

Helsingfors
stad

2015

Bokslut



HELSINGFORS STADS BOKSLUT 2015

Utgivare:

Helsingfors stad
Stadskansliet

Helsingfors stad, centralförvaltningens
publikationer 2016:5

ISBN 978-952-331-058-2 (tryckt publikation)

ISBN 978-952-331-059-9 (nätpublikation)

ISSN-L 2242-4504

ISSN 2242-4504 (tryckt publikation)

ISSN 2323-8135 (nätpublikation)

Bokslutsmaterial:

Ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)
Stadskansliet/Ekonomi- och planeringsavdelningen

Layout och ombrytning: Innocorp Oy
Omslag: Stadskansliets kommunikation/
Tuomas Kärkkäinen

Tryck: Helsingin kaupungin digipaino
elektronisk version: www.hel.fi/tilinpäätös

Bokslutet i stadsfullmäktige 22.6.2016



Helsingfors stad

Bokslut 2015

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	4	3	BOKSLUTSKALKYLER.....	142
1.1	Väsentliga händelser i stadens verksamhet.....	4	3.1	Resultaträkning för Helsingfors stad	142
1.1.1	Stadsdirektörens översikt	4	3.2	Finansieringsanalys för Helsingfors stad.....	143
1.1.2	Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen....	6	3.3	Balansräkning för Helsingfors stad.....	144
1.1.3	Stadens personal	9	3.4	Koncernresultaträkning för Helsingfors stad.....	146
1.1.4	Väsentliga förändringar i stadens verksamhet.....	9	3.5	Koncernfinansieringsanalys för Helsingfors stad.....	147
1.1.5	Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt den framtida utvecklingen	10	3.6	Koncernbalansräkning för Helsingfors stad.....	148
1.1.6	Miljöfaktorer	11	4	NOTER TILL BOKSLUTET	152
1.1.7	Bekämpning av grå ekonomi.....	13	4.1	Noter angående tillämpade bokslutsprinciper	152
1.2	Redogörelse för stadens organisering av riskhanteringen och den interna kontrollen	14	4.1.1	Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i stadens bokslut	152
1.3	Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment.....	16	4.1.2	Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i koncernbokslutet.....	153
1.3.1	Räkenskapsperiodens resultat.....	16	4.2	Noter till resultaträkningen.....	161
1.3.2	Finansieringen av verksamheten	18	4.3	Noter till balansräkningen	165
1.4	Den finansiella ställningen och förändringar i den.....	20	4.3.1	Noter till balansräkningens aktiva.....	165
1.5	Totala inkomster och utgifter	22	4.3.2	Noter till balansräkningens passiva	169
1.6	Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.....	23	4.4	Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser.....	173
1.6.1	Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet.....	23	4.5	Miljöansvar	178
1.6.2	Styrning av koncernens verksamhet.....	23	4.6	Noter angående personalen och revisorsarvodena.....	178
1.6.3	Väsentliga händelser som rör koncernen	24	5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT	182
1.6.4	Måluppfyllelsen för dottersammanslutningarna	26	5.1	Boksluten för de kommunala affärsverken	182
1.6.5	Redogörelse för ordnandet av koncerntillsynen	27	5.2	Boksluten för de övriga särredovisade enheterna	195
1.6.6	Koncernbokslutet och dess nyckeltal.....	28	6	UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING	204
1.7	Behandling av räkenskapsperiodens resultat.....	33	7	FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG SAMT FÖRVARINGSSÄTT	206
2	BUDGETUTFALLET	36			
2.1	Driftsekonomins utfall.....	36			
2.2	Resultaträkningsdelens utfall	112			
2.2.1	Resultaträkning enligt budgeten.....	112			
2.2.2	Sammanställd resultaträkning för förvaltningarna, affärsverken och fonderna	114			
2.2.3	Utfallet av anslag och beräknade intäkter i resultaträkningsdelen	115			
2.3	Investeringsdelens utfall.....	119			
2.4	Finansieringsdelens utfall.....	136			
2.4.1	Finansieringsanalys enligt budgeten	136			
2.4.2	Sammanställd finansieringsanalys för förvaltningarna, affärsverken och fonderna	137			
2.4.3	Utfallet av anslag och beräknade inkomster i finansieringsdelen.....	138			

Verksamhetsberättelse

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Väsentliga händelser i stadens verksamhet

1.1.1 Stadsdirektörens översikt

Under 2015 präglades stadens verksamhet av förberedelser för social- och hälsovårdsreformen och landskapsförvaltningsreformen samt förberedelser för förnyandet av stadens ledningssystem. Stadsstyrelsens ledarskapssektion godkände i december 2015 ett förslag till förnyande av stadens ledningssystem och stadsstyrelsen och stadsfullmäktige behandlade förnyandet av ledningssystemet i början av 2016.

År 2015 var positivare för Helsingfors stads ekonomi än man utgått från i budgeten. Stadens verksamhetsbidrag utföll enligt budgeten och skatteintäkterna och statsandelarna ökade mer än budgeterat. Ränteutgifterna var mindre än budgeterat. Därmed blev årsbidraget 114 mn euro bättre än budgeterat.

Skatteintäkterna var 54 mn euro högre än budgeterat och 3,9 procent högre än 2014. I kommunalskatt inflöt 1,9 procent mer än 2014. I samfundsskatt inflöt 20,2 procent mer än 2014. I statsandelar inflöt 29 mn euro mer än budgeterat till följd av reformen av statsandelssystemet.

För stadens egen verksamhet var ökningen cirka en procent, vilket motsvarar målet i strategin. Målet i stadens strategi är att utvecklingen av omkostnaderna bromsas genom att se till att den reella ökningen i moderstadens omkostnader motsvarar ökningen i antalet invånare minskad med 1 procent, som är årsmålet för produktivetsförbättringen. Under 2015 ökade omkostnaderna enligt strategimålet med 2,9 procent medan ökningen borde ha stannat vid 0,9 procent för att motsvara det uppsatta målet. Omkostnaderna ökade mer än strategimålet inom verksamhet som staden inte kan påverka effektivt på kort sikt genom egna åtgärder. Utgifterna ökade från föregående år inom den specialiserade sjukvården (HNS) med 37 mn euro (7,0 procent), inom arbetsmarknadsstödet kommunandel med 24 mn euro (7,4 procent) och inom mottagningscentralverksamheten med 7 mn euro (4,8 procent). Att omkostnaderna under 2015 ökade mer än strategimålet förklaras nästan helt av omkostnadsökningen inom ovanstående verksamheter.

Enligt strategin bromsas skuldsättningsutvecklingen genom att finansiera en betydligt större andel av investeringarna med internt tillförda medel och inkomster från försäljning av fast egendom. Stadens ekonomiska situation har förändrats väsentligt sedan 2014 till följd av bolagiseringen av Helsingfors Energi och Helsingfors Hamn. Helen Ab:s och Helsingfors Hamn Ab:s rörelsevinster ingår inte längre i stadens årsbidrag för 2015, vilket ledde till att stadens internt tillförda medel blev betydligt lägre än tidigare år.

Miljoner euro	Bokslut				
	2011	2012	2013	2014	2015
Årsbidrag, med affärsverken	574	439	473	481	265
Markförsäljningsintäkter	35	80	79	105	104
Försäljning av byggnader och aktielokaler	8	22	6	19	8
Totalt	617	541	558	605	377
Investeringar	683	650	647	549	493*
Differens	-66	-109	-89	56	-116

* I siffran 493 mn euro ingår 388 mn euro i stadens investeringar och 105 mn euro i affärsverkens investeringar. I siffran ingår inte försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet (44,6 mn euro) och inte heller poster som bokförts i samband med vissa apportöverlåtelse (34,1 mn euro)

Skillnaden mellan internt tillförda medel och investeringsnivån täcktes år 2015 huvudsakligen genom minskning av de likvida medlen. Efter bolagiseringen av energi- och hamnverksamheterna kunde stadens likviditetsbuffert minskas på ett kontrollerat sätt.

Antalet asylsökande ökade kraftigt i Finland under 2015, då 32 476 asylsökande anlände till Finland. Av dessa skulle enligt bedömningar cirka 2 300 personer som fått uppehållstillstånd komma att bosätta sig i Helsingfors under 2016. Det har också uppskattats att 15 000 – 30 000 nya asylsökande anländer till Finland även under 2016. Helsingfors har förberett sig på ökad efterfrågan av integrationstjänster bl.a. genom en arbetsgrupp, nya verksamhetsformer och ett separat anslag.

Stadens investeringar utan affärsverken och vissa bokföringstekniska omkostnadsposter uppgick till 388 mn euro 2015 och 391 mn euro 2014. Därmed är utfallet för investeringarna lägre än den investeringsnivå på 435 mn euro som satts upp för strategiperioden. Trots detta var bostadsbyggandet mycket livligt under 2015 och framför allt var antalet påbörjade byggen rekordstort. Nästan 2 500 fler bostäder påbörjades än ett år tidigare, medan antalet påbörjade byggen 2014 ganska exakt motsvarade medeltalet för 2000-talet. På basis av antalet beviljade bygglov under fjolåret kommer byggandet att ligga på relativt hög nivå även framöver. Byggandet var särskilt livligt i projektområdena på Busholmen och Kronbergsstranden samt i stadsdelen Drumsö.

Målet att sälja stadens tomter för 100 mn euro nåddes. Det mest betydande försäljningsobjektet var första etappen i Fiskehamnens centrum, som gav cirka 42,0 mn euro i försäljningsinkomster. Dessutom såldes ett stort antal mindre tomter runt om i Helsingfors. Under året såldes byggnader och aktielokaler som inte behövs för stadens verksamhet till ett belopp av cirka 8 mn euro. I budgeten var målet för försäljning av byggnader 35 mn euro, vilket inte uppfylldes.

Under 2015 utfördes grundberedning av områden för bostäder och arbetsplatser mest i Fiskehamnen, Västra hamnen och Böle. I projektområdena för områdesbyggande användes mest anslag för nyanläggning av gator i Mellersta Böle, Fiskehamnen och Kronbergsstranden. Utanför projektområdena var de största områdena för nyanläggning av gator Stormyrområdet, Månsas centrum, Viksbackaområdet, Stapelstadens norra del, CityMarket-området i Östra centrum, Broändaområdet och Solviksområdet. Av stadens och Trafikverkets samprojekt fortsatte i enlighet med intentionsavtalet etapp två av byggandet av en planskild korsning Ring I/Stensbölevägen. Dessutom påbörjades enligt intentionsavtalet förbättringen av Ring I mellan Vichtisvägen och Esbogränsen samt byggandet av en planskild korsning Ring I/Tavastehusleden.

Inom utvecklandet av kollektivtrafiken var de viktigaste objekten byggandet av Igelkottsvägens cirkulationsplats samt byggandet av hållplatser för stomlinje 560 längs hela rutten. Dessutom fortskred planeringen av gaturegleringar i omgivningen kring Västmetrons stationer. En projektplan för Spår-Jokern utarbetades också i samarbete med Esbo stad och staten. De viktigaste gång- och cykelvägarna var byggandet av tunneln under Paciusgatan samt cykelvägar längs Helsingegatan/Vilhelmsbergsgatan och Drumsövägen. Dessutom uppgjordes en rad planer som kompletterar målet för cykeltrafiknätet och målet för stomkollektivtrafiknätet.

Bland de viktigaste nybyggnadsprojekten som slutfördes eller pågick under 2015 var Fiskehamnens kvartersgård, Staras arbetsstation på Busholmen, Viks ungdomsgård samt Månsas bibliotek, arbetarinstitut och ungdomsgård. Byggnadsarbetena på centrumbiblioteket inleddes hösten 2015. De största pågående ombyggnadsprojekten var ombyggnad och ändringsarbeten på yrkesutbildningsenheterna på Prinsessvägen i Kasberget och Industrigatan i Vallgård samt ombyggnad av Keinutien ala-aste, Roihuvuoren ala-aste, Pihlajamäen ala-aste och Svenska Normallyceum. De största färdigställda reparationsprojekten är Munkkiniemen ala-aste, Vesalan ylääste, Itä-Pakilan ala-aste och koncentreringsenheten av Konstmuseets lokaler till Tennispalatset.

Affärsverket HST:s största enskilda investeringsobjekt var förskottsbetalningar för nya metrovagnar. Andra stora projekt var nya spårvagnar, Svedängens kollektivtrafiktunnel och Sexmansvägens kollektivtrafikled, ombyggnad av Kvarnbäckens metrostation och ombyggnad av spårvägar.

Under 2015 påbörjades byggandet av campus för Yrkeshögskolan Metropolia i Kvarnbäcken. Byggekostnaderna beräknas uppgå till 165 mn euro. För genomförandet av byggprojektet och för ägande och förvaltning av campusbyggnaderna grundades fastighetsbolaget Kiinteistö Oy Myllypuron kampus, som ägs av staden. Yrkeshögskolan

Metropolias utbildnings- och innovationsverksamhet i samband med bygg- och fastighetssektorn samt social- och hälsovårdssektorn kommer att förläggas till Kvarnbäckens campus, och likaså högskolans förvaltning och gemensamma centraliserade tjänster. Campuset kommer att ha 6 000 studerande och 500 anställda. Kvarnbäckens campus är ett av stadens spetsprojekt under de närmaste åren och placeras vid den förnyade metrostationen med goda kommunikationer. Projektet förväntas bli en ny motor för Kvarnbäcken och hela östra Helsingfors.

Verksamheten vid de nygrundade bolagen Helen Ab, Helsingfors Hamn Ab och Palmia Ab kom i gång som planerat under 2015. År 2015 beslutade staden om Helen Ab:s utvecklingsprogram, som genomförs enligt en decentraliserad modell som baserar sig på separat värmeproduktion. Enligt utvecklingsprogrammet omdisponeras det nuvarande energiförsörjningsområdet på Hanaholmen efter att biovärmecentralerna blivit färdiga före 31.12.2024 utgående från att kraftverksfunktionerna i området upphör och kraftverket läggs ned. Den decentraliserade lösningen som baserar sig på separat värmeproduktion gör det möjligt att nå stadsfullmäktiges mål för utsläppsminskning och ökad användning av förnybar energi.

Under 2015 utreddes ägandearrangemangen för stadens bolag Helsingfors Busstrafik Ab. Vid utredningen granskades olika alternativ för hur utmaningarna i fråga om bolagets ekonomiska situation och fortsatta verksamhet skulle kunna lösas på ett sätt som är ändamålsenligt för stadskoncernen. Affärsöverlåtelsen gjordes med koncernen Koiviston Auto. Affären påverkade bokslutet för 2015 så att stadens resultat försämrades med cirka -67 mn euro genom finansiella kostnader och nedskrivningar. I koncernbokslutet upptas en förlust på cirka -24 mn euro till följd av affärsöverlåtelsen.

1.1.2 Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen

Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen

År 2015 beräknas Finlands bruttonationalprodukt lägga sig på i stort sett samma nivå som 2014. Enligt preliminära uppgifter från Statistikcentralen sjönk BNP under 2015 års tredje kvartal med 0,5 procent från föregående kvartal. Enligt statistikuppgifterna har utvecklingen legat kvar nära noll även under slutet av 2015.

Nedgången för industriproduktionen fortsatte och under 2015 beräknas produktionen ha minskat med 2,2 procent från föregående år. Serviceproduktionen förutspås ha ökat med 0,8 procent under 2015. Läget på arbetsmarknaden är fortsatt svagt. Arbetslösheten ökade klart från föregående år och arbetslöshetsgraden för 2015 förutspås ligga på 9,4 procent. Antalet långtidsarbetslösa har ökat snabbt och är redan uppe i cirka 115 000 personer medan antalet strukturellt arbetslösa har överskridit 200 000. Också antalet sysselsatta förutspås ha minskat något under 2015.

Den svaga produktionstillväxt som noterades i Helsingforsregionen i början av 2015 avstannade under årets tredje kvartal. Enligt preliminära uppskattningar låg produktionen reellt sett på samma nivå som ett år tidigare och tillväxtskillnaden jämfört med hela landet minskade. I mer än ett års tid hade ökningen i Helsingforsregionen varit klart kraftigare än i hela landet. Tadelningen mellan olika branscher fortsatte. Inom industrin, handeln samt transport och magasinering fortsatte nedgången och dessa branscher pressade ner den totala produktionen i regionen. Däremot ökade byggandet och de flesta tjänsterna. Informations- och kommunikationsbranschen fortsatte att öka snabbare än andra branscher, men långsammare än under början av året. Inom hotell- och restaurangverksamheten tog ökningen däremot fart.

Sysselsättning och arbetslöshet

Under 2015 fanns det 411 300 arbetstillfällen i Helsingfors. Siffran för hela Helsingforsregionen var 753 800. Av de drygt 2,4 miljoner arbetstillfällena i hela landet fanns 17 procent i Helsingfors och 31 procent i Helsingforsregionen. I Helsingfors låg antalet arbetstillfällen under 2015 på samma nivå som ett år tidigare och i den övriga regionen var arbetstillfällena nästan 7 300 fler än ett år tidigare.

Under 2015 minskade antalet sysselsatta i Helsingfors med en procent från föregående år. I Helsingforsregionen var antalet sysselsatta lika stort som 2014. År 2015 var antalet sysselsatta i Helsingfors 316 300. Sysselsättningsgraden var 72,4 procent.

I Helsingfors ökade antalet lediga jobb som anmäls till arbets- och näringsbyrån med i medeltal nio procent under 2015. I slutet av december var de lediga jobben 23 procent fler än ett år tidigare. I hela Helsingforsregionen var utvecklingen i fråga om lediga jobb likartad som i Helsingfors.

Enligt arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik ökade antalet arbetslösa i Helsingfors under 2015 med i medeltal 13 procent från föregående år. Antalet arbetslösa fortsatte att öka under hela året, även om tillväxttakten stadigt avtog från månad till månad. I slutet av 2015 var arbetslöshetsgraden i Helsingfors uppe i 12,7 procent, vilket var 0,8 procentenheter mer än ett år tidigare.

Antalet arbetslösa under 25 år ökade med i medeltal 10 procent. Under 2015 års sista kvartal vände siffran för unga arbetslösa emellertid nedåt med nästan fyra procent. Däremot ökade antalet arbetslösa i åldern 25–29 år under hela året och i medeltal var ökningen 19 procent jämfört med föregående år. Bland personer över 50 år ökade arbetslösheten med i medeltal 15 procent.

Långtidsarbetslösheten (personer som varit arbetslösa i mer än ett år) i Helsingfors fortsatte att öka. I slutet av december var de långtidsarbetslösa 30 procent fler än i slutet av 2014. År 2015 var personerna som varit oavbrutet arbetslösa i mer än ett år i medeltal 41 procent fler än året innan.

Befolkningsutvecklingen

Vid årsskiftet 2015/2016 var antalet invånare i Helsingfors cirka 628 200 enligt förhandsuppgifter från Helsingfors stads faktacentral. Befolkningen i Helsingfors ökade med cirka 7 500 personer under 2015, vilket är något mindre än under 2014. De utländska medborgarna ökade med 2 500 och antalet invånare med annat språk än finska eller svenska med 5 000. I Helsingfors är antalet invånare med ett främmande modersmål nu cirka 88 000, vilket är 14 procent av befolkningen. De finskspråkiga ökade med cirka 2 500 personer och de svenskspråkiga med knappt 100. De svenskspråkiga är närmare 36 000, knappt sex procent av helsingforsarna.

Inflyttningsöverskottet till Helsingfors var sammanlagt cirka 5 600 personer. Utflyttningen från Helsingfors till den övriga regionen ökade med 600 personer från föregående år och enligt förhandsuppgifter var utflyttningsunderskottet –1 500 personer 2015. Inflyttningsöverskottet från övriga delar av landet var 5 000 personer, vilket var 500 fler än året innan. Däremot minskade inflyttningsöverskottet från utlandet märkbart och var nu cirka 2 100 personer.

I Helsingfors föddes närmare 7 000 barn, fortsättningsvis fler än föregående år. Antalet döda, 5 100, var också något större än föregående år. Därmed var den naturliga folkökningen eller födelseöverskottet 1 900 personer.

Antalet barn i dagvårdsåldern (1–6 år) ökade med 600 under 2015 och var cirka 38 350 vid årets slut. Antalet barn i grundskoleåldern (6–14 år) ökade med 1 000 till 48 400. Antalet barn i lågstadieåldern ökade med 900 personer och antalet barn i högstadieåldern med 100 personer. Antalet ungdomar i åldersklassen studerande på andra stadiet (15–17 år) var nästan oförändrat från föregående år.

Antalet personer i arbetsför ålder (19–64 år) ökade med 3 500 från föregående år. Antalet personer över 65 år var 104 000, vilket var 2 500 fler än året innan. Personerna över 75 år var 500 fler och personerna över 85 år 400 fler än i slutet av 2014.

Enligt förhandsuppgifter ökade folkmängden i alla stordistrikt under 2014 med undantag för Östersundom. Ökningen var störst i Mellersta stordistriktet, 2 200 personer, i Södra stordistriktet var ökningen 2 000, i Östra 1 500 och i Västra 800 personer. Minst var ökningen i Norra, Nordöstra och Sydöstra stordistriktet, 400–500 personer.

Antalet barn i dagvårdsåldern ökade mest i Södra (160) och Mellersta stordistriktet (150). I Nordöstra stordistriktet minskade antalet småbarn. Antalet barn i grundskoleåldern ökade mest i Södra (350) och Mellersta stordistriktet (230), och minskade något bara i Östersundom.

De utländska medborgarna var 59 000 eller 9 procent av befolkningen. De största grupperna var estniska medborgare, knappt 13 000 personer, samt ryska (6 300) och somaliska medborgare (2 800). Esterna ökade mest,

med 300 personer. I vissa grupper ökar antalet utländska medborgare långsamt eller till och med minskar, när de som bott längre tid i landet får finskt medborgarskap.

De största språkgrupperna i Helsingfors förutom finsk- och svensktalande är rysktalande, ca 17 000 personer, estnisktalande, 12 000 och somalitalande, 8 500 personer. Under 2015 ökade antalet somalitalande med 750, rysktalande med 650 och arabisktalande med knappt 500 personer. Av de stora språkgrupperna (med över 1 000 personer som talar språket) i Helsingfors var ökningen relativt sett störst, 8–13 procent, i grupperna som talar albanska, arabiska, bengali, somali, farsi (persiska) och nepalesiska som modersmål.

Byggandet i Helsingfors under 2015

Husbyggandet tog märkbart fart i Helsingfors under 2015. Tydligast märks det livliga byggandet i antalet påbörjade bostäder. Antalet påbörjade bostäder var cirka 70 procent större än föregående år, medan antalet påbörjade bostäder år 2014 ganska exakt motsvarade medeltalet för 2000-talet. Inom påbörjandet av bostäder överträffades det kvantitativa målet i MB-programmet. Också inom byggandet av verksamhetslokaler var 2015 livligare än medeltalet i fråga om såväl beviljade bygglov, påbörjade byggen som färdigställda byggnader.

Bygglov för verksamhetslokaler beviljades för en större våningsyta än tidigare år under 2010-talet. År 2015 beviljades bygglov för 291 600 kvadratmeter våningsyta verksamhetslokaler, vilket är 46 procent mer än medeltalet för 2010-2014. Även för påbörjade byggen var våningsytan störst under hela 2010-talet. Under 2015 påbörjades 292 542 kvadratmeter våningsyta verksamhetslokaler, vilket är 85 procent mer än under de föregående fem åren i medeltal. Dessutom färdigställdes mer verksamhetslokaler än i medeltal, 192 328 kvadratmeter våningsyta. Det är 26 procent mer än medeltalet för 2010-2014.

Under 2010-talet har bostadsproduktionen legat på en hög nivå jämfört med tidigare år under 2000-talet. År 2015 beviljades bygglov för sammanlagt 5 717 bostäder som nyproduktion, tillbyggnad eller ändring av användningen. Andelen bostäder som byggs i befintliga byggnader är större än vanligt, 14 procent. Jämfört med föregående år beviljades bygglov för cirka 300 fler bostäder. År 2015 var antalet påbörjade bostäder exceptionellt stort: 5 544 bostäder började byggas genom nyproduktion eller tillbyggnad och 423 bostäder genom ändring av användningen samt genom andra ändringar. Skillnaden är stor mot 2000-talets näst livligaste år, eftersom det år 2011 började byggas sammanlagt 4 918 bostäder, varav 480 genom ändring av användningen. Antalet färdigställda bostäder 2015 låg på samma nivå som på 2010-talet. Genom nyproduktion, tillbyggnad och ändring av användningen färdigställdes sammanlagt 4 059 bostäder, vilket motsvarar medeltalet för 2010–2014.

De flesta bostäder som färdigställdes 2015 var oreglerade i fråga om besittnings- och finansieringsformen. Av dessa 2 989 fritt finansierade bostäder var 35 procent hyresbostäder och 65 procent ägarbostäder. Dessutom färdigställdes 247 Hitas-reglerade ägarbostäder. Av bostäderna som färdigställdes 2015 var 823 statssubventionerade, varav 450 var bostadsrättsbostäder och 373 hyresbostäder. Av de statssubventionerade hyresbostäderna är 154 riktade till studerande eller ungdomar. I fråga om påbörjade bostäder låg besittnings- och finansieringsformen närmare fördelningen enligt MB-programmet, men även här låg tyngdpunkten på oreglerad produktion.

I Helsingfors accentueras flervåningshusens dominans också inom bostadsproduktionen: av de färdigställda bostäderna låg 87 procent i flervåningshus, 5 procent i radhus och 8 procent i enfamiljshus. De små bostädernas andel var 9 procent större än föregående år. Av de färdigställda bostäderna var 56 procent ett och två rum, 27 procent tre rum och 17 procent bostäder med minst fyra rum. Den större andelen små bostäder bidrog också till att bostädernas medelstorlek var mindre än året innan. År 2015 var de färdigställda bostädernas medelstorlek 65,5 kvadratmeter medan den var 7,0 kvadratmeter större 2014.

Bostadsproduktionen var livligt särskilt i de havsnära projektområdena på Busholmen och Kronbergsstranden. Utanför projektområdena var bostadsbyggandet störst i stadsdelarna Drumsö och Herttonäs, sett till antalet påbörjade bostäder. I de här fyra områdena påbörjades sammanlagt hälften av alla påbörjade bostadsbyggen i staden.

1.1.3 Stadens personal

Vid utgången av 2012 hade staden 37 876 anställda (40 350 år 2014), varav 31 422 var ordinarie anställda och 6 454 visstidsanställda. År 2015 minskade stadens personal med 2 683 personer till följd av bolagiseringen av Helsingfors Energi och Helsingfors Hamn och grundandet av aktiebolaget Palmia. När bolagiseringarnas inverkan har beaktats ökade personalen under 2015 med sammanlagt 209 personer eller 0,6 procent (0,5 procent 2014). Av personalen var 76,7 procent kvinnor. Den ordinarie personalens medelålder var 46,4 år.

Personalomsättningen bland den ordinarie personalen var 5,5 procent. 1 739 personer lämnade stadens tjänst, varav 777 gick i pension. Pensioneringsåldern var i medeltal 63,4 år.

Staden använde 1,374 miljarder euro till löner 2015. År 2014 var löneutgifterna 1,450 miljarder euro. Staden köpte kortvarig arbetskraft från aktiebolaget Seure Henkilöstöpalvelut motsvarande 652 årsverken (669 årsverken 2014).

STADENS ANSTÄLLDA SEKTORVIS I SLUTET AV 2014 OCH 2015 ¹⁾

Sektorer	Ordinarie anställda		Visstidsanställda		Anställda sammanlagt	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
1 Stadsdirektörsroteln ²⁾	2 105	858	212	143	2 317	1 001
2 Byggnads- och miljöväsendet ²⁾	6 344	5 027	437	357	6 781	5 384
3 Social-, hälsovårdsväsendet	17 565	17 656	3 946	4 127	21 511	21 783
4 Bildningsväsendet	6 983	6 990	1 820	1 779	8 803	8 769
5 Stadsplanerings- och fastighetsväsendet	887	891	51	48	938	939
Totalt	33 884	31 422	6 466	6 454	40 350	37 876

¹⁾ Personer sysselsatta med sysselsättningsanslag ingår inte.

²⁾ Bolagiseringen av Helsingfors Energi och Helsingfors Hamn samt grundandet av aktiebolaget Palmia 2015.

Närmare uppgifter om personalen finns i stadens separata personalrapport 2015.

1.1.4 Väsentliga förändringar i stadens verksamhet

Stadsfullmäktige godkände 11.3.2015 det sammanslagningsavtal mellan Esbo stad, Helsingfors stad, Grankulla stad, Vanda stad och Sibbo kommun som baserar sig på 8 § i kommunstrukturlagen och som beretts i samband med den särskilda kommunindelingsutredningen för metropolområdet. Kommunindelingsutredningen blev klar 5.12.2014. Den består av en utredningsrapport, ett förslag till kommunindelingsutredare och ett sammanslagningsavtal. Utredningen har inte gått framåt från statens sida.

Landets regering har arbetat på social- och hälsovårdsreformen och indelningen i självstyrande områden, som om de förverkligas kommer att få betydande konsekvenser för stadens verksamhet.

Stadsstyrelsens ledarskapssektion drog upp de stora linjerna för reformen av ledningssystemet under 2015 och godkände 21.12.2015 förslaget till förnyande av stadens ledningssystem. Stadsstyrelsen började behandla reformen 8.2.2016.

Stadsfullmäktige beslutade 25.3.2015 införa en ny paragraf i stadsfullmäktiges arbetsordning, enligt vilken fullmäktige en gång om året ska underrättas om initiativ som ungdomar har tagit och om utlåtandet från kärngruppen Krut. På det här sättet vill man stödja ungdomarnas påverkningsmöjligheter och få dem med i det samhälleliga beslutsfattandet. Med initiativ från ungdomar avses initiativ från 13–17-åringar som omfattas av systemet Krut.

Stadsfullmäktige beslutade 9.9.2015 inrätta affärsverket Helsingfors stads företagshälsa, vars uppgift är att tillhandahålla företagshälsovårdstjänster för stadens förvaltningar och affärsverk och för sammanslutningar i stadskoncernen. Målet med reformen är att företagshälsovårdstjänsterna ska bli mer transparenta i fråga om både verksam-

heten och ekonomin och att verksamheten ska bli lättare att styra. Ombildandet av företagshälsovårdscentralen till affärsverk hade dessutom vissa särskilda anledningar som hade att göra med ersättningen till arbetsgivaren för ordnande av företagshälsovårdstjänster.

Stadsfullmäktige godkände 14.1.2015 delgeneralplanen för Björkholmen med omgivande vattenområde på Drumsö. Till planeringsområdet hör Björkholmens markområde, omgivande havsområde, en del av Västerleden och landbankar öster och väster om Björkholmen. Till området hör dessutom marken vid Västerleden mellan vägen och kvartersområdena ända till Enåsvägens bro. Delgeneralplanen gör det möjligt att planlägga bostäder för över 5 000 personer, att utveckla Björkholmens centrum kring metrostationen och att bygga nya arbetsplatser för ca 3 800–4 500 anställda.

Stadsfullmäktige godkände 14.1.2015 detaljplanen och detaljplaneändringen för centrumkvarteret i Böle, som gör det möjligt att bygga ett mångsidigt område för centrumfunktioner i en knutpunkt för kollektivtrafiken. Centrumkvarteret omfattar Böle järnvägsstation, metrostation och kollektivtrafikterminal, ett stråk som kopplar ihop områdena, ett torg, Bölebron, gatuområden, affärs- och kontorslokaler, offentliga lokaler och bostäder.

1.1.5 Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt den framtida utvecklingen

Ekonomiska och strategiska risker

De viktigaste omvärldsriskerna hänför sig bland annat till det osäkra ekonomiska läget samt osäkerhetsfaktorer i samband med social- och hälsovårdsreformen och indelningen i självstyrande områden och andra åtgärder som staten vidtar, som kan ha betydande konsekvenser för Helsingfors stad.

Enligt finansministeriets prognos 18.12.2015 kommer den ekonomiska tillväxten i Finland att förbli anspråkslös 2016–2017. Svårigheterna i Finlands ekonomi kommer enligt den nuvarande prognosen att fortgå åtminstone ett par år framöver. Tillväxtutsikterna är svaga och läget inom den offentliga ekonomin förbättras inte väsentligt.

Under 2015 har stadens ekonomiska situation förändrats väsentligt jämfört med 2014 till följd av bolagiseringen av Helsingfors Energi och Helsingfors Hamn. Omkostnadsökningen inom stadens serviceproduktion måste vara låg åren 2016–2018 för att investeringsramen enligt strategiprogrammet och investeringarna i kollektivtrafik ska kunna finansieras utan oskälig ytterligare skuldsättning. Stadens lånebestånd har fördubblats sedan 2008 och de omfattande investeringarna under de kommande åren kommer att hålla finansieringsbehovet på en hög nivå även de närmaste åren.

För att begränsa stadens skuldsättningsutveckling de närmaste åren är det nödvändigt att begränsa omkostnadsökningen, uppnå målet för försäljning av tomter och byggnader samt hålla sig till investeringsramen.

Riskhantering:

- Staden har försökt påverka de reformer som staten planerar och föregripa deras konsekvenser.
- Lånebeståndets ökning bromsas för att de årliga lånekostnaderna inte ska bli för höga.
- De ekonomiska riskernas inverkan beaktas i budgetprocessen.
- Risker som hänför sig till den ekonomiska osäkerheten har man försökt minska bland annat genom att i strategiprogrammet ta in mål som att bromsa utgiftsökningen, förbättra produktiviteten och finansiera och avgränsa investeringarna.

Hanteringen av förmögenhet i form av byggnader samt byggkvaliteten är fortfarande förenade med risker som kan ha betydande konsekvenser för ekonomin och verksamheten.

Riskhantering:

- Försäljningen av fast egendom fortsätter för att optimera servicenätet, finansiera investeringar och hantera reparationsskulden.
- Man har satsat på att förbättra om- och nybyggnadsverksamhetens kvalitet och fortsätter med detta arbete.

Operativa och andra risker

Granskade på stadsnivå uppfylldes verksamhetsmålen rätt väl inom många sektorer. Process-, affärs- och kontinuitetsrisker är andra risker som identifierats i samband med förändringar i omvärlden och serviceproduktionen. Personal som går i pension, föränderliga kompetensbehov samt beroende av nyckelpersoner inom kritiska kompetensområden är risker som hotar verksamhetens smidighet och kontinuitet.

Den oförutsett snabba ökningen av antalet asylsökande krävde snabba administrativa åtgärder och intensifierad uppföljning av läget. Stadsstyrelsen gav 28.9.2015 fullmakt att ingå ett nytt samarbetsavtal med Migrationsverket, där inkvarteringstjänsterna inom stadens mottagningsverksamhet utökades.

Interna och externa ICT-risker innebär utmaningar för störningsfri kontinuitet i processerna, särskilt i fråga om datasystem och tjänster som är kritiska för verksamheten. Förnyandet och ibruktagandet av datasystem är också förknippat med ekonomiska och operativa utmaningar.

Riskhantering:

- Staden har berett en reform av ledningssystemet, vilken också har till syfte att svara på förändringar i omvärlden och utveckla kundorienteringen oberoende av förvaltningsgränserna.
- Staden har fortsatt arbetet med att utveckla förvaltningsöverskridande processer. Hanteringen av operativa risker utvecklas också som en del av kvalitetsarbetet och säkrandet av verksamhetens kontinuitet.
- Staden försöker hantera nyckelpersonsriskerna genom förutseende personalplanering, fungerande vikariearrangemang och kompetensutveckling.
- De viktigaste riskerna i samband med IT-projekt behandlas i styr- och uppföljningsgrupperna för projekten.

Fastigheterna och säkerheten är utsatta för bland annat olycks-, brand- och läckagerisker. År 2015 ersattes ur stadens försäkringsfond skador som tillfogats förvaltningarna till ett belopp av under 500 000 euro, vilket är betydligt mindre än tidigare års ersättningsbelopp.

Riskhantering:

- Staden har förberett sig på person- och egendomsrisker dels genom förebyggande, dels genom en försäkringsfond och försäkringar.

Andra identifierade risker utöver de ovan nämnda hänför sig bland annat till faktorer relaterade till personalen, stadens anseende, förändringar i servicebehoven och den interna och externa efterfrågan på service samt till avtal.

Bedömningen av de viktigaste riskerna baserar sig huvudsakligen på faktorer som identifierats i samband med beredningen av budgeten för 2016 samt de viktigaste risker som förvaltningarna, affärsverken och dottersammanslutningarna rapporterat i sina delårsöversikter och sin bokslutsinformation. Vid bedömningen har man också utnyttjat riskinformation och -bedömningar som behandlats i samordningsgruppen för intern kontroll och riskhantering. Riskerna har också utretts under 1.2 Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen.

1.1.6 Miljöfaktorer

Helsingfors stad är en av de viktigaste aktörerna i området med avseende på miljön. Växthusgasutsläppen från använd energi och övrig förbrukning i Helsingfors utgör cirka sju procent av Finlands totala koldioxidutsläpp. Avloppsreningsverket i Viksbacka renar cirka 800 000 personers avloppsvatten.

Inom stadens egen verksamhet styrs hanteringen av miljöfrågor av stadens strategiprogram, miljöpolicy samt programmen för miljöskyddets delområden. Förvaltningarna och affärsverken har också egna miljösystem och -program. Med hjälp av ekostödverksamhet görs miljöfrågor till en del av personalens vardag.

Stadens miljökostnader (HRM ej medräknat) har ökat stadigt och uppgick 2014 till sammanlagt 134 mn euro. De största miljökostnaderna hänförde sig till miljöbaserade skatter, renhållning av allmänna områden, fastigheternas avfallshantering samt luftvårdsåtgärder.

Beloppet av stadens miljöinvesteringar varierar från år till år. De senaste åren har investeringarna uppgått till cirka 25–65 mn euro per år. De största investeringarna hänför sig till sanering av förorenad mark samt klimat- och miljövänliga resor och transporter. Miljöintäkterna har de senaste åren uppgått till cirka 7–10 mn euro per år.

I framtiden kommer bekämpning av och anpassning till klimatförändringen, energieffektivitetsåtaganden, förbättrande av den lokala luftkvaliteten samt bullerbekämpning att medföra ökade miljökostnader. I Finlands största städer har miljökostnaderna de senaste åren utgjort cirka 2–4 procent av stadens totala omkostnader. Miljöredovisningens innehåll varierar dock i olika städer bland annat på grund av städernas ägarpolicy och serviceproduktion.

Energi och klimatpolitik

Helsingfors klimatarbete styrs på fullmäktigenivå via strategiprogrammet 2013–2016, miljöpolicy och Helen Ab:s utvecklingsprogram. Staden har också ingått en rad avtal och deklarationer mellan olika aktörer, bland annat stadens energieffektivitetsavtal (KETS) med staten, Covenant of Mayors och Compact of Mayors (stadsdirektörernas klimatavtal) samt ett klimatnätverk mellan stadsdirektörer. I stadens miljöpolicy sägs det att Helsingfors ska vara en koldioxidneutral stad 2050.

Helsingfors klimatfärdplan 2050 blev färdig våren 2015. I den beskrivs hur Helsingfors kan bli en koldioxidneutral stad som anpassat sig till klimatförändringen. I färdplanen beskrivs klimatarbetet i Helsingfors och stadsbor och företag uppmanas att agera på ett sätt som bromsar klimatförändringen samt att anpassa sig till den. Färdplanens syfte är att ge upphov till diskussion om klimatärenden i invånar- och företagssamarbete samt vara ett hjälpmedel i stadsplaneringen.

Klimatavtalet i Paris förutsätter ännu ambitiösare åtgärder. Finlands mål för utsläppsminskning och den tillhörande lagstiftningen ändras i enlighet med EU:s klimatpolitik. Klimatavtalet i Paris visar att även Helsingfors har ännu större skäl än tidigare att satsa på klimatarbete och aktivt minska utsläppen.

Luftvård

EU:s gränsvärden för luftkvaliteten har de senaste åren överskridits på livligt trafikerade gatuavsnitt som omges av höga byggnader i Helsingfors centrum. Därför har staden utarbetat ett handlingsprogram för luftvården 2008–2016 (stadsstyrelsen 19.5.2008), där man presenterar åtgärder genom vilka man försöker undvika överskridningar. Överskridningen beror på utsläpp från biltrafiken och den ökade andelen dieselmotorer. De direkta kvävedioxidutsläppen från dieselmotorer har ökat på grund av tekniska lösningar som gjorts för att minska partikelutsläppen. Finland har fått tilläggstid av EU-kommissionen och miljöministeriet fram till 1.1.2015 för att nå årsgränsvärdet för kvävedioxid, men halterna har inte minskat märkbart och gränsvärdet för kvävedioxid överskrids fortsättningsvis. Enligt miljöskyddslagen (527/2014) ska en ny luftvårdsplan utarbetas som träder i kraft genast när den föregående luftvårdsplanens giltighetstid går ut, om det är uppenbart att gränsvärdet fortfarande överskrids omedelbart efter det att luftvårdsplanens giltighetstid har gått ut. Därför har miljöcentralen börjat arbeta på en ny luftvårdsplan i samarbete med övriga förvaltningar, HRM, HRT och andra samarbetsaktörer.

Bullerbekämpning

Enligt den senaste bullerutredningen från 2012 bor 282 060 helsingforsare i områden där bullret från vägtrafiken dagtid överskrider riktvärdet 55 dB. Stadsstyrelsen godkände 25.11.2013 översynen av handlingsplanen för bullerbekämpning. I planen presenteras de justerade långsiktiga målen för minskning av bullerolägenheter samt ett åtgärdsprogram med vars hjälp man försöker förbättra bullersituationen. Kostnader uppkommer av direkta bullerbekämpningsåtgärder, bl.a. bullerskärmar, ökad användning av tyst asfalt och krav på lågbullrande materiel samt av mera vittgående projekt som även gagnar bullerbekämpningen, såsom förbättrande av kollektivtrafikens attraktivitet och främjande av gång- och cykeltrafik.

Sanering av mark och soptippar

I Helsingfors tar man i bruk områden där grundberedning måste utföras innan marken kan användas igen. En del av grundberedningen handlar om att sanera förorenad mark. Helsingfors tidigare soptippar saneras i enlighet med miljöskyddslagstiftningen.

Staden förbereder sig på att i framtiden sanera soptippen i Storhoplax. Dessutom har avsättningar gjorts för eftervård av soptippar. Anslagsbehoven för sanering av andra områden som bedömts vara förorenade uppskattas årligen för de tio följande åren. Uppskattningen preciseras därmed varje år. De viktigaste saneringsobjekten 2015 var de tidigare hamnområdena, det vill säga projektområdena Fiskehamnen och Busholmen. Saneringen av soptippen i Nordsjö har inletts.

1.1.7 Bekämpning av grå ekonomi

Anvisningen om bekämpning av grå ekonomi i samband med upphandlingar innehåller detaljerade instruktioner om hur man kan försöka bekämpa grå ekonomi i samband med upphandlingar.

Förvaltningarna har aktivt fäst uppmärksamhet vid att deras samarbetspartners sköter sina åligganden och har bland annat använt skatteskuldsregistret och tjänsten tilaajavastuu.fi vid sin övervakning. Tjänsten är ett onlinnehjälpmiddel som är särskilt avsett för beställare av arbeten och ger hjälp med att utreda uppgifter som förutsätts i lagen om beställarens ansvar.

Stadsstyrelsen behandlade en aktuell översikt över bekämpningen av grå ekonomi vid sitt möte 7.1.2015. Dessutom presenterade stadsstyrelsen ett ställningstagande om bekämpning av grå ekonomi som en del av utlåtandet om reformen av upphandlingslagen 26.6.2015. Skatteförvaltningens utredning av stadens åtgärders verkningfullhet vid bekämpningen av grå ekonomi presenterades för stadsstyrelsen vid ett informationsmöte 18.2.2015 och för revisionsnämnden vid ett möte 23.9.2015. Rapporteringen av upphandlingsinformation till skattemyndigheten fortsätter tills vidare.

1.2 Redogörelse för stadens organisering av riskhanteringen och den interna kontrollen

Organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

Genom dokumentet Grunderna för Helsingfors stadskoncerns interna kontroll och riskhantering styr stadsfullmäktige organiseringen av den interna kontrollen och riskhanteringen och förutsätter att den interna kontrollen och riskhanteringen är tillräcklig i koncernens alla funktioner och på alla organisationsnivåer.

Stadsstyrelsen ansvarar för organiseringen av den interna kontrollen och riskhanteringen. Stadsdirektören, biträdande stadsdirektörerna inom sina verksamhetsområden samt förvaltningarnas och affärsverkens ledning ansvarar för genomförandet av en tillräcklig och fungerande intern kontroll och riskhantering.

Förvaltningarnas interna kontroll och riskhantering har organiserats utifrån instruktionerna och verksamhetsstadgorna, beskrivningar av den interna kontrollen och riskhanteringen, verksamhetsplanerna, beskrivningar av kärnprocesserna och definition av ansvar. Genomförandet av riskhanteringen följs alltid som ett led i uppföljningen av verksamheten och ekonomin.

Stadskoncernens riskhantering styrs och samordnas av en samordningsgrupp för intern kontroll och riskhantering. Gruppen är sammansatt av de centrala förvaltningarna och affärsverken och leds av stadskansliet.

Utvärdering av nuläget i fråga om den interna kontrollen och riskhanteringen

Utvärderingen baserar sig på av förvaltningarna godkända redogörelser för deras verksamhet samt uppgifter om utvärdering av den interna och externa kontrollen. Förvaltningarna har utvärderat organiseringen av riskhanteringen och den interna kontrollen och dess funktion. Vid utvärderingen har de bland annat utnyttjat utvärderingen av verksamhetsplanens utfall, utvärderingar av verksamhetssystem och kvalitet, checklistan för stadens interna kontroll samt mognadsmodellen för riskhantering.

Enligt utvärderingen är stadens interna kontroll på god eller nöjaktig nivå och ger huvudsakligen rimlig säkerhet om verksamhetens resultat, om lagenlighet och iakttagande av god förvaltningssed, om tryggnad av medel och egendom samt om att informationen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och tillräcklig för ledningens behov.

Realiserade betydande risker

Helsingfors har ett avtal om organisering av mottagande och förvar av personer som söker internationellt skydd. Avtalsrisken realiserades hösten 2015, när antalet asylsökande överskred den avtalade mängden. Den oförutsett snabba ökningen av antalet asylsökande krävde snabba administrativa åtgärder och intensifierad uppföljning av läget. Stadsstyrelsen gav 28.9.2015 fullmakt att ingå ett nytt samarbetsavtal med statens migrationsverk, där inkvarteringstjänsterna inom stadens mottagningsverksamhet utökas.

Affärsverket trafikverket hävde vintern 2015 avtalen med Siemens om automatisering av metron och lämnade i juli 2015 in en stämningsansökan till tingsrätten angående sina anspråk i samband med hävningen. Siemens väckte genkärsmål hos tingsrätten i februari 2016. Med anledning av Siemens anspråk har en skiljemannadomstol tillsatts, som organiserade sig i februari 2016. HST:s skadeståndsanspråk är 153,4 mn euro och Siemens 159,7 mn euro.

Försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet ledde i slutet av 2015 till att -67 mn euro bokfördes som finansiella kostnader och nedskrivningar i stadens bokslut för 2015.

Den olycka i hoppbacken i Herttonäs i augusti 2015 där en ung person dog och två andra skadades är under åtalprövning. Åtalsprövningen kan leda till ersättningsanspråk på staden och åtal mot stadens ansvariga anställda.

Redogörelse för stadens organisering av riskhanteringen och den interna kontrollen

Utvecklingsobjekt och utveckling av den interna kontrollen och riskhanteringen

Största delen av förvaltningarna har godkänt beskrivningen av den interna kontrollen och riskhanteringen. Enligt redogörelserna kommer ytterligare några beskrivningar att bli klara våren 2016. Den interna kontrollen och riskhanteringen har utvecklats i samband med utarbetandet av beskrivningar. Dessutom har man vid förvaltningarna utvecklat bl.a. riskbedömningen och riskhanteringen i samband med processer, följt riskhanteringsåtgärdernas verkningfullhet och uppdaterat riskhanteringsplanerna. Stadsstyrelsen godkände de justerade anvisningarna Den interna kontrollen och riskhanteringen i Helsingfors stadskoncern (Stn 23.11.2015).

Under 2016 görs en bedömning av betydande risker på stadsnivå. Dessutom utreds tiplinjens verksamhet och nödvändighet. Ibrukttagandet av stadens avtalshanteringssystem fortsätter och under våren fås utvärderingar av pilotförsöken. Vid förvaltningarna vidareutvecklas den interna kontrollen och riskhanteringen bl.a. genom uppdatering av riskhanteringsplanerna, utveckling av riskbedömningen, hanteringsmetoder samt uppföljning av dem. Genom utbildning stärks också avtalskunskaperna och hanteringen av säkerhetsfrågor.

Organiseringen av den interna revisionen

Den interna revisionen biträder stadsstyrelsen och stadens högsta ledning genom att granska och utvärdera hur förvaltningarnas och affärsverkens samt dottersammanslutningarnas interna kontroll och riskhantering genomförs och fungerar utifrån dels den revisionsplan som stadsdirektören godkänt, dels de särskilda uppdrag som enheten fått av stadens ledning.

Hösten 2015 gjordes en utomstående utvärdering av stadens interna revision. Enligt BDO Oy som gjorde utvärderingen följer stadens enhet för intern revision internationella yrkesstandarder för intern revision.

De granskningar som den interna revisionen utfört gällde bl.a. organisering av förvaltningen, ekonomiförvaltningsprocesser, den omvända momsens i byggbranschen, placeringar, hantering av kontanta medel, mellanuthyrning av specialbostäder, behandling av bygglov, stadens datasystemförtecknings och -redogörelsens aktualitet, administration och övervakning av lösöresregistreringen av IT-utrustning, dataskydd, säkerhetsledning, skolornas egna anskaffningar, upphandling av köpt service, lagerhantering, rapportering i samband med vårdgarantin, krisinkvartering, övervakning av transporttjänster, indrivning av underhållsbidrag och -stöd, förmedlingsmedel samt statsersättningar.

De granskade objekten har fått förbättringsrekommendationer och genomförandet av dessa följs under 2016. De granskade objektens ledning har behandlat observationerna och rekommendationerna i samband med granskningarna och vidtagit nödvändiga åtgärder. Granskningsresultaten har rapporterats skriftligen till stadens ledning, ledningen för det granskade objektet samt till revisionskontoret och OFR-revisorn.

På basis av de utförda granskningarna kan det med rimlig säkerhet konstateras att den interna kontrollen fungerar tillfredsställande.

1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment

1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat

RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
Verksamhetsintäkter	1 041 561	1 761 709
Tillverkning för eget bruk	114 807	124 786
Omkostnader	-4 302 828	-4 665 124
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 146 460	-2 778 629
Skatteintäkter	3 067 915	2 951 931
Statsandelar	273 172	250 648
Finansiella intäkter	104 859	80 345
Finansiella kostnader	-34 371	-23 632
ÅRS BIDRAG	265 115	480 663
Avskrivningar och nedskrivningar	-385 695	-408 147
Extraordinära poster	139 182	1 172 048
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	18 601	1 244 564
Bokslutsdispositioner	10 232	388 637
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	28 834	1 633 201

Räkenskapsperiodens resultat var 18,6 mn euro. Det jämförbara resultatet för föregående år var 188,5 mn euro. Stadens bokföringsmässiga resultat för 2015 påverkades av bokföringen av kostnader i samband med försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet. Posterna som bokfördes bland finansiella kostnader och nedskrivningar försämrade resultatet med sammanlagt -67 mn euro. På motsvarande sätt förbättrades räkenskapsperiodens resultat med cirka 34 mn euro av poster som bokförts för vissa apportöverlåtelser.

Det försämrade resultatet jämfört med 2014 var en följd av att Helen Ab:s rörelsevinst inte längre fanns med och förbättrade stadens resultat.

För stadens egen verksamhet var omkostnadsökningen cirka en procent, vilket motsvarar målet i strategin. Målet i stadens strategi är att skuldsättningsutvecklingen bromsas genom att se till att den reella ökningen i moderstadens omkostnader motsvarar ökningen i antalet invånare minskad med 1 procent, som är årsmålet för produktivetsförbättringen. Under 2015 ökade omkostnaderna enligt målet i strategin med 2,9 procent medan ökningen borde ha stannat vid 0,9 procent för att motsvara målet. Omkostnaderna ökade mer än strategimålet inom verksamhet som staden inte kan effektivt påverka på kort sikt genom egna åtgärder. Utgifterna ökade från föregående år inom den specialiserade sjukvården (HNS) med 37 mn euro (70 procent), inom arbetsmarknadsstödet kommunandel med 24 mn euro (74 procent) och inom mottagningscentralverksamheten med 7 mn euro (48 procent). Att omkostnaderna under 2015 ökade mer än strategimålet förklaras nästan helt av omkostnadsökningen inom ovanstående verksamheter.

Avgiftsfinansieringens andel av omkostnaderna beskrivs med ett nyckeltal som beräknas enligt formeln:

$100 \cdot \text{verksamhetsintäkter} / (\text{omkostnader} - \text{tillverkning för eget bruk})$.

Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment

Nyckeltalet har utvecklats på följande sätt:

	2015	2014	2013	2012	2011
Verksamhetsintäkter i % av omkostnaderna	24,9	38,8	39,0	39,3	40,4

I skatteintäkter inflöt 3,9 procent mer än 2014. I kommunalskatt inflöt 1,9 procent mer än 2014. I samfundsskatt inflöt 20,2 procent mer än 2014. De ökade samfundsskatteintäkterna är en följd av att Helsingfors fördelningsandel var högre 2015 än 2014 (23,14 procent mot 21,35 procent) till följd av den positiva ökningen av Helsingfors skatteunderlag i den slutförda beskattningen för 2014.

Årsbidraget var 265 mn euro. Årsbidraget visar de internt tillförda medel som blir över för investeringar, placeringar och amorteringar. Utgångspunkten är att kommunens interna finansiering är tillräcklig om årsbidraget täcker avskrivningarna.

Nyckeltalen som beräknas utifrån årsbidraget har utvecklats på följande sätt:

	2015	2014	2013	2012	2011
Årsbidrag, mn euro	265,1	480,7	472,7	439,1	574,3
Årsbidraget täcker avskrivningarna, %	68,7	117,8	117,3	110,7	158,7
Årsbidrag, euro/invånare	422	773	772	726	963

Årsbidraget för 2015 täckte 68,7 procent av avskrivningarna (nedskrivningarna inräknade).

En närmare specifikation av posterna i resultaträkningen finns i kapitel 2, Budgetutfallet, samt i affärsverkens och fondernas särredovisade bokslut i kapitel 5.

1.3.2 Finansieringen av verksamheten

FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	2015	2014
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHETEN		
Årsbidrag	265 115	480 663
Extraordinära poster	139 182	1 172 049
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-153 117	-1 557 454
	251 180	95 257
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Investeringsutgifter	-571 167	-2 720 876
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	5 267	5 228
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	147 757	3 022 436
	-418 144	306 789
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
	-166 964	402 046
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar	-23 305	-737 389
Minskningar i lånefordringar	101 527	174 177
	78 222	-563 212
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	120 000	355 000
Minskning av långfristiga lån	-116 641	-274 933
	3 359	80 067
Förändring av eget kapital		
	0	-55
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvalt kapital	-13 706	7 640
Förändring av omsättningstillgångar	-331	81 701
Förändring av fordringar	-11 382	101 868
Förändring av räntefria skulder	43 339	-23 413
	17 919	167 797
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
	99 501	-315 403
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		
	-67 463	-86 643
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	940 431	1 007 894
Likvida medel 1.1	1 007 894	921 251
	-67 463	86 643

Den interna finansieringen av Helsingfors stads investeringar 2015 var 46,8 procent med beaktande av bokföringen av kostnadsposter som hänför sig till försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet samt poster som bokförts för vissa apportöverlåtelse. Den jämförbara interna finansieringen av investeringar var 54,4 procent (investeringsutgifter 492,4 mn euro när ovan nämnda bokföringsposter räknas bort).

Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten med undermoment

Stadens investeringar utan affärsverken och vissa bokföringstekniska omkostnadsposter uppgick till 388 mn euro 2015 och 391 mn euro 2014. Därmed underskrider användningen av anslagen den investeringsnivå på 435 mn euro som satts upp för strategiperioden.

För Helsingfors stad är verksamhetens och investeringarnas kassaflöde -167 mn euro 2015. Motsvarande siffra för föregående år var 22,6 mn euro.

Skillnaden mellan internt tillförda medel och investeringsnivån täcktes år 2015 huvudsakligen genom minskning av de likvida medlen med -67,5 mn euro. Efter att energi- och hamnverksamheterna bolagiserats kunde stadens likviditetsbuffert minskas på ett kontrollerat sätt.

Förutom genom minskning av de likvida medlen täcktes skillnaden mellan internt tillförda medel och investeringsnivån med att amorteringarna på utgivna lån var större än de nya utgivna lånen. Helen Ab:s och Helsingfors Hamn Ab:s låneamorteringar samt amorteringar på lån för bostadsproduktion förbättrade kassaflödet från finansiering med sammanlagt cirka 50 mn euro.

Stadens likvida situation gjorde det möjligt att förlägga stadens låntagning till 2016. Stadens lånebestånd ökade med bara 3,4 mn euro under 2015. Den planerade låntagningen för att finansiera affärsverket HST:s kollektivtrafikinvesteringar genomfördes inte 2015.

Nyckeltalen i finansieringsanalysen har utvecklats på följande sätt:

	2015	2014	2013	2012	2011
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (ackumulerat 2011–2015), 1000 euro	-16 764	698 984	18 956	..	..
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk och bildandet av samkommunen HRM 2014	-396 000	-387 300	-687 900	..	..
Intern finansiering av investeringar, procent	46,8	17,7	74,5	68,1	85,1
Låneskötselbidrag	2,1	1,7	4,3	3,4	4,2
Likviditet, kassadagar	70	44	63	46	58

Nyckeltalet Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde visar hur mycket av kassaflödet som blir över för utlåning, amorteringar och förstärkning av kassan. Om kassaflödet är negativt måste man täcka utgifterna genom att antingen minska kassamedlen eller öka låntagningen.

Låneskötselbidraget anger den interna finansieringens tillräcklighet för betalning av räntor och amorteringar på främmande kapital. Kommunens låneskötsel förmåga anses vara god om nyckeltalet är över 2. År 2015 var stadens låneskötselbidrag 2,1.

Nyckeltalet likviditet, kassadagar anger hur många dagars kassautbetalningar som kan täckas med de likvida medel som fanns på årets sista dag.

1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den

BALANSRÄKNING

1 000 euro	31.12.2015	31.12.2014	1 000 euro	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA			PASSIVA		
BESTÄENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital		
Immateriella rättigheter	19 824	20 713	2 972 407	2 972 406	
Övriga utgifter med lång verkningstid	84 037	87 076	Uppskrivningsfond	1 808 364	1 810 974
Förskottsbetalningar	1 064	147	Övriga egna fonder	514 769	474 051
	104 925	107 936	Övrigt eget kapital	729 031	729 031
Materiella tillgångar			Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 450 420	2 867 219
Mark- och vattenområden	3 142 539	3 101 722	Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	28 834	1 633 201
Byggnader	1 622 494	1 642 755		10 503 823	10 486 882
Fasta konstruktioner och anordningar	1 313 802	1 265 291	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Maskiner och inventarier	172 955	181 045	Avskrivningsdifferens	52 195	55 262
Övriga materiella tillgångar	12 056	11 816	Reserver	18 112	15 996
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	311 150	221 164		70 307	71 258
	6 574 995	6 423 793	AVSÄTTNINGAR		
Placeringar			Avsättningar för pensioner		
Aktier och andelar	3 143 429	3 122 524	138 101	151 959	
Övriga lånefordringar	2 008 843	2 087 066		138 101	151 959
Övriga fordringar	546	546	FÖRVALTAT KAPITAL		
	5 152 819	5 210 136	Statens uppdrag		
FÖRVALTADE MEDEL			140 637		
Statens uppdrag	139 715	145 663	Donationsfondernas kapital		
Donationsfondernas särskilda täckning	4 344		4 344		
Övriga förvaltade medel	441 767	425 433	Övrigt förvaltad kapital		
	585 825	575 427	419 164		
			564 144		
			567 452		
RÖRLIGA AKTIVA			FRÄMMANDE KAPITAL		
Omsättningstillgångar			Långfristigt		
Material och förnödenheter	9 451	11 278	Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar		
Varor under tillverkning	5 675	3507	1 253 826		
Övriga omsättningstillgångar	87	96	Lån från offentliga samfund		
	15 213	14 881	7 438		
Fordringar			Erhållna förskott		
Långfristiga fordringar			13 118		
Kundfordringar	65	130	Skulder till leverantörer		
Lånefordringar	62	62	1 160		
Övriga fordringar	24 107	29 102	Anslutningsavgifter och övriga skulder		
	24 234	29 294	105		
Kortfristiga fordringar			Resultatregleringar		
Kundfordringar	58 020	48 284	1 275 647		
Lånefordringar	428	1 506	1 470 138		
Övriga fordringar	40 478	36 419	Kortfristigt		
Resultatregleringar	104 321	100 596	Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar		
	203 247	186 805	320 729		
Fordringar sammanlagt			Erhållna förskott		
227 482	216 100	11 582			
Finansiella värdepapper			Skulder till leverantörer		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	474 560	683 683	135 063		
Masskuldebrevsfordringar	20 000	0	Anslutningsavgifter och övriga skulder		
	494 560	683 683	169 677		
Kassa och bank			Resultatregleringar		
445 871	324 211	412 618			
AKTIVA SAMMANLAGT			1 049 668		
13 601 691	13 556 168	808 479			
		2 325 315			
		2 278 617			
		PASSIVA SAMMANLAGT			
		13 601 691			
		13 556 168			

Den finansiella ställningen och förändringar i den

Stadens balansomslutning ökade med 45,5 mn euro. De största egendomsökningarna skedde inom immateriella tillgångar och de största minskningarna inom finansiella värdepapper.

I skillnaderna i stadens balansräkning vid utgången av 2015 jämfört med utgången av 2014 märktes genomgående bolagiseringarna av affärsverket Helsingfors Energi, affärsverket Palmia och affärsverket Helsingfors Hamn 31.12.2014. Till följd av bokföringstekniska poster i samband med bolagiseringarna steg överskottet från tidigare räkenskapsperioder till 1 397 mn euro.

År 2015 har likviditetsreserver, dvs. det totala beloppet av penningmarknadsplaceringar samt kassa och bank, upplösts med sammanlagt 80 mn euro på grund av det minskade behovet av likviditetsreserv efter bolagiseringsarrangemangen vid årsskiftet 2014/2015.

I lånen från finansinstitut och försäkringsinrättningar är de kortfristiga lånen andel större än året innan. De kortfristiga lånen från finansinstitut och försäkringsinrättningar består i sin helhet av amorteringar på långfristiga lån 2016. Den stora andelen kortfristiga lån förklaras av att ett bulletlån på 200 mn euro som upptogs 2011 förföll till betalning 2016.

Balansräkningens nyckeltal som är ett uttryck för soliditet, finansieringsförmögenhet och skuldsättning har utvecklats på följande sätt:

Balansräkningens nyckeltal	2015	2014	2013	2012	2011
Soliditetsgrad, procent	77,9	78,0	76,2	76,3	75,9
Relativ skuldsättning, procent	52,5	45,6	44,4	40,5	42,3
Lånebestånd 31.12, mn euro	1 582	1 579	1 515	1 201	1 286
Lån, euro/invånare	2 518	2 540	2 472	1 986	2 157
Lånefordringar 31.12, mn euro	2 009	2 087	1 524	1 571	1 633

Soliditetsgraden, som mäter kommunens soliditet och dess förmåga att tåla underskott och klara av åtaganden på lång sikt, har varit god under hela översiktsperioden och minskade till 77,9 procent år 2015. En genomsnittlig soliditetsgrad på 70 procent anses vara en allmän målnivå inom den kommunala ekonomin.

Nyckeltalet Relativ skuldsättning anger hur stor del av kommunens driftsintäkter som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet. Ju lägre nyckeltal, desto bättre klarar kommunen att återbetala lånet med internt tillförda medel. Nyckeltalet Relativ skuldsättning har varit stigande efter 2012.

1.5 Totala inkomster och utgifter

Kalkylen Totala inkomster och utgifter visar stadens inkomstkällor och utgiftsposter. I kalkylen har samtliga utgifter och inkomster ur resultaträkningen och finansieringsanalysen sammanställts. Skillnaden mellan totala inkomster och utgifter, -85 mn euro, är densamma som summan av de absoluta värdena av likvida medel och övriga förändringar i likviditeten.

INKOMSTER	Miljoner euro	UTGIFTER	Miljoner euro
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	1 042	Omkostnader	4 303
Skatteintäkter	3 068	Tillverkning för eget bruk	-115
Statsandelar	273		
Ränteintäkter	86	Räntekostnader	22
Övriga finansiella intäkter	19	Övriga finansiella kostnader	12
Extraordinära intäkter	140	Extraordinära kostnader	1
Korrektivposter i inkomstfinansieringen		Korrektivposter i inkomstfinansieringen	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-140	Försäljningsförluster av tillgångar bland bestående aktiva	-1
		Förändring av avsättningar	14
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	5	Investeringsutgifter	571
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	146		
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskningar i lånefordringar	102	Ökningar i lånefordringar	23
Ökning av långfristiga lån	120	Minskning av långfristiga lån	116
Ökning av eget kapital		Minskning av eget kapital	
Totala inkomster sammanlagt	4 861	Totala utgifter sammanlagt	4 946

Avstämning:

Totala inkomster – Totala utgifter = 4 861 – 4 946 = -85

Övriga förändringar i likviditeten + Förändring av likvida medel = [18] + [67] = 85

Kalkylen Totala inkomster och utgifter kan avstämmas mot finansieringsanalysen sålunda att skillnaden mellan totala inkomster och utgifter är lika stor som summan av de absoluta värdena av posterna Övriga förändringar i likviditeten och Förändring av likvida medel i finansieringsanalysen när dessa poster har olika förtecken i finansieringsanalysen, och lika stor som skillnaden mellan de absoluta värdena av posterna när de har samma förtecken i finansieringsanalysen.

1.6 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.6.1 Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet

Helsingfors koncernbokslut består av förvaltningarnas, affärsverkens, de självständiga fondernas, samkommunernas och dottersammanslutningarnas samt intressebolagens bokslut.

I bokslutet ingår 83 dottersammanslutningar där moderstadens ägarandel är över 50 procent eller där staden annars har bestämmande inflytande i sammanslutningen. I koncernbokslutet har dessutom 35 underkoncernbolag sammanställts via dottersammanslutningar. Ytterligare ingår i bokslutet sex samkommuner där staden är medlem samt alla 11 stiftelser där staden har bestämmande inflytande. I koncernbokslutet ingår också en samägd sammanslutning och alla 39 intressesammanslutningar.

I noterna till koncernbokslutet finns en detaljerad förteckning över de sammanslutningar och stiftelser som sammanställts i koncernbokslutet.

De till omsättningen största dottersammanslutningarna 2015 var Helen Ab, Helsingfors stads bostäder Ab, Helsingfors Hamn Ab och Palmia Ab. När verksamhetens omfattning ställs i relation till stadens röstetal var HNS, HRM och HST de viktigaste samkommunerna. De viktigaste intressesammanslutningarna var Vanda Energi samt Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy, när verksamhetens omfattning granskas i förhållande till stadens ägarandel.

Översynen av stadens koncernanvisning gjordes klar för beslut, vilket sköts upp till 2016.

1.6.2 Styrning av koncernens verksamhet

Den nuvarande koncernstyrningsmodellen har tillämpats sedan 2004 och har kompletterats genom bildandet av en koncernsektion i stadsstyrelsen från 1.1.2009. Stadsfullmäktige godkände i januari 2008 koncernanvisningar för Helsingfors stad som verktyg för koncernstyrningen. Stadsstyrelsens koncernsektion godkände i september 2009 centrala principer för ledning och förvaltning inom Helsingfors stadskoncern.

Koncernstyrningen har utvecklats enligt stadsstyrelsens utvecklingslinjer och den dottersammanslutningsstrategi som ingår i de strategiprogram som stadsfullmäktige godkänt. Enligt strategiprogrammet 2013–2016 leds stadskoncernen som en helhet, koncernstyrningen effektiviseras och blir klarare, ägarpolicyn blir klarare och organisationen utvecklas så att tjänsterna för invånarna blir bättre. Som ett led i utvecklingsarbetet enligt strategiprogrammet har man sett över stadens koncernanvisningar och uppdaterat anvisningen om centrala principer för ledning och förvaltning.

För att genomföra koncernstyrningen och främja verksamhet som är förenlig med stadskoncernens fördel som helhet följer stadskoncernens dottersammanslutningar de grundläggande riktlinjerna i det godkända strategiprogrammet samt reglerna i koncernanvisningen.

1.6.3 Väsentliga händelser som rör koncernen

År 2015 genomfördes betydande omorganiseringar av stadens funktioner och andra separata utredningar i samband med Helsingfors stads koncernstyrning.

En ändring i kommunallagen beträffande konkurrensneutralitet trädde i kraft 1.9.2013. I och med ändringen ska kommunen i ett konkurrensläge på marknaden överföra skötseln av uppgifterna till ett aktiebolag, ett andelslag, en förening eller en stiftelse (s.k. bolagiseringsskyldighet).

Med anledning av ändringen i kommunallagen bolagiserade Helsingfors stad affärsverket Helsingfors Energi och affärsverket Helsingfors Hamn och bolagiserade delvis affärsverket Palmia vid utgången av 2014. År 2015 var det första egentliga verksamhetsåret för Helen Ab, Helsingfors Hamn Ab och Palmia Ab (före detta Helsingfors stads Service Ab). Överföringen av affärsverkens verksamhet till bolagsform har inneburit förändringar inte bara i själva verksamheten utan också i styrningen av den. Bolagen har övervakats noga av stadsstyrelsens koncernsektion under sitt första egentliga verksamhetsår.

Helen Ab:s utvecklingsprogram som utarbetats av bolagets styrelse behandlades i stadens beslutsorgan hösten 2015. Stadsfullmäktige beslutade 2.12.2015 godkänna att Helen Ab:s utvecklingsprogram genomförs enligt en decentraliserad lösning som bygger på separat värmeproduktion och att det nuvarande energiförsörjningsområdet på Hanaholmen omdisponeras efter att biovärmecentralerna blivit färdiga före 31.12.2024 utgående från att kraftverksfunktionerna i området upphör och kraftverket läggs ned. Den decentraliserade lösningen som baserar sig på separat värmeproduktion gör det möjligt att nå stadsfullmäktiges mål för utsläppsminskning och ökad användning av förnybar energi. Lösningen beaktar också bättre än de övriga utredda alternativen tryggheten av Helen Ab:s lönsamhet samt osäkerhetsfaktorerna i samband med den framtida utvecklingen av energimarknaden.

I början av 2015 inleddes en utredning av ägandearrangemangen för Helsingfors Busstrafik Ab, som i sin helhet ägs av staden. Vid utredningen granskades olika alternativ för hur utmaningarna i fråga om bolagets ekonomiska situation och fortsatta verksamhet skulle kunna lösas på ett sätt som är ändamålsenligt för stadskoncernen. På basis av utredningen fördes förhandlingar med koncernen Koiviston Auto om försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s hela affärsverksamhet. Stadsfullmäktige beslutade 21.10.2015 ge stadens förhandsmedgivande till försäljning av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet. Köpesumman var sammanlagt cirka 24,5 mn euro. Överlåtelsen av affärsverksamheten verkställdes 14.12.2015. I samband med affären övergick bolagets affärsverksamhet inklusive firmamnamnet till köparen, Viikin Linja Oy, som hör till koncernen Koiviston Auto. Helsingfors Busstrafik Ab som kvarstod i stadens ägo bytte namn till Helsingfors stads Bussverksamhet Ab i samband med verkställandet av överlåtelsen. Bolaget har inte längre någon egentlig affärsverksamhet.

Stadsfullmäktige godkände 5.5.2015 projektplanen för ett campus i Kvarnbäcken som hyrs ut till yrkeshögskolan Metropolia. Det av stadsfullmäktige godkända campusprojektet får omfatta högst 56 015 m² bruttoyta, och byggkostnaderna får uppgå till högst 165 mn euro exklusive mervärdesskatt i kostnadsnivån i april 2014. För genomförandet av byggprojektet och för ägande och förvaltning av campusbyggnaderna grundades fastighetsbolaget Kiinteistö Oy Myllypuron kampus, som ägs av staden. Yrkeshögskolan Metropolias utbildnings- och innovationsverksamhet i samband med bygg- och fastighetssektorn samt social- och hälsovårdssektorn kommer att förläggas till Kvarnbäckens campus. Dessutom förläggs högskolans förvaltning och gemensamma centraliserade tjänster till campus.

Som en del av helhetsarrangemanget kring nedläggningen av stiftelsen Helsingfors stads 400-årshem överläts bostadsbyggnaderna som stiftelsen förvaltar och staden äger till Helsingfors stads bostäder Ab. Samtidigt övertog bolaget ansvaret för de ombyggnadslån och leverantörsskulder som hänför sig till byggnaderna. Stadsfullmäktige beslutade 4.11.2015 godkänna nedläggningen av Stiftelsen Helsingfors stads 400-årshem och överföringen av stiftelsens verksamhet till en del av Helsingfors stadskoncern. Stadsfullmäktige beslutade att flervåningsbostadshus på sex olika platser inklusive genomförda ombyggnader och därtill hörande ombyggnadslån och leverantörsskuld överläts som apport till Helsingfors stads bostäder Ab som en del av helhetsarrangemanget kring nedläggningen av stiftelsen. Helsingfors stads bostäder Ab:s extra bolagsstämma 7.12.2015 fattade för bolagets del de beslut som krävdes för arrangemanget.

Stadens fastighetsbolag Kiinteistöosakeyhtiö Ruskeasuon asunnot Oy fusionerades med Helsingfors stads bostäder Ab 31.12.2015.

41 nya fastigheter övergick i Helsingfors stads bostäder Ab:s ägo 1.1.2015, då Kiinteistö Oy Helsingin palveluasunnot fusionerades med Helsingfors stads bostäder Ab. I Palveluasunnotts fastigheter finns över 2 500 specialbostäder för äldre, utvecklingsstörda samt rehabiliteringsklienter inom missbrukar- och mentalvården.

Under 2015 har Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors som ägs av staden tillsammans med Föreningen Konstsfundet r.f. förberett byggandet av ett nytt konstmuseum, Amos Rex, under Glaspalatset och Glaspalatsets gård. Staden överlät Glaspalatsbyggnaden, vars värde är 20,7 mn euro, som apport till fastighetsbolaget. Byggnadsarbetena på det nya konstmuseet och ombyggnadsarbetena på Glaspalatset startade i januari 2016. I och med museiprojektet flyttade stadens bolag Glaspalatsets Mediacentrum Ab ut ur Glaspalatsets lokaler, och bolaget kan inte hyra ut lokalerna i Glaspalatset medan ombyggnaden pågår.

Oy Gardenia-Helsinki Ab, av vilket staden äger 90 procent och Helsingfors universitet 10 procent, försattes i likvidation 2015 till följd av långvariga ekonomiska utmaningar i samband med verksamheten. Bolagets bolagsstämma beslutade om inledande av likvidationsförfarande 4.9.2015. Syftet med förfarandet är att utreda bolagets tillgångar och skulder samt upplösa bolaget.

Under 2015 köptes dessutom aktiestocken i bolaget Lågfants Bostads As Oy Ab, Nederfants Bostads As Oy Ab, Söderfants Bostads As Oy Ab och Västerfants Bostads As Oy Ab. Bolagen är bostadsaktiebolag vars bransch är att äga och förvalta bolagets fastigheter. Bolagens fastigheter har en sammanlagd yta på cirka 12,9 hektar. De obebyggda fastigheterna ligger i Östersundoms mellersta del.

1.6.4 Målpuffyllelsen för dottersammanslutningarna

Som ett led i koncernstyrningen satte stadsfullmäktige upp bindande mål för följande dottersammanslutningar i budgeten för 2015. Alla bindande mål uppfylldes med undantag för två dottersammanslutningar.

Bolag	Bindande mål	2015
Helen Ab	Fortsättning till Helsingfors Energis utvecklingsprogram berett och förelagt Stge.	Uppfylldes
Helsingfors Hamn Ab	Beslut om bygge av en ny Västra terminal har fattats.	Uppfylldes
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Prisstegringen motsvarar högst stegringen i kostnadsnivån.	Uppfylldes inte.
MetropoliLab Oy	MetropoliLab Oy säkerställer och tryggar tillgången i huvudstadsregionen till sådana laboratorieanalys- och provtagningstjänster som behövs för uppföljningen av livsmedels-, vatten- och miljötillståndet i alla epidemisituationer och andra undantags- och störningssituationer och garanterar att sådana tjänster finns att tillgå för företagen, myndigheterna och kommuninvånarna i området.	Uppfylldes
Oy Gardenia-Helsinki Ab	Bolaget genomför det år 2014 utarbetade programmet för sanering av ekonomin.	Bolaget försatt i likvidation
Finlandia-huset Ab	Understödet för bolagets verksamhet minskar med 100 000 euro från år 2014 till år 2015 i enlighet med bolagiseringsbeslutet.	Uppfylldes
Helsingfors stads bostäder Ab	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna.	Uppfylldes inte.
Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna.	Uppfylldes
Fastighets Ab Auroraborg	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna.	Uppfylldes
Fastighets Ab Verksamhetslokalerna i Helsingfors	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna.	Uppfylldes
Fastighets Ab Kabelhuset	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna.	Uppfylldes
Fastighets Ab Helsingfors Tennispalats	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna.	Uppfylldes

Målet för Helsingfors stads bostäder Ab uppfylldes inte. Kostnadsindex för underhållet av fastigheten steg med 1,5 procent jämfört med motsvarande period föregående år (index 3/2015). Underhållskostnaderna för Helsingfors stads bostäder Ab steg med 3,2 procent. Kostnadsstegringarna var störst inom följande poster: reparationer som utjämnas på områdesnivå, fastighetsskatt, tomtarrenden och kreditförluster.

Målet för Seure Henkilöstöpalvelut Oy (prisstegringen motsvarar högst stegringen i kostnadsnivån) uppfylldes inte. Prisstegringen grundade sig på en felaktig förhandsuppskattning av lönebikostnaderna och på en tillväxtprognos för basserviceindex som var större än den faktiska.

1.6.5 Redogörelse för ordnandet av koncerntillsynen

Koncernledningen övervakar regelbundet dottersammanslutningarnas verksamhet och resultat bl.a. med hjälp av uppföljningsrapporter. Rapporterna berättar hur verksamheten och ekonomin utvecklats för varje enskild dottersammanslutning utifrån delårsöversikter som dessa har lämnat in. I delårsöversikterna rapporterar dottersammanslutningarna också om sina mest betydande risker.

För uppföljningen av stadens hyresbostadsbolag producerar fastighetskontorets fastighetsutvecklingsavdelning en årlig uppföljningsrapport. Rapporten innehåller detaljerad information om bostadsförmögenheten samt årsöversikter, nyckeltal och jämförelseinformation. Rapporten läggs ut på Helsingfors stads webbplats.

Centraliserade koncernfunktioner finns inom finansierings- och placeringsverksamheten och upphandlingen. Dottersammanslutningarna ansvarar själva för att försäkra sin verksamhet och egendom. Vid bekämpningen av grå ekonomi utnyttjar dottersammanslutningarna bland annat tjänsten tilaajavastuu.fi och deltar i samarbetet mellan stadskoncernen och Skatteförvaltningen.

Enligt koncernanvisningen har sammanslutningens styrelse det övergripande ansvaret för sammanslutningens interna kontroll och riskhantering. Dottersammanslutningens styrelse ska se till att risker som hänför sig till företags verksamhet identifieras, bedöms och följs. Anvisningen Riskhantering och intern kontroll inom Helsingfors stadskoncern som godkändes av stadsstyrelsen 23.11.2015 anger principerna för dottersammanslutningarnas riskhantering och hur denna ska genomföras. Stadskansliet har arbetat på en översyn av koncernanvisningen under 2015.

De av stadsfullmäktige godkända grunderna för intern kontroll och riskhantering gäller även dottersammanslutningarna och deras styrelser. För dottersammanslutningarna har det ordnats utbildning om intern kontroll och riskhantering.

I samband med uppföljningen av verksamheten och ekonomin har koncernledningen följt upp risksituationen i koncernföretagen bl.a. med hjälp av uppföljningsrapporter. En rapport om läget i fråga om riskhanteringen och den interna kontrollen har också förelagts stadsstyrelsen. I rapporten ingår även dottersammanslutningarnas bedömningar av sina mest betydande risker.

Riskhanteringen och den interna kontrollen har genomförts på det sätt som verksamheten kräver med tanke på sammanslutningarnas storlek och verksamhetens omfattning och inga betydande brister har upptäckts i detta.

1.6.6 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag för 2015 var 898 mn euro, vilket är cirka 29 mn euro sämre än 2014. Försämringen berodde närmast på att Helen Ab:s rörelsevinst var lägre än 2014. Helsingfors stads årsbidrag var något bättre 2015 än året innan (när stadens årsbidrag 2014 jämförs utan de bolagiserade affärsverken).

Stadskoncernens överskott var 282 mn euro, vilket var 97 mn euro sämre än året innan (2014 förbättrades överskottet av bokslutsdispositioner av engångsnatur till följd av bolagiseringen av affärsverken). Skattepåföljderna för bolagiseringen av affärsverken höjde de betalda skatterna till 20 mn euro och försämrade därmed överskottet för 2015.

I extraordinära poster i koncernresultaträkningen ingår en förlust på cirka -24 mn euro som hänför sig till försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet.

Stadskoncernens investeringar uppgick till 1 075 mn euro och den interna finansieringen av investeringarna var 78,5 procent.

År 2015 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen negativt, -57 mn euro. Helsingfors stads inverkan på verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen var -167 mn euro.

Stadskoncernens lånebestånd uppgick till 5 011 mn euro (7 977 e/inv.) och härav var Helsingfors stads lånebestånd 1 582 mn euro (2 518 e/inv.). Koncernens lånefordringar uppgick till 476 mn euro (758 e/inv.). Helsingfors stads lånefordringar samt minskningen av utlåningen som syns i finansieringsanalysen elimineras i koncernfinansieringsanalysen, eftersom Helsingfors stads utgivna lån till största delen utgörs av lån till de egna dottersammanslutningarna.

Stadskoncernens lånebestånd ökade med 70 mn euro. Helsingfors stads andel härav var 3 mn euro. Ökningen av koncernsammanslutningarnas lånebestånd hänförde sig närmast till bolag som förvaltar stadens hyresbostäder.

KONCERNRESULTATRÄKNING FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	01.01-31.12.2015	01.01-31.12.2014
Verksamhetsintäkter	3 114 365	3 073 006
Omkostnader	-5 559 544	-5 387 429
Andel av intressesammanslutningarnas vinst/förlust (-)	7 794	46 538
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 437 385	-2 267 885
Skatteintäkter	3 067 915	2 951 931
Statsandelar	273 172	250 648
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	19 519	17 554
Övriga finansiella intäkter	16 692	14 653
Räntekostnader	-90 085	-95 339
Övriga finansiella kostnader	-11 985	-5 034
	-65 859	-68 166
ÅRS BIDRAG	837 843	866 528
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-655 241	-651 251
Differens vid eliminering av innehav	14 003	1 055
Nedskrivningar	-4 421	-1 683
	-645 659	-651 879
Extraordinära poster	115 565	115 684
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	307 749	330 333
Bokslutsdispositioner	-470	56 879
Räkenskapsperiodens skatt	-19 924	-4 583
Uppskjuten skatt	-6 280	-5 664
Minoritetsandelar	1 370	2 109
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT (-)	282 445	379 074
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/Omkostnader, procent	56,0	57,0
Årsbidraget täcker avskrivningarna, %	127,0	132,7
Årsbidrag, euro/invånare	1 334	1 394
Invånarantal	628 200	621 600

KONCERNFINANSIERINGSANALYS FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Årsbidrag	837 843	866 528
Extraordinära poster	115 565	115 685
Räkenskapsperiodens skatt	-19 924	-4 583
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-120 047	-193 394
	813 437	784 236
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Investeringsutgifter	-1 074 671	-2 386 762
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	7 008	5 887
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	197 594	1 644 554
	-870 069	-736 321
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-56 632	47 915
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar	-9 853	-4 575
Minskningar i lånefordringar	14 164	7 801
	4 311	3 226
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	269 182	590 672
Minskning av långfristiga lån	-168 807	-447 700
Förändring av kortfristiga lån	-30 345	10 942
	70 030	153 914
Förändringar av eget kapital	19 186	9 615
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-17 661	-1 864
Förändring av omsättningstillgångar	3 317	6 044
Förändring av fordringar	25 162	-17 333
Förändring av räntefria skulder	78 243	39 849
	89 061	26 696
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	182 588	193 451
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	125 956	241 365
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 498 063	1 372 107
Likvida medel 1.1	1 372 107	1 130 742
	125 956	241 365

Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro	-639 593	-834 127
Intern finansiering av investeringar, procent	78,5	36,4
Låneskötselbidrag	3,6	1,8
Likviditet, kassadagar	79	60

KONCERNBALANSRÄKNING FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	56 849	56 499
Övriga utgifter med lång verkningstid	240 701	258 901
Förskottsbetalningar	8 195	4 772
	305 745	320 172
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 213 124	3 172 293
Byggnader	5 542 485	5 328 644
Fasta konstruktioner och anordningar	2 352 083	2 280 009
Maskiner och inventarier	1 140 282	1 251 883
Övriga materiella tillgångar	20 191	19 319
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	724 059	615 614
	12 992 224	12 667 762
Placeringar		
Andelar i intressesammanslutningar	244 504	255 679
Övriga aktier och andelar	445 297	413 093
Övriga lånefordringar	475 906	472 033
Övriga fordringar	2 117	7 560
	1 167 824	1 148 365
FÖRVALTADE MEDEL	455 667	440 891
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	98 752	102 069
Fordringar		
Långfristiga fordringar	63 573	86 575
Kortfristiga fordringar	376 391	379 117
	439 964	465 692
Finansiella värdepapper	496 434	703 866
Kassa och bank	1 001 630	668 241
AKTIVA SAMMANLAGT	16 958 240	16 517 058

1 000 euro	31.12.2015	31.12.2014
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	5 815	5 815
Uppskrivningsfond	1 813 224	1 815 893
Övriga egna fonder	812 676	746 372
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	3 276 798	2 951 257
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	282 445	379 074
	9 897 470	9 604 923
MINORITETSANDELAR	69 574	64 774
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	140 137	153 685
Övriga avsättningar	39 445	34 196
	179 582	187 881
FÖRVALTAT KAPITAL	567 232	570 118
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	4 443 558	4 594 652
Långfristigt räntefritt främmande kapital	97 892	91 751
	4 541 450	4 686 403
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	567 717	346 593
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 135 215	1 056 366
	1 702 932	1 402 959
Främmande kapital sammanlagt	6 244 382	6 089 362
PASSIVA SAMMANLAGT	16 958 240	16 517 058
Koncernbalansräkningens nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	58,8	62,1
Relativ skuldsättning, procent	95,6	95,9
Akkumulerat överskott, euro	3 559 243	2 779 467
Akkumulerat överskott, euro/invånare	5 666	4 471
Koncernens lånestock 31.12, 1000 euro	5 011 275	4 941 245
Koncernens lånebestånd, euro/invånare	7 977	7 949
Koncernens lånefordringar 31.12, 1000 euro	475 906	472 033
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	758	759

1.7 Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat före förändring av reserver och fonder är 18 601 364,41 euro. I resultatet ingår även resultaten för stadens affärsverk och de fonder som utgör självständiga balansenheter. Dessa resultat behandlas i deras egen bokföring.

Stadsstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens resultat disponeras på följande sätt:

- Affärsverket Helsingfors stads trafikverk HST:s överskott för räkenskapsperioden på 2 465 659,64 euro läggs enligt affärsverket HST:s direktions förslag till eget kapital i affärsverket HST:s balansräkning.
- Affärsverket Helsingfors stads servicecentrals överskott för räkenskapsperioden på 4 593 450,66 euro läggs enligt affärsverket Helsingfors stads servicecentrals direktions förslag till eget kapital i affärsverket Helsingfors stads servicecentrals balansräkning.
- Affärsverket Helsingfors stads ekonomiförvaltningstjänsts (Talpa) överskott på 315 704,47 euro läggs enligt affärsverket Helsingfors stads ekonomiförvaltningstjänsts direktions förslag till eget kapital i affärsverket Helsingfors stads ekonomiförvaltningstjänsts balansräkning.
- Affärsverket Helsingfors stads personalutvecklingstjänsters (Oiva Akatemia) överskott på 101 833,65 euro läggs enligt affärsverket Helsingfors stads personalutvecklingstjänsters direktions förslag till eget kapital i affärsverket Helsingfors stads personalutvecklingstjänsters balansräkning.
- Bostadsproduktionsfondens underskott på -1 515 092,18 euro, fonden för idrotts- och friluftsanläggningars överskott på 139 145,24 euro, försäkringsfondens överskott på 1 564 884,00 euro och innovationsfondens underskott på -3 189 191,19 euro läggs i enlighet med fondernas stadgar till deras respektive fondkapital.

Vidare föreslår stadsstyrelsen att räkenskapsperiodens resultat för den övriga verksamhetens del disponeras på följande sätt:

- Ur investeringsfonden för Kampen-Tölöviken intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området, 6 215 719,84 euro.
- Till bostadsproduktionsfonden läggs enligt bostadsproduktionskommitténs förslag 2 832 500,00 euro av bostadsproduktionsbyråns resultat för räkenskapsperioden.
- Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen, 2 898 228,85 euro.
- Av den avskrivningsdifferens som uppstått vid upplösning av investeringsreserven för ombyggnaden av ämbetshuset i Berghäll intäktsförs 840 939,63 euro.
- Överskottet för den övriga verksamheten efter reserver och fonder, 21 357 213,30 euro, föreslås bli upptaget i stadens balansräkning bland eget kapital, över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder.

Budgetutfallet

2 Budgetutfallet

Stadsfullmäktige godkänner målen för verksamheten och ekonomin. Budgeten ska iaktas i kommunens verksamhet och hushållning. Ett anslag, en beräknad inkomst och ett verksamhetsbidrag kan i budgeten göras till en post som är bindande gentemot stadsfullmäktige. Också verksamhetsmål kan göras bindande. Att t.ex. ett anslag är bindande innebär att det inte får överskridas utan ett beslut av stadsfullmäktige. I bokslutet är de bindande posterna skuggade precis som i budgeten.

2.1 Driftsekonomin utfall

Anslagen och de budgeterade inkomsterna i driftsekonomidelen utföll på följande sätt enligt huvudtitel:

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Stadsdirektörsroteln	30 344	0	30 344	27 771	-2 573	0
Byggnads- och miljöväsendet	329 539	0	329 539	317 164	-12 375	0
Social-, hälsovårds- och barnomsorgsväsendet	299 130	0	299 130	318 806	19 676	0
Bildningsväsendet	71 857	0	71 857	78 124	6 267	0
Stadsplanerings- och fastighetsväsendet	734 713	0	734 713	743 719	9 006	0
Inkomster sammanlagt	1 465 583	0	1 465 583	1 485 584	20 001	0
Utgifter						
Stadsdirektörsroteln	-220 227	0	-220 227	-181 016	39 211	-20 833
Byggnads- och miljöväsendet	-613 860	0	-613 860	-594 753	19 107	0
Social-, hälsovårds- och barnomsorgsväsendet	-2 567 440	0	-2 567 440	-2 647 363	-79 923	-87 000
Bildningsväsendet	-940 590	0	-940 590	-936 980	3 610	-1 157
Stadsplanerings- och fastighetsväsendet	-325 847	0	-325 847	-319 371	6 476	-1 399
Utgifter sammanlagt	-4 667 964	0	-4 667 964	-4 679 483	-11 519	-110 389
Verksamhetsbidrag	-3 202 381	0	-3 202 381	-3 193 899	8 482	-110 389
Avskrivningar	-308 208	0	-308 208	-346 293	-38 085	0
Räkenskapsper. resultat	-3 510 589	0	-3 510 589	-3 540 192	-29 603	-110 389

Verksamhetsintäkterna var 20 mn euro större än budgeterat. Verksamhetsintäkterna var 1 485,6 mn euro, vilket var 20 mn euro mer än i budgeten. Ökningen från föregående år var 2,7 procent. Inkomstökningen var störst inom social- och hälsovårdsväsendet (ersättningar från staten för mottagningscentralernas verksamhet, statens andel av kostnaderna för basutkomststödet samt inkomster från dagvårdsavgifter) samt inom stadsplanerings- och fastighetsväsendet (lokalcentralens interna lokalhyror). Inkomsterna underskred budgeten mest inom byggnads- och miljöväsendet (Staras verksamhetsvolym var mindre än budgeterat).

Omkostnaderna överskreds med 11,5 mn euro. I överskridningsrätter beviljades sammanlagt 110,4 mn euro.

I fråga om omkostnaderna uppkom de största avvikelserna inom stadsdirektörsroteln, där utgifterna underskreds med 39,2 mn euro, och inom byggnads- och miljöväsendet, där utgifterna underskreds med 19,1 mn euro jämfört med budgeten. Inom stadsdirektörsroteln minskade personalkostnaderna (stadskansliets personalutgifter, centraliserade pensionspremier och centraliserad periodisering av semesterlönereservering) och köp av externa tjänster

(stadskansliets köp av tjänster, centraliserad IT-teknik och ICT-servicecentralen). Inom byggnads- och miljöväsendet berodde utgiftsunderskridningen huvudsakligen på att Byggtjänsten Staras verksamhetsvolym krympte och att köpen av externa tjänster minskade.

Social- och hälsovårdsväsendets utgifter överskreds med 79,9 mn euro. Anslagsöverskridningen på 5 mn euro inom social- och hälsovårdstjänster berodde på den plötsliga utbyggnaden av mottagningscentralverksamheten (staten ersätter staden till fullt belopp för kostnaderna för utbyggnad av mottagningscentralverksamheten). Anslagsöverskridningen på 5,6 mn euro inom utgifter för utkomststöd förklaras huvudsakligen av utgifter för utkomststöd i samband med mottagning och integration. Sysselsättningsanslagen överskreds med 29 mn euro. Betalningsgrunderna för arbetsmarknadsstödet kommunandel ändrades från 1.1.2015 så att kommunen måste betala 50 procent av arbetsmarknadsstödet för personer som varit arbetslösa över 300 dagar (tidigare var gränsen 500 dagar) och 70 procent för dem som varit arbetslösa 1 000 dagar. Stödmottagarna var månatligen 3 300 – 3 700 fler än året innan. Inom betalningsandelen till HNS överskreds anslagen med 40,3 mn euro.

Längre fram i detta kapitel beskrivs per förvaltning och affärsverk hur verksamhetsintäkterna och omkostnaderna utfallit i förhållande till budgeten.

1 STADSDIREKTÖRSROTELN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	30 344	0	30 344	27 771	-2 573	0
Utgifter	-220 227	0	-220 227	-181 016	39 211	-20 833
Verksamhetsbidrag	-189 883	0	-189 883	-153 245	36 638	-20 833
Avskrivningar	-7 254	0	-7 254	-61 220	-53 966	0
Räkenskapsper. resultat	-197 137	0	-197 137	-214 465	-17 328	-20 833

1 01 VAL, TILL CENTRALVALNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	900	0	900	994	94	0
Utgifter	-3 188	0	-3 188	-1 815	1 373	0
Verksamhetsbidrag	-2 288	0	-2 288	-821	1 467	0
Räkenskapsper. resultat	-2 288	0	-2 288	-821	1 467	0

Anslagen för 2015 användes för att ordna riksdagsval. I anslagen förberedde man sig på att öka antalet allmänna förhandsröstningsplatser. De viktigaste kostnaderna vid inrättande av förhandsröstningsplatser hänför sig till personalkostnader, IT-utgifter och utbildning samt hyror för lokaler. Den största orsaken till besparingen var att det elektroniska rösträttsregistret togs i bruk i mindre omfattning än beräknat i samband med riksdagsvalet. Därmed sparades anslag för IT-teknik och kostnader för rådgivning, utbildning och personal.

Statens ersättning för ordandet av statliga val var större än väntat.

1 02 STADSFULLMÄKTIGE, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 289	0	-2 289	-2 048	241	0
Verksamhetsbidrag	-2 289	0	-2 289	-2 048	241	0
Räkenskapsper. resultat	-2 289	0	-2 289	-2 048	241	0

Stadsfullmäktiges utgifter var 241 000 euro mindre än budgeterat. Besparingar uppkom närmast inom mötesarvoden, reseersättningar och ersättningar för inkomstförluster. Mötenas antal och längd inverkar på dessa. Även inom sakkunnigtjänster uppkom besparingar.

1 03 REVISIONSNÄMNDEN OCH -KONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 086	0	-2 086	-1 958	128	0
Verksamhetsbidrag	-2 086	0	-2 086	-1 958	128	0
Avskrivningar	-4	0	-4	-3	1	0
Räkenskapsper. resultat	-2 090	0	-2 090	-1 961	129	0
Prestationsmål						
Dagsverken	3 860	0	3 860	3 566	-294	0
Effektivitet/lönsamhet						
Kostnader/arbetsdag, euro	478	0	478	492	-14	0

(Omfattar alla kostnader utom dem som förädlades av OFR-revisorn och revisionsnämnden)

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Verksamhetens omfattning						
Revisionsdagar, utfall för den externa revisorns revisionsdagar	400	0	400	390	-10	0
Förvaltningar och affärsverk som är föremål för revision, antal	30	0	30	30	0	0
Koncernsammanslutningar, antal	122	0	122	119	-3	0
Resurser						
Antal anställda	18	0	18	17	-1	0
Antal anställda som utför granskning och utvärdering	16	0	16	16	0	0

Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitetensutveckling för revisions- och utvärderingsverksamheten	101	108,1	108,8	102,9	100
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta)	560	602	602	602	602

Revisionsväsendets omkostnader 2015 var något mindre än budgeterat. Budgetunderskridningen berodde på att revisionskostnaderna var lägre än beräknat och på att två anställningar var otillsatta en del av året. Revisionsväsendets kostnader var 3,12 euro per invånare, vilket är något mindre än året innan. OFR-revisionstjänsternas andel av revisionsväsendets omkostnader var cirka 6 procent och revisionsnämndens andel cirka 4 procent.

Revisionskontorets produktivitet mäts med ett produktivetsindex som baserar sig på ett balanserat styrkort. Output-index består av sex delfaktorer, där faktorer kring användningen av arbetsinsatser har 50 procents vikt, kvalitetsfaktorer kring arbetet 40 procents och personalfaktorer 10 procents vikt. Input-index är bildat av omkostnaderna deflaterade med prisindex för offentliga utgifter (allmän förvaltning inom den kommunala ekonomin).

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- En utvärderingsberättelse och en revisionsberättelse färdigställs före 30.4.2015.

Målet uppfylldes. Utvärderingsberättelsen godkändes 15.4.2015 och revisionsberättelsen avgavs 27.4.2015.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Revisionsnämndens mer omfattande uppgifter till följd av totalrevideringen av kommunallagen sköts professionellt, utan att kostnaderna och personalresurserna ökas.
Målet uppfylldes. Utvärderingsplanen genomfördes med uppfyllande av kraven på yrkeskunskap och samtidigt underskred utgifterna budgeten med sex procent.
- Den lagstadgade granskningen utförs högklassigt och kostnadseffektivt inom de avtalsenliga 400 revisionsdagarna. Avtalet sågs över så sent som 10.12.2014 med anledning av den partiella bolagiseringen av Palmias verksamhet, så att revisionsdagarna från och med 2015 är 390.
Målet uppfylldes. Den lagstadgade granskningen utfördes högklassigt med iakttagande av god revisionssed och kostnadseffektivt inom de avtalsenliga 390 revisionsdagarna och de avtalade priserna.
- Energisparmålet är åtta procent av den totala energiförbrukningen år 2010, inklusive de tidigare årens energisparmål. I målet ingår el- och fjärrvärmeförbrukningen.
Revisionsverket har hyrt sina lokaler av fastighetskontorets lokalcentral, som följer energiförbrukningen enbart på fastighetsnivå.

1 04 STADSSTYRELSEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	10	0	10	89	79	0
Utgifter	-13 811	0	-13 811	-13 191	620	-10 000
Verksamhetsbidrag	-13 801	0	-13 801	-13 102	699	-10 000
Räkenskapsper. resultat	-13 801	0	-13 801	-13 102	699	-10 000

1 04 01 STADSSTYRELSEN, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-3 374	0	-3 374	-3 124	250	0
Verksamhetsbidrag	-3 374	0	-3 374	-3 124	250	0
Räkenskapsper. resultat	-3 374	0	-3 374	-3 124	250	0

Stadsstyrelsens utgifter var 250 000 euro mindre än budgeterat. Besparingar uppkom närmast inom löner och de förtroendevaldas arvoden samt i hyreskostnader.

1 04 02 DISPOSITIONSMEDEL, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	89	89	0
Utgifter	-9 713	0	-9 713	-9 433	280	-10 000
Verksamhetsbidrag	-9 713	0	-9 713	-9 344	369	-10 000
Räkenskapsper. resultat	-9 713	0	-9 713	-9 344	369	-10 000

Anslagen användes för allmänna dispositionsmedel, ökad trivsel och säkerhet i staden och mångfasetterad evenemangsproduktion, sammanlagt 9,4 mn euro.

De största kostnadsposterna bland allmänna dispositionsmedel var åtgärder för att förebygga utslagning av unga (cirka 2,3 mn euro), vilket var ett separat anslag under jubileumsåret Helsingfors 200 år som huvudstad, förbättring

av invandrares ställning på arbetsmarknaden (1,2 mn euro), stadens understödsandel för ombyggnad av konstnärshemmet Lallukka (2,0 mn euro), kostnader för sommarjobbprojektet i samband med renhållningen av stadsmiljön (0,8 mn euro), anskaffning av Helsingforsmedaljer (0,5 mn euro), kostnader för eMBA-utbildning (0,4 mn euro), Checkpoint Helsinki-projektkostnader (0,3 mn euro), betalningsandel för WDC-projektet (0,25 mn euro) samt projektet för främjande av cykelåkning (0,1 mn euro).

Ur anslagen användes sammanlagt 0,1 mn euro för anordnande av kvalitetspristävlingen 2014 samt för ett vetenskapspris och forskningsstipendier.

1 04 03 PR, TJÄNSTERESOR M.M., TILL STADSDIREKTÖRENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	10	0	10	0	-10	0
Utgifter	-564	0	-564	-510	54	0
Verksamhetsbidrag	-554	0	-554	-510	44	0
Räkenskapsper. resultat	-554	0	-554	-510	44	0

Utgifterna var 54 000 euro mindre än budgeterat. Under räkenskapsåret genomfördes betydande nedskärningar i representationen (bl.a. antalet trakteringar och prioritering av när gästfrihet ska visas) på grund av minskade anslag. Jämfört med 2014 var de disponibla anslagen 211 000 euro mindre.

1 04 04 TJÄNSTERESOR, TILL STADSDIREKTÖRENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-160	0	-160	-124	36	0
Verksamhetsbidrag	-160	0	-160	-124	36	0
Räkenskapsper. resultat	-160	0	-160	-124	36	0

Utgifterna var 36 000 euro mindre än budgeterat. Utfallet för tjänsteresor låg på samma nivå som 2014.

1 10 STADSKANSLIET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	28 084	0	28 084	22 690	-5 394	0
Utgifter	-153 307	0	-153 307	-127 568	25 739	-6 833
Verksamhetsbidrag	-125 223	0	-125 223	-104 878	20 345	-6 833
Avskrivningar	-7 250	0	-7 250	-5 077	2 173	0
Räkenskapsper. resultat	-132 473	0	-132 473	-109 955	22 518	-6 833

1 10 01 STADSKANSLIET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 837	0	1 837	1 755	-82	0
Utgifter	-63 642	160	-63 482	-56 720	6 762	-133
Verksamhetsbidrag	-61 805	160	-61 645	-54 965	6 680	-133
Avskrivningar	-500	0	-500	-434	66	0
Räkenskapsper. resultat	-62 305	160	-62 145	-55 399	6 746	-133

De disponibla anslagen var 63,6 mn euro, vari ingår en år 2015 beviljad överskridningsrätt på 133 000 euro för betalningsandelar till Helsinki Abroad Ltd Oy. Genom fullmäktiges beslut 17.2.2016 överfördes 160 000 euro genom

anslagsändring till personalbiljetter (budgetmoment 1 10 06). Utgifterna för 2015 var 56,7 mn euro och inom budgetanslagen för driftsekonomin sparades 6,8 mn euro i utgifter. Inkomsterna var 1,8 mn euro.

De största utgiftsposterna var personalutgifter 31,8 mn euro (56 % av utgifterna) och köp av tjänster 18,2 mn euro (32 % av utgifterna). Under dessa moment var också besparingarna störst: 2,3 mn euro inom personalkostnader och 5 mn euro inom köp av tjänster. Alla öppna anställningar tillsattes inte under året och en del av dem kommer att dras in under 2016. Största delen av besparingarna inom köp av tjänster hänförde sig till köp av sakkunnigtjänster.

Strategi

Stadskansliet styrde genomförandet av strategiprogrammet 2013-2016. För stadsstyrelsens ledningssektion bereddes under slutet av året förslag till reformer i stadens ledningssystem. Det samgångsbeslut som utarbetats vid en särskild kommunindelingsutredning bereddes av stadskansliet för att föreläggas stadsfullmäktige för beslut i mars. För programmet för boende och härmed sammanhängande markanvändning bereddes ett utkast som sändes på remiss i november. Kansliet hade hand om riskhanteringen, bekämpningen av grå ekonomi och kvalitetsutvecklingen.

Näringsverksamhet

Näringsväsendet inledde en beredningsprocess i anslutning till marknadsstrategin och varumärkesarbetet för hela staden samt fortsatte att genomföra åtgärdsprogrammet Finlands företagsvänligaste kommun, med tyngdpunkt på utveckling av nyckelbranscherna och elektroniska tjänster för företagen samt utvärdering av företagseffekterna. Under året inleddes projektet Health Capital Helsinki som är ett samarbetsprojekt med Helsingfors universitet, Aalto-universitet och Nylands sjukvårdsdistrikt, projektet Smart & Clean som är gemensamt för huvudstadsregionen samt som en del av ekosystemet för företagstjänster ett projekt som går under namnet Maria sjukhus startup-kluster. Stadskansliet beredde en total reform av sysselsättningsåtgärderna och var på hösten huvudsakligen ansvarig för besluten angående mottagning av asylsökande för stadens del.

Ekonomi- och koncernstyrning

Stadens budgettram och budget samt ett 10-årigt investeringsprogram utarbetades i enlighet med de mål för ekonomi och produktivitet som stadsfullmäktige beslutat om i strategiprogrammet. Bolagiseringen av affärsverken Helsingfors Energi och Helsingfors hamn hade en betydande inverkan på sammanställningen av stadens bokslut för 2014 under början av 2015.

De viktigaste frågorna inom koncernstyrningen var beslutsberedningen för Helen Ab:s utvecklingsprogram, som gjordes genom en bred gemensam beredning vid stadskansliet, samt försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet. Stadsfullmäktige beslutade om Helens utvecklingsprogram 2.12.2015. Helsingfors Busstrafik Ab:s hela affärsverksamhet såldes vid en affär 14.12.2015. Affärsöverlåtelsen krävde stadens förhandssamtycke, som stadsfullmäktige gav 21.10.2015.

Anvisningarna för behandling av stadens lokalprojekt förnyades. Stadsstyrelsen godkände anvisningarna 14.12.2015. Ekonomiplaneringssystemet förnyades och systemet tas i bruk vid ingången av 2016.

Finansiering

Nya budgetlån lyftes till ett värde av 120 mn euro. I övrigt kunde låntagningen skjutas upp tack vare den starka likviditeten. Långfristiga lån amorterades med 116,6 mn euro, och vid årets slut uppgick stadens lån (inkl. HST) till 1 582,0 mn euro. Med Europeiska Investeringsbanken (EIB) förhandlades om ett ramavtal för finansiering på 300 mn euro.

Områdesbyggande

Som områdesbyggprojekt styrdes och samordnades planläggningen och förverkligandet av 11 projektområden, samt utveckling av förstäderna och centrum. Under året färdigställdes 4 059 nya bostäder och påbörjades 5 967 medan bygglov beviljades för 5 717 nya bostäder i Helsingfors.

Byggandet av Fiskehamnens centrum återupptogs, projektet Smarta Fiskehamnen fortsatte och första etappen av Kalasataman peruskoulu samt daghemmet slutfördes. På Busholmen påbörjades 1 400 bostäder, byggandet av Västra terminalen 2 startade och en genomförandetävling ordnades för Bunkern. I Böle fortsatte markbyggnadsarbetena, reparationen av Böle bro och byggandet av Industrigatan, och byggandet av Bölegatan slutfördes. Bostadsbyggandet kom i gång i Kungseken och Hongasmossa. I Kronbergsstranden slutfördes gatuentreprenaden för Borgströmsbacken och Hundholmsvägens västra del, anläggandet av gator i Silverdalen och Håkansviken. I inleddes och de första invånarna flyttade till området. Den första byggnaden i det nya bostadsområdet Broända blev färdig och i områdena för kompletteringsbyggande byggdes under året sammanlagt 2 264 nya bostäder.

Intern revision

En opartisk extern utvärdering av den interna revisionen utfördes. Vid utvärderingen konstaterades att Helsingfors stads enhet för intern kontroll följer internationella yrkesstandarder för intern kontroll.

Under året utarbetades 28 rapporter över utförda revisioner och tre PM över utredningar. Vid uppföljningen av åtgärdsrekommendationer konstaterades att 53,4 procent av de rekommendationer som gavs 2014 hade genomförts i tillräcklig omfattning fram till utgången av september 2015.

Styrning av stadens personalfrågor

För att förbättra produktiviteten och förbereda sig på förändringsbehov till följd av förändringar i omvärlden krävs det hantering av personalvolymen och personalens kompetens. Alla förvaltningar och affärsverk har i samband med budgetberedningen gjort upp en personalresursplan där framtida personalbehov beaktas bättre än tidigare. Med hjälp av personalutbildning och utbildningsprogram ser man till att personalens yrkeskunskaper upprätthålls och kompetensen utvecklas. Under den här strategiperioden betonas särskilt utveckling av chefskunskaper.

För att utveckla arbetslivet och arbetshälsan vidtogs de åtgärder där förbättringsbehovet var störst enligt arbetshälsoundersökningen Kommun 10 som utfördes 2014. Man försökte minska sjukfrånvaron genom att särskilt ingripa mot sjukfrånvaro som drar ut på tiden. Anslagen för arbetshälsa användes för att finansiera både hela stadens och förvaltningarnas och affärsverkens egna utvecklingsprojekt.

Många pågående och kommande omorganiseringar förutsätter engagerande av personalen på ett fungerande sätt och samarbete mellan arbetsgivare och personal. Tillvägagångssätten utvecklades för att stödja chefsarbetet och förändringsprocesserna behandlades i stadens samarbetsorgan.

Stadens kommunikation och delaktighet

På basis av ett omfattande utredningsarbete och under ledning av stadskansliet drog stadens kommunikationsorganisation upp riktlinjer för stadens kommunikation, som stadsstyrelsen godkände 12.10.2015. Riktlinjerna är tänkta att styra utvecklingen av stadens förvaltningars och affärsverks kommunikation. Riktlinjerna genomförs i samarbete med stadens marknadsföring och varumärkesutveckling.

Utgångspunkten för riktlinjerna är att kommunikationen fungerar som strategiskt stöd för stadens ledning och sakkunniga. Kommunikationen ska se till att stadsborna i god tid är medvetna om stadens planer, beslut och tjänster och bereds möjlighet att delta i utvecklingen av staden. För kommunikationen tillsattes en styrgrupp på stadsnivå.

Stadens gemensamma responskanal togs i bruk av alla förvaltningar vid årsskiftet. Närmare 48 000 responsmeddelanden inkom. Publiceringen på portalen Hel.fi av respons som inkommit via responskanalen och svaren på dem utvecklades. Webbtjänsterna för delaktighet och rådgivning förnyades så att de fungerar i mobila apparater.

Antalet besökare i stadshusets Virka-galleri och Virka-info ökade med cirka 50 000 personer från föregående år och överskred 400 000 besökare. I Virka-galleriet firades Sibelius jubileumsår och gratisevenemang ordnades för allmänheten. Helsingfors presenterade sig mångsidigt som föremål för gatukonst, foto och dokumentärfilm. Stadens rådgivningstjänster fick ytterligare en kanal när en chatttjänst togs i bruk. Den mångspråkiga tjänsten Infopankki.fi som riktar sig till invandrare hade 1,25 miljoner besök.

Förvaltning

Projektet för utveckling av förvaltningsförfarandet inleddes. Målet är att utveckla och förenhetliga berednings- och beslutsprocessen på stadsnivå samt processerna i samband med anhängiggörande av ärenden. Förvaltningarna och affärsverken styrdes i sin beslutsberedning och olika former av beslutsfattande genom bl.a. utbildning, anvisningar och annan aktiv kommunikation.

För att göra förvaltningen effektivare och transparentare utvecklades det elektroniska ärendehanteringssystemet Ahjo. Elektronisk signering blev möjlig för tjänsteinnehavare och genomförandet av elektroniska initiativ i Ahjo förbereddes: från februari 2016 kan förtroendevalda lägga fram initiativ elektroniskt. Arkivverket gav i mars tillstånd till att dokumentuppgifter som finns i Ahjo och ska förvaras permanent kan förvaras i enbart elektronisk form: vid ingången av 2016 övergår man till elektronisk förvaring. Vid stadsstyrelsens IT-sektion behandlades riktlinjerna för utvecklingen av Ahjo åren 2016-2018.

Arbetsgruppen Ett tvåspråkigt Helsingfors fick sin rapport klar. I enlighet med arbetsgruppens förslag tillsattes en tvåspråkighetskommitté i oktober och den inledde sin verksamhet i december.

Verkställandet av stadens säkerhetsplan 2011–2014 fortsatte i samarbete med förvaltningarna och andra samarbetsaktörer. Säkerhetsplanens slutrapport blev klar i februari. Stadens nya säkerhetsplan godkändes i december.

Stadskoncernens beredskapsanvisning förnyades. Projektet med att ta i bruk portalen Huovi fortsatte i samarbete med Försörjningsberedskapscentralen. Antalet användare av portalen ökade märkbart under hösten.

I avtalshanteringsprojektet inleddes systemets pilotfas.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Ett mål är att 60 % av de ärenden som föreläggs stadsfullmäktige och stadsstyrelsen behandlas inom högst 100 kalenderdagar.

80,73 procent av de ärenden som förelades stadsfullmäktige och stadsstyrelsen behandlades inom högst 100 kalenderdagar. Målet uppfylldes.

- Mål för balansering av budgetstyrningen: Den reella ökningen i moderstadens omkostnader motsvarar ökningen i antalet invånare minskad med 1 %, som är årsmålet för produktivitetsförbättringen.

Måluppfyllelsen följs genom att jämföra uppföljningsrapporterna för verksamheten och ekonomin med budgeten och dokumenteras genom att jämföra omkostnadssiffror i boksluten. Föremål för granskning är omkostnaderna i resultaträkningen enligt budgeten, utan de nettobudgeterade enheterna. Målet för ökningen var 0,9 procent. Den faktiska ökningen var 2,9 procent. Målet uppfylldes inte.

- Arbetet på en plattform för e-tjänster för företag inleds med bestämmande av stadens interna vägar till tjänster och en kostnadskalkyl och tidsplan för systemet.

Vid kartläggningen av olika förvaltningars tjänster som riktar sig till företag utredes antalet tjänster för företag och läget i fråga om dem. En prioritering för att flytta tjänster till stadens plattform för e-tjänster har gjorts och presenteras i början av februari 2016 för arbetsgruppen som samordnar näringspolitiska frågor. En vägledande tidsplan för de prioriterade helheterna har gjorts upp. I enlighet med IT-programmet och principerna för den övergripande arkitekturen stöder man sig på stadens befintliga gemensamma plattform. Av denna orsak börjar man inte arbeta på en ny plattform utan utnyttjar stadens befintliga plattform för e-tjänster för att säkerställa att tjänsterna fungerar tillsammans. Målet uppfylldes.

- Webbplatsen asiointi.hel.fi sammanslås tekniskt och funktionellt med webbplatsen hel.fi.

Asiointi har tekniskt och funktionellt sammanslagits med webbplatsen hel.fi. Inloggningen till tjänsterna via hel.fi publicerades 11.12.2015 och de nya e-tjänsterna publicerades som betaversion för kommuninvånarna 21.12.2015. De förändringar som gjorts kan också ses ur kundens synvinkel direkt på hel.fi. Målet uppfylldes.

1 10 02 CENTRALISERAD INFORMATIONSTEKNIK

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 758	0	2 758	4 514	1 756	0
Utgifter	-25 839	0	-25 839	-23 260	2 579	-1 700
Verksamhetsbidrag	-23 081	0	-23 081	-18 746	4 335	-1 700
Avskrivningar	-6 000	0	-6 000	-3 746	2 254	0
Räkenskapsper. resultat	-29 081	0	-29 081	-22 492	6 589	-1 700

Av driftsutgiftsanslagen på 25,8 mn euro för centraliserad informationsteknik blev 2,6 mn euro utnyttjade. Den beviljade överskridningsrätten på 1,7 mn euro utnyttjades inte. De största kostnaderna inom driftsutgifterna hänförde sig till underhåll av ärend- och dokumenthanteringsystemet, datakommunikations- och arbetsstationsnätet, internettjänsterna, Laske-systemet, e-tjänster och Helmi samt till förberedelser för klient- och patientdatasystemprojektet tillsammans med Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt samt kommunerna i huvudstadsregionen.

1 10 03 ICT-SERVICECENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	12 489	0	12 489	6 422	-6 067	0
Utgifter	-12 489	0	-12 489	-6 422	6 067	0
Verksamhetsbidrag	0	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-750	0	-750	-897	-147	0
Räkenskapsper. resultat	-750	0	-750	-897	-147	0

ICT-servicecentralens tjänster anlätades under 2015 av stadskansliet, social- och hälsovårdsverket samt barnomsorgsverket. Omkostnaderna på 6,4 mn euro täcktes med kundförvaltningarnas anslag och anslagen för centraliserad informationsteknik.

1 10 04 SYSSELSÄTTNINGSPOLITIK

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	11 000	0	11 000	9 982	-1 018	0
Utgifter	-34 106	0	-34 106	-30 967	3 139	0
Verksamhetsbidrag	-23 106	0	-23 106	-20 985	2 121	0
Räkenskapsper. resultat	-23 106	0	-23 106	-20 985	2 121	0

Inom sysselsättningspolitiken ordnades lönesubventionerat arbete och läroavtalsutbildning med hjälp av lönesubventioner. Dessutom betalade staden ett Helsingforstillägg till företag och andra sammanslutningar som anställer en arbetslös helsingforsbo för lönesubventionerat arbete. För arbetslösa ordnades förberedande evenemang, kurser, individuell handledning samt språkkurser för invandrare. Projekten Respa och Framtidsdisken gjorde insatser för att förebygga arbetslöshet bland unga. När det gäller att hjälpa de mest svårssysselsatta personerna att få arbete hade det kommunförsök som avslutades vid årets slut en betydande roll.

I sysselsättningsanslagen hade 15,6 mn euro avdelats för 7 250 lönesubventionerade jobb för en månad. Målet uppfylldes inte, eftersom TE-byråns anslag tog slut sommaren 2015 och tilläggsanslag erhöles först i oktober 2015. Sammanl. 999 personer inledde lönesubventionerat arbete, vilket är cirka 90 mindre än året innan. Detta inverkar också på inkomsterna från sysselsättningsanslag, för vilka utfallet var 90 procent. Anslagsinkomsten baserar sig på lönesubventioner som beviljas av TE-byrån.

1 10 05 PENSIONER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-14 431	0	-14 431	-7 245	7 186	-5 000
Verksamhetsbidrag	-14 431	0	-14 431	-7 245	7 186	-5 000
Räkenskapsper. resultat	-14 431	0	-14 431	-7 245	7 186	-5 000

Anslagen är reserverade för utgifter inom stadens eget pensionssystem och för pensionsutgifter som inte kan hänföras till någon förvaltning. Upplösning av den lagstadgade pensionsansvarsförsäkringen minskar utgifterna. Pensionsbetalningarna var mindre än budgeterat.

1 10 06 PERSONALBILJETT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	17	17	0
Utgifter	-2 800	-160	-2 960	-2 954	6	0
Verksamhetsbidrag	-2 800	-160	-2 960	-2 937	23	0
Räkenskapsper. resultat	-2 800	-160	-2 960	-2 937	23	0

Anslagen användes för att subventionera personalbiljetter för personalen. Utgifterna var större än budgetanslagen. Orsaken till överskridningen är att personalbiljetterna blivit populärare år för år samt en lagändring som gjorde det möjligt att även använda värdebiljetter. Anslagsöverskridningen täcktes genom att överföra ett anslag på 160 000 euro för personalbiljetter från stadskansliets budgetmoment (1 10 01).

1 14 UTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	254	254	0
Utgifter	-6 664	0	-6 664	569	7 233	0
Verksamhetsbidrag	-6 664	0	-6 664	823	7 487	0
Räkenskapsper. resultat	-6 664	0	-6 664	823	7 487	0

1 14 02 GRUPPLIVFÖRSÄKRING OCH RESEFÖRSÄKRING, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-800	0	-800	-663	137	0
Verksamhetsbidrag	-800	0	-800	-663	137	0
Räkenskapsper. resultat	-800	0	-800	-663	137	0

Ur anslagen betalades premier för det av Keva administrerade ekonomiska stöd som motsvarar grupplivförsäkring samt premier som hänför sig till reseförsäkringen för tjänstemän och förtroendevalda.

1 14 04 PERIODISERADE PERSONALUTGIFTER, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	254	254	0
Utgifter	-5 864	0	-5 864	1 232	7 096	0
Verksamhetsbidrag	-5 864	0	-5 864	1 486	7 350	0
Räkenskapsper. resultat	-5 864	0	-5 864	1 486	7 350	0

Ur anslagen bokfördes förändringen i periodiseringen av förvaltningarnas (exklusive affärsverken) semesterlöner och därtill hörande lönebidrag.

1 27 KOMMUNALBESKATTNING, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-18 700	0	-18 700	-16 975	1 725	0
Verksamhetsbidrag	-18 700	0	-18 700	-16 975	1 725	0
Räkenskapsper. resultat	-18 700	0	-18 700	-16 975	1 725	0

Bland utgifterna bokfördes kostnader för verkställande av beskattningen enligt 11 § i lagen om skatteförvaltningen.

1 35 BETALNINGSANDELAR TILL SAMKOMMUNEN HELSINGFORSREGIONENS MILJÖTJÄNSTER, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 085	0	-2 085	-2 028	57	0
Verksamhetsbidrag	-2 085	0	-2 085	-2 028	57	0
Räkenskapsper. resultat	-2 085	0	-2 085	-2 028	57	0

Enligt grundavtalet för samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänster (HRM) finansierar samkommunen sina omkostnader genom avgifter för vattentjänst- och avfallshanteringsfunktioner, kommunandelar och andra inkomster. Samkommunen tar ut avgiftsandelar hos sina medlemskommuner för kostnader föranledda av uppgifter utöver vattentjänster eller avfallshantering.

1 39 ÖVRIG ALLMÄN FÖRVALTNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 350	0	1 350	3 744	2 394	0
Utgifter	-18 097	0	-18 097	-16 002	2 095	-4 000
Verksamhetsbidrag	-16 747	0	-16 747	-12 258	4 489	-4 000
Avskrivningar	0	0	0	-56 140	-56 140	0
Räkenskapsper. resultat	-16 747	0	-16 747	-68 398	-51 651	-4 000

1 39 01 STADENS HISTORIA, TILL FAKTACENTRALENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-247	0	-247	-92	155	0
Verksamhetsbidrag	-247	0	-247	-92	155	0
Räkenskapsper. resultat	-247	0	-247	-92	155	0

Helsingfors historiekommitté producerade tre publikationer 2015: (1) Helsinki ensimmäisessä maailmansodassa. Sotasurmat 1917–1918, redaktör Jarmo Nieminen, (2) Kruununkaupunki, Vironniemen Helsinki 1640–1721 av Sep-po Aalto samt (3) Tiedon metropoli, Tutkimus, opetus ja tiedonvälitys Helsingin historiassa 1945–2010 av Martti Häikiö. Häikiös verk är samtidigt femte delen i historieserien om det efterkrigstida Helsingfors. Omkostnaderna för stadens historia underskreds med cirka 155 000 euro, eftersom inga nya böcker började skrivas under 2015.

1 39 02 ANDELAR OCH ERSÄTTNINGAR, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	88	88	0
Utgifter	-4 450	0	-4 450	-4 374	76	0
Verksamhetsbidrag	-4 450	0	-4 450	-4 286	164	0
Räkenskapsper. resultat	-4 450	0	-4 450	-4 286	164	0

Ur anslagen betalades 3,0 mn euro i betalningsandelar till Nylands förbund, 1,3 mn euro till Greater Helsinki Promotion Ltd Oy och därtill vissa andra mindre projekt.

1 39 05 UNDERSTÖD TILL SAMMANSLUTNINGAR, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-3 500	0	-3 500	-2 135	1 365	0
Verksamhetsbidrag	-3 500	0	-3 500	-2 135	1 365	0
Räkenskapsper. resultat	-3 500	0	-3 500	-2 135	1 365	0

Ur anslagen betalades understöd till bl.a. Finlandia-Huset Ab, Stiftelsen Helsingfors stads 450-årskonstnärshus, Stiftelsen Helsingforsnejdens sommaruniversitet, Oy Gardenia-Helsinki Ab och YSäätiö.

1 39 06 MEDLEMSAVGIFTER, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-3 285	0	-3 285	-3 259	26	0
Verksamhetsbidrag	-3 285	0	-3 285	-3 259	26	0
Räkenskapsper. resultat	-3 285	0	-3 285	-3 259	26	0

De största enskilda medlemsavgifterna betalades till Finlands Kommunförbund (1,9 mn euro), Kommunala Arbetsmarknadsverket (0,5 mn euro) och Föreningen Nylands Friluftsområden rf (0,4 mn euro).

1 39 13 UTVECKLINGSPROJEKT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	69	69	0
Utgifter	-2 470	0	-2 470	-1 569	901	-4 000
Verksamhetsbidrag	-2 470	0	-2 470	-1 500	970	-4 000
Räkenskapsper. resultat	-2 470	0	-2 470	-1 500	970	-4 000

Av anslagen användes 1,6 mn euro. Efter överskridningsrätterna som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen sammanlagt 6,5 mn euro. Utgifterna under året hänförde sig huvudsakligen till planeringskostnader för Centrumslingan.

1 39 15 CENTRALISERAD PROJEKTVERKSAMHET, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 350	0	1 350	3 587	2 237	0
Utgifter	-4 145	0	-4 145	-4 573	-428	0
Verksamhetsbidrag	-2 795	0	-2 795	-986	1 809	0
Avskrivningar	0	0	0	-56 140	-56 140	0
Räkenskapsper. resultat	-2 795	0	-2 795	-57 126	-54 331	0

Medlen för centraliserad projektverksamhet användes för att finansiera olika förvaltningars nya EU-projekt (bl.a. 6Aika) samt andra projekt som genomförs med extern delfinansiering. År 2015 var antalet EU-finansierade nya projekt 38 och övriga projekt 3.

För EU- och andra projekt användes 4,6 mn euro, varav EU-projektens andel var 4,1 mn euro. Bland inkomster upptogs sammanlagt 3,6 mn euro i understöd från EU och andra finansiärer. EU-projektens andel av inkomsterna var 3 mn euro. Att inkomsterna var större än beräknat beror på att projektutgifter och understöd bokförs på olika räkenskapsår. Avvikelseorna jämfört med budgeten orsakas framför allt av att stödandelar som förmedlas till projektpartners intäktsförs och betalas olika kalenderår. Det bindande verksamhetsbidraget var bättre än budgeterat.

KOMMUNALA AFFÄRSVERK

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNST (TALPA)

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	27 680	26 645	-1 035
Rörelseöverskott/underskott	56	372	316
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	0	316	316
Avkastning på grundkapitalet (8 procent)	56	56	0
Kassaflöde från ordinarie verksamhet	100	435	335
Kassaflöde från investeringar	-450	-358	92
Effekt på likviditeten	-350	77	427

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Fakturering			
Försäljningsfakturor och försäljningsreskontrafakturor, 1 000 st.	1 331	1 272	-59
Utskickade fakturor, betalningspåminnelser och inkassouppdrag, 1 000 st.	183	214	31
Inköpsfakturor			
Inköpsfakturor, 1 000 st.	780	792	12
Löneräkning			
Löne- och arvodesbesked, 1 000 st.	774	777	3
Effektivitet/lönsamhet			
Försäljningsfakturor och inkassoåtgärder st./årsverke	32 200	31 390	-810
Löne- och arvodesbesked, st./årsverke	7 575	8 219	644
Anställningsärenden, st./årsverke	1 060	1 172	112
Automatiskt avstämda inköpsfakturor/alla fakturor, %	14,0	13,6	-0,4
Elektroniskt anmäld frånvaro/alla frånvar oanmälningar, %	85,0	67,9	-17,1
Elektroniska lönebesked/alla lönebesked, %	80,0	69,9	-10,1
Resurser			
Årsverken	377	365	-12
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Lokaler, m ²	8 306	8 306	0
Lokaler, m ² /årsverke	22,0	22,8	0,8
Produktivitet			
Omsättning/årsverke, 1 000 euro	73	73	0
Avkastning på investerat kapital, procent	6,7	23,4	16,7
Produktivitet (2012=100)	107	107	0
Bindande verksamhetsmål			
Kundtillfredsställelse minst (på skalan 1-5)	3,7	3,9	0,2

Ekonomiförvaltningstjänsten hade två bindande mål för 2015, som båda uppfylldes: kundtillfredsställelse minst 3,7 och räkenskapsperiodens resultat ≥ 0 euro.

År 2015 var det allmänna betyget för kundernas tillfredsställelse med Ekonomiförvaltningstjänsten 3,86, vilket är bättre än tidigare år.

Jämfört med budgeten visade räkenskapsperiodens resultat ett överskott på 315 704 euro, vilket innebär att resultatmålet ≥ 0 uppfylldes.

I budgeten var produktivetsmålet för Ekonomiförvaltningstjänsten att höja produktiviteten med två poäng. Produktivetsmålet uppfylldes.

Vid utgången av 2015 hade Ekonomiförvaltningstjänsten sammanlagt 387 anställda, varav 344 ordinarie och 43 visstidsanställda. Antalet anställda minskade med 19 personer från föregående år. De kalkylerade årsverkerna var 365, vilket var 17 färre än året innan.

Antalet lokaler som Talpa förfogade över minskade klart under 2015.

I budgeten var verksamhetsmålet för inköpsfakturaavdelningen att öka andelen elektroniskt behandlade inköpsfakturer till 14 procent av alla behandlade inköpsfakturer. Målet uppfylldes nästan som planerat.

För löneräkningsavdelningen var verksamhetsmålet att under året producera 774 000 löne- eller arvodesbesked. Antalet besked var 777 000, vilket är 0,4 procent mer än planerat.

Målet för andelen frånvaroanmälningar som görs elektroniskt (85 % av alla frånvaroanmälningar) underskreds med 17,1 procentenheter. Antalet frånvaroanmälningar som görs elektroniskt via HR-skrivbordet är för närvarande nästan maximalt, vilket gör det svårt att öka mängden.

Ett annat mål för löneräkningsavdelningen var att öka andelen elektroniska lönebesked till 80 procent av alla lönebesked. Utfallet var 10,1 procent sämre än målet. Ekonomiförvaltningstjänsten har genom aktiv information tillsammans med stadskansliet försökt få enskilda löntagare att välja elektroniskt lönebesked.

2 BYGGNADS- OCH MILJÖVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	329 539	0	329 539	317 164	-12 375	0
Utgifter	-613 860	0	-613 860	-594 753	19 107	0
Verksamhetsbidrag	-284 321	0	-284 321	-277 589	6 732	0
Avskrivningar	-81 660	0	-81 660	-86 078	-4 418	0
Räkenskapsper. resultat	-365 981	0	-365 981	-363 667	2 314	0

2 05 HELSINGFORS STADS PARTITORG

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	6 248	0	6 248	6 412	164	0
Utgifter	-6 757	0	-6 757	-6 757	0	0
Verksamhetsbidrag	-509	0	-509	-345	164	0
Avskrivningar	-850	0	-850	-854	-4	0
Räkenskapsper. resultat	-1 359	0	-1 359	-1 199	160	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Kundtillfredsställelse (1–5)	3,4	0,0	3,4	3,7	0,3	0
Effektivitet/lönsamhet						
Användningsgrad för lokalerna minst, %	88	0	88	91	3	0
Uthyrda lokaler, partitorgsområdet, m ²	16 500	0	16 500	17 402	902	0
Uthyrda lokaler, saluhallar, m ²	3 385	0	3 385	3 837	452	0
Resurser						
Antal anställda	35	0	35	36	1	0
Mätare för effektivitet i lokal användningen						
Användningsgrad för lokalerna minst, %	88	91	90	90	87	0

Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet	98	100	92	95	100

Helsingfors Partitorgs verksamhet var fortsatt livlig under 2015. De största investeringarna var omorganisering av lokalerna i köttpartihallen samt byggstarten för restauranglokaler i anslutning till ett whiskydestilleri som byggts i det före detta värmeverkets lokaler. Dessutom öppnades en barlokal på Slakthusområdet när köttpartihallens före detta kontorslokal byggdes om. Baren valdes genast under sitt första verksamhetsår till årets bar i en nationellt respekterad omröstning.

Fryshusprojektet som länge varit på tapeten fördes från och med hösten framåt med större kraft och konkretion än tidigare genom att man fokuserade på att bedöma projektets övergripande effekter på näringslivet ur Helsingfors stads synvinkel. Dessutom har lönsamhetskalkylerna för projektet vässats ur både de nyttjande aktörernas och stadens synvinkel. Genom att projektets byggnadstekniska del delats upp mer detaljerat än tidigare blir det möjligt att separat prissätta lokalerna i fastigheten samt ge kostnadskalkyler för enskilda lokaler till företag som önskar egna lokaler. Energikalkylerna för den koldioxidbaserade kyltekniken och -processen i det nya fryshuset har också uppdaterats.

På evenemangsidan var det viktigaste evenemanget den internationella festivalen Sideways, som i juni arrangerades för första gången. Evenemanget var det hittills största på Partitorgets område och bredde delvis också ut sig till grönsaks- och blomstertorget. Festivalen fick ovanligt mycket och positiv respons från alla håll, och på basis av den beslutades det om en fortsättning 2016.

Partitorget fortsatte också att utveckla stadens matkultur. I anslutning till detta fick Partitorget för första gången arrangera Strömmingsmarknaden, som är stadens äldsta och traditionsrikaste evenemang. För personalens del var den mest betydande händelsen att den långvariga verkställande direktören övergick till nya uppgifter i början av hösten.

De bindande ekonomiska målen och verksamhetsmålen uppfylldes. Kundtillfredsställelsen för Partitorget var 3,7 på skalan 1–5 och uthyrningsgraden var 91 procent.

Partitorget får in nästan alla sina inkomster genom att hyra ut verksamhetslokaler. Uthyrningsgraden är i betydande grad beroende av saluhallarnas utnyttjandegrad. År 2015 var alla hallar i bruk.

Partitorgets produktivitet mättes med ett produktivetsindex, där inkomster och utgifter efter indexjustering ställdes i relation till motsvarande siffror för jämförelseåret 2012. Produktiviteten blev 100 i stället för 92 som i budgeten.

2 08 ANSKAFFNINGSCENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	15 157	0	15 157	16 236	1 079	0
Utgifter	-15 283	0	-15 283	-15 964	-681	0
Verksamhetsbidrag	-126	0	-126	272	398	0
Avskrivningar	-50	0	-50	0	50	0
Räkenskapsper. resultat	-176	0	-176	272	448	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Hållbar utveckling						
Konkurrensutsättning av upphandlingar, i vilka miljöperspektivet beaktats, %	50		50	51	1	0
Effektivitet/lösamhet						
Arbetsinsats i genomsnitt/konkurrensutsättning, dagsverken	48,0		48,0	27,1	-20,9	0
Arbetsinsats i genomsnitt/1 000 leveransrader, dagsverken	16,0		16,0	17,8	1,8	0
Verksamhetens omfattning						
Antalet konkurrensutsatta upphandlingar, st.	100		100	159	59	0
Logistikcentralen, antal leveransrader, 1 000 st.	400		400	415	15	0
Värdet på logistikcentralens lager, 1 000 euro	850		850	1 081	231	0
Resurser						
Antal anställda, 31.12	54		54	59	5	0
Lokaler, m2	4 168		4 168	4 168	0	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta)	4 168	4 168	4 168	4 168	4 168
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
(Produktivitetmatris, där betydelsen av arbetsinsatsernas produktivitet är 80 % och kundtillfredsställelsen 20 %)	100	128	116	100	91

Anskaffningscentralens försäljningsinkomster var 8,5 procent större och utgifterna 4,5 procent större än man kunde förutspå i budgeten.

Anskaffningscentralens roll som stadens enhet för gemensam upphandling har förstärkts ytterligare. Antalet upphandlingar ökade med 10 procent från föregående år och var sammanlagt 159 stycken (separata upphandlingar 117 st. och gemensamma upphandlingar 42 st.)

Tillämpningen av kriterier för hållbar utveckling ökade med 6 procent vid upphandlingarna och i 51,3 procent av de konkurrensutsatta gemensamma upphandlingarna hade miljöaspekten beaktats.

Anskaffningscentralens produktivitet var 10 procent bättre än föregående år. Den största orsaken till förbättringen var det ökade antalet konkurrensutsättningar.

För logistikcentralen ökade antalet leveransrader med cirka 3,8 procent jämfört med budgeten. Upphandlingscentralen har i fortsättningen hand om social- och hälsovårdsverkets beredskapslager, eftersom det måste finnas en viss mängd produkter i lagret på det sätt som beredskapslagret förutsätter, lagrets värde ökade med cirka 27 procent jämfört med budgeten.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Miljöperspektivet beaktas i 50 % av de upphandlingar som anskaffningscentralen utför.

Det bindande målet uppfylldes och användningen av kriterier för hållbar utveckling ökade i upphandlingarna. Miljöperspektivet hade beaktats vid konkurrensutsättningen i 51,3 procent av de gemensamma upphandlingarna.

- Kundtillfredsställelse minst 3,8 (på skalan 1-5)

Målet uppfylldes, kundtillfredsställelsen fortsatte att öka under 2015 och var 4,03.

2 09 NÄMNDEN FÖR ALLMÄNNA ARBETEN OCH BYGGNADSKONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	73 677	0	73 677	71 236	-2 441	0
Utgifter	-129 993	0	-129 993	-123 923	6 070	0
Verksamhetsbidrag	-56 316	0	-56 316	-52 687	3 629	0
Avskrivningar	-73 863	0	-73 863	-79 525	-5 662	0
Räkenskapsper. resultat	-130 179	0	-130 179	-132 212	-2 033	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta)	20 119	9 500			
Yta (m ² lägenhetsyta)/anställd	47,19	21,15			

Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Underhåll som verket låter utföra	114	111	91	115	100
Investeringar som verket låter utföra	104	100	83	85	100
Parkeringsövervakning	103				

(Mätaren var inte i bruk 2015, förändringar har gjorts i dess innehåll eftersom den inte motsvarade parkeringsövervakningens verksamhet.)

De totala inkomsterna i bokslutet var 71,2 mn euro. Inkomsterna ökade med 0,9 mn euro från föregående år. De totala utgifterna var 123,9 mn euro. Utgifterna minskade med 13,9 mn euro från föregående år.

Verksamhetsbidraget, alltså skillnaden mellan totala inkomster och utgifter, var -52,7 mn euro. Verksamhetsbidraget används för att finansiera underhåll av gator och grönområden, förvaltning och andra särskilda uppgifter. Verksamhetsbidraget visar den skattefinansierade andelen av de tjänster som förvaltningen tillhandahåller och för vilka ingen separat avgift tas ut av invånarna eller användarna.

Avskrivningarna på anläggningstillgångar uppgick till 79,5 mn euro. Avskrivningarna på anläggningstillgångar baserar sig på en avskrivningsplan, där avskrivningstiderna motsvarar slitaget på egendomen.

Räkenskapsperiodens resultat var -132,2 mn euro.

Byggnadskontoret övergick till ett kombikontor i oktober 2015 och förfogar nu över cirka 9 500 m² mot tidigare över 20 000 m². Flyttningen förutsatte att ett omfattande personalutvecklingsprojekt genomfördes.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Andelen partiklar (PM10) från gatudamm överskrider inte gränsvärdena i luftkvalitetsförordningen på mätstationsstationen vid Mannerheimvägen.

Målet uppfylldes. På Mannerheimvägen har gränsvärdet i år överskridits 6 gånger, medan det tillåtna antalet överskridningar är 35 gånger per år. Rapporten kan läsas på Helsingforsregionens miljötjänsters (HRM) webbplats.

- Minst 70 procent av marksubstansen som uppstår i Helsingfors gatu- och parkbyggande utnyttjas i stadens byggnadsobjekt.

Målet uppfylldes. Av massorna utnyttjades 90,7 procent.

- Byggnadskontoret kräver att aktörer som ansöker om markanvändningstillstånd på trafikmässigt betydande områden uppvisar en hanteringsplan för olägenheter som orsakas av arbetet.

Målet uppfylldes. Måluppfyllelsen har dokumenterats i webbregistret över områdesanvändning.

- Möjligheterna till en smidig trafik och till att ta sig fram i vinterförhållanden förbättras genom en effektivisering av snölogistiken för att uppnå kvalitetskriterierna för vinterunderhåll av bostadsgator.

Målet uppfylldes. Snölogistikens effektivitet förbättrades bl.a. genom att man förutsatte att större flak används och gjorde upp planer för nya vintertida trafikarrangemang i Hertonäs, Kottby, Åggelby och Haga.

- Byggnadskontoret utarbetar ett grönområdesprogram som omfattar byggda och naturenlige områden till ett styrredskap för planering, byggande och underhåll.

Målet uppfylldes. Dokumentet och ytterligare information fås från byggnadskontorets arkitekturavdelning.

- Byggnadskontorets energisparmål för 2015 är i enlighet med energisparcommissionens anvisningar 8 % av den totala energiförbrukningen år 2010, inklusive de tidigare årens energisparmål.

Målet uppfylldes.

2 09 01 UNDERHÅLL AV GATU- OCH GRÖNOMRÅDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	62 283	0	62 283	61 992	-291	0
Utgifter	-118 599	0	-118 599	-114 689	3 910	0
Verksamhetsbidrag	-56 316	0	-56 316	-52 697	3 619	0
Avskrivningar	-73 863	0	-73 863	-79 525	-5 662	0
Räkenskapsper. resultat	-130 179	0	-130 179	-132 222	-2 043	0

Kvantitativa mål och ekonomiska mål	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Energiförbrukning, utomhusbelysningen, KWh/inv.	81,14	0,00	81,14	77,25	-3,89	0
Gatumark som ska underhållas, ha	2 114	0	2 114	2 114	0	0
Broar som ska underhållas, m ²	318 778	0	318 778	310 361	-8 417	0
Allmänna toaletter, st.	39	0	39	38	-1	0
Gatumark med förnyad beläggning, ha	45	0	45	49	4	0
Byggda parker, ha	886	0	886	913	27	0
Åkrar och ängar, ha	1 175	0	1 175	1 045	-130	0
Skogiga områden, ha	4 739	0	4 739	4 655	-84	0
Gatugrönka, ha	479	0	479	479	0	0
Upplags- och närflyttning av fordon, st.	19 000	0	19 000	19 685	685	0
Uppmaningar att flytta fordon, st.	5 000	0	5 000	5 266	266	0
Uppmaningar att betala felparkeringsavgift, st.	230 000	0	230 000	148 021	-81 979	0
Parkeringsautomater, st.	600	0	600	580	-20	0
Kundtjänstkontakter, st.	125 000	0	125 000	129 779	4 779	0
Markanvändningstillstånd och arrenderingar, st.	13 950	0	13 950	14 011	61	0
Nybyggnad och ombyggnad, m ²	50 000	0	50 000	46 956	-3 044	0
Timmar avlagda för arkitekturavdelningens projekt	30 000	0	30 000	40 634	10 634	0

Från Helsingfors Hamn och Helsingfors Energi som bolagiserades vid ingången av 2015 överfördes bl.a. utomhusbelysningsverksamheten samt konstruktioner som ska underhållas, så som strandmurarna kring salutorget, på byggnadskontorets ansvar.

Väderförhållandena var gynnsamma för underhåll av gator. Under året förekom inga svårigheter med att nå de kvalitativa målen i samband med underhållet, och anslagen för underhåll överskreds inte. Vinterperioden var kort i början av året och på hösten kom vintern sent. Under sommaren regnade det tillräckligt ofta, och därför led växtligheten inte av torka och luftkvaliteten var god.

Gatuskötseln med totalansvar utvidgades från början av oktober till innerstadsområdet genom att överföra ansvaret för fastigheter i området Gumtåkt-Majstad-Gammelstaden-Böle till staden.

Inom områdesanvändningen förnyades principerna för konkurrensutsättning av kioskplatser våren 2015.

2 09 04 HSB-BYGGHERRE

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	11 394	0	11 394	9 244	-2 150	0
Utgifter	-11 394	0	-11 394	-9 234	2 160	0
Verksamhetsbidrag	0	0	0	10	10	0
Räkenskapsper. resultat	0	0	0	10	10	0

Den totala volymen av HSB-Byggherres verksamhet var större 2015 än året innan. Den viktigaste förändringen var att den totala volymen av infrastrukturprojekt ökade.

Den största kunden var fortsättningsvis fastighetskontorets lokalcentral, vars relativa andel av faktureringen var 39,5 procent. Byggnadskontorets Infrastrukturprojekts andel var 27 procent. Stadens övriga förvaltningars samt stadens aktiebolags och stiftelsers sammanlagda andel var 32,5 procent medan statens och enskildas andel var 1 procent.

2 10 BYGGTJÄNSTEN (STARA)

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	220 000	0	220 000	207 044	-12 956	0
Utgifter	-211 116	0	-211 116	-198 154	12 962	0
Verksamhetsbidrag	8 884	0	8 884	8 890	6	0
Avskrivningar	-4 200	0	-4 200	-3 992	208	0
Räkenskapsper. resultat	4 684	0	4 684	4 898	214	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Effektivitet/lönsamhet						
Omsättning/person, 1 000 euro	148,0	0,0	148,0	141,4	-6,6	0
Förädlingsvärde/person, 1 000 euro	68,9	0,0	68,9	66,4	-2,5	0
Verksamhetens omfattning						
Förändring i omsättningen, %	-11,5	0,0	-11,5	-5,8	5,7	0
Investeringar av omsättningen, %	1,5	0,0	1,5	1,6	0,1	0
Resurser						
Antal anställda (31.12)	1 486	0	1 486	1 464	-22	0
Lönsamhet						
Verksamhetsbidrag, procent	3,9	0,0	3,9	4,3	0,4	0
Rörelseöverskott av omsättningen, %	2,0	0,0	2,0	2,4	0,4	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta) i relation till antalet kunder (2012=100)	98	98	100	100	100	0
Produktivitet (förädlingsvärde/person)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Produktivitet (2013=100)	103	103	101	100		

Verksamhetsbidraget var 8,89 mn euro, vilket innebär att målet för verksamhetsbidraget uppfylldes. Verksamhetsårets inkomster var 207,0 mn euro, vilket var 13,0 mn euro mindre än budgeterat. Utgifterna var 198,2 mn euro, vilket var 13,0 mn euro mindre än budgeterat.

Målet för Staras verksamhetsbidrag var 0,4 mn euro större än året innan. Jämfört med föregående år lyckades man öka inkomsterna med 3,2 mn euro medan utgifterna steg med 2,8 mn euro, vilket innebär att det högre satta målet uppfylldes. I ett längre tidsperspektiv har Staras omsättning varit nedåtgående. En klar orsak till den minskade verksamhetsvolymen är att de huvudsakliga kundernas beställningar blivit mindre, både på drifts- och investeringssidan.

Under 2015 satsade Stara på ökad kostnadseffektivitet och förbättrad produktivitet genom att utreda kostnadsstrukturen i sin egen verksamhet och granska användningen av externa tjänster.

Vid Stara ordnade man Controller-utbildning och satte sig in i verksamhetsutveckling enligt Lean-filosofin vid en utbildning som ordnades för personalen. Lean-utbildningen fortsätter under 2016 och likaså arbetet för att utarbeta ett verksamhetssystem och utbildning i anslutning till det.

Avdelningen för stadstekniskt byggande och geotjänsterna sammanslogs i början av februari. Sammanslagningen förtydligade funktionerna och gav möjlighet att erbjuda kostnadseffektiva och bättre tjänster i samband med byggande av infrastruktur.

Chefsutbildningsprogrammet Chefen som ledare för sin enhet som inleddes 2014 fortsatte under 2015. Inom personalärenden ordnades utbildning om bl.a. Kommun10-resultaten för följande åtgärder, införande av verksamhet enligt modellen för tidigt ingripande i det vardagliga ledningsarbetet, genomförande av resultat- och utvecklingssamtal, förankring av gruppresultatsamtal samt arbetarskyddsfrågor.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Energisparmålet är 8 procent av den totala energiförbrukningen år 2010, inklusive de tidigare årens energisparmål. I målet ingår el- och fjärrvärmeförbrukningen.

Målet uppfylldes. Sparmålet överträffades, eftersom besparingen jämfört med 2010 var cirka 20 procent.

- Arbetshälsan utvecklas så att sjukfrånvaron minskar med minst 0,2 procentenheter från år 2014.

Målet uppfylldes inte. Sjukfrånvaron var 5,44 procent 2014 och 5,51 procent 2015. Ökningen var alltså 0,07 procentenheter.

- Produktiviteten förbättras genom att de fasta kostnaderna sänks jämfört med året innan.

Målet uppfylldes. De fasta kostnaderna minskade med 1,1 procent (2014 = 36,1 mn euro och 2015 = 35,7 mn euro).

2 35 RÄDDNINGSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	13 300	0	13 300	14 943	1 643	0
Utgifter	-52 191	0	-52 191	-51 507	684	0
Verksamhetsbidrag	-38 891	0	-38 891	-36 564	2 327	0
Avskrivningar	-2 320	0	-2 320	-1 629	691	0
Räkenskapsper. resultat	-41 211	0	-41 211	-38 193	3 018	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Säkerhetspoäng	8 000	0	8 000	9 822	1 822	0
Befolkningsskyddsövningar	10	0	10	15	5	0
Effektivitet/lönsamhet						
Fjärrvärmeförbrukning (2010=100)	92	0	92	92	0	0
Elförbrukning (2010=100)	92	0	92	92	0	0
Verksamhetens omfattning						
Invånarantal	622 386	0	622 386	628 200	5 814	0
Brand- och räddningsuppdrag exkl. första insatsen	6 700	0	6 700	7 363	663	0
Första insatsen-uppdrag	1 300	0	1 300	860	-440	0
Prehospital akutsjukvård inkl. första insatsen	54 000	0	54 000	54 592	592	0
Resurser						
Anställningar vid utgången av året	693	0	693	693	0	0
Löntagare under redovisningsperioden	669	0	669	658	-11	0
Bruttodriftsutgifter, 1 000 euro	51 652	0	51 652	51 507	145	0
Nettodriftsutgifter, 1 000 euro	38 352	0	38 352	35 563	2 789	0

Produktivitet	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Bruttodriftsutgifter, euro/invånare	83,0	82,0	83,9	84,4	83,0
Nettodriftsutgifter, euro/invånare	61,6	56,6	58,6	66,1	65,0
Nytt produktivetsindex (2012=100) *	102,6	106,4	104,1	99,4	100,0

* Beräkningsformeln har justerats, åren är jämförbara.

Verksamhetsbidraget 36,56 mn euro överträffade målet med 6 procent och var cirka 2,3 mn euro bättre än budgeterat. Omkostnaderna underskred anslagen med 0,7 mn euro eller cirka 1,3 procent. Omkostnadsbesparingen hänförelse sig huvudsakligen till personalkostnaderna, som underskred budgeten med cirka 2,2 procent. Verksamhetsintäkterna överskred budgeten med 1,6 mn euro eller 12,4 procent. I avgifter för brandsyner och andra övervakningsprestationer samt falska brandalarm debiterades cirka 717 000 euro. I samband med den prehospitala akutsjukvården debiterades HNS på cirka 7,86 mn euro i avtalsersättningar.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- För att olyckor ska förebyggas och den egna beredskapen utvecklas utförs det årligen säkerhetsgranskningar och olycksriskförebyggande åtgärder som gäller invånarna och aktörerna i kommunen. För granskningarna och åtgärderna räknas säkerhetspoäng. År 2015 samlas minst 8 000 säkerhetspoäng.

Målet uppfylldes. De samlade säkerhetspoängen var 9 822. Att målet överträffades berodde framför allt på att åtgärderna som hänför sig till säkerhetskommunikation ökade och likaså de områdesvisa riskhanteringsåtgärderna som säkrar de operativa verksamhetsförutsättningarna.

- Den genomsnittliga utrycknings- och körtiden till objektet för den första räddningsenheten med bemanningsberedskapen 1+3 är högst 6 minuter i 60 % av uppdragen i riskområde I.

Målet uppfylldes inte. Utfallet var 54 procent.

- Insattstiden i den prehospitala akutsjukvården är högst 8 minuter i minst 70 % av uppdragen i prioritetssklasserna A och B.

Målet uppfylldes inte. Utfallet var 67 procent.

- Ledningen och specialpersonalen inom befolkningsskyddet och vid storolyckor utbildas årligen vid tio övningar.

Målet uppfylldes. Antalet övningar var 15.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Andelen objekt i riskkategorierna 3–5 inom den tidsbestämda övervakningsverksamheten av alla objekt inom övervakningen ökar.
Målet uppfylldes. Resultatet var 83,3 procent. Mätningssättet har ändrats och nyckeltalet beräknas på alla granskade objekt. De korrigerade nyckeltalen för de föregående åren var 82,2 procent (2014) resp. 81,1 procent (2013).
- Minst 32 % av de hjärtflimmerpatienter som lekmän upptäckt klarar sig.
Målet uppfylldes. Utfallet var 52 procent.
- Uppdragsbundenheten inom enheterna för prehospital akutsjukvård ökar inte jämfört med 2014.
Målet uppfylldes inte. De transporterande enheternas uppdragsbundenhet ökade med en procentenhet till 47 procent. När lednings- och läkarenheten medräknas låg bundenheten kvar på 42 procent.
- Åtgärderna enligt produktivitet- och resultatprogrammet Vatu genomförs till 100 %.
Målet uppfylldes.
- År 2015 ordnas minst lika mycket kompletterande utbildning som år 2014.
Målet uppfylldes inte. Antalet kursdeltagardagar var 1914 (2014). Att målet underskreds beror på att några av räddningsverksamhetens myndighetssamarbetsövningar inte genomfördes och på att deltagarna i kvartalsutbildningarna för förebyggande av olyckor var färre än planerat.
- En beskrivning av ledningssystemet inom befolkningsskyddet och vid storolyckor utarbetas.
Målet uppfylldes inte.
- Räddningsverkets planer för kommunikation och kriskommunikation uppdateras.
Målet uppfylldes.
- Det regionala räddningsförbundet och avtalsbrandkårerna i räddningsområdet producerar fler tjänster för förebyggande av olyckor och egen beredskap än år 2014.
Målet uppfylldes.

- Räddningstjänstorganisationens utbildningsbehov preciseras. Målet uppfylldes.
- Det operativa personalplaneringssystemet Hesu tas i bruk. Målet uppfylldes delvis. Operativ användning av datasystemet inom personalplaneringen inleddes vid årsskiftet. Totalleveransen ligger cirka 16 månader efter i tidsschemat. Den beräknade färdigställandegraden för leveransen är 60 procent.

2 37 MILJÖVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 157	0	1 157	1 293	136	0
Utgifter	-12 667	0	-12 667	-12 667	0	0
Verksamhetsbidrag	-11 510	0	-11 510	-11 374	136	0
Avskrivningar	-377	0	-377	-78	299	0
Räkenskapsper. resultat	-11 887	0	-11 887	-11 452	435	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nyckeltal						
Sakkunnigverksamhet						
Undersökningar, utredningar, program	51	0	51	51	0	0
Konsultation	1 465	0	1 465	1 720	255	0
Skriftliga utlåtanden	841	0	841	768	-73	0
Tillsyn						
Tillstånd och anmälningar	1 660	0	1 660	1 802	142	0
Tillsynskontroller och provtagning	4 250	0	4 250	5 937	1 687	0
Kundtjänsten						
Rådgivning	13 600	0	13 600	13 483	-117	0
Information och upplysning	508	0	508	494	-14	0
Produkter totalt	22 375	0	22 375	24 255	1 880	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta) i relation till antalet kunder	96,2	94,5	97,3	98,7	100,0	
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta)	3 504	3 489	3 489	3 489	3 489	
Antal verksamhetsställen	3	2	2	2	2	
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Produktivitetsindex	113,9	138,2	114,3	107,3	100,0	

Tillsynsinspektionerna inom livsmedelstillsynens system Oiva har varit betydligt fler än beräknat. Inspektionsrutinerna har blivit vedertagna och har effektiviserats. Produktivitetsökningssiffran förklaras av att verkets produktivitet jämförelseåret 2012 försämrades betydligt när verket flyttade till nya lokaler, vilket gjorde att arbetsinsatsen minskade och att de nya verksamhetsrutinerna sökte sin form en tid efter flytten.

Inkomsterna var 12 procent större än budgeterat. Antalet avgiftsbelagda tillsynsinspektioner var 36 procent större än budgeterat. Inspektionsrutinerna inom livsmedelstillsynens system Oiva blev vedertagna och effektiviserades.

Helsingfors klimatfärdplan blev klar. Färdplanen beskriver hur ett kolneutralt Helsingfors 2050 ser ut och vad invånarna, företagen och staden borde göra på vägen mot kolneutralitet. Invånare, företag och fastighetsägare på Stora Robertsgatan i Helsingfors lade i projektet Klimatgatan fram metoder för att minska energiförbrukningen och få ner växthusgasutsläppen.

Helsingfors stads nya luftvårdsplan bereddes under ledning av miljöcentralen. Också stadsborna engagerades i arbetet på planen och fick kommentera åtgärdsförslagen i planen.

I Citywaterprojektet nätverkade man i Tallinn och inbjöd nya aktörer till nätverket för Östersjöutmaningen. Under 2015 främjades bl.a. dagvattenhanteringen inom ramen för projektet. I Helsingfors naturskyddsprogram 2015–2024 och i utredningen av skogs nätverk föreslås att 47 nya naturskyddsområden inrättas.

Systemet Oiva utvidgades under 2015. Systemet omfattar nu alla livsmedelslokaler, också utomhusförsäljning och livsmedelsindustrin. Vid den största matförgiftningsepidemin 2015 insjuknade närmare 50 personer i salmonella efter att ha köpt smoothiepudding som innehöll chiafrön i en butik i Helsingfors.

Verksamhet som är anmälningspliktig enligt hälsoskyddslagen, bl.a. rak- och frisersalonger, skönhetsalonger och tatueringföretag, kartlades intensivt. Verksamhetsutövarna påmindes om anmälningskyldigheten och om möjligheten att sköta ärenden elektroniskt.

Under hösten 2015 utredde miljöcentralen i samarbete med stadskansliets näringslivsavdelning attityderna hos människor som bor i närheten av evenemangsområden till friluftskonserter och deras sluttid. Enkätresultaten utnyttjas i de riktlinjer för konserters sluttider som blir färdiga senare.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Gatudammhalterna överskrider inte gränsvärdena i förordningen om luftkvaliteten på mätningstationen vid Mannerheimvägen (gemensamt mål med byggnadskontoret).

Målet uppfylldes. Två ansökningar om bevattning skickades. Gränsvärdet för gatudamm överskreds inte på mätningstationen vid Mannerheimvägen och inte heller på någon annan av HRM:s mätningstationer 2015. I Helsingfors överskreds gränsvärdet för inhalerbara partiklar (PM10) 6 gånger på Mannerheimvägen, 24 gånger vid Tölö tull, 25 gånger på Backasgatan och 1 gång i Berghäll. Tillåtet antal överskridningar är 35 gånger per år.

- Sammanlagt 80 % av ansökningarna om boendehygieniska åtgärder avgörs inom 220 dygn.

Målet uppfylldes inte. Av ansökningarna avgjordes 80 procent inom 225 dygn. Ansökningarna om åtgärder har blivit mer komplicerade. Typiskt för ansökningarna om åtgärder är att parterna är av olika åsikt om olägenhetens existens och om reparationsbehovet. Enhetens knappa resurser har gjort att ansökningarna om åtgärder tas till behandling långsammare, vilket påverkat de totala behandlingstiderna.

- Minst 2 400 systematiska livsmedelsinspektioner utförs.

Målet uppfylldes. Antalet utförda inspektioner var 2 738.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Minst 80 %, 400 inspektioner, av inspektionsmålet för planenlig tillsyn inom miljötillsynen (500 inspektioner) utförs.
Målet uppfylldes. 539 inspektioner gjordes.
- Minst 80 % av begäran om åtgärder rörande hälsolägenheter i bostäder tas upp till behandling inom 60 dygn efter att ärendet blivit aktuellt.
Målet uppfylldes inte. Begäran om åtgärder togs upp till behandling inom 107 dygn.
- Sammanlagt 80 % av anmälningarna om sanering av förorenad mark avgörs inom 80 dygn.
Målet uppfylldes. Anmälningarna avgjordes inom 58 dygn.
- Inom miljö- och hälsoskyddet, med undantag av tillsyn av livsmedel och hushållsvatten, genomförs minst 600 inspektioner eller provtagningar. Inspektionerna inom ramen för den planenliga tillsynen inriktas riskbaserat.
Målet uppfylldes. Antalet utförda inspektioner var 1 335.
- Sammanlagt 80 % av anmälningarna om ibruktagande av vistelselokaler, bl.a. daghem, skolor, äldreboenden, inkvarteringslokaler, och lokaler med högre hygienkrav behandlas inom högst 100 dygn.
Målet uppfylldes inte. Anmälningarna behandlades inom 133 dygn.
- Misstänkta enstaka matförgiftningsfall behandlas inom högst 7 dygn.
Målet uppfylldes. Behandlingstiden var 5 dygn.

Energieffektivitets- och miljömål

- Miljöhusets totala elförbrukning är 2 procent lägre än år 2014.
Målet uppfylldes inte. Förbrukningen var 294,79 MWh och ökade alltså med 4 procent.
Vid miljöcentralen har energisparåtgärder utförts, men trots dem har energiförbrukningen ökat. Orsakerna till den ökade förbrukningen och den höga grundlasten har utretts under ledning av en utomstående sakkunnig.

Verksamhetsmål för miljön

- Alla åtgärder i Ekokompassens uppdaterade miljöprogram som planerats för 2015 genomförs.
Målet uppfylldes.

2.42 BETALNINGSANDELAR TILL SAMKOMMUNEN HELSINGFORSREGIONENS TRAFIK, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-185 853	0	-185 853	-185 781	72	0
Verksamhetsbidrag	-185 853	0	-185 853	-185 781	72	0
Räkenskapsper. resultat	-185 853	0	-185 853	-185 781	72	0

Enligt samkommunens grundfördrag finansierar samkommunen sin verksamhet med biljettinkomster, medlemskommunernas kommunandelar, statsunderstöd och andra inkomster. Till medlemskommuner riktas kostnader från verksamheten enligt användning av tjänster. Biljettintäkterna riktas kommunvis enligt biljettintäktutfall i varje kommun. Med kommunandelarna täcks skillnaden mellan kostnader och intäkter som riktats till respektive kommun. År 2015 utföll betalningsandelen enligt budgeten.

KOMMUNALA AFFÄRSVERK

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS TRAFIKVERK (HST)

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	158 551	153 941	-4 610
Rörelseöverskott/underskott	27 165	25 940	-1 225
Räkenskapsperiodens över-/underskott (-)	0	2 466	2 466
Kassaflöde från ordinarie verksamhet	36 701	41 426	4 725
Kassaflöde från investeringar	-161 087	-103 888	57 199
Kassaflöde från finansiering	124 386	62 453	-61 933
Effekt på likviditeten	0	-9	-9
Avkastning på grundkapitalet (9 procent)	8 442	8 442	0
Ränteinkomst för infrastruktur	11 518	10 971	-547
Stadens understöd	-11 998	-11 998	0
Netto	7 962	7 415	-547
Minskning i långfristigt främmande kapital	1 988	1 988	0
Ränta på långfristigt främmande kapital	193	75	-118

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Platskilometer			
Spårvägstrafik, mn	601,0	594,8	-6,2
Metrotrafik, mn	2 169,6	2 165,5	-4,1
Sammanlagt, mn	2 770,6	2 760,3	-10,3
Effektivitet/lönsamhet			
Rörelseöverskott, procent	17,1	16,9	-0,2
Avkastning på hela kapitalet, procent	3,5	3,5	0,0
Avkastning på investerat kapital, procent	3,7	3,8	0,1
Soliditetsgrad, procent	53,8	60,1	6,3
Kostnader/platskilometer, euro	0,065	0,059	-0,006
Verksamhetens omfattning			
Omsättning, mn euro	158,6	153,9	-4,7
Omsättning/person, 1 000 euro	144,0	142,1	-1,9
Förändring i omsättningen, procent	3,8	1,5	-2,3
Resurser			
Anställda i genomsnitt	1 101	1 084	-17
Produktivitet			
Produktivitet (2012=100)	98	98	0

Inom metrotrafiken företogs 62,9 miljoner resor år 2015 (2014: 62,1). Inom spårvägstrafiken företogs 55,2 miljoner resor (2014:55,5).

Antalet platskilometer inom spårvägstrafiken ökade en aning från föregående år till 594,8 miljoner platskilometer (2014: 592,4). Inom metrotrafiken var antalet platskilometer 2 165,5 miljoner (2014: 2 137,3), vilket var 1,3 procent mer än föregående år.

HST:s direktions beslutade vid sitt möte 27.5.2015 om ett nytt ledningssystem för HST. Från och med 2016 har HST fem egentliga verksamhetsenheter: gemensamma tjänster, verksamhetsstyrning, infrastruktur och materiel, underhåll och trafikering. Förändringen är betydande, eftersom man i den nya organisationsmodellen frångår indelningen efter trafikformer (metro- och spårvägstrafik).

HST har berett ett nytt målprogram för åren 2016–2024. Grunden för målprogrammet blev färdig under 2015 och de detaljerade åtgärdsprogrammen blir färdiga i början av 2016.

Svedängstunneln och Sexmansvägens kollektivtrafikgata färdigställdes som planerat i augusti 2015. Tunneln och kollektivtrafikgatan underskred projektplanens kostnadskalkyl.

Test- och provkörningen av de nya M300-metrotågen och Artic-spårvagnarna har under 2015 avancerat så att leveranserna av serievagnar kan inledas 2016. De första serieproducerade Artic-vagnarna anländer till Helsingfors i början av 2016. Leveranserna av nya metrovagnar håller på att genomföras så att västmetron kan börja trafikera i augusti 2016.

HST:s omsättning under räkenskapsperioden var 153,9 (2014: 151,6) mn euro. Omsättningen utgörs av 78,7 (2014: 79,5) mn euro i trafikeringersättningar som HRT faktureras för och 63,0 (2014: 64,5) mn euro i infrastrukturersättning samt 12,0 (2014: 7,4) mn euro i infrastrukturstöd från staden och därtill 0,2 (2014: 0,2) mn euro i övriga försäljningsintäkter.

Kostnaderna före rörelseöverskottet var 149,1 (2014: 146,0) mn euro, vilket är 2,1 procent mer än året innan.

Rörelseöverskottet var 25,9 (2014: 29,2) mn euro och rörelsevinstprocenten 16,9 (2014: 19,3)

Resultatet efter finansiella poster eller överskottet före förändring av reserver var 2,4 (2014: 5,8) mn euro.

Nettoeffekten av den nya ökningen av investeringsreserven och upplösningen av investeringsreserv från föregående räkenskapsperioder är 2,1 mn euro 2015. Efter förändring av avskrivningsdifferens och investeringsreserv är HST:s resultat 2,5 (2014: 2,4) euro.

HST:s investeringar uppgick till 103,9 mn euro. Det största enskilda investeringsobjektet var förskottsbetalningar för nya metrovagnar, 48,0 mn euro. Andra stora projekt var nya spårvagnar 12,5 mn euro, Svedängens kollektivtrafiktunnel och Sexmansvägens kollektivtrafikled 10,3 mn euro, ombyggnad av Kvarnbäckens metrostation 6,5 mn euro och ombyggnad av spårvägar 4,7 mn euro.

HST tog inga nya lån 2015. Trafikverket amorterade sina interna lån hos staden med 2,0 mn euro och sina externa lån med 5,9 mn euro år 2015.

Trafikverkets balansomslutning var 754,6 mn euro 31.12.2015 (31.12.2014: 737,8 mn euro). Soliditetsgraden var 60,1 procent (2014: 61,2 procent).

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Räkenskapsperiodens resultat minst noll.

HST nådde resultatmålet. Räkenskapsperiodens resultat var 2,5 mn euro.

- Kundtillfredsställelsen inom spårvägs- och metrotrafiken minst på 2013 års nivå (3,96 resp. 3,99).

Målet för kundtillfredsställelsen uppfylldes för både spårvägstrafikens och metrotrafikens del.

Inom spårvägstrafiken var kundtillfredsställelsen 4,02 medan målet var 3,96. Huvudorsakerna till den ökade kundtillfredsställelsen var satsningar på kundservice- och körsättsutbildning för förarna, fler läggolvsvagnar och städade vagnar.

Inom metrotrafiken var kundtillfredsställelsen 4,20 medan målet var 3,99. En relativt jämn förbättring skedde för alla delfaktorer som mättes.

- Tillförlitligheten inom spårvägstrafiken är 99,85 % (2013: 99,87 %) och inom metrotrafiken 99,96 % (2013: 99,96 %).

Målet för tillförlitligheten uppfylldes inom metrotrafiken, men inte riktigt inom spårvägstrafiken.

Inom spårvägstrafiken var tillförlitligheten 99,78 procent medan målet var 99,85 procent. Tillförlitligheten var sämre än året innan. På månadsnivå uppfylldes målet under sex av årets månader. En av de största orsakerna till den försämrade tillförlitligheten var sommarens förarbrist, vilket berodde på att personalavgången var större än beräknat och att sommartidtabellsperioden var kortare än normalt, vilket medförde utmaningar i semesterplaneringen.

Inom metrotrafiken kördes 99,98 procent av avgångarna, vilket innebär att målet överträffades. För tillförlitligheten nåddes det högsta värdet i metrons historia.

- Metrostationerna är städade och förhållandena för väntande vid spårvagnshållplatserna är goda, mål 3,72 (2013: 3,70).

Målet uppfylldes. Resultatet för 2015 var 3,82.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Arbetsklimatet är gott, andelen nöjda 61 procent.
Andelen nöjda var 59 procent år 2015 (2014: 60 procent).
- Ledarskapet förbättras, betyg > 3,35.
Vitsordet för ledarskapet var 3,36 år 2015 (2014: 3,28).

Utredning av produktivetsutfallet 2015:

Som prestation i HST:s produktivetsmätare används platskilometer inom spårvägs- och metrotrafiken viktade enligt trafikerings- och infrastrukturersättning. Som insats på mätaren används de totala utgifterna före rörelseöverskottet.

HST:s produktivetsindex var 98 år 2015, i bokslutet för 2014 var index 99. I budgeten för 2015 var målet 98.

HST har berett ett nytt ledningssystem under 2015. I det nya ledningssystemet försöker man bättre utnyttja HST:s interna synergifördelar och skapa ett gemensamt verksamhetssätt för HST:s enheter. Dessutom har HST:s investeringsprojekt samlats i en särskild projektenhet, med vilken man försöker förbättra HST:s projektkompetens. Genom den nya organisationen försöker man svara på den framtida utbyggnaden av metro- och spårvägstrafiken och förbättra HST:s produktivitet.

Under 2015 har HST satsat på att ibruktagandet av västmetron i augusti 2016 sker kostnadseffektivt och så att trafiken ska kunna opereras och stationerna och banorna underhållas så effektivt som möjligt när västmetron börjar trafikera.

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS SERVICECENTRAL

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	91 568	94 455	2 887
Rörelseöverskott/underskott	854	4 673	3 819
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	774	4 593	3 819
Kassaflöde från ordinarie verksamhet	1 269	5 168	3 899
Kassaflöde från investeringar	-1 000	-596	404
Kassaflöde från finansiering	250	793	543
Effekt på likviditeten	519	5 365	4 846
Avkastning på grundkapitalet (8 procent)	80	80	0
Investeringar i anläggningstillgångar sammanlagt	1 000	596	-404

	Budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, procent	-43,9	-42,7	1,2
Antal anställda, 31.12.	1 521	1 500	-21
Kundtillfredsställelse minst (på skalan 1-5)	3,5	3,5	0,0
Investeringar av omsättningen, procent	1,1	0,6	-0,5
Effektivitet			
Omsättning/person, 1 000 euro	60,2	63,0	2,8
Produktivitet (2011=100)			
Förädlingsvärde/person	54,0	57,0	3,0
Lönsamhet			
Rörelseöverskott av omsättningen, %	0,9	4,9	4,0
Avkastning på investerat kapital, procent	3,2	10,2	7,0
Finansieringsstruktur			
Soliditetsgrad, procent	67,7	76,9	9,2

Affärsverket Helsingfors stads Servicecentral inledde sin verksamhet som kommunalt affärsverk vid ingången av 2003. Servicecentralens verksamhetsidé var att underställa en direktion producera catering-, städ-, fastighets-, vaktmästar-, transport-, säkerhets- samt telefon- och välfärdstjänster.

Stadsfullmäktige beslutade 8.10.2014 (§ 322) om organisering av Servicecentralens verksamhets- och förvaltningsmodeller räknat från 1.1.2015 så att:

- Servicecentralens mattjänstverksamhet (frånsett personalmåltiderna) och funktioner med telefon- och välbefinnandetjänster fortsätter i affärsverksform på ett sätt som uppfyller kraven i föreskrifterna om konkurrensneutralitet.
- Det bildas ett servicebolag som omedelbart fortsätter Servicecentralens funktioner med personalmåltids-, fastighets-, städ- och säkerhetstjänster, till vilket dessa servicefunktioner överförs senast 31.12.2014.

Till Servicecentralens uppgifter hör också de mattjänster för undantagsförhållanden som är angivna i stadens planer rörande beredskap, dagligvaruförsörjning och räddningstjänst.

Genom fullmäktiges beslut beslutade man att inom fem år öka volymen för konkurrensutsättningen kontrollerat och etappvis till högst ungefär 30 procent av de mattjänster som utbildningsverket behöver samt cirka 20 procent av de mattjänster som social- och hälsovårdsverket och barnomsorgsverket behöver.

Servicecentralens kunder är skolor, yrkesläroanstalter, sjukhus och hälsostationer, personalrestauranger, daghem, allaktivitetslokaler, servicecenter, bibliotek, kulturinrättningar, förvaltningar och inrättningar.

Huvudtemat för Servicecentralens trettonde verksamhetsår var medarbetarkompetens. Målet är att hos var och en som arbetar på Servicecentralen öka medvetenheten om och förståelsen för medarbetarkompetens och dess betydelse för arbetsgemenskapernas funktion, arbetets smidighet och samarbetet med arbetstagare och chefer samt med kundförvaltningarnas personal. Temat valdes på basis av resultaten av arbetshälsoenkäten Kommun10. Temat fortsätter 2016 som projektet Medarbetarkompetens med stadens arbetshälsoprojektfinansiering.

Servicecentralens omsättning uppgick till cirka 94,5 mn euro. Vid årets slut var de ordinarie anställda 1 432 och de visstidsanställda 68, sammanlagt 1 500 personer. Grundkapitalets storlek var cirka 1 mn euro, varav man planerligt betalade 80 000 euro (8 procent) till staden i avkastning på grundkapitalet.

Den jämförbara omsättningen för hela Servicecentralen ökade med cirka 2,1 mn euro från föregående år. Enhetspriserna på icke konkurrensutsatta tjänster som säljs till stadens interna kunder höjdes med 0,8 procent. Genom höjningen kompenserade man för höjda produktionskostnader.

Under räkenskapsperioden flyttade Servicecentralens förvaltning och personalen som arbetat vid cateringverksamhetens Duetto in som hyresgäst i Kiinteistö Oy Ab Pakkalantie 30:s lokaler i Vanda.

Verksamhetsmålen utfall

Servicecentralen överträffade mångfald det ekonomiska mål som satts upp i budgeten för 2015. Målet var att räkenskapsperiodens överskott är 0,77 mn euro. Räkenskapsperiodens överskott var cirka 4,59 mn euro. Budgetmålet överträffades alltså med cirka 3,82 mn euro.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Det bindande målet för kundtillfredsställelsen var minst 3,5 på skalan 1 (mycket svag) – 5 (mycket god).

Resultaten i fråga om kundtillfredsställelsen överträffade målen. Målet överträffades, eftersom mätresultatet var 3,5. Utfallet baserar sig på kundenkäter som utförts under 2015. Vid beräkningen av Servicecentralens kundtillfredsställelse beaktas den totala tillfredsställelsen med tjänsterna enligt enkäterna. Servicecentralens kundtillfredsställelse bildas som ett medelvärde av enkätresultaten med beaktande av viktningarna. Utgångspunkten för viktningarna är att Servicecentralens affärsenheter alla har lika stor andel av slutresultatet.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Det första verksamhetsmålet var att nå ett rörelseöverskott på minst 0,9 procent av omsättningen. Målet överträffades. Servicecentralens rörelseöverskott utgjorde 4,9 procent av omsättningen. (Rörelseöverskottet 4,59 mn euro divideras med omsättningen 94,45 mn euro).
- Ett annat verksamhetsmål var att avkastningen på investerat kapital är minst 3,2 procent. Servicecentralens avkastning på investerat kapital var 10,2 procent. Målet överträffades. (Nettoresultatet 4,59 mn euro + finansiella kostnader 0,080 mn euro dividerat med investerat kapital i medeltal, medeltalet för räkenskapsperiodens början och slut 45,88 mn euro)
- Ett tredje verksamhetsmål var att personalkostnadernas andel (inklusive köpt arbetskraft) är högst 64 procent av omsättningen. Servicecentralens personalkostnaders andel av omsättningen var 54,03 procent år 2015. Löner och lönebikostnader läggs till kontot för köp av arbetskraft (kontonr 434160) och summan divideras med omsättningen 94,46 mn euro.

3 SOCIAL-, HÄLSOVÅRDS- OCH BARNOMSORGVSÄNDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	299 130	0	299 130	318 806	19 676	0
Utgifter	-2 567 440	0	-2 567 440	-2 647 363	-79 923	-87 000
Verksamhetsbidrag	-2 268 310	0	-2 268 310	-2 328 557	-60 247	-87 000
Avskrivningar	-18 376	0	-18 376	-13 784	4 592	0
Räkenskapsper. resultat	-2 286 686	0	-2 286 686	-2 342 341	-55 655	-87 000

3 10 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSVERKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	262 979	0	262 979	278 073	15 094	0
Utgifter	-2 188 171	0	-2 188 171	-2 268 204	-80 033	-87 000
Verksamhetsbidrag	-1 925 192	0	-1 925 192	-1 990 131	-64 939	-87 000
Avskrivningar	-16 800	0	-16 800	-12 384	4 416	0
Räkenskapsper. resultat	-1 941 992	0	-1 941 992	-2 002 515	-60 523	-87 000

Social- och hälsovårdsverkets utgifter var sammanlagt 2 268,2 mn euro, vilket överskred de disponibla anslagen med 80 mn euro. Enligt utgiftslag var överskridningen störst inom köp av tjänster, cirka 42,0 mn euro och inom understöd, cirka 25,7 mn euro.

3 10 01 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSTJÄNSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	179 847	0	179 847	186 994	7 147	0
Utgifter	-1 461 776	2 000	-1 459 776	-1 464 874	-5 098	-6 000
Verksamhetsbidrag	-1 281 929	2 000	-1 279 929	-1 277 880	2 049	-6 000
Avskrivningar	-16 800	0	-16 800	-12 381	4 419	0
Räkenskapsper. resultat	-1 298 729	2 000	-1 296 729	-1 290 261	6 468	-6 000

Kvantitativa mål och ekonomiska mål	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Hälsorådgivning, besök ¹⁾	285 000	0	285 000	276 286	-8 714	0
Hälsorådgivning, besök hos läkare ¹⁾	52 000	0	52 000	57 123	5 123	0
Besök hos hälsovårdare, skolhälsovården	131 000	0	131 000	119 961	-11 039	0
Besök hos hälsovårdare, studerandehälsovården	60 000	0	60 000	51 376	-8 624	0
Besök hos läkare, skol- och studerandehälsovården	24 000	0	24 000	24 632	632	0
Barnskydd, familjevård, dygn	320 000	0	320 000	322 834	2 834	0
Barnskydd, institutionsvård, dygn	235 000	0	235 000	198 273	-36 727	0
Placeringar inom närståendenätverket, dygn ²⁾	90 000	0	90 000	8 480	-81 520	0
Familjerådgivningsbyråer, besök	23 000	0	23 000	19 652	-3 348	0

Kvantitativa mål och ekonomiska mål	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Hemtjänsten för barnfamiljer, besök	32 000	0	32 000	36 129	4 129	0
Omsorger om utvecklingsstörda, boendeservice, platser	892	0	892	914	22	0
Omsorger om utvecklingsstörda, institutionsvård, platser	130	0	130	130	0	0
Besök hos läkare	707 000	0	707 000	782 166	75 166	0
Besök hos hälsovårdare	700 000	0	700 000	733 096	33 096	0
Tandvård, besök	480 000	0	480 000	530 429	50 429	0
Poliklinikmottagning, besök	82 000	0	82 000	81 231	-769	0
Medicinsk jourpoliklinik, besök	38 000	0	38 000	44 505	6 505	0
Hälsocentralsjour, besök	125 000	0	125 000	134 182	9 182	0
Vård dagar inom den somatiska jourverksamheten	70 000	0	70 000	60 498	-9 502	0
Besök inom den psykiatriska öppenvården	221 000	0	221 000	231 850	10 850	0
Vård dagar på psykiatrisk bäddavdelning	88 000	0	88 000	77 952	-10 048	0
Vård dagar inom den psykiatriska öppenvården	70 000	0	70 000	74 244	4 244	0
Poliklinisk missbrukarvård, besök	60 000	0	60 000	60 187	187	0
Substitutionsbehandling, besök	125 000	0	125 000	137 296	12 296	0
Missbrukarvård, boendeservice, antal dygn	63 000	0	63 000	64 102	1 102	0
Missbrukarvård, institutionsvård, antal dygn	55 000	0	55 000	38 809	-16 191	0
Hemvård, besök	2 650 000	0	2 650 000	2 847 756	197 756	0
Somatisk sjukhusvård, avslutade vårdperioder	32 000	0	32 000	31 036	-964	0
Långvarigt serviceboende för äldre, dygn	1 100 000	0	1 100 000	1 012 066	-87 934	0
Långvarig institutionsvård för äldre, dygn	560 000	0	560 000	482 190	-77 810	0
Hushåll med utkomststödsklienter	42 000	0	42 000	44 803	2 803	0

¹⁾ Besöken är fördelade på ett nytt sätt.

²⁾ Ny prestation

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Lokaler m ² /antal anställda	30,8	29,3			
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2012=100)	104,0	101,8	101,9	103,3	100,0

I budgeten hade efter budgetändringar 1 459,8 mn euro reserverats för social- och hälsovårdstjänsternas utgifter. Stadsfullmäktige beslutade 28.1.2015 § 31 godkänna att den fysiatriska poliklinikverksamheten 1.3.2015 överförs

från social- och hälsovårdsverket till samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt som överlåtelse av rörelse och beslutade 17.6.2015 § 166 överföra anslag för den fysiatriska poliklinikverksamheten från Social- och hälsovårdsverket till HNS.

Social- och hälsovårdstjänsternas utgifter var 1 464,9 mn euro, vilket överskred de disponibla anslagen med 5,0 mn euro. Överskridningen berodde på det plötsliga behovet av att utöka mottagningscentralsverksamheten. Staten ersätter staden till fullo för kostnaderna för utökning av mottagningscentralsverksamheten, varför den beviljade överskridningsrätten inte påverkar stadens nettoutgifter. Stadsfullmäktige beviljade rätt att överskrida anslaget på social- och hälsovårdstjänsternas budgetmoment med 6,0 mn euro (stadsfullmäktige 172.2016).

I budgeten för 2015 var inkomstanslaget för social- och hälsovårdstjänster 179,8 mn euro. Inkomsterna var 187,0 mn euro, vilket innebär att de överskred budgeten med 7,1 mn euro. Mest överskreds erhållna försäljningsintäkter, som överskred budgeten med 13,0 mn euro.

Per utgiftslag var budgetöverskridningen störst för löner och lönebikostnader, cirka 23,4 mn euro. Å andra sidan sparades cirka 19,6 mn euro inom material, förnödenheter och varor samt inom understöd och hyreskostnader.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Hälsokontroll för 2 000 ungdomar som hamnat utanför utbildningen och arbetslivet om året.

Målet uppfylldes.

- Den relativa andelen klienter inom familjevården och placeringar inom närståendenätverket ökar jämfört med 2014.

Målet uppfylldes.

- Högst 4 veckors väntetid till icke-brådskande vård på hälsostationer.

Målet uppfylldes.

- Antalet patienter som får vård inom mun- och tandvården ökar med 1 procentenhet mer än befolkningen i förhållande till de tillgängliga resurserna.

Målet uppfylldes.

- Andelen patienter som skickas hem från jouravdelningar ökar jämfört med 2014 utan att vårdperiodernas genomsnittliga längd stiger med mer än ett halvt dygn.

Målet uppfylldes.

- Andelen hemvårdsklienter av de invånare som fyllt 75 år ökar jämfört med 2014.

Målet uppfylldes.

- Fördröjningsdagar som leder till vårdavgifter minskar inom både den somatiska och den psykiatriska specialiserade sjukvården jämfört med 2014.

Målet uppfylldes.

3 10 04 UTKOMSTSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	82 902	0	82 902	90 980	8 078	0
Utgifter	-172 090	0	-172 090	-177 706	-5 616	-7 000
Verksamhetsbidrag	-89 188	0	-89 188	-86 726	2 462	-7 000
Räkenskapsper. resultat	-89 188	0	-89 188	-86 726	2 462	-7 000
Kvantitativa mål						
Hushåll med utkomststöds klienter	42 000	0	42 000	44 803	2 803	0

I budgeten hade 172,1 mn euro reserverats för utgifter för utkomststöd. Utgifterna på budgetmomentet var 177,7 mn euro, vilket var 5,6 mn euro mer än de disponibla anslagen. En överskridningsrätt på 7,0 mn euro beviljades på budgetmomentet utkomststöd (stadsfullmäktige 17.2.2016). Inkomstanslaget för utkomststödet var 82,9 mn euro. Inkomsterna var 91 mn euro, vilket innebär att anslaget överskreds med 8,1 mn euro. Inkomstöverskridningen inom utkomststödet förklaras av ersättningar enligt mottagnings- och integrationslagen på cirka 5,6 mn euro. Antalet hushåll som lyfte utkomststöd ökade med 4 093 från föregående år. Utan mottagarna av mottagningspenning ökade antalet hushåll med 1 650 (3,6 procent).

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Av anslagen för utkomststöd används 3 % för förebyggande utkomststöd och minst hälften av det förebyggande utkomststödet riktas till mindre bemedlade barnfamiljer.

Målet uppfylldes inte. Av anslagen för utkomststöd användes 2,76 procent för förebyggande utkomststöd. Av utgifterna för utkomststöd 2015 hänförde sig 49,35 procent till barnfamiljer. Av klienterna inom utkomststödet var 18,6 procent barnfamiljer, och de beviljades över 2,5 gånger mer förebyggande utkomststöd än klienter utan barn. Klienterna inom utkomststödet får i speciella situationer också kompletterande utkomststöd utöver det förebyggande utkomststödet. Barnfamiljer får kompletterande utkomststöd i större omfattning än barnlösa klienter.

3 10 05 SYSSELSÄTTNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	230	0	230	99	-131	0
Utgifter	-32 522	0	-32 522	-61 497	-28 975	-31 000
Verksamhetsbidrag	-32 292	0	-32 292	-61 398	-29 106	-31 000
Avskrivningar	0	0	0	-3	-3	0
Räkenskapsper. resultat	-32 292	0	-32 292	-61 401	-29 109	-31 000

I budgeten hade 32,5 mn euro reserverats för utgifter för sysselsättning. Budgetmomentet överskreds med 29 mn euro. Betalningsgrunderna för arbetsmarknadsstödet kommunandel ändrades från 1.1.2015 så att kommunen måste betala 50 procent av arbetsmarknadsstödet för personer som varit arbetslösa över 300 dagar (tidigare var gränsen 500 dagar) och 70 procent för dem som varit arbetslösa 1000 dagar. Stödmottagarna var månatligen 3 300 – 3 700 fler än året innan. Social- och hälsovårdsverkets metoder för att bromsa ökningen av arbetsmarknads kommunandel var begränsade. I budgeten var inkomstanslaget för sysselsättning 0,2 mn euro, och utfallet var 0,1 mn euro mindre än i budgeten.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte omfattar 1 800 personer under året.

År 2015 omfattade arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte 1 725 personer. Målet på 1 800 personer uppfylldes inte, eftersom färdigställandet av de nya lokalerna för Uusix-verkstäderna försenades och Uusix-verkstäderna fick klara sig utan ett andra verksamhetsställe i åtta månader. Det blev nödvändigt att minska antalet kundplatser och man kunde inte ta med så många personer i arbetsverksamheten i rehabiliteringssyfte som planerat. På grund av omorganiseringar vid TE-byrån och förändringar i TYP-lagstiftningen (TYP: sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen) styrdes färre kunder än föregående år från TE-byrån till serviceverksamheten.

3 10 06 SAMKOMMUNEN HELSINGFORS OCH NYLANDS SJUKVÅRSDISTRIKT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-521 783	-2 000	-523 783	-564 127	-40 344	-43 000
Verksamhetsbidrag	-521 783	-2 000	-523 783	-564 127	-40 344	-43 000
Räkenskapsper. resultat	-521 783	-2 000	-523 783	-564 127	-40 344	-43 000

På budgetmomentet för HNS hade en överskridningsrätt på 43,0 mn euro beviljats (stadsfullmäktige 17.2.2016). Den slutliga överskridningen blev 40,3 mn euro. HNS fullmäktige beslutade 16.12.2015 att beslut om behandlingen av år 2015 fattas i samband med behandlingen av bokslutet för 2015. Den uteblivna återbäringen av överskott höjer överskridningen av budgetmomentet för HNS med cirka 20 mn euro. Momentet omfattar förutom den egentliga kommunfaktureringen även avgifter för fördröjningsdagar och andra poster som faktureras separat.

3 20 BARNOMSORGSVERKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	36 151	0	36 151	40 733	4 582	0
Utgifter	-379 269	0	-379 269	-379 159	110	0
Verksamhetsbidrag	-343 118	0	-343 118	-338 426	4 692	0
Avskrivningar	-1 576	0	-1 576	-1 400	176	0
Räkenskapsper. resultat	-344 694	0	-344 694	-339 826	4 868	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Barn i vård under skolåldern, 31.12						
Vid egna daghem	21 444	0	21 444	21 658	214	0
Vid daghem med köpt service ³⁾	273	0	273	304	31	0
I familjedagvård	1 000	0	1 000	1 018	18	0
Hemvårdsstöd, barn	9 034	0	9 034	8 777	-257	0
Stöd för privat vård, barn	3 022	0	3 022	3 093	71	0
I klubbar, barn 31.12	1 450	0	1 450	1 300	-150	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Effektivitet/lönsamhet						
Användningsgrad	92,5	0,0	92,5	91,6	-0,9	0,0
Utgifter euro/barn 1–6 år Hfors ¹⁾	9 999	0	9 999	9 916	-83	0
Euro/ barn vid egna daghem	11 839	0	11 839	11 683	-156	0
Euro/barn vid daghem med köpt service ³⁾	12 814	0	12 814	10 626	-2 188	0
Euro/barn i familjedagvård	13 796	0	13 796	13 478	-318	0
Euro/barn med hemvårdsstöd	6 257	0	6 257	6 243	-14	0
Euro/barn med stöd för privat vård	6 319	0	6 319	6 831	512	0
Euro/barn i klubbar ²⁾	2 500	0	2 500	2 500	0	0
¹⁾ I kalkyleringen av befolkningen har man övergått till att använda antalet barn i 1–6 års ålder som omfattar även barn som bor annatstans. Samma befolkningsmätare används i verkets andra kalkyler.						
²⁾ Det är fråga om ett genomsnittligt pris för ett barn inom klubbverksamheten eftersom priset varierar mycket enligt klubbens deltagare.						
³⁾ I enhetspriset ingår även betalningsförbindelser, vilka ökat betydligt sedan 2014 och deras enhetspris är betydligt lägre än enhetspriset €/barn vid daghem med köpt service.						
Resurser						
Antalet anställningar	5 397	0	5 397	5 648	251	0
Personalantal	5 823	0	5 823	5 954	131	0
Lokaler, m2	233 214	0	233 214	230 599	-2 615	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Lokalbeläggning	100	97,3	97,5	99,4	97,3
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2012=100)	121	115	120	103	100

I budgeten hade 379,3 mn euro reserverats för barnomsorgsverkets utgifter. Verkets utgifter var 379,2 mn euro. Utgifterna var 0,1 mn euro mindre än de disponibla anslagen.

Per utgiftsslag överskreds budgeten för 2015 inom köp av tjänster, hyreskostnader och understöd. Besparingar i löneutgifterna uppkom också då flera lokalprojekt som enligt planerna skulle påbörjas under 2015 försenades och påbörjades först 2016. Återföringen av resultatpremierreserven för 2014 till personalutgifter och effektiviseringen av verksamheten bidrog också till att löneutgifterna blev mindre än budgeterat.

Vid stadens egna daghem var barnen 214 fler än man räknat med i budgeten och vid daghemmen med köpt service 31 fler. Antalet barn under skolåldern som deltog i klubbar ökade med 74 från föregående år, men var ändå 150 färre än budgeterat. Antalet barn i familjedagvård var 18 fler än beräknat. Antalet barn med hemvårdsstöd var 257 färre än beräknat. Antalet barn med stöd för privat vård var 71 fler än budgeterat.

I budgeten för 2015 var barnomsorgsverkets inkomstanlag 36,2 mn euro. Inkomsterna var 40,7 mn euro, vilket innebär en överskridning med 4,6 mn euro. Avgiftsinkomsterna överskreds på grund av det ökade antalet barn och försäljningsinkomsterna på grund av flyktingersättningarna för barn i specialdagvård. Detta berodde bl.a. på försenade utbetalningar av statsunderstöd till barnomsorgsverket för tidigare år.

Av barnomsorgsverkets tre bindande verksamhetsmål uppfylldes två.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- En intervju av barnet utförd av föräldrarna tas upp i planen för småbarnsfostran för barn i 4 års ålder.

Målet uppfylldes.

Under 2015 gick man gemensamt igenom barnets svar vid diskussionerna om småbarnsfostran. Syftet var att få fram barnets erfarenheter av sin dagvårdsvistelse. Barnens intervjufrågor fanns att tillgå på finska, svenska, engelska, ryska, somali, estniska och arabiska. Som internt mål för täckningen per 31.10.2015 sattes 75 procent. Verkets totala täckning för intervjuernas del var 80 procent per 31.10.2015.

- Deflaterade kostnader €/antalet barn i 1–6 års ålder ökar inte i Helsingfors.

Målet uppfylldes inte.

Jämförelsetal är de totala kostnaderna i bokslutet för 2014, 370 290 000 euro, vilket divideras med antalet barn i 1-6 års ålder (37 725) i Helsingfors 2014. Jämförelsetalet för 2014 är 9 816 euro. Kostnaderna för 2015 är 379 158 670 euro, befolkningsprognosen 38 237. Vid beräkningen används befolkningsprognosen för 2015, eftersom de slutliga befolkningssiffrorna för 2015 är kända först i början av mars 2016. Den beräknade förändringen av konsumentprisindex för åren 2014-2015 är 0,5 procent, vilket används som deflateringsprocent. De deflaterade kostnaderna/antalet barn i 1-6 års ålder var 9 867 euro, vilket innebär att det deflaterade enhetspriset har stigit från föregående år. Eftersom jämförelsetalet inte underskreds uppfylldes inte det bindande målet.

Orsakerna var att antalet prestationer inom daghemsvården och understöden var större än beräknat under början av 2015, trots att befolkningsprognosen minskade betydligt för 2015. Vid tvärsnittsläget vid årsskiftet divideras hela årets kostnader då med ett mindre antal prestationer, eftersom man inte fick ner kostnaderna när antalet prestationer minskade. Befolkningsprognosen för 2015 är enligt en uppdaterad prognos 512 barn, mot 880 barn enligt den tidigare prognosen. En annan orsak var att barnomsorgsverkets största tjänsteleverantörer höjde sina priser under 2015 mer än det beräknade konsumentprisindexet.

- Resultaten för valda frågor som gäller verksamhetens innehåll i kundnöjdhetsenkäterna läggs enhetsvis ut på nätet.

Målet uppfylldes.

Kundnöjdhetsenkäten i samband med målet utfördes 20.10-7.11.2014 tillsammans med de övriga kommunerna i huvudstadsregionen, Esbo, Grankulla och Vanda. Målet för 2015 var att lägga ut resultaten för valda frågor på verksamhetsställenas webbsidor och därigenom göra kundresultaten tillgängligare. På daghemmens webbplatser lades i slutet av mars 2015 ut resultaten för tre valda frågor (13,19 och 24) i enkäten samt antalet svar och svarsprocenten. Som jämförelse publicerades också medelvärdena för hela verket för de aktuella frågorna.

De publicerade resultaten gällde följande frågor:

- 13 Aktivitets- och lekmöjligheternas mångsidighet
- 19 Personalens förmåga att lyssna på familjen och diskutera
- 24 Ert allmänna betyg för ert barns dagvård.

Övriga verksamhetsmål

- Forum för delaktighet planeras och förverkligas i lekparken tillsammans med skoleleverna.

Målet uppfylldes.

I lekparkerna planerades och förverkligades forum för delaktighet tillsammans med skoleleverna under 2015. De aktivitetsidéer som kom upp vid forumen togs i användning. Information om idéerna som skoleleverna planerat och förverkligat har satts upp på lekparkens anslagstavla eller lagts ut på webbplatsen under skolelever. Forumen förverkligades som planerat.

Forumet för delaktighet har dokumenterats i PM och bilder. I PM:en har man antecknat forumens innehåll och förverkligandet av aktivitetsidéerna. På webbplatsen finns under skolelever avdelningen "Koululaisten omat jutut" för varje park.

- Andelen privat dagvård ökar.
Målet uppfylldes.
Under 2014 fick 2 887 barn eller 7,7 procent av alla helsingforsbarn i åldern 1-6 år (37 725) stöd för privat vård. Under 2015 var barnen per månad i medeltal 228 fler än under 2014. År 2015 var antalet barn 3 093, vilket innebär att stödet för privat vård täckte 8,1 procent av alla barn i åldern 1-6 år (befolkningsprognosen för 2015 var 38 237, den slutliga befolkningssiffran för 2015 blir klar först i början av mars 2016).
- Regionalt samarbete förs med stadens övriga förvaltningar i syfte att främja välbefinnandet för barn och ungdomar. Målet uppfylldes.
Förankringen av strategin och svarandet på skyldigheterna enligt barnskyddslagen, det vill säga ökandet av barns och ungas välbefinnande som förvaltningsövergripande samarbete förverkligades på följande sätt under 2015:
 - Hyve4-modellens täckning har mätts vid daghemmen och inom familjedagvården med hjälp av anteckning i Efficia (per 5.10.2015 var täckningen 45 procent).
 - Pilotförsöket Rådgivningen på daghemmet (för 3-åringar) inleddes 1.10.2015 i södra Helsingfors.
 - En ansvarig kurator anställdes från 1.2.2015.

Till de fyra lokala samordningsgrupperna för välbefinnandet (områden: Södra-Mellersta, Västra-Norra, Östra-Syd-östra och Nordöstra) har representanter utsetts bland barnomsorgsområdenas chefer för stadens strategiperiod 2013–2016. De lokala samordningsgrupperna för välbefinnandet höll i enlighet med planen fyra möten i varje område under 2015. Mötena genomfördes under 2015 så att två möten i varje område hölls på våren och två på hösten. Dagvårdscheferna och dagvårdspersonalen deltog i nätverksseminarier i sitt eget område under 2015. I varje område hölls sammanlagt två nätverksseminarier under 2015. Nätverksseminarierna genomfördes i områdena planenligt så att ett seminarium hölls på våren och ett på hösten.

Produktivetsfrämjande åtgärder år 2015

Barnomsorgsverket har utvecklat sin serviceproduktion fortlöpande. År 2015 genomförde barnomsorgsverket servicestrategiska åtgärder samt utvecklade arbetsmetoderna inom sin verksamhet. Klubbverksamheten utvecklades och utökades ytterligare under 2015. Antalet barn i klubbar har ökat med 554 mellan 2012 och 2015.

Vid verket fortsatte man under 2015 att utveckla rapporteringen om barnomsorgsområdenas ekonomi samt följa enhetskostnaderna i deras verksamhet noggrannare i samarbete med ekonomibyrån. Målet har varit att följa kostnaderna noggrannare än förut och hålla sig inom budgetramen.

I samband med förvaltningens besparingar gjordes under 2015 omorganiseringar vid barnomsorgsverket så att två av förvaltningens tre byråer sammanslogs för att spara personal.

Vid verket tog man under året i bruk verktyget Områdeskort, som sammanlänkar ekonomi-, lokal- och personalplaneringen. Verktyget vidareutvecklas. Verktyget Områdeskort stöder servicenätsprocessens funktion och har central betydelse för att verksamheten löper smidigt, särskilt med tanke på chefernas arbete.

Under 2015 fortsatte man att utveckla servicenätsplaneringen och att koncentrera barnomsorgstjänsterna till större verksamhetsställen. Likaså fortsatte effektiviseringen av lokalanvändningen och sambruket av lokaler tillsammans med andra förvaltningar och Lokalcentralen. Vid nya daghemsprojekt effektiviseras lokalanvändningen genom att planera lokalerna så att 8 m² lägenhetsyta per barn reserveras.

Vid barnomsorgsverket har man framgångsrikt satsat på att minska matsvinnet genom att ägna uppmärksamhet åt beställningssvinn, serviceleverantörens råvarusvinn och dessutom åt energi- och vattenförbrukningen. Man har fortsatt med detta under 2015 och försökt hitta fler sätt att minska matsvinnet.

För att minska energiförbrukningen och nå besparingar har man vid anskaffningarna försökt verka för klok materialanvändning och utnyttjat återvinning i högre grad än förut i samband med inredandet av lokaler. Verksamheten vid återvinningstorget för inredning har vidareutvecklats under 2015.

Genom planering av barnomsorgens sommarverksamhet har man lyckats spara på personalkostnaderna. Vid planeringen av sommaren har man ägnat särskild uppmärksamhet åt att personalens och barnens semestertider motsvarar varandra.

Vid barnomsorgsverket fortsatte man arbetet med en produktivetsmatris. Produktivetsmatrismodellen har omfattat daghemsvård, skiftvård, familjedagvård samt gruppfamiljedagvård.

4 BILDNINGSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	71 857	0	71 857	78 124	6 267	0
Utgifter	-940 590	0	-940 590	-936 980	3 610	-1 157
Verksamhetsbidrag	-868 733	0	-868 733	-858 856	9 877	-1 157
Avskrivningar	-28 153	0	-28 153	-26 791	1 362	0
Räkenskapsper. resultat	-896 886	0	-896 886	-885 649	11 237	-1 157

4 02 UTBILDNINGSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	26 839	0	26 839	28 684	1 845	0
Utgifter	-671 863	0	-671 863	-665 979	5 884	0
Verksamhetsbidrag	-645 024	0	-645 024	-637 295	7 729	0
Avskrivningar	-13 787	0	-13 787	-11 262	2 525	0
Räkenskapsper. resultat	-658 811	0	-658 811	-648 559	10 252	0

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

Inlämningsresultaten och välbefinnandet förbättras inom den grundläggande utbildningen.

- Minst 98 % av eleverna i de finska grundskolorna och 99 % av eleverna i de svenska grundskolorna får avgångsbetyg från grundskolan.

Målet uppfylldes, eftersom 99 procent av eleverna i både de finska och de svenska grundskolorna fick avgångsbetyg från grundskolan.

- Utbildningsverket genomför i samarbete med barnomsorgsverket en väg för lärande och växande från förskoleundervisning till grundläggande utbildning, enligt en utarbetad modell.

Målet uppfylldes och vägen för lärande och växande har genomförts enligt årsklockan tillsammans med barnomsorgen.

Inlämningsresultaten och välbefinnandet förbättras inom gymnasieutbildningen.

- Det genomsnittliga poängtalet för vitsorden i de obligatoriska ämnena i studentskrivningarna når i gymnasierna minst medelnivån i landet.

Målet uppfylldes, eftersom det genomsnittliga poängtalet för vitsorden i de obligatoriska ämnena i studentskrivningarna var något över medelnivån i landet.

Inlämningsresultaten och välbefinnandet förbättras inom yrkesutbildningen.

- Alla de 320 nya utbildningsplatser som beviljats av undervisnings- och kulturministeriet utnyttjas inom den grundläggande yrkesutbildningen.

Målet uppfylldes, eftersom antalet studerande inom den grundläggande yrkesutbildningen räknat enligt tillståndet att ordna utbildning var 8 531, vilket är 171 fler än enligt tillståndet för 2015 (8 360 studerande).

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Nätverkssamarbetet mellan flera förvaltningar stärks som en åtgärd för att främja välbefinnande hos barn och unga och förebygga utslagning.

Målet uppfylldes för alla mätarens del enligt följande:

Mätare 1: En modell för att trygga barnskyddsklienters skolgång tillämpas inom den finska grundläggande utbildningen i alla områden. Modellen baserar sig på en process kring samarbete mellan skolan och barnskyddet.

En modell enligt det uppsatta målet har förverkligats i enlighet med målet.

Mätare 2: Verksamheten i lokala koordineringsgrupper för välbefinnandet är etablerad och regelbunden; minst tre möten och ett nätverksseminarium om året.

De lokala grupperna för välbefinnandet är 4. De sammanträdde regelbundet under 2015. I varje område hölls fyra möten och alla områden hade två nätverksseminarier.

Mätare 3: En grupp som ska samordna de svenska elevvårdstjänsterna i hela Helsingfors inledde sin verksamhet år 2014. Gruppen vidareutvecklar verksamheten och blir en etablerad del av servicestrukturen.

Målet uppfylldes: Gruppen höll möte i december och diskuterade behovet av att utveckla de svenskspråkiga tjänsterna. Den kom också överens om vilka teman som ska behandlas i framtiden och om antalet möten och tidpunkterna för dem.

- Elevernas inlärningsvägar är sammanhängande, flexibla och ansvarsfulla.

Mätare: Av dem som ska börja i årskurs 1 och delta i den allmänna undervisningen i en finsk grundskola väljer 84 % en skola i det egna upptagningsområdet eller profilerad undervisning. Motsvarande siffra för de svenska nybörjarna är 94 %. Av dem som går ut årskurs 6 och ska delta i den finska allmänna undervisningen väljer 75 % en skola i det egna upptagningsområdet eller fortsätter att delta i profilerad undervisning. Motsvarande siffra för de svenska eleverna är 84 %.

Målet uppfylldes med undantag för de finska eleverna som går ut årskurs 6. Utfallet var 87 resp. 74 procent inom den finska grundläggande utbildningen och 96 resp. 90 procent inom den svenska grundläggande utbildningen.

Energieffektivitets- och miljömål:

- Globalt ansvar är en del av skolornas och förvaltningens vardag.

Målet är att den totala energiförbrukningen i skolorna, läroanstalterna och de svenska daghemmen och inom utbildningsverkets förvaltning år 2015 ska minska med sammanlagt 8 % i förhållande till 2010 års väderkorrigerade nivå. De föregående årens sparmål är då beaktade.

Målet uppfylldes inte. Den väderkorrigerade totala energiförbrukningen minskade med 0,4 procent.

Kvantitativa och ekonomiska mål:

- Produktiviteten i verksamheten förbättras.

Mätare: Nettoutgifterna per elev och studerande uppgår till högst 9 105 euro i genomsnitt när det gäller undervisnings- och utbildningstjänster producerade av staden. Beloppet är ca 74 euro lägre än år 2014.

Målet uppfylldes inte. Nettoutgifterna per elev och studerande uppgick till 9 129 euro, vilket var 50 euro lägre per elev och studerande än år 2014.

4 02 02 UNDERVISNINGS- OCH UTBILDNINGSTJÄNSTER PRODUCERADE AV STADEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	26 369	0	26 369	28 213	1 844	0
Utgifter	-587 251	0	-587 251	-584 418	2 833	0
Verksamhetsbidrag	-560 882	0	-560 882	-556 205	4 677	0
Avskrivningar	-13 787	0	-13 787	-11 262	2 525	0
Räkenskapsper. resultat	-574 669	0	-574 669	-567 467	7 202	0

Nyckeltal	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Finsk grundläggande utbildning och gymnasieutbildning						
Förskola	116	0	116	117	1	0
Grundläggande utbildning	35 165	0	35 165	35 238	73	0
Påbyggnadsundervisning (årskurs 10)	110	0	110	72	-38	0
Förskola och grundläggande utbildning sammanlagt	35 391	0	35 391	35 427	36	0

Nyckeltal	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Gymnasieutbildning	7 394	0	7 394	7 251	-143	0
Förberedande undervisning	32	0	32	40	8	1
Ämnesstuderande som berättigar till statsandel	686	0	686	730	44	0
Studerande inom gymnasieutbildningen sammanlagt	8 112	0	8 112	8 021	-91	1
Förskola, grundläggande utbildning och gymnasieutbildning sammanlagt	43 503	0	43 503	43 448	-55	1
Svensk grundläggande utbildning och gymnasieutbildning						
Förskola	76	0	76	89	13	0
Grundläggande utbildning	3 210	0	3 210	3 231	21	0
Påbyggnadsundervisning (årskurs 10)	12	0	12	8	-4	0
Förskola och grundläggande utbildning sammanlagt	3 298	0	3 298	3 328	30	0
Gymnasieutbildning	1 259	0	1 259	1 231	-28	0
Ämnesstuderande som berättigar till statsandel	74	0	74	67	-7	0
Studerande inom gymnasieutbildningen sammanlagt	1 333	0	1 333	1 298	-35	0
Förskola, grundläggande utbildning och gymnasieutbildning sammanlagt	4 631	0	4 631	4 626	-5	0
Svensk barndagvård						
Barn under skoleldern i vård	1 863	0	1 863	1 875	12	0
Vid egna daghem	1 739	0	1 739	1 753	14	0
I familjedagvård	124	0	124	122	-2	0
Yrkesutbildning						
Utbildning som berättigar till statsandel	8 360	0	8 361	8 532	171	0
Teknik	4 362	0	4 362	4 305	-57	0
Turism-, kosthålls- och ekonomibranschen	536	0	536	547	11	0
Social- och hälsovård	2 818	0	2 818	2 994	176	0
Kultur	289	0	289	321	32	0
Förberedande utbildning för invandrare	237	0	237	200	-37	0
Orienterande och förberedande utbildning före den grundläggande utbildningen	119	0	119	165	46	0
Tilläggsutbildning som berättigar till statsandel	185	0	185	206	21	0
Avgiftsbelagd serviceverksamhet	300	0	300	280	-20	0

Nyckeltal	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Påbyggnadsundervisning (årskurs 10)	50	0	50	40	-10	1
Läroavtalsutbildning	2 800	0	2 800	2 626	-174	0
Verkstadsverksamhet, antal studerande, årsverken	132	0	132	94	-38	1
Kostnader per elev/studerande (netto)						
Finsk grundläggande utbildning och gymnasieutbildning	8 903	0	8 903	8 827	76	0
Förskola och grundläggande utbildning	9 417	0	9 417	9 226	191	0
Gymnasieutbildning	6 669	0	6 669	6 991	-322	0
Svensk grundläggande utbildning och gymnasieutbildning	8 891	0	8 891	9 020	-129	0
Förskola och grundläggande utbildning	9 552	0	9 552	9 611	-59	0
Gymnasieutbildning	7 256	0	7 256	7 505	-249	0
Svensk barndagvård	10 506	0	10 506	10 290	216	0
Yrkesutbildning	12 035	0	12 035	11 799	236	0
Läroavtalsutbildning	3 254	0	3 254	4 166	-912	0
Verkstadsverksamhet	13 564	0	13 564	18 528	-4 964	0
Utbildningsverket						
Utbildningstjänster producerade av staden, euro/elev	9 105	0	9 105	9 129	-24	0

Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Utbildningsverkets totala produktivitet	100,4	98,8	97,7	97,7	100,0
Finsk förskola och grundläggande utbildning	99,5	100,0	98,4	98,4	100,0
Finsk gymnasieutbildning	102,5	102,7	98,3	98,4	100,0
Svensk förskola och grundläggande utbildning	96,4	102,1	98,9	99,0	100,0
Svensk gymnasieutbildning	100,7	100,3	97,4	98,4	100,0
Yrkesutbildning	97,8	103,8	107,6	104,8	100,0

Inkomsterna överskreds budgeten med 1,8 mn euro eller 7,0 procent. Inkomsterna var mindre än beräknat närmast från extern finansiering för grundläggande utbildning och yrkesutbildning, t.ex. statsunderstöd för minskning av gruppstorlekar och jämställdhetsprojekt.

Utgifterna underskred budgeten med 2,8 mn euro eller 0,5 procent. Utgifterna minskades av en upplösning av bokslutsperiodiseringar på cirka 2,3 mn euro i samband med bokslutet för 2014 samt en återbäring av pensionsförsäkringsavgifter för 2012 som staten betalade ut sommaren 2015.

Utbildningsnämnden föreslog en överskridningsrätt på cirka 8 mn euro på budgetmomentet på basis av ändamålsbunden extern projektfinansiering som utbildningsverket fått. Av denna finansiering användes cirka 4,6 mn euro under 2015. Överskridningsrätt behövdes inte, eftersom besparingar uppkom i finansieringen av den grundläggande verksamheten av bl.a. följande orsaker:

- Utgifterna för lokalhyror var mindre än man räknat med i resultatbudgeten.
- I sina verksamhetsplaner för läsåret 2015–2016 förberedde sig skolorna för 2016 års stramare ekonomiska ram genom att hösten 2015 delvis låta bli att använda sina kalkylerade timresurser. Skolorna följer läsårsrytm i sin verksamhet och resursbeslut som gäller föregående års höst inverkar därför på utgifterna våren därpå.
- Antalet studerande i gymnasierna var mindre än man räknat med i budgeten.
- Inom förvaltningens och stödtjänsternas personalutgifter uppkom besparingar närmast på grund av otillsatta vakanser.

Outnyttjad projektfinansiering skjuts upp till 2016.

4 02 11 ERSÄTTNINGAR OCH UNDERSTÖD FÖR TJÄNSTER PRODUCERADE AV ANDRA

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	470	0	470	471	1	0
Utgifter	-84 302	0	-84 302	-81 251	3 051	0
Verksamhetsbidrag	-83 832	0	-83 832	-80 780	3 052	0
Avskrivningar	0	0	0	-2	-2	0
Räkenskapsper. resultat	-83 832	0	-83 832	-80 782	3 050	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Antal elever						
Elevantal som ligger till grund för hemkommunsersättningarna						
Helsingforslever i förskola och grundläggande utbildning som ordnas av andra utbildningsanordnare	8 831	0	8 831	8 834	3	0
Elever från andra kommuner i förskola och grundläggande utbildning som ordnas av staden	553	0	553	519	-34	0
Svensk barndagvård						
Barn under skolåldern i vård						
I daghem med köpt service	201	0	201	192,0	-9	0
Antal elever i eftermiddagsverksamhet						
Elever i eftermiddagsverksamhet som ordnas av andra med understöd från staden	4 200	0	4 200	4 153	-47	0

Av anslaget på momentet blev cirka 3,1 mn euro oförbrukade, varav cirka 2,7 mn euro var reserverade för köp av tjänster och 0,4 mn euro för understöd.

Posten köp av tjänster som syns i bokföringen minskade med cirka 0,6 mn euro på grund av att reserver som avsatts för lagstadgade hemkommunsersättningar i samband med boksluten för tidigare år upplöstes i samband med bokslutet. Också de övriga besparingarna inom köp av tjänster beror huvudsakligen på att utgifterna för lagstadgade hemkommunsersättningar var mindre än beräknat. I budgeten hade man berett sig på en betydande ökning av hemkommunsfaktureringen på grund av att hemkommunsersättningsskyldigheterna utvidgades 2014 inom sjukhusundervisningen och inom ordnandet av förskola och grundläggande utbildning för barn som är placerade i andra kommuner med stöd av barnskyddslagen.

En del av anslagen för understöd blev oförbrukade eftersom understöden för eftermiddagsverksamhet minskades med mellanmålsavgifter, som utbildningsverket från och med 2015 betalar direkt till tjänsteleverantören ur momentet Tjänster producerade av staden. Förändringen beror på bolagiseringen av Palmia.

4 02 13 SYSSELSÄTTNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-310	0	-310	-310	0	0
Verksamhetsbidrag	-310	0	-310	-310	0	0
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsper. resultat	-310	0	-310	-310	0	0
Nyckeltal						
Antal studerande, årsverken	132	0	132	94	-38	0

Utgifterna för sysselsättning utföll enligt budgeten.

4 04 STÖD TILL METROPOLIA AMMATTIKORKEAKOULU OY, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 000	0	-2 000	-2 000	0	0
Verksamhetsbidrag	-2 000	0	-2 000	-2 000	0	0
Räkenskapsper. resultat	-2 000	0	-2 000	-2 000	0	0

4 11 FINSKA ARBETARINSTITUTET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 051	0	2 051	2 258	207	0
Utgifter	-15 042	0	-15 042	-15 027	15	0
Verksamhetsbidrag	-12 991	0	-12 991	-12 769	222	0
Avskrivningar	-130	0	-130	-142	-12	0
Räkenskapsper. resultat	-13 121	0	-13 121	-12 911	210	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Undervisningstimmar	102 000	0	102 000	102 046	46	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter/invånare, euro	24	0	24	24	0	0
Verksamhetsbidrag/ undervisningstimme	128	0	128	125	-3	0
Verksamhetens omfattning						
Kursdeltagare, anmälda studerande	78 000	0	78 000	77 383	-617	0
Studietimmar, regelbundna studerande	1 336 000	0	1 336 000	1 235 917	-100 083	0
Resurser						
Antal ordinarie anställda	106	0	106	105	-1	0
Undervisningstimmar hållna av timanställda	86 980	0	86 980	88 511	1 531	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Lokaler, m ²	17 148	17 148	17 405	17 405	17 838
M ² /invånare	0,028	0,027	0,028	0,028	0,030
Antal verksamhetsställen	11	11	11	11	11
Yta/anställd i förvaltningslokaler	3,84	13,25	13,25	13,25	13,25
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Studerandetimmar	102	95,9	100,4	103,3	100,0

De driftsekonomiska intäkterna under verksamhetsåret överskreds med cirka 0,2 mn euro till följd av större extern finansiering än beräknat. Utgifterna utföll nästan enligt budgeten och var 15 000 euro mindre än budgeterat.

Finska arbetarinstitutet utvecklade samarbetet med ungdomscentralen genom att delta i Krut-Expo-evenemangen och under 2015 planera kurser särskilt för unga. Vid arbetarinstitutet gjorde man en utredning av behovet av modersmålsundervisning för invandrare och ordnade enligt målsättningen på försök undervisning i invandranas eget modersmål under verksamhetsåret. Tillsammans med idrottsverksamheten utredde arbetarinstitutet uppgiftsfördelningen inom undervisningen i motion och idrott. Dansundervisningen utökades och dessutom ordnades 1 200 undervisningstimmar specialprissatta kurser. Institutet deltog i projektet demokratipilotprojektet för Månsas. Planeringen av Månsashuset skedde i aktivt samarbete med biblioteket, ungdomscentralen och invånarna. Planen för servicenätet uppdaterades 2015 och behandlas i direktionen 26.01.2016.

Förvaltningens kvalitetsgrupp började bereda ett kvalitetssystem hösten 2015. Arbetet fortsätter under 2016 och en egenutvärdering enligt stadens anvisningar med tillämpande av EFQM-modellen görs hösten 2016.

Verksamhetsbidraget var sämre än 2014.

4 12 SVENSKA ARBETARINSTITUTET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	530	0	530	609	79	0
Utgifter	-3 219	0	-3 219	-3 129	90	0
Verksamhetsbidrag	-2 689	0	-2 689	-2 520	169	0
Avskrivningar	-21	0	-21	-30	-9	0
Räkenskapsper. resultat	-2 710	0	-2 710	-2 550	160	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Undervisningstimmar	22 500	0	22 500	23 115	615	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter, euro/svensksp. invånare	92,09	0,00	92,09	87,48	-4,61	0,00
Netto euro/hållna timmar	-120,00	0,00	-120,00	-110,00	10,00	0,00
Verksamhetens omfattning						
Deltagare	18 100	0	18 100	19 017	917	0
Antalet invandrare som slutför sina studier	5	0	5	11	6	0
Resurser						
Personal, månadslöntagare	27	0	27	27	0	0
Personal, timlärare	250	0	250	288	38	0
Lokaler, m ²	3 807	0	3 807	3 807	0	0

Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2012=100)	97,3	99,6	100,7	93,2	0,0

Svenska arbetarinstitutets driftsekonomikostnader underskreds med cirka 90 000 euro 2015. Omkostnaderna var 79 000 euro bättre än budgeterat framför allt på grund av högre hyresintäkter än beräknat.

Svenska arbetarinstitutets bindande verksamhetsmål överskreds med 615 undervisningstimmar 2015. Målet uppfylldes på grund av att anmälningssystemet fungerade bättre än 2014 och att marknadsföringen var effektivare.

I sin verksamhet prioriterade svenska arbetarinstitutet under verksamhetsåret tjänsteutbudet för familjer, nya unga kursdeltagare, invandrare, arbetslösa och pensionärer.

4 15 STADSBIBLIOTEKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 671	0	2 671	3 341	670	0
Utgifter	-36 916	0	-36 916	-37 905	-989	-1 000
Verksamhetsbidrag	-34 245	0	-34 245	-34 564	-319	-1 000
Avskrivningar	-1 030	0	-1 030	-1 084	-54	0
Räkenskapsper. resultat	-35 275	0	-35 275	-35 648	-373	-1 000

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Lån, 1 000 st.	8 500	0	8 500	8 827	327	0
Biblioteksbesök, 1 000 ggr	6 300	0	6 300	6 133	-167	0
Virtuella besök, 1 000 ggr	8 000	0	8 000	8 431	431	0
Besök sammanlagt, 1 000	14 300	0	14 300	14 564	264	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter/lån, euro	4,35	0,00	4,35	4,29	0,06	0
Utgifter/besök, euro	2,58	0,00	2,58	2,60	-0,02	0
Utgifter/invånare, euro	59,38	0,00	59,38	60,34	-0,96	0
Inkomster/lån, euro	0,31	0,00	0,31	0,38	0,07	0
Inkomster/invånare, euro	4,29	0,00	4,29	5,32	1,03	0
Verksamhetsbidrag/lån, euro	-4,03	0,00	-4,03	-3,92	0,11	0
Verksamhetsbidrag/invånare, euro	-55,09	0,00	-55,09	-55,02	0,07	0
Medieutgifter/lån, euro	0,38	0,00	0,38	0,36	0,02	0
Medieutgifter/invånare, euro	5,25	0,00	5,25	4,99	0,26	0
Lån/samlingen	4,6	0,00	4,6	4,8	0,2	0
Samlingen/invånare	3,0	0,00	3,0	2,9	-0,1	0
Biblioteksbesök/ m ²	173	0,00	173,0	168,5	-4,5	0
Verksamhetens omfattning						
Öppettimmar	98 600	0	98 600	103 912	5 312	0
Lån/öppettimme	86	0	86	85	-1	0
Besök/öppettimme	145	0	145	140	-5	0
Besök/årsverke	31 429	0	31 429	32 009	580	0
Öppettimmar/1 000 invånare	158	0	158	165	7	0
Lån/årsverke	18 681	0	18 681	19 401	720	0
Årsverken/1 000 invånare	0,73	0,00	0,73	0,72	-0,01	0
Antal produktionsfaktorer (31.12)						
Bibliotek, st.	37	0	37	37	0	0
Bokbussar, st.	2	0	2	2	0	0
Anstaltsbibliotek, st.	10	0	10	9	-1	0
Samlingen, 1 000 st.	1 865	0	1 865	1 835	-30	0
Resurser						
Årsverken	455	0	455	455	0	0
Lokaler, m ²	36 395	0	36 395	36 395	0	0

Mätare för effektivitet i lokal användningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Biblioteksbesök/ m ²	173	169,0	172,0	178,0	185,0
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2012=100)	106	103,00	101,00	99,00	100,00

Stadsbibliotekets inkomster överskred budgeten med 25 procent år 2015. Stadsbiblioteket fick mer extern finansiering än beräknat för uppgifter i samband med centralbiblioteket och för projekt som syftar till att utveckla informationssamhällets tjänster. I extern finansiering fick stadsbiblioteket cirka 1,0 mn euro mer än man räknat med i budgeten. De största finansiärerna var undervisnings- och kulturministeriet samt närings-, trafik- och miljöcentralen (NTM-centralen).

År 2015 utgjorde driftsekonomiutgifterna sammanlagt 37,9 miljoner euro. Driftsekonomiutgifterna överskreds med cirka 1,0 mn euro. Överskridningen berodde på kostnadseffekterna av externt finansierade projekt. Stadsfullmäktige beviljade biblioteket en överskridningsrätt på 1,0 mn euro för det aktuella året.

Utgifterna per invånare var 60,34 euro under 2015. Utgifterna var 1,86 euro lägre än föregående år (62,20 euro/invånare). Inkomsterna per invånare var 5,32 euro medan målet var 4,29 euro. För medieanskaffning användes 4,99 euro per invånare. Målet var 5,25 euro.

De båda bindande verksamhetsmålen för stadsbiblioteket uppfylldes år 2015. Öppettimmarna var 103 912 medan målet var 98 600. Antalet besök sammanlagt (innefattar biblioteksbesök och virtuella besök) var 14,6 miljoner medan målet var 14,3 miljoner.

Biblioteksbesöken var 6,1 miljoner och de virtuella besöken 8,4 miljoner.

Antalet medielån var 8,8 miljoner. Utlåningen ur e-boksamlingen ökade från 46 000 lån föregående år till 69 000 lån.

Samlingen uppdaterades med medieanskaffningar och avskrivningar ur den gamla samlingen. Nya medier anskaffades till ett antal av 149 693 exemplar medan 173 594 gamla exemplar avskrevs. Vid årets slut överskred samlingen 1,8 miljoner exemplar.

Gräsvikens biblioteks tjänster flyttade till Busholmens Uppropskontor, där stadsbiblioteket tillsammans med stadskansliet öppnade Busholmens infocenter och bibliotek. Tjänsterna utvecklades och producerades tillsammans med invånarna. Invånarna fick bland annat välja ut engelskspråkig litteratur till bibliotekets samlingar och delta i verkstäder där man planerade Busholmens infocenters och biblioteks tjänster samt Månsashusets lokaler och verksamhet. Som stöd för planeringen av centrumbiblioteket bildades gruppen Centrumbibliotekets vänner, vid Vallgårds bibliotek kartlades nya modeller för kundorienterade tjänster inom ramen för projektet Biblioteket som stöd för invånarverksamheten och dessutom arbetade invånarna och representanter för personalen tillsammans på bibliotekets värderingar.

Till biblioteksnätet hörde vid årets slut 37 bibliotek, 9 anstaltsbibliotek, två bokbussar och tjänsten Boken kommer. Den omfattande ombyggnaden av Tölö bibliotekshus fortsatte under 2015. Stadsfullmäktige beslutade 28. 1. 2015 om byggnad av ett centrumbibliotek. Byggnadsarbetena inleddes i september 2015.

4 16 HELSINGFORS KONSTMUSEUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	310	0	310	382	72	0
Utgifter	-6 533	0	-6 533	-6 434	99	0
Verksamhetsbidrag	-6 223	0	-6 223	-6 052	171	0
Avskrivningar	-150	0	-150	-107	43	0
Räkenskapsper. resultat	-6 373	0	-6 373	-6 159	214	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Antal besökare sammanlagt	50 000	0	50 000	92 786	42 786	0
Nya projekt rörande offentlig konst som inleds	2	0	2	2	0	0
Utställningar	13	0	13	19	6	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter/invånare, euro	10,32	0,00	10,32	10,03	-0,29	0,00
Verksamhetens omfattning						
Utställningarnas omfattning						
Utställningsbesökare	50 000	0	50 000	92 786	42 786	0
Besökare på webben	133 000	0	133 000	153 576	20 576	0
Sammanlagt	183 000	0	183 000	246 362	63 362	0
Samlingarnas omfattning						
Växande samlingen	6 125	0	6 125	6 180	55	0
Offentliga skulpturer	190	0	190	191	1	0
Offentlig konst och verk med anknytning till procentandelsprincipen	263	0	263	275	12	0
Deponerade verk	229	0	229	229	0	0
Övriga (inkl. donerade)	2 173	0	2 173	2 235	62	0
Sammanlagt	8 980	0	8 980	9 110	130	0
Öppettimmar	1 229	0	1 229	1 456	227	0
Resurser						
Lokaler, m ²	7 157	0	7 157	7 446	289	0
Antal anställda (ordinarie)	66	0	66	66	0	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Lokalkostnader/besökare	24,1	14,1	9,9	9,9	9,0	
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Kostnad/utställningsbesök	50,8	88,0	47,4	90,7	100,0	

Konstmuseets verksamhetsbidrag som är bindande gentemot stadsfullmäktige överskreds med cirka 171 000 euro 2015 på grund av större extern finansiering och högre inkomster från inträdesbiljetter än beräknat samt besparingar i personalutgifterna.

Det bindande verksamhetsmålet – 50 000 besökare – överskreds med cirka 42 800 besökare på grund av att de förstorade lokalerna i Tennispalatset öppnades för allmänheten i september 2015 och att målen för antal besökare av pop-up utställningar överträffades.

Konstmuseets icke-bindande verksamhetsmål, 13 utställningar, överträffades med sex utställningar. Målet för nya projekt rörande offentlig konst som inleddes – två projekt – uppfylldes i enlighet med budgeten.

Produktiviteten var högre 2015 än föregående år. Produktiviteten mäts med kostnader per kommuninvånare för ett utställningsbesök. I produktivetsmätaren innefattade verksamhetsbidraget förutom utställningsverksamhet även kostnader för annan verksamhet och därför förnyas mätaren under 2015 för att mäta produktiviteten bättre.

4 17 KULTURVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 220	0	1 220	1 542	322	0
Utgifter	-44 347	0	-44 347	-44 554	-207	-122
Verksamhetsbidrag	-43 127	0	-43 127	-43 012	115	-122
Avskrivningar	-424	0	-424	-364	60	0
Räkenskapsper. resultat	-43 551	0	-43 551	-43 376	175	-122

Under verksamhetsåret utvecklades och förstärktes den lokala invånarorienterade kultur- och evenemangsverksamheten. Inom kulturutbudet beaktades den växande befolkningen, invandrarernas växande andel, befolkningens åldrande och välfärdsskillnader mellan bostadsområden. Det framtida verksamhetskonceptet för det mångkulturella kulturcentret Caisa utredes och arbetsfördelningen mellan olika avdelningar förtydligades. Under verksamhetsåret fattades det också beslut om att bygga Dansens hus i Helsingfors. Arbetet med att förnya verkets bindande mål för 2017 inleddes.

I samarbete mellan olika förvaltningar fortsatte man att utveckla olika former av kulturellt äldrearbete, ungdomsarbete och riktat undervisningsarbete tillsammans med tredje sektorn, frivilliga krafter samt social- och hälsovårdsverket, utbildningsverket, stadsbiblioteket, ungdomscentralen och stadsplaneringskontoret (Förortsprojektet). Understöden riktades särskilt till strategiska fokusområden i enlighet med de planer som gjorts upp 2014.

4 17 01 KULTURCENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	712	0	712	866	154	0
Utgifter	-13 199	0	-13 199	-13 266	-67	-122
Verksamhetsbidrag	-12 487	0	-12 487	-12 400	87	-122
Avskrivningar	-424	0	-424	-364	60	0
Räkenskapsper. resultat	-12 911	0	-12 911	-12 764	147	-122

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nyckeltal						
Konst- och kulturundervisning särskilt för barn						
Antal undervisningstimmar sammanlagt	12 000	0	12 000	15 842	3 842	0
Antal kurser sammanlagt	1 100	0	1 100	1 463	363	0
Antal elever sammanlagt	11 000	0	11 000	18 776	7 776	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kulturverksamhet på olika platser						
(Stoa, Nordhuset, Malms kulturhus, Gamlasgården, Annegården)						
Antal framträdanden i salarna	1 200	0	1 200	1 348	148	0
Antal konstutställningar	120	0	120	151	31	0
Evenemangsbesökare på verksamhetsställena sammanlagt	225 000	0	225 000	398 883	173 883	0
Utställningar, st.	150 000	0	150 000	276 182	126 182	0
Framträdanden, st.	75 000	0	75 000	122 701	47 701	0
Effektivitet						
Artist in Residence, användningsdagar i genomsnitt (inkvartering)	220	0	220	302	82	0
Uthyrning av lokaler till konstnärer, st.	30	0	30	30	0	0
Behandlade understöd, st.	990	0	990	1 167	177	0
Beviljade understöd, st.	440	0	440	654	214	0
Lönsamhet						
Kulturcentralens utgifter/invånare, euro	21,24	0,00	21,24	21,12	0,12	0
Inkomster/invånare, euro	1,14	0,00	1,14	1,38	0,24	0
Verksamhetsbidrag/invånare, euro	-20,10	0,00	-20,10	-19,74	0,36	0
Resurser						
Ordinarie (anställningar)	93	0	93	93	0	0
Kurslärare	10	0	10	10	0	0

Produktivitet (2011=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2011=100)	100	124	133	114	102

Kulturcentralens inkomster för driftsekonomin överskred budgeten med 154 000 euro. Under året genomförde kulturcentralen en rad samarbetsprojekt för vilka man fick extern finansiering från bl.a. undervisnings- och kulturministeriet, Förortsprojektet (stadsplaneringskontoret) och utbildningsverket. Driftsekonomiutgifterna överskreds med 67 000 euro på grund av externt finansierade projekt.

Bindande verksamhetsmål: antalet framträdanden i salarna uppfylldes. Antalet framträdanden var 1 348. Också det andra bindande verksamhetsmålet uppfylldes, då antalet undervisningstimmar inom konst- och kulturundervisning särskilt för barn överträffades. Utfallet var 15 842 undervisningstimmar. Utöver evenemangen i salarna producerade man fler lokala projekt utanför husen än tidigare.

Produktiviteten var lägre 2015 än 2014. Produktiviteten mäts bland annat i antalet framträdanden i salarna. Mätaren beaktar inte att verksamheten och evenemangen allt mer förläggs till olika områden. Mätaren kommer att förnyas under 2016.

4 17 02 SAVOYTEATERN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	508	0	508	676	168	0
Utgifter	-1 391	0	-1 391	-1 557	-166	0
Verksamhetsbidrag	-883	0	-883	-881	2	0
Räkenskapsper. resultat	-883	0	-883	-881	2	0
Prestationsmål						
Framträdanden på Savoyteatern och Esplanadestraden sammanlagt	320	0	320	341	21	0
Egna framträdanden, st.	150	0	150	33	-117	0
Gemensamma framträdanden, st.	30	0	30	188	158	0
Framträdanden arrangerade av utomstående, st.	140	0	140	120	-20	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Effektivitet						
Savoyteaterns salong, användningsdagar	210	0	210	222	12	0
Savoyteaterns salong, daganvändning *)	50	0	50	13	-37	0
Savoyteaterns salong, besökare	60 000	0	60 000	66 403	6 403	0
Lönsamhet						
Savoyenhetens utgifter/ invånare, euro	2,24	0,00	2,24	2,48	-0,24	0
Inkomster/invånare, euro	0,82	0,00	0,82	1,08	0,26	0
Verksamhetsbidrag/invånare, euro	-1,42	0,00	-1,42	-1,40	0,02	0
Resurser						
Ordinarie (anställningar)	11	0	11	11	0	0
Lokaler sammanlagt	19 554,30					
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta) i relation till antalet kunder	0,08	0,00	0,08	0,04	-0,04	0,00

*) Ingår inte i användningsdagarna

Produktivitet (2011=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2011=100)	100	89	95	90	91

Under 2015 stod bland annat världsmusik som jazz, folkmusik, underhållning, dans och tvärkonstnärliga verk på Savoyteaterns program. Nyheter på Savoyteatern var bl.a. festivalen Docpoint och ordnandet av veckoslut för barn. I Esplanadestradens programutbud låg tyngdpunkten på akustisk populärmusik som lämpar sig för parkmiljö.

Det bindande målet för Savoyteatern och Esplanadestraden uppfylldes. Kultur- och konstevenemangen var sammanlagt 341. Målet för antalet besökare i Savoyteaterns salong, 60 000 besökare, överträffades. År 2015 var antalet besökare sammanlagt 66 403.

4 17 03 UNDERSTÖD TILL SAMMANSLUTNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-12 713	0	-12 713	-12 695	18	0
Verksamhetsbidrag	-12 713	0	-12 713	-12 695	18	0
Räkenskapsper. resultat	-12 713	0	-12 713	-12 695	18	0

Kultur- och biblioteksnämnden hade 12 713 000 euro till sitt förfogande för understöd till sammanslutningar. 1 167 ansökningar om understöd till sammanslutningar inkom och 654 sökande beviljades understöd. Av anslaget utnyttjades nästan 12,7 mn euro (utnyttjandeprocent 99,9).

4 17 04 UNDERSTÖD TILL PROFESSIONELLA TEATRAR SOM OMFATTAS AV TEATERLAGEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-4 158	0	-4 158	-4 150	8	0
Verksamhetsbidrag	-4 158	0	-4 158	-4 150	8	0
Räkenskapsper. resultat	-4 158	0	-4 158	-4 150	8	0

Kultur- och biblioteksnämnden hade 4 158 000 euro till sitt förfogande för understöd till professionella teatrar som inte omfattas av teaterlagen. Av anslaget utnyttjades 4 150 266 euro (utnyttjandeprocent 99,1). 30 understödsansökningar inkom och 25 sökande beviljades understöd.

4 17 05 UNDERSTÖD TILL STIFTELSEN FINLANDS NATIONALOPERA, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-3 694	0	-3 694	-3 694	0	0
Verksamhetsbidrag	-3 694	0	-3 694	-3 694	0	0
Räkenskapsper. resultat	-3 694	0	-3 694	-3 694	0	0

4 17 06 UNDERSTÖD TILL HELSINGFORS TEATERSTIFTELSE, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-9 192	0	-9 192	-9 192	0	0
Verksamhetsbidrag	-9 192	0	-9 192	-9 192	0	0
Räkenskapsper. resultat	-9 192	0	-9 192	-9 192	0	0

4 18 STADSMUSEET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	482	0	482	477	-5	0
Utgifter	-7 737	0	-7 737	-7 668	69	0
Verksamhetsbidrag	-7 255	0	-7 255	-7 191	64	0
Avskrivningar	-170	0	-170	-91	79	0
Räkenskapsper. resultat	-7 425	0	-7 425	-7 282	143	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Verksamhetens omfattning						
Antal användare, av vilka	320 000	0	320 000	460 617	140 617	0
Utställningsbesökare	90 000	0	90 000	130 864	40 864	0
Andra användare	55 000	0	55 000	27 396	-27 604	0
Besökare på webben	175 000	0	175 000	302 357	127 357	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter/invånare, euro	12,44	0,0	12,44	12,20	0,24	0
Utställningar och publikationer (ISBN, ISSN, utställningspublikationer, kundtidningar, skivor, kalendrar)	7	0	7	7	0	0
Utlåtanden och promemorior	450	0	450	674	224	0
Samlingarnas omfattning sammanlagt						
Kulturhistoriska samlingen	453 898	0	453 898	453 894	-4	0
Fotografier	965 837	0	965 837	963 484	-2 353	0
Konst	6 100	0	6 100	6 161	61	0
Arkeologiska samlingar	92 092	0	92 092	92 329	237	0
Databaser för samlingar öppnade via sökportalen Finna	34 590	0	34 590	42 622	8 032	0
Foto	30 500	0	30 500	36 415	5 915	0
Teos	140	0	140	132	-8	0
Raku	900	0	900	256	-644	0
Kamu ja Kama	3 050	0	3 050	5 819	2 769	0
Resurser						
Antal anställda (ordinarie)	72	0	72	64	-8	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Lokaler, m ²	15 064	15 064	15 064	15 576	15 576
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Kostnad/utställningsbesök	104	86	79	75	73

Stadsmuseets bindande verksamhetsbidrag överskreds med cirka 60 000 euro. Överskridningen berodde på att huvuddelen av kostnaderna för flyttförberedelser för samlingscentralen, huvudverksamhetsstället och verket samt kostnaderna för planering och förberedelser för Nya stadsmuseet som öppnas i hörnet av Alexandersgatan och Katri-negatan våren 2016 hänfördes till år 2016.

Det bindande verksamhetsmålet, 320 000 besökare, överträffades med närmare 141 000 på grund av att antalet utställningsbesökare och besökare på webben var större än beräknat under 2015.

Produktivitetensmålet 104 uppfylldes inte, utfallet var 86. Produktiviteten var dock högre än 2014 (79).

4 19 ORKESTERVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 741	0	1 741	1 563	-178	0
Utgifter	-12 802	0	-12 802	-12 701	101	0
Verksamhetsbidrag	-11 061	0	-11 061	-11 138	-77	0
Avskrivningar	-198	0	-198	-24	174	0
Räkenskapsper. resultat	-11 259	0	-11 259	-11 162	97	0

År 2015 gav orkestern sammanlagt 106 konserter och hade 22 öppna generalrepetitioner. Konserterna var fem fler än det mål för antalet prestationer som satts i budgeten.

Orkesterns konserter hade sammanlagt 143 380 åhörare. Från konserterna sändes 16 HKO Screen-webbsändningar, som sammanlagt nådde över 20 000 åskådare. YLE Radio 1 direktsände åtta av orkesterns konserter, och en konsert tillsammans med UMO Jazz Orchestra televiserades och sändes på YLE Teema och som YLEs webbsändning.

Skolelever och andra specialgrupper i huvudstadsregionen utnyttjade aktivt möjligheten att avgiftsfritt åhöra orkesterns offentliga generalrepetitioner och konserter. Orkestern fortsatte sitt samarbete med musikinstitutet i huvudstadsregionen genom att ordna "En liten ouvertyr" i Musikhuset. Före orkesterns konserter uppträder musikinstitutionens elever i foajén under en halv timme. Barnkonserterna besöktes av sammanlagt 7 159 barn med föräldrar.

4 19 01 STADSORKESTERN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 571	0	1 571	1 374	-197	0
Utgifter	-12 352	0	-12 352	-12 243	109	0
Verksamhetsbidrag	-10 781	0	-10 781	-10 869	-88	0
Avskrivningar	-198	0	-198	-24	174	0
Räkenskapsper. resultat	-10 979	0	-10 979	-10 893	86	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nyckeltal						
Symfonikonserter	43	0	43	46	3	0
Populärkonserter	7	0	7	7	0	0
Barn- och skolkonserter	40	0	40	36	-4	0
Övriga konserter	0	0	0	3	3	0
Abonnemangskonserter	1	0	1	3	2	0
Konserter utomlands	5	0	5	7	2	0
Kammarmusikkonserter	5	0	5	4	-1	0
Öppna generalrepetitioner				22		
Effektivitet/lönsamhet						
Beläggningsgrad, procent	90,0	0	90	89	-1	0
Verksamhetens omfattning						
Antal åhörare vid generalrepetitioner				11 098		
Åhörare sammanlagt	100 000	0	100 000	122 656	22 656	0
Resurser						
Byråpersonal	12	0	12	12	0	
Orkesterpersonal	102	0	102	102	0	
Sammanlagt	114	0	114	114	0	0

Orkesterns driftsekonomiinkomster var cirka 1,4 mn euro och -utgifter ca 12,2 mn euro. År 2015 underskreds utgifterna med cirka 110 000 euro på grund av besparingar inom köp av tjänster samt av material, förnödenheter och varor.

Orkesterns bindande mål var att ge 43 avgiftsbelagda symfonikonserter i Musikhuset. Antalet symfonikonserter var 46.

Orkestern följer produktivitetens utvecklingen bland annat genom beläggningsgraden vid de avgiftsbelagda konserterna i Musikhuset. År 2015 var beläggningsgraden 89,1 procent, vilket är 0,9 procentenheter sämre än målet. Ända sedan 1993 har man bedrivit långsiktig marknadsföring till målgrupper.

4 19 02 STADSORKESTERN, DISPOSITIONSMEDEL, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	170	0	170	189	19	0
Utgifter	-450	0	-450	-458	-8	0
Verksamhetsbidrag	-280	0	-280	-269	11	0
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0
Räkenskapsper. resultat	-280	0	-280	-269	11	0

Stadsorkestern är en nettobudgeterad enhet och budgetmomentet är avsett för orkesterns konsertbesök. År 2015 gjorde orkestern en turné till Stockholm, Mexico City, Tallinn, Birmingham och Dublin, där den gav sammanlagt 7 konserter med inalles 30 774 åhörare.

4 21 HÖGHOLMENS DJURGÅRD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 454	0	4 454	4 467	13	0
Utgifter	-8 034	0	-8 034	-8 039	-5	0
Verksamhetsbidrag	-3 580	0	-3 580	-3 572	8	0
Avskrivningar	-780	0	-780	-1 680	-900	0
Räkenskapsper. resultat	-4 360	0	-4 360	-5 252	-892	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Bindande verksamhetsmål						
Öppettimmar	2 793	0	2 793	2 809	16	
Prestationsmål						
Antal besökare	530 000	0	530 000	523 602	-6 398	0
Effektivitet/lönsamhet						
Verksamhetsbidrag/invånare, euro	5,85	0,00	5,85	5,69	-0,16	0,00
Verksamhetens omfattning						
Arter	170	0	170	155	-15	0
Areal, ha	24	0	24	24	0	0
Resurser						
Antal anställda	73	0	73	73	0	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Lokaler sammanlagt, m ² lägenhetsyta	10 069	10 301	10 301	10 301	10 301
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Pris/öppettimme	1 285,71	1 274,62	1 285,36	1 271,62	1 401,55

Stadsfullmäktiges bindande verksamhetsbidrag för Högholmens djurgård överskreds med 8 000 euro på grund av försäljningsintäkter och utgiftsbesparingar i personalutgifterna.

Det bindande verksamhetsmålet för Högholmen, 2 793 öppettimmar, överträffades med 16 timmar tack vare förlängda öppettider på evenemangsdagar. Det övriga verksamhetsmålet för Högholmens djurgård var 530 000 besökare 2015. Målet underskreds med cirka 6 400 besökare, eftersom utfallet var 523 600 besökare.

Besökarsiffran är den största under decenniet. Gränsen en halv miljon besökare har överskridits bara en gång tidigare under 2010-talet.

4 31 UNGDOMSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 600	0	1 600	1 618	18	0
Utgifter	-30 257	0	-30 257	-30 245	12	0
Verksamhetsbidrag	-28 657	0	-28 657	-28 627	30	0
Avskrivningar	-650	0	-650	-599	51	0
Räkenskapsper. resultat	-29 307	0	-29 307	-29 226	81	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Antal besök	1 370 000	0	1 370 000	1 473 015	103 015	0
Unga med systematiskt stöd	1 200	0	1 200	1 304	104	0
Smågrupper för unga	1 000	0	1 000	2 378	1 378	0
Effektivitet/lönsamhet						
Verksamhetsbidrag/besök, euro	-22,40	0,00	-22,40	-19,43	2,97	0
Utgifter/0–28-åringar, euro	145,16	0,00	145,16	145,14	-0,02	0
Understöd till organisationer och hyror för lokaler använda av dem/0–28-åringar, euro	7,91	0,00	7,91	7,97	0,06	0
Resurser						
Antal anställda	344	0	344	344	0	0
Lokaler, m ²	40 405	0	40 405	39 721	-684	0

Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2012=100)	99	111	104	107	100

Ungdomscentralens inkomster och utgifter inom driftsekonomin utföll nästan enligt budgeten år 2015. Inkomsterna överskred budgeten med 18 000 euro medan utgifterna underskred budgeten med 12 000 euro.

Ungdomscentralen började år 2015 sköta en omdefinierad uppgift och tillämpa prioriteringar. En ny instruktion och organisation för ungdomsväsendet godkändes 2015 och de trädde i kraft från 1.1.2016.

Ungdomsnämnden gick igenom alla avtal för organisationshus och partnerskapstjänster. Tillsammans med anskaffningscentralen ordnades en konkurrensutsättning av verksamheten vid Gumtäkts skolträdgård och det lokala ungdomsarbetet i Staffansby. Det lokala ungdomsarbetet i Stensböle och Bocksbacka som producerats med partnerskapsavtal övergick i ungdomscentralens egen regi.

Med hjälp av deltagande budgetering utarbetades lokala verksamhetsplaner och budgetar för 2016 för ungdomsarbetet vid fem enheter samt i Månsas, Vik, Gumtäkt och Forsby. Under 2015 deltog sammanlagt 6 722 unga i de olika faserna i den deltagande budgeteringen.

Verksamheten med unga som leder andra unga utvidgades 2015 till sex lokala verksamhetsställen och nådde sammanlagt ett fyrtiotal unga. Dessutom etableras en modell med utbildning för och stöd till unga som vill vara kamratledare.

Ungdomscentralen ökade möjligheterna till idrott på frivillig basis och bedrev själv och särskilt tillsammans med idrottsverket och utbildningsverket kravlös idrottsverksamhet ledd av instruktörer. Västra Helsingfors och Mellungsbacka var pilotområden.

Med hjälp av ett försök med sommarjobbssedlar utvecklades de ungas möjligheter att få sommarjobb i östra, sydöstra och nordöstra Helsingfors. Med hjälp av sommarjobbssedeln skapades över 430 sommarjobb, varav minst 200 var nya.

Som ett led i projektet Ohjaamo Helsinkis branschövergripande helhet öppnades i Kampen ett serviceställe för unga, där flera tjänster är samlade under samma tak. Projektet Ohjaamo Helsinki samlar bland annat informations- och rådgivningstjänster för unga samt TE-tjänster till ett nytt slags helhet där det är möjligt att överskrida gränserna mellan olika aktörer.

Verksamheten Lotsen blev tillgängligare. Under 2015 hade även föräldrar möjlighet att styra ungdomar med i verksamheten. De funktionella partnerskapen blev fler. Tillsammans med skolorna förverkligades som en ny samsarbetsform ett betydande antal smågrupper med låg tröskel. Antalet unga som var med i verksamheten ökade med 40 procent från föregående år.

I Östra Helsingfors fortsatte projektet som syftar till att minska gatuvåldet.

Ungdomscentralen deltog aktivt i Helsingfors kulturcentrals verksamhet enligt Helsingforsmodellen under 2015 genom att genomföra kulturprojekt i områden där kulturutbudet är klart mindre än i andra områden.

Tillsammans med handikapporganisationer stöddes handikappade unga så att de kunde delta i verksamheten. Särskild uppmärksamhet ägnades åt sommarrekrytering av handikappade unga och åt att göra handikappade unga delaktiga i evenemang för unga. Könskonsekvensanalysen utvecklades tillsammans med stadens jämställdhetsarbetsgrupp med avseende på minoritetens förutsättningar att delta.

Funktionell undervisning i finska för invandrarna inleddes mellan Vuosaaren peruskoulu och Kallviks ungdomsgård samt mellan Myllypuron koulu och Kvarnbäckens ungdomsgård i samarbete med utbildningsverket. Samarbetet med organisationer ökade särskilt inom olika nätverk där invandrade helsingforsare egna organisationer och andra aktörer medverkar.

Cityodlingen bredde ut sig till många nya platser. Trädgårdsverksamheten i förorterna spred sig bland annat från Gumtäkts skolträdgård till området framför ungdomsgårdarna i Jakobacka och Gårdsbacka. Torparbackens ungdomsgård hade en egen odlingslott i närområdet.

Planen för verkets kompetensutveckling preciserades för att överensstämja med de nya verksamhetsprinciperna. Ett verksamhetsprogram för utveckling av den digitala kompetensen utarbetades och varje enhet gjorde upp en plan för utveckling av den digitala kompetensen enligt sina egna behov. Utfallet för utvecklingsplanen har rapporterats.

Klubbcentret i Rönninge lades ned och verksamheten flyttades till den närbelägna rymliga ungdomsgården i Rönningebacka. I början av året stängdes Malms ungdomsgård på grund av fukt- och inneluftsproblem. På hösten fick man tillgång till en ny lokal för ungdomsverksamheten i Malm.

Ungdomscentralen förnyade sin organisation under 2015. Strävan var att förbättra första linjens chefsarbete vid ungdomsarbetsenheterna och därmed uppföljningen av verksamheten och ekonomin. Uppföljningen av verksamheten och ekonomin utökades och utvecklades på alla organisationsnivåer. Samtidigt förnyades verkets produktivitetsmodell.

Ungdomscentralens två spetsprojekt inom elektronisk kommunikation och utnyttjande av datateknik var att utveckla hobbysökningstjänsten Harrastushaku och statistiksystemet. Antalet användare av Harrastushaku har ökat stadigt och över hälften av den hobbyverksamhet som presenteras i systemet ordnas nu av andra än ungdomscentralen. Man avtalade om ibruktage av tjänsten tillsammans med ungdomsväsendet i Esbo och Vanda och gav även företaget som erbjuder tjänster för unga möjlighet att använda söktjänsten.

4 41 IDROTTSVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	13 735	0	13 735	16 389	2 654	0
Utgifter	-78 875	0	-78 875	-80 218	-1 343	0
Verksamhetsbidrag	-65 140	0	-65 140	-63 829	1 311	0
Avskrivningar	-10 700	0	-10 700	-11 308	-608	0
Räkenskapsper. resultat	-75 840	0	-75 840	-75 137	703	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål, 1 000 kpl						
Besök på anläggningar	3 809	0	3 809	3 900	91	0
Besök på utomhusplaner	4 280	0	4 280	3 875	-405	0
Besök på badstränder	928	0	928	728	-200	0
Besök hos idrottsinstruktörer	630	0	630	737	107	0
Övernattningar på campingplatsen	98	0	98	91	-7	0
Båtplatser i småbåtshamnar, st.	11 800	0	11 800	11 955	155	0
Fiskekort, st.	7 000	0	7 000	7 300	300	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utgifter/invånare, euro	126,85	0,00	126,85	127,70	-0,85	0
Inkomster/invånare, euro	22,07	0,00	22,07	26,09	4,02	0
Verksamhetsbidrag/invånare, euro	-104,78	0,00	-104,78	-101,61	3,17	0
Resurser						
Antal anställda sammanlagt	487	0	487	498	11	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Lokaler sammanlagt, m ² lägenhetsyta	191 203	191 203				
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Per besök	106	100	105	102	100	
Per öppettimme	107	101	100	98	100	

År 2015 har idrottsväsendet som helhet fortsatt som en nettobudgeterad enhet. Idrottsväsendets inkomster under 2015 var sammanlagt 16,4 mn euro. Inkomsterna överskred budgetmålet med cirka 2,7 mn euro närmast tack vare biljettinkomster från idrottsplatser inomhus och från ledd motion. Hyresintäkternas andel av budgetöverskridningen var cirka 0,9 mn euro. I understöd för olika projekt erhöles sammanlagt cirka 0,2 mn euro.

Idrottsförvaltningens driftsutgifter var cirka 80,2 mn euro. Driftsekonomiutgifterna överskreds med cirka 1,3 mn euro. Överskridningarna hänförde sig närmast till material, förnödenheter och varor samt personaltutgifter. Inom understöd till anläggningar och stiftelser uppkom besparingar. I förvaltningens driftsutgifter ingick 16,3 mn euro i understöd till idrottsanläggningar och -organisationer.

Idrottsväsendet nådde det bindande målet för verksamhetsbidraget i budgeten. Verksamhetsbidraget var 1,3 mn euro bättre än budgeterat.

Produktivitetsindex var 100 (jämförelseår 2012=100) räknat per besök. Räknat per öppettimme var index 101. Produktivitetsindex per besök erhålls genom att dividera index för antalet besök med utgiftsindex. Produktiviteten per öppettimme beräknas genom att dividera index för antalet öppettimmar med utgiftsindex. Indexutvecklingen

påverkas av flera delfaktorer, bl.a. påverkas utgiftsindex av avskrivningarnas storlek medan öppettimmarna påverkas av idrottslokaler som föreningarna övertagit skötseln av. Som produktivitetshöjande åtgärder har man sett över verksamhetsställets öppettider, sommar- och vintersäsongernas längd, personalvolymen och servicenivån i förhållande till de tillbudsstående ekonomiska resurserna. Tjänsterna har koncentrerats och sommartid har bara de centrala idrottsanläggningarna varit öppna.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Allaktivitetshallarna (Tölö sporthall och Sportkvarnen) har sammanlagt 700 öppettidagar.

Målet uppfylldes, öppettidagarna var 704.

- Friluftsbaden (Simstadion och Gumtäkts friluftsbad) har sammanlagt 210 öppettidagar.

Målet uppfylldes, öppettidagarna var 227.

- Konstisbanorna (7) har sammanlagt 650 öppettidagar.

Målet uppfylldes, öppettidagarna var 722.

- Friluftsvägar och motionsslingor på 188 km underhålls i Helsingfors.

Målet uppfylldes.

- Friluftsvägar på 45 km plogas och sandas vid behov dagligen på vintern.

Målet uppfylldes.

- Underlag för skidspår på 230 km underhålls.

Målet uppfylldes, underlagen för skidspår var 230 km.

- Idrottsverket erbjuder tillsammans med båtklubbarna minst 11 800 båtplatser.

Målet uppfylldes, båtplatserna var 11 923.

4 53 FÖRETAGSHÄLSOVÅRDSCENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	15 670	0	15 670	16 510	840	0
Utgifter	-15 004	0	-15 004	-15 766	-762	0
Verksamhetsbidrag	666	0	666	744	78	0
Avskrivningar	-70	0	-70	-52	18	0
Räkenskapsper. resultat	596	0	596	692	96	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Antal mottagningsbesök	116 500	0	116 500	114 661	-1 839	0
Effektivitet/lönsamhet						
Totalkostnader/antal användare	375	0	375	375	0	0
Verksamhetens omfattning						
Antal användare	42 000	0	40 000	40 000	0	0
Resurser						
Antal anställda	144	0	144	144	0	0

Mätare för effektivitet i lokal användningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Total yta m ²	5 320	5 320				
Lokalyta i förhållande till antalet användare	0,87	0,87				
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Produktivitet (2012=100)	106	104				

Verksamhetsbidraget som är bindande gentemot stadsfullmäktige överskreds med 78 000 euro verksamhetsåret 2015.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Användartillfredsställelsen är minst 8,9 på skalan 4–10 i fråga om företagshälsostationernas tjänster.

Målet uppfylldes. År 2015 var kundtillfredsställelsen i fråga om företagshälsostationernas tjänster 9,09. Tillfredsställelsen mättes genom ett elektroniskt kundresponssystem.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Arbetsplatsutredningar och inomhusluftutredningar görs på minst 640 ställen om året. Målet uppfylldes inte. Det totala antalet utredningar var 534. Resultatet har verifierats i patientdatasystemet.
- Antalet konsultationer med chefer uppgår till minst 3 000 om året. Målet uppfylldes. Antalet konsultationer med chefer uppgick till 3 944. Resultatet har verifierats i patientdatasystemet.
- Antalet företagshälsovårdsdiskussioner uppgår till minst 1 700 om året. Målet uppfylldes. Antalet företagshälsovårdsdiskussioner var 2 632. Resultatet har verifierats i patientdatasystemet.
- Antalet mottagningsbesök uppgår till minst 116 500 om året. Målet uppfylldes inte. Antalet mottagningsbesök uppgick till 114 661. Resultatet har verifierats i uppföljningssystemet Qlikview.

4 55 FAKTACENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	554	0	554	284	-270	0
Utgifter	-7 961	0	-7 961	-7 315	646	-35
Verksamhetsbidrag	-7 407	0	-7 407	-7 031	376	-35
Avskrivningar	-43	0	-43	-48	-5	0
Räkenskapsper. resultat	-7 450	0	-7 450	-7 079	371	-35

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Publikationer, st.	68	0	68	87	19	0
Av vilka tryckta versioner, st.	25	0	25	35	10	0
Produktkalender	11	0	11	17	6	0
Åtkomliga informationsmaterial i Helsinki Region Infoshare sammanlagt, st.	1 200	0	1 200	1 231	31	0
Omfattande uppgifter inom informationstjänsten, st.	1 250	0	1 250	1 566	316	0
Tjänster till forskare i stadens arkiv, besök av forskare, st.	1 650	0	1 650	1 679	29	0
Handlingar beställda av forskare, st.	7 200	0	7 200	8 862	1 662	0
Föreläsningar, utbildning och konsulttjänster, st.	1 400	0	1 400	885	-515	0
Effektivitet/lösamhet						
Antal besökare/år på www.hel.fi, faktacentralen	49 800	0	49 800	46 509	-3 291	0
Antal besökare i databasen Sinetti	20 000	0	20 000	31 794	11 794	0
Nedladdningar från tjänsten Helsinki Region Infoshare	10 250	0	10 250	28 355	18 105	0
Verksamhetens omfattning						
Information publicerad och administrerad på Helmi/Yhteiset palvelut, antal teman	18	0	18	18	0	0
Förvaltade databaser, st.	11	0	11	11	0	0
Besök i Helsinki Region Infoshare/år, st.	67 800	0	67 800	87 731	19 931	0
Resurser						
Antal anställda	83	0	83	81	-2	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta)						
Expeditionen	2 455,5	0,0	2 455,5	2 455,5	0,0	0
Arkivlokaler	4 762	0	4 762	4 762	0	0
Konserveringen	96,5	0,0	96,5	96,5	0,0	0
Lagret	96	0	96	96	0	0
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Produktivitet (2012=100)	102,4	108,7	107,8	111,3	100,0	

Faktacentralens verksamhetsintäkter underskreds med ca 0,3 mn euro, i första hand på grund av att den externa finansieringen var mindre än beräknat. Utgifterna i driftsekonomin var cirka 0,6 mn euro lägre än budgeterat, orsaken var korta fördröjningar i personalutgifterna under året, bl.a. till följd av vikariat, pensioneringar och annan personalomsättning. Faktacentralen hade beviljats sammanlagt 35 000 euro i överskridningsrätt för 2015 ur oförbrukade anslag från 2014. Överskridningsrätten utnyttjades inte.

De bindande verksamhetsmålen överträffades.

Under 2015 samordnade faktacentralen det regionala statistik- och forskningssamarbetet (gruppen för regionala data), underhåll och utvecklade publikationen av snabba indikatorer i Helsingforsregionen och webbtjänsten (Helsingin Seudun Suunnat) samt samordnade och genomförde den regionala öppendatatjänsten Helsinki Region Infoshare (HRI).

Projektet Valfärdsberättelsen rörande unga fortsatte under 2015 i samarbete med bl.a. ungdomscentralen. Valfärdsberättelsen rörande unga presenterades också internationellt.

Den arbetsgrupp för välfärdsskillnader som tillsattes vid stadsdirektörens behandling i direktörskollegiet 2.4.2014 fick sin rapport klar enligt tidsplanen 30.4.2015. Uppgiften var att utreda hur uppföljningen av förändringar i välfärdsskillnaderna kan utvecklas och komma med förslag till hur uppföljningsresultaten kan utnyttjas för att minska välfärdsskillnaderna.

Inom högskolesamarbetet började 2015 en ny fyraårig programperiod inom Stadsforsknings- och metropolpolitikprogrammet (det s.k. KatuMetro), där Helsingforsregionen utforskas på ett mångsidigt sätt.

Till följd av att antalet asylsökande snabbt ökade under 2015 inledde faktacentralen hösten 2015 tillsammans med stadskansliets näringsavdelning ett utredningsarbete som handlade om praxis för integration av asylsökande. Dessutom inleddes ett forskningsarbete som bygger på intervjuer med asylsökande och som har till syfte att bl.a. bedöma asylsökandes möjligheter att få jobb. Det här forskningsprojektet fortsätter under 2016.

Inom Helsinki Region Infoshare (HRI) fortsatte arbetet med att öppna och utnyttja offentligt informationsmaterial. HRI-gruppen presenterade öppen data och HRI-verksamhetsmodellen vid flera tillfällen dels inom staden och dels för en rad nationella och internationella intressenter och samarbetspartners. HRI-samarbete bedrevs också med högskolor.

EU-projektet 6Aika som är gemensamt för de sex största städerna startade. Under 2015 har man inom Helsingfors delgenomförande av spetsprojektet 6Aika Öppen data och gränssnitt främjat affärsverksamhet som bygger på eller drar nytta av öppen data.

Helsingfors stads program för utveckling av dokumenthanteringen 2015-2017 blev klart i mars 2015. Programmet har anpassats till elektronisk miljö och omfattar livscykelhantering av dokument samt tillhörande processer. Under utvecklingsperioden ligger tyngdpunkten på att stödja och styra stadens andra förvaltningsarbete med informationsstyrningsplaner.

Med stadens IT-program som bas började man vid faktacentralen uppdatera IT-programmet, ett arbete som slutförs i början av 2016.

KOMMUNALA AFFÄRSVERK

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS PERSONALUTVECKLINGSTJÄNSTER (OIVA AKATEMIA)

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	4 000	4 742	742
Rörelseöverskott/underskott (-)	39	114	75
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	27	102	75
Avkastning på grundkapitalet (8 procent)	12	12	0
Kassaflöde från ordinarie verksamhet	77	128	51
Kassaflöde från investeringar	-50	-23	27
Effekt på likviditeten	27	105	78

	Budget	Utfall	Avvikelse
Kvantitativa mål och ekonomiska mål			
Studiedagar	30 500	28 967	-1 533
Konsultdagar	1 570	1 570	0
Förändring i omsättningen, procent	2,6	1,4	-1,2
Verksamhetsbidrag, procent	2,2	3,0	0,8
Avkastning på investerat kapital, procent	35,0	35,0	0,0
Omsättning/person, 1 000 euro	154	197	43
Resurser			
Anställda i genomsnitt	26	24	-2
Produktivitet			
Produktivitet (2013=100)	99	95	-4
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Produktivitet (2012=100)	20	20	0

Affärsverket Helsingfors stads personalutvecklingstjänster, Oiva Akatemia, inledde sin verksamhet som kommunalt affärsverk vid ingången av 2009. VD för Oiva Akatemia är Mirja Heiskari. Ordförande för Oiva Akatemias direktion var personalchef Marju Pohjaniemi (stadskansliet) medan Markku Raitio (stadskansliet) var ordförandes suppleant. Vice ordförande var strategichef Marko Karvinen (stadskansliet) medan specialplanerare Sakari Uutela (stadskansliet) var hans suppleant. Medlemmar i direktionen var verksamhetschef Hannu Juvonen (social- och hälsovårdsverket), suppleant barnomsorgsdirektör Satu Järvenkallas (barnomsorgsverket), utvecklingsdirektör Pia Setälä (utbildningsverket), suppleant VD Ville Lehmoskoski (HST) och professor Kirsimarja Blomqvist (Villmanstrands tekniska universitet), suppleant VD Timo Martiskainen (Stara). Nina Huru har varit stadsstyrelsens representant med Mika Raatikainen som suppleant.

Direktionen sammanträdde sex gånger under verksamhetsåret.

OFR-revisor för affärsverket är revisionssammanslutningen KPMG Offentliga Tjänster Ab med OFR, CGR Leif-Erik Forsberg som ansvarig revisor.

Oiva Akatemias verksamhetsidé är att tillhandahålla utbildnings-, utvecklings och konsultationstjänster för Helsingfors stadskoncern. Tjänstelösningar tillhandahålls i enlighet med stadens strategiska riktlinjer, antingen i form av egen produktion eller i samarbete med interna och externa nätverkspartners.

Tjänsterna var indelade i tre kategorier: tjänster för ledningen och cheferna, arbetsgemenskaps- och organisations-tjänster samt utbildning. Tjänster för ledningen och cheferna var fortsättningsvis den till omsättningen största kategorin. Den andra gruppen som genomgått EMBA-utbildning blev färdig i november. Den tredje gruppen fortsätter fram till november 2016. Utbildningar som fortsatte på stadsnivå för ledning och chefer var Specialyrkesexamen för ledarskap (JET) och utbildning för närmaste chefer samt den nya utbildningen Yrkesexamen för närmaste che-

fer. Under året startade redan den femte OVI-utbildningen, som utbildar sakkunniga för deras första chefsuppgifter. Utbildningar för lägre chefer ordnades också vid de enskilda förvaltningarna. Stadens första mentorprogram för kvinnliga chefer startade.

Konsultations- och utbildningstjänsterna för chefer inriktades på utveckling av förvaltningarnas, avdelningarnas och enheternas ledningsgrupper, utveckla verksamheten samt coaching av direktören/chefen eller smågrupper. Utvecklingsarbete inriktades på arbetsgemenskaperna bl.a. på basis av utvärderingen av resultaten från undersökningen Kommun10.

Inom utbildningarna ökades tyngden av produktivitetsutbildningar, distansledarskap och Lean-utbildning. Dessa genomfördes som öppen utbildning för enskilda förvaltningar.

Oiva Akatemias omsättning uppgick till 4 741 932 euro. Omsättningen var något större än 2014.

Vid Oiva Akatemia låg tyngdpunkterna inom utvecklingen på ledning och hantering av kundrelationer, utveckling av ledarskapet samt statistik och rapportering. Under våren gjordes djupintervjuer och en enkät bland beslutsfattare/beställarkunder. Resultatet gav vid handen att det är befogat att utveckla affärsverkets kundkommunikation och effektivisera marknadsföringen. På basis av Kommun10-resultaten fortsatte arbetet med att utveckla frågor som rör arbetsgemenskapens funktion och ledarskap.

Stadsfullmäktiges mål för Oiva Akatemia för 2015 var kundtillfredsställelse 4,00 (på skalan 1–5) och verksamhetsresultat 27 000 euro. Kundtillfredsställelsen i fråga om utbildningar var 4,1, vilket innebär att målet uppfylldes. Även det ekonomiska resultatmålet uppfylldes.

Dokumenteringen av kundtillfredsställelsen i det bindande verksamhetsmålet gjordes i utbildningshanteringssystemet eTaika. Oiva Akatemias ekonomiska resultat för affärsverkets sjätte räkenskapsperiod visade ett överskott på 101 833,65 euro, vilket innebär att resultatmålet i budgeten överträffades. Oiva Akatemias omsättning och övriga intäkter uppgick till 4 846 034 euro, vilket var 846 000 euro mer än i budgeten. Kostnaderna var 794 000 euro högre än i budgeten. Mest ökade köp av tjänster, 1 023 000 euro. De största posterna inom köp av tjänster gällde EMBA-utbildningen som genomförs tillsammans med Aalto Executive Education, utveckling av tjänster och tjänstemodeller samt yrkesutbildning inom social- och hälsovården.

Avkastningen på investerat kapital var 34,96 procent, likaså avkastningen på det kapital som kommunen investerat. Rörelsevinsten utgjorde 2,15 procent av omsättningen. Oiva Akatemias soliditet var 32,04 procent och relativa skuldsättning 17,98 procent. Affärsverket hade inget långfristigt främmande kapital. Av finansieringens nyckeltal var Quick ratio och Current ratio 1,44 och likviditeten 78 kassadagar.

Oiva Akatemias grundkapital är 155 484,70 euro. Under räkenskapsperioden betalades 12 000 euro till Helsingfors stad i ränta på grundkapitalet.

I budgeten för 2015 hade 50 000 euro anvisats för investeringar. Investeringar gjordes för 23 124 euro. De investeringar i arbetsredskap och datasystem som planerats för 2015 genomfördes planenligt. IT-klassernas flytt från Företagsborgens lokaler skedde inte 2015 utan sköts upp till 2016.

5 STADSPLANERINGS- OCH FASTIGHETSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	734 713	0	734 713	743 719	9 006	0
Utgifter	-325 847	0	-325 847	-319 371	6 476	-1 399
Verksamhetsbidrag	408 866	0	408 866	424 348	15 482	-1 399
Avskrivningar	-172 765	0	-172 765	-158 420	14 345	0
Räkenskapsper. resultat	236 101	0	236 101	265 928	29 827	-1 399
Avkastningsmål	-250 000	0	-250 000	-250 000	0	0
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott (-)	-13 899	0	-13 899	15 928	29 827	-1 399

5 11 STADSPLANERINGSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	420	0	420	903	483	0
Utgifter	-26 420	0	-26 420	-25 879	541	-740
Verksamhetsbidrag	-26 000	0	-26 000	-24 976	1 024	-740
Avskrivningar	-1 544	0	-1 544	-2 242	-698	0
Räkenskapsper. resultat	-27 544	0	-27 544	-27 218	326	-740

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Detaljplaner, viktat st.	100	0	100	105	5	0
Trafikplaner, st.	65	0	65	82	17	0
Effektivitet/lönsamhet						
Stadsplaneringsutgifter, euro/ invånare	42	0	42	40	-2	0
Stadsplaneringsutgifter, euro/ planlagd våningsyta totalt, m ² vy	26	0	26	23	-3	0
Verksamhetens omfattning						
Bostadsproduktion som nya detaljplaner medger, st.	5 500	0	5 500	6 200	700	0
Planlagd våningsyta totalt, 1 000 m ² vy	1 000	0	1 000	1 100	100	0
Antal infarter med kollektivtrafiksprioritering i signalreglerade korsningar, st.	160	0	160	42	-118	0
Resurser						
Antal anställda 31.12	290	0	290	283	-7	0
Lokaler, m ²	9 387	0	9 387	9 387	0	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Effektivitet i lokalanvändningen	100			100		
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Produktivitet (2012=100)	104	106	105	102	100	

År 2015 var förvaltningens disponibla anslag sammanlagt 27,2 mn euro, vari ingick en överskridningsrätt på sammanlagt 0,7 mn euro från 2014. År 2015 utnyttjade förvaltningen 25,9 mn euro av anslagen. Cirka 1,3 mn euro blev outnyttjade.

Förvaltningens totala produktivitet var högre än året innan och alla bindande verksamhetsmål uppfylldes.

Stadsplaneringsnämnden godkände i november utkastet till generalplan.

Stadsplaneringsnämnden har år 2015 efter utlåtande- och anmärkningskedet behandlat 53 justerade detaljplaneändringsförslag, vilka omfattade 557 654 m² planlagd våningsyta för bostäder och 161 988 m² planlagd våningsyta för verksamhetslokaler. I undantagsbesluten ingick dessutom 11 903 m² våningsyta för bostäder och 40 166 m² våningsyta för verksamhetslokaler. Av den planlagda våningsytan gällde 46,8 procent kompletteringsbyggande.

De största enskilda detaljplanerna var Svetsaregatan i Hertonäs strand, terrasshuskvarteret på Busholmen, Karavangatan i Rastböle, Gadolinsgatans södra sida, företagsområdet i Hertonäs, Norra sluttningen av Kasberget, Ovanstensvägen i Kvarnbäcken och Ladugårdsvägen i Malm.

Inom trafikplaneringen genomfördes en rad utvecklingsprojekt som styr trafikplaneringen i Helsingfors. Stadsplaneringsnämnden godkände en granskning av alternativa trafikförbindelser till Västra hamnen, en rad trafikplaner som kompletterar målbilden för nätverket av cykeltrafikleder samt trafikplaner för målbilden för stomkollektivtrafiken, där både buss- och spårvägsnätet utvecklas. Dessutom godkändes målen för spårvagnsprojektet.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Ett utkast till generalplan utarbetas.

Målet uppfylldes.

- Detaljplaner utarbetas i enlighet med strategiprogrammet så att det blir möjligt att bygga 5 500 bostäder främst inom områden med spårtrafik (m.a.o. planläggs ca 500 000 m² vy).

Målet uppfylldes. Utfallet var 6 200 bostäder (557 654 m² vy). Av den planlagda våningsytan för bostäder förlades 68 procent till innerstaden och stationsområdena.

- Av den detaljplanelagda bostadvåningsytan används minst 150 000 m² vy, som motsvarar minst 1 650 bostäder, för kompletteringsbyggande.

Målet uppfylldes, utfallet var 2 900 bostäder (260 844 m² vy).

- Kollektivtrafikens andel i morgontrafiken mot centrum ökar med 0,2 procentenheter jämfört med utfallet året innan (73,02 % år 2014).

Målet uppfylldes, utfallet var 74,05 procent.

- Kollektivtrafikens andel i tvärtrafiken ökar med 0,2 procentenheter jämfört med utfallet året innan (20,69% år 2014).

Målet uppfylldes, utfallet var 21,28 procent.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Verksamhetsförutsättningarna för företag och ett fungerande näringsliv säkerställs genom att det i rätt tid utarbetas tillräckligt med detaljplaner för verksamhetslokaler på platser med bra stadsstruktur och tillgänglighet.

Målet uppfylldes. Av den planlagda våningsytan för verksamhetslokaler var 86 procent förlagd till innerstaden och regionala centrum. Av våningsytan för verksamhetslokaler förläggs 95 procent åtminstone på lång sikt till spårvägszonen.

- Ett utkast till stomplan för detaljplanering av flygfältsområdet i Malm utarbetas.

Målet uppfylldes.

- Den andel av alla resor som sker till fots, med cykel och med kollektivtrafik ökar jämfört med 2013 års nivå (76,7 % år 2013).
Målet uppfylldes inte. Andelen minskade till 75,84 procent.
- Den årliga nedgången i det sammanlagda antalet personer som skadas och omkommer i trafikolyckor är minst 2 procent.
Målet uppfylldes inte. Nedgången var 0,5 procent.
- Stadsplaneringskontoret stöder i samarbete med andra förvaltningar åtgärder som främjar cykelåkning. Målet är att cykelåkningen ska öka och säkerheten förbättras.
Målet uppfylldes. År 2015 färdigställdes planer enligt målbilden för nätet av cykelbanor. Trafikplanen för Sturegatan och Aleksis Kivis gata, trafikplanerna för Stomlinje 500, trafikplanen för cykelleden österut mellan Brändö bro och Hertons samt trafikplanen för Tavastvägen. I trafikplanerna i samband med planerna har cykeltrafikarrangemangen beaktats. För att effektivisera kommunikationen om cykeltrafiken har man gjort en cykeltrafiköversikt och deltagit i beredningen av en strategi för cykeltrafiken. Man har också utarbetat ett skyltningssystem för cykeltrafiken.

5 21 FASTIGHETSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	710 587	0	710 587	714 480	3 893	0
Utgifter	-276 437	0	-276 437	-273 045	3 392	-659
Verksamhetsbidrag	434 150	0	434 150	441 435	7 285	-659
Avskrivningar	-170 726	0	-170 726	-155 792	14 934	0
Räkenskapsper. resultat	263 424	0	263 424	285 643	22 219	-659
Avkastningsmål	-250 000	0	-250 000	-250 000	0	0
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott (-)	13 424	0	13 424	35 643	22 219	-659

Verksamhetsårets inkomster var 3,9 mn euro större än i budgeten. Utgifterna var 3,4 mn euro mindre än i budgeten. Därmed var verksamhetsbidraget 7,3 mn euro bättre än i budgeten.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Av de bindande målen uppfylldes inte målet för externa arrendeinkomster. De övriga bindande målen uppfylldes.

De övriga verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Fastighetskontorets totala produktivitet sjönk med 2,4 procentenheter från föregående år (året innan förbättrades produktiviteten med +3,8 procentenheter). Utvecklingen för den totala produktiviteten berodde på att basförvaltningens prestationer minskade jämfört med föregående år och på att betydande externa kostnader periodiserades från 2014 till 2015. För lokalcentralens del lyckades det inte att minska reparationsskulden som planerat. På reparationsskulden inverkar genomförda investeringar samt försäljningar och rivningar av byggnader.

5 21 01 FASTIGHETSKONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	249 660	0	249 660	244 696	-4 964	0
Utgifter	-22 007	0	-22 007	-21 687	320	0
Verksamhetsbidrag	227 653	0	227 653	223 009	-4 644	0
Avskrivningar	-726	0	-726	-9 496	-8 770	0
Räkenskapsper. resultat	226 927	0	226 927	213 513	-13 414	0
Avkastningsmål	-154 000	0	-154 000	-154 000	0	0
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott (-)	72 927	0	72 927	59 513	-13 414	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ett livskraftigt Helsingfors						
Överlåten byggrätt för bostäder, m ² vy	260 000	0	260 000	277 753	17 753	0
Ett fungerande Helsingfors						
Marknadsföringstid för ledigblivande hyresbostäder, medeltal i dagar	5	0	5	2,9	-2	0
Andelen tomma lokaler i lokalbeståndet högst, % ¹⁾	4	0	4	2,9	-1	0
Utförandetid för centrala tjänster i anslutning till lantmäteriverksamheten, medeltal i dagar	19	0	19	16	-3	0
Hissar byggda med stöd av staden, st.	60	0	60	66	6	0
Balanserad ekonomi och gott ledarskap						
Externa arrenden, mn euro	195	0	195	191,3	3,7	0
Sjukfrånvaro, procent	3,0	0,0	3,0	3,3	0,3	0,0
Utbildningsdagar/person	3,2	0,0	3,2	3,2	0,0	0,0
Övriga mål						
Mark som undersökts och satts i byggbart skick (medeltal för 5 år), ha	15	0	15	22	7	0
Skador på över 0,5 mn euro som beror på den geotekniska planeringen inträffar inte vid grund- och bergbyggandet, antal skador, st.	0	0	0	0	0	0
Väderkorrigerad förbrukning av värmeenergi i stadens servicebyggnader kWh/m ² bruttoyta/år	142,0	0,0	142,0	142,0	0,0	0
Verksamhetens omfattning						
Markegendom i Helsingfors, ha	14 553	0	14 553	15 361	808	0
Markegendom i andra kommuner, ha	5 800	0	5 800	5 612	-188	0
Grundundersökningsprofiler i databasen, st.	256 000	0	256 000	259 085	3 085	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Registrerade fastigheter och servitut, st.	590	0	590	608	18	0
Nybyggnadsmätningar, st.	700	0	700	707	7	0
Sökande till ara-bostäder exkl. bostadsbytare	24 000	0	24 000	12 800	-11 200	0
Förmedlade ara-hyresbostäder, st.	3 000	0	3 000	2 187	-813	0
Uthyrda lokaler, 1 000 m ²	2 980	0	2 980	2 956	-24	0
Underhållna lokaler, 1 000 m ²	1 880	0	1 880	1 883	3	0
Resurser						
Antal anställda, 31.12	464	0	464	467	3	0
Total yta för lokalerna (m ² lägenhetsyta)	11 401	0	11 401	11 528	127	0
av vilka privat förhyrda	6 852	0	6 852	6 979	127	0
Lokalernas yta i relation till antalet kunder ²⁾	1,06	0,00	1,06	0,94	-0,12	0,00

¹⁾ Vid beräkningen av tomma lokaler används det externa, oavhängiga Kiinteistöaloustuuttis (KTI) kalkyleringssätt.

²⁾ Lokalcentralens kunder i relation till 2012 års nivå.

Produktivitet (2013=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2013=100)	102	100	0		

Inkomst målet för fastighetskontorets driftsekonomi underskred budgeten med 5 mn euro. Arrendeinkomsterna var 223 mn euro (2014: 212 mn euro). Härav utgjordes 191,3 mn euro av externa arrenden, vilket underskred det bindande målet som var 195 mn euro. I övriga inkomster inflöt 21 mn euro, vari ingår markanvändningsavtal samt övriga serviceavgifter.

Markförvärv, överlåtelse och markanvändningsavtal

Verksamhetsåret präglades fortsättningsvis av allmän instabilitet och långsammare ekonomisk tillväxt särskilt för byggnadsbranschens och bostadsmarknadens del. Bankernas åtstramad kreditgivning för bostäder och den ekonomiska osäkerheten gjorde att efterfrågan på ägarbostäder var måttlig. Efterfrågan på oreglerad fritt finansierad bostadsproduktion har hållits på en hög nivå särskilt på grund av bostadsfondernas och investerarnas aktivitet på marknaden. Många nya bostadsprojekt påbörjades. Under 2015 påbörjades byggandet av knappt 6 000 bostäder, vilket är mer än under något annat år på 2000-talet. De tomter som staden överlät för den påbörjade bostadsproduktionen motsvarade cirka 3 300 bostäder.

I Helsingforsområdet överläts 277 753 m² vy byggrätt för bostadstomter. Härav överläts 86 procent på arrende och 14 procent genom försäljning. Det bindande målet för överlåtelse byggrätt för bostäder, 260 000 m² vy, uppfylldes.

Vid den allmänna bostadstomtreserveeringen reserverades tomter för byggande av sammanlagt cirka 3 800 bostäder eller för cirka 7 000 invånare (sammanlagt cirka 310 000 m² vy). Tomterna ligger på olika håll i staden, bl.a. i Fiskehamnen, Kungseken och Mellungsby. Under året lades också en rad enskilda tomtreserveeringar fram bl.a. genom utnyttjande av fortlöpande tomtsökning. Vid utgången av 2015 hade staden reserverat tomter för bostadsbyggande för byggande av cirka 20 500 bostäder.

För förvärv av markområden och byggnader användes sammanlagt knappt 9 mn euro, för vilket sammanlagt 41 ha mark förvärvades. Av markförvärven hänförde sig knappt 8 mn euro till Östersundom, där man genom 13 affärer förvärvade sammanlagt 39 ha mark. Sedan 2008 har man förvärvat sammanlagt cirka 565 hektar mark i Östersundom. Genom markförvärven har stadens ägarandel i området stigit från 31 till över 50 procent och stadens markinnehav närmar sig gränsen 1 500 ha.

Anmälnings- och förhandlingsförfarandet gällande kvartershelheten på Busholmen avgjordes och ett förslag till avgörande av anmälnings- och förhandlingsförfarandet gällande tomter i Sumparns södra del i Fiskehamnen har

förelagts stadsstyrelsen. Under 2015 ordnades en allmän tomtsökning för enfamiljshus. Dessutom förnyades arrendeavtalen för cirka 250 tomter för vilka avtalen gick ut i slutet av 2015.

Till följd av den höga graden av ineffektivt utnyttjande av verksamhetslokaler påbörjades bara en måttlig mängd nya byggprojekt. Den överlåtna byggrätten var dock mycket stor, sammanlagt cirka 211 000 m² vy. Härav överläts 120 136 m² vy genom försäljning. Orsaken till den höga siffran är framför allt att en exceptionellt krävande och omfattande affär som gällde första etappen av Fiskehamnens centrum gjordes i slutet av året.

År 2015 uppgick arrendeinkomsterna till 223 mn euro (212 mn euro 2014). De externa arrendenas andel härav var 191,3 mn euro, vilket underskrider det bindande målet som var 195 mn euro, varför det bindande målet inte uppfylldes. Orsaken var framför allt att levnadskostnadsindex utvecklades långsammare än beräknat och att arrenderade tomter har sålts under tidigare år.

Sammanlagt ingicks 13 markanvändningsavtal på olika håll i staden, för vilka staden får inkomster och mark motsvarande cirka 11 mn euro när detaljplanerna fastställs.

Under 2015 genomfördes två projekt som är berättigade till ersättning för kompletteringsbyggande. Ersättningarna på 1,4 mn euro gjorde det möjligt att förverkliga byggrätt på 5 400 m² vy. Den genomsnittliga ersättningen var 254 euro/m² vy.

Grundberedning, markundersökningar

De viktigaste marksaneringsobjekten var Fiskehamnens och Busholmens projektområden.

Grundberedningen i Kungseken där stenmaterial från Svedängstunneln utnyttjas slutfördes. Av de omfattande markundersökningsobjekten slutfördes dessutom första etappen av undersökningarna för Spårjokern. Markundersökningarna och undersökningarna av nedsmutsningen i Tölövikens vattenområde som utfördes från färja blev klara i slutet av året, men rapporteringen sker först under 2016.

Boende

Nyproduktionen av statssubventionerade hyresbostäder ökade utbudet med 193 bostäder, men samtidigt minskade omsättningen av hyresgäster medan behovet av tillfälliga bostäder i samband med ombyggnad ökade, varför stadens totala utbud av hyresbostäder var mindre än föregående år. Samtidigt minskade efterfrågan på bostäder, delvis för att man i början av juni övergick till tre månaders giltighetstid för ansökningarna. vid årets slut fanns det cirka 14 500 hushåll i ansökningsregistret.

Cirka 600 tjänstebostäder förmedlades, vilket innebär att utbudet låg på samma nivå som tidigare år. Något fler fritt finansierade hyresbostäder än vanligt förmedlades, sammanlagt 335.

Marknadsområdet för bostadsrätter utvidgades och blev regionalt vid ingången av 2015, så att Helsingfors, Esbo, Vanda och KUUMA-kommunerna Hyvinge, Träskända, Kyrkslätt, Mäntsälä, Nurmijärvi, Sibbo, Vichtis och Borgnäs bildade ett gemensamt marknadsområde för bostadsrätter. Fastighetskontorets bostadsavdelning skötte myndighetsuppgifterna i samband med bostadsrätter för Helsingfors, Vandas och KUUMA-kommunernas del (med undantag för Esbo och Kervo). Sammanlagt ansöktes om 14 200 nya könummer för bostadsrätt.

5 21 03 LOKALCENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	460 927	0	460 927	469 784	8 857	0
Utgifter	-253 300	0	-253 300	-249 930	3 370	0
Verksamhetsbidrag	207 627	0	207 627	219 854	12 227	0
Avskrivningar	-170 000	0	-170 000	-146 296	23 704	0
Räkenskapsper. resultat	37 627	0	37 627	73 558	35 931	0
Avkastningsmål	-96 000	0	-96 000	-96 000	0	0
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott (-)	-58 373	0	-58 373	-22 442	35 931	0

Verksamhetsårets inkomster var 8,9 mn euro större än i budgeten. Utgifterna var 3,4 mn euro mindre än i budgeten. Verksamhetsbidraget var 219,9 mn euro, vilket är 12,2 mn euro bättre än det bindande verksamhetsbidraget i budgeten.

Inkomstökningen berodde bl.a. på ett ökat antal lokaler som lokalcentralen hyrde upp externt för förvaltningarna, ett ökat antal tjänster som faktureras separat samt intäktsföring av vidarefakturerering av projekt inom driftsekonomin. Ökningen av externt upphyrda lokaler och av lokaler ägda i bolagsform gjorde att även hyres- och vederlagsutgifterna ökade i motsvarande grad. På grund av den milda vintern var kostnaderna för uppvärmning och snöröjning betydligt lägre än budgeten, där man utgått från en normal vinter. På grund av de ovan nämnda faktorerna överträffades målet för verksamhetsbidraget.

Lokalcentralen deltog i skyndsam ordning i arbetet med att hitta och ta i bruk lokaler för mottagningscentraler. Bl.a. kunde det tidigare Rökky sjukhus lokaler tas i bruk för inkvartering. I juli 2015 ordnades i Helsingfors för första gången det stora internationella gymnastikevenemanget Gymnaestrada. Lokalcentralen ansvarade för inkvarteringsskolornas del (40 skolor och 12 000 personer att inkvartera) för att lokalerna lämpade sig för inkvartering och var brandsäkra.

Lokalcentralen har också genomfört projekt som finansieras med medel utanför budgetens investeringsprogram, varav ombyggnaden av stadsteatern och byggandet av Metropolias campus startade 2015.

Sakkunniga från Lokalcentralen har varit med vid föräldrakvällar i skolor och daghem och berättat om inneluftsfrågor i olika servicelokaler. I november ordnade stadens inneluftsgrupp tre inneluftskurser för cheferna för stadens övriga förvaltningar. I kurserna deltog cirka 200 personer.

5 21 05 UNDERSTÖD FÖR BYGGANDE AV HISSAR I BOSTADSHUS

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 130	0	-1 130	-1 428	-298	-659
Verksamhetsbidrag	-1 130	0	-1 130	-1 428	-298	-659
Räkenskapsper. resultat	-1 130	0	-1 130	-1 428	-298	-659
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott (-)	-1 130	0	-1 130	-1 428	-298	-659

Av anslaget användes 1,4 mn euro. Inklusive de överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 1,8 mn euro.

Hissunderstödet är stadens eget understöd som finansierar 10 procent av kostnaderna för en efterinstallerad hiss, när ARA beviljat ett understöd på 50 procent. Hissar förbättrar bostadsbeståndets standard och gör bl.a. att den äldre befolkningen kan klara sig längre i sitt eget hem. Understöd erhöles för 66 hissar.

5 22 BOSTADSPRODUKTIONSBYRÅN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Awikelse	Överskr.rätt
Inkomster	14 852	0	14 852	15 025	173	0
Utgifter	-14 136	0	-14 136	-11 476	2 660	0
Verksamhetsbidrag	716	0	716	3 549	2 833	0
Avskrivningar	-45	0	-45	-58	-13	0
Räkenskapsper. resultat	671	0	671	3 491	2 820	0
Räkenskapsperiodens överskott/ underskott (-)	671	0	671	3 491	2 820	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Awikelse	Överskr.rätt
Verksamhetens omfattning						
ARA-produktion: byggstartbeslut, bostäder, st.	808	0	808	807	-1	0
Övrig nyproduktion: byggstartbeslut, bostäder, st.	155	0	155	238	83	0
Nyproduktion sammanlagt: byggstartbeslut, bostäder, st.	963	0	963	1 045	82	0
Ombyggnad: byggstartbeslut, bostäder, st.	814	0	814	864	50	0
Resurser						
Antal anställda	71	0	71	71	0	0
Antal lokaler	9 387	0	9 387	9 378	-9	0

Mätare för effektivitet i lokanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Lokaler i relation till antalet anställda (2013=100)	97			97		
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012	
Produktivitet (2012=100)	80	114				

Bostadsproduktionsbyråns verksamhetsbidrag för 2015 var cirka 2,8 euro bättre än det bindande målet i budgeten. Den överskjutande delen överfördes till bostadsproduktionsfonden.

Bostadsproduktionsbyråns inkomster utgjordes huvudsakligen av byggherreavvoden. Ränteutgifterna var betydligt mindre än i budgeten. Orsaken var den låga räntenivån och att byggstarten för en del projekt senarelades.

År 2015 användes 0,3 mn euro ur bostadsproduktionsfonden för finansiering av risker i samband med byggandet.

Under året färdigställdes sammanlagt 522 bostäder, varav 205 var hyresbostäder, 204 bostadsrättsbostäder och 113 HITAS-ägarbostäder. Ombyggnaden slutfördes i sammanlagt 678 bostäder.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Bostadsproduktionsbyrån förbinder sig att vara byggherre för stadens egen bostadsproduktion på de för bostadsproduktionskommittén reserverade byggbara tomterna, i enlighet med BM-programmet. År 2015 produceras 963 bostäder.

Målet uppfylldes. Under 2015 påbörjades byggandet av sammanlagt 1045 nya bostäder. Av dessa var 513 hyresbostäder, 294 bostadsrättsbostäder och 238 HITAS-ägarbostäder. Målet i budgeten överträffades med 82 bostäder.

- Byrån är byggherre då stadens fastighetsbolag beställer ombyggnad, om finansiering beviljas för denna.

Målet uppfylldes. År 2015 påbörjades ombyggnaden av 864 bostäder.

Produktivitet

Bostadsproduktionsbyråns produktivitet mäts med ett index som baserar sig på ny- och ombyggnadsverksamhetens volym och besittningsform, byggnadsbeståndet som är föremål för tekniska sakkunnigtjänster samt antalet anställda.

Produktiviteten beräknas som delproduktivitet inom ny- och ombyggnad samt inom tekniska sakkunnigtjänster. Inom ny- och ombyggnad beaktas projekt som påbörjats under de två föregående åren och under det gångna året. Produktivitetens utvecklingen jämförs med index för 2012 (=100).

År 2015 var totalindexet för produktiviteten 114 (79 år 2014). Produktiviteten förbättrades, eftersom det under de två föregående åren fattades beslut om påbörjande av i medeltal 1 087 bostäder jämfört med index för 2014, i vilket det under de två senaste av de år som räknades med i indexet (2012 - 2014) fattades beslut om påbörjande av i medeltal bara 833 bostäder. Det ökade antalet ombyggnader bidrar också till den bättre produktiviteten.

5 31 BYGGNADSTILLSYNSVERKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	8 854	0	8 854	13 311	4 457	0
Utgifter	-8 854	0	-8 854	-8 971	-117	0
Verksamhetsbidrag	0	0	0	4 340	4 340	0
Avskrivningar	-450	0	-450	-328	122	0
Räkenskapsper. resultat	-450	0	-450	4 012	4 462	0
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	-450	0	-450	4 012	4 462	0

	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Tillståndsbeslut, st.	3 500	0	3 500	2 525	-975	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, st.	650	0	650	473	-177	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, bostäder, st.	5 000	0	5 000	5 034	34	0
Ändring av användningsändamål, bostäder, st.	500	0	500	677	177	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, kontor, affärslokaler, offentliga lokaler, m ² vy	200 000	0	200 000	265 640	65 640	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, industri- och lagerlokaler, m ² vy	90 000	0	90 000	13 087	-76 913	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, övriga, m ² vy	7 500	0	7 500	5 260	-2 240	0
Specialplaner, st.	31 000	0	31 000	43 951	12 951	0
Syner, st.	15 000	0	15 000	15 799	799	0
Nybyggnadsvolym, mn ³	3,8	0	3,8	2,8	3,7	0
Resurser						
Antal anställda	118	0	118	120	2	0
Årsverken	116	0	116	109	-7	0
Lokaler, m ²	3 130	0	3 130	3 130	0	0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Effektivitet i lokalanvändningen	109	113			
Produktivitet (2012=100)	BDG 2015	2015	2014	2013	2012
Produktivitet (2012=100)	110,0	117,3	102,5	100,0	100,0

År 2015 var det första året som nettobudgeterad enhet för byggnadstillsynen. Verksamhetsbidraget för 2015 var 4,3 mn euro bättre än det bindande målet i budgeten (0). Verksamhetsårets inkomster var cirka 4,5 mn euro större än budgeterat och utgifterna cirka 0,1 mn euro större än budgeterat.

Byggandet i Helsingfors var fortsatt livligt. Bygglov beviljades för 3,718 miljoner kubikmeter, motsvarande siffra för 2014 var 2,807 miljoner kubikmeter. De beviljade byggloven omfattade totalt drygt 5 200 bostäder, förändringsprocenten jämfört med 2014 var 0. Antalet färdigställda bostäder stannade knappt under 4 000, minskningen från 2014 var en procent. Också de sökta bygglovens volym ökade kraftigt jämfört med 2014: från 2,072 miljoner till 4,601 miljoner kubikmeter. I Helsingfors pågår en rad byggprojekt som med nationell måttstock är mycket stora, de mest kända är Redi i Fiskehamnens centrum och Tripla i Mellersta Böle.

De bindande verksamhetsmålen utföll på följande sätt:

- Minst 80 procent av de tillståndsansökningar som kommer in behandlas inom 6 veckor (= 1,4 månader).

Målet uppfylldes, eftersom 80 procent av tillståndsansökningarna som kom in behandlades inom 4,7 veckor (1,06 månader).

Resultatmålen uppfylldes bättre än föregående år (2014). Bara två av resultatmålen uppfylldes inte. Det ena gällde en enkät bland planerare och arbetsledare där man mätte hur den elektroniska ärendehantering hade lyckats. För arbetsledarnas del blev medeltalet av svaren inte tillräckligt högt (över 3,5). Behandlingstiden för tillståndsansökningar inom byggandet förkortades jämfört med 2014, men inte så mycket att resultatet skulle ha räckt för full belöning. Målet var att behandla 90 procent av tillstånden inom 6 veckor; utfallet var 85 procent. Förvaltningens totala produktivitet var högre än föregående år och poängtalet blev 475/1000 mot 415/1000 föregående år (2014).

Den elektroniska ärendehantering avancerade till pilotstadiet. Under sommaren övergick man helt till elektronisk hantering vid behandlingen av arbetsledaransökningar och -anmälningar. För tillståndsansökningarnas del gjordes pilotförsök med våtrums- och reparationstillstånd. Erfarenheterna utnyttjades för att vidareutveckla systemet Lupapiste.fi. På tillståndssidan övergår man i större utsträckning till elektronisk hantering under 2016. Systemet kräver mycket utvecklingsarbete i fråga om övervakningen under byggtiden. Förvaltningen förbereder sig för elektronisk ärendehantering genom att köpa nya personliga arbetsstationer och stora bildskärmar. På grund av skärpta arbetskyddsbestämmelser köptes skyddsutrustning enligt bestämmelserna till dem som utför syner och inspektioner på byggarbetsplatser.

Stadsbildsavdelningen gick vidare med subdelegeringen. Den ena byråchefen delegerar sin beslutanderätt i tillståndsfrågor som gäller byggande till alla tjänsteinnehavare på sin byrå, och den andra till en del av sina underordnade. Man diskuterade också en ny enhetsindelning vid stadsbildsavdelningen, men de slutliga besluten sköts upp till 2016.

På hösten fick Byggnadstillsynsverket pris för Fuktsäkert byggande tillsammans med byggnadstillsynen i Uleåborg, miljöministeriet och Uleåborgs yrkeshögskola. Priset delades ut av Byggnadsingenjörsförbundet (RIL) och Tammerfors tekniska universitet. Verket har redan i flera års tid betonat fukthanterings betydelse som ett led i den förebyggande planeringen av byggprojekts kvalitet.

Det nära samarbetet mellan byggnadstillsynen i kommunerna i huvudstadsregionen (Helsingfors, Esbo, Vanda, Grankulla) har fortsatt.

2.2 Resultaträkningsdelens utfall

2.2.1 Resultaträkning enligt budgeten

Resultaträkningen enligt budgeten skiljer sig från den officiella resultaträkningen genom att inkomsterna och utgifterna för de kommunala affärsverken och fonderna som behandlas som självständiga balansenheter inte är med och genom att stadens interna poster inte har eliminerats.

Verksamhetsintäkterna var 1 485,6 mn euro, vilket var 20 mn euro mer än i budgeten. Ökningen från föregående år var 2,7 procent. Inkomstökningen var störst inom social- och hälsovårdsväsendet (ersättningar från staten för mottagningscentralernas verksamhet, statens andel av kostnaderna för basutkomststödets samt inkomster från dagvårdsavgifter) samt inom stadsplanerings- och fastighetsväsendet (lokalcentralens interna lokalhyror). Inkomsterna underskred budgeten mest inom byggnads- och miljöväsendet (Staras verksamhetsvolym var mindre än budgeterat).

Omkostnaderna var 4 697,3 mn euro (med beaktande av understöd till Helsingforsleden Ab och vissa förvaltningar) och de överskred budgeten med -11 mn euro.

I fråga om omkostnaderna uppkom de största avvikelserna inom stadsdirektörsroteln, där utgifterna underskreds med 39,2 mn euro, och inom byggnads- och miljöväsendet, där utgifterna underskreds med 19,1 mn euro jämfört med budgeten. Inom stadsdirektörsroteln minskade personalkostnaderna (stadskansliets personalutgifter, centraliserade pensionspremier och centraliserad periodisering av semesterlönereservering) och köp av externa tjänster (stadskansliets köp av tjänster, centraliserad IT-teknik och ICT-servicecentralen). Inom byggnads- och miljöväsendet berodde utgiftsunskridningen huvudsakligen på att Byggtjänsten Staras verksamhetsvolym krympte och att köpen av externa tjänster minskade.

Social- och hälsovårdsväsendets utgifter överskreds med 79,9 mn euro. Anslagsöverskridningen på 5 mn euro inom social- och hälsovårdstjänster berodde på den plötsliga utbyggnaden av mottagningscentralverksamheten (staten ersätter staden till fullt belopp för kostnaderna för utbyggnad av mottagningscentralverksamheten). Anslagsöverskridningen på 5,6 mn euro inom utgifter för utkomststöd förklaras huvudsakligen av utgifter för utkomststöd i samband med mottagning och integration. Sysselsättningsanslagen överskreds med 29 mn euro. Betalningsgrunderna för arbetsmarknadsstödet kommunandel ändrades från 1.1.2015 så att kommunen måste betala 50 procent av arbetsmarknadsstödet för personer som varit arbetslösa över 300 dagar (tidigare var gränsen 500 dagar) och 70 procent för dem som varit arbetslösa 1000 dagar. Stödmottagarna var månatligen 3 300 – 3 700 fler än året innan. Inom betalningsandelen till HNS överskreds anslagen med 40,3 mn euro.

För stadens egen verksamhet var omkostnadsökningen cirka en procent, vilket motsvarar målet i strategin. Målet i stadens strategi är att skuldsättningsutvecklingen bromsas genom att se till att den reella ökningen i moderstadens omkostnader motsvarar ökningen i antalet invånare minskad med 1 procent, som är årsmålet för produktivetsförbättringen. Under 2015 ökade omkostnaderna enligt målet i strategin med 2,9 procent medan ökningen borde ha stannat vid 0,9 procent för att motsvara det uppsatta målet. Omkostnaderna ökade mer än strategimålet inom verksamhet som staden inte kan effektivt påverka på kort sikt genom egna åtgärder. Jämfört med föregående år ökade omkostnaderna inom den specialiserade sjukvården (HNS) med 37 mn euro (7,0 procent), inom arbetsmarknadsstödet kommunandel med 24 mn euro (7,4 procent) och inom mottagningscentralverksamheten med 7 mn euro (4,8 procent). Att omkostnaderna under 2015 ökade mer än målet i strategin förklaras nästan helt av omkostnadsökningen inom ovanstående verksamheter.

Verksamhetsbidraget var 9 mn euro bättre än i budgeten.

Årsbidraget 221,3 mn euro var 110,8 mn euro högre än i budgeten och täcker 63,9 procent av avskrivningarna (inklusive nedskrivningarna).

Resultaträkningens utfall beskrivs närmare i kapitel 1.3.1.

RESULTATRÄKNING ENLIGT BUDGETEN

1 000 euro	Utfall 2014	Budget 2015	Utfall 2015	Avvikelse 2015	Anslagsändring 2015
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsinkomster	245 461	262 713	264 848	2 135	0
Avgiftsinkomster	225 602	211 429	219 960	8 531	0
Understöd och bidrag	117 058	114 604	118 289	3 685	0
Hysesinkomster	695 091	713 452	718 795	5 343	0
Övriga verksamhetsintäkter	52 542	41 909	54 104	12 195	0
	1 335 754	1 344 107	1 375 996	31 889	0
Tillverkning för eget bruk	110 726	121 476	109 586	-11 890	0
Omkostnader					
Löner	-1 253 372	-1 288 789	-1 278 758	10 031	-895
Lönebikostnader	-408 687	-434 850	-435 499	-649	-5 287
Köp av tjänster	-1 789 196	-1 802 895	-1 823 728	-20 833	-51 548
Material, förnödenheter och varor	-156 099	-170 264	-159 748	10 516	0
Understöd	-413 774	-413 090	-440 386	-27 296	-38 659
Hysesutgifter	-532 667	-539 124	-546 041	-6 917	0
Övriga omkostnader	-11 313	-37 307	-13 184	24 123	-14 000
	-4 565 108	-4 686 319	-4 697 344	-11 025	-110 389
Verksamhetsbidrag	-3 118 628	-3 220 736	-3 211 762	8 974	-110 389
Skatteintäkter och statsandelar					
Skatteintäkter	2 951 931	3 013 500	3 067 915	54 415	0
Statsandelar	250 648	244 000	273 172	29 172	0
	3 202 579	3 257 500	3 341 087	83 587	0
Finansieringsinkomster och -utgifter					
Ränteinkomster	67 222	87 690	84 043	-3 647	0
Övriga finansieringsinkomster	79 532	34 907	38 193	3 286	0
Ränteutgifter	-18 172	-47 000	-18 064	28 936	0
Övriga finansieringsutgifter	-252	-1 800	-12 149	-10 349	-11 200
	128 330	73 797	92 023	18 226	-11 200
ÅRSBIDRAG	212 281	110 561	221 348	110 787	-121 589
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-282 690	-308 208	-290 173	18 035	0
Nedskrivningar	0	0	-56 122	-56 122	0
	-282 690	-308 208	-346 295	-38 087	0
Extraordinära poster					
Extraordinära inkomster	1 171 871	140 495	139 775	-720	0
Extraordinära utgifter	-74	0	-593	-593	0
	1 171 797	140 495	139 182	-1 313	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 101 388	-57 152	14 235	71 387	-121 589
Förändring av avskrivningsdifferens	191 293	0	841	841	0
Förändring av reserver	97 411	0	0	0	0
Ökning av fonder	-585	0	-2 833	-2 833	0
Minskning av fonder	61 296	9 800	9 114	-686	-8 868
	349 415	9 800	7 122	-2 678	-8 868
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT (-)	1 450 803	-47 352	21 357	68 709	-130 457

2.2.2 Sammanställd resultaträkning för förvaltningarna, affärsverken och fonderna

I tabellen nedan har de kommunala affärsverken och fonderna som behandlas som självständiga balansenheter lagts till i resultaträkningen enligt budgeten medan stadens interna poster har eliminerats. Resultaträkningen motsvarar resultaträkningen i den externa bokföringen, men innehåller en jämförelse med den sammanställda resultaträkning som presenterats i budgeten.

Affärsverken och fonderna förbättrar årsbidraget med 43,8 mn euro, räkenskapsperiodens resultat med 4,4 mn euro och överskottet med 7,5 mn euro.

1 000 euro	Utfall 2014	Budget 2015	Utfall 2015	Avvikelse 2015	Anslagsändring 2015
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsinkomster	1 034 383	275 277	310 712	35 435	0
Avgiftsinkomster	220 283	208 874	213 374	4 500	0
Understöd och bidrag	115 678	112 868	116 477	3 609	0
Hysesinkomster	321 535	346 460	345 695	-765	0
Övriga verksamhetsintäkter	69 830	46 250	55 303	9 053	0
	1 761 709	989 729	1 041 561	51 832	0
Tillverkning för eget bruk	124 786	126 807	114 807	-12 000	0
Omkostnader					
Löner	-1 450 373	-1 385 591	-1 374 275	11 316	-895
Lönebikostnader	-465 202	-463 534	-463 447	87	-5 287
Köp av tjänster	-1 602 583	-1 643 680	-1 658 468	-14 788	-51 548
Material, förnödenheter och varor	-507 291	-164 583	-185 398	-20 815	0
Understöd	-407 322	-399 340	-428 572	-29 232	-38 659
Hysesutgifter	-205 531	-178 804	-180 877	-2 073	0
Övriga omkostnader	-26 822	-37 394	-11 791	25 603	-14 000
	-4 665 124	-4 272 926	-4 302 828	-29 902	-110 389
Verksamhetsbidrag	-2 778 629	-3 156 390	-3 146 460	9 930	-110 389
Skatteintäkter och statsandelar					
Skatteintäkter	2 951 931	3 013 500	3 067 915	54 415	0
Statsandelar	250 648	244 000	273 172	29 172	0
	3 202 579	3 257 500	3 341 087	83 587	0
Finansieringsinkomster och -utgifter					
Ränteinkomster	51 808	90 379	86 161	-4 218	0
Övriga finansieringsinkomster	28 537	14 799	18 699	3 900	0
Ränteutgifter	-23 211	-53 807	-22 176	31 631	0
Övriga finansieringsutgifter	-421	-1 800	-12 196	-10 396	-11 200
	56 713	49 571	70 488	20 917	-11 200
ÅRSBIDRAG	480 663	150 681	265 115	114 434	-121 589
Avskrivningar, nedskrivningar och extraordinära poster					
Avskrivningar enligt plan	-408 147	-345 399	-329 573	15 826	0
Nedskrivningar	0	0	-56 122	-56 122	0
Extraordinära poster	1 172 048	140 495	139 181	-1 314	0
	763 901	-204 904	-246 514	-41 610	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 244 564	-54 223	18 601	72 824	-121 589
Förändring av avskrivningsdifferens	200 862	2 586	3 067	481	0
Förändring av reserver	96 154	-2 741	-2 116	625	0
Förändring av fonder	91 621	9 800	9 282	-518	-8 868
	388 637	9 645	10 233	588	-8 868
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT (-)	1 633 201	-44 578	28 834	73 412	-130 457

2.2.3 Utfallet av anslag och beräknade intäkter i resultaträkningsdelen

7 RESULTATRÄKNINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 389 897	0	3 389 897	3 473 277	83 380	8 868
Utgifter	-67 155	0	-67 155	-50 911	16 244	-11 200
Netto	3 322 742	0	3 322 742	3 422 366	99 624	-2 332

7 01 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 257 500	0	3 257 500	3 341 087	83 587	0
Netto	3 257 500	0	3 257 500	3 341 087	83 587	0

7 01 01 SKATTEINKOMSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kommunalskatt	2 486 000	0	2 486 000	2 480 765	-5 235	0
Samfundsskatt	308 000	0	308 000	372 493	64 493	0
Fastighetsskatt	219 000	0	219 000	214 255	-4 745	0
Hundskatt	500	0	500	402	-98	0
Inkomster	3 013 500	0	3 013 500	3 067 915	54 415	0
Netto	3 013 500	0	3 013 500	3 067 915	54 415	0

År 2015 var skatteintäkterna 54 mn euro högre än budgeterat och 3,9 procent högre än 2014. I kommunalskatt inflöt 1,9 procent mer än 2014. Sysselsättningsläget och ökningen av lönesumman har under 2015 i stort sett utvecklats på det sätt man antog vid upprättandet av budgeten för 2015.

I samfundsskatt inflöt 20,2 procent mer än 2014. Ökningen av samfundsskatteintäkterna beror på att Helsingfors fördelningsandel var högre 2015 än 2014 (23,14 procent mot 21,35 procent) till följd av den positiva ökningen av Helsingfors skatteunderlag i den slutförda beskattningen för 2014.

Prognosen för företagens beskattningsbara inkomst 2015, som ligger till grund för redovisningarna av samfundsskatt, är något svagare än för 2014 och det breddade skatteunderlaget ökade därför inte samfundsskatteintäkterna för 2015. Däremot ledde höjningen (från 35,56 till 36,87 procent) av kommungruppens fördelningsandel för 2015 att redovisningarna av samfundsskatt till kommunerna ökade för 2015. Dessutom var förskotts kompletteringarna för 2014 som betalades i maj större än motsvarande kompletteringar året innan. Av dessa orsaker ökade också kommunernas sammanlagda redovisningar av samfundsskatt jämfört med 2014.

I fastighetsskatt inflöt 214 mn euro vilket är 5 mn euro mindre än budgeterat, men 3,7 procent eller 7 mn euro bättre än 2014. Ökningen jämfört med 2014 är delvis (cirka 6 mn euro) en följd av att fastighetsskattesatsen för stadigvarande boende höjdes från 0,32 till 0,37 procent för 2015. Höjningen av skattesatsen berodde på att staten gjorde en lagändring som höjer den undre gränsen för skattesatsen för stadigvarande boende, vilket ledde till att Helsingfors tvingades höja skattesatsen till den nya undre gräns som lagen medger, 0,37 procent.

Hundskatten var 50 euro per hund. I hundskatt inflöt 0,4 mn euro, lika mycket som föregående år.

7 01 03 STATSANDELAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	244 000	0	244 000	273 172	29 172	0
Netto	244 000	0	244 000	273 172	29 172	0

Den bokförda statsandelen enligt modellen med en enda penningström, dvs. statsandelen för kommunal bas-service, var 277,5 mn euro när utjämnings- och statsandelarna på basis av skatteintäkter (-249,2 mn euro) beaktas. De övriga statsandelarna för undervisnings- och kulturväsendet var -4,4 mn euro. Statsandelarna för 2015 var alltså sammanlagt 273,2 mn euro. I statsandelar inflöt 29,2 mn euro mer än man räknat med i budgeten.

Statsandelssystemet ändrades 1.1.2015. Systemet förenklades, bestämningsgrunderna sågs över och systemet gjordes mer kalkylbaserat. För Helsingfors stads del innebar lagändringen att staden enligt de nya beräkningskriterierna fick mer statsandelar än enligt det gamla systemet. År 2015 gjorde staten emellertid nedskärningar i statsandelarna. Dessa nedskärningar var inte i sig beroende av statsandelsreformen.

7 02 FINANSIERINGS- OCH INVESTERINGSVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	122 597	0	122 597	122 235	-362	0
Utgifter	-67 155	0	-67 155	-48 078	19 077	-11 200
Netto	55 442	0	55 442	74 157	18 715	-11 200

Under 2015 sjönk räntenivån från en redan tidigare exceptionellt låg nivå, när Europeiska centralbanken fortsatte att mildra sin penningpolitik på grund av det rådande ekonomiska läget. Att räntenivån var lägre än beräknat och att låntagningen var mindre än planerat och att tyngdpunkten för den inföll under årets slut återspeglade sig på stadens ränteutgifter, som var mindre än budgeterat.

7 02 01 MEDLEMSAVGIFTER, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Räntor på lån som beviljats för stödjande av bostadsbyggnadsverksamheten	9 000	0	9 000	7 642	-1 358	0
Räntor på övriga utgivna lån	1 800	0	1 800	1 415	-385	0
Räntor på kredit under byggnadstiden	800	0	800	6	-794	0
Övriga räntor	4 000	0	4 000	1 901	-2 099	0
Räntor på Helsingfors Energis lån	24 000	0	24 000	24 683	683	0
Räntor på Helsingfors Hamns lån	11 500	0	11 500	11 923	423	0
Räntor på HST:s lån	193	0	193	75	-118	0
Räntor på Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänsters lån	36 397	0	36 397	36 397	0	0
Inkomster sammanlagt	87 690	0	87 690	84 042	-3 648	0
Utgifter						
Räntor på upptagna lån	-45 000	0	-45 000	-17 772	27 228	0
Räntor på tillfällig kredit	-2 000	0	-2 000	-297	1 703	0
Utgifter sammanlagt	-47 000	0	-47 000	-18 069	28 931	0
Netto	40 690	0	40 690	65 973	25 283	0

7 02 02 ÖVRIG FINANSIERING, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Övriga finansieringsinkomster	50	0	50	830	780	0
Dividender	10 500	0	10 500	13 553	3 053	0
HST:s inkomst för infrastruktur	11 518	0	11 518	10 971	-547	0
Inkomster sammanlagt	22 068	0	22 068	25 354	3 286	0
Utgifter						
Övriga finansieringsutgifter	-1 800	0	-1 800	-1 444	356	-200
Nedskrivningar	0	0	0	-10 700	-10 700	-11 000
Utgifter sammanlagt	-1 800	0	-1 800	-12 144	-10 344	-11 200
Netto	20 268	0	20 268	13 210	-7 058	-11 200

7 02 03 STÖD TILL VISSA FÖRVALTNINGAR, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter						
Understöd till anskaffningscentralen	-1 807	0	-1 807	-1 807	0	0
Understöd till Palmia	-50	0	-50	0	50	0
Stöd för kapitalkostnader för infrastrukturinvesteringar, HST	-11 998	0	-11 998	-11 998	0	0
Utgifter sammanlagt	-13 855	0	-13 855	-13 805	50	0
Netto	-13 855	0	-13 855	-13 805	50	0

7 02 04 AVKASTNING PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Avkastning på HST:s grundkapital	8 442	0	8 442	8 442	0	0
Avkastning på HNS grundkapital	4 249	0	4 249	4 249	0	0
Avkastning på Palmias grundkapital	80	0	80	80	0	0
Avkastning på Oiva Akatemias grundkapital	12	0	12	12	0	0
Avkastning på Ekonomi-förvaltningstjänstens grundkapital	56	0	56	56	0	0
Inkomster sammanlagt	12 839	0	12 839	12 839	0	0
Netto	12 839	0	12 839	12 839	0	0

7 02 05 UNDERSTÖD FÖR HELSINGFORSLEDEN AB:S KOSTNADER, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-4 500	0	-4 500	-4 060	440	0
Netto	-4 500	0	-4 500	-4 060	440	0

7 03 FONDERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	9 800	0	9 800	9 114	-686	8 868
Utgifter	0	0	0	-2 833	-2 833	0
Netto	9 800	0	9 800	6 281	-3 519	8 868

7 03 06 FONDEN FÖR KAMPEN-TÖLÖVIKEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 800	0	4 800	6 216	1 416	2 728
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	4 800	0	4 800	6 216	1 416	2 728

Ur fonden intäktsfördes ett belopp som motsvarar investeringarna i Kampen-Tölövik, 6,2 mn euro. Inga tomter såldes i området och därför växte fonden inte.

7 03 07 BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	0	0	-2 833	-2 833	0
Netto	0	0	0	-2 833	-2 833	0

7 03 09 FÖRORTSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 000	0	5 000	2 898	-2 102	6 140
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	5 000	0	5 000	2 898	-2 102	6 140

Ur fonden intäktsfördes ett belopp som motsvarar investeringsdelens moment 8 29 03 Projekt som finansieras med medel ur förortsfonden, 2,9 mn euro.

7 05 AVSKRIVNINGSDIFFERENS

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	841	841	0
Netto	0	0	0	841	841	0

2.3 Investeringsdelens utfall

8 INVESTERINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	140 495	0	140 495	152 515	12 020	0
Utgifter	-447 096	0	-447 096	-466 259	-19 163	-204 103
Netto	-306 601	0	-306 601	-313 744	-7 143	-204 103

De övriga investeringsinkomsterna, det vill säga försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva, uppgick till 152,5 mn euro, vari ingick 104,2 mn euro i försäljning av fast egendom och 43,1 mn euro i övriga kapitalinkomster samt 5,2 mn euro i understöd och statsandelar. Bland övriga kapitalinkomster hänförde sig 7,7 mn euro till försäljning av byggnader och aktier. Bland investeringsinkomsterna hänförde sig 34,1 mn euro till överföring av apport av egendom.

För investeringsutgifter utan affärsverken användes 466,3 mn euro. Med de 447,1 mn euro som anslagits i budgeten och de överskridningsrätter på 204,1 mn euro som stadsfullmäktige beviljat på olika grunder var de disponibla anslagen för investeringsutgifter sammanlagt 651,2 mn euro. Utan de överskridningsrätter som beviljats för överföring av apportegendom och ägandearrangemangen i Helsingfors Busstrafik Ab var de disponibla anslagen för investeringsutgifter sammanlagt 571,5 mn euro. För investeringsutgifter användes 387,6 mn euro utan de utgifter som orsakades av överföring av apportegendom och ägandearrangemangen i Helsingfors Busstrafik Ab. Därmed användes 68 procent av anslagen för investeringar.

På kapitelnivå i budgeten hänförde sig de största investeringarna till husbyggnad, 168,5 mn euro, gator, trafikleder och banor, 94,2 mn euro samt till fast egendom, 52,2 mn euro.

8 01 FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100 000	0	100 000	104 159	4 159	0
Utgifter	-75 084	2 848	-72 236	-52 171	20 065	-19 800
Netto	24 916	2 848	27 764	51 988	24 224	-19 800

I budgeten var målet för försäljning 100 mn euro, vilket nåddes eftersom den sammanlagda försäljningen uppgick till 104,2 mn euro. För utgifter användes 52,2 mn euro. De disponibla anslagen för utgifter var 92,0 mn euro, vari ingick 72,2 mn euro som reserverats i budgeten samt olika grunder beviljade överskridningsrätter på 19,8 mn euro.

8 01 52 FÖRSÄLJNING AV FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100 000	0	100 000	104 159	4 159	0

I budgeten var målet för försäljning av fast egendom 100 mn euro. Inkomsterna från försäljning av mark var 104,2 mn euro. Det mest betydande försäljningsobjektet var första etappen i Fiskehamnens centrum, som gav cirka 42 mn euro i försäljningsinkomster. Dessutom såldes ett stort antal mindre tomter runt om i Helsingfors.

8 01 01 KÖP OCH INLÖSEN AV FASTIGHETER, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-5 500	4 776	-724	0	724	-337

Efter en anslagsöverföring på 4,8 mn euro i budgeten var de disponibla anslagen för förvärv av markområden och byggnader sammanlagt 1,1 mn euro, vilket bestod av 0,7 mn euro som reserverats i budgeten och 0,3 mn euro som beviljats i överskridningsrätt. Anslagen utnyttjades inte.

8 01 02 GRUNDBEREDNING, UTFYLLNADSARBETEN OCH ÅTGÄRDER I ANSLUTNING TILL IBRUKTAGANDE AV OMRÅDEN, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Grundberedning vid Tölöviken	-500	-600	-1 100	-676	424	-48
Övrig grundberedning	-7 000	0	-7 000	-5 032	1 968	-1 636
Utredningar och åtgärder i anslutning till ibruktagande av områden	-7 000	0	-7 000	-5 043	1 957	-2 429
Grundberedning i Västra hamnen	-16 600	1 700	-14 900	-9 018	5 882	-2 572
Fiskehamnen, grundberedning och marksanering	-10 785	-2 700	-13 485	-13 910	-425	-7 661
Grundberedning i Kronbergsstranden	-6 650	0	-6 650	-1 908	4 742	-558
Grundberedning i Kungseken	-2 000	0	-2 000	-1 049	951	-777
Grundberedning i Böle	-10 549	1 600	-8 949	-7 236	1 713	-3 333
Utgifter sammanlagt	-61 084	0	-61 084	-43 872	17 212	-19 014

Av anslagen på budgetmomentet användes 43,9 mn euro. Efter den överskridningsrätt på 19,0 mn euro som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen sammanlagt 80,1 mn euro. Av anslagen blev 36,2 mn euro outnyttjade, eftersom alla grundberedningsobjekt inte kunde påbörjas som planerat. De största markberedningsobjekten var belägna i Fiskehamnen, 13,9 mn euro, Västra hamnen 9,0 mn euro och Böle, 7,2 mn euro. Av anslagen för Övrig grundberedning och Utredningar och åtgärder i anslutning till ibruktagande av områden användes sammanlagt 10,1 mn euro huvudsakligen för att skapa förutsättningar för kompletteringsbyggande.

8 01 03 FASTIGHETSFÖRVARV, BYGGBARHETSÅTGÄRDER OCH PLANLÄGGNINGSERSÄTTNINGAR, TILL FASTIGHETSNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Köp och inlösen av mindre fastigheter och planläggningsersättningar	-4 500	-1 928	-6 428	-5 890	538	-449
Åtgärder som gör tomter byggbara	-1 500	0	-1 500	-1 037	463	0
Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar, till fastighetsnämndens disposition	-2 500	0	-2 500	-1 372	1 128	0
Utgifter sammanlagt	-8 500	-1 928	-10 428	-8 299	2 129	-449

Av anslagen användes sammanlagt 8,3 mn euro. De disponibla anslagen var sammanlagt 10,9 mn euro, vari ingick 10,4 mn euro som återstod efter budgetändringar samt 0,4 mn euro som beviljat på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Fastigheter förvärvades huvudsakligen i Östersundom.

8 02 HUSBYGGNAD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-180 775	0	-180 775	-168 486	12 289	-27 968
Netto	-180 775	0	-180 775	-168 486	12 289	-27 968

Av anslagen användes sammanlagt 168,5 mn euro. Efter överskridningsrätterna som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 208,7 mn euro, vilket innebär att 81 procent av anslagen användes.

8 02 01 NY- OCH TILLBYGGNADSPROJEKT VID LOKALCENTRALEN, TILL FASTIGHETSNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nybyggnadsprojekt inom utbildningsväsendet	-8 232	-920	-9 152	-7 880	1 272	-600
Övriga nybyggnadsprojekt vid lokalcentralen	-13 101	-1 210	-14 311	-13 528	783	-289
Behovsutredningar för nybyggnadsprojekt, projektplanering o.a. planering	-1 200	300	-900	-735	165	0
Nybyggnadsprojekt vid social- och hälsovårdsverket	-1 805	32	-1 773	-3 136	-1 363	-3 257
Nybyggnadsprojekt vid barnomsorgsverket	-12 098	1 798	-10 300	-8 239	2 061	-1 400
Utgifter sammanlagt	-36 436	0	-36 436	-33 518	2 918	-5 546

Av anslagen användes 33,5 mn euro. Tillsammans med överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen sammanlagt 42,0 mn euro. Av anslagen blev 8,5 mn euro oförbrukade.

De viktigaste pågående nybyggnadsprojekten var Fiskehamnens kvartersgård, Staras arbetsstation på Busholmen, Viks ungdomsgård samt Månsas bibliotek, arbetarinstitut och ungdomsgård. Byggnadsarbetena på centrumbiblioteket inleddes hösten 2015.

8 02 02 REPARATIONSPROJEKT VID LOKALCENTRALEN, TILL FASTIGHETSNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Reparationsprojekt inom utbildningsväsendet	-72 703	-14 500	-87 203	-84 323	2 880	-9 716
Övriga reparationsprojekt vid lokalcentralen	-36 888	19 300	-17 588	-19 621	-2 033	-8 400
Behovsutredningar för reparationsbyggnadsprojekt, projektplanering o.a. planering	-2 400	0	-2 400	-1 165	1 235	0
Reparationsbyggnadsprojekt vid social- och hälsovårdsverket	-7 860	-1 500	-9 360	-7 823	1 537	0
Nybyggnadsprojekt vid barnomsorgsverket	-4 012	-3 300	-7 312	-5 043	2 269	-546
Utgifter sammanlagt	-123 863	0	-123 863	-117 975	5 888	-18 662

Utöver de budgeterade anslagen på 123,9 mn euro beviljade stadsfullmäktige en överskridningsrätt på 18,7 mn euro på basis av oförbrukade anslag från föregående år, vilket innebär att de disponibla anslagen var sammanlagt 142,5 mn euro. Av anslagen användes 118,0 mn euro. Av anslagen blev 24,6 mn euro outnyttjade eftersom vissa projekt kom i gång senare och genomfördes långsammare än planerat. Påbörjandet av ombyggnadsprojekten vid Stadin ammat-tiopistos verksamhetsställe vid Prinsessvägen och vid Roihuvuoren ala-aste har fördröjts cirka ett halvår jämfört med vad som uppgavs i budgeten. Ombyggnaden av Tölö bibliotek blev inte heller klar utan sköts upp till 2016. Planeringen av åtgärderna som bevarar Lappvikens sjukhus och av ändringsarbetena på Samlingscentralen har tagit längre än beräknat och genomförandet startade hösten 2015.

Förutsättningarna för att påbörja följande projekt uppfylldes inte enligt tidsplanen: Ombyggnad av Hoplaxskolan, ombyggnad av fasader och täckdiken vid Tehtaanpuiston yläaste, ombyggnad av daghemmet Yliskylä, om- och tillbyggnad av barnhemmet Teinilä samt byggandet av lokaler för kortvarig vård och ett dagverksamhetscentrum för gravt

utvecklingsstörda vid Sofielundsgatan 8. Dessutom genomförs inte ombyggnaden av Pelimannin ala-astes fasader, eftersom utbildningsväsendet avstår från objektet.

Objekt vid utbildningsväsendet reparerades för sammanlagt 84 mn euro eller över 70 procent av reparationskostnaderna. De viktigaste objekt som påbörjades 2015 var ombyggnad och ändringsarbeten på yrkesutbildningsenheterna vid Prinsessvägen i Kasberget och Industrigatan i Vallgård samt ombyggnad av Keinutien ala-aste, Roihuvuoren ala-aste, Pihlajamäen ala-aste och Svenska Normallyceum. De största färdigställda reparationsprojekten är Munkkiniemen ala-aste, Vesalan yläaste, Itä-Pakilan ala-aste och koncentreringsring av Konstmuseets lokaler till Tennispalatset.

8 02 04 UTVECKLING AV STADSHUSKVARTEREN, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-14 577	0	-14 577	-11 789	2 788	-1 510

Av anslagen användes 11,8 mn euro. Tillsammans med budgetanslagen på 14,6 mn euro och överskridningsrätter på 1,5 mn euro som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 16,1 mn euro. Av anslagen blev 4,3 mn euro oförbrukade.

Det mest betydande projektet som var i byggnadsskedet var ombyggnaden av norra delen av kvarteret Elefanten på Katrinegatan 1–3. Det mest betydande projektet som var i planeringskedet var ombyggnad av ett objekt på Sofiegatan 4 i kvarteret Noshörningen.

8 02 05 BYGGNADER FÖR RÄDDNINGSVÄSENDET, TILL RÄDDNINGSNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Reparationsprojekt inom räddningsväsendet	-5 899	0	-5 899	-5 204	695	-2 250
Utgifter sammanlagt	-5 899	0	-5 899	-5 204	695	-2 250

Av anslagen användes 5,2 mn euro. På basis av oförbrukade anslag från föregående år beviljades en överskridningsrätt på 2,3 mn euro, varefter de disponibla anslagen var 8,1 mn euro. Ombyggnaden av Haga räddningsstation nådde byggnadsskedet. Ombyggnaden slutförs 2016. Byggnad av centralräddningsstationens nya lägescentral och ändringsarbetena på manskapsköket inleddes. Projektet slutförs 2016. Förnyandet av Kottby räddningsstations yttertak pågår.

8 03 GATOR, TRAFIKLEDER OCH BANOR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-102 927	0	-102 927	-94 191	8 736	-49 953
Netto	-102 927	0	-102 927	-94 191	8 736	-49 953

För investeringar i gator, trafikleder och banor användes 94,2 mn euro. På basis av oförbrukade anslag från föregående år beviljades en överskridningsrätt på 50,0 mn euro. De disponibla anslagen var 152,9 mn euro, varav sammanlagt 58,7 mn euro blev outnyttjade. Anslag blev oförbrukade på grund av projektföreningen i fråga om bullerskydd, ombyggnad av gator och broar, förnyande av beläggning, trafikregleringar, leder och broar för gång- och cykeltrafik, samprojekt med Trafikverket, projektområden inom områdesbyggandet samt infartsparkeringar.

I budgeten hade anslagen för gator i projektområden (Kampen-Tölöviken, Busholmen, Fiskehamnen, Kronbergsstranden, Kungstriangeln) upptagits som ett enda budgetmoment som anvisats till stadsstyrelsens disposition. Samprojekten med Trafikverket och anslagen för infartsparkeringar hade likaså anvisats till stadsstyrelsens disposition.

8 03 08 NYBYGGNAD, TILL NÄMNDENS FÖR ALLMÄNNA ARBETEN DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Södra stordistriktet	-580	-52	-632	-632	0	0
Västra stordistriktet	-1 220	-5	-1 225	-1 225	0	0
Mellersta stordistriktet	-650	255	-395	-395	0	0
Norra stordistriktet	-1 210	-385	-1 595	-1 595	0	0
Nordöstra stordistriktet	-4 580	820	-3 760	-3 760	0	0
Sydöstra stordistriktet	-950	-167	-1 117	-1 117	0	0
Östra stordistriktet	-4 520	-1 035	-5 555	-5 555	0	0
Östersunds stordistrikt	-400	353	-47	-47	0	0
Bullerskärrar	-1 100	461	-639	-431	208	-310
Iståndsättning av strandområden	-1 770	-601	-2 371	-2 771	-400	-400
Utveckling av kollektivtrafiken	-6 500	356	-6 144	-6 144	0	0
Utgifter sammanlagt	-23 480	0	-23 480	-23 672	-192	-710

Av anslagen användes sammanlagt 23,7 mn euro medan 0,5 mn euro blev oförbrukade.

Områden för nyanläggning av gator var Stormyrområdet, Månsas centrum, Viksbackaområdet, Stapelstadens norra del, CityMarket-området i Östra centrum, Broändaområdet och Solviksområdet. Inom strandbyggnaden var huvudobjekten förnyande av kommunaltekniken på Fölisön och översvänningskonstruktioner i Botbyviken. Bullerskydd byggdes vid Kyrkobytvägen på avsnittet Staffansslättsvägen-Gamla Staffansbyvägen. Inom utvecklandet av kollektivtrafiken var de viktigaste objekten byggnaden av Igelkottsvägens cirkulationsplats samt byggnaden av hållplatser för stomlinje 560 längs hela ruten. Dessutom fortsatte planeringen av gaturegleringar i omgivningen kring Västmetrons stationer.

8 03 09 OMBYGGNAD OCH TRAFIKREGLERINGAR, TILL NÄMNDENS FÖR ALLMÄNNA ARBETEN DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ombyggnad av gator	-7 288	0	-7 288	-4 543	2 745	-1 200
Ombyggnad av broar	-6 091	0	-6 091	-5 270	821	-983
Förnyande av beläggning	-5 257	0	-5 257	-5 006	251	0
Trafikregleringar	-2 797	0	-2 797	-2 354	443	0
Gång- och cykelvägar	-9 424	0	-9 424	-7 532	1 892	-4 700
Utgifter sammanlagt	-30 857	0	-30 857	-24 705	6 152	-6 883

Av anslagen användes 24,7 mn euro. Inklusive de 6,9 mn euro som beviljades på basis av outnyttjade anslag från föregående år var de disponibla anslagen sammanlagt 37,7 mn euro, varav sammanlagt 13,0 mn euro förblev outnyttjade. Projektförseningar förekom bl.a. inom ombyggnad av gator och broar samt inom leder och broar för gång- och cykeltrafik.

Av gatuombyggnadsobjekten slutfördes Berggatan. Förnyandet av beläggning genomfördes helt och hållet i enlighet med belägningsprogrammet. Broar som byggdes om var Malms övergångsbro, Haga viadukt över Klubbekrigarvägen, Degernyrvägens övergångsbro och Henriksdals övergångsbro, Trumpetstogens bro och Sockenbackastigens gång- och cykelbro.

De största enskilda trafikregleringsprojekten var cirkulationsplatsen i korsningen mellan Stapelstadsvägen och Dickurvägen, boendeparkeringsskyltar på Drumsö och trafikregleringar vid Vapensmedsvägen. Övriga farthinder och små trafikregleringar genomfördes som planerat.

De viktigaste gång- och cykelvägarna var byggnaden av tunneln under Paciusgatan samt av cykelvägar längs Helsingegatan/Vilhelmsbergsgatan och Drumsövägen. De största planeringsobjekten var Mannerheimvägen på avsnittet Grejusgatan-Nordenskiöldsgatan och Paavo Nurmis väg-Postgatan, Runebergsgatan på avsnittet Tölö torg-Mannerheimvägen. Nämnden för allmänna arbeten godkände gatuplanen för Mechelingatan, men på grund av besvär har projektet blivit fördröjt.

8 03 10 SAMPROJEKT MED TRAFIKVERKET, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ring I (Stensbölevägen)	0	0	0	-8 601	-8 601	-19 900
Vichtisvägen	-400	0	-400	0	400	0
Tusbyleden	-600	0	-600	0	600	0
Borgåleden	-500	0	-500	-26	474	0
Ring I (planskild korsning vid Kvarnbäcksvägen)	0	0	0	-21	-21	-2 820
Ring I (bullerbekämpning)	0	0	0	-6	-6	-340
Planering av vägprojekt	-250	0	-250	-130	120	-130
Utgifter sammanlagt	-1 750	0	-1 750	-8 784	-7 034	-23 190

Av anslagen användes 8,8 mn euro. Efter de överskridningsrätter på sammanlagt 23,2 mn euro som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen sammanlagt 24,9 mn euro. Av samprojekten fortsatte i enlighet med intentionsavtalet etapp två av byggandet av en planskild korsning Ring I/Stensbölevägen. Dessutom påbörjades enligt intentionsavtalet förbättringen av Ring I mellan Vichtisvägen och Esbogränsen samt byggandet av en planskild korsning Ring I/Tavastehusleden. Byggnadsplanerna för bullerbekämpning på Borgåleden vid Jakobacka och på Lahtisleden vid Smedsbacka blev färdiga.

8 03 13 ÖVRIGA GATUHÅLLNINGSPROJEKT, TILL NÄMNDENS FÖR ALLMÄNNA ARBETEN DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Mottagningsplatser för fyllnadsjord	-680	19	-661	-613	48	0
Snöstjälpringsplatser och sandsilor	-450	-8	-458	-458	0	0
Allmänna toaletter	-230	-11	-241	-241	0	0
Utgifter sammanlagt	-1 360	0	-1 360	-1 312	48	0

De 1,4 mn euro som reserverats i budgeten utnyttjades nästan i sin helhet. Inom övriga investeringar i gatuhållning användes mest medel för planering och genomförande av projekt för utnyttjande av massor. Utvecklingen och istandsättningen av snöstjälpringsplatser och sandsilor fortsatte. Kommunalteknik för allmänna toaletter byggdes som planerat.

8 03 20 INFARTSPARKERING, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 500	0	-1 500	0	1 500	0

Budgetanslagen på 1,5 mn euro utnyttjades inte, eftersom trafikregleringarna i stationsområdet i Norra Haga sköts upp till 2016.

8 03 30 GATOR I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kampen-Tölöviken	-300	0	-300	-141	159	0
Gator i Kampen-Tölöviken	-300	0	-300	-141	159	0
Busholmen	-4 400	0	-4 400	-2 795	1 605	-920
Mechelingatans södra ända (Västra länken)	-100	0	-100	0	100	0
Gator och strandkonstruktioner på Busholmen	-4 300	0	-4 300	-2 795	1 505	-920
Fiskehamnen	-13 780	0	-13 780	-9 101	4 679	-10 460
Sörnäs trafikunnel	0	0	0	0	0	-500
Gator och strandkonstruktioner i Fiskehamnen	-13 780	0	-13 780	-9 101	4 679	-9 960
Kronbergsstranden	-5 350	0	-5 350	-7 680	-2 330	-3 136
Österleden/ Borgbygarvägen	-500	1600	1 100	-1 179	-2 279	-3 040
Kronbergsstranden, spårvägsbro	-500	-1600	-2 100	-2 146	-46	-46
Kronbergsstranden, gator och strandkonstruktioner	-4 350	0	-4 350	-4 355	-5	-50
Böle	-17 080	0	-17 080	-13 350	3 730	-4 000
Ilmala och Västra Böle, gator och konstruktioner	-30	-470	-500	-488	12	0
Mellersta Böle, gator och konstruktioner	-16 070	631	-15 439	-12 332	3 107	-4 000
Norra Böle, gator och konstruktioner	-340	-161	-501	-146	355	0
Fredriksbergs maskinverkstadsområde	-640	0	-640	-384	256	0
Kungstriangeln	-3 070	0	-3 070	-2 651	419	-654
Kungsekens område	-3 070	55	-3 015	-2 619	396	-654
Hongasmossaområdet	0	-55	-55	-32	23	0
Utgifter sammanlagt	-43 980	0	-43 980	-35 718	8 262	-19 170

För anläggande av gator i projektområden användes 35,7 mn euro. På basis av oförbrukade anslag från föregående år beviljades en överskridningsrätt på 19,2 mn euro. De disponibla anslagen var 63,2 mn euro, varav sammanlagt 27,4 mn euro blev oförbrukade. Av anslagen användes 56 procent. Mest anslag användes i Mellersta Böle, Fiskehamnen och Kronbergsstranden.

I Kampen-Tölöviken slutfördes arbetena på Alvar Aaltos gata och Tölöviksgatan.

Byggandet av gator i Busholmens projektområde koncentrerades på byggandet av Stillahavsgatan, Medelhavsgatan och Sandholmsgränden samt i Utterhällen på byggandet av Heino Kaskis gata, Västrahamnsgatan och Utterhällsstranden.

Byggandet av kommunal teknik i Fiskehamnen fortskred bl.a. på Sörnäsudden, i Fiskehamnens centrum och på Sumparn. Byggandet av Farfarsbron mellan Fiskehamnen och Blåbärslandet gick också framåt.

Anläggandet av gator i Kronbergsstranden fokuserade på sanering av gator i Hundholmsvägens västra del, Silverdalen och Hålvik samt anläggande av gator i Håkansviken I. Som första etapp i projektet Österleden/Borgbygarvägen inleddes arbetet på en stödmur på Operatörsgratan som möjliggör Planerargatans bro. Det egentliga byggandet av Planerargatans bro väntade på att en 110 kilovolts kraftledning flyttas. En general- och projektplan

utarbetades för Kronbroarna mellan Fiskehamnen och Degerö, och dessutom gjordes diverse utredningar som föregår byggandet, t.ex. ansökan om vattentillstånd.

Anläggandet av gator i Mellersta Böle centrum fokuserade på byggandet av nya Böle bro, Industrigatan och Lokvägen. Anläggandet av gator i Böle fortskred i verkstadsområdet och Ilmala.

Gatuentreprenaden i Kungstriangeln i Hongasmossa som inleddes 2014 blev färdig. Inom anläggandet av gator låg huvudvikten på Kungseksområdet där man arbetade med Kungseksvägen, Kungseksringen och dagvattensystemet.

8 05 SKYDDSRUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100	0	100	0	-100	0
Utgifter	-407	0	-407	-369	38	-129
Netto	-307	0	-307	-369	-62	-129

8 05 53 ERSÄTTNINGAR FÖR SKYDDSRUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100	0	100	0	-100	0

8 05 08 SKYDDSRUM, TILL RÄDDNINGSNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Skyddsrum, reparationsprojekt	-407	0	-407	-369	38	-129
Utgifter	-407	0	-407	-369	38	-129

Av anslagen användes 0,4 mn euro. Inklusiva de överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 0,5 mn euro. Den trycksäkra dörren i Näshöjdens skyddsrum förnyades. Ombyggnaden av hissarna till Nervandersgatans skyddsrum pågick och slutförs våren 2016.

8 06 ANLÄGGANDE AV PARKER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-10 588	0	-10 588	-11 074	-486	-3 425

För anläggande av parker och grönområden användes sammanlagt 11,1 mn euro. Inklusiva överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 14,0 mn euro. Av anslagen blev 2,9 mn euro av de disponibla anslagen för projektområdena utnyttjade på grund av projektförseningar.

8 06 08 NYA PARKER OCH ISTÅNDSÄTTNING AV PARKER, TILL NÄMNDENS FÖR ALLMÄNNA ARBETEN DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-4 858	0	-4 858	-4 850	8	0

De budgeterade anslagen på 4,9 mn euro användes nästan i sin helhet. De största nybyggnadsobjekten var Hermanstadsparken, Marielandsparken, Svarvareparken och Solviksparken.

De största ombyggnadsobjekten var Repslagarparken och lekparken Tuorniemi. Anslagen användes också för smärre saneringar, kompletteringsplanteringar och omorganiseringar i parker samt ombyggnad av utebelysning.

8 06 30 GATOR I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Parker i Kampen-Tölöviken	-4 000	0	-4 000	-5 398	-1 398	-2 680
Parker på Busholmen	-800	0	-800	-349	451	-670
Parker i Fiskehamnen	-810	0	-810	-418	392	-75
Parker i Kungstriangeln	-120	0	-120	-59	61	0
Utgifter sammanlagt	-5 730	0	-5 730	-6 224	-494	-3 425

De disponibla anslagen för anläggande av parker i projektområden var sammanlagt 9,2 mn euro, varav 3,4 mn euro var överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Av anslagen användes 6,2 mn euro. Av anslagen blev 2,9 mn euro oförbrukade.

Anslaget användes huvudsakligen i Kampen-Tölöviken för anläggande av en tillfällig park vid Tölöviken. På Busholmen arbetade man med Bottenhavsparken och i Kungstriangeln planerades Helen Schjerfbeckss park.

8 07 BYGGANDE AV IDROTTSPLATSER, TILL IDROTTSNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-10 568	0	-10 568	-10 473	95	-1 088

8 07 08 PLANERING, BYGGANDE OCH GRUNDLIG FÖRBÄTTRING AV IDROTTSPLATSER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Idrottsanläggningar och -planer	-1 870	70	-1 800	-1 902	-102	-306
Byggnadsarbeten inom friluftsområden och -parker	-750	575	-175	-166	9	0
Friluftsvägar och motionsslingor	-200	120	-80	-66	14	0
Grundlig förbättring av idrottsplatser	-7 048	-934	-7 982	-7 811	171	-650
Småbåtshamnar	-300	-61	-361	-326	35	-17
Projektering	-400	230	-170	-202	-32	-115
Utgifter sammanlagt	-10 568	0	-10 568	-10 473	95	-1 088

Av anslagen användes 10,5 mn euro. För pågående projekt beviljades en överskridningsrätt på sammanlagt 1,1 mn euro på basis av oförbrukade anslag från föregående år. De disponibla anslagen var 11,7 mn euro, varav största delen användes till ombyggnad av idrottsplatser.

De viktigaste investeringsobjekten var ombyggnad av gårdsdäcket och taket till servicebyggnaden i Åggelby idrottspark, ombyggnad av Velodromens konstgräs, en nybyggnad vid bobollsfältet i Kvarnbäckens idrottspark samt ombyggnad av olika delar av Tölö sporthall.

8 08 08 BYGGNADER OCH INHÄGNADER PÅ HÖGHOLMEN, PLANERING, BYGGANDE OCH GRUNDLIGA FÖRBÄTTRINGAR, TILL NÄMNDENS FÖR ALLMÄNNA ARBETEN DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 543	0	-2 543	-2 460	83	0

De disponibla anslagen var 2,5 mn euro. Anslagen användes nästan i sin helhet. De viktigaste färdigställda projekten var naturskolans lokaler som sanerats i den gamla trädgårdsmästarstugan, ombyggnad av skyltverkstadens nedre våning, ombyggnad av apborgens fasad samt iståndsättning av wc-lokaler runt om på holmen. Dessutom planerades objekt för kommande år och utfördes mindre arbeten som är viktiga för Högholmens verksamhet.

8 09 GRUNDANSKAFFNING AV LÖS EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	395	0	395	103	-292	0
Utgifter	-52 225	0	-52 225	-39 620	12 605	-12 457
Netto	-51 830	0	-51 830	-39 517	12 313	-12 457

8 09 06 RÄDDNINGSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	395	0	395	68	-327	0
Utgifter						
Brandbilar	-1 070	0	-1070	-1172	-102	-129
Ambulanser	0	0	0	0	0	-895
Övriga anskaffningar	-1 270	0	-1270	-952	318	-408
Oljebekämpningsmateriel	-660	0	-660	-82	578	-635
Utgifter sammanlagt	-3 000	0	-3 000	-2 206	794	-2 067
Netto	-2 605	0	-2 605	-2 138	467	-2 067

Inklusive den överskridningsrätt som beviljades på basis av outnyttjade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 5,1 mn euro, varav 2,2 mn euro användes. Av anslagen blev 2,9 mn euro oförbrukade. Tre brandbilar köptes och en ny djurräddningsenhet togs i bruk. Sex ambulanser beställdes och styrsystemet för befolkningslarmen i Helsingfors förnyades. Dessutom fattades beslut om upphandling av tre arbetsbåtar för oljebekämpning. Upphandlingen fortsätter under 2016. För övrig lös egendoms del gjordes nödvändiga ersättande inköp.

8 09 07 MILJÖCENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-152	0	-152	-120	32	0

De disponibla anslagen var 0,2 mn euro och användes nästan i sin helhet. De planerade IT-anskaffningarna genomfördes delvis. Dessutom förnyades datorer och en del av de bärbara datorerna ersattes med pekplattor. Trasig inredning i hittedjurshuset i Vik förnyades och för djurens mat köptes en uppvärmbär container.

8 09 10 STADSKANSLIET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Stadskansliet	-440	0	-440	-409	31	-300
Centraliserad informationsteknik	-12 079	285	-11 794	-5 821	5 973	-4 500
ICT-servicecentralen	-3 025	0	-3 025	-1 775	1 250	-126
Utgifter sammanlagt	-15 544	285	-15 259	-8 005	7 254	-4 926

Av anslagen användes sammanlagt 8,0 mn euro. Budgetmomentet omfattar förutom förvaltningens grundansaffning av lös egendom även anslag för stadens anskaffning av centraliserad informationsteknik och för ICT-servicecentralen. De disponibla anslagen för investeringar var 20,2 mn euro, varin ingår 4,9 mn euro i överskridningsrätt som beviljats på basis av oförbrukade anslag från föregående år.

Av de disponibla anslagen på 16,3 mn euro för anskaffning av lös egendom inom centraliserad informationsteknik blev 10,5 mn euro oförbrukade. Det mest betydande av de försenade projekten var personaladministrationssystemet (HR-projektet). Andra försenade projekt var e-tjänstprojektet för företag (YSAP) och migrationen av Helmi till en

annan plattform. Största delen av anslagen användes för utveckling av ärende- och dokumenthanteringssystemet, VIP-utlåningssystemet och ekonomiplaneringssystemet samt för projektet från beställning till betalning.

Av anslagen på 3,2 mn euro för ICT-servicecentralens anskaffning av lös egendom blev 1,4 mn euro oförbrukade. Anskaffningen av nätutrustning försenades delvis.

För förvaltningens grundanskaffning av lös egendom användes 0,4 mn euro medan de disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt var 0,7 mn euro. Anslagen blev delvis outnyttjade eftersom en del av de planerade anskaffningarna skjuts upp till 2016.

8 09 11 ANSKAFFNINGSCENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-51	0	-51	0	51	0

Anslaget användes inte eftersom det inte fanns några projekt som krävde anslag.

8 09 12 BYGGNADSKONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 142	0	-1 142	-1 042	100	-125

Av anslagen användes 1 mn euro. Tillsammans med överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 1,3 mn euro. Anslagen användes för att utveckla underhållshanteringssystemet till ett samprojekt för flera städer. Anslagen användes också för utveckling av projektregistret, betalning av licensavgifter för kostnadssystemet för infrastrukturprojekt samt uppdatering av parkeringsövervakningens verksamhetsstyrningssystem och anskaffning av apparater för datainsamling. Det elektroniska gränssnittet för områdesanvändningens verksamhetsstyrningssystem breddades också. Dessutom köptes valreklamställningar för europaparlamentsvalet.

8 09 13 BYGGTJÄNSTEN (STARA)

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Anskaffning av arbetsmaskiner och bilar	-2 753	0	-2 753	-2 748	5	0
Övriga anskaffningar	-600	0	-600	-598	2	0
Utgifter sammanlagt	-3 353	0	-3 353	-3 346	7	0

De budgeterade anslagen på 3,4 mn euro användes nästan i sin helhet. Anslagen användes för anskaffning av maskiner och inventarier så som lastbilar, traktorer och andra arbetsmaskiner. Dessutom gjordes måtanordnings- och IT-anskaffningar.

8 09 14 UTBILDNINGSVÄRKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-service och utveckling	-5 217	-949	-6 166	-6 128	38	-314
Övriga anskaffningar	-6 975	664	-6 311	-5 972	339	-1 193
Utgifter sammanlagt	-12 192	-285	-12 477	-12 100	377	-1 507

De disponibla anslagen var sammanlagt 14,0 mn euro, vari ingick 1,5 mn euro i anslag som beviljats i överskridningsrätt på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Av anslagen användes 12,5 mn euro. Av anslagen blev 1,9 mn euro outnyttjade eftersom en del av anskaffningarna skjuts upp till 2016. Dessutom kunde Stadin ammattiopistos planerade anskaffningar genomföras förmånligare än beräknat, och vissa anskaffningar avstod man helt ifrån.

Av anslagen användes 6,1 mn euro för IT-anskaffningar och 6,3 mn euro för övrig utrustning och inredning i skol- och elevlokaler.

8 09 17 FINSKA ARBETARINSTITUTET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-64	0	-64	-64	0	0

Budgetanslagen användes i sin helhet för anskaffningar.

8 09 18 SVENSKA ARBETARINSTITUTET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-46	0	-46	-46	0	0

Budgetanslagen användes i sin helhet för anskaffningar.

8 09 19 BIBLIOTEKSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 163	0	-1 163	-1 221	-58	-275

Av anslagen användes 1,2 mn euro. Inklusivt överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 1,4 mn euro.

Anslagen användes för underhåll av den datatekniska grundstrukturen och för det pågående arbetet med att ändra bibliotekens serviceområden. Dessutom förnyade man utrymmen för allmänheten och inredningen i dem samt förberedde sig för att börja använda rfid-teknik.

8 09 20 KULTURVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-306	0	-306	-173	133	0

Av budgetanslagen på 0,3 mn euro användes 0,2 mn euro. Anslagen användes bl.a. för anskaffning av teater teknisk utrustning. Det blev nödvändigt att skjuta upp förnyandet av webbsidorna och anskaffningen av ljusskyltar till 2016, likaså projekten i samband med digitaliseringen av Savoyteatern.

8 09 21 STADSMUSEET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-405	0	-405	-340	65	-88

De disponibla anslagen var sammanlagt 0,5 mn euro, vari ingick 88 000 euro i anslag som beviljats på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Av anslagen användes 0,3 mn euro huvudsakligen för anskaffningar i samband med flyttningen av huvudverksamhetsstället, förvaltningen och samlingscentralen. Av anslagen blev 0,2 mn euro outnyttjade då de ovan nämnda flyttningarna försenades.

8 09 22 STADENS KONSTMUSEUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nyförvärv till konstmuseets samlingar	-117	0	-117	-116	1	0
Anskaffning av offentliga konstverk	-148	0	-148	-138	10	-51
Övriga anskaffningar	-85	0	-85	-273	-188	-189
Anskaffning av konst för deposition	-5	0	-5	-5	0	0
Utgifter sammanlagt	-355	0	-355	-532	-177	-240

De disponibla anslagen var sammanlagt 0,6 mn euro, vari ingick 0,2 mn euro i anslag som beviljats på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Av anslagen användes 0,5 mn euro.

Anslagen för nyförvärv till Konstmuseets samlingar och för anskaffning av konst för deposition användes i sin helhet. Samlingarna utökades med 96 verk. Nya offentliga konstverk installerades på två platser. Ett konstverk som förverkligats enligt procentprincipen blev färdigt. Anslagen för övriga anskaffningar användes bl.a. till videoövervakningsutrustning, utställningsbelysning och reklamskyltar i Tennispalatset.

8 09 23 HÖGHOLMENS DJURGÅRD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-76	0	-76	-74	2	0

Anslagen användes nästan i sin helhet. Anslagen användes bl.a. till en digital röntgen för veterinärmedicin, en basstation för radiotelefonnätet samt till planering av butikslokalen och anskaffning av inredning.

8 09 24 UNGDOMSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-383	0	-383	-382	1	0

De budgeterade anslagen på 0,4 mn euro användes i sin helhet. Anslaget användes till IT-anskaffningar och förnyande av inventarier i ungdomsgårdarna. Dessutom fortsatte man att bygga ut spelverksamheten och påbörjade ombyggnaden av förbindelsebåten M/S Bengtsår.

8 09 25 IDROTTSVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-864	0	-864	-780	84	0

De disponibla anslagen på 0,9 mn euro användes nästan i sin helhet till anskaffning av huvudsakligen maskiner och inventarier. Dessutom utvecklade man datasystemen.

8 09 26 STADSORKESTERN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-85	0	-85	-72	13	-179

De disponibla anslagen var sammanlagt 0,3 mn euro, vari ingick 0,2 mn euro i anslag som beviljats på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Av anslaget användes 72 000 euro. Av anslaget blev 0,2 mn euro outnyttjade.

8 09 28 FÖRETAGSHÄLSOVÅRDSCENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	35	35	0
Utgifter	-70	0	-70	-70	0	0
Netto	-70	0	-70	-35	35	0

De disponibla anslagen på 70 000 euro användes i sin helhet. Anslagen användes bl.a. till elektronisk kommunikation och anskaffning av en kemianalysator.

8 09 29 FAKTACENTRALEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-43	0	-43	-32	11	0

Av de disponibla anslagen på 43 000 euro användes 32 000 euro.

8 09 32 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSVERKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-5 000	0	-5 000	-2 548	2 452	-768
Övriga anskaffningar	-4 500	0	-4 500	-3 618	882	-778
Utgifter sammanlagt	-9 500	0	-9 500	-6 166	3 334	-1 546

Av anslagen användes 6,2 mn euro, varav 2,5 mn euro till IT-anskaffningar och 3,6 mn euro till övriga anskaffningar. De disponibla anslagen var sammanlagt 11,0 mn euro, varav 9,5 mn euro var budgetanslag och 1,5 mn euro överskridningsrätter på basis av oförbrukade anslag från föregående år. Anslagen användes bl.a. till anskaffning av inventarier för munhälsovårdens tandenheter. Av anslagen blev 4,9 mn euro oförbrukade.

8 09 33 BARNOMSORGSVERKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-626	0	-626	-469	157	-382
Övriga anskaffningar	-390	0	-390	-378	12	-142
Utgifter sammanlagt	-1 016	0	-1 016	-847	169	-524

Barnomsorgsverkets disponibla anslag för grundanskaffning av lös egendom var sammanlagt 1,5 mn euro, varav 1 mn euro var budgetanslag och 0,5 mn euro överskridningsrätter på basis av oförbrukade anslag från föregående år.

Av anslagen användes sammanlagt 0,8 mn euro, varav 0,4 mn euro för övriga anskaffningar och cirka 0,4 mn euro för IT-anskaffningar.

8 09 35 STADSPLANERINGSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-utrustning	-220	0	-220	-161	59	0
Övriga inventarier	-542	0	-542	-585	-43	-80
Utgifter	-762	0	-762	-746	16	-80

Av anslagen användes 0,7 mn euro. Efter överskridningsrätterna som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen sammanlagt 0,8 mn euro. Anslagen användes bl.a. för förnyande av IT-utrustning och trafiksignalutrustning, byggande av trafiksignaler i samband med trafikregleringar samt ibruktagande av LED-signaler.

8 09 36 FASTIGHETSVÄSENDET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-693	307	-200

Av anslagen användes 0,7 mn euro. De disponibla anslagen var 1,2 mn euro, varav 0,2 mn euro utgjorde överskridningsrätter som beviljats på basis av oförbrukade anslag från föregående år.

Anslagen användes för utveckling och underhåll av förvaltningens datasystem samt anskaffning av utrustning. På bostadsavdelningen förnyades och utvecklades datasystemet för bostadsrätter. Dessutom skapades ett nytt rapporteringssystem för fakturering och sammanställning av statistik. Andra betydande projekt var stadsmättningsavdelningens anskaffning av utrustning och inventarier, programvaru- och liknande utvecklingsprojekt samt flygfotografering. Av anslagen blev 0,5 mn euro outnyttjade på grund av förändringar i tidsplanerna för samarbetsprojekt.

8 09 37 BYGGNADSTILLSYN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-610	0	-610	-520	90	-700

Av anslagen användes 0,5 mn euro. Inklusive de överskridningsrätter som beviljades på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 1,3 mn euro. Av anslagen blev därmed 0,8 mn euro outnyttjade. De viktigaste projekten var utveckling av den elektroniska tillståndshanteringen och integrationen av stadens system, investeringar i grundläggande infrastruktur och utveckling av den elektroniska arkiveringen. Anslag blev outnyttjade då samarbetsprojektet i samband med den elektroniska tillståndshanteringen och integrationen av stadens system sköts upp till följande år.

8 09 38 BOSTADSPRODUKTIONSBYRÅN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-43	0	-43	-43	0	0
Netto	-43	0	-43	-43	0	0

Anslagen användes i sin helhet till planerade anskaffningar av anläggningstillgångar.

8 18 HELSINGFORS STADS PARTITORG

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-16	0	-16	0	16	0
Materielanskaffningar	-33	0	-33	-21	12	0
Utgifter sammanlagt	-49	0	-49	-21	28	0

Budgetanslagen var 49 000 euro, varav 21 000 euro användes.

8 21 11 SAMKOMMUNER, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kårkulla samkommun	-130	0	-130	0	130	0
Utgifter	-130	0	-130	0	130	0

8 22 VÄRDEPAPPER, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-4 300	-2 848	-7 148	-84 457	-77 309	-81 200

Av anslagen användes sammanlagt 84,5 mn euro. De disponibla anslagen var sammanlagt 88,3 mn euro och utgjordes av 7,1 mn euro efter budgetändringar samt överskridningsrätter på 81,2 mn euro som stadsfullmäktige på olika grunder beviljat föregående år.

8 22 09 KÖP AV HITAS-AKTIER, TILL FASTIGHETSNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-453	547	0

8 22 10 FÖRVARV AV AKTIER SOM BERÄTTIGAR TILL INNEHAV AV BARNDAGHEMSLOKALER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 500	0	-1 500	0	1 500	0

Budgetanslagen utnyttjades inte.

8 22 19 ÖVRIGA OBJEKT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 500	-2 848	-4 348	-83 705	-79 357	-81 200

De disponibla anslagen var sammanlagt 85,5 mn euro och utgjordes av 4,3 mn euro efter anslagsändringar i budgeten plus sammanlagt 81,2 mn euro i överskridningsrätter som stadsfullmäktige på olika grunder beviljat. Av anslagen användes sammanlagt 83,7 mn euro, varav 44,6 mn euro till ägandearrangemangen i Helsingfors Buss- trafik Ab, 20,7 mn euro till överlåtelse av Glaspalatsets byggnader som apportegendom och 13,4 mn euro till överlåtelse av Stiftelsen Helsingfors 400-årshems byggnader som apportegendom. Inkomsterna från apportöverlåtelse- serna har upptagits på budgetmoment 8 29 Övrig kapitalhushållning.

8 22 21 TECKNANDE AV AKTIER I HELSINKI STADION OY

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-300	0	-300	-299	1	0

8 29 ÖVRIG KAPITALHUSHÅLLNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	40 000	0	40 000	48 253	8 253	0
Utgifter	-7 500	0	-7 500	-2 937	4 563	-8 083
Netto	32 500	0	32 500	45 316	12 816	-8 083

Inkomsterna från apportöverlåtelse- serna av Glaspalatsets byggnader och Stiftelsen Helsingfors 400-årshems byggnader var 34,1 mn euro. Apportöverlåtelse- sernas inverkan på utgifterna har upptagits i investeringsdelen under 8 22 Värdepapper, till Stns disposition.

8 29 51 STATSANDELAR OCH UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 000	0	2 000	5 163	3 163	0

8 29 52 ÖVRIGA KAPITALINKOMSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	38 000	0	38 000	43 090	5 090	0

Inkomsterna från apportöverlåtelseerna av Glaspalatsets byggnader och Stiftelsen Helsingfors 400-årshems byggnader var 34,1 mn euro. Under verksamhetsåret såldes byggnader och aktier för 7,7 mn euro. Därtill inflöt 1,3 mn euro i övriga inkomster. I budgeten var målet att sälja byggnader för 35 mn euro, vilket inte uppfylldes.

8 29 03 PROJEKT SOM FINANSIERAS MED MEDEL UR FÖRORTSFONDEN, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-5 000	0	-5 000	-2 898	2 102	-6 083

Av anslagen användes 2,9 mn euro. Efter överskridningsrätterna som beviljades för pågående projekt på basis av oförbrukade anslag från föregående år var de disponibla anslagen 11,1 mn euro. På basis av projektförslag beviljades anslag för 17 projekt. Av förortsfondens projekt slutfördes Jakobackatrappan och Borgåkersparken. Objekt som fortfarande pågår är istandsättningen av Nedre Malms torg och Pehrsstråket, Runar Schildts park, Gamlasparken, Kälkparkens skateboardplats, Kostiberget samt lekparkerna Salpausselkä och Mäkitorppa.

8 29 04 UTVECKLINGSPROJEKT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 500	0	-2 500	-39	2 461	-2 000

2.4 Finansieringsdelens utfall

2.4.1 Finansieringsanalys enligt budgeten

I finansieringsanalysen enligt budgeten ingår inte de kommunala affärsverken och inte heller fonderna som behandlats som självständiga balansenheter. Stadens interna poster har inte eliminerats.

FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde i verksamheten			
Inkomstfinansiering			
ÅRSBIDRAG	110 561	221 348	110 787
Extraordinära poster	140 495	139 182	-1 313
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-154 353	-153 507	846
Kassaflöde från investeringar			
Investeringsutgifter	-447 096	-466 257	-19 161
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	2 495	5 266	2 771
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	138 000	147 715	9 715
Kassaflöde från verksamhet och investeringar	-209 898	-106 253	103 645
Kassaflöde från finansiering			
Förändringar i utlåningen			
Ökningar i lånefordringar	-16 350	-8 812	7 538
Minskningar i lånefordringar	61 138	97 501	36 363
Förändringar i lånen			
Ökning av långfristiga lån	290 000	120 000	-170 000
Minskning av långfristiga lån	-135 745	-110 721	25 024
Kassaflöde från finansiering	199 043	97 968	-101 075
Effekt på likviditeten	-10 855	-8 285	2 570

Stadens investeringar uppgick till 466,3 mn euro när affärsverken inte medräknas. I investeringarna ingår försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet (44,6 mn euro) samt poster som bokförts i samband med vissa appar-töverlåtelser (34,1 mn euro). Utan dessa bokföringsposter uppgick investeringarna till 388 mn euro år 2015 (2014 var motsvarande investeringar 391 mn euro). Därmed är utfallet för investeringarna lägre än den investeringsnivå på 435 mn euro som satts upp för strategiperioden.

I finansieringsanalysen enligt budgeten är kassaflödet från verksamhet och investeringar -106,3 mn euro 2015. Motsvarande siffra för föregående år var 639,0 mn euro.

Skillnaden mellan internt tillförda medel och investeringsnivån täcktes med att amorteringarna på utgivna lån var större än de nya utgivna lånen. Helen Ab:s och Helsingfors Hamn Ab:s låneamorteringar samt amorteringar på lån för bostadsproduktion förbättrade kassaflödet från finansieringen med sammanlagt cirka 50 mn euro. Dessutom korrigerades finansieringsanalysen med bokföringsposter på cirka 40 mn euro som hänför sig till utlåning i samband med försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet. I finansieringsanalysen syns bokföringsposterna som hänför sig till försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet som utgifter bland investeringar och som inkomster bland minskning av lånefordringar.

Stadens likvida situation gjorde det möjligt att förlägga stadens låntagning till 2016. Stadens lånebestånd ökade med bara 9,3 mn euro under 2015.

2.4.2 Sammanställd finansieringsanalys för förvaltningarna, affärsverken och fonderna

I finansieringsanalysen för förvaltningarna, affärsverken och fonderna som behandlas som självständiga balansenheter ingår stadens alla kassaflöden efter eliminering av interna poster. Den motsvarar finansieringsanalysen enligt den externa redovisningen, med den skillnaden att en jämförelse med finansieringsanalysen enligt budgeten ingår. Finansieringsanalysen är prestationsbaserad.

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Kassaflöde i verksamheten			
Inkomstfinansiering			
Årsbidrag	150 681	265 115	114 434
Extraordinära poster	140 495	139 182	-1 313
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-154 353	-153 117	1 236
Kassaflöde från investeringar			
Investeringsutgifter	-609 683	-571 167	38 516
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	2 495	5 266	2 771
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	138 000	147 757	9 757
Kassaflöde från verksamhet och investeringar	-332 365	-166 964	165 401
Kassaflöde från finansiering			
Förändringar i utlåningen			
Ökningar i lånefordringar	-16 350	-23 305	-6 955
Minskningar i lånefordringar	64 650	101 527	36 877
Förändringar i lånen			
Ökning av långfristiga lån	420 500	120 000	-300 500
Minskning av långfristiga lån	-141 697	-116 640	25 057
Övriga förändringar i likviditeten			
Övriga förändringar i likviditeten	250	17 919	17 669
Kassaflöde från finansiering	327 353	99 501	-227 852
Effekt på likviditeten	-5 012	-67 463	-62 451

Den interna finansieringen av Helsingfors stads investeringar 2015 var 46,8 procent med beaktande av bokföringen av kostnadsposter som hänför sig till försäljningen av Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet samt poster som bokförts för vissa apportöverlåtelse. Den jämförbara interna finansieringen av investeringar var 54 procent (investeringsutgifter 492,4 mn euro när ovan nämnda bokföringsposter räknas bort).

För Helsingfors stad är verksamhetens och investeringarnas kassaflöde -167 mn euro 2014. Motsvarande siffra för föregående år var 22,6 mn euro.

Skillnaden mellan internt tillförda medel och investeringsnivån täcktes år 2015 huvudsakligen genom att minska de likvida medlen med -67,5 mn euro. Efter att energi- och hamnverksamheterna bolagiserats kunde stadens likviditetsbuffert minskas på ett kontrollerat sätt.

Förutom genom minskning av de likvida medlen täcktes skillnaden mellan internt tillförda medel och investeringsnivån med att amorteringarna på utgivna lån var större än de nya utgivna lånen.

Stadens likvida situation gjorde det möjligt att förlägga stadens låntagning till 2016. Stadens lånebestånd ökade med bara 3,4 mn euro under 2015. Den planerade låntagningen för att finansiera affärsverket HST:s kollektivtrafikinvesteringar genomfördes inte 2015.

2.4.3 Utfallet av anslag och beräknade inkomster i finansieringsdelen

9 FINANSIERINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	351 138	0	351 138	217 503	-133 635	0
Utgifter	-152 095	0	-152 095	-119 534	32 561	-11 386
Netto	199 043	0	199 043	97 969	-101 074	-11 386

9 01 LÅNGFRISTIG FINANSIERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	351 138	0	351 138	217 503	-133 635	0
Utgifter	-152 095	0	-152 095	-119 534	32 561	-11 386
Netto	199 043	0	199 043	97 969	-101 074	-11 386

9 01 01 LÅNGIVNING FÖR BOSTADSPRODUKTION, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	15 000	0	15 000	14 935	-65	0
Utgifter	-10 000	0	-10 000	0	10 000	0
Netto	5 000	0	5 000	14 935	9 935	0

9 01 02 ÖVRIG UTLÅNING, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Amorteringar på lån för hyresbostadsproducenternas egen kapitalandel	150	0	150	591	441	0
Amorteringar på övriga lån	3 500	0	3 500	43 943	40 443	0
Amorteringar på Helsingfors Energis lån	20 000	0	20 000	15 627	-4 373	0
Amorteringar på Helsingfors Hamns lån	19 800		19 800	19 559	-241	0
Amorteringar på HST:s lån	1 988	0	1 988	1 988	0	0
Amorteringar på lån för social kreditgivning	700	0	700	860	160	0
Inkomster sammanlagt	46 138	0	46 138	82 568	36 430	0

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter						
Lån till skolor	-3 000	0	-3 000	-4 634	-1 634	-6 111
Lån för sociala ändamål	-1 500	0	-1 500	0	1 500	-275
Lån till stadsorkestrernas musiker för anskaffning av instrument	-50	0	-50	-7	43	0
Lån för social kreditgivning, till social- och hälsovårdsnämndens disposition	-1 800	0	-1 800	-1 672	128	0
Lån till Kiinteistö Oy Helsingin Kalliola	0	0	0	-2 500	-2 500	-5 000
Utgifter sammanlagt	-6 350	0	-6 350	-8 813	-2 463	-11 386
Netto	39 788	0	39 788	73 755	33 967	-11 386

Av de beviljade ombyggnadslånen för avtalsskolor överfördes olyfta låneposter på sammanlagt 3,4 mn euro och det beviljade lånet till Kiinteistö Oy Helsingin Kalliola på 5 mn euro till 2016. Orsaken var att projekten inte var slutförda.

9 01 03 UPPLÅNING OCH AMORTERINGAR, TILL STADSDIREKTÖRENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Sammanl.	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	290 000	0	290 000	120 000	-170 000	0
Utgifter sammanlagt	-135 745	0	-135 745	-110 721	25 024	0
Netto	154 255	0	154 255	9 279	-144 976	0

I nya långfristiga lån lyftes under året sammanlagt 120 mn euro, vilket är 170 mn euro mindre än budgeterat, då en del av låntagningsbehovet sköts upp till följande år. Under 2015 kunde låntagningen tack vare en tillräcklig likviditetsreserv i sin helhet förläggas till december.

Bokslutskalkyler

3 Bokslutskalkyler

3.1 Resultaträkning för Helsingfors stad

	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	310 712 156,72	1 034 383 680,79
Avgiftsintäkter	213 373 782,89	220 282 798,36
Understöd och bidrag	116 477 232,36	115 677 846,27
Hysesintäkter	345 695 275,04	321 534 665,67
Övriga verksamhetsintäkter	55 302 537,19	69 830 082,31
	1 041 560 984,20	1 761 709 073,40
Tillverkning för eget bruk	114 806 740,12	124 786 030,46
Omkostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 374 274 830,41	-1 450 373 576,58
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-381 266 404,84	-383 402 609,81
Övriga lönebikostnader	-82 180 418,16	-81 799 439,54
Köp av tjänster	-1 658 467 733,77	-1 602 582 749,56
Material, förnödenheter och varor	-185 398 030,43	-507 290 865,96
Understöd	-428 572 296,24	-407 322 138,01
Hyeskostnader	-180 877 423,95	-205 530 800,07
Övriga omkostnader	-11 790 807,67	-26 822 391,54
	-4 302 827 945,47	-4 665 124 571,07
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 146 460 221,15	-2 778 629 467,21
Skatter och statsandelar		
Skatteintäkter	3 067 915 155,51	2 951 931 312,21
Statsandelar	273 171 631,00	250 647 540,00
	3 341 086 786,51	3 202 578 852,21
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	86 160 771,68	51 808 346,93
Övriga finansiella intäkter	18 698 560,55	28 536 773,36
Räntekostnader	-22 175 521,78	-23 211 460,18
Övriga finansiella kostnader	-12 195 452,69	-420 537,54
	70 488 357,76	56 713 122,57
ÅRS BIDRAG	265 114 923,12	480 662 507,57
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-329 573 458,19	-408 146 923,79
Nedskrivningar	-56 122 030,88	0,00
	-385 695 489,07	-408 146 923,79
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	139 774 982,72	1 172 123 167,63
Extraordinära kostnader	-593 052,36	-74 277,81
	139 181 930,36	1 172 048 889,82
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	18 601 364,41	1 244 564 473,60
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	3 066 599,27	200 861 220,89
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-2 115 804,78	96 154 151,62
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	9 281 702,82	91 621 189,46
	10 232 497,31	388 636 561,97
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	28 833 861,72	1 633 201 035,57

3.2 Finansieringsanalys för Helsingfors stad

	2015	2014 ¹
Kassaflöde från verksamheten		
Årsbidrag	265 114 923	480 662 508
Extraordinära poster	139 181 930	1 172 048 890
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-153 116 836	-1 557 454 090
	251 180 017	95 257 308
Kassaflöde från investeringar		
Investeringsutgifter	-571 167 435	-2 720 875 677
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	5 266 651	5 228 386
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	147 756 807	3 022 436 227
	-418 143 977	306 788 936
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-166 963 960	402 046 244
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar	-23 305 331	-737 388 584
Minskningar i lånefordringar	101 527 493	174 176 857
	78 222 162	-563 211 727
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	120 000 000	355 000 000
Minskning av långfristiga lån	-116 640 612	-274 933 295
	3 359 388	80 066 705
Förändringar i eget kapital	0	-54 800
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-13 705 733	7 639 623
Förändring av omsättningstillgångar	-331 455	81 701 487
Förändring av fordringar	-11 382 318	101 868 448
Förändring av räntefria skulder	43 338 512	-23 412 908
	17 919 006	167 796 650
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	99 500 556	-315 403 172
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-67 463 404	86 643 072
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	940 430 983	1 007 894 388
Likvida medel 1.1	1 007 894 387	921 251 316
	-67 463 404	86 643 072

¹ Bland investeringsutgifterna för 2014 upptas förvärv av aktier i bolagiserade affärsverk – eller delar av dem – och bland inkomsterna upptas inkomster från bolagiseringen.

3.3 Balansräkning för Helsingfors stad

AKTIVA	31.12.2015	31.12.2014
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	19 824 200,77	20 713 385,63
Övriga utgifter med lång verkningstid	84 037 356,90	87 075 764,05
Förskottsbetalningar	1 064 142,70	146 965,47
	104 925 700,37	107 936 115,15
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 142 539 056,75	3 101 722 309,72
Byggnader	1 622 494 096,86	1 642 755 057,29
Fasta konstruktioner och anordningar	1 313 801 629,44	1 265 290 548,94
Maskiner och inventarier	172 954 625,35	181 045 446,41
Övriga materiella tillgångar	12 055 722,60	11 815 941,27
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	311 149 601,82	221 164 296,04
	6 574 994 732,82	6 423 793 599,67
Placeringar		
Aktier och andelar	3 143 429 452,33	3 122 523 728,92
Övriga lånefordringar	2 008 843 387,31	2 087 065 549,12
Övriga fordringar	546 462,37	546 462,37
	5 152 819 302,01	5 210 135 740,41
FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	139 714 782,59	145 662 798,03
Donationsfondernas särskilda täckning	4 343 876,04	4 331 227,80
Övriga förvaltade medel	441 766 687,70	425 432 852,11
	585 825 346,33	575 426 877,94
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	9 450 777,76	11 278 156,36
Varor under tillverkning	5 674 958,94	3 507 071,70
Övriga omsättningstillgångar	86 897,54	95 951,01
	15 212 634,24	14 881 179,07
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	65 000,00	130 000,00
Lånefordringar	62 229,53	62 229,53
Övriga fordringar	24 107 375,79	29 102 055,20
	24 234 605,32	29 294 284,73
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	58 019 982,37	48 284 432,41
Lånefordringar	428 490,95	1 506 406,69
Övriga fordringar	40 477 692,97	36 419 113,18
Resultatregleringar	104 321 314,45	100 595 531,34
	203 247 480,74	186 805 483,62
Fordringar sammanlagt	227 482 086,06	216 099 768,35
Finansiella värdepapper		
Placering i penningmarknadsinstrument	474 559 891,73	683 683 119,46
Masskuldebrevslånefordringar	20 000 000,00	0,00
	494 559 891,73	683 683 119,46
Kassa och bank	445 871 091,64	324 211 268,35
AKTIVA SAMMANLAGT	13 601 690 785,20	13 556 167 668,40

PASSIVA	31.12.2015	31.12.2014
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 406 573,75	2 972 406 573,75
Uppskrivningsfond	1 808 363 726,30	1 810 974 171,66
Övriga egna fonder	514 768 932,15	474 050 634,97
Övrigt eget kapital	729 030 699,71	729 030 699,71
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 450 419 571,69	2 867 218 536,12
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	28 833 861,72	1 633 201 035,57
	10 503 823 365,32	10 486 881 651,78
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	52 195 167,83	55 261 767,10
Reserver	18 112 076,24	15 996 271,46
	70 307 244,07	71 258 038,56
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	138 100 682,00	151 959 120,00
	138 100 682,00	151 959 120,00
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	140 636 570,51	146 549 814,01
Donationsfondernas kapital	4 343 876,04	4 331 227,80
Övrigt förvaltad kapital	419 163 796,41	416 570 465,28
	564 144 242,96	567 451 507,09
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 253 825 664,42	1 454 554 545,76
Lån från övriga kreditgivare	7 437 802,77	7 437 802,77
Erhållna förskott	13 118 446,30	6 859 223,15
Skulder till leverantörer	1 160 000,00	1 110 000,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	105 085,45	176 871,18
	1 275 646 998,94	1 470 138 442,86
Kortfristigt		
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	320 728 881,34	116 640 611,89
Erhållna förskott	11 581 927,92	8 865 928,49
Skulder till leverantörer	135 062 592,98	152 589 264,27
Anslutningsavgifter och övriga skulder	169 676 663,63	137 738 251,45
Resultatregleringar	412 618 186,04	392 644 852,01
	1 049 668 251,91	808 478 908,11
Främmande kapital sammanlagt	2 325 315 250,85	2 278 617 350,97
PASSIVA SAMMANLAGT	13 601 690 785,20	13 556 167 668,40

3.4 Koncernresultaträkning för Helsingfors stad

1 000 euro	01.01-31.12.2015	01.01-31.12.2014
Verksamhetsintäkter	3 114 365	3 073 006
Omkostnader	-5 559 544	-5 387 429
Andel av intressesammanslutningarnas vinst / förlust (-)	7 794	46 538
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 437 385	-2 267 885
Skatteintäkter	3 067 915	2 951 931
Statsandelar	273 172	250 648
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	19 519	17 554
Övriga finansiella intäkter	16 692	14 653
Räntekostnader	-90 085	-95 339
Övriga finansiella kostnader	-11 985	-5 034
	-65 859	-68 166
ÅRS BIDRAG	837 843	866 528
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-655 241	-651 251
Differens vid eliminering av innehav	14 003	1 055
Nedskrivningar	-4 421	-1 683
	-645 659	-651 879
Extraordinära poster	115 565	115 684
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	307 749	330 333
Bokslutsdispositioner	-470	56 879
Räkenskapsperiodens skatter	-19 924	-4 583
Uppskjuten skatt	-6 280	-5 664
Minoritetsandelar	1 370	2 109
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/ UNDERSKOTT (-)	282 445	379 074
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Omkostnader, %	56,0	57,0
Årsbidrag/Avskrivningar, %	127,0	132,7
Årsbidrag, euro/invånare	1 334	1 394
Invånarantal	628 200	621 600

3.5 Koncernfinansieringsanalys för Helsingfors stad

1 000 euro	2015	2014
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHETEN		
Årsbidrag	837 843	866 528
Extraordinära poster	115 565	115 685
Räkenskapsperiodens skatter	-19 924	-4 583
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-120 047	-193 394
	813 437	784 236
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Investeringsutgifter	-1 074 671	-2 386 762
Finansieringsandelar i investeringsutgifter	7 008	5 887
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	197 594	1 644 554
	-870 069	-736 321
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
	-56 632	47 915
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar	-9 853	-4 575
Minskningar i lånefordringar	14 164	7 801
	4 311	3 226
Förändringar i lånen		
Ökning av långfristiga lån	269 182	590 672
Minskning av långfristiga lån	-168 807	-447 700
Förändring av kortfristiga lån	-30 345	10 942
	70 030	153 914
Förändringar i eget kapital		
	19 186	9 615
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvalt kapital	-17 661	-1 864
Förändring av omsättningstillgångar	3 317	6 044
Förändring av fordringar	25 162	-17 333
Förändring av räntefria skulder	78 243	39 849
	89 061	26 696
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
	182 588	193 451
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		
	125 956	241 365
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 498 063	1 372 107
Likvida medel 1.1	1 372 107	1 130 742
	125 956	241 365

Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för 5 år, 1 000 euro	-639 593	-834 127
Intern finansiering av investeringar, %	78,5	36,4
Låneskötselbidrag	3,6	1,8
Likviditet (kassadagar)	79	60

3.6 Koncernbalansräkning för Helsingfors stad

1 000 euro	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	56 849	56 499
Övriga utgifter med lång verkningstid	240 701	258 901
Förskottsbetalningar	8 195	4 772
	305 745	320 172
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 213 124	3 172 293
Byggnader	5 542 485	5 328 644
Fasta konstruktioner och anordningar	2 352 083	2 280 009
Maskiner och inventarier	1 140 282	1 251 883
Övriga materiella tillgångar	20 191	19 319
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	724 059	615 614
	12 992 224	12 667 762
Placeringar		
Andelar i intressesammanslutningar	244 504	255 679
Övriga aktier och andelar	445 297	413 093
Övriga lånefordringar	475 906	472 033
Övriga fordringar	2 117	7 560
	1 167 824	1 148 365
FÖRVALTADE MEDEL	455 667	440 891
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	98 752	102 069
Fordringar		
Långfristiga fordringar	63 573	86 575
Kortfristiga fordringar	376 391	379 117
	439 964	465 692
Finansiella värdepapper	496 434	703 866
Kassa och bank	1 001 630	668 241
AKTIVA SAMMANLAGT	16 958 240	16 517 058

1 000 euro	31.12.2015	31.12.2014
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Föreningarnas och stiftelsernas grundkapital	5 815	5 815
Uppskrivningsfond	1 813 224	1 815 893
Övriga egna fonder	812 676	746 372
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	3 276 798	2 951 257
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	282 445	379 074
	9 897 470	9 604 923
MINORITETSANDELAR	69 574	64 774
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	140 137	153 685
Övriga avsättningar	39 445	34 196
	179 582	187 881
FÖRVALTAT KAPITAL	567 232	570 118
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebelagt främmande kapital	4 443 558	4 594 652
Långfristigt räntefritt främmande kapital	97 892	91 751
	4 541 450	4 686 403
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebelagt främmande kapital	567 717	346 593
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 135 215	1 056 366
	1 702 932	1 402 959
Främmande kapital sammanlagt	6 244 382	6 089 362
PASSIVA SAMMANLAGT	16 958 240	16 517 058
Koncernbalansräkningens nyckeltal		
Soliditet, %	58,8	62,1
Relativ skuldsättning, %	95,6	95,9
Akkumulerat överskott, euro	3 559 243	2 779 467
Akkumulerat överskott, euro/invånare	5 666	4 471
Koncernens lånestock 31.12, 1 000 euro	5 011 275	4 941 245
Koncernens lånestock, euro/invånare	7 977	7 949
Koncernens lånefordringar 31.12, 1 000 euro	475 906	472 033
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	758	759

Noter till bokslutet

4 Noter till bokslutet

4.1 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

4.1.1 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i stadens bokslut

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Värdering av bestående aktiva

Egendomen har med undantag för markområden upptagits bland bestående aktiva i balansräkningen till anskaffningsutgiften med avdrag för avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringar.

Stadens egendom omvärderades 1.1.1997 då staden förnyade sin bokföringspraxis. Som anskaffningsutgift för byggnader och konstruktioner som förvärvats före 1985 användes bokföringsvärdet 31.12.1984 med avdrag av därefter gjorda avskrivningar enligt plan. För markegendom som förvärvats före 1974 användes bokföringsvärdet 31.12.1973 som anskaffningsutgift. Samtidigt uppskrevs markområdena med ett värde motsvarande mellanskillnaden mellan 60 % av det kalkylmässiga återanskaffningsvärdet och det ursprungliga anskaffningsvärdet. Vid beräkningen av de nya värdena indelades staden i tre prisområden och ytterligare inom områdena enligt användningsändamål.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar som upptagits bland placeringar under bestående aktiva har i balansräkningen upptagits till anskaffningsutgiften eller ett lägre marknadspris.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt Fifo-principen och värderats till anskaffningsutgiften eller en lägre återanskaffningsutgift eller det sannolika försäljningspriset.

Värdering av finansiella tillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till sitt nominella värde eller till ett lägre sannolikt värde. Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

2. JÄMFÖRBARHET MED FÖREGÅENDE RÅKENSKAPSPERIOD

Helsingfors stadsfullmäktige beslutade 4.6.2014 bolagisera affärsverket Helsingfors Energi och affärsverket Helsingfors Hamn 31.12.2014. Dessutom beslutade stadsfullmäktige 8.10.2014 organisera Helsingfors stads affärsverk Palmias verksamhets- och förvaltningsmodeller så att funktionerna med personalmåltids-, fastighets-, städ- och säkerhetstjänster överförs 31.12.2014 till ett servicebolag som bildas. För resultaträkningens del ingår i jämförelseuppgifterna för 2014 siffrorna för de bolagiserade affärsverken, och därför är siffrorna inte jämförbara sinsemellan.

4.1.2 Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i koncernbokslutet

3. TILLÄMPADE KONCERNBOKSLUTSPRINCIPER

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har alla 83 dottersammanslutningar som upprättade bokslut sammanställts.

Myllypuron kampus Koy har inte ännu upprättat bokslut och sammanställdes inte. I koncernbokslutet ingår via de sammanställda dottersammanslutningarna även de 35 dottersammanslutningar, dvs. underkoncernsammanslutningar, som de sammanställts i sina egna bokslut. Alla sex samkommuner där staden är medlem har sammanställts i bokslutet. Likaså har alla 11 stiftelser där staden har bestämmande inflytande sammanställts i bokslutet. Därtill har en samägd sammanslutning och 39 av totalt 55 intressesammanslutningar sammanställts i koncernbokslutet.

Interna transaktioner och internbidrag

Koncernsammanslutningarnas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder liksom även koncernsammanslutningarnas och de av staden ägda samkommunernas inbördes intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har avdragits med undantag för obetydliga transaktioner. Väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har avdragits.

Eliminering av internt innehav

Elimineringen av stadens och dottersammanslutningarnas interna innehav har gjorts enligt bokföringsnämndens allmänna koncernanvisning 2015 med användning av den s.k. tillämpade anskaffningsutgiftsmetoden.

Minoritetsandelar

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansräkningen.

Korrigerig av avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna på dottersammanslutningarnas immateriella och materiella tillgångar har korrigerats så att de motsvarar planen, och differensen mellan restvärdena har upptagits i koncernresultaträkningen som rättelse till dottersammanslutningarnas avskrivningar medan den ackumulerade differensen för tidigare räkenskapsperioder har upptagits i koncernbalansräkningen som rättelse till över- och underskott från tidigare räkenskapsperioder.

Avskrivningsdifferens och reserver

Enligt bokföringsnämndens kommunsektions nya allmänna koncernanvisning 2015 upptas avskrivningsdifferensen och reserverna år 2015 uppdelade i förändring i uppskjuten skatt och räkenskapsperiodens över- eller underskott i koncernresultaträkningen samt uppdelade i eget kapital och uppskjuten skatteskuld i koncernbalansräkningen. Jämförelseuppgifterna för räkenskapsperioden 2014 har ändrats så att de motsvarar det nya bokföringssättet.

Nedskrivning av aktier

De nedskrivningar på 56 mn euro som i bokslutet för 2015 gjorts för stadens dottersammanslutningars och intressesammanslutningars aktier har återförts i koncernbokslutet som koncernens interna poster.

Intressesammanslutningar

Intressesammanslutningarna har sammanställts i koncernbokslutet med kapitalandelsmetoden.

Ränte- och valutaswappar

Med derivat skyddas de framtida räntekostnaderna för lån med rörlig ränta samt valutalån för kursfluktuationer. Kontraktens maturitet är högst fem år.

El-, valuta-, kol- och utsläppshandel

Handeln med elderivat har till syfte att säkra framtida inköp och försäljning av el som sker till marknadspris. Tidsdimensionen för derivaten är maximalt 10 år framåt från bokslutstidpunkten. Fysiska sälj- och köpekontrakt för el görs via Nord Pool Spot. Timbaserade försäljningar och köp nettoavräknas på koncernnivå och upptas som antingen intäkt eller kostnad beroende på om man vid en viss tidpunkt är nettosäljare eller nettoköpare.

Vid handel med förnödenheter används valutaderivat för att säkra kolinköp i dollar. Tidsdimensionen för valutaderivat är maximalt fem år framåt från bokslutstidpunkten. Kolderivat används för att säkra framtida fysisk anskaffning av kol. Tidsdimensionen för derivaten är maximalt fem år framåt från bokslutstidpunkten.

Användningen av utsläppshandelsderivat baserar sig på behovet av handel utifrån den faktiska och prognostiserade utsläppsmängden och de utsläppsrätter som beviljades vid den första tilldelningen. Utsläppsderivaten är terminskontrakt vars tidsdimension är maximalt fram till utgången av 2020.

Derivatens marknadsvärden baserar sig på marknadspriserna vid bokslutstidpunkten. Värdeförändringarna för derivatkontrakt som gjorts i säkringssyfte upptas i resultatet för samma period som de fysiska kontrakt som säkrats med derivatkontrakten. Om det skulle finnas andra derivatkontrakt än sådana som tecknats i säkringssyfte skulle den oraliserade förlusten för dem redovisas i resultaträkningen för räkenskapsperioden.

Jämförbarhet med föregående räkenskapsperiod

Koncernbokslutet för 2015 har upprättats i enlighet med bokföringsnämndens nya allmänna koncernanvisning och jämförelseuppgifterna för 2014 har korrigerats på motsvarande sätt. Också koncernens nyckeltal har korrigerats för räkenskapsperioden 2014 så att de motsvarar de nya kalkylerna. Den koncernresultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys för 2014 som presenteras som jämförelseuppgift i denna balansbok samt en del av nyckeltalen och noterna avviker därmed från dem som presenterats i Helsingfors stads balansbok.

Enligt bokföringsnämndens nya allmänna koncernanvisning 2015 skulle dottersammanslutningarnas, stiftelsernas och samkommunernas avskrivningsdifferens och reserver i koncernbokslutet för 2015 uppdelas i överskott från tidigare räkenskapsperioder och uppskjuten skatteskuld. År 2015 har i koncernen avskrivningsdifferensen och reserverna på sammanlagt 357 mn euro uppdelats i överskott från tidigare räkenskapsperioder och uppskjuten skatteskuld. Härav upptogs 300 mn euro som överskott från tidigare räkenskapsperioder och 57 mn euro som uppskjuten skatteskuld. I enlighet med bokföringsnämndens rekommendation har motsvarande korrigerings gjorts för 2014. Det innebär att 331 mn euro upptogs som överskott från tidigare räkenskapsperioder och 62 mn euro som uppskjuten skatteskuld.

Den intäktsföring av avskrivningsdifferens på 190 mn euro som affärsverket Helsingfors Hamn gjorde i stadens bokslut för 2014 och som återfördes i koncernens bokslut för 2014 har i koncernen nu i sin helhet korrigerats till överskott från tidigare räkenskapsperioder för 2014. Uppskjuten skatteskuld skulle inte upptas för denna post, eftersom den intäktsfördes till staden när affärsverkets verksamhet upphörde.

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

Boksluten för affärsverken Palmia Oy, Helsingfors Hamn Ab och Helenkoncernen som bolagiserades vid utgången av 2014 har för första gången sammanställts i koncernbokslutet. I bokslutet för 2014 sammanställdes bara balansräkningarna för dessa bolag direkt i koncernen 31.12.2014. Resultaträkningarna för de bolagiserade affärsverken ingick via staden i resultaträkningen för koncernen 2014. Helenkoncernens koncerngoodwill och koncernreserv har i Helsingforskoncernen upptagits bland eget kapital.

I finansieringsanalysen för koncernen 2014 märks effekten av bolagiseringarna framför allt i investeringsutgifterna och i överlåtelseinkomsterna bland bestående aktiva för 2014, eftersom de aktier och lån som erhållits som betalning vid bolagiseringarna eliminerades i koncernen.

För intressebolagskoncernen Vanda Energis del har det skett en ändring i sammanställningssättet. Fram till utgången av 2014 återfördes i bokslutet för Helsingforskoncernen den uppdelning av avskrivningsdifferensen i eget kapital och uppskjuten skatteskuld som Vanda Energi gjort i sitt koncernbokslut. Så gjordes ännu i bokslutet för 2014. Enligt bokföringsnämndens nya koncernanvisning ska en intressebolagskoncerns avskrivningsdifferens och reserver uppdelas i överskott från tidigare räkenskapsperioder och uppskjuten skatteskuld. I detta bokslut har i enlighet med rekommendationen en korrigerig gjorts för jämförelseåret 2014, då denna förändring ökade Vanda Energis aktiers värde och koncernens eget kapital med 30 mn euro.

Från och med koncernbokslutet för 2015 har man beslutat att inte sammanställa boksluten för de 16 minsta intressesammanslutningarna. De icke sammanställda intressesammanslutningarnas inverkan på koncernens siffror är obetydlig. Koncernens andel av dessa icke sammanställda intressesammanslutningars eget och främmande kapital samt av deras resultat för räkenskapsperioden har dock angetts i noterna under sammanslutningar som ingår i koncernbokslutet.

Förändringar i koncernstrukturen 2015. Dotterbolagen Helsingin Palveluasunnot Oy:s fusion med Helsingfors stads bostäder Ab och Helsingin Hermanninkulma As Oy:s fusion med Fastighets Ab Auroraborg bokfördes i koncernen 2015. En ny intressesammanslutning som sammanställdes var Oy Apotti Ab.

4. SAMMANSLUTNINGAR SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

Koncernsammanslutningens namn	Hemkommun	Kommunens ägarandel, %	Koncernens ägarandel, %	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsper. resultat
Dottersammanslutningar						
Fab Auroraborg	Helsingfors	100,0	100,0	13 968	37 785	0
Etelä-Hermannin Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	14 467	25	-5
Finlandia-huset Ab	Helsingfors	100,0	100,0	2 863	1 526	514
Forum Virium Helsingfors Oy	Helsingfors	100,0	100,0	-316	1 510	-427
Gardenia-Helsingfors Oy	Helsingfors	90,0	90,0	-31	162	-188
Hansasilta Koy	Helsingfors	100,0	100,0	1 826	12	-84
Helen Ab	Helsingfors	100,0	100,0	1 921 352	798 037	66 171
Helsingin Asumisoikeus Oy	Helsingfors	100,0	100,0	87 511	426 491	0
Helsingin Asuntohankinta Oy	Helsingfors	100,0	100,0	77 622	99 681	6 910
Helsingin Harmajankatu As Oy	Helsingfors	56,6	56,6	856	483	-29
Helsingin Kartanonisäntä As Oy	Helsingfors	95,8	99,0	644	3 448	0
Helsingfors stads bostäder Ab	Helsingfors	100,0	100,0	89 041	2 307 597	-90
Helsingfors stads Bussverksamhet Ab	Helsingfors	100,0	100,0	6 258	5 758	-513
Helsingfors Koncernupphandling Ab	Helsingfors	98,3	98,3	40	23	0
Helsingin Korkotukiasunnot Keskinäinen Koy	Helsingfors	100,0	100,0	40 346	87 423	0
Helsingin Kuparitie 5 As Oy	Helsingfors	5,9	73,9	4 726	279	-136
Helsingfors Lejon Ab	Helsingfors	100,0	100,0	727	515	-311
Helsingin Liikuntahallit Oy	Helsingfors	0,0	100,0	4 532	6 500	92
Helsingin Malminkatu 3 Koy	Helsingfors	84,0	84,0	13 422	3 383	0
Helsingin Markkinointi Oy	Helsingfors	100,0	100,0	183	1 551	9
Helsingin Nattastenpolku As Oy	Helsingfors	98,9	98,9	483	2 738	0
Helsingin Santakuja As Oy	Helsingfors	9,7	60,2	6 517	61	0
Helsingfors Hamn Ab	Helsingfors	100,0	100,0	307 247	268 323	2 824
Helsingin Sinikaisla As Oy	Helsingfors	4,1	50,7	4 547	204	9
Fab Helsingfors Elhus	Helsingfors	100,0	100,0	22 111	45 575	0
Fab Helsingfors Tennispalats	Helsingfors	100,0	100,0	11 235	2 389	0
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy	Helsingfors	52,2	52,2	3 483	9 159	52
Helsingin Toimitilat Koy	Helsingfors	100,0	100,0	50 245	56 024	0
Helsingin V Yhteiskoulun Talo Oy	Helsingfors	100,0	100,0	3 923	0	-99
Helsingin Varustuksentie 1 As Oy	Helsingfors	98,7	98,7	807	4 225	0
Helsingin Vellamonkatu 29 As Oy	Helsingfors	97,9	99,0	473	3 497	0
Helsingforsleden Ab	Helsingfors	100,0	100,0	-4 197	78 684	247
Helsingin Ympäristöotalo Koy	Helsingfors	74,6	74,6	1 400	9 259	29
Helsingfors Abroad Ltd Oy	Helsingfors	100,0	100,0	172	36	-22
Helsingfors Region Marketing Oy	Helsingfors	100,0	100,0	117	49	-98
Helsingfors Stadion Oy	Helsingfors	80,5	80,5	7 085	979	36
Hämeentien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	75,7	1 404	28	-18
Intiankatu 31 Koy	Helsingfors	75,6	75,6	176	202	17
Itä-Pasilan Pysäköinti Oy	Helsingfors	31,0	42,5	1 696	79	119
Busholmens sopsug Ab	Helsingfors	28,6	30,3	2 913	4 800	-440
Fab Kabelhuset	Helsingfors	100,0	100,0	16 610	3 426	2

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

Koncernsammanslutningens namn	Hemkommun	Kommunens ägarandel, %	Koncernens ägarandel, %	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsper. resultat
Kaisaniemen Metrohalli Koy	Helsingfors	62,1	62,1	14 123	578	-410
Fiskehamnens sopsug Ab	Helsingfors	36,2	35,4	742	3 077	-417
Kallahden Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,0	80,3	1 609	6	-10
Kivikon Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,6	56,6	2 189	7	-33
Kivikon Pysäköinti II Oy	Helsingfors	0,4	59,5	1 488	51	-20
Kontulan Palvelutalo Oy	Helsingfors	62,1	76,2	631	453	0
Kronbergsstrandens sopsug Ab	Helsingfors	41,9	41,9	1 080	2 979	-43
Käpylän Terveystalo Koy	Helsingfors	54,5	54,5	2 152	69	0
Glaspalatsets Mediacentrum Ab	Helsingfors	100,0	100,0	428	216	42
Länsi-Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	5 312	9	-95
Malmin Liiketalo Oy	Helsingfors	56,4	56,4	2 720	9	14
Malmin Pysäköintitalo Oy	Helsingfors	44,6	64,1	1 832	2	-103
Merimiehenkatu 12 As Oy	Helsingfors	55,4	55,4	143	365	0
Metropolilab Oy	Helsingfors	69,0	69,0	1 697	670	198
Mosaiikkitorin Pysäköintilaitos Koy	Helsingfors	88,3	98,7	4 322	402	-72
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	Helsingfors	66,7	66,7	1 987	1 195	153
Paciuksenkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	53,0	1 143	51	8
Paciuksenkatu 4 As Oy	Helsingfors	78,4	86,2	1 319	405	0
Pakkalantie 30 Koy	Helsingfors	100,0	100,0	6 100	800	171
Palmia Ab	Helsingfors	100,0	100,0	17 176	11 174	4 193
Paloheinän Palvelukeskus Koy	Helsingfors	28,5	76,6	1 659	7	1
Palvelukeskus Albatross Oy	Helsingfors	70,1	70,1	9 169	46	-8
Parmaajanpuisto Koy	Helsingfors	82,9	100,0	2 306	570	-103
Posivire Oy	Helsingfors	65,6	65,6	829	84	34
Puistolan Pankkitalo Koy	Helsingfors	58,2	58,2	1 888	693	119
Huvudstadsregionens Återanvändningscentral Ab	Helsingfors	51,3	51,3	628	384	121
Rastilankallion Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	60,2	3 702	4	-33
Rastilankallion päiväkotiy Oy	Helsingfors	66,0	88,6	1 261	2	-23
Ruskeasun Asunnot Koy	Helsingfors	100,0	100,0	975	2 003	1
Ruskeasun Varikkokiinteistö Oy	Helsingfors	100,0	100,0	29 981	5 979	0
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Helsingfors	56,4	58,2	2 333	6 370	216
Sveaborgs Trafik Ab	Helsingfors	100,0	100,0	684	1 477	34
Suutarilan Lamputtie Koy	Helsingfors	100,0	100,0	233	1	1
Säterintie 12 autopaikat Koy	Helsingfors	0,0	70,9	3	4	-3
Säterintie 2 Koy	Helsingfors	22,0	64,7	2 169	4	1
Torpparinmäen korttelitalo Koy	Helsingfors	82,8	82,8	1 826	64	11
Työmaahuolto Oy	Helsingfors	100,0	100,0	482	236	12
Töölönlahden Pysäköinti Oy	Helsingfors	100,0	100,0	19 177	14 322	564
Urheiluhallit Oy	Helsingfors	51,3	51,3	117	3 269	-118
Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Koy	Helsingfors	91,3	91,3	4 742	389	-241
Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	63,6	2 776	5	-39
Vuosaaren Urheilutalo Oy	Helsingfors	89,2	89,2	1 746	11 920	45

Koncernsammanslutningens namn	Hemkommun	Kommunens ägarandel, %	Koncernens ägarandel, %	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsper. resultat
Dotterstiftelser						
Stiftelsen Helsingfors stads 450-årskonstnärshus	Helsingfors	100,0	100,0	2 466	4 465	0
Stiftelsen Musikhuset i Helsingfors	Helsingfors	100,0	100,0	1 132	0	-26
Helsingin Seniorisäätiö	Helsingfors	100,0	100,0	6 956	6 163	48
Stiftelsen för Helsingforsnejdens sommaruniversitet	Helsingfors	100,0	100,0	582	338	-14
Helsingfors teaterstiftelse (Helsingfors stadsteater)	Helsingfors	100,0	100,0	1 837	23 165	868
Stiftelsen Helsingfors-veckan	Helsingfors	100,0	100,0	440	235	-119
Isbanestiftelsen	Helsingfors	100,0	100,0	7 016	1 546	623
Stiftelsen Uddhemmet	Helsingfors	100,0	100,0	2 821	973	281
Oulunkylän Sairaskotisäätiö	Helsingfors	100,0	100,0	2 368	4 133	314
Stadion-stiftelsen	Helsingfors	100,0	100,0	391	107 946	-686
UMO-stiftelsen	Helsingfors	100,0	100,0	50	277	-34
Intresse- och ägarintressesammanslutningar						
Oy Apotti Ab	Helsingfors	38,0	38,0	228	118	0
Arabian Palvelu Oy	Helsingfors	21,0	21,0	4 743	9	-97
Art and Design City Helsingfors Oy Ab	Helsingfors	35,2	35,2	82	8	-61
Asemapäällikönkatu 5 Kiinteistö Oy	Helsingfors	21,1	39,9	2 819	462	0
Espoon Terminaali Koy	Helsingfors	50,0	50,0	5	3 597	0
Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors	Helsingfors	25,1	25,1	749	17	-6
Haapaniemenkatu 7-9 Kiinteistö Oy	Helsingfors	44,1	44,1	6 751	8 377	0
Helsingin Humalistonkatu 4 Kiinteistö Oy ¹	Helsingfors	27,8	27,8	794	270	0
Helsingin Itämerenkatu Asoy	Helsingfors	1,3	38,1	4 278	20	0
Helsingin Karhusuontie 53 Asunto Oy ¹	Helsingfors	24,2	24,2	104	0	0
Helsingin Laivapoika Asoy	Helsingfors	0,3	46,7	4 540	32	1
Helsingin Mannerheimintie 13 a Koy	Helsingfors	26,2	26,2	41 311	18 252	-553
Helsingfors Musikhus Ab	Helsingfors	41,7	41,7	2 017	758	-462
Helsingin Ruoholahdenpuisto Asoy	Helsingfors	7,5	34,5	3 088	20	37
Helsingin Ruoholahdentori Asoy	Helsingfors	4,8	42,4	5 371	23	0
Helsingin Rusokkikuja Asoy	Helsingfors	1,5	44,0	4 467	27	0
Helsingin Tapulikaupungintie 5 Koy	Helsingfors	35,7	35,7	1 172	3	-1
Helsingfors Business Hub Ltd Oy	Helsingfors	45,0	47,9	357	691	153
Herttoniemen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,9	34,7	6 475	15	-50
Itätori Kiinteistö Oy	Helsingfors	35,6	35,6	2 157	9	0
Kaivonkatsojantien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	49,0	1 814	23	29
Fiskehamnens Service Ab	Helsingfors	33,2	33,2	1 994	14	-30
Kartanonmetsäntie 13 Asunto Oy ¹	Helsingfors	23,8	23,8	790	32	10
Katajanokan Huolto Oy ¹	Helsingfors	6,2	28,6	66	30	-7

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

Koncernsammanslutningens namn	Hemkommun	Kommunens ägarandel, %	Koncernens ägarandel, %	Kommunkoncernens andel, 1 000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsper. resultat
Keskeisen Rannan Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	36,3	1 526	24	-6
Kotitie 45-47 Asunto Oy ¹	Helsingfors	20,2	20,2	123	9	2
Kronbergsstrandens Service Ab	Helsingfors	13,4	13,4	6 195	467	-147
Kumpulantie 1 Kiinteistö Oy ¹	Helsingfors	22,5	22,5	149	5	3
Kurkimäen Huolto Oy ¹	Helsingfors	0,0	36,9	41	25	1
Kytösuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	29,1	1 818	28	8
Laajasalon palloiluhallit Kiinteistö Oy	Helsingfors	40,0	40,0	263	112	-16
Latokartanon Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	34,7	6 428	571	20
Lehtisaaren Huolto Oy ¹	Helsingfors	27,5	27,5	27	1	0
Maatullinaukio Kiinteistö Oy	Helsingfors	48,7	48,7	2 895	91	30
Maistraatintori Kiinteistö Oy	Helsingfors	25,1	25,1	1 500	5	0
Malminkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	39,6	2 736	41	-11
Mechelininkatu 38 Asoy ¹	Helsingfors	44,8	44,8	124	32	0
Mellunmäen Autopaikat Oy ¹	Helsingfors	0,0	46,6	4	11	0
Mellunmäen Liike- ja toimintakeskus Koy	Helsingfors	27,2	27,2	225	5	-13
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	Helsingfors	42,0	42,0	16 248	5 386	176
Pihlajamäen Liiketalo Oy ¹	Helsingfors	23,6	23,6	128	3	0
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab	Helsingfors	34,0	34,0	70	3 298	2
Runeberginkatu 4 b Asunto Oy	Helsingfors	25,5	25,5	1 672	61	11
Runeberginkatu 63 Asunto Oy ¹	Helsingfors	20,7	20,7	636	3	0
Siltakeskus Oy ¹	Helsingfors	26,0	32,8	211	2	8
Soittokuja Koy	Helsingfors	0,0	40,0	1 477	2	2
Strömbergin pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	43,6	940	3	-19
Syreeni Asunto Oy ¹	Helsingfors	20,0	20,0	9	0	0
Tapulikaupungin palvelutalo Koy	Helsingfors	49,4	49,4	1 081	16	0
Tapulin huolto Oy ¹	Helsingfors	0,0	25,7	104	27	12
Tilkankadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	31,5	734	14	3
Tollinpolku Asunto Oy	Helsingfors	46,7	46,7	862	66	0
Tulisuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	47,6	913	1	1
Turkismiehentie 8 Kiinteistö Oy ¹	Helsingfors	20,0	20,0	105	5	0
Uudenmaan Sairaalapesula Oy	Kervo	30,1	30,1	2 481	1 835	-2
Vanda Energi Ab	Vanda	40,0	40,0	80 170	147 529	8 748
Samkommuner						
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS)	Helsingfors	36,2	36,2	164 134	222 825	19 316
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Helsingfors	52,0	52,0	36 061	54 036	10 993
HRM Samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänster	Helsingfors	57,6	57,6	234 706	919 198	6 681
Kärkulla samkommun	Kirjala	17,4	17,4	1 904	3 107	174
Nylands förbund	Helsingfors	29,1	29,1	530	439	53
Samkommunen för missbrukarvård i Nyland	Hyvinge	9,5	9,5	156	42	18

¹ bokslutet har inte sammanställts i koncernbokslutet

Koncernsammanslutningens namn	Hemkommun
Dotterammanslutningar till dotterammanslutningarna (underkoncernbolag)	
Heka-Haaga Oy	Helsingfors
Heka-Jakomäki Oy	Helsingfors
Heka-Kannelmäki Oy	Helsingfors
Heka-Kansanasunnot Oy	Helsingfors
Heka-Kantakaupunki Oy	Helsingfors
Heka-Kontula Oy	Helsingfors
Heka-Kumpula Oy	Helsingfors
Heka-Laajasalo Oy	Helsingfors
Heka-Malmi Oy	Helsingfors
Heka-Malminkartano Oy	Helsingfors
Heka-Maunula Oy	Helsingfors
Heka-Myllypuro Oy	Helsingfors
Heka-Pihlajisto Oy	Helsingfors
Heka Pikku Huopalahti Oy	Helsingfors
Heka-Puotila Oy	Helsingfors
Heka-Roihuvuori Oy	Helsingfors
Heka-Siilitie Oy	Helsingfors
Heka-Suutarila Oy	Helsingfors
Heka-Vallila Oy	Helsingfors
Heka-Vesala Oy	Helsingfors
Heka-Vuosaari Oy	Helsingfors
Helen Elnät Ab	Helsingfors
Helsingin Energiatunnelit Oy	Helsingfors
Helsingin Keijukaistenpolku 4 As Oy	Helsingfors
Helsingin Puusuutarintie 2 - 4 As Oy	Helsingfors
Helsinginkatu 25 Koy	Helsingfors
Kaupinparkki Koy	Helsingfors
Laivalahdentori Kiinteistö Oy	Helsingfors
Mankala Oy	Itis
Mannerheimintie 54 As Oy	Helsingfors
Markkinatie 10 As Oy	Helsingfors
Pieni Villasaarentie 2 As Oy	Helsingfors
Finlands Energi-Entreprenad Ab	Helsingfors
Tinasepäntie 48 Koy	Helsingfors
Virvatulentien Pysäköinti Oy	Helsingfors

4.2 Noter till resultaträkningen

5. VERKSAMHETSINTÄKTER EFTER SEKTOR

1 000 euro	Koncernen		Staden ¹	
	2015	2014	2015	2014
Stadsdirektörsroteln	801 514	164 661	25 839	18 932
Byggnads- och miljöväsendet	429 096	387 111	211 217	205 596
Social- och hälsovårdsväsendet	757 016	693 131	315 520	296 654
Bildnings- och personalväsendet	87 845	83 440	66 518	65 809
Stadsplanerings- och fastighetsväsendet	845 544	776 333	343 923	325 588
Affärsverken	175 625	950 410	175 625	955 996
Fonderna	17 725	17 920	17 725	17 920
Verksamhetsintäkter sammanlagt	3 114 365	3 073 006	1 156 367	1 886 495

¹ I uppgifterna ingår tillverkning för eget bruk.

6. SPECIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Kommunalskatt	2 480 765	2 435 075	2 480 765	2 435 075
Samfundsskatt	372 493	309 755	372 493	309 755
Fastighetsskatt	214 255	206 687	214 255	206 687
Hundskatt	402	415	402	415
Skatteinkomster sammanlagt	3 067 915	2 951 932	3 067 915	2 951 932

7. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Statsandel för kommunal basservice (utan utjämnings)	534 309	595 656	534 309	595 656
Utjämnings av statsandelar på basis av skatteinkomster	-249 249	-312 379	-249 249	-312 379
Övergångsutjämnings	-7 525	-5 539	-7 525	-5 539
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet	-4 363	-27 091	-4 363	-27 091
Statsandelar sammanlagt	273 172	250 647	273 172	250 647

8. SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Extraordinära intäkter				
Vinst från försäljning av mark- och vattenområden	101 283	103 800	101 283	103 800
Vinst från försäljning av byggnader	4 526	4 960	4 526	4 960
Apport	31 953	0	31 953	0
Vinst från försäljning av aktier	323	6 344	323	7 083
Vinst från försäljning av affärsverket Helsingfors Hamn	0	0	0	105 825
Affärsverket Helsingfors Energi, överlåtelse av affärsverksamhet	0	0	0	950 203
Övriga extraordinära intäkter	1 740	708	1 690	251
Extraordinära intäkter sammanlagt	139 825	115 812	139 775	1 172 122
Extraordinära kostnader				
Förlust från försäljning av aktier	169	62	448	62
Förlust från försäljning av byggnader	3	12	3	12
Förlust från försäljning av markområden	142	0	142	0
Helsingfors stads Bussverksamhet Ab	23 946	0	0	0
Övriga extraordinära kostnader	0	53	0	0
Extraordinära kostnader sammanlagt	24 260	127	593	74

9. UTREDNING AV GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEM

Avskrivningsplanen fastställdes av stadsfullmäktige 18.9.1996. Avskrivningsplanen har senare kompletterats med stadsfullmäktiges beslut. Beslutet 14.11.2001 gäller fabriks- och produktionsbyggnader samt fasta konstruktioner och anordningar. Beslutet 9.10.2001 gäller investeringar i trafikleder i Nordsjö hamn. Beslutet 18.6.2001 gäller spårvägsmateriel och övrig transportutrustning. Genom beslut 2.11.2001 bestämdes avskrivningstider för bostadsfastigheternas byggnader och parkeringsbolagens bergstunnlar och anläggningar ovan jord. Beslutet 15.2.2011 gäller avskrivningstiden för dataprogram. Avskrivningsplanen bygger på lineära avskrivningar enligt uppskattad ekonomisk livslängd. Beräkningen av avskrivningar ändrades 2012 i och med ibruktagandet av Laskesystemet sålunda att avskrivningarna börjar vid ingången av den månad som följer efter anskaffningsmånaden, medan de tidigare började vid ingången av anskaffningsmånaden. Avskrivningstiderna är följande:

Immateriella rättigheter	5 år
Övriga utgifter med lång verkningstid	3 - 20 år
Bostadsfastighetsbolagens bostadsbyggnader	Progressiv avskrivning högst 40 år
Övriga byggnader och konstruktioner	10 - 50 år
Parkeringsbolagens bergstunnlar	högst 100 år
Parkeringsbolagens anläggningar ovan jord	högst 60 - 70 år
Övriga fasta konstruktioner och anordningar	8 - 50 år
Maskiner och inventarier	3 - 30 år

Anskaffningar av små bestående aktiva vars anskaffningsutgift är under 10 000 euro har bokförts som årskostnader.

10. UTREDNING AV MOTSVARIGHETEN MELLAN AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH INVESTERINGAR ÅREN 2014–2018

1 000 e	Staden	
	2015	2014
Genomsnittliga avskrivningar enligt plan	368 010	376 768
Egenanskaffningsutgift för genomsnittliga investeringar som ska avskrivas	504 919	516 163
Differens, euro	-136 909	-139 396
Differens, procent	-27	-27

Avvikelsen i investerings- och avskrivningsnivån påverkas bl.a. av affärsverket Helsingfors stads trafikverks grundinvesteringar i kollektivtrafik, vissa nybyggnadsinvesteringar inom produktionen av basservice samt grundberedning och gatu- och parkinvesteringar i nya områden.

11. FÖRÄNDRING AV AVSÄTTNINGAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Pensionsansvar 1.1	153 685	189 169	151 959	187 396
Ökning under räkenskapsperioden	737	4	0	0
Minskning under räkenskapsperioden	-14 285	-35 488	-13 858	-35 437
Pensionsansvar 31.12	140 137	153 685	138 101	151 959
Rivning av Hanaholmens A-kraftverk 1.1	0	8 404	0	8 404
Minskning under räkenskapsperioden	0	-8 404	0	-8 404
Rivning av Hanaholmens A-kraftverk 31.12	0	0	0	0
Avsättning för eftervård av soptippar (HRM) 1.1	14 272	14 566	..	..
Ökning under räkenskapsperioden	2 887	144	..	..
Minskning under räkenskapsperioden	-98	-438	..	..
Avsättning för eftervård av soptippar (HRM) 31.12	17 061	14 272	..	..
Avsättning för patientskadeansvar (HNS) 1.1	18 925	15 532	..	..
Ökning under räkenskapsperioden	0	3 393	..	..
Minskning under räkenskapsperioden	-329	0	..	..
Avsättning för patientskadeansvar (HNS) 31.12	18 596	18 925	..	..
Övriga avsättningar 1.1	999	1 318	0	0
Ökning under räkenskapsperioden	3 531	122	0	0
Minskning under räkenskapsperioden	-742	-441	0	0
Övriga avsättningar 31.12	3 788	999	0	0

12. STÖD TILL FULLMÄKTIGEGRUPPER

1 000 euro	Staden	
	2015	2014
Samlingspartiet	66	69
Finlands Socialdemokratiska parti	45	45
Gröna förbundet	53	57
Vänsterförbundet	24	27
Sannfinländarna	22	23
Finlands Kommunistiska Parti	3	3
Centern i Finland	5	4
Svenska folkpartiet i Finland	15	8
Kristdemokraterna i Finland	6	6
Hursti Rene fullmäktigegrupp	1	0
Stöd till fullmäktigegrupper sammanlagt	240	242

13. SPECIFIKATION AV UTDELNINGSINTÄKTER OCH RÄNTEINTÄKTER PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Staden	
	2015	2014
Utdelningsintäkter från andra sammanslutningar ¹	13 481	18 554
Ränta på grundkapital från samkommunerna	4 249	4 249
Utdelningsintäkter och intäkter från ränta på grundkapitalet sammanlagt	17 730	22 803

¹ Uppgiften för 2014 har korrigerats.

4.3 Noter till balansräkningen

4.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

14. UPPSKRIVNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	1 815 046	1 820 796	1 810 974	1 816 724
Återföring av uppskrivningar	-2 610	-5 750	-2 610	-5 750
Värde 31.12	1 812 436	1 815 046	1 808 364	1 810 974
Byggnader				
Värde 1.1	3 595	3 595	..	..
Värde 31.12	3 595	3 595	..	..

15. IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 e	Staden			
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Förskotts- betalningar	Sammanlagt
Immateriella rättigheter				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	20 713	87 076	147	107 936
Ökning under räkenskapsperioden	3 886	478	951	5 315
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-26	0	0	-26
Överföringar mellan poster	4 899	21 095	-34	25 960
Avskrivning under räkenskapsperioden	-9 648	-24 612	0	-34 260
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	19 824	84 037	1 064	104 925

16. MATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 e	Staden			
	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier
Materiella tillgångar				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	1 290 748	1 642 755	1 265 290	181 046
Ökning under räkenskapsperioden	19 818	764	19 274	24 830
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-2 562	-610	-1 247	-1 134
Minskning under räkenskapsperioden	-3 019	-3 177	-419	-121
Överföringar mellan poster	29 190	125 395	140 349	11 458
Avskrivning under räkenskapsperioden	0	-142 633	-109 446	-43 125
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	1 334 175	1 622 494	1 313 801	172 954
Uppskrivningar	1 808 364	0	0	0
Bokfört värde 31.12	3 142 539	1 622 494	1 313 801	172 954

17. MATERIELLA TILLGÅNGAR (FORTSÄTTNING)

1 000 e	Staden		
	Övriga materiella tillgångar	Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Materiella tillgångar sammanlagt
Materiella tillgångar			
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	11 816	221 164	4 612 819
Ökning under räkenskapsperioden	243	416 466	481 395
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	5 978	425
Minskning under räkenskapsperioden	0	0	-6 736
Överföringar mellan poster	107	-332 458	-25 959
Avskrivning under räkenskapsperioden	-110	0	-295 314
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	12 056	311 150	4 766 630
Uppskrivningar	0	0	1 808 364
Bokfört värde 31.12	12 056	311 150	6 574 994

18. PLACERINGAR, AKTIER OCH ANDELAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Staden				
	Aktier och andelar i dotter- sammanslut- ningar	Andelar i samkommuner	Intresse- och övriga ägarintresse- sammanslutn., aktier och andelar	Övriga aktier och andelar	Aktier och andelar sammanlagt
Aktier och andelar					
Anskaffningsutgift 1.1	2 405 931	428 932	200 511	87 150	3 122 524
Ökning under räkenskapsperioden	58 536	0	20 928	4 993	84 457
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-5 665	0	0	0	-5 665
Minskning under räkenskapsperioden	0	0	-352	-1 412	-1 764
Nedskrivningar och återföring av nedskrivningar	-53 969	0	-2 109	-44	-56 122
Anskaffningsutgift 31.12	2 404 833	428 932	218 978	90 687	3 143 430

19. PLACERINGAR, MASSKULDEBREVSFORDRINGAR, ÖVRIGA LÅNEFORDRINGAR OCH ÖVRIGA FORDRINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Masskulde- brevs- fordringar	Staden			Masskulde- brevs-, övriga låne- o övriga fordringar sammanlagt
		Fordringar hos dottersamman- slutningar	Fordringar hos samkommuner	Fordringar hos andra	
Masskuldebrevs-, övriga lånefordringar och övriga fordringar					
Anskaffningsutgift 1.1	0	1 216 543	687 282	183 787	2 087 612
Ökning under räkenskapsperioden	0	13 453	0	9 853	23 306
Minskning under räkenskapsperioden	0	-83 854	0	-6 974	-90 828
Nedskrivningar	0	-10 700	0	0	-10 700
Anskaffningsutgift 31.12	0	1 135 442	687 282	186 666	2 009 390

20. KAPITALLÅNEFORDRINGARNAS ANDEL AV PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Staden	
	2015	2014
Kapitallånefordringar hos dottersammanslutningar efter lån		
Helsingfors Busstrafik Ab ¹	0	12 255
Helsingfors Busstrafik Ab ¹	0	3 638
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy ²	1 875	1 875
Helsingforsleden Ab ³	5 000	5 000
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ⁴	3 500	3 500
Helsingfors Busstrafik Ab ¹	0	5 800
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ⁴	3 500	3 501
Sveaborgs Trafik Ab ³	62	62
Helsingfors Busstrafik Ab ¹	0	8 000
Helsingfors Hamn Ab ⁶	98 000	98 000
Helen Ab ⁶	157 000	157 000
Kapitallånefordringar hos dottersammanslutningar sammanlagt	268 937	298 631
Kapitallånefordringar hos intresse- och samägda sammanslutningar efter lån		
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab ⁵	2 141	2 141
Kapitallånefordringar sammanlagt	271 078	300 772

¹ Helsingfors Busstrafik Ab:s affärsverksamhet såld till Viikin Linja Oy 14.12.2015, kapitallånen omvandlade till aktiekapital.

² Låneräntan är fyra (4) procent.

³ Lånet är räntefritt.

⁴ Låneräntan är lika stor som vid respektive tidpunkt gällande ränta på stadens bostadslån för finansiering av eget kapital (s.k. tertiärlån).

⁵ Låneräntan är medelräntan för finska statens tioåriga (10) obligationer plus en (1) procentenhet.

⁶ Låneräntan är sex (6) procent; lånetid 31.12.2014 – 15.12.2034.

Kapitallånen har beviljats till kapitallånevillkor enligt lagen om aktiebolag.

21. SPECIFIKATION AV FORDRINGAR

1 000 e	Staden			
	2015		2014	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar hos dottersammanslutningar				
Kundfordringar	0	5 126	0	4 938
Lånefordringar	62	0	62	0
Övriga fordringar	0	40	0	0
Resultatregleringar	0	23 181	0	3 527
Sammanlagt	62	28 347	62	8 465
Fordringar hos samkommuner				
Kundfordringar	0	15 113	0	10 901
Resultatregleringar	0	9 694	0	20 966
Sammanlagt	0	24 807	0	31 867
Fordringar hos intresse- och ägarintressesammanslutningar				
Kundfordringar	0	2 030	0	248
Övriga fordringar	0	5	0	38
Resultatregleringar	0	0	0	-2
Sammanlagt	0	2 035	0	284
Fordringar sammanlagt	62	55 189	62	40 616

22. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Kortfristiga resultatregleringar				
Räntor som överförs	309	952	23 251	4 094
Helen Ab / Periodisering av Helsingfors Energis inkomster	72 120	73 772	..	0
Helen Elnät Ab/ ofakturerad elöverföring	0	18 458	..	..
Fordran hos samkommunen HNS	5 523	13 037	8 656	20 434
Fordran hos Trafikverket	5 940	18 261	5 940	18 261
HRT / Statsstöd till kollektivtrafiken	1 961	3 202	..	..
HNS/ Fpa-ersättning för företagshälsövård	2 299	1 204	..	..
Övriga resultatregleringar	77 662	52 504	66 474	57 807
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	165 814	181 390	104 321	100 596

23. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER

1 000 e	Staden	
	2015	2014
Placeringar i penningmarknadsinstrument		
Återanskaffningspris	474 923	683 042
Bokfört värde 31.12	474 560	683 683
Differens	363	-641
Finansiella värdepapper sammanlagt	474 560	683 683

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva

24. SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Grundkapital 1.1	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Grundkapital 31.12	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital 1.1	5 815	5 815	..	..
Stiftelsernas grundkapital 31.12	5 815	5 815	..	..
Uppskrivningsfond 1.1	1 815 893	1 821 643	1 810 974	1 816 724
Minskning	-2 669	-5 750	-2 610	-5 750
Uppskrivningsfond 31.12	1 813 224	1 815 893	1 808 364	1 810 974
Övriga egna fonder				
Försäkringsfonden 1.1	51 644	52 724	51 644	52 724
Ökning	1 565	0	1 565	0
Minskning	0	-1 080	0	-1 080
Försäkringsfonden 31.12	53 209	51 644	53 209	51 644
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar 1.1	102 627	72 428	102 627	72 428
Ökning	50 139	30 199	50 139	30 199
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar 31.12	152 766	102 627	152 766	102 627
Investeringsfonden för Kampen-Tölöviken 1.1	26 912	31 482	26 912	31 482
Minskning	-6 216	-4 570	-6 216	-4 570
Investeringsfonden för Kampen-Tölöviken 31.12	20 696	26 912	20 696	26 912

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Bostadsproduktionsfonden 1.1	212 300	237 846	212 300	237 846
Ökning	2 833	2 899	2 833	2 899
Minskning	-1 515	-28 445	-1 515	-28 445
Bostadsproduktionsfonden 31.12	213 618	212 300	213 618	212 300
Fonden för bränsleberedskapslager 1.1	0	52 693	0	52 693
Minskning	0	-52 693	0	-52 693
Fonden för bränsleberedskapslager 31.12	0	0	0	0
Förortsfonden 1.1	63 809	67 841	63 809	67 841
Ökning	0	5 000	0	5 000
Minskning	-2 898	-9 032	-2 898	-9 032
Förortsfonden 31.12	60 911	63 809	60 911	63 809
Innovationsfonden 1.1	16 758	10 490	16 758	10 490
Ökning	0	10 167	0	10 167
Minskning	-3 189	-3 899	-3 189	-3 899
Innovationsfonden 31.12	13 569	16 758	13 569	16 758
Bostadsrättsavgifter 1.1	76 572	70 288	..	..
Ökning	10 582	6 284	..	..
Bostadsrättsavgifter 31.12	87 154	76 572	..	..
Övriga egna fonder 1.1	195 750	162 990	..	..
Ökning	15 017	32 760	..	..
Minskning	-14	0	..	..
Övriga egna fonder 31.12	210 753	195 750	..	..
Övriga egna fonder sammanlagt	812 676	746 372	514 769	474 050
Övrigt eget kapital 1.1	734 105	734 105	729 031	729 031
Övrigt eget kapital 31.12	734 105	734 105	729 031	729 031
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1 ¹	3 330 331	2 985 957	4 500 420	2 907 440
Ökning / Minskning ¹	-50 271	-40 142	-50 000	-40 000
Rättelse till föregående räkenskapsperiod ¹	-3 262	5 442		-221
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12 ¹	3 276 798	2 951 257	4 450 420	2 867 219
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	282 445	379 074	28 834	1 633 201
Eget kapital sammanlagt ¹	9 897 470	9 604 923	10 503 825	10 486 882

¹ Enligt bokföringsnämndens nya allmänna koncernanvisning 2015 ska dottersammanslutningarnas, stiftelsernas och samkommunernas avskrivningsdifferens och reserver i koncernbokslutet för 2015 uppdelas i överskott från tidigare räkenskapsperioder och uppskjuten skatteskuld. År 2015 har i koncernen avskrivningsdifferensen och reserverna på sammanlagt 357 mn euro uppdelats i överskott från tidigare räkenskapsperioder och uppskjuten skatteskuld. Härav upptogs 300 mn euro som överskott från tidigare räkenskapsperioder och 57 mn euro som uppskjuten skatteskuld. Enligt bokföringsnämndens rekommendation har motsvarande korrigerings gjorts redan i uppgifterna för jämförelseåret. Det innebär att 331 mn euro upptogs som överskott från tidigare räkenskapsperioder och 62 mn euro som uppskjuten skatteskuld.

25. AVSÄTTNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Avsättning för pensioner	140 137	153 685	138 101	151 959
Avsättning för eftervård av soptippar	17 061	14 272	0	0
Avsättning för patientskadeansvar	18 596	18 925	0	0
Övriga avsättningar	3 788	999	0	0
Avsättningar sammanlagt	179 582	187 881	138 101	151 959

26. LÅNGFRISTIGA SKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Skulder som förfaller efter längre tid än 5 år				
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	2 552 590	2 325 347	875 356	843 820
Lån från offentliga samfund	855 365	1 615 522	0	0
Lån från övriga kreditgivare	7 438	52 811	7 438	7 438
Övriga långfristiga skulder	132 458	130 322	0	0
Långfristiga skulder sammanlagt	3 547 851	4 124 002	882 794	851 258

27. FRÄMMANDE KAPITAL

1 000 e	Staden			
	2015		2014	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersammanslutningar				
Erhållna förskott	0	235	0	212
Skulder till leverantörer	0	14 901	0	17 282
Övriga skulder	0	91 700	0	64 124
Resultatregleringar	0	77	0	168
Totalt	0	106 913	0	81 786
Skulder till samkommuner				
Skulder till leverantörer	0	5 440	0	5 305
Resultatregleringar	0	23 683	0	24 329
Sammanlagt	0	29 123	0	29 634
Skulder till intresse- och ägarintressesammanslutningar				
Skulder till leverantörer	0	1 144	0	863
Resultatregleringar	0	26	0	4
Sammanlagt	0	1 170	0	867
Främmande kapital sammanlagt	0	137 206	0	112 287

28. VÄSENTLIGA POSTER SOM INGÅR I RESULTATREGLERINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Kortfristiga resultatregleringar				
Periodisering av semesterlöner	391 880	394 844	281 383	280 227
Stadion-stiftelsen / UKM:s specialunderstöd ombyggnadsprojekt 2014 - 2018	87 200	40 039	..	..
HNS / periodisering av löner	16 929	16 083	..	..
Räntor som överförs	10 914	14 437	1 856	2 366
Skuld till HNS	13 832	10 996	21 681	17 235
HNS / Patientförsäkring	3 739	3 548	..	..
Skuld till Keva	18 658	19 023	18 658	19 023
HRT / Periodisering av biljettinkomster	7 302	6 674	..	..
Övriga resultatregleringar	134 931	109 572	89 095	73 814
Kortfristiga resultatregleringar sammanlagt	685 386	615 216	412 673	392 665

29. VÅRDTAGARNAS MEDEL

1 000 e	Staden	
	2015	2014
Vårdtagarnas medel 31.12	6 534	6 589

30. UPPSKJUTEN SKATTESKULD

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Uppskjuten skatteskuld som ingår i räntefritt främmande kapital				
Långfristigt räntefritt främmande kapital	12 553	0	..	..
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	56 662	62 468	..	..
Uppskjuten skatteskuld sammanlagt	69 215	62 468	..	..

4.4 Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

31. SKULDER FÖR VILKA INTECKNINGAR I FASTIGHETER STÄLLTS SOM SÄKERHET

1 000 e	Koncernen	
	2015	2014
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 691 118	1 568 813
Inteckningar som ställts som säkerhet	2 291 131	2 163 146
Lån från offentliga samfund	795 014	837 106
Inteckningar som ställts som säkerhet	1 283 638	1 895 194
Lån från övriga kreditgivare	0	54 636
Inteckningar som ställts som säkerhet	0	11 826
Inteckningar som ställts som säkerhet sammanlagt	3 574 769	4 070 166

32. SKULDER FÖR VILKA AKTIER STÄLLTS SOM SÄKERHET

1 000 e	Koncernen	
	2015	2014
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	31 649	37 722
Pantsatta aktier, bokfört värde	84 074	84 074
Lån från offentliga samfund	315	365
Pantsatta aktier, bokfört värde	792	792
Pantsatta aktier sammanlagt	84 866	84 866

33. ÖVRIGA SÄKERHETER

1 000 e	Koncernen	
	2015	2014
Ställda säkerheter för egen skuld		
Inteckningar som ställts som säkerhet för åtaganden	10 382	12 232
Värdepapper som pantsatts som säkerhet för åtaganden	686	686
Övrig egendom som pantsatts som säkerhet för åtaganden	12 126	40 145
Säkerheter sammanlagt	23 194	53 063

34. DET SAMMANLAGDA BELOPPET AV LEASINGSANSVAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Förfaller under följande räkenskapsperiod	14 556	13 916	6 865	7 055
Förfaller senare	27 458	19 867	10 681	9 422
Leasingansvar sammanlagt	42 014	33 783	17 546	16 477

35. ANSVARSFÖRBINDELSER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Borgensförbindelser för egen del	23 443	33 193	23 438	31 475
Borgensförbindelser för sammanslutningar inom samma koncern				
Ursprungligt kapital	..	..	668 985	638 082
Återstående kapital	361 762	349 153	343 986	342 267
Borgensförbindelser till förmån för övriga				
Ursprungligt kapital	..	..	322 962	341 264
Återstående kapital	266 529	295 901	266 274	235 188

36. ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	2 960 127	2 795 786	2 960 127	2 795 786
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12	0	0	0	0
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	2 109	1 933	2 109	1 933

37. BEVILJADE MEN OLYFTA LÅN

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Fondernas utlåning				
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	8 047	7 797	8 047	7 797
Bostadsproduktionsfonden	601	1 307	601	1 307
Sammanlagt	8 648	9 104	8 648	9 104
Övrig utlåning	7 712	16 900	7 712	16 900
Beviljade men olyfta lån sammanlagt	16 360	26 004	16 360	26 004

38. ÖVRIGA ARRANGEMANG SOM INTE HAR TAGITS MED I BALANSRÄKNINGEN

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Avtalsansvar				
Hyresansvar	270 718	227 209	92 621	105 280
Samarbets- och partnerskapsavtal	2 454	32 480	2 454	32 071
Ansvar gällande återbetalning av statsandelar för anläggningsprojekt	87	87	..	..
Derivatkontrakt				
Elderivat ¹				
Marknadsvärde	-67 391	-64 813	..	..
Köpta, TWh	8,4	11,9	..	..
Sålda, TWh	6,3	9,4	..	..

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
Ränteswapkontrakt ²				
Marknadsvärde	-9 473	-9 875	..	..
Värde på underliggande egendom	292 123	358 813	..	..
Terminskontrakt ²				
Marknadsvärde	-377	..	..	..
Värde på underliggande egendom	122 240	..	..	..
Valutaderivat ³				
Marknadsvärde	0	527	..	..
Värde på underliggande egendom	0	5 100	..	..
Kolderivat ³				
Marknadsvärde	0	-1 019	..	..
Köpta, t	0	90 000	..	..
Sålda, t	0	0	..	..
Utsläppsderivat ⁴				
Marknadsvärde	88	1 467	..	..
Köpta, t CO2	679 000	1 250 000	..	..

¹ Den icke intäktsförda delen av elderivatkontrakten har uppkommit vid säkrandet av framtida fysiska elinköp och elförsäljningar som sker till marknadspris.

² Med räntederivat säkras framtida räntekostnader för lån med rörlig ränta.

³ Valutaderivatkontraktens och kolderivatens marknadsvärde har uppkommit vid säkrandet av framtida kolinköp.

⁴ Utsläppsderivatkontraktens marknadsvärde har uppkommit vid säkrandet av framtida prognostiserade utsläpp och skillnaden mot beviljade utsläppsrätter.

Stadsfullmäktige har beslutat att affärsverket Helsingfors Energi på stadens vägnar avger en bindande anmälan till EPV Energi Ab och Pohjolan Voima Oy om deltagande i tävlings- och planeringsfasen av projektet Olkiluoto 4 och tecknar med kassatillgångar en ökning av EPV Energi Ab:s aktiekapital med högst 2,6 mn euro och beviljar Pohjolan Voima Oy ett delägarlån på högst 2,3 mn euro. Olkiluoto 4-projektet förföll under 2015.

RÄTTEGÅNGAR OCH MYNDIGHETSFÖRFARANDEN

HELSINGFORS STAD

Asfaltkartellaffären

Staden yrkade i tingsrätten på ersättningar på ett kapitalbelopp av cirka 13 mn euro av Lemminkäinen Oyj och VLT-Trading Oy:s konkursbo för skador som tillfogats staden. Tingsrätten ålade motparterna att i skadestånd till staden erlagga 9,2 mn euro jämte ränta samt rättegångskostnader. Alla parter överklagade hos hovrätten. Hovrättens huvudförhandling hölls i mars-oktober 2015; dom väntas under 2016.

Upphandlingsenhetens beslut om upphandling av M300-tåg

Direktionen för affärsverket Helsingfors stads trafikverk (HST) beslutade 16.10.2012 ge trafikverket rätt att köpa metrotåg till ett sammanlagt belopp av högst 154,0 mn euro. Siemens Ab överklagade upphandlingsbeslutet hos marknadsdomstolen och krävde compensation. Marknadsdomstolen förkastade Siemens anspråk i marknadsdomstolen. Behandlingen av ärendet pågår i högsta förvaltningsdomstolen.

Hävningen av avtalen om automatmetron och skadeståndsanspråk i samband med dem

HST:s direktions gav 18.12.2014 rätt att häva upphandlingsavtalen mellan HST och Siemenskonsortiet om automatisering av metron. HST hävde upphandlingsavtalen 21.1.2015.

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

Köpesumman i det hävda upphandlingsavtalet om automatisering av metron i Helsingfors var 99,9 mn euro. HST har på basis av det nämnda avtalet betalat sammanlagt 24,6 mn euro i betalningsposter till Siemens, vari ingår 1,8 mn euro i s.k. LOP-avgifter enligt det avtal om fortskridande som ingicks 2012. I upphandlingsavtalet om automatisering av metrodepåns tillbyggnad var köpesumman 18,1 mn euro, med stöd av detta avtal har HST betalat 13,4 mn euro i betalningsposter till Siemens.

I det hävda upphandlingsavtalet om automatisering av Västmetron var köpesumman 56,3 mn euro, med stöd av detta avtal har Länsimetro Oy betalat 11,3 mn euro i betalningsposter till Siemens. Betalningsposterna för Västmetron ingår inte i HST:s bokföring.

HST har krävt att Siemens till följd av hävningen ska återbetala hela den erlagda köpesumman. HST och Västmetron har väckt talan mot Siemens i saken hos Helsingfors tingsrätt 30.7.2015.

Siemens har meddelat att bolaget väcker genkärsmål i saken i början av 2016.

Siemens har också hänskjutit tvisten till en skiljemannadomstol. Skiljemannadomstolen har inte ännu organiserat sig.

Kocernen

Skiljemannaförfarandet angående kärnkraftverksenheten Olkiluoto 3

Oy Mankala Ab som hör till Helenkoncernen är delägare (8,1 %) i Industrins Kraft Abp (TVO), som bygger kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 i Olkiluoto i Euraåminne enligt totalleveransprincipen. Enligt det ursprungliga tidsschemat skulle kraftverket stå färdigt 2009.

TVO har år 2012 väckt talan och lämnat in ett bemötande i ett skiljemannaförfarande enligt Internationella handelskammarens (ICC) regler angående förseningen av OL 3 och de extra kostnader förseningen medför. TVO:s i juli 2015 uppdaterade kalkyl över bolagets kostnader och förluster uppgår till cirka 2,6 miljarder euro fram till december 2018, vilket enligt det tidsschema som OL3-anläggningsleverantören lämnat i september 2014 är den tidpunkt då reguljär elproduktion inleds i OL3.

Skiljemannaförfarandet inleddes i december 2008 på anläggningsleverantörens initiativ. Anläggningsleverantörens i februari 2016 uppdaterade anspråk i pengar är totalt cirka 3,52 miljarder euro. Summan baserar sig på anläggningsleverantörens uppdaterade analys av händelserna fram till september 2014, och för vissa anspråks del fram till utgången av december 2014. I beloppet ingår bland annat dröjsmålsräntor (beräknade fram till juni 2016) och betalningsposter på sammanlagt cirka 1,45 miljarder euro som TVO dröjt med att betala i enlighet med anläggningsleveransavtalet dröjt med samt cirka 135 miljoner euro i anläggningsleverantörens påstådda uteblivna vinst. TVO har konstaterat att anläggningsleverantörens tidigare väckta talan är ogrundad och undersöker den uppdaterade talan och bemöter den på behörigt sätt. Bolagen som ingår i anläggningsleverantörskonsortiet (AREVA GmbH, AREVA NP SAS och Siemens AG) är enligt anläggningsleveransavtalet gemensamt ansvariga för avtalsåtagandena. Skiljemannaförfarandet kan ta flera år.

TVO har inte bokfört några fordringar eller reserveringar på basis av de anspråk som framställts i skiljemannaförfarandet.

Skadeståndstalan angående asfaltentreprenader

Helsingfors Hamn Ab har väckt skadeståndstalan hos Helsingfors tingsrätt mot en grupp asfaltentreprenörer. Helsingfors Hamn Ab anser sig ha betalat överpris vid beställningen av byggtjänster från företag som var med i den s.k. asfaltkartellen. Ersättningsanspråket överstiger 2 mn euro.

Beslut enligt vattenlagen angående syneförrättningen i samband med Nordsjö hamnprojekt och ersättningsprocessen

Beslutet (ESAVIs beslut 6.11.2013 nr 218-236/2013/2) enligt vattenlagen gällande syneförrättningen och ersättningsprocessen i samband med genomförandet av Nordsjö hamnprojekt har överklagats till Vasa förvaltningsdomstol. Helsingfors Hamn Ab har nöjt sig med beslutet.

Besvär angående bestämning av överlåtelseskatt

Helsingfors Hamn Ab har ansökt om besvärstillstånd och besvärat sig hos högsta förvaltningsdomstolen över Helsingfors förvaltningsdomstols beslut gällande tillämpning av överlåtelseskatt på egendom som överförts till bolaget.

För apportegendomens del fick Helsingfors Hamn Ab enligt ikraftträdandebestämmelsen i kommunallagen återbäring av överlåtelseskatten, men beslut angående poster som överförts genom affärsöverlåtelse väntas under 2016.

Ändringsarbeten på operationsområdet för lastcontainrar i Nordsjö hamn

På grund av det underutnyttjande som rått i Nordsjö hamn och de ökade trafikmängderna samt det ojämna kapacitetsutnyttjandet har Helsingfors Hamn Ab i enlighet med gällande avtal meddelat att en aktörs operationsområde för lastcontainrar i Nordsjö minskas och har därefter krävt att den yta med vilken området minskats töms för att kunna anvisas för annat bruk. Motparten har bestridit Helsingfors Hamn Ab:s rätt att ändra området och rättsliga åtgärder i ärendet pågår.

Utredningen gällande Helsingfors Busstrafik Ab i Europeiska kommissionen

Nobina Finland Oy, som inom huvudstadsregionens kollektivtrafik konkurrerar med Helsingfors Busstrafik Ab som i sin helhet ägs av staden, inlämnade i oktober 2011 ett klagomål till Europeiska kommissionen avseende eventuellt ogrundat statligt stöd till Helsingfors Busstrafik Ab. På basis av den preliminära utredningen misstänker kommissionen att Helsingfors stad har gett ogrundat statligt stöd till Helsingfors Busstrafik Ab. Enligt Helsingfors stads uppfattning har det inte varit fråga om ogrundat statligt stöd. Kommissionen har inlett en formell utredning i ärendet och meddelar därefter beslut om arrangemangen i samband med Helsingfors Busstrafik Ab och deras natur.

ANSVAR GÄLLANDE ÅTERBETALNING AV MERVÄRDESSKATT

Helsingfors stad är skyldig att återbetala mervärdesskatt som ingått i anskaffningsutgiften för nybyggen och ombyggnader, om fastigheterna säljs eller om deras användningsändamål ändras så att de tas i bruk som inte berättigar till avdrag eller återbäring.

Koncernens dottersammanslutningar har meddelat att deras återbetalningsansvar för mervärdesskatt per 31.12.2015 är 44,8 mn euro (16,3 mn euro 2014).

UTSLÄPPSRÄTTER

Helen Ab har beviljats utsläppsrätter på sammanlagt 7,1 miljoner ton CO₂ för åren 2013–2020. De uppskattade utsläppen under 2015 är 2,9 mn ton CO₂. Vid handeln under 2015 köptes fysiskt utsläppsrätter och motsvarande rätter på 1,8 mn ton CO₂. Bland immateriella rättigheter i balansräkningen upptas per 31.12.2015 utsläppsrätter och motsvarande rätter på sammanlagt 9,6 mn ton CO₂.

I bokföringen behandlas utsläppsrätter enligt bokföringsnämndens anvisning 1767/2005 med så kallat nettoförfarande.

4.5 Miljöansvar

39. EVENTUELL MILJÖSKULD

1 000 e	Staden	
	2015	2014
Sanering av gamla soptippar	23 400	24 922
Marksanering	3 200	3 200

4.6 Noter angående personalen och revisorsarvoden

40. ANTAL ANSTÄLLDA 31.12

	Staden							
	Ordinarie		Visstidsanställda		Sysselsatta med sysselsättningsstöd		Sammanlagt	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Stadsdirektörsroteln	858	2 105	143	212	16	23	1 017	2 340
Byggnads- och miljöväsendet	5 027	6 344	357	437	19	86	5 403	6 867
Social-, hälsovårds- och barnomsorgsväsendet	17 656	17 565	4 127	3 946	414	510	22 197	22 021
Bildningsväsendet	6 990	6 983	1 779	1 820	102	155	8 871	8 958
Stadsplanerings- och fastighetsväsendet	891	887	48	51	0	6	939	944
Sammanlagt	31 422	33 884	6 454	6 466	551	780	38 427	41 130

41. PERSONALKOSTNADER

1 000 euro	Staden	
	2015	2014
Löner och arvoden	1 374 275	1 450 374
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	381 267	383 403
Övriga lönebikostnader	82 180	81 799
Personalkostnader i resultaträkningen	1 837 722	1 915 576
Naturaförmånernas penningvärde	8 057	6 984
Personalkostnader sammanlagt	1 845 779	1 922 560
I personalkostnaderna i resultaträkningen ingår personalkostnader som aktiverats i immateriella och materiella tillgångar, sammanlagt	24 559	44 518

42. REDOVISADE FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER SOM INNEHÅLLITS FRÅN FÖRTROENDEVALDAS ARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2015	2014
Samlingspartiet	126	135
Gröna förbundet	113	122
Finlands Socialdemokratiska parti	103	108
Vänsterförbundet	48	47
Svenska folkpartiet i Finland	26	24
Sannfinländarna	15	19
Centern i Finland	14	12
Kristdemokraterna i Finland	6	8
Finlands Kommunistiska Parti	4	3
Redovisade förtroendeuppdragsavgifter sammanlagt	455	478

43. REVISORSARVODEN 31.12

1 000 euro	Staden	
	2015 ¹⁾	2014
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Revisionsarvoden	183	227
Revisorsutlåtanden	25	25
Arvoden sammanlagt	208	252

¹⁾ Siffrorna för revision under räkenskapsåret 2015 är uppskattningar. Revisionsdagarna var 500 år 2014 och 390 år 2015.

Särredovisade bokslut

5 Särredovisade bokslut

5.1 Boksluten för de kommunala affärsverken

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS TRAFIKVERK (HST)

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
OMSÄTTNING		
Stadens understöd	11 998 000,00	7 361 977,63
Trafikeringsersättningar	78 690 452,76	79 544 710,23
Ersättningar för infrastruktur	63 024 444,38	64 533 290,13
Övriga försäljningsintäkter	228 483,10	183 770,82
	153 941 380,24	151 623 748,81
Tillverkning för eget bruk	5 220 796,23	5 756 615,55
Övriga rörelseintäkter	15 850 673,23	17 868 827,33
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-14 765 140,18	-15 016 946,37
Köp av tjänster	-30 319 946,41	-29 724 270,34
	-45 085 086,59	-44 741 216,71
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-42 582 883,43	-42 999 112,24
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-11 681 138,23	-11 803 837,02
Övriga lönebikostnader	-2 396 122,85	-2 310 594,53
	-56 660 144,51	-57 113 543,79
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-38 680 367,32	-35 992 694,75
	-38 680 367,32	-35 992 694,75
Övriga rörelsekostnader		
Hyseskostnader	-7 405 507,55	-7 262 747,92
Övriga kostnader	-1 241 626,66	-936 098,06
	-8 647 134,21	-8 198 845,98
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	25 940 117,07	29 202 890,46
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	4 384,28	18 194,47
Övriga finansiella intäkter	26 603,00	24 381,00
Räntekostnader till kommunen	-75 424,80	-138 086,75
Räntekostnader till övriga	-4 120 262,53	-3 580 972,09
Ersättning för grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-10 970 755,84	-11 321 783,59
Övriga finansiella kostnader	-6 856,40	-1 636,39
	-23 584 312,29	-23 441 903,35
ÖVERSKOTT FÖRE RESERVER	2 355 804,78	5 760 987,11
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	2 225 659,64	-2 340 812,75
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-2 115 804,78	-1 064 675,25
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 465 659,64	2 355 499,11
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, procent	3,8	4,4
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	2,3	3,0
Vinst, procent	1,5	3,8

FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Rörelseöverskott (-underskott)	25 940 117,07	29 202 890,46
Avskrivningar och nedskrivningar	38 680 367,32	35 992 694,75
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-10 970 755,84	-11 321 783,59
Räntekostnader till kommunen	-75 424,80	-138 086,75
Andra	-3 706 387,98	-3 440 715,11
	41 425 915,77	41 852 999,76
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Produktionsinvesteringar	-65 105 870,06	-23 517 647,41
Grundinvesteringar i persontransport	-38 823 584,29	-20 701 018,35
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	41 791,23	3 000,00
	-103 887 663,12	-44 215 665,76
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR	-62 461 747,35	-2 362 666,00
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Förändringar i lånen, långfristigt		
Ökning av lån från övriga	0,00	50 000 000,00
Minskning av lån från kommunen/samkommunen	-1 987 675,49	-1 987 675,49
Minskning av lån från övriga	-10 007 960,38	-5 919 690,93
Förändringar i lånen, kortfristigt		
Minskning av lån från övriga	4 088 269,45	1 707 317,07
	-7 907 366,42	43 799 950,65
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	1 102 287,88	-971 983,21
Förändring av fordringar hos kommunen	32 285 501,58	-13 261 477,94
Förändring av fordringar hos övriga	14 598 881,31	-42 733 476,93
Förändring av räntefria skulder till kommunen	37 130 722,48	-3 380 097,62
Förändring av räntefria skulder till övriga	-14 757 502,70	18 915 953,35
	70 359 890,55	-41 431 082,35
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	62 452 524,13	2 368 868,30
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-9 223,22	6 202,30
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	147 762,69	156 985,91
Likvida medel 1.1	156 985,91	150 783,61
	-9 223,22	6 202,30
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro.	-188 576	-136 793
Intern finansiering av investeringar, procent	39,5	94,4
Låneskötselbidrag	2,8	3,9
Likviditet, kassadagar	0,2	0,3
Quick ratio	0,2	1,1
Current ratio	0,3	1,2

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	596 444,90	892 988,57
Förskottsbetalningar	1 064 142,70	146 965,47
	1 660 587,60	1 039 954,04
Materiella tillgångar		
Byggnader	184 562 148,92	194 710 243,77
Fasta konstruktioner och anordningar	213 098 606,09	186 069 230,87
Maskiner och inventarier	104 566 444,64	113 508 697,35
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	165 443 877,13	109 185 986,22
	667 671 076,78	603 474 158,21
Placeringar		
Aktier och andelar	38 306 383,00	38 306 383,00
	38 306 383,00	38 306 383,00
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	5 785 987,88	6 888 275,76
	5 785 987,88	6 888 275,76
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Övriga fordringar	20 563 236,89	23 998 371,88
	20 563 236,89	23 998 371,88
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2 254 277,11	1 202 617,22
Fordringar hos kommunen/samkommunen	11 692 844,38	8 272 886,66
Övriga fordringar hos kommunen	0,00	35 705 459,30
Övriga fordringar	58 100,21	40 143,17
Resultatregleringar	6 444 908,00	18 678 271,25
	20 450 129,70	63 899 377,60
Kassa och bank	147 762,69	156 985,91
AKTIVA SAMMANLAGT	754 585 164,54	737 763 506,40

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	93 804 124,97	93 804 124,97
Räntefritt grundkapital	286 213 492,66	286 213 492,66
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	14 998 635,03	12 643 135,92
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 465 659,64	2 355 499,11
	397 481 912,30	395 016 252,66
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	37 899 194,05	40 124 853,69
Reserver	18 112 076,24	15 996 271,46
	56 011 270,29	56 121 125,15
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från kommunen/samkommunen	17 048 139,88	19 035 815,37
Lån från finansinstitut	197 753 787,90	207 761 748,28
	214 801 927,78	226 797 563,65
Kortfristigt		
Lån från kommunen	1 987 675,49	1 987 675,49
Lån från finansinstitut	10 007 960,38	5 919 690,93
Erhållna förskott	0,00	11 423,28
Skulder till leverantörer	5 687 451,50	23 781 579,43
Räntefria skulder till kommunen/samkommunen	5 281 873,83	9 324 004,36
Övriga skulder till kommunen	41 172 853,01	0,00
Övriga skulder	3 230 778,76	2 585 656,36
Resultatregleringar	18 921 461,20	16 218 535,09
	86 290 054,17	59 828 564,94
Främmande kapital sammanlagt	301 091 981,95	286 626 128,59
PASSIVA SAMMANLAGT	754 585 164,54	737 763 506,40
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	60,1	61,2
Relativ skuldsättning, procent	177,3	169,1
Akkumulerat överskott/underskott (-)	17 464 295	14 998 635
Lånebestånd 31.12, 1 000 e	267 970	234 705

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS SERVICECENTRAL

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014 *)
OMSÄTTNING	94 455 013,89	164 867 636,38
Övriga rörelseintäkter	781 482,19	1 835 004,53
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-24 890 766,76	-33 844 666,39
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	-20 668,69	70 135,89
Köp av tjänster	-11 156 817,75	-17 400 759,22
	-36 068 253,20	-51 175 289,72
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-39 225 899,31	-78 594 461,20
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-6 886 988,58	-14 248 592,36
Övriga lönebikostnader	-2 282 134,73	-4 371 344,38
	-48 395 022,62	-97 214 397,94
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-574 349,70	-1 044 888,14
	-574 349,70	-1 044 888,14
Övriga rörelsekostnader		
Hyror och övriga kostnader	-5 525 419,86	-8 929 943,99
	-5 525 419,86	-8 929 943,99
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	4 673 450,70	8 338 121,12
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapitalet	-80 000,04	-168 000,00
	-80 000,04	-168 000,00
Extraordinära poster		
Extraordinära intäkter	0,00	251 417,85
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	4 593 450,66	8 421 538,97
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, procent	10,2	20,6
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	10,2	20,6
Vinst, procent	4,9	5,1
*) kalkyl och nyckeltal före bolagiseringen 31.12.2014		

FINANSIERINGSANALYS	2015	2014 *)
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Rörelseöverskott (-underskott)	4 673 495	8 338 121
Avskrivningar och nedskrivningar	574 350	1 044 888
Finansiella intäkter och kostnader	-80 044	-168 000
Extraordinära intäkter	0	251 418
	5 167 800	9 466 427
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Investeringsutgifter	-596 052	-1 368 966
	-596 052	-1 368 966
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR		
	4 571 749	8 097 461
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	20 669	-70 136
Förändring av fordringar hos övriga	1 530 679	1 259 424
Förändring av räntefria skulder till övriga	-758 277	4 790 405
	793 071	5 979 693
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
	793 071	5 979 693
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL		
	5 364 820	14 077 154
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	54 015 845	55 362 240
Likvida medel 1.1	48 651 025	41 285 086
	5 364 820	14 077 154

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro.	25 690	24 882
Intern finansiering av investeringar, procent	867,0	673,1
Likviditet, kassadagar	217,5	127,2
Quick ratio	4,2	2,5
Current ratio	4,2	2,6

*) kalkyl och nyckeltal före bolagiseringen 31.12.2014

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014 *)
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	325 683,65	282 185,04
	325 683,65	282 185,04
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	778 621,77	2 673 330,20
	778 621,77	2 673 330,20
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	1 060 241,52	1 320 283,25
	1 060 241,52	1 320 283,25
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	5 271 929,06	9 783 684,41
Övriga fordringar	1 144 869,08	1 595 772,69
Resultatregleringar	83 790,67	341 963,42
	6 500 588,81	11 721 420,52
Kassa och bank	54 015 100,81	55 362 240,65
AKTIVA SAMMANLAGT	62 680 236,56	71 359 459,66
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	1 000 000,00	2 098 818,22
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	42 581 012,73	34 097 113,56
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	4 593 450,66	8 421 538,97
	48 174 463,39	44 617 470,75
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	2 664 810,73	5 162 833,05
Övriga skulder	879 790,87	1 351 706,98
Resultatregleringar	10 961 171,57	20 227 448,88
	14 505 773,17	26 741 988,91
PASSIVA SAMMANLAGT	62 680 236,56	71 359 459,66
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	76,9	62,5
Relativ skuldsättning, procent	15,2	16,0
Akkumulerat överskott/underskott (-)	47 174	42 519

*) kalkyl och nyckeltal före bolagiseringen 31.12.2014

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNST (TALPA)

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
OMSÄTTNING	26 644 558,48	26 919 241,74
Övriga rörelseintäkter	50 708,90	43 812,33
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-171 315,38	-255 275,67
Köp av tjänster	-7 699 004,60	-7 720 717,69
	-7 870 319,98	-7 975 993,36
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-12 226 120,71	-12 670 083,44
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 372 498,29	-3 494 680,06
Övriga lönebikostnader	-719 306,51	-680 662,95
	-16 317 925,51	-16 845 426,45
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-119 186,79	-109 199,58
	-119 186,79	-109 199,58
Övriga rörelsekostnader	-2 016 130,63	-1 972 875,86
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	371 704,47	59 558,82
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapitalet	-56 000,00	-56 000,00
	-56 000,00	-56 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	315 704,47	3 558,82
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, procent	23,4	6,9
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	23,4	6,9
Vinst, procent	1,2	0,0

FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Rörelseöverskott (-underskott)	371 704,47	59 558,82
Avskrivningar och nedskrivningar	119 186,79	109 199,58
Finansiella intäkter och kostnader	-56 000,00	-56 000,00
	434 891,26	112 758,40
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Investeringsutgifter	-357 619,15	-85 268,49
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR	77 272,11	27 489,91
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar hos övriga	-274 927,37	178 582,74
Förändring av räntefria skulder till övriga	-380 908,99	-1 213 248,14
	-655 836,36	-1 034 665,40
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-655 836,36	-1 034 665,40
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-578 564,25	-1 007 175,49
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	5 047 313,54	5 625 877,79
Likvida medel 1.1	5 625 877,79	6 633 053,28
	-578 564,25	-1 007 175,49
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro.	1 094	1 569
Intern finansiering av investeringar, procent	137,3	197,9
Likviditet, kassadagar	69	76
Quick ratio	1,35	1,30
Current ratio	1,35	1,30

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	60 501,96	34 250,65
	60 501,96	34 250,65
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	351 050,22	138 869,17
	351 050,22	138 869,17
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	713 997,15	269 957,50
Övriga kortfristiga fordringar	341 904,01	452 317,28
Resultatregleringar	8 801,23	67 500,24
	1 064 702,39	789 775,02
Kassa och bank	5 047 313,54	5 625 877,79
AKTIVA SAMMANLAGT	6 523 568,11	6 588 772,63
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	694 901,28	694 901,28
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	972 189,27	968 630,45
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	315 704,47	3 558,82
	1 982 795,02	1 667 090,55
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	805 830,93	959 304,10
Övriga skulder	337 320,71	301 515,47
Resultatregleringar	3 397 621,45	3 660 862,51
	4 540 773,09	4 921 682,08
PASSIVA SAMMANLAGT	6 523 568,11	6 588 772,63
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	30,4	25,3
Relativ skuldsättning, procent	17,0	18,3
Akkumulerat överskott/underskott (-)	1 287 893,74	972 189,27

AFFÄRSVERKET HELSINGFORS STADS PERSONALUTVECKLINGSTJÄNSTER (OIVA AKATEMIA)

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
OMSÄTTNING	4 741 932,92	4 674 862,48
Övriga rörelseintäkter	104 101,21	94 845,57
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-83 888,46	-97 487,05
Köp av tjänster	-2 581 022,71	-2 261 719,58
	-2 664 911,17	-2 359 206,63
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 298 065,05	-1 355 374,72
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-355 859,77	-374 149,24
Övriga lönebikostnader	-71 905,07	-71 368,71
	-1 725 829,89	-1 800 892,67
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-26 601,40	-33 099,69
	-26 601,40	-33 099,69
Övriga rörelsekostnader	-314 858,02	-358 970,88
	-314 858,02	-358 970,88
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	113 833,65	217 538,18
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning för grundkapitalet	-12 000,00	-12 000,00
	-12 000,00	-12 000,00
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	101 833,65	205 538,18
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, procent	34,96	111,28
Avkastning på kommunens placerade kapital, procent	34,96	111,28
Vinst, procent	2,15	4,40

FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Rörelseöverskott (-underskott)	113 833,65	217 538,18
Avskrivningar och nedskrivningar	26 601,40	33 099,69
Finansiella intäkter och kostnader	-12 000,00	-12 000,00
	128 435,05	238 637,87
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Investeringsutgifter	-23 124,00	-18 534,80
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR	105 311,05	220 103,07
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar hos övriga	230 386,95	-180 774,69
Förändring av räntefria skulder till övriga	185 063,57	16 063,65
	415 450,52	-164 711,04
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	415 450,52	-164 711,04
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	520 761,57	55 392,03
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 013 771,08	493 009,51
Likvida medel 1.1	493 009,51	437 617,48
	520 761,57	55 392,03
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, euro	380 441,66	275 130,61
Intern finansiering av investeringar, procent	555,42	1 287,51
Likviditet, kassadagar	78,05	39,55
Quick ratio	1,44	1,40
Current ratio	1,44	1,40

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	30 433,78	33 911,18
	30 433,78	33 911,18
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	52 990,40	358 742,62
Övriga kortfristiga fordringar	184 731,09	105 472,95
Resultatregleringar	297,73	4 190,60
	238 019,22	468 406,17
Kassa och bank	1 013 771,08	493 009,51
AKTIVA SAMMANLAGT	1 282 224,08	995 326,86
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	155 484,70	155 484,70
Över-/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	153 557,09	-51 981,09
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	101 833,65	205 538,18
	410 875,44	309 041,79
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	378 549,55	212 815,62
Övriga skulder	43 419,79	41 454,24
Resultatregleringar	449 379,30	432 015,21
	871 348,64	686 285,07
PASSIVA SAMMANLAGT	1 282 224,08	995 326,86
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, procent	32,04	31,05
Relativ skuldsättning, procent	17,98	14,39
Akkumulerat överskott/underskott (-)	255 390,74	153 557,09

5.2 Boksluten för de övriga särredovisade enheterna

BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
Övriga rörelseintäkter		
Avgifter för samhällstjänster	101,20	42,30
Hysesintäkter	17 718 773,25	17 902 987,07
Övriga intäkter	5 993,27	16 520,88
	17 724 867,72	17 919 550,25
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-23 136,74	-36 421,75
Köp av tjänster	-1 077 995,44	-1 214 830,60
	-1 101 132,18	-1 251 252,35
Övriga rörelsekostnader		
Hyeskostnader + övriga kostnader	-20 462 780,73	-45 112 632,35
	-20 462 780,73	-45 112 632,35
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-3 839 045,19	-28 444 334,45
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 323 953,01	2 313 898,01
	2 323 953,01	2 313 898,01
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	-1 515 092,18	-26 130 436,44
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	1 515 092,18	26 130 436,44
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00
FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Rörelseöverskott/-underskott (-)	-3 839 045	-28 444 334
Finansiella intäkter och kostnader	2 323 953	2 313 898
	-1 515 092	-26 130 436
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR	-1 515 092	-26 130 436
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar hos dottersammanslutningar	-2 219 719	-3 600 946
Minskningar i lånefordringar hos dottersammanslutningar	1 328 703	
Minskningar i lånefordringar hos övriga	1 333 935	2 378 672
	442 919	-1 222 274
Förändringar av eget kapital	2 832 500	585 000
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar hos övriga	-197 181	143 076
Förändring av räntefria skulder till övriga	-238 819	398 598
	-436 000	541 674
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	2 839 419	-95 600
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	1 324 327	-26 226 036
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	105 472 510	104 148 183
Likvida medel 1.1	104 148 183	130 374 219
	1 324 327	-26 226 036

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	107 279 894,17	107 722 813,01
	107 279 894,17	107 722 813,01
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Lånefordringar	221 175,23	119 503,54
Kundfordringar	366 458,55	343 272,45
Övriga fordringar	65 951,05	19 863,20
Resultatregleringar	729 012,47	702 777,16
	1 382 597,30	1 185 416,35
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	105 472 509,59	104 148 182,73
	105 472 509,59	104 148 182,73
AKTIVA SAMMANLAGT	214 135 001,06	213 056 412,09
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	212 300 099,09	237 845 535,53
Ökning av fondkapital	2 832 500,00	585 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	-1 515 092,18	-26 130 436,44
	213 617 506,91	212 300 099,09
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Erhållna förskott	248 673,94	225 369,30
Skulder till leverantörer	268 820,21	530 943,70
Främmande kapital sammanlagt	517 494,15	756 313,00
PASSIVA SAMMANLAGT	214 135 001,06	213 056 412,09

FONDEN FÖR IDROTTS- OCH FRILUFTSANLÄGGNINGAR

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
Övriga rörelseintäkter		
Avgiftsintäkter	0,00	0,00
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	102 395,03	192 522,55
Övriga finansiella intäkter	36 750,21	6 187,61
	139 145,24	198 710,16
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	139 145,24	198 710,16
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-139 145,24	-198 710,16
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Rörelseöverskott/-underskott (-)	0	0
Finansiella intäkter och kostnader	139 145	198 710
	139 145	198 710
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR	139 145	198 710
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Förändringar i utlåningen		
Ökningar i lånefordringar hos övriga	-12 272 527	-2 267 969
Minskningar i lånefordringar hos övriga	3 350 369	3 116 771
	-8 922 158	848 802
Förändringar av eget kapital	50 000 000	30 000 000
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar hos övriga	15 350	59 948
	15 350	59 948
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	41 093 192	30 908 750
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	41 232 337	31 107 460
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	107 296 632	66 064 295
Likvida medel 1.1	66 064 295	34 956 835
	41 232 337	31 107 460

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	45 439 007,49	36 516 849,71
	45 439 007,49	36 516 849,71
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Lånefordringar	20 675,31	29 002,96
Övriga fordringar	892,50	1 153,28
Resultatregleringar	8 741,73	15 503,16
	30 309,54	45 659,40
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	107 296 632,31	66 064 294,99
	107 296 632,31	66 064 294,99
AKTIVA SAMMANLAGT	152 765 949,34	102 626 804,10
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	102 626 804,10	72 428 093,94
Ökning av fondkapital	50 000 000,00	30 000 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	139 145,24	198 710,16
	152 765 949,34	102 626 804,10
PASSIVA SAMMANLAGT	152 765 949,34	102 626 804,10

FÖRSÄKRINGSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
Övriga rörelsekostnader		
Övriga kostnader	-453 662,11	-3 681 544,94
	-453 662,11	-3 681 544,94
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-453 662,11	-3 681 544,94
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 018 546,11	2 601 495,79
	2 018 546,11	2 601 495,79
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	1 564 884,00	-1 080 049,15
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-1 564 884,00	1 080 049,15
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
Rörelseöverskott/-underskott (-)	-453 662	-3 681 545
Finansiella intäkter och kostnader	2 018 546	2 601 496
Korrektivposter i inkomstfinansieringen		
	1 564 884	-1 080 049
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR	1 564 884	-1 080 049
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	0	0
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	1 564 884	-1 080 049
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	53 209 111	51 644 227
Likvida medel 1.1	51 644 227	52 724 276
	1 564 884	-1 080 049

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	53 209 111,12	51 644 227,12
	53 209 111,12	51 644 227,12
AKTIVA SAMMANLAGT	53 209 111,12	51 644 227,12
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	51 644 227,12	52 724 276,27
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	1 564 884,00	-1 080 049,15
	53 209 111,12	51 644 227,12
PASSIVA SAMMANLAGT	53 209 111,12	51 644 227,12

INNOVATIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01–31.12.2015	01.01–31.12.2014
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-49 538,77	-46 178,94
Köp av tjänster	-743 975,30	-422 728,53
	-793 514,07	-468 907,47
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-274 157,46	-492 234,97
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-75 769,73	-134 564,93
Övriga lönebikostnader	-16 180,01	-28 615,95
	-366 107,20	-655 415,85
Övriga rörelsekostnader		
Hyseskostnader	-91 487,92	-134 215,08
Understöd	-1 938 078,00	-2 640 517,00
Övriga kostnader	-4,00	-37,09
	-2 029 569,92	-2 774 769,17
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-3 189 191,19	-3 899 092,49
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-) FÖRE RESERVER	-3 189 191,19	-3 899 092,49
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	3 189 191,19	3 899 092,49
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2015	2014
KASSAFLÖDE I VERKSAMHETEN		
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT (-)	-3 189 191	-3 899 092
	-3 189 191	-3 899 092
KASSAFLÖDE FRÅN VERKSAMHET OCH INVESTERINGAR	-3 189 191	-3 899 092
Förändringar av eget kapital	0	10 167 500
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av fordringar	-19 043,00	702 010,00
Förändring av räntefria skulder	278 781,00	90 939,00
	259 738,00	792 949,00
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	259 738	10 960 449
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-2 929 453	7 061 357
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	13 916 010	16 845 463
Likvida medel 1.1	16 845 463	9 784 106
	-2 929 453	7 061 357

BALANSRÄKNING	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Övriga fordringar	68 892,29	49 848,92
	68 892,29	49 848,92
Kassa och bank		
Fondens brukskonto	13 916 009,66	16 845 463,14
	13 916 009,66	16 845 463,14
AKTIVA SAMMANLAGT	13 984 901,95	16 895 312,06
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1.1	16 758 236,66	10 489 829,15
Ökning av fondkapital	0,00	10 167 500,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	-3 189 191,19	-3 899 092,49
	13 569 045,47	16 758 236,66
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Skulder till leverantörer	415 856,48	137 075,40
	415 856,48	137 075,40
PASSIVA SAMMANLAGT	13 984 901,95	16 895 312,06

Underskrifter och revisionsanteckning

6 Underskrifter och revisionsanteckning

Helsingfors den 21 mars 2016
HELSINGFORS STADSSTYRELSE

Tatu Rauhamäki

Terhi Peltokorpi

Veronika Honkasalo

Mika Raatikainen

Arja Karhuvaara

Marcus Rantala

Otso Kivekäs

Laura Rissanen

Silvia Modig

Pilvi Torsti

Lasse Männistö

Mirka Vainikka

Hannu Oskala

Sanna Vesikansa

Osku Pajamäki

Jussi Pajunen
Stadsdirektör

REVISIONSANTECKNING

Över verkställd revision har i dag avgivits berättelse.

Helsingfors den april 2016

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy
OFR-sammanslutning

Leif-Erik Forsberg
OFR, CGR

**Förteckning över
bokföringsböcker
och verifikatslag
samt förvaringssätt**

7 Förteckning över bokföringsböcker och verifikatslag samt förvaringssätt

Förteckningar över bokföringsböcker och verifikatslag samt förvaringssättet för varje räkenskapsenhet finns i centralbokföringens inbundna bok med balansspecifikationer.

BOKSLUTETS NYCKELTAL	Koncernen		Staden	
	2015	2014	2015	2014
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Verksamhetsintäkter av verksamhetskostnaderna, %	56,0	57,0	24,9	38,8
Årsbidrag, mn euro	838	867	265	481
Årsbidraget täcker avskrivningarna, %	127,0	132,7	68,7	117,8
Årsbidrag, euro / invånare	1 334	1 394	422	772
Årsbidrag utan affärsverken och fonderna, mn euro	..	..	221,3	212,0
Årsbidrag utan affärsverken och fonderna, % av avskrivningarna	..	..	63,9	75,1
Årsbidrag utan affärsverken och fonderna, euro / invånare	..	..	352	341
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL				
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för 5 år, mn euro	-639,6	-834,1	-16,9	699,0
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för 5 år, mn euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av affärsverkens bolagisering 2014	..	..	-396,0	-387,3
Investeringar med internt tillförda medel, %	78,5	36,4	46,8	17,7
Investeringar med internt tillförda medel, %, utan de bokföringsmässiga effekterna av affärsverkens bolagisering	..	..	..	88,5
Investeringar med internt tillförda medel, % utan affärsverken och fonderna	..	..	47,5	8,3
Investeringar med internt tillförda medel, %, utan affärsverken och fonderna, utan de bokföringsmässiga effekterna av affärsverkens bolagisering	..	..	..	55,0
Låneskötselbidrag	3,6	1,8	2,1	1,7
Likviditet, kassadagar	79	60	70	44
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Soliditetsgrad, %	58,8	58,8	77,9	78,0
Relativ skuldsättning, %	95,6	94,9	52,5	45,6
Lån 31.12., mn euro	5 011	4 941	1 582	1 579
Lån, euro / invånare	7 977	7 949	2 518	2 540
Lånefordringar 31.12, mn euro	476	472	2 009	2 087
Koncernens lånefordringar 31.12, euro / invånare	758	759	..	..
Invånarantal 31.12.	628 200	621 600	628 200	621 600

BERÄKNINGSFORMLER FÖR NYCKELTALEN

Verksamhetsintäkter/omkostnader = $100 \times \text{verksamhetsintäkter} / \text{omkostnader} - \text{tillverkning för eget bruk}$.

Soliditetsgrad, % = $100 \times (\text{ eget kapital} + \text{avskrivningsdifferens} + \text{reserver}) / (\text{balansomslutning} - \text{erhållna förskott})$.

Årsbidraget täcker avskrivningarna, % = $100 \times \text{årsbidrag} / \text{avskrivningar}$.

Finansieringsförmögenhet, euro / invånare =

$(\text{fordringar} + \text{finansiella värdepapper} + \text{kassa och bank} - \text{främmande kapital} + \text{erhållna förskott}) / \text{invånarantal, 31.12}$

Relativ skuldsättning, % = $(\text{främmande kapital} - \text{erhållna förskott}) / (\text{verksamhetsintäkter} + \text{skatteintäkter} + \text{statsandelar})$.

Lån 31.12 (mn euro) = $\text{främmande kapital} - (\text{erhållna förskott} + \text{leverantörsskulder} + \text{resultatregleringar} + \text{övriga skulder})$.

Låneskötselbidrag = $(\text{årsbidrag} + \text{räntekostnader}) / (\text{räntekostnader} + \text{amorteringar})$.

Investeringar med internt tillförda medel, % = $100 \times \text{årsbidrag} / \text{egenanskaffningsutgift för investeringar}$.

Lånefordringar 31.12 = $\text{masskuldebrevsfordringar} + \text{övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar}$.



Helsingfors stad
Stadskansliet

Norra esplanaden 11-13
00170 Helsingfors
PB 1
00099 Helsingin kaupunki
Växel 09 310 1641
www.hel.fi/kaupunginkanslia