5.2018–19.5.2025.				
Nominellt värde	7 000	7 000		
Gångse värde	-195	-368		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 4.6.2018–3.6.2025.				
Nominellt värde	14 000	14 000		
Gångse värde	-346	-683		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Räntederivat				
Koncernen Vanda Energi				
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 19.6.2019–19.6.2029.				
Nominellt värde	10 500	11 900		
Gångse värde	-55	-290		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 16.12.2020–16.6.2025.				
Nominellt värde	30 000	30 000		
Gångse värde	-859	-1 621		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 17.12.2020–17.6.2025.				
Nominellt värde	20 000	20 000		
Gångse värde	-573	-1 080		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 7.10.2020–7.7.2023.				
Nominellt värde	10 000	10 000		
Gångse värde	-201	-346		
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett banklån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 10.12.2020–11.6.2035.				
Nominellt värde	20 000	20 000		
Gångse värde	-2 087	-3 893		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett lån som tas. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (3 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 5.6.2023–3.12.2037.				
Nominellt värde	34 000	34 000		
Gångse värde	-1 823	-3 179		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett lån som tas. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 10.6.2025–11.6.2035.				
Nominellt värde	30 000	30 000		
Gångse värde	-2 566	-4 399		
Ränteswapavtal (forward start)				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för finansiering utanför balansräkningen (leasing). Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalsperioden är 14.12.2022–14.12.2032.				
Nominellt värde	30 000	0		
Gångse värde	461	0		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Räntederivat				
VAV-koncernen				
Ränteswapavtalen 1–4				
Ränteswapavtalen har ingåtts för att säkra ränterisken för räntestödslån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (12 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalen följer lånens villkor. Avtalen upphör 2025.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital i avtalet	18 939	19 137		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-830	-1 342		
Ränteswapavtalen 5–10				
Ränteswapavtalen har ingåtts för att säkra ränterisken för räntestödslån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan (6 mån. euribor) ändrats till fast. Avtalen följer lånens villkor. Avtalen upphör 2025.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital i avtalet	24 390	24 980		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-966	-1 693		
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster				
Ränteswapavtal 1029580ST/R050				
Ränteswapavtalet har hävts genom ett motköp; avtal 20671916SA. Avtalet förfaller 31.10.2022.				
Avtalets nominella värde	2 928	2 928		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-295	-355		
Ränteswapavtal 1198312ST/R055				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast mellan 0–6%. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 9.1.2023.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	293	488		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-32	-37		
Ränteswapavtal 35177409ST				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 2.1.2022.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	3 904	3 904		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-1	-96		
Ränteswapavtal 281053/40493218ST				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 3.3.2036.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	3 904	3 554		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-205	-378		
Ränteswapavtal 20671916SA				
Med ränteswapavtalet har avtalet 1029580ST/R050 hävts. Avtalet förfaller 31.10.2022.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	2 928	2 928		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	186	406		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Räntederivat				
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster				
Ränteswapavtal 62163/IRS				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet har förfallit 15.1.2021.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	0	390		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	0	-2		
Ränteswapavtal 1595524/2202015				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 3.3.2036.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	3 904	3 554		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-227	-402		
Ränteswapavtal 1488390/2033453				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 15.6.2023.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	4 880	4 880		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-81	-148		
Ränte- och valutaswapavtal 1012761/1275143				
Ränte- och valutaswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med avtalet har den rörliga räntan ändrats till fast och lånet i SEK-belopp till EUR-lån. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 6.7.2026.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	124	148		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-13	-12		
Ränteswapavtal 2031031/3539700				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 25.7.2029.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	5 643	5 856		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-292	-539		
Ränteswapavtal 2031033/3539706				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet förfaller 18.6.2029.				
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	5 406	5 631		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-262	-497		

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Räntederivat				
Samkommunen HUS				
Ränteswapavtal 1				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har de rörliga räntorna ändrats till fasta till och med 15.9.2022. En del av lånets kapital har säkrats. Datumen för räntebetalningar motsvarar halvårsvis låneavtalet under säkringsperioden. Lånets ränteperiod är 6 mån., säkrings ränteperiod är 3 mån. Räntekänslighet: en höjning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 1784,03 euro. Prestationerna från negativa kassaflöden infaller under år 2022.				
Nominellt värde	1 193	1 193		
Gångse värde	-17	-37		
Ränteswapavtal 2				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har de rörliga räntorna ändrats till fasta till och med 15.12.2021. En del av lånets kapital har säkrats. Datumen för räntebetalningar motsvarar låneavtalet under säkringsperioden. Finansinstitutet har hävningsrätt med 6 månaders mellanrum.				
Nominellt värde	0	1 193		
Gångse värde	0	-25		
Samkommunen Eteva				
Ränteswapavtal 1161642/1512514				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital, förfallodag och datum för räntebetalningar motsvarar varandra. Avtalet förfaller 7.11.2022.				
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet	336	386		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	-11	-26		
Kårkulla samkommun				
Ränteswapavtal				
Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för lånen från Kuntarahoitus. Med ränteswapavtalet har den rörliga räntan ändrats till fast. Lånets och ränteswapavtalets kapital och förfallodag motsvarar varandra. Avtalet har förfallit 5.2.2021.				
Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet totalt	0	47		
Gångse värde (enligt bankens meddelande)	0	0		
Räntederivat totalt				
Nominella värden totalt	404 271	398 099	40 000	40 000
Marknadsvärden totalt	-15 132	-27 675	0	0

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Valutaderivat				
Koncernen Vanda Energi				
Med valutaderivat säkras man sig mot förändringar i dollarns värde.				
Köpderivat				
Nominellt belopp (tUSD)	1 160	1 005		
Gångse värde (tEUR)	19	-55		
Säljderivat				
Nominellt belopp (tUSD)	0	-215		
Gångse värde (tEUR)	0	9		
Valutaderivat totalt				
Nominella värden totalt (tUSD)	1 160	790	0	0
Marknadsvärden totalt (tEUR)	19	-46	0	0
Elderivat				
Koncernen Vanda Energi				
Bolagets öppna elderivatavtal är elfutures och -forwards som noterats i börsernas Nasdaq Commodities. Genom elderivat har man skyddat det mycket sannolika antalet elupphandlingar med spot-pris mot prISRISKER. Elderivatens öppna nettovolym är lägre under derivatens löptid än det förutspådda mycket sannolika antalet upphandlingar med spot-pris.				
Köpderivat				
Nominell mängd (GWh)	1 226	9		
Gångse värde (EUR)	32 068	36		
Säljderivat				
Nominell mängd (GWh)	-2 852	-70		
Gångse värde (EUR)	-66 603	9		
Samkommunen HUS				
Elderivat skaffas i säkringssyfte. Med elderivat säkras man sig mot prisvariationer i upphandlingen av fysisk el. Avtalen är 31 till antalet och de har ingåtts för kalenderåren 2022, 2023, 2024 och 2025.				
Köpt (GWh)	40	33		
Gångse värde	612	-54		
Elderivat totalt				
Nominella värden totalt (GWh)	-1 586	-28	0	0
Marknadsvärden totalt (EUR)	-33 923	-9	0	0

Derivatinstrument				
1 000 €	Koncernen		Staden	
	2021	2020	2021	2020
Övriga nyttighetsderivat				
Koncernen Vanda Energi				
Kolderivat				
Med bränslederivat har man säkrat sig mot bränsleprisriskens inverkan på bolagets resultat.				
Köpderivat				
Nominell mängd (ton)	9 000	12 000		
Gångse värde (EUR)	86	106		
Utsläppsderivat				
Med utsläppsderivat har man säkrat sig mot den inverkan som utsläppsderivats prisrisk kan ha på bolagets resultat				
Köpderivat				
Nominell mängd (ton)	45 000	38 000		
Gångse värde (EUR)	506	316		
Övriga nyttighetsderivat totalt				
Nominella värden totalt (ton)	54 000	50 000	0	0
Marknadsvärden totalt (EUR)	592	422	0	0

Utsläppsrätter som omfattas av utsläppshandelssystemet

Utsläppsrätter				
	2021		2020	
	tCO ₂	1 000 €	tCO ₂	1 000 €
Tillgängliga utsläppsrätter 1.1.	7 927	245	23 065	558
Köp av utsläppsrätter	204 000		72 133	
Faktiska utsläpp	-297 813		-97 376	
Försäljning av utsläppsrätter	0		-85 000	
Ändring i beviljade utsläppsrätter	45 550		95 105	
Tillgängliga utsläppsrätter 31.12.	-40 336	-3 008	7 927	245

4.5 Noter som gäller miljöbokföringen

Miljöbokföringen i Vanda

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

I miljöbokföringen ingår förutom stadsorganisationen också dottersammanslutningarna Vantaan Tilapalvelut Vannti Oy, Vantaan Työterveys Oy, Affärsverket mun- och tandhälsan i Vanda och Vandas andel av Mellersta Nylands räddningsverk.

Miljöintäkter, miljökostnader och miljöinvesteringar i Vanda enligt verksamhet

År 2021 uppgick miljöintäkterna i Vanda till 2,6 miljoner euro. De största intäkterna kom från projektunderstöd inom klimatskyddet och miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Miljökostnaderna uppgick år 2021 till totalt 32,4 miljoner euro. Merparten av kostnaderna utgjordes i likhet med tidigare år av kostnader i gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder, som personalkostnader i anslutning till miljöarbetet.

Miljöinvesteringarna uppgick till drygt 9 miljoner euro, varav största delen användes till klimatskydd, i synnerhet planeringen och byggandet av Vandaspåran och kvalitetskorridorer för cykeltrafik.

Miljöintäkter, -kostnader och -investeringar						
1 000 €	Intäkter		Kostnader		Investeringar	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Naturskydd och landskapsvård	0	0	211	144	110	51
Luftskydd	5	5	2 772	1 541	0	0
Vattenskydd och hantering av avloppsvatten	0	0	821	2 571	0	0
Avfallshantering och renhållning av områden	0	0	4 478	4 581	110	47
Skydd av mark och grundvatten	0	0	52	2 279	2 234	0
Buller- och vibrationsbekämpning	0	0	49	41	0	0
Miljöskyddets myndighetsuppgifter	79	59	285	3 101	0	0
Övriga miljöskyddsåtgärder	0	0	17 055	15 014	0	0
Klimatskydd	2 467	1 385	3 908	2 329	6 608	2 565
Miljöverksamheten totalt	2 551	1 449	29 631	31 600	9 062	2 663
Skatter, Investeringarnas avskrivningar	0	0	2 721	2 135	0	0
Totalt	2 551	1 449	32 352	33 735	9 062	2 663

Miljöekonomiska nyckeltal

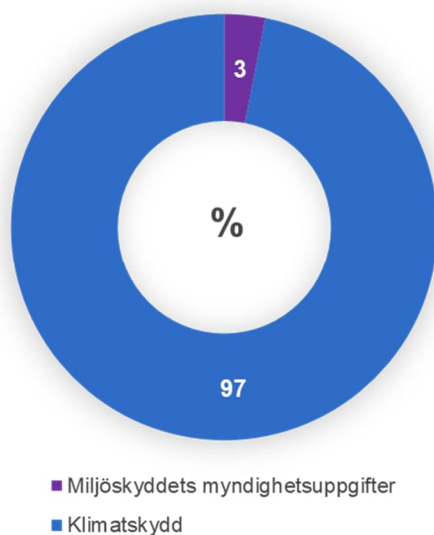
Miljöekonomiska nyckeltal		
	2021	2020
Intäkter		
Miljöintäkter/verksamhetens intäkter	0,8 %	0,6 %
Miljöintäkter/invånare	10,7 €	6,1 €
Kostnader		
Miljökostnader + avskrivningar/verksamhetens kostn.+avskrivn.	1,9 %	2,1 %
Miljökostnader + avskrivningar/invånare	135,2 €	142,2 €
Investeringar		
Miljöinvesteringar/investeringar totalt	7,5 %	1,8 %
Miljöinvesteringar/invånare	37,9 €	11,2 €

Miljöintäkter

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

År 2021 uppgick miljöintäkterna för Vandas stadsorganisation till 2,6 miljoner euro. De utgjorde 0,8 procent av stadens alla verksamhetsintäkter. Miljöintäkterna uppgick till 10,7 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöintäkter



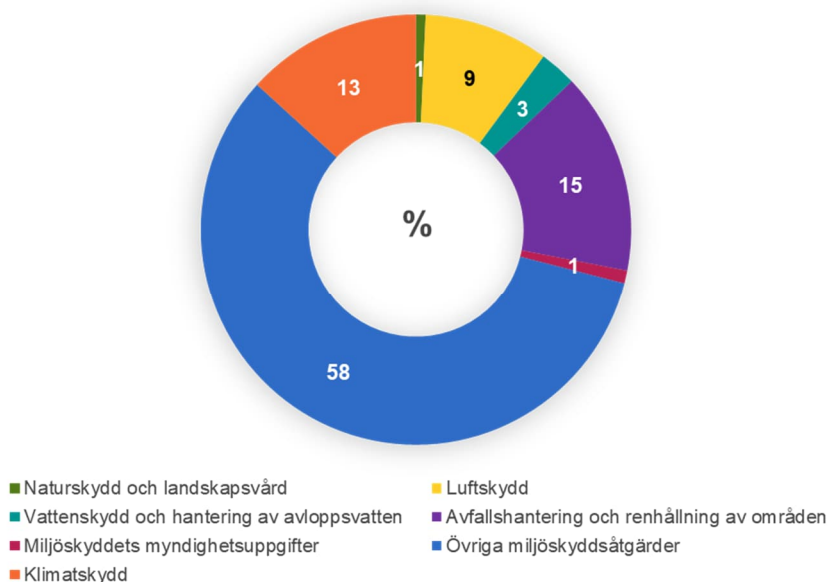
Miljökostnader

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

I Vanda uppkom år 2021 merparten av de sammanlagda miljökostnaderna på 32,4 miljoner euro på samma sätt som under tidigare år i grupperna Övriga miljöskyddsåtgärder, Avfallshantering och renhållning av områden samt Klimatskydd. Miljökostnaderna utgjorde 1,9 procent av stadens alla verksamhetskostnader. Miljökostnaderna uppgick till 135,2 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljökostnader utan skatter och investeringarnas avskrivningar

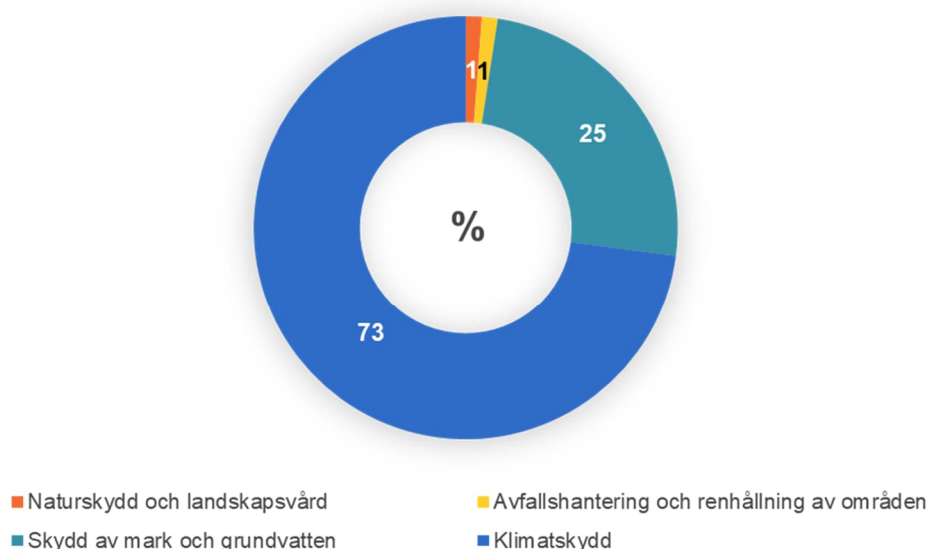


Miljöinvesteringar

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

I Vanda gjordes miljöinvesteringar för cirka 9,1 miljoner euro. Mest investerades det i åtgärder förknippade med klimatskydd och i skyddet av mark och grundvatten. Miljöinvesteringarna utgjorde 7,5 procent av stadens alla investeringar. Miljöinvesteringar gjordes till ett belopp av 37,9 euro per invånare.

Figur: Fördelningen av miljöinvesteringar



Luftskydd

Kommunalteknikcentralen fick 5 211 euro i inkomster från dammbindningsarbeten på vägar som ägs av privata väglag. För luftskyddet förekom inga övriga intäkter under 2021.

Nästintill samtliga av kommunalteknikcentralens kostnader för luftskydd på 2,7 milj. euro år 2020 bestod av personalkostnader för vårstädning av gatorna och arbetet för att binda dammet, köp av tjänster samt material och förnödenheter.

År 2021 gjordes inga investeringar i luftskydd.

Vattenskydd och hantering av avloppsvatten

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2021.

Merparten av kostnaderna på 820 000 euro för vattenskydd och hanteringen av avloppsvatten utgjordes vid serviceenheten för lokalledning år 2021 av avloppsvattenavgifter.

År 2021 gjordes inga investeringar i vattenskydd.

Avfallshantering och nedskräpning

Avfallshanteringen och nedskräpningen gav inga inkomster under 2021.

Kostnaderna för avfallshantering uppgick år 2021 till totalt 4,5 miljoner euro. Kostnaderna bestod till största delen av HRM:s kommunandel, återvinningscentralens avgifter och av avfallshanteringsavgifter.

Investeringarna i avfallshantering och nedskräpning uppgick år 2021 till totalt 110 000 euro.

Skydd av mark och grundvatten

Skyddet av mark och grundvatten gav inga intäkter år 2021.

Kostnader på cirka 52 000 euro bokfördes för personalutgifter och uppsugande material.

År 2021 investerades 2,2 miljoner euro i geotekniska konsultarbeten och maskinarbeten vid marksanering.

Buller- och vibrationsbekämpning

Bekämpningen av buller och skakningar gav inga intäkter år 2021.

Kostnaderna för bekämpning av buller och skakningar, 48 700 euro, utgjordes år 2021 av konsult- och bullerutredningar och personalkostnader.

Under år 2021 gjordes inga investeringar i bekämpningen av buller och skakningar.

Skydd av naturen och landskapet

Inga inkomster för skydd av naturen och landskapet flöt in 2021.

Kostnaderna för natur- och landskapsvård, drygt 211 000 euro, utgjordes år 2021 huvudsakligen av personalutgifter och naturrelaterade konsultutredningar.

Vanda stads investeringar i natur- och landskapsvård uppgick till 110 000 euro, som nästan i sin helhet användes för förverkligande av rāmärken vid Långforsens naturskyddsområden, och friluftsleder och spångar vid Storkärr.

Miljöskyddets myndighetsuppgifter

Inkomsterna i denna grupp utgjordes främst av tillståndsavgifter i anslutning till miljöskyddets myndighetsuppgifter. Inkomsterna uppgick till sammanlagt närmare 78 600 euro.

Kostnaderna för miljöskyddets myndighetsuppgifter uppgick år 2021 till omkring 285 500 euro.

Under år 2021 gjordes inga investeringar i miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Övriga miljöskyddsåtgärder

Övriga miljöskyddsåtgärder gav inga inkomster under 2021.

I gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder utgörs kostnaderna huvudsakligen av personalkostnader och kostnader för miljöutbildning, -fostran och -rådgivning samt miljöledning. Merparten av de kostnader på 17 miljoner euro som räknas till gruppen Övriga miljöskyddsåtgärder är personalkostnader för verksamhetsområdet för fostran och lärande. I kostnaderna ingår även ett understöd till Vanda naturskola på drygt 155 000 euro.

Under år 2021 gjordes inga investeringar i miljöskyddets myndighetsuppgifter.

Klimatskydd

Klimatskyddets inkomster var år 2021 knappa 2,5 miljon euro. Vanda fick år 2021 av Traficom ett investeringsbidrag för Vandaspåran på sammanlagt 1 646 515 euro. En stor inkomstpost utgjordes också av de inkomster som energisparåtgärderna inom fastighetscentralens ESCO-projekt inbringade, vilka år 2021 uppskattades till 523 478 euro. Dessutom hade man bidragsinkomster från projekt med anknytning till klimatskydd och från energiunderstöd för solpaneler och jordvärme.

År 2021 uppkom det kostnader som sammanhängde med konsultutredningar för Vandaspåran. Stadens kostnader för stadscyklar uppgick till 600 000 euro och år 2021 beställdes totalt 72 028 arbetsresesedlar till personalen, vilket innebar en kostnad på 720 280 euro för staden. Lönekostnaderna för personer som jobbade med klimatarbete och projekt samt serviceavgifterna orsakade också kostnader. Anskaffningen av förnybar diesel samt biogas medförde också extra kostnader.

År 2021 investerades det drygt 5,6 miljoner euro i Vandaspåran. I flera skolor och daghem bytte man år 2021 ut belysningen till LED-lampor. Dessutom installerades LED-belysning på Lejle station. Man övergick i flera skolor och daghem från oljeuppvärmning till fjärrvärme. År 2021 installerades soleanläggningar vid depån på Kvesvedsvägen och i daghemmet Tiedonjyväen päiväkoti. År 2021 uppkom investeringskostnader på närmare 973 000 euro som användes till LED-belysning, ombyggnad av värmesystem och till soleanläggningar.

Miljöskatter och miljöansvar

År 2021 betalades sammanlagt 2,7 milj. euro i miljörelaterade bränsle- och elskatter.

4.6 Noter som gäller personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Antalet anställda 31.12	Fast anställda		Visstidsanställda		Sysselsatta		Alla sammanlagt	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Stadens strategi och ledning	411	410	94	72	77	65	582	546
Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverksamhet	432	433	81	67	1	0	514	500
Stadskulturen	543	521	273	228	28	30	845	779
Fostran och lärande	4 312	4 280	1 317	1 204	26	28	5 655	5 512
Social- och hälsovårdsväsendet	2 460	2 429	557	490	72	74	3 089	2 993
Affärsverket för mun- och tandhälsa	247	265	34	41	2	3	283	309
Stadsmiljön	570	593	52	35	1	3	623	630
Sammanlagt	8 975	8 930	2 409	2 137	207	204	11 591	11 271

Källa: HEVY-systemet

Antalet anställda inkluderar fast anställda, visstidsanställda och sysselsatta. Anställda på deltid har ändrats till anställda på heltid enligt de allmänna.

Personalkostnader		
1 000 €	2021	2020
Personalkostnader enligt resultaträkningen	558 353	529 330
Personalkostnader som aktiverats bland immateriala och materiala tillgångar	2 456	2 511
Personalkostnader totalt	560 809	531 841

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2021	2020
Samlingspartiet, Vanda	69	66
Samlingspartiet, Nyland	1	1
Centern i Finland, Vanda	13	11
Sannfinländarna	20	13
De blåa i Vanda	0	2
Sannfinländarna, Nyland	1	0
Kristdemokraterna i Finland	13	15
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	2	2
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	106	103
Svenska folkpartiet i Finland, Vanda	12	10
Gröna förbundet, Vanda	58	62
Nylands Gröna rf.	1	1
Vänsterförbundets kommunalorganisation i Vanda rf.	30	29
Rörelse Nu	1	0
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda sammanlagt	328	314

Revisorernas arvoden		
1 000 €	2021	2020
Revisionssamfundet KPMG Oy Ab		
Revisionsarvoden	191	43
Övriga arvoden	18	17
Arvoden totalt	209	60

Kommunens transaktioner med intressenter

I noterna har presenterats uppgifter om stadens transaktioner med intressenter, 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.

I tabellen beskrivs Vanda stads transaktioner med sina koncernbolag.

Kommunens transaktioner med intressenter		
1 000 €	2021	2020
Stadens försäljning av varor och tjänster till intressenter		
Försäljningsintäkter	2 236	2 486
Intäkter från serviceavgifter	150	740
Hysesintäkter	3 355	2 692
Övriga verksamhetsintäkter	243	395
Stadens köp av varor och tjänster av intressenter		
Köp av tjänster	68 559	67 454
Övriga köp	14 349	14 193
Betalda hyror	35 670	32 039
Stadens räntor och dividender från intressenter		
Ränteintäkter	1 457	1 344
Dividendintäkter	10 194	11 990
Övriga finansiella intäkter	1 061	1 157
Stadens lån till intressenter		
Lån totalt	69 099	39 961
Stadskoncernen använder ett koncernkonto		
Koncernkontofordringar	1 328	6 621
Koncernkontoskulder	41 331	48 008

Koncernen VAV Yhtymä

Staden äger VAV Yhtymä Oy:s hela aktiestock. Koncernen VAV Yhtymä består av VAV Yhtymä Oy och dess dotterbolag VAV Palvelukodit Oy, VAV Asunnot Oy och VAV Hoiva-asunnot Oy som grundades år 2021.

Under räkenskapsåret 2021 har staden betalat hyra till de bolag som hör till VAV-koncernen till ett totalt belopp av cirka 10,2 milj. euro (MOMS 0 %). Under tidigare räkenskapsperioder var kapitalet för de lån som beviljats ur stadens bostadslånefond till VAV-koncernen för den sociala bostadsproduktion som koncernen driver totalt cirka 33,1 milj. euro 31.12.2021. Med tillgångarna har man genomfört bostadsbyggande som omfattas av överlåtelse- och användningsbegränsningar och stöds av ARA. Kapitalet för det lån som beviljats VAV Hoiva-asunnot Oy år 2021 var 33,5 milj. euro per 31.12.2021.

Stadens centrala beslut i anslutning till VAV-koncernen under räkenskapsperioden 2021:

- Stadsstyrelsen beslutade 10.5.2021 (§ 5) att bevilja VAV Hoiva-Asunnot Oy ett lån på högst 45 milj. euro ur stadens bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond. Lånetiden är 30 år, lånets referensränta Euribor 6 månader (ändå minst 0 %) och räntemarginalen 0,9 %.
- Tekniska nämnden beslutade 31.5.2021 (§ 3) sälja fyra servicehusbyggnader till VAV-Hoiva-asunnot Oy och godkänna totalt 32 283 000 euro som egentlig köpeskilling och som tilläggsköpeskilling högst 3 587 000 euro för objekten. Objektens köpebrev skrevs under och affärerna verkställdes 23.6.2021.
- Tekniska nämnden beslutade 31.5.2021 (§ 4) hyra tillbaka de servicehusbyggnader som säljs till VAV Hoiva-asunnot Oy genom att godkänna hyresavtalens huvudvillkor i enlighet med beslutsförslagets föredragnings-text då hyresbeloppen uppgår till sammanlagt 368 708 euro (MOMS 0 %) per månad.
- Stadsplaneringsnämnden beslutade 31.5.2021 (§ 3) att till VAV Hoiva-asunnot Oy hyra markerna för de servicehusbyggnader som sålts till VAV Hoiva-asunnot Oy genom ett markarrendeavtal på 25 år enligt de principer som stadsstyrelsen beslutat om 5.3.2018 § 19, till en årshyra på totalt 360 000 euro.
- Tf. biträdande stadsdirektören för stadsmiljöns verksamhetsområde beslutade 14.12.2021 (§ 122) godkänna 568 691 euro som tilläggsköpeskilling för de servicehusbyggnader som såldes till VAV Hoiva-asunnot Oy.

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 2021 fakturerat sammanlagt 21,8 milj. euro (moms 0 %). av staden, vilket huvudsakligen utgjorts av hyror.

Under tidigare räkenskapsperioder var kapitalet för det lån som beviljats VTK Kiinteistöt Oy ur stadens bostadslånefond 1,6 milj. euro 31.12.2021. 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.

Stadens centrala beslut i anslutning till VTK-koncernen under räkenskapsperioden 2021:

- Stadsfullmäktige beslutade 25.1.2021 (§ 8) att för omstrukturering av lånen bevilja VTK Kiinteistö Oy Vanda stads proprieborgen till ett belopp på högst 8 milj. euro som en del av finansieringsarrangemangen på högst 10 milj. euro.

Kaunialan Sairaala Oy

Staden äger hela aktiestocken i Kaunialan Sairaala Oy. Som ett led i de omstruktureringar som genomfördes år 2006 köpte Vanda stad Kaunialan sairaalas fastighet med alla byggnader av Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry. Kaunialan Sairaala Oy som ansvarar för sjukhusverksamheten är stadens hyresgäst i fastigheten. Under räkenskapsåret 2021 har staden köpt social- och hälsovårdstjänster av bolaget för ett värde på sammanlagt 15,5 milj. euro. Köpen baserar sig på det avtal mellan Sotainvalidien Veljesliitto - Krigsinvalidernas Brödraförbund ry och Vanda stad som undertecknades 15.12.2006.

Bolaget betalade sammanlagt 1,1 milj. euro i hyra för fastigheten under räkenskapsåret 2021, utgående från det avtal som undertecknades 15.12.2006 och de justeringar som gjorts senare.

Under räkenskapsåret 2021 inleddes arrangemang där Kaunialan Sairaala Oy:s aktier säljs som en del av den offentliga upphandlingen. Stadsstyrelsen beslutade 28.2.2022 (§ 15) att i upphandlingen välja en gruppering bestående av Attendo Oy och Kiinteistö Oy Kaunialan Sairaala som serviceproducent och köpare av Kauniala sjukhusfastighet och Kauniala Sairaala Oy. Ifall arrangemangen inte genomförs överförs Kauniala Sairaala Oy:s aktier till välfärdsområdet 1.1.2023.

Vanda Energi Ab

Staden äger 60 % av aktiestocken i Vanda Energi Ab. Bolagets bransch är el-, värme- och naturgasaf-färsverksamhet och annan energiförsörjning samt tillverkning av produkter och handel i anslutning till dessa, energitjänster och övrig affärsverksamhet inom branschen. År 2021 har bolaget sålt el och fjärrvärme till staden till ett värde av 8,4 milj. euro. Dotterbolaget Vanda Energi Elnät Ab som i sin helhet ägs av Vanda Energi Ab har år 2021 debiterat 4,3 milj. euro i skattepliktiga elöverföringsavgifter av staden.

Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy

Staden äger hela aktiestocken i Vantaan Tilapalvelut Vantti Oy. Bolaget erbjuder stadskoncernen fastighets-, sanitets- och måltidstjänster enligt det egna verksamhetsområdet.

Staden har under räkenskapsåret 2021 köpt tjänster av bolaget till ett värde av sammanlagt 51,3 milj. euro, vilket fördelar sig på måltidstjänster 21,7 milj. euro, sanitetstjänster 14,7 milj. euro och fastighets-tjänster (inklusive väktartjänster) 14,9 milj. euro.

På grund av korrigeringen av mervärdesskatterna för köpen som redogörs närmare i punkt 1.6.4 beviljade Vantti staden en retroaktiv nedsättning på elevmåltiderna som gäller åren 2018–2021, vilken utgjorde en vinst på cirka 2,1 miljoner euro för staden.

Oy Apotti Ab

Vanda stad äger 12,2% av aktiestocken i Oy Apotti Ab. Bolagets verksamhetsområde utgörs av serviceverksamhet inom datasystemsbranschen, anskaffning av program och apparater, planering och utveckling. Vidare kan bolaget erbjuda konsultation, utbildning samt stöd- och användningstjänster i anslutning till datasystem. Syftet med bolagets verksamhet är att producera tjänster till självkostnadspris till sina ägare i anslutning till klient- och patientdatasystem inom social- och hälsovården. Bolagets syfte är inte att bereda vinst åt aktieägarna och bolaget delar inte ut dividender till aktieägarna. En eventuell vinst ska användas till att stödja och utveckla bolagets egen verksamhet.

Bolaget har under år 2021 debiterat 15,3 milj. euro av staden, vilka baserar sig på delägaravtalet. Av summan är 0,8 milj. euro Vandas andel av bolagets verksamhetskostnader och 4,4 milj. euro bolagets avskrivningar. I kostnader för tiden för produktionen av klient- och patientdatasystemet har fakturerats 9,6 milj. euro och annan separat fakturering 0,4 milj. euro.

Oy Apotti Ab:s aktier och borgen överförs till välfärdsområdena 1.1.2023.

Vantaan Työterveys Oy

Staden ägde fram till 1.2.2022 hela aktiestocken i Vantaan Työterveys Oy. Vantaan Työterveys Oy har haft ett gällande serviceavtal om att producera företagshälsovårdsservice för staden 1.1.2020–31.12.2021. Bolaget har år 2021 fakturerat Vanda stad för produktionen av hälsovårdstjänster, sammanlagt 3,0 milj. euro.

Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkoti

Stadsstyrelsen beslutade 30.11.2021 (§ 9) godkänna det arrangemang där kapitalet för det lån på 2 475 000 euro som beviljats Kiinteistö Oy Ulrikanpuiston päiväkoti betalas till Vanda stads Bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond som gottgörelse genom att överlåta den arrenderätt som bolaget har, inklusive byggnader, konstruktioner samt tillhörande el-, avlopps-, värme- och kabeltelevisionsanslutningar, maskiner och anordningar till Vanda stad, och genom att efter gottgörelsen betala det kvarstående lånekapitalet samt de obetalda låneräntorna som uppkommit fram till betalningsdagen ur bolaget likvida medel. Avtalet om betalningen av bolagets skuld skrevs under 30.12.2021. Arrangemangen kring betalningen av skulden hänförde sig till upplösningen av bolaget. Bolaget har upplösts i början av 2022.

5 Särredovisade bokslut

5.1 Bokslut för Affärsverket Mellersta Nylands räddningsverk

5.1.1 Verksamhetsberättelsen

Mellersta Nylands räddningsverk förebygger olyckor genom att utarbeta riskanalyser, utföra säkerhetskommunikation, erbjuda experttjänster, utöva tillsyn och göra kontroller, göra upp planer och skapa beredskap. Räddningsverket producerar trygghet genom att upprätthålla aktionsberedskap och utföra räddnings- och akutvårdsuppdrag samt varna, begränsa, skydda, evakuera och ha beredskap. Tryggheten produceras och upprätthålls i samarbete med övriga myndigheter och verk, områdets kommuner, organisationer, företag och kommuninvånare.

Räddningsverkets verksamhetsområde omfattar städerna Hyvinge, Träskända, Kervo och Vanda samt kommunerna Mäntsälä, Nurmijärvi, Borgnäs och Tusby. Förvaltningen av Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk organiseras enligt bestämmelserna i Vanda stads förvaltningsstadga. I stadens organisation hörde Mellersta Nylands räddningsverk till verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning. Affärsverket har en direktion med 15 medlemmar.

Väsentliga händelser under räkenskapsperioden och efter att den avslutats

Coronapandemin har påverkat räddningsverkets verksamhet också år 2021. Under verksamhetsåret har direktionens möten också hållits på distans. Likaså har kontakterna med samarbetspartner skötts och husets interna möten hållits på distans. Räddningsverkets ledningsgrupp har sammanträtt regelbundet en gång i veckan.

Övergången till en processliknande organisation för räddningsverket som inleddes i början av år 2020 har inte framskridit som väntat under året, dels på grund av resursbrist och dels på grund av den arbetsmängd som coronapandemin orsakat. Detta inverkar inte på räddningsverkets servicenivå, men fördelarna som man velat uppnå med en planerlig och målmedveten organisation och organisationens personalledning har inte kunnat utnyttjas fullt ut.

Räddningsverkets ledning och personalorganisationer var under våren sysselsatta med undantagstillstånd som beviljats av Regionförvaltningsverket i Sydvästra Finland, vilka inte överensstämde med ansökningarna. Räddningsverket sökte ändring genom begäran om omprövning hos arbetsrådet och i mars kom ändringarna som nästintill helt överensstämde med begäran om omprövning. Räddningsverkets ledning och akutvården belastas av utredningen av avtalet för den totala avlöningen, något som fortsätter ännu under år 2022.

Regionförvaltningsverket i Södra Finland meddelade ett beslut utifrån Mellersta Nylands räddningsväsendes utredning om påtagliga brister i aktionsberedskapen inom Mellersta Nylands räddningsväsendes område. I beslutet förutsätter regionalförvaltningsverket att räddningsväsendet till punkt och pricka följer de sätt för att åstadkomma en förbättrad aktionsberedskap som beskrivs i utredningen. Förberedelserna för att skapa ett tätare stationsnätverk har inletts tillsammans med fastighetscentralen i Vanda. Behovsutredningarna för de nya beredskapsstationerna i Dickursby, Myrbacka, Håkansböle och Korso har godkänts av stadsstyrelsen i Vanda, räddningsverkets direktion och det temporära beredningsorganet för Vandas och Kervos välfärdsområde.

Lagstiftningen om välfärdsområdena som är under beredning godkändes i slutet av juni. Beredningen av räddningsväsendet och social- och hälsovårdsreformen fortskrider inom Vandas och Kervos välfärdsområde och Mellersta Nylands välfärdsområde. Målet med beredningen är att bilda ett gemensamt räddningsverk för de två välfärdsområdena, varvid omfattningen på verksamheten vid Mellersta Nylands räddningsverk förblir oförändrad.

Förvaltningen och förändringarna i den

Mellersta Nylands räddningsverk leds av en räddningsdirektör med hjälp av en ledningsgrupp. Till affärsverkets ledningsgrupp hör en räddningsdirektör, två räddningschefer, en riskhanteringschef, en akutvårdschef och en informationschef samt en ekonomichef, vars tjänster köps av Vanda stad. Ledningsgruppen har också en arbetarskyddsfullmäktige som representerar personalen. Vid kontoret arbetar en servicesekreterare och två byråsekreterare.

Affärsverkets ekonomi och budgetens utfall

Den budget som godkändes av räddningsverkets direktion har gjorts upp för två olika funktioner, dvs. för räddningsväsendet och akutvården.

Resultaträkningens budgetjämförelse

Det bindande mål som Vanda stadsfullmäktige uppställt i budgeten var ett rörelseöverskott på 0 euro. Målet nåddes med ett rörelseöverskott på 1 486 048,18 euro. Räkenskapsperiodens överskott uppgick till 1 791 965,88 euro efter finansiella intäkter och redovisade avskrivningsdifferenser.

Rörelseöverskottet bestod närmast av obudgeterade sålda fordon, coronastöd och projektfinansieringar som ingick i andra intäkter. Rörelseöverskottet påverkades också av att avskrivningarna inte utföll enligt planerna, fordonen blev färdiga senare än väntat. Personalutgifterna var större än planerat på grund av projektkostnader.

Räddningsväsendets omsättning var 30,4 milj. euro (29,3 milj. euro år 2020). Omsättningen underskreds med 0,1 milj. euro. Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 0,7 milj. euro (0,3 milj. euro år 2020). Verksamhetskostnaderna uppgick till 28,1 milj. euro (27,3 milj. euro år 2020). Av detta utgjordes 4,6 milj. euro av köp av material och tjänster (4,2 milj. euro år 2020), 18,7 milj. euro av personalkostnader (18,1 milj. euro år 2020) och 4,9 milj. euro av övriga utgifter för affärsverksamheten (4,9 milj. euro år 2020). Verksamhetskostnaderna underskred budgeten med 0,4 milj. euro. Räddningsväsendets rörelseöverskott uppgick till 1 447 431,38 euro.

För akutvårdens del förverkligades budgeten. Omsättningen uppgick till 11,3 milj. euro (10,7 milj. euro år 2020). Inkomsterna från akutvårdens transporter uppgick till 3,7 milj. euro under räkenskapsperioden (3,7 milj. euro år 2020). För Hyvinge sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,9 miljoner euro (2,2 milj. euro år 2020). För HUUCS Pejas sjukvårdsområdes del uppgick inkomsterna till 1,8 milj. euro (1,6 milj. euro år 2020). Verksamhetskostnaderna för akutvård uppgick till 11,3 milj. euro (10,7 milj. euro år 2020). Av detta var andelen material och tjänster 1,1 milj. euro (1,1 milj. euro år 2020), personalkostnader 9,2 milj. euro (8,7 milj. euro år 2020) och övriga utgifter för affärsverksamheten 1,1 milj. euro (1,0 milj. euro år 2020).

Finansieringsdelens budgetjämförelse

Kassaflödet i ordinarie verksamhet och investeringar var 804 564 euro. Ändringen i likvida medel på -1 866 424 euro under räkenskapsperioden minskar summan för likvida medel till 534 147,84 euro.

Investeringsdelens budgetjämförelse

Det bindande målet som Vanda stadsfullmäktige ställt upp för investeringarna var 2,3 milj. euro. Det bindande målet uppfylldes för investeringarnas del då det användes 2 300 504,50 euro till investeringar. Nettoinvesteringarna uppgick till 2 180 504,50 euro efter finansieringsandelarna på 120 000 euro.

Personal

I slutet av år 2021 uppgick antalet anställda till 512, av vilka 82 var visstidsanställda. Antalet anställda ökade med 37 personer jämfört med år 2020. Personalkostnaderna uppgick till sammanlagt 27 838 718,27 euro år 2021.

Redogörelse för ordnandet av intern kontroll och riskhantering

Förverkligandet av räddningsverkets mål, användningen av medel och resultaten övervakas genom regelbunden rapportering. Till Vanda stad och de övriga kommunerna ges en rapport i anslutning till delårsöversikterna. Serviceenheternas och kontorens resultat följs upp i samband med delårsöversikterna. Personliga mål och resultat kontrolleras huvudsakligen under utvecklingssamtalen.

Under räkenskapsperioden 2021 känner räddningsverket inte till några sådana åtgärder som strider mot lag och bestämmelser samt god förvaltningssed och gott ledarskap, vilka skulle leda till en betydande ersättning, talan, någon annan yrkan eller rättslig påföljd.

Den prehospitala akutsjukvården sköttes i enlighet med de samarbetsavtal som gjorts upp med Hyvinge sjukvårdsområde samt HUCS-Pejas område.

Räddningsverket hyr lokaler i fastigheter som ägs av kommuner, privatpersoner eller fastighetsaktiebolag.

Identifieringen av räddningsverkets interna risker har genomförts i anslutning till räddningsverkets egen beredskapsplanering, kartläggning av riskhanteringen och i enlighet med Vanda stads anvisningar. Både externa och interna risker som hotar räddningsverkets serviceförmåga har beaktats.

Anvisningar om riskhantering och intern kontroll har getts i räddningsverkets verksamhetsstadga. Riskhantering i anslutning till servicen utvecklas som en del av räddningsväsendets riksomfattande riskhantering. Verksamhetsstadgan preciseras genom räddningsdirektörens beslut om upphandlings- och beställningsrättigheter samt de anvisningar som behövs.

Riskhanteringen i anslutning till arbetarskyddet har genomförts enligt arbetarskyddslagen genom att använda räddningsverkens gemensamma program PERA och i akutvården dessutom ett program som upprätthålls av sjukvårdsdistriktet.

Datasäkerheten och dataskyddet följer Vanda stads anvisningar och inrikesministeriets krav för säkerhetsnätet.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Affärsverket Mellersta Nylands räddningsverk uppvisade ett rörelseöverskott på 1 486 048,18 euro. För räkenskapsperioden bokförs som minskning av avskrivningsdifferensen de avskrivningar på 302 804,45 euro som gäller bestående aktiva efter anskaffning via investeringsreserven.

Direktionen för Mellersta Nylands räddningsväsendes affärsverk föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 1 791 965,88 euro överförs till det egna kapitalets överskott från tidigare räkenskapsperioder i balansräkningen.

5.1.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkning

Sammandrag av resultaträkningen 1 000 €	Räddningsväs.			Akutvård Hyvinge			Akutvård Pejas		
	Budget 2021	Utfall	Avvikelse	Budget 2021	Utfall	Avvikelse	Budget 2021	Utfall	Avvikelse
Omsättning	30 405	30 307	- 98	4 574	4 693	120	6 606	6 602	- 5
Övriga rörelseintäkter	0	692	692	0	40	40	0	20	20
Material och tjänster	- 4 533	- 4 563	- 30	- 518	- 455	63	- 634	- 605	29
Personalkostnader	- 18 718	- 18 665	53	- 3 603	- 3 831	- 228	- 5 396	- 5 343	53
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 971	- 1 476	495	0	10	10	0	10	10
Övriga rörelsekostnader	- 5 182	- 4 849	333	- 453	- 427	26	- 576	- 635	- 59
Rörelseöverskott (-underskott)	0	1 447	1 447	0	10	10	0	28	28
Finansiella intäkter och kostnader	0	3	3	0	0	0	0	0	0
Överskott (underskott) före reserver	0	1 450	1 450	0	10	10	0	28	28
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	303	303	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	1 753	1 753	0	10	10	0	28	28

Sammandrag av resultaträkningen 1000 €	Budget 2021	Utfall	Avvikelse
Omsättning	41 585	41 602	17
Övriga rörelseintäkter	0	752	752
Material och tjänster	- 5 686	- 5 623	63
Personalkostnader	- 27 717	- 27 839	- 122
Avskrivningar och nedskrivningar	- 1 971	- 1 496	475
Övriga rörelsekostnader	- 6 211	- 5 911	300
Rörelseöverskott (-underskott)	0	1 486	1 486
Finansiella intäkter och kostnader	0	3	3
Överskott (underskott) före reserver	0	1 489	1 489
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	0	303	303
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	0	1 792	1 792

Finansieringsanalys

Sammandrag av finansieringsanalysen 1000 €	Budget 2021	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde av ordinarie verksamhet	1 731	2 742	1 011
Kassaflödet för investeringarnas del	- 2 300	- 1 937	363
Kassaflödet för övriga förändringar i likviditeten	0	- 2 671	- 2 671
Förändring i likvida medel	- 569	- 1 866	- 1 297

Investeringar

Sammandrag av investeringarna 1000 €	Budget 2021	Utfall	Avvikelse
Räddnings- och släckningsenheter, övrigt fordonsmateriel	- 1 890	- 2 074	184
Övrigt räddnings- o. servicemateriel	- 100	- 84	- 16
Stationsinventarier	- 120	- 11	- 109
Ledningscentraler	- 100	0	- 100
Skyddsrumssystem	- 40	- 44	4
Datasystem	- 50	- 87	37
Investeringar totalt	- 2 300	- 2 300	0
Statsandelar och överlåtelseinkomster	0	120	- 120
Investeringar netto	- 2 300	- 2 180	- 120

5.1.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Mellersta Nylands räddningsverk	1.1–31.12.2021	1.1–31.12.2020
Omsättning	41 602 494,55	39 919 692,82
Övriga rörelseintäkter	751 682,42	270 014,48
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 2 209 150,59	- 2 038 313,05
Köp av tjänster	- 3 413 653,43	- 3 262 158,83
	- 5 622 804,02	- 5 300 471,88
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 22 285 525,08	- 21 547 014,61
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 4 513 956,81	- 4 311 344,95
Övriga lönebikostnader	- 1 039 236,38	- 963 999,89
	- 27 838 718,27	- 26 822 359,45
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 1 495 906,84	- 1 404 688,62
Övriga rörelsekostnader	- 5 910 699,66	- 5 841 069,62
Rörelseöverskott (-underskott)	1 486 048,18	821 117,73
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	3 838,75	3 913,65
Övriga finansiella kostnader	- 725,50	- 30,49
	3 113,25	3 883,16
Överskott (underskott) före reserver	1 489 161,43	825 000,89
Ökning (-) eller minskning (+) i avskrivningsdifferensen	302 804,45	314 196,21
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	1 791 965,88	1 139 197,10

Resultaträkningens nyckeltal	2021	2020
Avkastning på investerat kapital, %	15,6	9,9
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	15,6	9,9
Vinst, %	3,6	2,1

Finansieringsanalys för Mellersta Nylands räddningsverk			1.1–31.12.2021	1.1–31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde				
Rörelseöverskott (-underskott)			1 486 048,18	821 117,73
Avskrivningar och nedskrivningar			1 495 906,84	1 404 688,62
Finansiella intäkter och kostnader			3 113,25	3 883,16
Korrektivposter till internt tillförda medel	-		243 145,16	164 529,16
			2 741 923,11	2 065 160,35
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-		2 300 504,50	2 218 852,25
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			120 000,00	136 000,00
Överlåtelseinkomster av bestående aktiva tillgångar			243 145,16	217 612,88
	-		1 937 359,34	1 865 239,37
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde			804 563,77	199 920,98
Finansieringens kassaflöde				
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av fordringar på kommunen	-		2 271 443,27	2 146 236,63
Förändring av fordringar på övriga	-		1 107 806,57	902 350,47
Förändring av räntefria skulder till kommunen	-		7 141,86	6 735,66
Förändring av räntefria skulder till övriga			715 403,93	370 924,62
Finansieringens kassaflöde			- 2 670 987,77	- 1 608 075,12
Förändring i likvida medel			- 1 866 424,00	- 1 408 154,14
Förändring i likvida medel				
Likvida medel 31.12			534 147,84	2 400 571,84
Likvida medel 1.1			2 400 571,84	3 808 725,98
	-		1 866 424,00	1 408 154,14
Finansieringsanalysens nyckeltal			2021	2020
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €			1 650 258	1 476 845
Internt tillförda medel för investeringar, %			136,9	107,0
Likviditet, kassadagar			4,7	21,8
Quick ratio			1,2	1,1
Current ratio			1,2	1,1

Balansräkning för Mellersta Nylands räddningsverk			31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA				
Bestående aktiva			8 488 643,03	7 804 045,37
Immateriella tillgångar				
Immateriella rättigheter			178 211,28	0,00
Övriga utgifter med lång verkningstid			9 807,50	19 615,00
			188 018,78	19 615,00
Materiella tillgångar				
Maskiner och inventarier			6 445 160,85	7 338 499,91
Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar			1 855 463,40	445 930,46
			8 300 624,25	7 784 430,37
Rörliga aktiva			10 192 540,98	8 679 715,14
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar			1 658 292,17	648 044,66
Fordringar på kommunen			7 825 696,19	5 554 252,92
Resultatregleringar			174 404,78	76 845,72
			9 658 393,14	6 279 143,30
Kassa och bank			534 147,84	2 400 571,84
AKTIVA TOTALT			18 681 184,01	16 483 760,51
PASSIVA				
Eget kapital			8 998 085,54	7 206 119,66
Föregående räk.per. överskott (underskott)			7 206 119,66	6 066 922,56
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)			1 791 965,88	1 139 197,10
Avskrivningsdifferens och frivilliga reserver			1 278 549,17	1 581 353,62
Avskrivningsdifferens			1 278 549,17	1 581 353,62
Främmande kapital			8 404 549,30	7 696 287,23
Kortfristigt				
Leverantörsskulder			2 547 353,76	2 095 087,27
Räntefria skulder till kommunen			4 727,45	11 869,31
Övriga skulder			1 048 159,34	921 756,12
Resultatregleringar			4 804 308,75	4 667 574,53
			8 404 549,30	7 696 287,23
PASSIVA TOTALT			18 681 184,01	16 483 760,51
Balansräkningens nyckeltal			2021	2020
Soliditet, %			55,0	53,3
Relativ skuldsättning, %			19,8	19,1
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €			8 998,1	7 206,1
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €			44 676,9	44 639,7

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 €	2021	2020
Medlemskommunernas verksamhetsandelar		
Räddningsväsendet	29 337	28 380
Akutvården	7 589	9 131
Försäljnings- och avgiftsintäkter		
Räddningstjänster	0	24
Akutvårdstjänster	3 706	1 566
Samarbetsersättningar	421	408
Säkerhetstjänster (syner och övervakning)	549	410
Övriga rörelseintäkter (inkl. statsandelar)	752	270
Verksamhetsintäkter totalt	42 354	40 190

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 €	2021	2020
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljningsvinster för lös egendom	243	169
Försäljningsförluster för lös egendom	0	-5
Försäljningsvinster totalt	243	165

Specifikation av ändringar i avskrivningsdifferensen		
1 000 €	2021	2020
Ändring i avskrivningsdifferens i ansl. till investeringsreserv	303	314
Ändringar i avskrivningsdifferensen, totalt	303	314

Noter till balansräkningen**Noter till balansräkningens aktiva**

Bestående aktiva				
Immateriella tillgångar				
1 000 €	Övriga utgifter med lång verkningstid			Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	20			20
Ökningar under räkenskapsperioden	87			87
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0			0
Minskningar under räkenskapsperioden	0			0
Överföringar mellan poster	104			104
Räkenskapsperiodens avskrivning	-23			-23
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	188			188
Materiella tillgångar				
1 000 €	Transportmateriel	Övriga maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanskaffningar	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	7 146	193	510	7 848
Ökningar under räkenskapsperioden	150	89	1 975	2 214
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-64	0	0	-64
Minskningar under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Överföringar mellan poster	377	29	-510	-104
Räkenskapsperiodens avskrivning	-1 362	-111	0	-1 473
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	6 247	199	1 975	8 421

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2021	2020
Överskott från tidigare räkensk.per. 1.1	7 206	6 067
Överskott från tidigare räkensk.per. 31.12	7 206	6 067
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	1 792	1 139
Eget kapital totalt	8 998	7 206

Specifikation över avskrivningsdifferens		
1 000 €	2021	2020
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering	1 279	1 581
Avskrivningsdifferens totalt	1 279	1 581

Främmande kapital		
1 000 €	2021 Kortfristigt	2020 Kortfristigt
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	6	6
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem		
Leverantörsskulder	7	1 001
Främmande kapital totalt	13	1 006

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	4 700	4 663
Övriga bokslutsperiodiseringar	104	5
Resultatregleringar totalt	4 804	4 668

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hyresansvar		
1 000 €	2021	2020
Hyresansvar		
Andel som förfaller under följande räkenskapsperiod	2 502	2 629
Förfaller senare	39 953	40 252
Hyresansvar sammanlagt	42 454	42 881
Leasingansvar		
Förfaller under följande räkenskapsperiod	744	689
Förfaller senare	1 479	1 069
Leasingansvar totalt	2 223	1 759
Sammanlagt	44 677	44 640

Hyresansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Övriga externa arrangemang utanför balansräkningen		
1 000 €	2021	2020
Övriga avtal		
Avtalsbrandkårsavtalen för följande räkenskapsperiod	622	626
Avtalsansvar sammanlagt	622	626

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2021	2020
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	430	433
Visstidsanställda	82	42
Sammanlagt	512	475

Arvoden till förtroendevalda		
1 000 €	2021	2020
Centern, Nyland	0,2	0,2
Samlingspartiet, Nyland	1,2	0,9
Sannfinländarna, Nyland	0,3	0,1
Finlands socialdemokratiska parti, Nyland	1,8	1,7
Vänsterförbundet, Nyland	0,1	0,0
Nylands Gröna rf	0,9	0,7
Sammanlagt	4,4	3,5

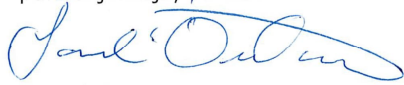
5.1.5 Bokslutets underskrifter

Vantaalla 22.2.2022

Keski-Uudenmaan pelastustoimen liikelaitoksen johtokunta


 Juha Nyberg
 puheenjohtaja, Vantaa


 Lassi Liljanto
 varapuheenjohtaja, Vantaa


 Samuli Virtanen
 jäsen, Hyvinkää


 Vesa Laitinen
 jäsen, Järvenpää


 Pekka Luuk
 jäsen, Järvenpää


 Erkki Kauranen
 jäsen, Kerava

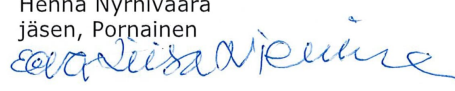

 Pauli Pekkinen
 jäsen, Mäntsälä


 Toni Virtanen
 jäsen, Mäntsälä


 Tuulikki Brodtkin
 jäsen, Nurmijärvi


 Seppo Rimpilä
 jäsen, Nurmijärvi


 Henna Nyrhivaara
 jäsen, Pornainen

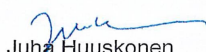

 Eeva-Liisa Nieminen
 jäsen, Tuusula


 Kyösti Lehtonen
 varajäsen, Tuusula


 Jyrki Landstedt,
 pelastusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Helsinki 4. 5. 2022KPMG Oy Ab
tilintarkastusyhteisö

 Juhani Huuskonen
 KHT, JHT

5.2 Bokslut för Affärsverket för mun- och tandhälsa

5.2.1 Verksamhetsberättelse

Affärsverket för mun- och tandhälsa är ett kommunalt affärsverk, vars verksamhetsmål är att producera munhälsovårdstjänster för befolkningen i Vanda stad. Affärsverket för mun- och tandhälsa har till uppgift att i enlighet med serviceavtalet om munhälsovårdstjänster producera de mun- och tandvårdstjänster för vilka staden enligt folkhälsolagen och övrig lagstiftning har organiseringsansvaret. Affärsverket för mun- och tandhälsa verkar som sakkunnig i frågor som gäller mun- och tandhälsovård, i samarbete med olika myndigheter och sakkunnigorganisationer.

Mun- och tandhälsan har i uppgift att främja kommuninvånarnas munhälsa och välmående genom förebyggande åtgärder och behandling av sjukdomar samt genom att vidta rehabiliteringsåtgärder som förbättrar funktionsförmågan. Arbetsfördelningen är en väsentlig del av mun- och tandhälsans kostnadseffektiva verksamhet. Vid organiseringen av verksamheten stöder vi oss på forskningsrön och koncentrerar oss på en effektiv och högklassig verksamhet som utgår från klienten.

Verkställande direktörens översikt

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

En central fråga med tanke på verksamheten under året var hur man kan avhjälpa vårdskulden som uppstått på grund av covid-19-pandemin år 2020. Dessutom var man inom tandvården tvungen att på grund av pandemin använda specialskydd och -material samt -instrument under hela året. Det ledde till ökade materialkostnader och gjorde arbetet långsammare. Man var även tvungen att flytta över personal för att intervjua patienter innan de kom till mottagningen, vilket var en direkt överflyttning från den personalresurs som anvisats patientarbetet.

Under året tog 72 354 klienter del av tjänsterna. Antalet klienter ökade med 19,9 procent jämfört med året innan. I relation till befolkningen som helhet ökade andelen Vandabor som besökte hälsocentralens tandläkare något (18,40 % år 2021 och 18,25 % år 2020). Antalet besök per patient ökade från året innan (2,86 besök/patient år 2021 och 2,20 besök/patient år 2020).

Inom munhälsovården genomfördes 124 869 tandläkarbesök (93 842 besök år 2020, en ökning på 33,1 procent jämfört med året innan), 47 787 munhygienistbesök (35 122 besök år 2020, en ökning på 36,1 procent jämfört med året innan) samt 7 579 tandskötterbesök (3 923 besök år 2020, en ökning på 93,2 procent).

Till den brådskande akutvården vid munhälsovården fick man tid samma dag. Akutvårdsbesöken låg på samma nivå som föregående år (18 536 besök år 2021 och 18 554 besök år 2020).

Antalet uteblivna besök minskade med 2,9 procent (9 881 besök år 2021 och 10 172 besök år 2020). Antalet kliniska timmar på grund av icke avbokade uteblivna besök minskade med 4,0 procent (5 822 timmar år 2021 och 6 065 timmar år 2020).

Hälsorelaterade nyckeltal finns inte ännu att tillgå i detta skede eftersom Apotti-systemet inte medger en uppföljning av index som mäter befolkningens hälsotillstånd.

På grund av avbrottet inom den icke brådskande vården var vi tvungna att upprätta en vårdgarantikö. På basis av Apotti-systemet stod ca 8 500 personer i vårdgarantikö i början av år 2021 och vid årets slut var antalet ca 600 personer. För 695 personers del överskreds vårdgarantitiden under året. En redogörelse i ärendet inlämnades till Regionförvaltningsverket i Södra Finland i augusti 2021. Väntetiden till icke brådskande vård var högst 4 månader. Tjänsterna producerades nästan till 100 % i egen regi. Inhyrd personal användes i ringa omfattning och gällde främst anordnande av brådskande vård för asylsökande som Luona oy köpte av munhälsovården i Vanda.

Specialtandvård producerades i egen regi inom enheten för specialtandvård. Specialtandvårdstjänster såldes till Borgå, Lovisa, Sibbo och Sjundeå kommuner.

Under år 2021 fortgick den individuella munhälsovården för kommuninvånare i alla åldrar i enlighet med överenskomna verksamhetsmodeller. Tjänsterna ordnades på flera olika sätt, även som distansmottagning som riktar sig till vissa klientgrupper.

Rådgivningsverksamheten och de periodiska hälsokontrollerna inom skol- och studerandehälsovården som baserar sig på förordningen förverkligades planenligt. Inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård samarbetade man för att främja barns mun- och tandhälsa vid regelbundna samarbetsmöten med mödra- och barnrådgivningen. Samarbetet med småbarnspedagogiken fortsatte inom förskoleundervisningen i form av Hymyhammas-infostunder och material om munhälsan. Samarbetet med verksamhetsområdet för fostran och lärande kring arbetet med skolelevers välmående fortsatte och man uppdaterade den infopuff om skolelevernars välmående som bifogas skolornas informationsbrev för hösten och även ett informationsbrev i Wilma om skolhälsovårdens tjänster. Munhälsovården deltog i TERHO-gruppens arbete inom verksamhetsområdet för social- och hälsovård.

Samarbetspraxisen som tillämpas mellan barnskyddet och munhälsovården fortsatte enligt överenskommelse. Munhälsovården deltog i arbetet för att förebygga våld i nära relationer genom att utse serviceområdets nyckelpersoner, delta i utbildningar om hur man tar upp frågan och genom att beskriva processen för de anställda.

Äldres mun- och tandhälsa stöddes i den mån verksamheten under pandemin gjorde det möjligt. Affärsverket stödde personalen vid de öppna tjänsterna, inom omsorgsboendet samt inom äldre- och handikappservicen och sporrade dem till att upprätthålla den dagliga munhälsan hos omsorgstjänsternas klienter. För att stödja handledningen och instrueringen användes en digital plattform som omfattade en utbildningshelhet med information som gäller den person som behöver hjälp med munhälsovården. Genom när-/distansundervisning utbildades dessutom studerande inom branschen (närvårdare, sjukskötare, omvårdnadsbiträden), pensionärsgrupper och närståendevårdare.

Samarbetet mellan yrkespersoner inom munhälsovården och Koisoranta servicecentral fortgick i enlighet med modellen om vårdssamarbete. Dessutom fortsatte samarbetet med hälsovårdsservicens klientansvariga skötare (asva) för att främja välbefinnandet och hälsan hos personer som utnyttjar och har behov av flera tjänster.

Utifrån etablerade verksamhetsmodeller deltog munhälsovården även i olika uppsökande evenemang för allmänheten som enligt principen om låg tröskel organiserades kring temat munhälsa: försvarsmaktens uppbåd, sommarmåltiderna, hälsovårdar- och vardagsrumsverksamheten sommartid, Varias välbefinnandeveckor, De hemlösas natt, Gemensamt bord. Vidare deltog munhälsovården i olika mångkulturella projekt som exempelvis Careeria och Ruokailoa kaikille (Matgjädje för alla).

Man erbjöd ungdomarna en möjlighet till delaktighet, växelverkan och påverkan genom att via olika digitala plattformar behandla teman som anknyter till munhälsan: Det uppsökande ungdomsarbetet och ungdomsgårdarna deltog på Habbo Hotel, medan Ryhmis-chatt fungerade på chattplattformen Sekasin. Man stärkte patienternas delaktighet och ansvaret för den egna hälsan samt betonade vikten av goda val genom att integrera munhälsocoachningen som ingår i programmet Livsstilscoachning och dess tre delområden (välbefinnandefärdigheter, näring och sömn).

Samarbetet inom verksamhetsområdets delaktighetsnätverk fortsatte och på serviceområdesnivå främjades kommuninvånarnas delaktighet: via olika kommunikationskanaler stärkte man delaktigheten avseende kunskap genom att dela inlägg med information om munhälsa på sociala medier, Facebook och Instagram. Man producerade videor på flera olika språk och annat material för kommuninvånarna att läggas ut på webbsidorna samt på sociala medier. Man stärkte kommuninvånarnas möjligheter att med låg tröskel ställa frågor i anslutning till hälsan och sökte upp dem på olika öppna mötesplatser som bibliotek och medborgarhus. OmaVantaa-kanalen utnyttjades för klientrespons. Yrkespersonernas färdigheter i att bemöta klienterna stärktes genom att utbilda personalen i en arbetsmetod som bygger på

motiverande samtal. Samtliga chefer deltog i Erätauko-utbildningarna. Man tog fram idéer för hur delaktighetsverktyget kunde användas.

Genom att nyttja servicedesignmetoder tog man fram integrerade tjänster inom Björkby hälsostations diabetesprojekt (ett samarbetsprojekt med Aalto-universitetet). Man identifierade tre servicekoncept som hälsostationens personal förankrade i det praktiska arbetet. Koncepten kan utnyttjas för att utveckla liknande integrerade användarorienterade tjänster.

Inom ramen för MEK-projektet som anknyter till positiv särbehandling fortgick arbetet med olika åtgärder och välfungerande verksamhetsmodeller. Fem olika områden som omfattas av projektet kring positiv särbehandling verkade aktivt och man nådde ut till ett stort antal kommuninvånare i olika åldrar, av vilka omkring hälften hade invandrarbakgrund. Man förverkligade alternativa sätt att mötas (Teams och Zoom), och byggde upp nätverk med olika aktörer och intressegrupper.

Jämställdhets- och likabehandlingsarbetet främjades genom att i bokslutet anlägga ett genusperspektiv. Man påbörjade en systematisk könsbaserad datainsamling och uppföljning, och fortsatte arbetet med att ta fram idéer för en genusmedveten budgetering i syfte att identifiera konkreta initiativ i praktiken.

För serviceområdets del främjade man arbetet med att förnya webbplatsen Vantaa.fi och man deltog ivrigt med att utveckla de digitala tjänsterna både inom det egna serviceområdet och inom ramen för Vanda-Kervo.

Serviceområdet medverkade i utvecklandet av de framtida tjänsterna inom välfärdsområdet Vanda-Kervo genom att delta i verksamheten med olika servicepaket och i ansökningar om projektunderstöd.

- Spjutspetsprojektet kring rådgivning och klienthandledning: servicepaket för digital ärendehantering.
- Tjänster för barn, ungdomar och familjer; utveckling av familjecentermodellen och utveckling av mentalvårds- och missbrukararbetet.
- Mottagningstjänsterna samt projektet TEOT (projekt för sysselsättning av partiellt arbetsföra).

Nyckeltal

Hälsovårdstjänster Munhälsovården

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
munhälsovårdens klienter	72 290	74 987	77 159	74 375	60 348	72 354
undersökta	40 230	36 871	36 021	34 209	26 516	28 282
besök totalt	198 416	203 435	204 152	193 802	136 442	180 235
kliniska timmar (alla utförande enheter)	122 338	122 617	124 480	121 720	93 532	123 112
besök hos tandläkare	147 073	149 550	137 227	130 412	93 842	124 869
besök hos munhygienist	45 388	48 514	51 092	52 280	35 122	47 787
besök hos tandskötare	9 541	11 212	11 276	8 103	3 923	7 579
uteblivna besök, oavbokade	8 972	9 245	9 261	10 548	10 172	9 881
kliniska timmar av de oavbokade besöken	5 306	5 420	5 401	6 266	6 065	5 822
i kö till icke brådskande vård	0	0	0	0	3 389	710
tillgång till icke brådskande vård, T3	0	0	0	0	120	120
andel av befolkningen som besökt tandläkare (täckningsgrad)	27,10	26,76	27,57	24,21	18,25	18,40
besök hos tandläkare/patient (frekvens)	2,53	2,55	2,23	2,36	2,20	2,86
Munhälsovårdens kostnader						
totalkostnader (1000 €)	22 675	23 235	23 468	24 192	23 456	24 208
euro/undersökt	564	630	652	707	885	856
Klientavgiftsintäkter (1 000 €)	6 047	6 045	6 198	5 876	4 388	5 286

Ekonomi, investeringar och finansiering för affärsverket för mun och tandhälsa

Affärsverkets bindande ekonomiska mål är kravet på kapitalavkastning. Affärsverket uppfyllde det krav som ställts på det och intäktsförde till staden en ersättning för grundkapitalet på 68 210,04 euro och ränta för stadens lån 159 158,05 euro.

Omsättningen uppgick till 24 019 826,90 euro (21 609 926,44 euro år 2020), varmed utfallet jämfört med året innan var +11,2 %. Affärsverksamhetens övriga intäkter uppgick till 660 849,84 euro (2 012 632,86 euro år 2020).

Patientintäkterna enligt förordningen om klientavgifter var 20,4 procent högre jämfört med år 2020 (5 285 760,37 euro år 2021 och 4 388 344,75 euro år 2020). Serviceintäkterna utgående från serviceavtalet uppgick till 18 225 000 euro (16 600 477,00 euro år 2020). Antalet viktade åtgärder uppgick till 379 105 st. (343 106 år 2020), vilket underskred serviceavtalets mål för antalet åtgärder (450 000 viktade åtgärder). Till affärsverket utbetalades 625 000,00 euro i pandemiunderstöd (affärsverksamhetens övriga intäkter) framför allt för att kompensera för förlorade klientavgiftsintäkter.

De operativa utgifterna (utgifter totalt exkl. finansiella poster) uppgick till 24 009 935,65 euro (23 261 022,25 euro år 2020). Köpen av material och tjänster uppgick till 6 225 468,94 euro (5 314 094,72 euro år 2020). I fråga om material och förnödenheter måste man öka anskaffningarna (ändring 334 100, 88 euro) framför allt på grund av den skyddsutrustning pandemin krävde samt för inköp av specialinstrument och -verktyg. Överflyttningen av instrumentvårdstjänsterna från verksamhet i egen regi till att produceras av HUS innebar att köpen av tjänster ökade (ändring 577 273,34 euro). Personalutgifterna uppgick till 15 824 792,20 euro (16 024 704,73 euro år 2020). Ändringen beror på affärsöverlåtelsen av instrumentvården inklusive dess personal till HUS. Affärsverksamhetens övriga utgifter uppgick år 2021 till 1 948 270,55 euro (1 889 920,43 euro år 2020). De operativa utgifterna per viktad åtgärd uppgick år 2021 till 63,33 euro jämfört med 67,80 euro år 2020.

Avskrivningarna enligt plan för Affärsverket för mun- och tandhälsa var 11 403,96 euro (32 302,37 euro år 2020).

Finansieringsposterna stämde överens med de uppställda ramarna, med räntekostnader till kommunen på 159 158,04 euro (ränta 7,00 %) och ersättning för grundkapitalet 68 210,04 euro.

Affärsverkets resultat uppvisade ett överskott på 470 068,11 euro (år 2020 var överskottet 166 952,47 euro).

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda finansierade år 2021 sina investeringar genom leasing och investeringarna bokfördes därmed inte i balansräkningen, vilket även gällde för de föregående åren.

Affärsverkets bestående aktiva (maskiner och inventarier) var i slutet av år 2021 noll euro (10 485,40 euro år 2020). Affärsverkets sista avskrivning gjordes i augusti och i balansräkningen finns inga anläggningstillgångar att avskriva. Rörliga aktiva uppgick i slutet av 2021 till 7 086 298,83 euro (6 710 481,98 euro år 2020). Pengarna på kontokurantkontot (= fordringarna från kommunen) uppgick i slutet av 2021 till 6 296 402,06 euro (5 955 696,17 euro år 2020). Affärsverkets bankfordringar i slutet av 2021 uppgick till 83 157,63 euro (97 807,31 milj. euro år 2020).

Affärsverkets eget kapital uppgick i slutet av år 2021 till 992 612,19 euro (383 087,78 euro i slutet av år 2020). Affärsverkets grundkapital uppvisade ett överskott på 18 177,19 euro.

Verksamheten år 2021

Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda är ett kommunalt affärsverk som grundats 1.6.2010 i enlighet med kapitel 10 a i kommunallagen, dess förvaltning organiseras enligt affärsverkets instruktion samt enligt Vanda stads instruktioner och förvaltningsstadga. Direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda sörjer för att verksamheten inom dess uppgiftsområde är resultatgivande enligt de mål för verksamheten och ekonomin som stadsfullmäktige uppställt. Direktionen sammanträdde nio gånger under år 2021.

Affärsverkets direktion i Vanda 2021–2022

Ordinarie ledamöter:

Matti Lepistö, ordförande
Raija Heikkonen, vice ordförande (avgått 31.12.2021)
Anneli Karhunen
Minna Heikkinen
Heikki Hölttä

Ersättare:

Henna-Maria Vihavainen
Eeva Pitkänen
Vesa Männistö
Kati Paajanen
Tuukka Rämö

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. Till och med 31.3.2021 har affärsverket organisatoriskt bestått av tre serviceenheter: tandläkartjänsterna under ledning av ledande övertandläkaren, tandskötartjänsterna under ledning av överskötaren, och de administrativa tjänsterna under ledning av direktören för munhälsovården. Från och med 1.4.2021 bestod serviceenheterna av enheten för specialiserad munvård samt serviceenheterna för västra, mellersta och norra Vanda under ledning av ledande överläkare för respektive enhet, enheten för tandvårdsarbete under ledning av överskötaren, och de administrativa tjänsterna under ledning av direktören för munhälsovården. Affärsverket har 24 verksamhetsställen och 1 mobil enhet.

Personalen

Vid slutet av år 2021 uppgick antalet anställda till sammanlagt 300 personer (329 anställda år 2020). Av dessa var 38 anställda på viss tid (45 år 2020), medan antalet sysselsatta var 2 (4 år 2020). Av de anställda var andelen kvinnor 93,3 procent och andelen män 6,7 procent.

Redogörelse för ordnandet av den interna övervakningen och riskhanteringen

I verksamheten efterföljs principerna för god lednings- och förvaltningssed. Anvisningarna för verksamheten har utvecklats för att via chefsarbetet styra den interna övervakningen inom resultatenheterna. Gemensamma sammanträden som hålls regelbundet bidrar till att garantera en gemensam praxis. En gemensam infallsvinkel på arbetet garanteras genom att munhälsovårdens yrkeskunniga och experter samt chefer systematiskt utbildas.

Verkställande direktören övervakar användningen av affärsverkets tillgångar. Utfallet av målen samt ekonomin rapporteras till direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i samband med de möten som hålls regelbundet. Rapporteringen till Vanda stad sker en gång i tertialet.

Hanteringen av finansierings- och ränterisker inom Vanda stadskoncern har centraliserats till resultatområdet för finansiering. Skade- och ansvarsriskerna har begränsats genom försäkringar. Affärsverkets försäkringar har skötts som en del av stadens försäkringar. Detta garanterar ett heltäckande och uppdaterat försäkringsskydd.

Munhälsovårdens verksamhet har fått ta emot sådana patientklagomål som kan anses höra till det normala. Under räkenskapsperioden 2021 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.

I samband med affärsöverlåtelsen av instrumentvården överläts, under räkenskapsperioden, instrumentvårdens maskiner och apparater som tillhörde affärsverket till HUS i enlighet med avtalet om affärsöverlåtelse. Av de maskiner och apparater som överläts till HUS ingick två maskiner i affärsverkets anläggningstillgångar, medan resterande apparatur antingen var leasingapparatur eller de hade inget restvärde enligt balansräkningen. Därmed har det under räkenskapsperioden inte konstaterats några förluster eller värdeminskningar vid anskaffning av egendom, vid överlåtelse eller i bruksvärdena.

I upphandlingsavtalen används stadens allmänna avtalsvillkor. Vid uppgörandet och tolkningen av särskilda avtal används bland annat sakkunnig- och juristtjänsterna vid social- och hälsovårdsväsendets upphandlingsenhet i Vanda.

Förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Direktionen för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda föreslår att räkenskapsperiodens överskott på 470 068,11 euro överförs som en post under eget kapital i balansräkningen. Överskottet täcker det underskott som ackumulerats under tidigare år och affärsverkets eget kapital uppvisar ett överskott.

5.2.2 Av direktionen godkänd jämförelse av budgetutfallet

Resultaträkningen

Resultaträkningen i sammandrag 1000 €	Budget 2021	Utfall	Avvikelse
Omsättning	24 775	24 020	- 755
Övriga rörelseintäkter	635	661	26
Material och tjänster	- 5 326	- 6 225	- 899
Personalkostnader	- 17 143	- 15 825	1 318
Avskrivningar och nedskrivningar	- 10	- 11	- 1
Övriga rörelsekostnader	- 2 338	- 1 948	390
Rörelseöverskott (-underskott)	593	672	79
Övriga finansiella intäkter och kostnader	17	28	11
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 159	- 159	0
Ersättning för grundkapitalet	- 68	- 68	0
Finansiella intäkter och kostnader	- 210	- 201	9
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	383	470	87

Finansieringsanalys

Finansieringsanalysen i sammandrag 1000 €	Budget 2021	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	393	481	88
Finansieringens kassaflöde	0	- 496	- 496
Förändring i likvida medel	393	- 15	- 408

5.2.3 Bokslutskalkyler och nyckeltal

Resultaträkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	1.1 – 31.12.2021	1.1 – 31.12.2020
Omsättning	24 019 826,90	21 609 926,44
Övriga rörelseintäkter	660 849,84	2 012 632,86
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 2 312 542,15	- 1 978 441,27
Köp av tjänster	- 3 912 926,79	- 3 335 653,45
	- 6 225 468,94	- 5 314 094,72
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 12 741 202,75	- 12 956 559,04
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 2 599 452,25	- 2 599 939,09
Övriga lönebikostnader	- 484 137,20	- 468 206,60
	- 15 824 792,20	- 16 024 704,73
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 11 403,96	- 32 302,37
Övriga rörelsekostnader	- 1 948 270,55	- 1 889 920,43
Rörelseöverskott (-underskott)	670 741,09	361 537,05
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	28 154,13	32 956,88
Räntekostnader som betalats till kommunen	- 159 158,04	- 159 158,04
Ersättning för grundkapitalet	- 68 210,04	- 68 210,04
Övriga finansiella kostnader	- 1 459,03	- 173,38
	- 200 672,98	- 194 584,58
Räkenskapsperiodens översk. (undersk.) före reserver	470 068,11	166 952,47
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	470 068,11	166 952,47
Resultaträkningens nyckeltal	2021	2020
Avkastning på investerat kapital, %	21,4	14,8
Avkastning på av kommunen investerat kapital, %	21,4	14,8
Vinst, %	2,0	0,8

Finansieringsanalys för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda		1.1 – 31.12.2021	1.1 – 31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)		670 741,09	361 537,05
Avskrivningar och nedskrivningar		11 403,96	32 302,37
Finansiella intäkter och kostnader	-	200 672,98	- 194 584,58
Korrektivposter till internt tillförda medel	-	918,60	0,00
		480 553,47	199 254,84
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter		0,04	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		480 553,51	199 254,84
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i eget kapital		139 456,30	0,00
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändringar i förvaldade medel och förvaltad kap.		64 487,94	0,00
Förändring av fordringar på kommunen	-	340 705,89	- 1 339 199,58
Förändring av fordringar på övriga	-	49 760,64	28 894,37
Förändring av räntefria skulder till kommunen		420,00	- 180,00
Förändring av räntefria skulder till övriga	-	309 100,90	376 838,12
Finansieringens kassaflöde	-	495 203,19	- 933 647,09
Förändring i likvida medel	-	14 649,68	- 734 392,25
Förändring i likvida medel			
Likvida medel 31.12		83 157,63	97 807,31
Likvida medel 1.1		97 807,31	832 199,56
	-	14 649,68	- 734 392,25
Finansieringsanalysens nyckeltal		2021	2020
Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, 5 år, €		1 126 838	646 284
Internt tillförda medel för investeringar, %		-	-
Låneskötselbidrag		4,0	2,3
Kalkylmässigt låneskötselbidrag		1,9	1,2
Likviditet, kassadagar		1,3	1,5
Quick ratio		1,9	1,7
Current ratio		1,9	1,7

Balansräkning för Affärsverket för mun- och tandhälsa i Vanda	1.1 – 31.12.2021	1.1 – 31.12.2020
AKTIVA		
Bestående aktiva	0,00	10 485,40
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	0,00	10 485,40
	0,00	10 485,40
Rörliga aktiva	7 086 298,83	6 710 481,98
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	706 739,14	656 978,50
Fordringar på kommunen	6 296 402,06	5 955 696,17
	7 003 141,20	6 612 674,67
Kassa och bank	83 157,63	97 807,31
AKTIVA TOTALT	7 086 298,83	6 720 967,38
PASSIVA		
Eget kapital	992 612,19	383 087,78
Grundkapital	974 435,00	974 435,00
Föregående räk.per. överskott (underskott)	- 451 890,92	- 758 299,69
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	470 068,11	166 952,47
Förvaltat kapital	64 487,94	0,00
Donationsfondernas kapital	64 487,94	0,00
Främmande kapital	6 029 198,70	6 337 879,60
Långfristigt		
Lån från kommunen	2 273 680,16	2 273 680,16
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	571 317,01	619 400,62
Räntefria skulder till kommunen	420,00	0,00
Övriga skulder	721 751,66	703 424,43
Resultatregleringar	2 462 029,87	2 741 374,39
	3 755 518,54	4 064 199,44
PASSIVA TOTALT	7 086 298,83	6 720 967,38
Balansräkningens nyckeltal	2021	2020
Soliditet, %	14,0	5,7
Relativ skuldsättning, %	24,4	26,8
Ackumulerat överskott (underskott), 1000 €	18,2	-591,3
Lånestock 31.12, 1000 €	2 273,7	2 273,7
Lån och hyresansvar, 31.12., 1000 €	2 273,7	1 638,1
Lån och hyresansvar, €/invånare	9,5	6,9
Antal invånare	239 206	237 231

5.2.4 Bokslutsnoter för Affärsverket för mun- och tandhälsa

Noter som gäller uppgörandet av bokslutet

Värderingsprinciper och -metoder samt periodiseringsprinciper och -metoder

I balansräkningen har bestående aktiva upptagits under anskaffningsutgifterna minskade med avskrivningar enligt plan. Avskrivningarna enligt plan har uträknats enligt en godkänd avskrivningsplan. Kalkyleringsprinciperna för avskrivningarna enligt plan i enlighet med avskrivningsplanen tas upp under noter till resultaträkningen i punkten för grunderna för avskrivningar enligt plan.

Sådana smärre anskaffningar, vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har inte upptagits i bestående aktiva, utan anskaffningarna har upptagits som kostnader för räkenskapsperioden. Fordringar har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Noter till resultaträkningen

Verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde		
1 000 €	2021	2020
Affärsverkets intäkter enligt uppgiftsområde		
Ersättningar från staten	63	60
Försäljningsintäkter från kommuner och samkomm.	222	177
Försäljningsintäkter från övriga	5 399	4 463
Avgifter för undervisningstjänster	0	1
Intäkter som grundar sig på serviceavtalet	18 335	16 908
Övriga rörelseintäkter	661	2 013
Verksamhetsintäkter totalt	24 680	23 622

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 €	2021	2020
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	11	43
Räkenskapsperiodens avskrivning	-11	-32
Oavskrivna anskaffningsutgifter 31.12	0	11

Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av eget kapital		
1 000 €	2021	2020
Grundkapital 1.1	974	974
Grundkapital 31.12	974	974
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 1.1	-591	-758
Över-/underskott från tidigare räkensk.per. 31.12	-452	-758
Räkenskapsperiodens översk./undersk.	470	167
Eget kapital totalt	992	383

Förvaltat kapital		
1 000 €	2021	2020
Donationsfondernas kapital	64	0
Förvaltat kapital totalt	64	0

Främmande kapital		
1 000 €	2021 Kortfristigt	2020 Kortfristigt
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	33	48
Sammanlagt	33	48
Skulder till samkommuner där kommunen är		
Leverantörsskulder	203	126
Sammanlagt	203	126
Främmande kapital totalt	236	174

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
1 000 €	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av löner och lönebikostnader	2 460	2 611
Övriga bokslutsperiodiseringar	2	131
Resultatregleringar totalt	2 462	2 742

Säkerheter och ansvarsförbindelser

Hysesansvar		
1 000 €	2021	2020
Betalda under räkenskapsperioden	185	184
Förfaller senare	342	452
Hysesansvar sammanlagt	527	636

Hysesansvaren meddelats utan mervärdesskatt.

Noter som gäller personalen

Antal anställda 31.12		
	2021	2020
I tjänste- och arbetsavtalsförhållanden	260	280
Visstidsanställda	38	45
Sysselsatta	2	4
Sammanlagt	300	329

Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda		
	2021	2020
Samlingspartiet, Vanda	1 700	720
Kristdemokraterna i Finland	180	30
Sannfinländarna	180	0
Finlands socialdemokratiska parti, Vanda	486	486
Gröna förbundet, Vanda	600	450
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda samma	3 146	1 686

5.2.5 Bokslutets underskrifter

Vantaan suun terveydenhuollon liikelaitoksen tilinpäätöksen 2021 allekirjoitukset



Matti Lepistö
johtokunnan puheenjohtaja



Raija Heikkonen
johtokunnan jäsen, vara pj



Anneli Karhunen
johtokunnan jäsen



Minna Heikkinen
johtokunnan jäsen



Heikki Hölttä
johtokunnan jäsen



Helena Salusjärvi-Juopperi
suun terveydenhuollon johtaja, tj.

Vantaalla 15³.8.2022

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Helsinki 4.5. 2022

KPMG Oy Ab
tilintarkastusyhteisö



Juha Huuskonen
KHT, JHT

5.3 Affärsverkens inverkan på stadens ekonomi

	Resultaträkningens utfall milj. €			Eliminering av interna poster milj. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Resultaträkningen totalt
Verksamhetsintäkter							
Försäljningsintäkter, externa	43,00	26,38	0,00				69,38
Försäljningsintäkter, interna	5,84	29,70	0,00	-5,84	-29,70	0,00	0,00
Avgiftsintäkter, externa	69,39	6,45	0,00				75,84
Avgiftsintäkter, interna	0,51	0,02	0,03	-0,51	-0,02	-0,03	0,00
Understöd och bidrag, externa	102,14	3,52	0,00				105,66
Understöd och bidrag, interna	0,00	0,63	0,00	0,00	-0,63	0,00	0,00
Övriga verksamhetsintäkter, externa	82,96	0,34	0,00				83,30
Övriga verksamhetsintäkter, interna	184,49	0,00	0,46	-184,49	0,00	-0,46	0,00
Verksamhetskostnader							
Personalkostnader	-514,69	-43,66	0,00				-558,35
Köp av tjänster, externa	-809,72	-5,51	-0,76				-815,99
Köp av tjänster, interna	-34,93	-1,82	0,00	34,93	1,82	0,00	0,00
Material, förnödenh.o.varor, ext.	-56,45	-4,52	0,00				-60,97
Material, förnödenh.o.varor, int.	-0,01	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
Bidrag, externa	-73,72	-0,05	0,00				-73,77
Bidrag, interna	-0,63	0,00	0,00	0,63			0,00
Övriga verksamhetskostn., externa	-67,25	-3,97	0,00				-71,23
Övriga verksamhetskostn., interna	-180,46	-3,83	0,00	180,46	3,83	0,00	0,00
Verksamhetsbidrag	-1 249,52	3,66	-0,27	25,18	-24,69	-0,49	-1 246,12
Skatteinkomster	1 131,64						1 131,64
Statsandelar	255,32						255,32
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter, externa	12,19	0,03	1,49				13,71
Ränteintäkter, interna	0,16	0,00	0,00	-0,16			0,00
Övriga finansiella intäkter, externa	13,92	0,00	0,03				13,95
Övriga finansiella intäkter, interna	0,07	0,00	0,00	-0,07			0,00
Räntekostnader, externa	-1,64	0,00	0,00				-1,64
Räntekostnader, interna	0,00	-0,16	0,00	0,00	0,16		0,00
Övriga finansiella kostnader, externa	-0,25	0,00	0,00				-0,25
Övriga finansiella kostnader, interna	0,00	-0,07	0,00	0,00	0,07		0,00
Årsbidrag	161,88	3,47	1,25	24,96	-24,47	-0,49	166,60
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-101,23	-1,51	-1,00				-103,73
Nedskrivningar	-1,52	0,00	0,00				-1,52
Räkenskapsperiodens resultat	59,14	1,96	0,25	24,96	-24,47	-0,49	61,35
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver och fonder		0,30	-0,25				0,06
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	59,14	2,26	0,00	24,96	-24,47	-0,49	61,41

	Finansieringsanalysens utfall milj. €			Eliminering av interna poster milj. €			Sammanlagt milj. €
	Staden	Affärsverken	Fonderna	Staden	Affärsverken	Fonderna	Finansieringsa nalyse nsammanlagt
Verksamhetens kassaflöde							
Årsbidrag	161,88	3,47	1,25	24,96	-24,47	-0,49	166,60
Korrektivposter till internt tillförda medel	-57,16	-0,24					-57,40
Investeringskassaflöde							
Investeringsutgifter	-116,06	-2,30	-2,24				-120,61
Finansieringsandelar för investeringar	3,90	0,12					4,02
Överlåtelseinkomster från tillgångar som hör till bestående aktiva	75,70	0,24					75,94
Verksamhetens och investeringskassaflöde	68,27	1,29	-1,00	24,96	-24,47	-0,49	68,55
Kassaflödet för finansieringens del							
Förändringar i utlåningen							
Ökning i utlåningsfordringar	-0,12		-34,17				-34,28
Minskning i utlåningsfordringar	2,93		5,28				8,21
Förändringar i lånestocken							
Ökning i långfristiga lån	70,00						70,00
Minskning i långfristiga lån	-79,48						-79,48
Förändring i kortfristiga lån	-6,68						-6,68
Förändringar i eget kapital	0,80	0,14					0,94
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0,75	0,06					0,82
Förändring i omsättningstillgångar	-0,20						-0,20
Förändring i fordringar	-30,77	3,16	27,10	0,10	-4,31	-27,56	-32,29
Förändring i räntefria skulder	-13,22	0,40	0,05	31,77	0,01		19,00
Kassaflödet för finansieringens del	-55,99	3,76	-1,73	31,86	-4,31	-27,56	-53,96
Förändring i likvida medel	12,28	5,04	-2,73	56,82	-28,77	-28,05	14,59

5.4 Bokslut för övriga särredovisade enheter

5.4.1 Bokslutskalkyl för bostadslånefonden

Resultaträkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1 – 31.12.2021	1.1 – 31.12.2020
Omsättning	556,00	572,00
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 49,45	- 72,31
Rörelseöverskott (-underskott)	506,55	499,69
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	1 475 074,86	1 391 773,92
Övriga finansiella intäkter	18 434,79	20 085,46
	1 493 509,65	1 411 859,38
Överskott (underskott) före fonderingar	1 494 016,20	1 412 359,07
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 1 494 016,20	- 1 412 359,07
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	1.1. – 31.12.2021	1.1. – 31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	506,55	499,69
Finansiella intäkter och kostnader	1 493 509,65	1 411 859,38
Verksamhetens kassaflöde	1 494 016,20	1 412 359,07
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i utlåningen till övriga	- 34 165 758,64	- 150 000,00
Minskningar i utlåningen till övriga	5 284 308,37	3 013 147,45
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	27 558 422,96	- 4 284 814,61
Förändring av fordringar på övriga	- 20 988,89	5 238,60
Förändring av räntefria skulder till övriga	- 150 000,00	0,00
Finansieringens kassaflöde	- 1 494 016,20	- 1 416 428,56
Förändring i likvida medel	0,00	- 4 069,49
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	0,00	0,00
Likvida medel 1.1	0,00	4 069,49
	0,00	- 4 069,49

Balansräkning för Vanda stads bostadslåne-, fastighets- och byggnadsfond	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA		
Bestående aktiva	72 119 611,68	43 238 161,41
Placeringar		
Övriga lånefordringar	72 119 611,68	43 238 161,41
Rörliga aktiva	26 530 580,20	54 068 014,27
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	26 399 553,76	53 957 976,72
Kortfristiga fordringar		
Resultatregleringar	131 026,44	110 037,55
AKTIVA TOTALT	98 650 191,88	97 306 175,68
PASSIVA		
Eget kapital	98 650 191,88	97 156 175,68
Övriga egna fonder	98 650 191,88	97 156 175,68
Främmande kapital	0,00	150 000,00
Kortfristigt		
Resultatregleringar	0,00	150 000,00
PASSIVA TOTALT	98 650 191,88	97 306 175,68

5.4.2 Bokslutskalkyl för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena

Resultaträkning för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena	1.1. – 31.12.2021	1.1. – 31.12.2020
Övriga rörelseintäkter	0,00	- 3 582,88
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 154 595,00	- 106 352,85
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 998 860,08	- 715 243,71
Övriga rörelsekostnader	0,00	- 81 698,29
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	0,00	- 31,10
Övriga finansiella kostnader	0,00	- 65,63
	0,00	- 96,73
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 153 455,08	- 906 974,46
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	1 153 455,08	906 974,46
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Utvecklingsfonden för Marja-Vanda och centrumområdena		1.1. – 31.12.2021	1.1. – 31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde			
Rörelseöverskott (-underskott)	-	1 153 455,08	- 906 974,46
Avskrivningar och nedskrivningar		998 860,08	715 243,71
	-	154 595,00	- 191 730,75
Investeringskassaflöde			
Investeringsutgifter	-	2 243 666,23	- 4 132 743,94
Verksamhetens och investeringskassaflöde	-	2 398 261,23	- 4 324 474,69
Finansieringskassaflöde			
Övriga förändringar i likviditeten			
Förändring av fordringar på kommunen		2 571 387,80	4 463 312,51
Förändring av fordringar på övriga		0,00	13 020,00
Förändring av räntefria skulder till övriga	-	173 126,57	- 151 857,82
Finansieringskassaflöde		2 398 261,23	4 324 474,69
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		31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA			
Bestående aktiva		18 206 781,79	16 961 975,64
Materiella tillgångar			
Byggnader		928 823,02	980 424,30
Fasta konstruktioner och anordningar		16 951 374,48	10 602 194,79
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar		326 584,29	5 379 356,55
		18 206 781,79	16 961 975,64
Rörliga aktiva		881 053,31	3 452 441,11
Långfristiga fordringar			
Fordringar på kommunen		881 053,31	3 452 441,11
AKTIVA TOTALT		19 087 835,10	20 414 416,75
PASSIVA			
Eget kapital		18 943 617,50	20 097 072,58
Övriga egna fonder		18 943 617,50	20 097 072,58
Främmande kapital		144 217,60	317 344,17
Kortfristigt			
Leverantörsskulder		136 217,60	309 344,17
Övriga skulder		8 000,00	8 000,00
PASSIVA TOTALT		19 087 835,10	20 414 416,75

5.4.3 Bokslutskalkyl för fonden för social kreditgivning

Resultaträkning för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2021	1.1. – 31.12.2020
Övriga rörelseintäkter	496,15	510,00
Material och tjänster		
Köp av tjänster	- 1 993,90	- 1 875,39
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	10 414,49	10 593,18
Övriga finansiella intäkter	15 874,39	18 870,72
Övriga finansiella kostnader	- 4 973,64	- 20 492,32
Överskott (underskott) före fonderingar	19 817,49	7 606,19
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	- 19 817,49	- 7 606,19
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Fonden för social kreditgivning	1.1. – 31.12.2021	1.1. – 31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 1 497,75	- 1 365,39
Finansiella intäkter och kostnader	21 315,24	8 971,58
Verksamhetens kassaflöde	19 817,49	7 606,19
Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	- 964,47	515,24
Förändring av fordringar på övriga	- 26 207,58	9 744,78
Finansieringens kassaflöde	- 27 172,05	- 9 229,54
Förändring i likvida medel	- 7 354,56	- 1 623,35
Förändring i likvida medel		
Likvida medel 31.12	407 580,31	414 934,87
Likvida medel 1.1	414 934,87	416 558,22
	- 7 354,56	- 1 623,35

Balansräkning för Fonden för social kreditgivning	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA		
Rörliga aktiva	1 825 307,74	1 805 490,25
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	226 764,74	224 059,42
Fordringar på kommunen	894 566,68	893 602,21
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	90 291,02	60 788,23
Lånefordringar	206 104,99	212 105,52
Kassa och bank	407 580,31	414 934,87
AKTIVA TOTALT	1 825 307,74	1 805 490,25
PASSIVA		
Eget kapital	1 825 307,74	1 805 490,25
Övriga egna fonder	1 825 307,74	1 805 490,25
PASSIVA TOTALT	1 825 307,74	1 805 490,25

5.4.4 Bokslutskalkyl för Skadefonden

Resultaträkning för Skadefonden	1.1. – 31.12.2021	1.1. – 31.12.2020
Omsättning	30 000,00	30 000,00
Övriga rörelseintäkter	462 025,39	427 885,57
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 1 318,35	- 3 927,32
Köp av tjänster	- 604 045,33	- 209 507,12
	- 605 363,68	- 213 434,44
Rörelseöverskott (-underskott)	- 113 338,29	244 451,13
Ökning (-) eller minskning (+) av fonden	113 338,29	- 244 451,13
Räkenskapsperiodens överskott(underskott)	0,00	0,00

Finansieringsanalys för Skadefonden	1.1. – 31.12.2021	1.1. – 31.12.2020
Verksamhetens kassaflöde		
Rörelseöverskott (-underskott)	- 113 338,29	244 451,13
Verksamhetens kassaflöde	- 113 338,29	244 451,13

Finansieringens kassaflöde		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar på kommunen	149 511,05	255 058,10
Förändring av fordringar på övriga	- 407 588,00	0,00
Förändring av räntefria skulder till övriga	371 415,24	- 499 509,23
Finansieringens kassaflöde	113 338,29	- 244 451,13

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	31.12.2021	31.12.2020
AKTIVA		
Rörliga aktiva	8 303 995,23	8 045 918,28
Långfristiga fordringar		
Fordringar på kommunen	7 896 407,23	8 045 918,28
Kortfristiga fordringar		
Övriga resultategleringar	407 588,00	0,00
AKTIVA TOTALT	8 303 995,23	8 045 918,28
PASSIVA		
Eget kapital	8 303 995,23	8 417 333,52
Övriga egna fonder	8 303 995,23	8 417 333,52
Främmande kapital	0,00	- 371 415,24
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	0,00	- 371 415,24
PASSIVA TOTALT	8 303 995,23	8 045 918,28

5.5 Andra särredovisade kalkyler

I bokslutet föreslås särredovisade kalkyler enligt 30 d § i konkurrenslagen över konkurrensutsatt verksamhet. Särredovisade resultaträkningar presenteras när det gäller verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning och stadsmiljöns verksamhetsområde.

Inom verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning har stödtjänsternas försäljning till dottersammanslutningar särredovisats. De stödtjänster som säljs utgörs av försäljning av upphandling, personaltjänster, ekonomitjänster och dataadministration. Försäljningen av stödtjänster baserar sig på serviceavtal mellan staden och bolaget och för servicen tas betalt enligt en gällande prislista.

Särredovisningen har gjorts genom separata resultatenheter i enheternas bokslut, vilka upptar de intäkter som fås vid försäljningen av stödtjänster samt verksamhetens direkta kostnader. Direkta kostnader är personalkostnader för de personer som producerar tjänster och köp av tjänster och material som direkt gäller produktionen av tjänster. För IT-administrationens del riktas också avskrivningar av datasystem till de särredovisade resultatenheterna. Till den särredovisade verksamhetens resultaträkning har också hänförts den andel av enhetens gemensamma kostnader som hör till verksamheten i fråga, som hyreskostnader och andra gemensamma kostnader med personanknytning, som kostnader för datatrafik, löneräkning och företagshälsa. Chefsarbetet har allokerats till den särredovisade verksamheten i förhållande till antalet personer.

Inom stadskulturens verksamhetsområde har den externa lokalitetshyrningen särredovisats. Den externa lokalitetshyrningen omfattar uthyrningen av verksamhetslokaler till andra enheter än dem som finns inom Vanda stad och uthyrningen av tjänstebostäder. Bostäder som hyrs ut till specialgrupper (till exempel servicebostäder) är en del av kommunens lagstadgade verksamhet och de har lämnats utanför särredovisningen. Hyrorna faktureras utgående från hyresavtalet.

Intäkterna från uthyrningen av bostäder och direkta kostnader i anslutning till bostäder bokförs på sina egna kostnadsställen. Utöver detta gäller avskrivningar för bostadsuthyrningen när det gäller de fastigheter som ägs av kommunen. För den externa uthyrningen av verksamhetslokaler bokförs de direkta intäkterna och kostnaderna enligt fastighet i bokföringen. Både byggnadernas underhållskostnader och avskrivningar har särredovisats för respektive byggnads del i förhållande till de kvadratmetrar som hyrts ut separat. För fastighetsskötselns del har de kostnader som i bokslutet inte hänförs direkt till byggnaderna, separerats från det totala antalet kvadratmetrar i de fastigheter som ägs av staden i förhållande till antalet uthyrda kvadratmetrar. Enligt samma förhållande har också enhetens personalkostnader och övriga gemensamma kostnader samt de kostnader som överförs inom verksamhetsområdesförvaltningen och stadens interna stödtjänster hänförts.

Differentierad resultaträkning för verksamhetsområdet för stadens strategi och ledning	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Omsättning	1 780 556,31	2 154 855,81
Övriga rörelseintäkter	65 970,52	78 143,75
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 4 263,93	- 6 764,34
Köp av tjänster	- 1 061 812,79	- 998 355,60
	- 1 066 076,72	- 1 005 119,94
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 503 191,63	- 585 228,54
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 100 593,04	- 119 926,84
Övriga lönebikostnader	- 20 484,76	- 21 272,45
	- 624 269,43	- 726 427,83
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 76 073,97	- 180 729,26
Övriga rörelsekostnader	- 139 242,85	- 205 352,07
Rörelseöverskott (-underskott)	- 59 136,14	115 370,46
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella kostnader	- 64,59	- 80,19
	- 64,59	- 80,19
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	- 59 200,73	115 290,27

Särredovisad resultaträkning för stadsmiljöns verksamhetsområde	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Omsättning	7 953 900,98	8 022 144,75
Övriga rörelseintäkter	405 222,02	761 659,34
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	- 434 068,20	- 690 822,71
Köp av tjänster	- 2 228 329,94	- 2 138 171,37
	- 2 662 398,14	- 2 828 994,08
Personalkostnader		
Löner och arvoden	- 112 706,08	- 167 966,85
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	- 22 609,60	- 33 839,83
Övriga lönebikostnader	- 4 648,90	- 6 359,03
	- 139 964,58	- 208 165,71
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	- 950 195,07	- 2 279 511,19
Övriga rörelsekostnader	- 3 733 182,87	- 3 231 982,45
Rörelseöverskott (-underskott)	873 382,34	235 150,66
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella kostnader	- 778,50	- 383,77
	- 778,50	- 383,77
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	872 603,84	234 766,89

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 2021	i Asta arkiveringssystemet
Kontoplan 2021	i Asta arkiveringssystemet
Lagerbokföringar	
Depån	usb
Förråd för vårdtillbehör	usb
Balansbok	inbunden separat
Balansspecifikationer	usb

Till övriga delar arkiveras bokföringsmaterialet utskrivet i pappersform.

6.2 Förteckning över verifikationstyper

SAP-verifikationstyper 2021

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
02	A1	13803001 - 13803999	Servicekassa	Nätbetalning
14	B3	13818001 - 13818999	Webbshop	Gemensam verifikationstyp för webbshoppen
15	B4	13819001 - 13819999	Servicekassa	Gemensam verifikationstyp för servicekassor
AA	01	10000000 - 19999999	Anläggningstillg.bokf.	Ekonomiservice
AB	99	990000000-999999999	Bokföringsverifikat	Ekonomiservice
AF	03	30000000 - 39999999	Bokf. av avskrivningar	Ekonomiservice
AZ	02	20000000 - 29999999	Annull. av investeringar	Ekonomiservice
BA	06	60000000 - 69999999	Maskinläsbart kontoutdrag	Ekonomiservice
BM	24	240000000 - 249999999	Köpagift, autom.	Finansieringsväsendet
D5	54	540000000 - 549999999	Saku/Merlot Medi	Mellersta Nylands räddningscentral /1211
DG	16	160000000 - 169999999	Kunder - kreditering	Ekonomiservice
DL	31	310000000 - 319999999	Kreditförlust	Ekonomiservice
DP	08	80000000 - 89999999	Indrivningsåtg.penningsinst.	Ekonomiservice
DT	19	190000000 - 199999999	Kunder - utjämning	Ekonomiservice
DV	14	140000000 - 149999999	Försälj.betaln.autom.	Ekonomiservice
DZ	14	140000000 - 149999999	Försälj.betaln.manuellt	Ekonomiservice
K1	25	250000000 - 259999999	Maskincentr. Transport	Kommunalteknikcentralen
K2	26	260000000 - 269999999	Depån Bränsle	Kommunalteknikcentralen
K6	34	340000000 - 349999999	Apotti, avgifter	Social- och hälsovårdsväsendet
K7	36	360000000 - 369999999	Apotti, betalningsförbindelse	Social- och hälsovårdsväsendet
K9	K9	500000000 - 599999999	Återbet. av medel	Ekonomiservice
KH	20	200000000 - 209999999	Leverantörer - skuld(SAP	Ekonomiservice
KM	27	270000000 - 279999999	Leverantörer - resor	Ekonomiservice
KR	21	210000000 - 219999999	Leverantörer - faktura	Ekonomiservice
KS	23	230000000 - 239999999	Interna avgifter	Ekonomiservice
KT	24	240000000 - 249999999	Leverantörer - utjämn.	Ekonomiservice
KX	28	280000000 - 289999999	Interna köpfakturor	Ekonomiservice
L1	L1	66400001 - 66499999	Maskincentralen	Kommunalteknikcentralen
L2	L2	66500001 - 66599999	Depån	Kommunalteknikcentralen
LJ	LJ	42300001 - 42399999	Interna hyror/koki	Fastighetscentralen
LR	LR	52000000 - 52999999	Apollo finans.transakt.	Finansieringsväsendet
PA	PA	17110001 - 17119999	Timlöner	Personalservice, löneräkn.
PC	PC	18110001 - 18119999	Månadslöner	Personalservice, löneräkn.
PD	PD	18140001 - 18149999	Månadslöner	Personalservice, löneräkn.
PF	PF	18150001 - 18159999	Månadslöner	Personalservice, löneräkn.
PH	PH	18170001 - 18179999	Månadslöner	Personalservice, löneräkn.
PK	PK	18190001 - 18199999	Månadslöner	Personalservice, löneräkn.
PL	PL	19110001 - 19119999	Arvoden	Personalservice, löneräkn.
PM	PM	19120001 - 19129999	Arvoden	Personalservice, löneräkn.
PQ	PQ	39100001 - 39199999	Löner	Personalservice, löneräkn.
PR	42	420000000 - 429999999	Prisändring	Centrallagret
PY	PY	18200001 - 18299999	Förhandsbokf. semesterlöner	Personalservice, löneräkn.
RE	44	440000000 - 449999999	Faktura - brutto(MM)	Centrallagret
RV	00	1000000000 - 9899999999	Försälj.faktura(SD)	Ekonomiservice
RX	93	9910700000 - 9910999999	Intern fakturering	Ekonomiservice

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
SA	11	110000000 - 118999999	Huvudbok, kontoverifikat	Ekonomiservice
SB	12	120000000 - 129999999	Rondo FI verifikat	Ekonomiservice
ST	39	390000000 - 399999999	Pk-konton - utjämn.	Ekonomiservice
SU	SU	119000000 - 119999999	Moms-bokföringsverif.i efterh.	Ekonomiservice
UO	57	570000000 - 579999999	Utsökningsredovisningar	Ekonomiservice
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 2021

Verif.typ	Nummerserie	Verifikationsnr		Verksamhetsomr./resultatomr.
LT		1-999	Noter	Ekonomiservicecentralen

6.3 Kalkylscheman för nyckeltal

Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetens intäkter i procent av verksamhetens kostnader
 $= 100 * \text{Verksamhetens intäkter} / (\text{Verksamhetens kostnader} - \text{Tillverkning för eget bruk})$

Årsbidrag i procent av avskrivningarna:
 $= 100 * \text{Årsbidrag} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$

Årsbidrag euro/invånare
 $= \text{Årsbidrag} / \text{Invånarantal 31.12}$

Finansieringsanalysens nyckeltal

Utfallet av verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, euro
 $= \text{Utfallet av mellanresultatet för verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under bokslutsåret och de föregående fyra åren}$

(Kommun och koncern) Internt tillförda medel för investeringar, %
 $= 100 * \text{Årsbidrag} / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

(Affärsverk) Internt tillförda medel för investeringar, %
 $= 100 * (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} - \text{Inkomstskatter}) / \text{Egen anskaffningsutgift för investeringar}$

(Kommun och koncern) Låneskötselbidrag
 $= (\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$

Om mer än 20 % av lånestocken utgörs av bulletlån, används den kalkylmässig årliga amorteringen som amorteringsbelopp vid beräkningen av nyckeltal. Den kalkylmässiga årliga amorteringen beräknas genom att dividera lånestocken 31.12 med åtta.

(Affärsverk) Låneskötselbidrag
 $= (\text{Över-/underskott före extraordinära poster} + \text{Avskrivningar och nedskrivningar} + \text{Räntekostnader} - \text{Inkomstskatter}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$

Kalkylmässigt låneskötselbidrag
 $= (\text{Årsbidraget} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{kalkylmässiga amorteringar på lån})$

Likviditet (dagar)
 $= 365 \text{ dagar} * \text{Likvida medel 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Balansräkningens nyckeltal

(Kommun och affärsverk) Soliditet, %
 $= 100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

(Koncern) Soliditet, %
 $= 100 * (\text{Eget kapital} + \text{Minoritetsandel} + \text{Koncernreserv}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

Relativ skuldsättning, %
 $= 100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$

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.

Lån och hyresansvar 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder) + Hyresansvar

Lån och hyresansvar, euro/invånare

= [Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder) + Hyresansvar]/ Invånarantal 31.12.

Lånefordringar 31.12.

= I placeringar antecknade masskuldebrevsfordringar och andra lånefordringar

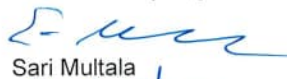
7 Underteckning av bokslutet och bokslutsanteckning

VANTAAN KAUPUNKI

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Vantaalla 28.3.2022

Vantaan kaupunginhallitus


Sari Multala


Mika Niikko


Ville Karinen


Ulla Kaukola


Pirjo Luukkala


Maarit Raja-Aho


Tuukka Saimen


Hanna Valtanen


Ritva Viljanen
Kaupunginjohtaja


Säde Tahvanainen


Faysal Abdi


Mika Kasonen


Kai-Ari Lundell


Vaula Norrena


Sakari Rokkanen


Visa Tammi

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Helsinki 4. 5. 2022

KPMG Oy Ab
tilintarkastusyhteisö


Juhani Huuskonen
KHT, JHT



Vanda stad
tfn 839 11 (växel)
Stationsvägen 7, 01300 Vanda