

Bokslut

2018

Helsingfors

HELSINGFORS STADS BOKSLUT 2018

Utgivare:

Helsingfors stad
Stadskansliet

Helsingfors stad, centralförvaltningens
publikationer 2019:13

ISBN 978-952-331-560-0 (tryckt publikation)

ISBN 978-952-331-561-7 (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
Tryck: Helsingin kaupungin digipaino

www.hel.fi/bokslut

Bokslutet 2018 i stadsfullmäktige 19.6.2019.



Helsingfors stad

Bokslut 2018

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	4		
1.1	Betydande händelser i stadens verksamhet	4	2.4	Finansieringsdelens utfall
1.1.1	Borgmästarens översikt	4	2.4.1	Jämförelse av utfallet för Helsingfors stads finansieringsanalys
1.1.2	Kommunal förvaltning och ändringar som skett	5	2.4.2	Jämförelse av utfallet för budgetens finansieringsdel
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen	5	2.4.3	Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i finansieringsdelen
1.1.4	Stadens personal	8		
1.1.5	Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi	10	3	BOKSLUTSKALKYLER.....
1.1.6	Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av den framtida utvecklingen	12	3.1	Helsingfors stads resultaträkning
1.1.7	Miljöfaktorer	14	3.2	Helsingfors stads finansieringsanalys
1.1.8	Förebyggande av den grå ekonomin	15	3.3	Helsingfors stads balansräkning
1.2	Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen	16	3.4	Helsingfors stadkoncerns resultaträkning
1.3	Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment	18	3.5	Helsingfors stad finansieringsanalys
1.3.1	Räkenskapsperiodens resultat	18	3.6	Koncernbalansräkning för Helsingfors stad
1.3.2	Finansiering av verksamheten	20		
1.4	Den finansiella ställningen och förändringar i den	22	4	NOTER TILL BOKSLUTET
1.5	Totala inkomster och utgifter	24	4.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper
1.6	Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi	25	4.1.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper vid staden
1.6.1	Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet	25	4.1.2	Noter om tillämpade principer för koncernbokslutet
1.6.2	Styrning av koncernens verksamhet	25	4.2	Bilageuppgifter för resultaträkningen
1.6.3	Väsentliga händelser i koncernen	25	4.3	Noter om tillämpade bokslutsprinciper
1.6.4	Dottersammanslutningarnas måluppfyllelse	28	4.3.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper
1.6.5	Redogörelse för ordnandet av koncerntillsynen	32	4.3.2	Noter till balansräkningens passiva
1.6.6	Koncernbokslutet och dess nyckeltal	33	4.4	Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser
1.7	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	38	4.5	Miljöansvar
			4.6	Noter om personalen, revisorsarvodet och intressetransaktioner
2	BUDGETUTFALLET	40	5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT
2.1	Driftsekonomidelens utfall	40	5.1	De kommunala affärsverkens bokslut
2.2	Resultaträkningsdelens utfall	97	5.2	Övriga separata enheters bokslutskalkyler
2.2.1	Jämförelse av utfall för Helsingfors stads finansieringsanalys	97	5.3	Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi
2.2.2	Jämförelse av utfall för Helsingfors stads resultaträkning i budgeten	98		
2.2.3	Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i resultaträkningen	100	6	UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING... 196
2.3	Investeringsdelens utfall	104	7	FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG SAMT FÖRVARINGSSÄTT ... 198
			8	REVISIONSBERÄTTELSE 2018
				200

Verksamhetsberättelse

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Betydande händelser i stadens verksamhet

1.1.1 Borgmästarens översikt

Helsingfors är en stad som växer kraftigt och vars möjligheter och utmaningar kretsar kring den starka tillväxten. Vid utgången av 2018 hade Helsingfors ungefär 649 800 invånare. Under 2018 ökade invånarantalet med 6 500 personer. Av Finlands 311 kommuner hade endast 123 ett invånarantal som var större än Helsingfors årliga tillväxt, vilket beskriver hur exceptionella utmaningar Helsingfors står inför, i jämförelse med landet i övrigt.

Helsingfors viktigaste uppgift är att säkerställa att stadens tillväxt är hållbar. Detta kräver investeringar i såväl service, infrastruktur, boende som trafiklösningar. Under 2018 investerade staden 625 miljoner euro i den växande stadens behov.

Fler än 7 943 bostäder började byggas under 2018 i Helsingfors, vilket är 2000-talets rekord. Vid årsskiftet 2018 höll man på att bygga 10 032 bostäder vilket var märkbart fler än under tidigare år. Vid de två föregående årsskiftena höll man på att bygga ca 7 000 bostäder. Det byggdes 1 063 nya daghem.

År 2018 byggde vi även världens bäst fungerande stad enligt riktlinjerna i stadsstrategin. Ett av årets viktigaste beslut fattades i slutet av året när stadsstyrelsen godkände programmet för minskade utsläpp, vars syfte är att Helsingfors ska vara koldioxidneutralt år 2035. Helsingfors startade även ett övergripande projekt för att göra gatuarbeten mer smidiga. De allt fler gatuarbetena är en av den växande stadens utmaningar, något som man i världens bäst fungerande stad bör kunna sköta på ett sätt som orsakar mindre olägenhet för invånarna. Staden rekryterade även den första digitaliseringschefen i historien och Helsingfors har tagit det första steget mot att bli den stad som bäst kan utnyttja det digitala.

Det finns också många möjligheter i en växande stad. Bland dessa syns en mer internationaliserad stad, nya företag och t.ex. att stadens restaurangkultur har utvecklats till en av de mest efterföljda i Europa. Även stadsrummet har ändrats och blivit mer livligt och stadsborna har fått nya upplevelser som en följd av att Amos Rex och centrumbiblioteket Ode öppnats. Båda byggnaderna har gett Helsingfors mycket internationell uppmärksamhet och tack vare dessa har Helsingfors fått främja demokrati och bildning, värden som är viktiga för oss.

Helsingfors har skött sin ekonomi långsiktigt, varför den vilar på en stadig grund. Från och med ingången av 2018 sänktes Helsingfors kommunalskattesats med en halv procentenhet. Redovisningen av kommunalskatter var ca 0,6 procent (15 miljoner euro) svagare än 2017. Skatteintäkterna utvecklades mer positivt i Helsingfors än i landet i genomsnitt, trots att Helsingfors sänkte sin skattesats. Helsingfors har haft en större ökning av förvärvsinkomstskatten än landet i övrigt under de senaste åren. Att kommunalskatteintäkterna minskade i hela landet berodde huvudsakligen på konkurrenskraftsavtalet och dess konsekvenser för redovisningen för 2018. Då man räknar med samfundsskatter och fastighets-skatter ökade Helsingfors skatteintäkter 2018 med 1,1 procent jämfört med 2017. Redovisningen av statsandelar minskade med 23 miljoner euro från föregående år. Detta innebar att finansieringen med skattemedel ökade med endast 13 miljoner euro, alltså 0,4 procent, från föregående år.

Årsbidraget var 752 miljoner euro, vilket är 206 miljoner euro högre än i budgeten men klart svagare än föregående år (838 miljoner euro 2017).

Helsingfors siktar på att bli en stad som erbjuder de bästa möjliga omständigheterna för ett urbant, gott liv.

Jan Vapaavuori
borgmästare

1.1.2 Kommunal förvaltning och ändringar som skett

Helsingfors stadsfullmäktige har 85 ledamöter. I fullmäktige som bildades på basis av kommunalvalet 2017 har det under 2018 grundats två nya fullmäktigegrupper, Ett sunt Helsingfors (29.8.2018) och Liike Nyt Helsingfors (26.9.2018), vilka båda har en ledamot. Vid slutet av året fördelades platserna som följer: Samlingspartiet 24, De Gröna 21, Socialdemokratiska partiet 12, Vänsterförbundet 10, Svenska folkpartiet 5, Sannfinländarna 4, Centern 2, Blå fullmäktigegruppen 2, Kristdemokraterna 1, Feministiska partiet 1, Piratpartiet 1, Ett sunt Helsingfors 1, och Liike Nyt Helsingfors 1.

Tuuli Kousa (gröna) innehade ordförandeposten under 2018, Harry Bogomoloff (saml.) var första vice ordförande och Pentti Arajärvi (SDP) andra vice ordförande.

Stadsfullmäktige gjorde justeringar i stadens förvaltningsstadga 14.2.2018 (stadskansliets nya organisation) samt 11.4.2018. I det senare beslutet justerades befogenheter samt beviljades närvaro- och yttranderätt åt ungdomsrådets representanter då motioner som gäller unga behandlas.

1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen

Ekonomisk utveckling

Produktionen i den finska ekonomin ökade omfattande under 2018, men långsammare än föregående år. BNP växte med 2,5 procent 2018, som förväntat. Den fortsatt starka ekonomiska tillväxten och större efterfrågan på arbetskraft lyfte upp sysselsättningsgraden med 2,5 procent jämfört med föregående år och sysselsättningsgraden blev 71,6 procent.

Under det pågående årets tredje kvartal fortsatte en stark produktionsökning i Helsingforsregionen. Produktionen under juli-september förutspås vara 3 procent högre än ett år tidigare. Under det föregående kvartalet ökade produktionen med 2,5 procent. Hela landets produktion ökade i juli-september med drygt två procent jämfört med föregående år. Affärsverksamheten ökade kraftigt i nästan alla branscher i Helsingforsregionen. Prisstegringen dämpade dock den reella produktionstillväxten. Ekonomin växte starkt i juli-september såväl i industrin som i byggnad samt i regionens servicebranscher: i servicebranschen ökade omsättningen mest i näringslivets tjänster, hotell- och restaurangverksamheten, informations och kommunikationsbranschen samt transport och lager.

Sysselsättning och arbetslöshet

Det fanns 434 400 arbetstillfällen i Helsingfors 2018. Antalet arbetstillfällen i Helsingforsregionen uppgick till 800 100. Av de omkring 2,5 miljoner arbetstillfällena i hela landet fanns 17 procent i Helsingfors och 32 procent i Helsingforsregionen. Antalet arbetstillfällen i Helsingfors ökade med 1,9 procent från 2017 och i Helsingforsregionen fanns det 2,8 procent fler arbetstillfällen än för ett år sedan. (SC, Arbetskraftsundersökning).

Antalet sysselsatta ökade i Helsingfors 2018 med mer än två procent från föregående år. Tillväxten i Helsingforsregionen låg på samma nivå som i Helsingfors. I Helsingfors fanns det 336 900 sysselsatta 2018. Sysselsättningsgraden var 75 procent vilket är 1,6 procentenheter högre än föregående års nivå.

Enligt arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik minskade antalet arbetslösa i Helsingfors under 2018 med i medeltal 13 procent från föregående år. Minskningen av de arbetslösa avtog en aning mot slutet av året. I slutet av 2018 var arbetslöshetsgraden 9,3 procent i Helsingfors, vilket var 1,2 procentenheter lägre än föregående år (ANM).

Arbetslösheten minskade i alla befolkningsgrupper och särskilt bland de unga. Antalet arbetslösa under 25 år minskade i genomsnitt med 14 procent från förra året. Antalet arbetslösa i åldern 25–29 år minskade i genomsnitt med tolv procent. Antalet arbetslösa som fyllt 50 år minskade i genomsnitt med elva procent.

Långtidsarbetslösheten (personer som varit arbetslösa i mer än ett år) stod för en tredjedel av hela arbetslösheten. Antalet långtidsarbetslösa sjönk snabbare än de som varit arbetslösa kortare tid än ett år. I slutet av 2018 var anta-

let långtidsarbetslösa 16 procent lägre än föregående år. Under 2018 fanns det 27 procent färre långtidsarbetslösa i genomsnitt än året innan. Den snabba minskningen i antalet långtidsarbetslösa beror delvis på ändrad statistisk praxis. En långvarig arbetslöshet avbröts för vissa av arbeidskraftsförvaltningens tjänster och fortsatte därefter som en ny arbetslöshetsperiod. Från långtidsarbetslöshet övergick man också till arbetslivet, studier eller pension.

Befolkningsutveckling

Enligt preliminära uppgifter från Statistikcentralen hade Helsingfors ca 650 000 invånare vid årsskiftet 2018/2019. Folkmängden i Helsingfors ökade under 2018 med 6 780 invånare, vilket var 1 300 personer mindre än 2017. Från denna preliminära statistik tar man bort personer som länge vistats på okänd ort, varmed invånartalet beräknas uppgå till ca 649 800 personer och befolkningsökningen blir ca 6 500 personer.

Nativiteten minskade för tredje året i följd. Enligt preliminära uppgifter föddes det 6 324 barn 2018 vilket är 200 färre än föregående år och 650 färre än toppåret 2015. Eftersom fler personer avled var den naturliga befolkningsökningen förra året 1 160, när den för tre år sedan var nästan 2 000 personer.

Helsingfors inflyttningsöverskott minskade från förra årets rekordhöga 7 000 till 1 500 personer. Minskningen berodde på att nettoutflyttningen annanstans i Helsingforsregionen ökade med 3 000 personer. Även nettoutflyttningen från övriga Finland minskade. Inflyttningen ökade 2017 genom personer som invandrade 2015 och asylsökande som fått uppehållstillstånd och som flyttade till Helsingfors från landets andra kommuner. Inflyttningsökningen från utlandet ökade däremot jämfört med föregående år och uppgick till 3 000 personer.

Antalet utländska medborgare ökade med ca 2 400 personer och antalet personer med annat språk än finska och svenska med 4 500 personer. Nästan 16 procent av befolkningen, dvs. 102 750 personer, talar ett främmande språk som första språk. Mängden finskspråkiga ökade med ca 1 500 personer och de svenskspråkiga med 230. Knappt sex procent av helsingforsarna, alltså 36 600 personer har svenska som modersmål.

Antalet barn i dagvårdsåldern (1–6 år) var enligt preliminära uppgifter cirka 39 500 vid årets slut, och antalet höll sig på samma nivå som i fjol. Antalet barn i åldern 7–15 år ökade med mer än 1 600 varmed det nu finns ca 52 300 barn i grundskoleåldern. Åldersgruppen för andra stadiet, 16–18-åringarna, var 16 100 personer och mängden var oförändrad. Antalet personer som fyllt 65 år uppgår till 110 000 och ökade med 2 000 personer. Invånarna över 75 år ökade under förra året med nästan 1 500. Den arbetsföra befolkningen, dvs. 19–64-åringarna, ökade med 3 300 invånare.

Enligt förhandsuppgifter växte Södra stordistriktet mest, med 2 200 invånare och Västra stordistriktet med 1 700 invånare. Antalet barn i dagvårdsålder ökade mest i Östra (70) och Nordvästra (60) stordistriktet. Barn i grundskoleåldern ökade mest i Södra stordistriktet, 490 skolbarn. I Västra stordistriktet uppgick ökningen till 350. De äldsta personerna, över 75-åringarna, bodde främst i Södra och Västra stordistriktet, där ökningen var 350–500 personer.

De största språkgrupperna i Helsingfors, utöver finska och svenska, är ryskspråkiga ca 19 000 personer, personer som talar estniska 11 700 och personer som talar somali 11 300. Under 2018 ökade antalet personer med arabiska som första språk med 700, somali ökade med 650 personer samt engelska och ryska med 450 personer. Antalet personer som talar estniska minskade med 200.

Ca 10 procent av befolkningen eller 64 500 personer är utländska medborgare. De största grupperna utgörs av estniska medborgare, 12 800 personer, ryska medborgare (6 200) och somaliska medborgare (3 200). Mängden irakier (440), afghaner (200) och indier (180) ökade mest. Bland vissa utländska medborgare ökar antalet långsamt eller till och med minskar när de som bott länge i Finland blir finska medborgare. Antalet utländska medborgare minskar vanligen då man gör upp officiell statistik för befolkningsregistret.

Byggandet i Helsingfors under 2018

Byggandet fortsatte på en rekordhög nivå 2018. Vid årsskiftet höll man på att bygga 1,2 miljoner kvadratmeter våningsyta, varav närmare 700 000 var halvfärdiga bostäder och lite mer än 500 000 kvadratmeter våningsyta var andra byggnader än bostäder.

Nivån på färdigbyggda verksamhetslokaler (415 511 m² våningsyta) var synnerligen hög 2018. Under 2018 färdigställdes bl.a. köpcentret Redi, den första fasen av yrkeshögskolan Metropolias campus i Kvarnbäcken samt det nya Barnsjukhuset. Det beviljades en aning färre bygglov (271 446 m² vy) än föregående år. Påbörjade byggarbeten nådde den högsta nivån under 2010-talet (369 472 m² vy).

Byggandet av bostäder fortsatte på en rekordhög nivå. Vid årsskiftet 2018 höll man på att bygga 10 032 bostäder vilket var märkbart fler än under tidigare år. Vid de två föregående årsskiftena höll man på att bygga ca 7 000 bostäder.

Helsingfors hade som mål att bygga 6 000 bostäder år 2018. Som en följd av den kraftiga urbaniseringen och den goda situationen för tomter, detaljplaner och byggbarhet började man i Helsingfors bygga totalt 7 943 bostäder och 4 843 bostäder blev klara. Totalt 7 109 bygglov beviljades för att bygga bostäder.

Av de färdigställda bostäderna var 22,0 procent (1 066 bostäder) hyresbostäder med statligt stöd, 29,7 procent med hybridfinansiering och 50,1 procent oreglerad bostadsproduktion. Produktionen av hybridfinansierade bostäder bestod huvudsakligen av bostadsrätter (715) samt hitas- och prisreglerade bostäder (589). Av den färdigställda oreglerade produktionen färdigställdes 859 hyresbostäder och 1 567 ägarbostäder.

Merparten (86 procent) av bostäderna färdigställdes i flervåningshus. Av de färdigställda bostäderna var sex procent i radhus och resten bostäder i fristående- eller parhus. Ettornas och tvåornas andel av de färdigställda bostäderna i nya våningshus utgjorde 63,1 procent och alla nybyggda lägenheter i våningshus hade en genomsnittsyta på 54,8 kvadrat.

Av de färdigställda bostäderna var 30,6 procent stadens egen produktion (1 480 bostäder). Av dessa var 582 bostäder ARA-hyresbostäder med statligt stöd för Helsingfors stads bostäder Ab, 563 bostadsrättsbostäder för Helsingfors stads Bostadsrätt Ab och 335 var hitas-bostäder. 1 534 bostäder började byggas som stadens egen produktion.

Bostadsproduktionens målsättning för 2019 är 7 000 bostäder. På grund av den höga nivån på beviljade bygglov 2018 kan man anta att bostadsproduktionen hålls på en hög nivå även under det pågående året.

Det största antalet bostäder som började byggas per område var Fiskehamnens 1 749 bostäder. Ett betydande antal bostäder började byggas också på Busholmen (1 140 bostäder), i Hertonäs (693 bostäder), Böle (692 bostäder) och Kronbergsstranden (595 bostäder).

1.1.4 Stadens personal

Staden hade totalt 37 656 anställda i fast eller tidsbundet arbetsförhållande vid utgången av 2018 (2017: 37 089). Personalantalet ökade med sammanlagt 567 medarbetare, dvs. 1,5 procent (2017 –2,6 procent).

Ökningen förklaras huvudsakligen med att personalen i fostrans- och utbildningssektorn ökade med 506 personer, vilket beror på att kundunderlaget ökat som en följd av befolkningsökningen, ett ökat antal studieplatser samt att gratis småbarnspedagogik blivit mer allmän. Personalantalet i stadsmiljösektorn har kommit närmare sitt mål när besättningsgraden har ökat. Ökningen av räddningsverkets personal beror bland annat på en omfattande rekrytering av räddare. Högholmens djurgård ombildades till stiftelse 1.1.2018. Personalen vid affärsverken har krympt från föregående år, vilket bland annat berott på överföring av funktioner och effektivisering av dem genom utveckling av processerna. Företagshälsan Helsingfors hyr läkare då det är svårt att få tag på arbetskraft. Personalen i kultur- och fritidssektorn har ökat när vakanser har tillsatts, vilket hör i hop med personallösningar inom bibliotekstjänster efter att Odes verksamhet startade. Hemvården vid social- och hälsovårdssektorn fick nya anställningar. Som en följd av överföring av funktioner, omorganisering och omfördelning av tjänster flyttades social- och hälsovårdens personal bland annat till HNS neurologiska poliklinik, stadskansliets förlikningsverksamhet, staten och Folkpensionsanstalten.

ANTAL ANSTÄLLDA VID STADEN PER SEKTOR VID UTGÅNGEN AV 2017 OCH 2018

Personal	Ordinarie		Tidsbundna		Lönesubventionerade		Totalt utan lönesubventionerade		Ändring 2017-2018
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	
Fostrans- och utbildningssektorn	10 206	10 508	2 671	2 875	179	154	12 877	13 383	506
Stadsmiljösektorn	3 224	3 270	218	256	15	18	3 442	3 526	84
Stadsmiljön övriga	1 466	1 501	115	139	15	18	1 581	1 640	59
Trafikverket	1 126	1 102	64	85			1 190	1 187	-3
Räddningsverket	632	667	39	32			671	699	28
Centralförvaltningen	3 833	3 720	425	434	49	56	4 258	4 154	-104
Stadskansliet	602	629	132	132	21	15	734	761	27
Högholmens djurgård	73		9		4		82	0	-82
Servicecentralen	1 407	1 391	69	74	18	27	1 476	1 465	-11
Byggtjänsten	1 225	1 198	155	164	1	4	1 380	1 362	-18
Ekonomiförvaltningstjänsten	372	349	28	40	5	10	400	389	-11
Revisionskontoret	17	16	1				18	16	-2
Företagshälsan Helsingfors	137	137	31	24			168	161	-7
Kultur- och fritidssektorn	1 584	1 596	230	268	135	117	1 814	1 864	50
Social- och hälsovårdssektorn	11 654	11 556	3 044	3 173	387	404	14 698	14 729	31
SAMMANLAGT	30 501	30 650	6 588	7 006	765	749	37 089	37 656	567

Av personalen är 76,4 procent kvinnor och 23,6 procent män. Av hela personalen hade 7,2 procent ett annat språk än finska eller svenska. Av den ordinarie personalen hade 43,2 procent arbetat för staden i mer än tio år. 14,5 procent hade varit i stadens tjänst i mer än 24 år. Personalens största åldersgrupp var 50–59-åringarna. Frånvaro på grund av sjukdom, arbetsolycka eller rehabilitering höll sig på samma nivå som förra året, under 4,9 procent. Avgångsomsättningen bland den ordinarie personalen var 6,9 procent (2017: 6,7 procent). 1 385 arbetstagare tog avsked från stadens tjänst (2017: 1 175) och 625 arbetstagare gick i pension (2017: 776). Medelåldern för pensionering var drygt 61 år.

I mars avstod staden från förfarandet med tillsättningstillstånd. Den nya metoden för tillsättning planerades tillsammans med sektorerna och affärsverken. I den nya metoden ska även arbetsgivarens skyldighet att erbjuda arbete

säkerställas som en del av rekryteringsprocessen. Staden följer upp personalantalet som en del av årsrapporteringen för verksamheten och ekonomin.

År 2017 ställdes mål för tidpunkten 1.1.2019 för personalantalet i sektorernas förvaltnings- och stödtjänster. I fostrans- och utbildningssektorn samt social- och hälsovårdssektorn innebär målnivåerna att rekryteringen fortsätter under 2019. Av de 37 personer vid stadsmiljösektorn och kultur- och fritidssektorn som överstiger målet och ska omplaceras var nio personer fortfarande utan nytt arbete när tidsfristen gick ut.

Den totala lönesumman för den ordinarie och visstidsanställda personalen i sektorerna, affärsverken och förvaltningarna uppgick till ca 1,4 miljarder euro (2017: 1,35 miljarder euro) en ökning på 3,4 procent från föregående års slut. Ökningen förklaras av personalökningen, allmänna löneförhöjningar och harmonisering av löner i samband med övergången till sektormodellen.

Välståndet i arbetet mättes med Arbetshälsoinstitutets uppföljning Kommun10, där man följer personalens välbefinnande och arbetslivets utveckling. Helsingfors deltog senast i Kommun10 för två år sedan. Efter detta har stadsorganisationen genomgått den största omorganiseringen i historien. Det framgår av resultaten från Kommun10 att man kan skönja en ökning av stressen och pressen i arbetet i den kommunala sektorn. Helsingfors resultat är i stort sett överensstämmande med andra kommuners resultat. Mer än 43 procent upplever att mängden arbete har ökat mer än vad de klarar av. Samtidigt anser 68 procent av de som besvarade enkäten att de är ivriga på jobbet, att det ger dem energi och att de dyker in i arbetet. Även om arbetsmängden och pressen har ökat upplever man ändå att arbetet är mer meningsfullt än tidigare. Medarbetarna är nöjda med utmaningarna i arbetet och med att arbetet är meningsfullt och självständigt. Detta kan bero på att man upplever att ledningen och chefsarbetet blivit bättre. Arbetsgemenskaperna har en bättre samarbetsförmåga än tidigare och är mer innovativa och dessutom har atmosfären på arbetsplatsen och gemenskapen förbättrats. Ändå förekommer det mer mobbning och diskriminering i arbetsgemenskaperna. Drygt 11 procent av de som svarade berättar att det upplevt dylikt. Diskriminering upplevdes främst på basis av åsikter men även på basis av ställning, ålder och kön.

Helsingfors främjar jämlikhet och likabehandling i all sin verksamhet. Önskemålet är en arbetsplats dit alla gärna kommer och där det är bra att vara. Staden som arbetsgivare förutsätter att arbetsgemenskapens alla medlemmar förhåller sig sakligt och respektfullt mot varandra och kunderna. Personalens jämlikhets- och likabehandlingsplaner styr stadens arbete för jämlikhet och likabehandling. Under 2018 har Helsingfors stad förberett en ny jämlikhetsplan.

Helsingfors stad har understött personalens språkkunskaper och därigenom att karriären utvecklas med stöd av språkundervisning. I projektet för kompetens i Finland skapas karriärvägar för sjukskötare från EU- och EES-länder samt för barnträdgårdslärare som inte har fått sin utbildning i Finland för att dessa ska få behörighet, i samarbete med projektets yrkeshögskolor och Helsingfors universitet. Helsingfors stad har också fortsatt stödja mångsidiga arbetsgemenskaper genom olika träningar för chefer.

Helsingfors satsar starkt på att öka rörligheten bland folk i alla åldrar under 2018–2021. Stadens motions- och rörlighetsprogram hjälper till att nå målen. Målsättningen är att personalen ska röra på sig tillräckligt med tanke på den egna hälsan och funktionsförmågan samt ta pauser i sittandet. Dessutom är målet även att motion ska integreras i vardagliga sysslor i sektorerna och att personalens arbetsförmåga ska upprätthållas och utvecklas.

Förebyggande ledning av arbetsförmågan främjades genom att anvisningarna för ersättande arbete förnyades. Reformen av principerna färdigställs 2019. Även anvisningarna för osaklig behandling och trakasserier omarbetades. Anvisningarna Harmoniskt i Helsingfors ska förstärka preventionen och mångsidigheten. Anvisningarna och stödmaterialet publiceras under det första kvartalet 2019.

Belöning på basis av resultat planerades i projektet PALKKI. På hösten färdigställs de nya principerna för ett resultatbaserat premiesystem. Enligt dessa ska planerna för resultatpremier fr.o.m. pågående år allt mer stödja realiseringen av stadsstrategin på så sätt att 60 procent av målet direkt härleds ur stadsstrategin, målsättningar gemensamma för alla sektorer och affärsverk. Man utvecklade även konceptet för belöningar av engångskaraktär, engångsbelöningar och belöningar för idéer ska vidareutvecklas under 2019.

Närmare uppgifter om personalen finns i stadens separata publikation Personalrapport 2018.

1.1.5 Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi

Efter att den stora reformen av ledarskapssystemet och ändringen av organisationsstrukturen föregående år gjorde man under 2018 smärre justeringar i stadens helhet. Stadskansliets avdelningsstruktur komprimerades från och med 1.6.2018.

En funktionellt synlig ändring var att man koncentrerade ledningen och produktionen av evenemang till stiftelsen Helsingforsveckan från och med årsskiftet 2018/2019. Stadens utlåtande om att grunda en evenemangsstiftelse behandlades av stadsstyrelsen 29.10.2018.

Det gjordes flera verksamhetsöverlåtelser mellan staden och HUS-koncernen. Fullmäktige godkände 31.1.2018 avtalet om en sammanslagning av servicecentralens lagertjänster vid social- och hälsovårdssektorn och affärsverket HNS-Logistik från och med 1.5.2018. Vid detta arrangemang överfördes 18 medarbetare samt ett antal av stadens leverantörsavtal.

Stadsfullmäktige godkände 7.11.2018 avtalet om en överföring av jourverksamheten inom servicehelheten hälsovårds- och missbrukartjänster vid social- och hälsovårdssektorn till samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HNS) fr.o.m. 7.1.2019. Avtalet medför att jourverksamheten vid Haartmanska sjukhuset och Malms sjukhus samt dess personal i vård- och stödtjänster överförs till HNS såsom gamla arbetstagare enligt principerna om överlåtelse av rörelse. Sammanlagt 539 personer överförs.

Stadsfullmäktige godkände en överföring av social- och hälsovårdssektorns instrumentvårdsverksamhet till samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt från och med 7.1.2019. I rörelseöverlåtelserna som gällde instrumentvården fanns det 80 befattningar.

Helsingfors har förhållit sig negativt till den riksomfattande vårdreformen. I sitt utlåtande till riksdagen 4.4.2018 konstaterade stadsfullmäktige att helheten med förslag till landskaps- och vårdreform inte ska godkännas. Huvudstadsregionens stadsfullmäktige gav ett gemensamt utlåtande till riksdagen 15.5.2018, där man kritiserade reformens negativa konsekvenser för de växande städernas ekonomi, tjänster och investeringsförmåga, och att den inte beaktar huvudstadsregionens särdrag.

Helsingfors förvaltningsdomstol har genom sitt beslut 8.11.2018 delvis upphävt Helsingfors generalplan som godkändes av stadsfullmäktige 2016. Generalplanen från 2002 är i kraft för de delar som upphävdes.

Stadsfullmäktige behandlade uppföljningsrapporten för genomförandeprogrammet för boende samt markanvändning (BM-programmet) 16.5.2018. Befolkningen i Helsingfors fortsatte att öka kraftigt och bostadsbygget nådde historiska nivåer. I den nya stadsstrategin 2017–2021 och det nya ledarskapssystemet strävar man även efter mer funktionella och flexibla processer för bostadsfrågor.

Stadsfullmäktige godkände 17.1.2018 delgeneralplanen för ett område på 33 hektar på Ärtholmen och Västra holmarna. På området planeras bostäder på ca 285 000 kvadratmeter våningsyta och 150 000 kvadratmeter våningsyta för arbetsplatser och service.

Helsingfors, Sibbos, och Vandas gemensamma generalplan för Östersundomområdet godkändes av stadsfullmäktige 24.10.2018. Den gemensamma generalplanen gäller Östersundoms stordistrikt för Helsingfors, och i Vanda stadsdelen Västersundom, delar av stadsdelarna Västerkulla, Fagersta och Gjutun samt området Majvik och ön Granö för Sibbo. Den gemensamma generalplanen godkändes av Östersundom-kommittén 11.12.2018.

För området Kronbergsstranden på Degerö godkändes en stor detaljplan i norra delen av den f.d. oljehamnen och Kronbergets skogsområde. På området anvisas 68 500 m² våningsyta för nya bostäder samt service- och affärslokaler.

Arkitektur- och byggnadstävlingen för tornområdet i Mellersta Böle avgjordes genom stadsfullmäktiges beslut 28.11.2018 till bidraget Trigonis fördel. För detta område utarbetas en detaljplan vars totala våningsyta uppgår till 67 000 m². Staden både säljer och utarrenderar tomter med bestående avtal.

Stadsstyrelsen och stadsfullmäktige fattade flera beslut om att utveckla spårvagnstrafiken. Stadsfullmäktige godkände 17.1.2018 projektplanen för totalrenovering av MLNRV2-ledspårvagnarna på så sätt att 42 spårvagnar byggs om och att kostnadskalkylen för reparationen är 10,5 miljoner euro. På det här sättet kan man förlänga vagnarnas planerade livslängd.

Stadsstyrelsen godkände utvecklingsprogrammet för spårvägar 19.3 och utvecklingsplanen för spårvagnsdepåer 27.8.2018.

Stadsfullmäktige godkände projektplanen för nya låggolvsspårvagnar 30.5.2018. Projektet omfattar högst tio långa och låga spårvagnar. Projektets kostnader är totalt cirka 30 miljoner euro i kostnadsnivån för 1/2017. Samtidigt konstaterades att 40 Variotram-spårvagnar (MLRV) som varit i trafik åren 1998–2004 tas ur bruk under 2018.

Stadsfullmäktige godkände 13.6.2018 översiktsplanen för Fiskehamnens spårvägar och genomförandet av projektet där de totala uppskattade kostnaderna är 79,3 miljoner euro. Planen utgår från befintliga arrangemang för kollektivtrafiken och kända nya förbindelser, såsom projektet Kronbroarna. Avsnittet Knekten–Fiskehamnens centrum–Vallgårdsdalen–Böle på Fiskehamnens spårväg består av cirka 4,5 km tvåspårigt linjespår och cirka 1,3 km förbindelse- och vändspår. Den förenas i den södra ändan med projektet Kronbroarnas planerade spårväg och i den norra ändan med spårvägarna i Böle.

Helsingfors stadsfullmäktige behandlade 29.8.2018 en detaljplaneändring som gör det möjligt att bygga en tunnel mellan Sörnäs strandväg och Hermanstads strandväg. Kostnadskalkylen för att bygga Sörnästunneln var 160 miljoner euro år 2013. Sörnästunneln kommer att ha två mynningar på båda sidor av Fiskehamnens spårväg, som går mitt på Hermanstads strandväg.

Under året som gick behandlade stadsfullmäktige många ärenden för att renovera och utveckla skolor och deras omgivning.

- Projektplanen för ombyggnad av Kruununhaan yläasteen koulu togs upp av stadsfullmäktige 17.1.2018.
- Projektplanen för utbyggnad och partiell ombyggnad av Myllypuron peruskoulus skolhus till en enhetlig grundskola behandlades 31.1.2018.
- Beslutet om en projektplan för utbyggnad och ombyggnad av Pohjois-Haagan ala-asteen koulu fattades 14.2.2018.
- Beslutet om höjning av maximipriset i projektplanen för ombyggnad av Kaisaniemen ala-asteen koulus skolhus fattades 30.5.2018.
- Stadsfullmäktige tog 13.6.2018 upp två ärenden om skolfastigheter. Projektplanen för en om- och utbyggnad av Kallion lukio samt projektplanen för ombyggnad Pihlajiston ala-asteen koulus skolhus godkändes.
- Beslutet om detaljplanen för Backasbrinkens idrottscampus fattades 26.9.2018. En annan detaljplaneändring för ett skolområde gällde det nya finskspråkiga gymnasiet i Nordsjö, 7.11.2018. På fullmäktiges sista sammanträde 12.12 behandlades detaljplaneändringen för Myllypuron peruskoulu.
- En ombyggnad av den finska lågstadieskolan på Drumsö godkändes 28.11.2018.

Stadsfullmäktige beviljade 11.4.2018 Stadion-stiftelsen ett 30-årigt lån på 90 miljoner euro ur medlen i fonden för idrotts- och friluftsanläggningar för Olympiastadions renoverings- och ombyggnadsprojekt.

14.11.2018 fastställde stadsfullmäktige 18,0 % som inkomstskattesats för år 2019. Budgeten för 2019 och ekonomiplanen för åren 2019–2021 godkändes 28.11.2018.

Stadsfullmäktige fattade 13.6.2018 ett beslut om att bilda en fond som ska utgöra en självständig balansenhet och som ska heta Delaktighetsfonden, genom vilken man finansierar förverkligandet av medborgarbudgetens förslag. Enligt stadsfullmäktiges beslut överförs 40 miljoner euro från de ackumulerade vinsterna till delaktighetsfonden som grundkapital. Syftet med medborgarbudgeten, i enlighet med stadsstrategin, är att förstärka kommuninvånarnas möjligheter att påverka, främja likabehandling och öka förståelsen för kommunens verksamhet. Stadsstyrelsen beslutade om principerna för att genomföra medborgarbudgeten 1.10.2018.

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

Ekonomiska och strategiska risker

De viktigaste riskerna i verksamhetsmiljön hör ihop med bland annat städernas försvagade finansieringsunderlag och investeringsförmåga samt osäkerhetsfaktorer i samband med statens övriga åtgärder, vilka kan ha betydande konsekvenser för Helsingfors stad. Kommande förändringar i underlaget för kommunernas skatteintäkter har identifierats som de mest betydande osäkerhetsfaktorerna, och det är i nuläget svårt att förutse vilka konsekvenser dessa medför på 2020-talet.

Stadens nya ledarskapssystem trädde i kraft 1.6.2017 då staden övergick till en borgmästar- och sektormodell. 2018 var det första hela året med stadens nya ledarskapssystem. En mellanrapport om det nya ledarskapssystemet blev klar i augusti. I denna mellanrapport nämndes bland annat utmaningar i samband med funktionaliteten i sektorernas förvaltnings- och stödtjänster. Bedömningen av situationen för förvaltnings- och stödtjänster har startat.

År 2018 var bra för Helsingfors stads ekonomi, även om det var svagare än förra året. Resultatet för räkenskapsåret 2018 var 387 miljoner euro, vilket var 200 miljoner bättre än i budgeten. Stadens verksamhetsbidrag utföll bättre än budgeterat (81,3 miljoner euro). Inkomsterna från skatter och statsandelar ökade mer än prognostiserat i budgeten (106 miljoner euro). Också ränteutgifterna var lägre än budgeterat (12 miljoner euro)

Stadens omkostnader ökade med 2,8 procent från föregående år. Ökningen av utgifter var moderat jämfört med utgiftsökningen i andra större städer, eller i hela kommunsektorn.

Stadens inkomstfinansiering räckte till att täcka investeringarna bättre än budgeterat tack vare större skatteintäkter än förväntat. År 2018 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde positivt, cirka 151 miljoner euro. Under 2018 sjönk mängden lån per invånare med 178 euro från föregående år. År 2018 hade staden lån på 1 693 euro per invånare.

Riskhantering:

Den växande stadens investeringsförmåga ska tryggas under alla omständigheter. Man gör förbehåll för nya utmaningar genom att dimensionera totalinvesteringarna till en nivå som under strategiperioden kan finansieras med inkomstfinansiering, så att lånestocken per invånare inte ökar.

Staden har försökt påverka statens planer om reformer (lagar och uppgifter) och att förutse deras konsekvenser. Ökningen av lånestocken hejdas för att staden ska vara beredd på ändrad finansiering som en följd av vårdreformen och så att de årliga kostnaderna för lånen inte ska bli för höga när räntorna stiger. Konsekvenserna av de ekonomiska riskerna beaktas i budgetprocessen. Man har strävat efter att minska risker i samband med ekonomisk osäkerhet bland annat genom att i strategin inkludera målsättningar för förbättrad produktivitet och finansiering och dimensionering av investeringarna.

Besvär som lämnats in mot Helsingfors generalplan 2016 ledde till att generalplanen upphävdes på flera områden i november 2018. Detta kan leda till kostnads- och tidsrisker för byggandet eller för att utföra serviceverksamheten. Staden har startat ett bedömningsarbete i samband med detta.

I slutet av året blev det klart att kostnaderna för snabbspårvägen Jokerbanan kommer att öka märkbart från den kostnads kalkyl som godkändes för projektplanen 2016 (275 miljoner euro). Kostnadsprognosen höjs med cirka 100 miljoner euro. Stadsfullmäktige behandlar ärendet på nytt.

Operativa och övriga risker

Från stadens perspektiv utfaller de funktionella målsättningarna väl på flera sektorer.

En risk i samband med stadens serviceförmåga är t.ex. den långvariga bristen på personal särskilt inom fostrans- och utbildningssektorn och social- och hälsovårdssektorn. Även på andra håll i stadskoncernen har det förekommit rekryteringsproblem.

En ICT-risk förverkligades i och med en omfattande störning i datatrafiken 15–16.5.2018, med stora effekter på stadens service och verksamhet. Störningssituationen uppstod då ändringsarbeten utfördes på en fiberkabel. Störningen orsakade inga egendomsskador eller fara för liv och hälsa. De mest betydande kostnaderna orsakades av att verksamheten blev långsammare eller förhindrades samt den arbetsinsats som behövdes för att hantera situationen. Om situationen pågått längre hade detta hotat servicen märkbart. Dessutom råkade Helsingfors nyföretagarcentral ut för ett betydande dataintrång.

Under slutet av 2018 inleddes stadskoncernens bedömning av betydande risker och riskhanteringsmetoder. I denna process har det identifierats risker som hänför sig bland annat till tillgången på personal, personalens kompetens och ork, landskaps- och vårdreformen, den ekonomiska utvecklingen, intressebevakningen, utslagning och segregering, samhällelig radikalisering, den digitala säkerheten och datasäkerheten, klimatförändringen och beredskapen inför den, byggande och boende, verksamhetslokaler och bebyggda miljöer, stadens konkurrenskraft, etik och kravnivåer, trafiksystem, den internationella säkerheten samt ledning och framförhållning.

Riskhantering:

Stadsfullmäktige godkände stadskoncernens grundläggande interna kontroll och riskhantering 30.1.2019. Det föreskrivs i kommunallagen att stadsfullmäktige ska fatta beslut om grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen. Syftet med detta är att styra stadsstyrelsen, som enligt kommunallagen är skyldig att ordna intern kontroll och riskhantering. Dessa grunder styr även koncernstyrningen, som är på koncernledningens ansvar.

Stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning samt koordinationsgruppen för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering styr och stöder sektorerna, affärsverken och dotterbolagen med att utveckla intern kontroll och riskhantering. De ger kompletterande råd hur den interna kontrollen och riskhanteringen ska genomföras, om det behövs. Dessutom biträder de stadskoncernens ledning genom att samla in och bedöma stadskoncernens betydande risker samt metoder för att hantera dem.

Stadsmiljösektorn, fostrans- och utbildningssektorn samt kultur- och fritidssektorn färdigställde beskrivningar av intern kontroll och riskhantering under 2018, som godkändes av respektive nämnd. Även stadskansliet beredde en beskrivning av intern kontroll och riskhantering, som godkändes av kanslichefen. Syftet med beskrivningen av intern kontroll och riskhantering är att fastställa gemensamma tillvägagångssätt och metoder för att ordna, verkställa, bedöma och rapportera om den interna kontrollen och riskhanteringen. Eftersom man gjorde en omorganisering av social- och hälsovårdssektorn redan tidigare, behövde man inte uppdatera beskrivningen av intern kontroll och riskhantering.

Under slutet av 2018 inleddes stadskoncernens bedömning av betydande risker. Stadens ledningsgrupp behandlar de betydande riskerna och metoderna för att hantera dessa under våren 2019. Bedömningen av betydande risker skapar en gemensam situationsbild av stadskoncernens mest betydande risker, metoder för att hantera riskerna och metodernas tillräcklighet.

Under 2019 uppdateras anvisningen för intern kontroll och riskhantering inom Helsingfors stadskoncern.

Fastigheterna och säkerheten är utsatta för bland annat olycks-, brand- och läckagerisker. Staden har reserverat sig för person- och egendomsrisker med prevention samt försäkringsfonder och försäkringar. Från försäkringsfonden betalades 850 000 euro 2018 för en skada då två metrotåg kolliderade 2016.

Centralförvaltningen och sektorerna bedömer och rapporterar om de mest betydande ekonomiska och funktionella riskerna i samband med budgetprognosen. Bedömningen av de mest betydande riskerna grundar sig i huvudsak på stadskoncernens riskbedömning som startades i slutet av 2018, som utgår från de risker som sektorerna, affärsverken och de största bolagen har identifierat.

1.1.7 Miljöfaktorer

Med tanke på miljön är Helsingfors stad en av de viktigaste aktörerna på sitt område. Utsläppen av växthusgaser orsakade av energi och annan förbrukning i Helsingfors utgör ca sju procent av koldioxidutsläppen i hela Finland. Avloppsreningsverket i Viksbacka renar ca 800 000 invånares avloppsvatten.

Inom stadens egen verksamhet styrs hanteringen av miljöfrågor av stadsstrategin, miljöpolicy och programmen för miljöskyddets delområden. Dessutom tillämpar sektorerna och affärsverken sina egna miljösystem och -program. Med hjälp av ekostödverksamhet görs miljöfrågor till en del av personalens vardag.

Stadskoncernens moderorganisations miljökostnader har stadigt ökat under de senaste åren och uppgick till ca 91 miljoner euro 2018. Betydande miljökostnader uppstod av områdenas klimatskydd (30 mn €), renhållning av området och avfallshantering (21 mn €) samt främjande av klimat- och miljövänlig mobilitet (16 mn €).

Storleken på stadens miljöinvesteringar varierar från år till år. År 2018 uppgick investeringarna till sammanlagt ca 135 miljoner euro. De största investeringarna gjordes i klimat- och miljövänlig mobilitet (110 mn €) samt för istånd-sättning av förorenad mark (17 mn €). Miljöintäkterna uppgick till ungefär 6 miljoner euro. Dessa sjönk märkbart eftersom Högholmens djurgård, vars intäkter stått för en stor del av miljöintäkterna, inte längre är en del av moderorganisationen.

I framtiden kommer bekämpning av och anpassning till klimatförändringen, energieffektivitetsåtaganden, förbättrande av den lokala luftkvaliteten samt bullerbekämpning att medföra ökade miljökostnader. De senaste åren har miljökostnaderna utgjort cirka 2–3 procent av stadens totala omkostnader.

Staden utarbetar en separat miljörapport som delges stadsfullmäktige senare under våren.

Energi- och klimatpolitik

Helsingfors klimatarbete styrs på fullmäktigenivå via stadsstrategin, miljöpolicy och Helen Ab:s utvecklingsprogram. Staden är med i arbets- och näringsministeriets energieffektivitetsavtal (KETS), EU:s stadsdirektörers klimatavtal (Covenant of Mayors for Climate & Energy) samt ett klimatnätverk som består av de sex största städernas stadsdirektörer. I Helsingfors stadsstrategi 2017–2021 sägs det att Helsingfors är koldioxidneutralt 2035 och minskar utsläppen med 60 % fram till år 2030 jämfört med 1990 års nivå. Stadsstyrelsen godkände 10.2.2018 åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 som ett riktgivande dokument för att starta de åtgärder som behövs för att man ska kunna nå målen för minskade utsläpp som fastställts i stadsstrategin 2017–2021. Även om det är fråga om riktlinjer ska åtgärdsprogrammet genomföras ambitiöst och målinriktat.

Luftvård

Det årliga gränsvärdet för kvävedioxid enligt EU:s luftkvalitetsdirektiv överskrids fortfarande i de livligt trafikerade gatuschakten i Helsingfors centrum. Stadens luftvårdsplan 2017–2024 innehåller åtgärder som stämmer överens med lagstiftningen för att minska trafikutsläppen på så sätt att man så fort som möjligt underskrider gränsvärdet. Halterna av kvävedioxid har under de senaste åren varit på nedgående och området för gränsöverskridning har minskat.

Luftkvaliteten i Helsingfors försämras också av gatudamm och små eldstäder, utöver avgaserna från trafiken. I luftvårdsplanen ingår även åtgärder med syfte att minska dessa. Gatudammet, dvs. gränsvärdet för partiklar som andas in har inte överskridits i Helsingfors under de senaste åren, men risken för att de ska överskridas är fortfarande överhängande, särskilt på livligt trafikerade gator.

Bullerbekämpning

Vägtrafiken utgör den största källan till buller i Helsingfors. 37 procent av stadsborna (233 030) bor i områden där bullernivån från vägtrafiken dagtid överskrider riktvärdesnivån på 55 dB, som fastställts i statsrådets beslut (993/1992). I verksamhetsplanen för bullerbekämpning 2018–2022 ingår målsättningar för att minska bullerolägenheter samt åtgärder med vars hjälp man försöker förbättra bullersituationen.

Det behövs många olika metoder för att sänka bullernivåerna och minska exponeringen för buller. Det viktigaste då man förebygger olägenheter orsakade av buller är att beakta trafikbullret vid planeringen av markanvändning och trafik. Dessutom behövs åtgärder som sänker bullernivåerna såsom ljuddämpande ytbeläggning på gatorna, sänkning av hastighetsbegränsningarna och en minskad användning av nabbdäck. Bullerskärmar behövs på de ställen där bullret är störst och där det inte går att nå tillräckliga effekter med andra åtgärder. Då det saknas anslag är det emellertid inte möjligt att vidta alla åtgärder inom den målsatta tiden. Det har varit en särskild utmaning att bygga bullerskärmar och att bekämpa bullret vid landsvägar som förvaltas av staten på grund av bristfälliga anslag.

Istandsättning av grunden och deponier

I Helsingfors tar man i bruk områden vars grund måste beredas innan de kan användas. En del av detta förarbete är att sanera förorenad mark. Helsingfors tidigare avstjälningsplatser ska sättas i stand i enlighet med miljöskyddslagen.

Staden förbereder sig på att istandsätta Stor-Hoplax avstjälningsplats under de kommande åren. Dessutom har man gjort reserveringar för efterbehandling av deponierna. Behovet av anslag för att sanera de områden som uppskattas vara förorenade bedöms årligen för de tio följande åren. Uppskattningen justeras därför årligen. De mest betydande platserna som sanerades 2018 var Fiskehamnens före detta hamnområde, Verkstadsgårdens kvarter och Stensbölevägens område. Saneringen av Nordsjö avstjälningsplats pågår.

1.1.8 Förebyggande av den grå ekonomin

Stadskoncernen ska vid upphandling iaktta lagstiftningen och koncernens interna anvisning för bekämpning av grå ekonomi. Partner som väljs genom upphandling ska lämna de utredningar som krävs enligt beställaransvarslagen och anvisningarna för bekämpning av grå ekonomi innan upphandlingsavtalet undertecknas och medan avtalet är i kraft.

Stadens uppdaterade anvisning för bekämpning av grå ekonomi godkändes med kanslichefens beslut 12.10.2018. Det ordnades utbildning om anvisningen för personalen som ansvarar för stadskoncernens upphandlingar och avtal.

Det frivilliga informationsutbytet om avtalsparter mellan staden och Skatteförvaltningen har inte utförts på grund av att Skatteförvaltningen har förnyat sina datasystem. Uppgifter om entreprenad anmäldes givetvis till Skatteförvaltningen i enlighet med lagen om beskattningsförfarande.

1.2 Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

Organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

Med intern kontroll avses i allmänhet alla sådana åtgärder och metoder genom vilka organ, ledande tjänsteinnehavare och övriga chefer försöker säkerställa att verksamheten är laglig och effektiv, trygga resurserna och egendomen samt tillförlitligheten i rapporter och information. Med riskhantering avses ett systematiskt och förutseende sätt att identifiera, analysera och hantera hot och möjligheter som hänför sig till verksamheten.

Stadens interna kontroll och riskhantering grundar sig på sektorernas, affärsverkens samt nämndernas och direktionsernas utvärderingar och på redogörelser som godkänts för deras verksamhet. Dessutom grundar sig stadens redogörelse över intern kontroll och riskhantering på den interna revisionens granskningar samt utvärderingsuppgifter i revisorns mellanrapport.

Med stöd av 13 § i kommunallagen har stadsfullmäktige 11.12.2013 (§ 441) godkänt grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen inom Helsingfors stadskoncern. Genom detta beslut har fullmäktige styrt organiseringen av hela stadskoncernens interna kontroll och riskhantering och förutsatt att staden och dess dotterbolag i all sin aktivitet ska ha en tillräcklig intern kontroll och riskhantering. I förvaltningsstadgan som stadsfullmäktige godkänt föreskrivs om uppgifter och ansvar inom den interna kontrollen och riskhanteringen.

Stadsstyrelsen svarar för organiseringen av stadens interna kontroll och riskhantering och övervakar verkställigheten av den interna kontrollen och riskhanteringen. Stadsstyrelsen godkänner anvisningarna för intern kontroll och riskhantering och verksamhetsanvisningarna för den interna revisionen. Nämnderna och direktionserna svarar inom sin sektor för den ändamålsenliga organiseringen av intern kontroll och riskhantering och för övervakningen av verkställigheten. Nämnderna och direktionserna samt dotterbolagens styrelser godkänner beskrivningarna av intern kontroll och riskhantering inom sitt ansvarsområde, i vilka man beskriver den interna kontrollens och riskhanterings viktigaste mål, verksamhetsprinciper, metoder och ansvar. Kanslichefen, revisionsdirektören, sektorcheferna och de övriga ledande tjänsteinnehavarna svarar för den effektiva verkställigheten av intern kontroll och riskhantering inom sitt ansvarsområde.

Den interna kontrollen och riskhanteringen har organiserats utifrån förvaltningsstadgan samt verksamhetsstadgorna, beskrivningen av den interna kontrollen och riskhanteringen, verksamhetsplanerna, beskrivningar av kärnprocesser och specificeringar av ansvar. Staden följer upp riskhanterings utfall som en del av årsrapporteringen för verksamheten och ekonomin.

Under 2018 färdigställde stadskansliet, sektorerna och vissa affärsverk beskrivningar av intern kontroll och riskhantering och skickade dem till nämnderna och direktionserna för godkännande. Övriga affärsverk, revisionskontoret och räddningsverket hade tidigare godkänt beskrivningarna av intern kontroll och riskhantering. Stadskansliet, sektorerna, affärsverken och förvaltningarna utförde under slutet av året en bedömning av betydande risker.

Nulägesbedömning av den interna kontrollen och riskhanteringen

Stadens interna kontroll och riskhantering ger huvudsakligen en rimlig säkerhet om verksamhetens resultat, om lagenligheten och iakttagandet av god förvaltningssed, om hur medel och egendom tryggas samt att informationen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig för ledningens behov.

Betydande risker som realiserats

En omfattande störning i datatrafiken 15–16.5.2018 störde stadens service och verksamhet. Störningen orsakade dock inga egendomsskador eller fara för liv och hälsa. De mest betydande kostnaderna orsakades av att verksamheten blev långsammare eller förhindrades samt av den arbetsinsats som behövdes för att hantera situationen.

Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

I slutet av året blev det klart att kostnaderna för snabbspårvägen Jokerbanan kommer att öka märkbart från den kostnadskalkyl som godkändes för projektplanen 2016 (275 miljoner euro). Kostnadsprognosen höjs med cirka 100 miljoner euro.

Betydande risker som realiserats inom fastighetsadministrationen var taket som rasade in i en skola i Åggelby, stängningen av Britas två ishallar på grund av dåligt skick samt fuktskadorna som uppdagats i Malms journalsjukhus.

Övriga betydande risker som realiserats var den dåliga tillgången på personal inom fostrans- och utbildningssektorn och dataintrånget i Helsingfors Nyföretagarcentral.

Utveckling av den interna kontrollen och riskhanteringen

Kanslichefen tillsatte 26.3.2018 (§ 77) en grupp för att samordna stadskoncernens interna kontroll och riskhantering. Samordningsgruppen består av företrädare för centralförvaltningen, sektorerna, affärsverken och de största dotter-sammanslutningarna. Kanslichefen är gruppens ordförande. Samordningsgruppen styr och stöder sektorerna, affärsverken och dotterbolagen i utvecklingen av intern kontroll och riskhantering samt biträder stadskoncernens ledning genom att samla in och bedöma stadskoncernens mest betydande risker och metoder för att hantera dem.

EU:s allmänna dataskyddsförordning trädde i kraft 25.5.2018. Stadens dataskyddsombud och dennes assisterande dataskyddsteam inledde sin verksamhet. Staden har börjat tillämpa en verksamhetsprocess som stämmer överens med kraven i EU:s dataskyddsförordning samt skapat metoder för att rapportera om personuppgiftsincidenter.

Anvisningarna för avtalshanteringssystemet har uppdaterats. Avtalshanteringen vidareutvecklades och man fortsatte föra in avtal i avtalshanteringssystemet. Under det gångna året uppdaterades anvisningen för bekämpning av grå ekonomi och modellen för krisledning.

Under 2019 utförs stadskoncernens bedömning av betydande risker. Stadens etiska principer kollas upp och informeras till hela stadens organisation. Anvisningen Intern kontroll och riskhantering och intern revision inom Helsingfors stadskoncern uppdateras. Sektorerna, affärsverken och förvaltningarna fortsätter att vidareutveckla verksamhetsprocesserna och metoderna för den interna kontrollen och riskhanteringen.

Organisering av intern revision

Den interna revisionens syfte, uppgifter, befogenheter och rapportering har definierats i verksamhetsanvisningarna för den interna revisionen, som stadsstyrelsen godkänt. Den interna revisionen verkar under kanslichefen. Dess uppgift är att objektivt och självständigt säkerställa och utvärdera förverkligandet av god lednings- och förvaltningssed och effektiviteten av den interna kontrollen och riskhanteringen och koncernövervakningen. Den interna revisionen rapporterar till borgmästaren, kanslichefen och granskningsobjektets ledning. Enligt en extern bedömning i enlighet med den interna revisionens internationella yrkesstandarder iakttar Helsingfors stads interna revision den interna revisionens internationella yrkesstandarder.

Under året blev 27 granskningsrapporter och 8 promemorior för stadens ledning klara. Granskningarna gällde bland annat asfaltentreprenader, anskaffningar och inköpsfakturer, bidrag till organisationer, samarbets- och partnerskapsavtal, avtalshantering och övervakning, dotterbolagens ekonomistyrning, placeringar, övervakning av processen för lönesubventionering, hantering av p-automater med myntbetalning, betalningar utanför reskontra, försäljning av byggnader och aktielägenheter, övervakning av servicesedelsproducenter, säkerhetsledningen, åtgärder som ökar tryggheten på rekreatiomsområden samt återhämtningsplanering. I rapporterna och promemoriorna bedömdes hur den interna kontrollen och riskhanteringen fungerar i sektorerna och dotterbolagen. Granskningsobjektets ledning har i sina bemötanden till de föreslagna åtgärderna från granskningarna förbundit sig att vidta nödvändiga åtgärder för att förbättra kontrollen.

Under 2018 granskade den interna revisionen inga misstankar om missbruk som lett till polisundersökning.

1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat

RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
Verksamhetsintäkter	1 155 060	1 179 736
Tillverkning för eget bruk	163 192	135 069
Omkostnader	-4 292 821	-4 175 166
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 974 569	-2 860 361
Skatteintäkter	3 416 582	3 380 795
Statsandelar	197 308	220 442
Finansiella intäkter	130 198	116 133
Finansiella kostnader	-17 523	-19 110
ÅRS BIDRAG	751 996	837 900
Avskrivningar och nedskrivningar	-346 801	-354 807
Extraordinära poster	-18 412	0
Räkenskapsperiodens resultat	386 782	483 093
Bokslutsdispositioner	19 812	-1 703
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	406 595	481 390

Räkenskapsperiodens resultat var 386,8 miljoner euro, vilket var 199 miljoner bättre än i budgeten. Resultatet var 483,1 miljoner euro år 2017 och 470,2 miljoner euro år 2016. Eftersom verksamhetsbidraget utföll bättre än budgeterat (81,3 miljoner euro) och inkomsterna från skatter och statsandelar ökade mer än man räknat med i budgeten (106 miljoner euro) var det möjligt att nå detta resultat för 2018. Också ränteutgifterna var lägre än budgeterat (12 miljoner euro)

Det inflöt mer inkomster av markförsäljning än budgeterat (100 miljoner euro) sammanlagt 123 miljoner euro (utfall 143 miljoner euro 2017).

Stadens totala omkostnader var 38 miljoner euro lägre än budgeterat. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 2,0 procent 2018. I detta budgetmoment underskred utgifterna den nivå som fastställts i budgeten med ca 58 miljoner euro (vilket fastställts enligt den ändrade kostnadsnivån vid beredningen av budgeten och på basis av prognoserna för befolkningsökningen).

Anslagen underskreds delvis till följd av att vissa centralt reserverade anslag underskreds (bl.a. de centraliserade utgifterna för datateknik samt ändringar i periodiseringen av personalutgifter) samt att kostnaderna för val utföll lägre än budgeterat (inget landskapsval 2018 och endast en omgång i presidentvalet). I stadsmiljösektorn blev dessutom utfallet för vissa utgifter mindre än budgeterat (personalutgifterna för budgetmomentet stadsstruktur, bostadsproduktionens utgifter samt understödet till HST).

En jämförelse av sektorernas sammanlagda omkostnader, utan affärsverken, mellan 2017 och 2018 försvåras av att man under jämförelseåret 2017 övergick till sektormodellen samt bl.a. av att affärsverket Stara inledde sin verksamhet som affärsverk 1.6.2017.

Stadens externa omkostnader ökade med 2,8 procent från föregående år. Ökningen var moderat jämfört med utgiftsökningen i andra större städer, eller i hela kommunsektorn.

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

Avgiftsfinansieringens andel av omkostnaderna beskrivs med ett nyckeltal som räknas enligt formeln $100 \cdot \text{verksamhetsintäkter} / (\text{omkostnader-tillverkning för eget bruk})$.

Nyckeltalet har utvecklats som följer:

	2018	2017	2016	2015	2014
Verksamhetsintäkternas andel av omkostnaderna % *)	28,0	29,2	31,8	24,9	38,8

*) Effekterna av den ändrade bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats sedan 2016.

Skatteintäkterna var 84 miljoner euro högre än budgeterat och 1,1 procent högre än 2017. Redovisningen av statsandelar minskade med 23 miljoner euro från föregående år. Detta innebar att finansieringen med skattemedel under 2018 ökade med endast 13 miljoner euro, alltså 0,4 procent, från föregående år.

Årsbidraget var 752 miljoner euro, vilket är 206 miljoner euro högre än i budgeten men klart svagare än föregående år (838 miljoner euro 2017).

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

	2018	2017	2016	2015	2014
Årsbidrag, mn euro *)	752,0	837,9	807,4	265,1	480,7
Årsbidraget % av avskrivningarna *)	216,8	236,2	239,4	68,7	117,8
Årsbidrag, euro/invånare *)	1 157	1 300	1 270	422	773

*) Effekterna av den ändrade bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats sedan 2016.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	751 996	837 900
Extraordinära poster	-18 412	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-107 180	-173 704
	626 404	664 196
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGAR		
Investeringsutgifter	-625 292	-621 443
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 933	9 667
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	137 672	192 631
	-475 687	-419 145
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	150 717	245 051
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-120 031	-12 283
Minskning av utlåning	70 302	69 483
	-49 729	57 200
Ändring av lån		
Minskning av långfristiga lån	-105 849	-165 308
	-105 849	-165 308
Ändringar i eget kapital		
	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-64 475	10 268
Förändring av omsättningstillgångar	4 533	-4 900
Ändring av fordringar	-14 884	21 757
Ändring av räntefria skulder	4 544	32 630
	-70 282	59 755
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-225 860	-48 353
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-75 143	196 698
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 241 418	1 316 561
Likvida medel 1.1	1 316 561	1 119 863
	-75 143	196 698

Utfallet för stadens investeringar 2018 var 625 miljoner euro när affärsverkens investeringar beaktas (närmast affärsverket HST:s investeringar i kollektivtrafik), alltså nästan på samma nivå som föregående år (621 miljoner 2017).

I budgeten hade det reserverats sammanlagt 181,7 miljoner euro för affärsverkens investeringar, utfallet blev 109,1 miljoner euro, dvs. 60 procent. I budgetens investeringsdel hade det reserverats anslag på 571,5 miljoner euro (exklusive affärsverken) för investeringar. Investeringsdelens disponibla anslag efter att överskridningsrätter beviljats på grund av föregående års outnyttjade anslag samt övriga överskridningsrätter uppgår till sammanlagt ca 694,3 miljoner euro, varav sammanlagt 516 miljoner euro, eller 74 procent, förbrukades.

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var positivt, 150,7 miljoner euro. Detta centrala nyckeltal som beskriver stadens ekonomi blev svagare än föregående år (245 miljoner euro 2017). Det lägre årsbidraget var orsak till att nivån blev lägre år 2018.

Det lyftes inga nya långfristiga budgetlån. Stadens lånestock sjönk till 1 100 miljoner euro (inkl. HST:s lån från penninginstitut). Långfristiga lån amorterades med sammanlagt 106 miljoner euro. Amorteringarna finansierades med kassaflödesöverskottet från verksamheten och investeringarna.

Stadens kassa och banktillgodohavanden har minskat med 75 miljoner euro under den aktuella räkenskapsperioden. Kassan minskade på grund av den svagare nivån på verksamhetens och investeringarnas kassaflöde jämfört med föregående år, avbetalning på långfristiga lån samt den ökade utlåningen (en betydande del till Stadionstiftelsen som ingår i stadskoncernen).

I stadens likvida medel ingår 428 miljoner euro i dotterbolagens medel på stadens koncernkonto, dvs. stadens kortfristiga lån till dotterbolagen samt 81 miljoner euro i personalkassans medel, dvs. kortfristigt lån till stadens personalkassa.

Under förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital i övriga förändringar i likviditeten visas Bostadsproduktions-tjänstens ökade användning av stadens så kallade interna kontokredit såsom en post som försämrar stadens betalningsförmåga. Detta berodde på den märkbart ökade produktionen och på att entreprenadernas kostnader ökat.

Finansieringsanalysens nyckeltal har utvecklats som följer:

	2018	2017	2016	2015	2014
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (ackumulerat 2014–2018), 1 000 euro	789 658	563 819	221 907	-16 764	698 984
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, miljoner euro, exklusive effekterna i bokföringen av bolagiseringen av affärsverken 2014.	410,3	184,4	-157,5	-396,0	-387,3
Investeringar med internt tillförda medel, % *)	122,6	137,0	125,3	46,8	17,7
Låneskötselbidrag*)	6,3	4,7	2,4	2,1	1,7
Likviditet, kassadagar *)	91	99	79	70	44
*) Effekterna av att bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader ändrades 2017 har beaktats sedan 2016					

Kassaflödet från stadens verksamhet och investeringar har visat ett överskott under åren 2016–2018, vilket har förbättrat nyckeltalen i finansieringsanalysen.

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

Låneskötselbidraget visar hur bra inkomstfinansieringen räcker till för att betala ränta på främmande kapital och amorteringar. En kommuns förmåga att sköta sina lån anses vara god då värdet överstiger 2. År 2017 var låneskötselbidraget 4,7. År 2016 försämrades nyckeltalet för de stora låneamorteringarna under året.

Nyckeltalet Likviditet, kassadagar anger hur många dagars betalningar från kassan 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	31.12.2018	31.12.2017	1 000 euro	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA			PASSIVA		
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital		
Immateriella rättigheter	24 106	12 617	2 972 407	2 972 407	
Övriga utgifter med lång verkningstid	75 327	74 467	Uppskrivningsfond	1 798 440	1 800 090
Förskottsbetalningar	5 566	4 013	Övriga egna fonder	583 229	553 928
	104 999	91 097	Övriga eget kapital	729 031	729 031
Materiella tillgångar			Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 346 275	4 914 292
Mark- och vattenområden	3 256 019	3 223 739	Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	406 595	481 390
Byggnader	1 706 183	1 689 290		11 835 977	11 451 137
Fasta konstruktioner och anordningar	1 524 952	1 430 145	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Maskiner och inventarier	409 316	344 819	Avskrivningsdifferens	63 596	62 287
Övriga materiella tillgångar	12 523	12 295	Frivilliga reserveringar	4 690	5 705
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	308 272	324 181		68 286	67 993
	7 217 266	7 024 469	AVSÄTTNINGAR		
Placeringar			Avsättningar för pensioner		
Aktier och andelar	3 239 756	3 223 742	101 217	112 919	
Övriga lånefordringar	1 943 955	1 894 226		101 217	112 919
Övriga fordringar	546	546	FÖRVALTAT KAPITAL		
	5 184 258	5 118 514	Statens uppdrag		
FÖRVALTADE MEDEL			Donationsfondernas kapital		
Statens uppdrag	113 366	124 511	5 070	4 392	
Donationsfondernas särskilda täckning	5 070	4 392	Övrigt förvaltad kapital	460 969	438 000
Övriga förvaltade medel	544 715	456 356		581 362	567 946
	663 151	585 259	FRÄMMANDE KAPITAL		
RÖRLIGA AKTIVA			Långfristigt		
Omsättningstillgångar			Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		
Material och förnödenheter	12 039	10 036	1 006 128	1 092 669	
Varor under tillverkning	5 698	12 229	Lån från övriga kreditgivare	7 438	7 438
Övriga omsättningstillgångar	90	95	Erhållna förskott	5 109	3 992
	17 826	22 359	Leverantörsskulder	1 211	1 235
Fordringar			Anslutningsavgifter och övriga skulder	7 552	7 552
Långfristiga fordringar				1 027 438	1 112 886
Lånefordringar	62,22	62	Kortfristigt		
Övriga fordringar	71 026	108 207	Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter		
	71 088	108 269	86 541	105 849	
Kortfristiga fordringar			Erhållna förskott	7 562	12 697
Försäljningsfordringar	96 159	87 696	Leverantörsskulder	202 275	186 281
Lånefordringar	545	553	Anslutningsavgifter och övriga skulder	490 863	498 637
Övriga fordringar	104 035	55 847	Resultatregleringar	381 050	380 685
Resultatregleringar	81 825	86 403		1 168 291	1 184 148
	282 564	230 499	Främmande kapital sammanlagt		
Fordringar sammanlagt	353 653	338 768	2 195 729	2 297 033	
Finansiella värdepapper					
Placeringar i penningmarknadsinstrument	50 000				
Masskuldebrevsfordringar	20 000	20 000			
	70 000	20 000			
Kassa och bank	1 171 418	1 296 561			
AKTIVA SAMMANLAGT	14 782 571	14 497 028	PASSIVA SAMMANLAGT	14 782 571	14 497 028

Den finansiella ställningen och förändringar i den

Stadens balansomslutning ökade med 285 miljoner euro år 2018. De senaste årens positiva utveckling av skatteintäkterna samt den moderata ökningen av omkostnaderna i driftsekonomin i enlighet med de strategiska målen har lett till ett överskott på 407 miljoner euro för räkenskapsperioden, vilket har gjort det möjligt att sänka det långfristiga främmande kapitalet (lån från kreditinstitut). Posten för materiella tillgångar har ökat på grund av den höga investeringsnivån.

Balansräkningens nyckeltal som uttrycker soliditet, finansieringsförmögenhet och skuldsättning har utvecklats på följande sätt:

Balansräkningens nyckeltal	2018	2017	2016	2015	2014
Soliditetsgrad, %	80,6	79,6	77,6	77,9	78
Relativ skuldsättning, %	45,8	47,7	49,9	52,5	45,6
Skulder och ansvar, % av driftsintäkterna	51,94	54,2	53	..	..
Länestock, mn euro 31.12.	1 100	1 206	1 371	1 582	1 569
Lån, euro/invånare *)	1 693	1 871	2 157	2 518	2 521
Lånefordringar, mn euro 31.12.	1 944	1 894	1 951	2 009	2 087

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

Den relativa skuldsättningen anger hur stor del av kommunens driftsintäkter som skulle behövas för att återbeta det främmande kapitalet. Ju lägre nyckeltal, desto bättre klarar kommunen av återbetalningen med internt tillförda medel.

Eftersom årsbidraget under de senaste åren förblivit högt har det varit möjligt för staden att finansiera en allt större del av investeringarna med inkomstfinansiering och att samtidigt amortera nettot på stadens långfristiga lån.

Ökningen av lånefordringar förklaras av ett beviljat lån på 90 miljoner euro till Stadion-stiftelsen för Olympiastadions ombyggnadsprojekt. Enligt planen ska kostnaderna för lånen delvis täckas med bidrag som staden årligen beviljar.

1.5 Totala inkomster och utgifter

Kalkylen över de totala inkomsterna och utgifterna visar stadens inkomstkällor och utgiftsposter. I kalkylen har alla utgifter och inkomster från resultaträkningen och finansieringsanalysen sammanställts. Skillnaden mellan totala inkomster och utgifter, -5 miljoner euro, är densamma som skillnaden mellan likvida medel och övriga förändringar i likviditeten.

INKOMSTER	Mn euro	UTGIFTER	Mn euro
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	1 155	Omkostnader	4 293
Skatteintäkter	3 417	Tillverkning för eget bruk	-163
Statsandelar	197		
Ränteintäkter	78	Räntekostnader	17
Övriga finansiella intäkter	52	Övriga finansiella kostnader	1
Extraordinära intäkter	0	Extraordinära kostnader	18
Korrektivposter i inkomstfinansieringen		Korrektivposter i inkomstfinansieringen	
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	-115	Överlåtelseförluster av tillgångar bland bestående aktiva	-19
		Förändring av avsättningar	12
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	12	Investeringsutgifter	625
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	138		
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskningar i lånefordringar	70	Ökningar i lånefordringar	120
Ökning av långfristiga lån	0	Minskning av långfristiga lån	106
Ökningar i eget kapital	0	Minskningar i eget kapital	0
Totala inkomster sammanlagt	5 004	Totala utgifter sammanlagt	5 009

Avstämning:

Totala inkomster - Totala utgifter = 5 004 - 5 009 = -5

Förändringar i likviditeten - Förändring av likvida medel = -75 - (-70) = -5

Kalkylen Totala inkomster och utgifter kan avstämmas mot finansieringsanalysen på så sätt 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.

1.6 Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi

1.6.1 Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet

I Helsingfors stads koncernbokslut har alla 83 dottersammanslutningar som ingår i stadskoncernen sammanställts.

I koncernbokslutet ingår via de sammanställda dottersammanslutningarna även 17 underkoncernsammanslutningar. I bokslutet har inkluderats sex samkommuner där staden är medlem samt alla de tolv stiftelser där staden har bestämmanderätt. Dessutom ingår i koncernbokslutet ett samägt bolag och 37 intressesammanslutningar.

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

1.6.2 Styrning av koncernens verksamhet

Helsingfors stad är en aktiv och stark ägare. Stadens koncernstyrning har som mål att den styrda sammanslutningen i sin verksamhet beaktar sin ägares vilja och målsättningar, stadskoncernens helhetsintresse och sammanslutningens ställning som en del av stadskoncernen. Genom koncernstyrningen integreras dottersammanslutningarnas förvaltnings- och ledningspraxis och säkras att den interna kontrollen och riskhanteringen organiseras på ett ändamålsenligt sätt. I sin koncernstyrning ska staden iaktta bland annat vad som i lagen föreskrivs om uppgifts- och ansvarsfördelningar mellan förvaltningsorgan och andra organ och ägare i sammanslutningar.

Stadskoncernen är en ägande- och förvaltningsstruktur vars ändamål är att mellan de enheter som ingår möjliggöra sådan samordning och sådant samarbete som gagnar invånarna och stadens områden. Staden som modersammanslutning är ansvarig för att styra stadens utveckling och bestämma vilka tjänster staden ska tillhandahålla. Sammanslutningar används dels för att komplettera stadens egen tjänsteproduktion och sköta de stödfunktioner som stadskoncernen behöver, dels i de uppgifter som sköts i samråd av staden och externa organisationer.

Syftet med koncerndirektiven är att förenhetliga och effektivisera styrningen av stadskoncernens dottersammanslutningar och att förbättra kvaliteten på informationen och försäkra informationsförmedlingen från stadens dottersammanslutningar. Avsikten med koncerndirektivet är att stöda stadskoncernens ledningsföresättningar och ägarstyrning så att koncernen kan ledas och styras enligt enhetliga direktiv och verksamhetsprinciper med hänsyn till stadskoncernens helhetsintresse.

Detta direktiv skapar förutsättningar för styrning av de dottersammanslutningar som hör till stadskoncernen enligt de mål som staden har fastställt. I det gällande koncerndirektivet har beaktats vad som föreskrivs i kommunallagen (410/2015) om koncerndirektiv. Dessutom har man i direktivet beaktat de organisatoriska och funktionella förändringarna i stadens koncernstyrning som ägde rum 2017.

1.6.3 Väsentliga händelser i koncernen

Helens-koncernens omsättning ökade tack vare lyckade åtgärder på elmarknaden. Helens kundunderlag fortsatte att växa och försäljningen av nedkylning ökade kraftigt.

På Sundholmen byggdes ett kraftverk för uppvärmning med pelletar, som började sin produktion vårvintern 2018.

Sommaren 2018 togs två stora värmepumpar som producerar kyla och värme i bruk i nedkylningscentralen under Esplanadparken. Helhetsinvesteringens värde är över 10 miljoner euro.

I de gamla oljegrottorna på Blåbärslandet ska Helen bygga Finlands största värmelager där man kan lagra fjärrvärme. Värmelagret började byggas hösten 2018 och det blir produktionsklart 2021. Investeringens värde är cirka 15 miljoner euro.

Helen fattade ett beslut om att bygga en sjätte värmepump i kylanläggningen under Katri Valas park, vilken kan tas i bruk 2021. Investeringen i värmepumpen uppgår till cirka 20 miljoner euro.

Majoriteten av aktierna i Helen Ab:s intressebolag Liikennevirta Oy köptes av Helen Ab och tyska E.ON i december 2018 genom riktade emissioner och aktieköp. Liikennevirta är marknadsledare i Finland inom elbilsaddare och har landets största publika nätverk av laddare. Dessutom gör Liikennevirta det möjligt att hantera affärsverksamheten för laddning av elbilar globalt.

Genom Helsingfors Hamn transporterades sammanlagt 14,7 ton gods, vilket var nytt rekord. Mängden ökade med 3,3 procent från föregående år. Det första hela året med cellulosatrafiken från Metsä Groups fabrik i Äänekoski bidrog även positivt till resultatet.

Sjötrafiken fortsatte aktivt och Helsingfors bibehöll sin ställning som Europas mest använda hamn för turisttrafik. Särskilt de internationella kryssningsturisternas antal i Helsingfors var större än någonsin. Utöver utrikeshandelns varor gick sammanlagt 12,08 miljoner båtresenärer igenom Helsingfors Hamn. 11,56 miljoner reste med reguljärtrafik, vilket är 1,8 procent färre än föregående års rekord. Mer än 8,8 miljoner personer reste med båt mellan Helsingfors och Tallinn (-1,8 procent). Detta står för närmare 77 procent av alla resenärer i Helsingfors Hamn. Den något avmattade populariteten beror på att det saknades ett snabbt förbindelsefartyg mellan Helsingfors och Tallinn 2018 samt att finländarna inte reste så mycket till Estland på grund av den höjda prisnivån där. Rutten Helsingfors–Stockholm hade 2,3 miljoner resenärer (-2,1 procent). Rutten har länge haft en stadig popularitet.

Palmia Ab köpte Tekme Oy och Linnan Ateriapalvelut Oy av Samkommunen för sjukvårdstjänsterna i Egentliga Tavastland. Bolagen verkar i Tavastland och deras största kunder är bl.a. sjukvårdsdistriktet och Tavastehus stad. Tekme och Linnan Ateriapalvelut verkar i samma branscher som Palmia. Bolagen erbjuder städ-, fastighets- och matservice i Egentliga Tavastland. Tekme har ca 350 anställda på olika serviceställen, bland annat skolor, sjukhus och köpcentrum. Tekme Oy fusionerades med Palmia 1.1.2019 och Linnan Ateriapalvelut Oy fortsätter som Palmias dotterbolag med nytt namn (Palmia Palvelut Oy). Palmia har som mål att öka sitt serviceutbud i Södra Finland, i synnerhet till den offentliga sektorn där det hittills funnits få kompetenta aktörer och kommunerna i regel producerar själva.

Året 2018 var betydande för Helsingfors stads bostäder Ab på många sätt. Året började med en ny organisation då 21 bolag som tidigare verkat regionalt fusionerades till fem områdesbolag. Under 2018 bereddes en ny hyresutjämningsmodell som trädde i kraft fr.o.m. ingången av 2019. I hyresutjämningsmodellen kan man bättre ta hänsyn till bruksvärdet än tidigare. Den nya modellen är mer rättvis och transparent än förr.

År 2018 var temaår inom avfallshanteringen. Plastinsamlingen som utvidgades till nästan alla fastigheter är ett synligt exempel på temaårets resultat. År 2018 blev mer än 500 nya bostäder klara för Heka.

Finland och Finlandiahuset fick global uppmärksamhet när USA:s och Rysslands presidenter möttes i Helsingfors. Under toppmötet fanns det i Finlandiahuset arbetsutrymmen för journalister. Finlandiahuset och Helsingfors fick ett stort tack för de fungerande arrangemangen.

Helsinki Marketing Oy Ltd hade ett exceptionellt år inom internationell kommunikation. Mötet mellan Rysslands och USA:s presidenter samt lanseringen av museet Amos Rex och centrumbiblioteket Ode förlöpte bra. Tack vare dessa fick Helsingfors exceptionellt stor synlighet i internationella medier vilket förstärkte Helsingfors ställning som en intressant stad.

Asunto Oy Helsingin Vellamonkatu 29 och Asunto Oy Helsingin Varustuksentie 1 fusionerades 31.12.2018 med Fastighets Ab Auroraborg enligt fusionsplanen (17.5.2018).

Stadsfullmäktige godkände ett arrangemang där staden tar emot aktierna i bolagen Kiinteistö Oy Oulunkylän sotaveteraanitalo och Kiinteistö Oy Oulunkylän sotaveteraanitalo II. Som en del av arrangemanget har staden förbundit sig

att frontveteraner och äldre personer ska få bo i dessa hus. Äganderätten och de administrativa rätterna för de ifrågakvarande aktierna överfördes till staden 20.12.2018. Det är meningen att fastighetsaktiebolagen ska fusioneras med Helsingfors stads bostäder Ab i slutet av 2019.

Helsingfors evenemangsstiftelse (f.d. Stiftelsen Helsingforsveckan) inledde sin nya utvidgade verksamhet som stadens evenemangsproducent. Stiftelsens syfte är att för publiken presentera kultur, inklusive stadskultur, det immateriella kulturarvet och konst samt olika former av dessa, utan att sträva efter vinst eller överskott. Stiftelsen bidrar till att göra Helsingfors stad mer attraktivt som en del av Helsingfors stadskoncern.

Stiftelsen förverkligar sitt syfte genom att ordna urbana evenemang, festivaler och kulturella tillfällen i vilka det kan ingå bl.a. föreställningar, konserter, utställningar och övrigt konstnärligt och kulturellt innehåll som har ett samband med att förverkliga stiftelsens syfte. Stiftelsen ansvarar även för programmet under Helsingfors festspel och är huvudsaklig arrangör av nutidsmusikfestivalen Musica Nova.

De stiftelser som ingår i Helsingfors stadskoncern och som är verksamma inom social- och hälsovårdsbranschen (Helsingin Seniorisäätiö sr, Stiftelsen Uddhemmet sr och Oulunkylän sairaskotisäätiö sr) förberedde sig på den planerade landskaps- och vårdreformen.

Fastighets Ab Kvarnbäckens campus bygger en ny byggnad som ska användas av yrkeshögskolan Metropolia Ab i Kvarnbäcken. Yrkeshögskolan Metropolia Ab:s lokalstrategi är utgångsläget, enligt vilken Yrkeshögskolan Metropolia Ab:s verksamhetsställen ska minskas från tjugo till fyra. De fyra campus som ska grundas finns i Kvarnbäcken och Arabiastranden i Helsingfors, i Alberga i Esbo och i Myrbacka i Vanda. Första fasen av Kvarnbäckens campus färdigställdes 19.12.2018. Enligt entreprenadavtalet ska andra fasen vara färdig 31.8.2019.

Stadsstyrelsen bildade ett aktiebolag för att äga, genomföra, förvalta och underhålla ett lokalt avfallshanteringssystem i det nya bostadsområdet på Årholmen samt till självkostnadspris producera avfallshanteringstjänster åt sina aktieägare.

En del av Fastighets Ab Verksamhetslokalerna i Helsingfors överfördes till Helsingfors stads bostäder Ab. Vid den partiella fissionen överfördes affärsverksamhetshelheten bestående av de mångsidiga servicecentralerna vid Kinaborgsgatan 9 och Gårdsgränden 5, vilka ägs av Verksamhetslokalerna i Helsingfors, till Heka.

Stadsstyrelsen godkände teckningen av aktier i Urhea-halli Oy, varmed staden äger 28 procent av bolaget. I och med att staden tecknar aktier och godkänner aktieägaravtalets anslutningsavtal förbinder sig staden att bevilja ett kapitallån på fem miljoner euro åt Urhea-halli Oy för att genomföra projektet. Urhea-hallis syfte är att bygga ett träningscenter på ca 12 000 m² enligt internationell standard intill Mäkelärinteen lukio.

Planen för Dansens hus som ska byggas intill Kabelfabriken godkändes av Helsingfors stadsfullmäktige 16.5.2016. Fastighets Ab Kabelhuset och föreningen Dansens hus har bearbetat planen för att förverkliga Dansens hus. Det var meningen att man skulle inleda bygget av Dansens hus 2018 men på grund av kommunalbesvär flyttades byggstarten framåt.

Fyra aktier i Seure Henkilöstöpalvelut Oy såldes till samkommunen Keski-Uudenmaan sote 6.11.2018.

Staden köpte 18.12.2018 hela aktiestocken i bolaget Asunto Oy Oulunkyläntori 2.

1.6.4 Dottersammanslutningarnas måluppfyllelse

Som ett led i koncernstyrningen satte stadsfullmäktige upp bindande mål för följande dottersammanslutningar i budgeten för 2018. Alla de bindande målen nåddes, förutom i fem dotterbolag.

Bolag	Bindande mål	2018	Förklaring
Finlandia-huset Ab	Bolaget förbereder sig för en ombyggnad av fastigheten.	Uppnåddes	Bolaget deltog aktivt i planeringen av renoveringen tillsammans med intressentgrupper. Bolaget lät även göra ett strategiskt konceptprojekt om husets funktioner, tillsammans med ägaren, med sikte på tiden efter renoveringen.
Helen Ab	Utvecklingsprogrammet genomförs enligt planen i enlighet med ägarens beslut.	Uppnåddes	<ul style="list-style-type: none"> På Sundholmen byggdes ett kraftverk för uppvärmning med pelletar som började sin produktion vårvintern 2018. Sommaren 2018 togs två stora värmepumpar som producerar kyla och värme i bruk i nedkylningscentralen under Esplanadparken. Helen har förberett nya lösningar för värmeproduktion baserade på biobränsle, både genom teknisk-ekonomiska utredningar och genom att främja tillstånd. Det planeras värmecentraler med flisbränsle i Nordsjö och Tattarmossen och med pelletar i Dammen. Det är meningen att bygga biovärmelanläggningar i etapper så att dessa kan ersätta Hanaholmens kraftverk senast i slutet av 2024. I de gamla oljegrottorna på Blåbärslandet ska Helen bygga Finlands största värmelager på 120 000 kubikmeter. Tack vare värmelagret kan man minska användningen av fossilt bränsle när konsumtionen är som störst samt öka produktionen av gemensam elektricitet och således minska utsläppen. Värmelagret började byggas hösten 2018 och det blir produktionsklart 2021. Helen planerar ett säsongslager för värme i området Kronbergsstranden, där man ska lagra värmen från havet som värmts upp under sommaren och den överskottsvarme som uppstår på området vilka kan utnyttjas i början av uppvärmningssäsongen. Målet är att producera ungefär en tredjedel av Kronbergets årliga värmebehov med hjälp av värme som lagrats i värmelagret. Helen har fattat ett beslut om att bygga en sjätte värmepump i kylanläggningen under Katri Valas park, vilken kan tas i bruk 2021.
Helsingfors bostadsrätt Ab	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 1,2 procent under en treårsperiod, vilket är 0,9 procentenheter mera än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Bolagets underhållskostnader sjönk med 5,8 procent från 2017 och under 2017 och 2016 hade underhållskostnaderna ökat med drygt 4 procent per år. Bolagets kostnader för uppvärmning och administration ökade mest per ytenhet.

Bolag	Bindande mål	2018	Förklaring
Helsingfors stads bostäder Ab	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 1,8 procent under en treårsperiod, vilket är 0,3 procentenheter mera än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Jämfört med föregående år steg kostnaderna för fastighetsunderhållet per enhetsareal med 4,7 procent. Procentuellt steg uppvärmningskostnaderna mest med 8,4 procent och de administrativa kostnaderna med 8,3 procent, jämfört med föregående år.
Helsingin Seniorisäätiö sr	Stiftelsen förbereder sig för vårdreformen enligt de riktlinjer som har fastställts med staden.	Uppnåddes	Stiftelsen förberedde sig för vård- och landskapsreformen genom att stifta bekantskap med den, läsa om den och utbilda sig om vad reformen innebär för Helsingin seniorisäätiö, dess ställning inom stadskoncernen och relationen till social- och hälsovårdssektorn samt till landskapet. Under verksamhetsåret har stiftelsens operativa ledning diskuterat vårdreformen med stadens tjänstemän.
Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes ej	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 2,4 procent under en treårsperiod, vilket är 0,3 procentenheter mera än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Den största ökningen i underhållskostnaderna utgjordes av den ökade fjärrvärmeförbrukningen.
Fastighets Ab Auroraborg	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med -6,5 procent under en treårsperiod, vilket är 8,6 procentenheter mindre än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Bolagets reparationskostnader sjönk under den granskade perioden vilket förklarar att bolagets kostnadsindex minskade.
Fastighets Ab Verksamhetslokalerna i Helsingfors	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes ej	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 16,7 procent under en treårsperiod, vilket är 14,6 procentenheter mera än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Bolagets reparations- och ombyggnadskostnader har varierat mycket från år till år. Åren 2017–2018 genomfördes ett ombyggnadsprojekt på Apollogatan 12 (Minervaskolan), och bolagets genomsnittliga reparationskostnader under en treårsperiod ökade med 38,6 procent. Det som också höjde bolagets värme- och elkostnader var att man väsentligt förlängde ventilationens gångtid för att säkra inomhusluftens kvalitet i ett flertal byggnader.
Fastighets Ab Kabelhuset	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 1,3 procent under en treårsperiod, vilket är 0,7 procentenheter mera än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Bolagets kostnader för fastighetsunderhåll sjönk med 4 procent 2017 jämfört med året innan. Under 2018 steg bolagets kostnader för fastighetsunderhåll med 4,5 procent från föregående år. Kostnaderna för uppvärmning och administration ökade mest.

Bolag	Bindande mål	2018	Förklaring
	Genomförande av projektet Dansens hus enligt projektplanen.	Uppnåddes ej	Fastighets Ab Kabelhusets projekt Dansens hus har framskridit planenligt förutom att byggstarten har försenats från den planerade tidtabellen. Det lämnades in kommunalbesvär till Helsingfors förvaltningsdomstol varför projektets planerade byggstart måste skjutas upp från september 2018 till 2019.
Fastighets Ab Kvarnbäckens campus	Campus byggprojekt avancerar enligt planerna.	Uppnåddes ej	Bolagets byggprojekt har framskridit planenligt, förutom att byggstarten har försenats från den planerade tidtabellen. Första fasen slutfördes 19.12.2018, när målet var att den skulle vara klar 31.7.2018. Målet är att andra fasen ska vara klar 31.8.2019. Projektet håller sig inom kostnadsramarna.
Fastighetsaktiebolag Helsingfors Tennispalats	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med -3,9 procent under en treårsperiod, vilket är 6,1 procentenheter mindre än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Under perioden och åren har kostnaderna varierat i hög grad bland annat på grund av betydande reparationer, väderförhållanden och byggnadernas användning (antalet besökare).
MetropoliLab Oy	Bolaget säkerställer och tryggar tillgången i huvudstadsregionen till sådana laboratorieanalys- och provtagnings tjänster 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 företagarna, myndigheterna och kommuninvånarna i området.	Uppnåddes	Sedan 1996 har bolaget varit FINAS-ackrediterat laboratorium (krav SFS-EN ISO/IEC 17025) och bolaget har den mest omfattande kompetensen att göra analyser i Finland. Bolaget har enligt sina målsättningar bibehållit och utvecklat de tjänster som behövs i specialsituationer. Bolaget har bibehållit personalens kompetens och den tidsenliga apparaturen och laboratorierna med vilka man säkerställer laboratorieanalys- och provtagnings tjänster i huvudstadsregionen för livsmedel, vatten och miljön i alla epidemisituationer och andra undantags- och störningssituationer, och bolaget har garanterat att dessa tjänster är tillgängliga för företagare, myndigheter och kommuninvånarna i området, enligt målsättningen för den gångna perioden.
Stiftelsen Uddhemmet sr	Stiftelsen förbereder sig för vårdreformen enligt de riktlinjer som har fastställts med staden.	Uppnåddes	Stiftelsen Uddhemmet har i mars 2018 låtit en utomstående expert göra en utredning om stiftelsens ställning i vårdreformen. Stiftelsens styrelse har behandlat utredningen på mötet 28.3.2018. Utöver detta har stiftelsens operativa ledning diskuterat vårdreformen med stadens tjänstemän.
Oulunkylän sairaskotisäätiö sr	Stiftelsen förbereder sig för vårdreformen enligt de riktlinjer som har fastställts med staden.	Uppnåddes	Man följde med beredningen av lagar för vårdreformen och den nya landskapsmodellen och var aktiv i takt med att lagar och reformen framskred. Stiftelsens styrelse behandlade saken regelbundet på sina möten och lät även utföra utredningar av konsulter. Helsingfors stad har gett råd och stöd för att föra beredningen framåt.

Bolag	Bindande mål	2018	Förklaring
Oy Helsingin Asuntohankinta Ab	Kostnaderna för fastighetsunderhåll (euro/m ²) kan öka högst lika mycket som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppnåddes ej	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 2,4 procent under en treårsperiod, vilket är 2 procentenheter mera än kostnadsindex för tidpunkten i fråga. Tre fjärdedelar av bolagets kostnader består av bostadslägenheternas vederlag, vars storlek bolaget i praktiken inte kan påverka. Enligt Statistikcentralen höjdes vederlagen under 2016 och 2017 klart mer än den allmänna indexökningen i fastigheters underhållskostnader, och därför steg också bolagets kostnader under dessa år. Dessutom ökade bolagets kostnader för reparation av lägenheter under en treårsperiod med i medeltal 12,5 procent under rapporteringsperioden.
Palmia Ab	1. Bolagets verksamhet anpassar sig till konkurrensutsättningar utan att lönsamheten försämras. 2. Bolaget förbereder sig på stadens kommande servicekonkurrensutsättningar.	Uppnåddes	1. 2017 konkurrensutsattes avtalen för fastighets- och lokalitetstjänster och de ekonomiska konsekvenserna av detta syntes 2018. Bolagets rörelsevinst ökade 2018 med 2,1 miljoner euro jämfört med föregående år. 2. Bolaget har fortsatt växa på marknaden och implementerat strategin om att bli riksomfattande. Kundunderlaget har fortsatt växa. I enlighet med tillväxtstrategin köpte Palmia Ab Tekme Oy och Linnan Ateriapalvelut Oy som verkar i Tavastehus. Företagsköpet bidrar med en ny omsättning på ca 25 miljoner euro per år och en möjlighet att öka omsättningen samt förbättra lönsamheten genom synergieffekter.
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Prishöjningen i volymserVICETjänsterna inom personaluthyrningen motsvarar högst ökningen i kostnadsnivån.	Uppnåddes	Prisindex för basservice används som kostnadsjämförelse. Enligt uppskattning stiger prisindex för basservice med 1,8 procent per år. Seure höjde priset på volymserVICe produkter med 0,6 % fr.o.m. 1.7.2018
Stadionstiftelsen sr	Ombyggnaden och förnyandet av Olympiastadion fortsätter enligt kostnadskalkylen och tidsschemat.	Uppnåddes	Finska staten och Helsingfors stad står båda med lika stora andelar för kostnaderna för att renovera och bygga om Olympiastadion. Stadionstiftelsen ansvarar självständigt för att utrusta Olympiastadion och planer för detta har gjorts och åtgärder har inletts i samarbete med byggherren under 2018. Enligt byggherrens senaste uppskattning kommer Olympiastadions renoveringsprojekt att vara klart vid utgången av 2019 vad gäller interiören medan sportplanen och omgivningen ska stå klara i slutet av juni 2020. För att stadion ska kunna tas i bruk måste myndigheterna godkänna, utrusta och testa den.

1.6.5 Redogörelse för ordnandet av koncerntillsynen

De grunder för intern kontroll och riskhantering som stadsfullmäktige godkänt 30.1.2019 gäller även dottersammanslutningarna och deras styrelser. Ytterligare rådgivning finns i anvisningarna för intern kontroll och riskhantering godkända av stadsstyrelsen 23.11.2015.

Enligt koncerndirektivet som stadsfullmäktige godkänt 25.5.2016 ska dottersammanslutningarna i sin interna kontroll och riskhantering, i enlighet med god förvaltnings- och ledningssed, iakttä grunderna för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering, direktiven för intern kontroll och riskhantering och andra närmare direktiv och bestämmelser som stadskansliet utfärdar. Styrelsen och verkställande direktören i dottersammanslutningarna ansvarar för den interna kontrollen och riskhanteringen. En dottersammanslutnings styrelse ska se till att verksamhetens risker identifieras, bedöms och följs.

Koncernledningen övervakar dottersammanslutningarnas verksamhet och lönsamhet regelbundet bl.a. med hjälp av uppföljningsrapporter. I rapporterna beskrivs hur verksamheten och ekonomin utvecklats för varje dottersammanslutning utifrån delårsöversikter som dessa har lämnat in. Dottersammanslutningarna rapporterar även om sina mest betydande risker i delårsöversiktterna. Att följa och rapportera utfallet för de bindande mål och övriga mål som stadsfullmäktige ställt upp i budgeten är en del av den interna kontrollen vid varje dottersammanslutning.

Det finns centraliserade koncernfunktioner för finansierings- och investeringsverksamhet samt upphandling. Dottersammanslutningarna ansvarar själva för att försäkra sin verksamhet och egendom. Vid bekämpning av grå ekonomi utnyttjar dotterbolagen bland annat tjänsten Beställansvar och deltar i samarbetet mellan stadskoncernen och Skatteförvaltningen.

Enligt det gällande koncerndirektivet är stadens dottersammanslutningar och dotterstiftelser indelade i två olika grupper, dvs. portföljer: dottersammanslutningar som arbetar på marknadsvillkor och andra dottersammanslutningar. I stadens ägarstyrning kan olika verksamhetsprinciper och -sätt tillämpas för dottersammanslutningar som arbetar på marknadsvillkor och för andra dottersammanslutningar, t.ex. genom att bestämma om olika skyldigheter för intern kontroll och riskhantering. Stadsstyrelsen beslutar om placeringen av dottersammanslutningar i de här portföljerna som en del av ägarstrategin per dottersammanslutning, som bereds av stadskansliet.

I samband med uppföljningen av verksamheten och ekonomin har koncernstyrningen följt bland annat koncernbolagens risksituation med hjälp av uppföljningsrapporter. Den interna kontrollen och riskhanteringen har utförts utgående från bolagets storlek och verksamhetens omfattning och man har inte upptäckt betydande brister i detta.

När dottersammanslutningarna lämnar in bokslutsuppgifterna lämnar de även in redogörelser över intern kontroll och riskhantering till stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning. Redogörelserna stöder uppfattningen att det inte finns några betydande brister i den interna kontrollen och riskhanteringen och att dottersammanslutningarna identifierar de risker som hänför sig till deras verksamhet och sätten att hantera dessa. Dottersammanslutningarna bör systematiskt bedöma nivån på riskhantering och intern kontroll.

1.6.6 Koncernbokslutet och dess nyckeltal

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag för 2018 var 1 358 miljoner euro, vilket är cirka 35 miljoner euro sämre än 2017. Helsingfors stads årsbidrag sjönk med 86 miljoner euro 2018 jämfört med föregående år. Därmed höjde dottersammanslutningarna stadskoncernens årsbidrag med över 50 miljoner euro mer än året innan. Framför allt Helen Ab:s verksamhet var mer lönsam än i fjol.

Organisationsrapporten 1–12/2018 innehåller uppgifter om hur verksamheten och ekonomin utvecklats år 2018 i de viktigaste dottersammanslutningarna.

Stadskoncernens överskott var 528 miljoner euro, vilket var 120 miljoner euro sämre än föregående år. Helsingfors stads överskott var 75 miljoner euro sämre än föregående år.

År 2018 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen -35 miljoner euro negativt, alltså klart sämre än året innan (171 miljoner euro). Helsingfors stads inverkan på stadskoncernens verksamhets och investeringars kassaflöde var 150,7 miljoner euro och denna nivå var lägre än föregående år (245,1 miljoner euro). Dottersammanslutningarnas sammanräknade investeringsnivå uppgick till 1 093,5 miljoner euro och det var 328,9 miljoner euro mer än året innan (764,6 miljoner euro). Dottersammanslutningarnas sammanräknade investeringsnivå försämrade, i takt med stadens försämrade årsbidrag, kassaflödet från stadskoncernens verksamhet och investeringar.

Stadskoncernens lånestock uppgick till 4 983,8 miljoner euro (2017 var motsvarande siffra 4 984,7 miljoner euro), alltså 7 670 euro per invånare. Av detta utgjorde Helsingfors stads lånestock 1 100 miljoner euro, dvs. 1 693 euro per invånare. Helsingfors stads lånestock fortsatte att minska medan dottersammanslutningarnas totala lånestock ökade i motsvarande utsträckning.

HELSINGFORS STADSKONCERNENS RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01.-31.12.2018	01.01.-31.12.2017
Verksamhetsintäkter	3 551 633	3 368 014
Omkostnader	-5 797 476	-5 549 282
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	14 523	23 333
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 231 320	-2 157 935
Skatteintäkter	3 416 582	3 380 795
Statsandelar	197 861	220 442
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	20 613	17 647
Övriga finansiella intäkter	7 960	10 023
Räntekostnader	-61 488	-69 456
Övriga finansiella kostnader	7 798	-8 851
	-25 117	-50 638
ÅRS BIDRAG	1 358 006	1 392 664
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-777 801	-708 445
Differens vid eliminering av innehav	-2 600	-867
Nedskrivningar	-100	0
	-780 501	-709 312
Extraordinära poster	-18 391	2 492
Räkenskapsperiodens resultat	559 114	685 844
Bokslutsdispositioner	2 050	-15 738
Räkenskapsperiodens skatter	-15 145	-12 602
Latent skatt	-18 959	-10 462
Minoritetsandelar	1 311	1 289
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	528 372	648 330
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	61,3	60,7
Årsbidrag/avskrivningar, procent	174,6	196,6
Årsbidrag, euro/invånare	2 090	2 160
Invånarantal	649 800	644 700

KONCERNFINANSIERINGSANALYS FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 358 006	1 392 664
Extraordinära poster	-18 391	2 493
Räkenskapsperiodens skatter	-15 145	-12 602
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-158 164	-188 918
	1 166 305	1 193 637
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-1 718 766	-1 385 994
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 511	33 379
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	506 424	330 243
	-1 200 831	-1 022 372
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
	-34 526	171 265
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-10 089	-10 709
Minskning av utlåning	11 509	8 986
	1 421	-1 724
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	366 423	417 793
Minskning av långfristiga lån	-305 620	-347 200
Ändring av långfristiga lån	-891	-26 228
	59 912	44 364
Ändringar i eget kapital		
	-16 411	24 163
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-58 326	-5 774
Förändring av omsättningstillgångar	-2 857	-8 506
Ändringar av fordringar	-5 963	-23 272
Ändring av räntefria skulder	33 229	74 214
	-33 917	36 661
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
	11 004	103 464
Ändring av likvida medel		
	-23 521	274 729
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 508 920	1 532 441
Likvida medel 1.1	1 532 441	1 257 711
	-23 521	274 730

Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys

Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde för fem år, 1 000 euro	90 701	-111 905
Investeringar med internt tillförda medel, procent	79,5	103,0
Låneskötselbidrag	3,3	3,5
Likviditet, kassadagar (dagar)	69	76

KONCERNBALANS FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	59 625	56 491
Övriga utgifter med lång verkningstid	203 355	206 939
Förskottsbetalningar	7 946	6 035
	270 925	269 465
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 328 928	3 295 118
Byggnader	6 032 715	5 731 550
Fasta konstruktioner och anordningar	2 575 088	2 515 717
Maskiner och inventarier	1 378 441	1 347 125
Övriga materiella tillgångar	23 387	20 073
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 277 670	1 199 966
	14 616 229	14 109 550
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	272 871	264 097
Övriga aktier och andelar	484 078	459 315
Övriga lånefordringar	478 189	480 390
Övriga fordringar	2 902	2 123
	1 238 040	1 205 923
FÖRVALTADE MEDEL	542 538	456 847
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	123 485	120 628
Fordringar		
Långfristiga fordringar	128 390	157 317
Kortfristiga fordringar	458 651	423 761
	587 041	581 078
Finansiella värdepapper	105 929	57 306
Kassa och bank	1 402 991	1 475 135
AKTIVA SAMMANLAGT	18 887 178	18 275 933

1 000 euro	31.12.2018	31.12.2017
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	7 015	5 815
Uppskrivningsfond	1 803 300	1 804 950
Övriga egna fonder	962 469	903 374
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 721 234	4 122 257
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	528 372	648 330
	11 728 901	11 191 238
MINORITETSANDELAR	90 444	85 014
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	102 113	113 833
Övriga avsättningar	37 134	36 193
	139 246	150 025
FÖRVALTAT KAPITAL	599 631	572 266
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebärande främmande kapital	4 654 445	4 716 499
Långfristigt räntefritt främmande kapital	112 907	97 302
	4 767 353	4 813 801
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	329 378	268 250
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 232 226	1 195 339
	1 561 603	1 463 589
Främmande kapital sammanlagt	6 328 956	6 277 390
PASSIVA SAMMANLAGT	18 887 178	18 275 933
Koncernbalansens nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	62,6	61,7
Relativ skuldsättning, procent	87,4	89,2
Skulder och ansvar, procent av driftsintkomsterna	96,9	97,8
Ackumulerat överskott, euro	5 249 605	4 770 587
Ackumulerat överskott, euro/invånare	8 079	7 400
Koncernens lån, 31.12, 1 000 euro,	4 983 823	4 984 749
Koncernens lån, euro/invånare	7 670	7 732
Koncernens lånefordringar, 31.12, 1 000 euro,	478 189	480 390
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	736	745

1.7 Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat före förändring av reserver och fonder är 386 782 745,66 euro. I resultatet ingår även resultaten för stadens affärsverk och de fonder som utgör självständiga balansenheter, vilka tas upp i deras egen bokföring.

Stadsstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens resultat disponeras enligt följande:

Över-/underskott från de affärsverk som nämns nedan ska överföras till balansräkningens eget kapital enligt förslag från direktionen vid respektive affärsverk.

Affärsverk	Över/ underskott	2018 euro
Trafikaffärsverket (HST)	överskott	2 808 508,29
Affärsverket servicecentralen (Servicecentralen Helsingfors)	överskott	7 345 228,65
Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)	överskott	34 451,09
Affärsverket företagshälsan (Företagshälsan Helsingfors)	överskott	834 896,90
Affärsverket byggtjänsten (Stara)	överskott	5 383 961,62

Över-/underskott i de fonder som nämns nedan ska överföras till respektive fonds fondkapital i enlighet med fondens stadgar.

Fond	Över/ underskott	2018 euro
Bostadsproduktionsfonden	underskott	-8 266 464,09
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	överskott	3 797,46
Försäkringsfonden	överskott	1 532 920,18
Innovationsfonden	underskott	-2 548 580,14

Dessutom föreslår stadsstyrelsen att räkenskapsperiodens resultat för den övriga verksamheten ska disponeras enligt följande:

	2018 euro
Ur investeringsfonden för Kampen–Tölövikens intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området	10 252 840,92
Till bostadsproduktionsfonden läggs från bostadsproduktionsbyråns resultat för räkenskapsperioden	4 556 098,00
Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen	5 130 599,97
Av den avskrivningsdifferens som uppstått vid upplösningen av investeringsreserven för ombyggnad av ämbetshuset i Berghäll intäktsförs	840 939,63
Räkenskapsperiodens överskott för den övriga verksamheten efter avsättningar och fondöverföringar ska tas upp i stadens balansräkning bland eget kapital, över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder.	390 188 044,06

Budgetutfallet

2 Budgetutfallet

Stadsfullmäktige godkänner målen för kommunens verksamhet och ekonomi. 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. Även funktionella mål kan vara bindande. Ett bindande anslag innebär att det inte får överskridas utan ett beslut av stadsfullmäktige. De bindande anslagen har märkts ut i bokslutet med skuggad blå färg.

2.1 Driftsekonomidelens utfall

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Centralförvaltningen	21 239	0	21 239	24 023	-2 784	0
Fostrans- och utbildningssektorn	56 000	0	56 000	66 095	-10 095	0
Stadsmiljösektorn	1 007 060	0	1 007 060	1 019 182	-12 122	-5 500
Kultur- och fritidssektorn	27 243	0	27 243	29 689	-2 446	0
Social- och hälsovårdssektorn	192 439	0	192 439	216 793	-24 355	0
Inkomster sammanlagt	1 303 980	0	1 303 980	1 355 782	-51 802	-5 500
Utgifter						
Centralförvaltningen	-278 696	-480	-279 176	-239 612	-39 564	-16 564
Fostrans- och utbildningssektorn	-1 141 125	450	-1 140 675	-1 138 775	-1 900	0
Stadsmiljösektorn	-753 322	0	-753 322	-737 420	-15 903	-4 180
Kultur- och fritidssektorn	-235 494	-450	-235 944	-238 492	2 548	-150
Social- och hälsovårdssektorn	-2 060 580	0	-2 060 580	-2 062 906	2 326	-5 320
Utgifter sammanlagt	-4 469 217	-480	-4 469 697	-4 417 204	-52 493	-26 214
Verksamhetsbidrag	-3 165 237	-480	-3 165 717	-3 061 421	-104 296	-31 714
Avskrivningar	-304 080	0	-304 080	-299 671	-4 409	0
Räkenskapsperiodens resultat	-3 469 317	-480	-3 469 797	-3 361 092	-108 705	-31 714

Verksamhetsinkomsterna (inklusive tillverkning för eget bruk) var 1 355,8 miljoner euro inklusive inkomster från markförsäljning. Beloppet minskade med 6,7 procent från 2017 på grund av att Stara blev affärsverk (tillverkning för eget bruk under fem månader 2017, vilket ökade inkomsterna i centralförvaltningen det året) samt något större markförsäljningar föregående år. I förhållande till budgeten överskreds verksamhetsinkomsterna mest i social- och hälsovårdssektorn. På budgetmomentet social- och hälsovårdstjänster överskred inkomsterna budgeten med 18,7 miljoner euro, främst på grund av ändrad bokföring av statliga ersättningar.

Verksamhetsutgifterna var 4 417,2 miljoner euro och de var nästan på samma nivå som ifjol. Jämförelseuppgiften från 2017 (4 418,2 miljoner euro) påverkas av att Stara blev affärsverk mitt under 2017 och således syns i verksamhetsutgifterna för 2017 Staras utgifter som en ökning under de fem månader Stara inte var ett affärsverk.

Utfallet för omkostnaderna var 52 miljoner euro lägre än budgeterat. I relation till budgeten underskreds omkostnaderna mest inom centralförvaltningen, vars utgifter underskred det budgeterade med 39,6 miljoner euro. Följande av sektorns funktioner var mindre än budgeterat: anordnande av val, stadskansliets omkostnader, centraliserade anslag för IT-utveckling, periodiserade personalkostnader samt vissa betalningar.

Stadens totala externa omkostnader var 38 miljoner euro lägre än budgeterat. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 2,0 procent 2018. I detta budgetmoment underskred utgifterna den nivå som ställts fast i budgeten med ca 58 miljoner euro (vilket ställts fast enligt den ändrade kostnadsnivån vid beredningen av budgeten och på basis av prognoserna för befolkningsökningen).

Nedan i detta kapitel presenteras utfall och avvikelser för verksamhetsinkomsterna och -utgifterna per sektor, förvaltning och affärsverk.

1 Centralförvaltningen

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	21 239	0	21 239	24 023	-2 784	0
Utgifter	-278 696	-480	-279 176	-239 612	-39 564	-16 564
Verksamhetsbidrag	-257 457	-480	-257 937	-215 589	-42 348	-16 564
Avskrivningar	6 008	0	-6 008	6 364	356	0
Räkenskapsperiodens resultat	-263 465	-480	-263 945	-221 954	-41 991	-16 564

Sektorns utgifter underskred de budgeterade anslagen med 39,6 miljoner euro. Följande av sektorns funktioner var mindre än budgeterat: anordnande av val, stadskansliets omkostnader, centraliserade anslag för IT-utveckling, periodiserade personalkostnader samt vissa betalningar.

1 10 01 ORDNANDE AV VAL, TILL CENTRALVALNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 800	0	1 800	1 067	733	0
Utgifter	-7 966	0	-7 966	-2 149	-5 817	0
Verksamhetsbidrag	-6 166	0	-6 166	-1 083	-5 083	0
Räkenskapsperiodens resultat	-6 166	0	-6 166	-1 083	-5 083	0

Presidentval förrättades 2018. I anslagen för 2018 hade man reserverat sig för två omgångar i presidentvalet. Valet avgjordes med en omröstning och således sparades anslagen för den andra omgången i presidentvalet. I anslagen för 2018 ingick en reservering för landskapsval. Det förrättades inget landskapsval 2018. Således uppstod det betydliga besparingar i anslagen.

1 20 01 REVISIONSNÄMNDEN OCH -KONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3	0	3	5	-2	0
Utgifter	-1 977	0	-1 977	-1 737	-240	0
Verksamhetsbidrag	-1 974	0	-1 974	-1 731	-243	0
Avskrivningar	8	0	-8	4	-4	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 982	0	-1 982	-1 735	-247	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Revisionsnämnden och -kontoret						
Prestationsmål						
Dagsverken	3 700	0	3 700	2 935	-765	0
Effektivitet/lönsamhet						
Utvärderings- och granskningarbetsdagarnas andel av dagsverken, %	74,0	0,0	74,0	76,6	2,6	0,0
Utvärderingsberättelsen färdigställs senast 30.4	30.4.	0	30.4.	10.4.		0
Revisionsberättelsen lämnas senast 30.4	30.4.	0	30.4.	26.4.		0
Uppgifter om verksamhetens omfattning						
Revisionsdagar, utfall för den externa revisorns revisionsdagar	390	0	390	389	-1	0
Resurser						
Antal anställda	18	0	18	15	-3	0
Antal anställda som utför granskning och utvärdering	16	0	16	14	-2	0

Produktivitet (2015=100)	Budget	2018	2017	2016	2015
Utveckling av produktiviteten för revisions- och utvärderingsverksamheten	101,4	117,0	100,0	103,9	100,0
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	Budget	2018	2017	2016	2015
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	602	602	602	602	602

Utfallet för revisionens omkostnader 2018 blev betydligt mindre än vad som förutsetts. Personalutgifterna är revisionskontorets största utgiftspost. Under året var följande anställningar obesatta under olika långa tider: utvärderingschef, ledande effektivitetsrevisor, två stadsrevisorer och två specialrevisorer. Revisionsverksamhetens utgifter var 2,67 euro per invånare. De offentliga revisionstjänsternas andel av revisionsväsendes omkostnader var cirka nio procent och revisionsnämndens andel cirka fem procent.

Revisionsnämnden övervakar att den lagstadgade skyldigheten att redogöra för bindningar iakttas och tillkännager redogörelserna för fullmäktige.

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

Det bindande verksamhetsmålet uppnåddes enligt följande:

- Minst 60 procent av de årligen varierande temana i revisionsnämndens utvärderingsplan hänför sig till utvärdering av riktlinjer, mål eller åtgärder fastställda i stadens strategiprogram.

Målet nåddes. Av de varierande temana hade 71 procent en strategisk koppling.

1 30 STADSSTYRELSEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-9 050	0	-9 050	-9 079	29	-14 354
Verksamhetsbidrag	-9 050	0	-9 050	-9 079	29	-14 354
Räkenskapsperiodens resultat	-9 050	0	-9 050	-9 079	29	-14 354

1 30 01 DISPOSITIONSMEDEL, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-6 855	0	-6 855	-6 915	60	-14 354
Verksamhetsbidrag	-6 855	0	-6 855	-6 915	60	-14 354
Räkenskapsperiodens resultat	-6 855	0	-6 855	-6 915	60	-14 354

Stadsstyrelsens dispositionsmedel, 6,915 miljoner euro, har använts för allmänna ändamål, till att göra staden mer trivsamt och tryggt samt till mångsidig evenemangsproduktion.

De största kostnadsposterna bland allmänna dispositionsmedel var projekt för att förebygga utslagning av unga och förhindra segregation mellan områden (Stns beslut 12.3.2018) 1,7 miljoner euro, verkställande av delaktighetsmodellen 0,7 miljoner euro, bokföringsmässig reglering på grund av att Högholmen ändrats till en stiftelse 0,4 miljoner euro, säsongssysselsättning av unga 0,9 miljoner euro, utgifter för förbättring av invandrarnas ställning på arbetsmarknaden 1,1 miljoner euro, och utgifter för anskaffning av Helsingforsmedaljer 0,6 miljoner euro samt bidrag beviljat för ombyggnad av konstnärshemmet Lallukka 0,19 miljoner euro.

1 30 02 STADSSTYRELSENS UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 195	0	-2 195	-2 165	-30	0
Verksamhetsbidrag	-2 195	0	-2 195	-2 165	-30	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 195	0	-2 195	-2 165	-30	0

Från anslagen för stadsstyrelsens understöd betalades understöd till invånarnas delaktighet och till sådana organisationer vars verksamhet inte hör till någon sektor.

1 40 01 STADSKANSLIET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	16 086	0	16 086	15 646	440	0
Utgifter	-126 758	-480	-127 238	-111 300	-15 938	-2 170
Verksamhetsbidrag	-110 672	-480	-111 152	-95 654	-15 499	-2 170
Avskrivningar	6 000	0	-6 000	6 343	343	0
Räkenskapsperiodens resultat	-116 672	-480	-117 152	-101 996	-15 156	-2 170

Budgetmomentet stadskansliet hade 127,2 miljoner euro till sitt förfogande och en rätt att överskrida detta på 2,2 miljoner euro. Överskridningsrätt beviljades Helsinki Abroad Ltd Oy för 170 000 euro i betalningsandelar samt 2,0 miljoner euro för centraliserade IT-anskaffningar. Stadskansliet hade sammanlagt 129,4 miljoner euro i anslag, inklusive överskridningar, till sitt förfogande. Anslaget innehöll en överföring från stadsstyrelsens dispositionsmedel på 0,5 miljoner euro för medborgarbudgetens verksamhet.

Den största utgiftsposten var personalkostnaderna 67,8 miljoner euro (61,7 procent av utgifterna) och köpta tjänster 29,3 miljoner euro (26,3 procent av utgifterna). Bidragen, 1,6 miljoner euro och köpta tjänster 15,6 miljoner euro, stod för de största besparingarna. Besparingen av bidrag berodde till stora delar på att anslag för sysselsättningsbidrag inte förbrukades.

des. Besparingarna av köpta tjänster bestod bland annat av att de centraliserade datainköpen flyttades till nästa år och i utfallet av experttjänster för sysselsättning.

Nedan visas utfallet 2018 för den informationsteknik som tjänar hela staden (f.d. centraliserad informationsteknik) och för sysselsättningstjänsten (f.d. sysselsättningspolitik).

2018	Stadskansliet (övriga anslag)	Informationsteknik	Sysselsättningsärenden	Sammanlagt
Inkomster	3 434 861	2 022 005	10 189 608	15 646 474
Utgifter	58 982 080	20 262 312	32 055 594	111 299 986

Strategier

Året 2018 var fullmäktiges första hela verksamhetsår. Stadsstrategin 2017–2021 som stadsfullmäktige godkände 27.9.2017 kom fullskaligt igång. Den nya stadsstrategin förverkligades genom sektorernas och affärsverkens verksamhetsplaner och resultatbudgetar för 2018. Utfallet följdes upp i uppföljningsrapporten över stadens ekonomi och verksamhet.

En helhet för stadsstrategins mätare och indikatorer bereddes för stadsstyrelsens beslut. Stadsstyrelsen godkände 12.3.2018 en helhet av mätare för stadsstrategin och noterade de internationella jämförelser som ska följas. Stadsstrategins mätare bildar en hierarkisk helhet där de olika nivåerna är kopplade till varandra. Det finns 49 mätare på stadsnivå. Det finns 26 mätare för temat Trygghet av en hållbar tillväxt, 16 för Nya tjänster och 7 för Ansvarsfull hushållning.

I enlighet med strategin är mätarna kopplade till verksamhetens och ekonomins planeringsrytm. Mätarna var en av utgångspunkterna för centralförvaltningens och sektorernas budgetberedning 2019. Man konstaterade att vissa mätare krävde mer förberedelse varför stadsstyrelsen tar upp kompletteringen av helheten av mätare med de mätare som ska utvecklas i början av 2019.

En utvärdering av det nya ledarskapssystemets och sektormodellens funktion och framgång utfördes i enlighet med stadsstyrelsens uppmaning 13.10.2017. Bedömningen är tvådelad. Den första delen genomfördes under våren och sommaren 2018. Bedömningen bestod av enkäter och intervjuer med förtroendevalda samt åt stadens ledande tjänstemän och chefer. Resultaten från bedömningen rapporterades till stadens ledningsgrupp och stadsstyrelsen 13.9.2018. Bedömningens följande skede genomförs våren 2019.

Näringsverksamhet

Företagsrådgivningen NewCo Helsinki betjänade hela 1 180 nybildade företag i Helsingfors. Utvecklingen av uppstartscentret Maria01 har fortsatt och verksamheten utvidgas till ett uppstartscampus tillsammans med partner. Tillsammans med högskolorna och övriga partner har staden utvecklat centrala campus och innovationsmiljöer (bl.a. health-campus i Mejlans och bio-campus i Vik). Helsingfors stad har inlett ett omfattande samarbete för att utveckla digitala och kreativa branscher samt för att locka internationella filmproducenter till Helsingfors. Utvecklingen av test- och utvecklingsmiljöer för företag har fortsatt bland annat med smarta lärmiljöer och hälsa samt smart trafik och smarta urbana lösningar.

Den nya enheten företagstjänster startade på näringslivsavdelningen i augusti 2018 med målet att utveckla stadens verksamhet riktad till företagen så att den blir mer kundorienterad, förutseende och känd samt förstärker företagets verksamhetsförutsättningar bl.a. med hjälp av de nya företagslotsarna.

Sysselsättning

Stadens centraliserade sysselsättningstjänster fortsatte sin verksamhet för andra året i rad på stadskansliets näringslivsavdelning. Tjänster för ungdomar under 30 år erbjuds genom Navigatorn Helsingfors, karriärservicen och den allt mer enhetliga servicehelheten TYP för ungdomar. Karriärtjänster för unga erbjöds 838 kunder, varav 57 procent gick vidare till jobb eller utbildning. Rådgivningen vid Navigatorn Helsingfors hade ca 12 600 kundbesök. Sysselsättningsfrämjande sektorsövergripande samservice i samarbete med arbets- och näringsbyrån (Helsingfors TYP) erbjöds 6 200

personer, varav 20 procent gick vidare till jobb eller utbildning och 26 till social- och hälsovårdstjänster, pension eller långvarig rehabilitering.

För de arbetslösa ordnades lönesubventionerat arbete och läroavtalsutbildning på stadens arbetsplatser med lönesubvention. Sysselsättningen av dem som har svårt att nå arbetsmarknaden understöddes genom ett Helsingfors-tillägg och man skapade arbetstillfällena genom sysselsättningsvillkor i stadens upphandling. Sysselsättningstjänsterna erbjöd arbetslivsperioder med åtgärder (Helsingfortillägg, arbetsprövning, läroavtal och lönesubvention) omfattande mer än 3 500 inledningar, i enlighet med budgetens bindande mål. Fostrans- och utbildningssektorn ordnade kurser och utbildning för arbetslösa samt språkkurser för invandrare. Projektet Työrasti Helsingfors erbjöd stadens utbud av arbete och utbildning digitalt till en kundgrupp som var närmare fyra gånger så stor som projektets mål (ca 800). Dessutom startade sysselsättningstjänsterna studiehandledning för vuxna samt skaffade resultatbaserad träning för arbetslösa kunder.

Ungefär 2,1 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade. Detta påverkas av att antalet ny läroavtalsutbildning med lönesubvention har minskat, att den resultatbaserade träningen kommit igång långsamt samt att företagen ansökte om mindre Helsingforsbidrag än uppskattat.

Ekonomi- och koncernstyrning

Budgeten för 2019 samt det tioåriga investeringsprogrammet bereddes i enlighet med de ekonomiska målsättningarna för stadsstrategin 2017-2021. För att effektivisera stadens ekonomistyrning inledde en ekonomistyrningsgrupp (TOR) på stadsnivå sin verksamhet.

Staden utförde intressebevakning i samband med landskapsreformens konsekvenser för stadens ekonomi tillsammans med andra stora städer, samt även kring reformerna av statsandelssystemet och fastighetsbeskattningen. Enheten deltog aktivt i att förbereda stadens utlåtanden inför landskapsreformen.

Koncernstyrningen fortsatte utarbeta ägarstrategier och uppdatera anvisningarna för god förvaltningssed åt dotterbolagen.

Stadens långfristiga lån amorterades med 105,8 miljoner euro och man sköt upp ny låntagning med hjälp av den goda betalningsförmågan. Stadens lånestock (inkl. affärsverkens lån) uppgick till 1 100,1 miljoner euro vid utgången av året. Det beviljades lån på 120,0 miljoner euro. Koncernkonto- och betalningstjänster konkurrerades ut från och med ingången av 2019 för en ny period på fyra år.

Områdesbyggande

Planeringen och utbyggnaden av elva projektområden samt utvecklingen av ytterstadsområdena och centrum styrdes och koordinerades som områdesbyggnadsprojekt. Under året färdigställdes 4 843 bostäder i Helsingfors, 7 943 nya bostäder började byggas och 7 109 bygglov beviljades.

I Fiskehamnen började man bygga hela 1 749 bostäder. Köpcentret Redi öppnades. Byggandet av K-campus och stadsmiljösektorns hus fortsatte liksom även det första tornhuset i Redi. Bostadsbygget fortsatte livligt på Sumparn och startade i södra delen av Nätholmen.

På Busholmen fortsatte man bygga bostäder på Busholmsklippan, Atlantbågen och Utterkajen. Jätkäsaaren peruskoulu nådde takhöjd. Byggandet på Ärholmen förbereddes genom rivning. Också i Kungseken fortsatte man flitigt bygga bostäder. I Kvarnbäcken byggdes utöver bostäder Yrkeshögskolan Metropolias campus vars första skede invigdes genast i början av 2019.

I Kronberget framskred byggandet till Håkansvikens område. Ett nytt köpcentrum öppnades på Degerö för att betjäna områdets nya invånare. I Böle fortsatte bygget på Tripla-centret. Vinnaren i tävlingen Helsinki High-rise utsågs. Man började bygga bostäderna i Bangårdskvarteret och Postparkens detaljplan vann laga kraft.

På områden för kompletteringsbyggande började man under året bygga totalt 2 311 nya bostäder. Hertonäs var det område där kompletteringsbyggandet var flitigast. Även utvecklingen av Jokerbanans stadsområde kom igång. Som ett resultat av regionala utvecklingsbehov valdes Malmgård-Gamlas, Mellungsby och Malm till de stadsområden som ska förnyas.

De viktigaste projekten som färdigställdes i centrum var Centrumbiblioteket Ode och konstmuseet Amos Rex. Renoveringen av Hagnäs saluhall inleddes och man förbereder en mer omfattande utveckling av området.

Man utredde förutsättningar för en betydande utvidgning av promenadcentrum, som främjar trivseln och funktionaliteten i stadskärnan, samt en underjordisk matargata, som minskar genomfartstrafiken i centrum och den tunga trafiken till och från hamnarna.

Informationsteknik

4,7 miljoner euro av den centraliserade informationsteknikens anslag på 25 miljoner euro användes inte. Den beviljade överskridningsrätten på 2 miljoner euro utnyttjades inte. De största driftsutgifterna uppstod i samband med underhåll av centrala stadsgemensamma system så som ärende- och dokumenthanteringssystemet, ekonomiförvaltningssystemen, den elektroniska ärendehantering och internettjänsterna (hel.fi och Helmi) samt hantering och underhåll av den grundläggande IT-infrastrukturen så som datakommunikationsnätet, arbetsstations- och kapacitetstjänsterna samt kommunikationssystemen. Medel sparades bl.a. för att utvecklingsprojekt sköts upp till nästa år på grund av kansliets omorganisering, organiseringen av den nya informationsförvaltningsenhetens verksamhet och rekryteringar.

Intern revision

Under året blev 27 granskningsrapporter och 8 promemorior för stadens ledning klara. Granskningarna gällde bland annat anskaffningar och inköpsfakturor, bidrag, samarbets- och partnerskapsavtal, avtalshantering och övervakning, dotterbolagens ekonomistyrning, placeringar, hantering av p-automater med myntbetalning, betalningar utanför reskontra, försäljning av byggnader och aktielägenheter. I rapporterna och promemoriorna bedömdes hur den interna kontrollen och riskhanteringen fungerar i sektorer och dotterbolag. Under 2018 granskade den interna revisionen inga misstankar om missbruk som lett till polisundersökning.

Utgående från kundrespons på de slutförda revisionerna erhöles ett mervärdesindex som blev 4,3 på skalan 1–5. Vid uppföljning av de rekommenderade åtgärderna konstaterades att 60 procent av de åtgärder som den interna revisionen föreslagit 2017 hade genomförts. I slutet av året gjorde den interna revisionen en självvärdering över hela sin verksamhet i enlighet med den interna revisionens yrkesstandarder och HM Treasurys ram för kvalitetsbedömning av intern revision.

Stadens personalpolitik

För att staden ska kunna nå sin digitala målsättning startades en omfattande kompetensutveckling. Cirka 650 personer inom ledningen och bland nyckelpersoner deltog i utbildningen. Temana varierade bl.a. mellan robotisering och artificiell intelligens, ledning under förändring och från digital transformation till plattformar och blockkedjor. Under digitaliseringschefens ledning höll man även flera workshoppar med 50–70 deltagare, i vilka man letade fram insatsområden för stadens kommande digitaliseringsprogram tillsammans med ledningen från olika sektorer och experter.

Projektet för HR-informationssystem framskred igenom konkurrensutsättning och upphandling av rekryteringssystem. Under hösten inleddes ett projekt för att skaffa ett system för ledning av kompetens och prestation.

Undersökningen Kommun10 utfördes för tredje gången i Helsingfors på hösten. 23 560 av stadens anställda svarade på enkäten (73 procent av målgruppen). Enligt undersökningen är arbetet i staden mer intressant än förr och de närmaste cheferna och teamen ställer upp i kräva situationer när det är som bäst. Från resultaten framgår att pressen och stressen i arbetet har ökat. Medarbetarna är ändå nöjda med utmaningarna i arbetet och med att arbetet är meningsfullt och självständigt. Man upplever att ledningen och chefskapet har förbättrats, särskilt stödet från den närmaste chefen har ökat. Staden fick ett nytt verksamhets sätt enligt vilket man ska vidta särskilda åtgärder när det totala resultatet är 25 eller lägre.

Tillsättningsprocessen luckrades upp då staden avstod från förfarandet med tillsättningstillstånd. Enligt den nya metoden ska arbetsgivarens skyldighet att erbjuda arbete säkerställas som en del av rekryteringsprocessen. Staden följer upp personalantalet som en del av årsrapporteringen för verksamheten och ekonomin.

Stadskansliet förhandlade om löneförhöjningarna som trädde i kraft 1.1.2019 enligt de kommunala tjänste- och kollektivavtalen. Med justeringspotten korrigeras missförhållanden i löner och beaktas ändrade uppgiftskrav. Beredningen av en plan för löneutveckling på sikt inleddes enligt stadsstyrelsens beslut. För detta identifierades uppgifter som är förknippade med utmaningar i samband med tillgängligheten på personal samt konkurrens. Dessutom fattades beslut om löneförhöjningar 2019.

Stadens kommunikation och delaktighet

Under 2018 stödde kommunikationen beredningen och inledningen av stadskansliets omorganisering. IT- och kommunikationsavdelningen blev kommunikationsavdelningen i juni i samband med omorganiseringen av stadskansliet. Kommunikationsavdelningens nya organisation bereddes under slutet av året.

Stadskansliets kommunikation koordinerar kommunikationen för stadsstrategins spetsprojekt. Stadskansliets kommunikation ansvarar för kommunikationen i tre av spetsprojekten. Samarbete och växelverkan försiggick mellan stadsbor och företag kring havsstrategin, expansionen av promenadcentrum och den underjordiska matargatan. Man inledde planeringen av kommunikation för projektet ledarstruktur för främjande av välbefinnande och hälsa. Det producerades informationstjänster för borgmästarna och stadens övriga ledning.

Planeringen och genomförandet av kommunikationen under toppmötet mellan USA:s och Rysslands presidenter innebar en storsatsning för kommunikationen i juli, tillsammans med Helsinki Marketing.

Under 2018 bereddes stadens nya modell för kriskommunikation som ska implementeras under 2019. Tillsammans med personalavdelningen förbereddes ett coachningspaket för ledningen, som inleddes på hösten med en webbkurs. Träningen fortsätter 2019.

I kommunikationen kring nya områden och kompletteringsbyggandet lyftes särskilt Busholmen fram på en egen bostadsmässa.

Under året som gick uppdaterades layouten för webbplatsen hel.fi för att den ska harmoniera med stadens nya visuella utseende. Sidans nya utseende lanserades i slutet av november.

Stadens invånartidning Helsingfors-infos genomslagskraft utreddes av Prior Oy genom en läsarenkät, som utgjorde underlag för en revidering av tidningens koncept. I samma veva döptes tidningen om till Helsingforstidningen.

Personaltidningen Helsingin Henki gav en bakgrund till och följde den praktiska omsättningen av stadens ledarskapsreform och de nya sektorerna, liksom också stadsstrategins spetsprojekt och aktuella projekt och förändringar i personalpolitiken och arbetsgivarverksamheten.

Förnyelsen inom kansliet understöddes bland annat med en egen sida på Helmi. Under det gångna året producerade stadskansliet 143 personalnyheter på stadsnivå och sammanlagt 267 nyheter för Helmi.

Marknadsföringen fortsatte att introducera varumärket genom intern träning, nätverkande och partnerskapsprojekt. Man överförde anvisningarna för stadens visuella utseende i digital form och man utvidgade varumärkeskatalogen. Marknadsföringsåtgärder vidtogs i Finland och utomlands bland annat i samband med Slush-konceptet. Helsingfors internationella ställning och namnkunnighet följdes upp i internationella jämförelser.

Sju stadslotsar, tre företagslotsar och två experter på medborgarbudgeten inledde sin verksamhet med att verkställa delaktighetsmodellen. Medborgarbudgeten startade på hösten genom en insamling av förslag på tjänsten omas-tadi.hel.fi. Stadslotsarna ordnade sammanlagt ett hundratal tillställningar för att stödja stadsbornas delaktighet. Man gjorde även ett test för textanalys vars syfte är att förbättra feedbackens genomslagskraft.

Jämlikhetsexperter deltog i ett strategiskt forskningsprojekt om jämlikhet. Det ordnades ett riksomfattande seminarium för digirådgivare. Jämkningsfall överfördes från social- och hälsovårdsväsendet till stadskansliet från början av året. Antalet jämningsfall ökade från föregående år. Rådgivningen blev Helsingfors-Info och samtidigt kombinerades rådgivningen för invandrare med den allmänna rådgivningen i ett servicenummer. Den personliga rådgivningen koncentrerades till International House Helsinki (IHH) och centrumbiblioteket Ode.

Stadens forskningsverksamhet

Forsknings- och statistikenhetens verksamhetsmål nåddes enligt planerna 2018. Man höll sig inom de ekonomiska ramarna och det uppstod besparingar närmast genom obesatta anställningar.

Målet för 2018 var att snabbt producera mer aktuella och överskådliga infopaket om olika urbana fenomen. En av dessa produkter var paketet ekonomiska nyckeltal, vilket under året regelbundet samlar ihop centrala fakta kring temat ekonomi.

I verksamheten ingick även att stödja många av stadens gemensamma och strategiska projekt. Enhetens experter deltog med betydande insatser i rapporteringen för Helsingfors stadsstrategis mätare samt i utvecklingen av nya strategiska mätare. Dessutom stöddes granskningen av främjande av välbefinnande och hälsa. Man har även samarbetat med de större finländska städerna genom att producera dataunderlag om situationen för de 6 och 21 största städerna.

Under 2018 fortsatte man att utveckla webbpublikationerna och öppnade bland annat webbplatsen Bygga och bo i Helsingfors, med statistik över boende och byggande. Samtidigt inleddes forskningsprojektet om tjänster- nas könskonsekvenser, vilket även nämns i stadsstrategin. Bland de större projekten kan nämnas undersökningen om miljöattityder i Helsingfors samt undersökningar som granskade invandrarnas integration och fotfäste på arbetsmarknaden.

Publikationernas utseende ändrades så att de stämmer överens med stadens nya visuella utseende. Samtidigt utvecklades visuella modeller för statistik- och forskningsdata. Resumén Statistik om Helsingfors, som fått mycket beröm och översatts till sju språk, är ett exempel på detta.

Stadens upphandling

Sektorernas och centralförvaltningens upphandling under verksamhetsåret uppgick sammanlagt till ca 3,1 miljarder euro. Hälften av leverantörerna för stadens upphandling var inte stadens interna.

Teamet upphandlingar och konkurrensutsättning vid stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning, som ansvarar för stadens gemensamma upphandling och centralförvaltningens separata upphandlingar, utförde 87 upphandlingar under verksamhetsåret. Styrgruppen för upphandling med medlemmar från sektorerna och centralförvaltningen deltar i att koordinera och styra upphandlingarna.

Förvaltning

I utvecklingen av förvaltningsförfarandet och beslutsberedningen koncentrerade man sig under 2018 på stabilisering av samarbets- och styrstrukturer efter omorganiseringen (förvaltningsförfarandets styrgrupp och andra grupper) och i synnerhet på att utveckla och harmonisera beslutsberedningens dokument (anvisningar för att skriva beredningstexter på finska). Förvaltningsavdelningen var även sysselsatt med beredning och verkställande av stadskansliets nya organisation.

Administrationen gjordes mer effektiv och transparent genom att det elektroniska ärendehanteringsprogrammet, Ahjo, utvecklades. Ärendehanteringsprogrammets nya version, Ahjo2, togs i bruk på våren. Dessutom uppdaterades systemet i stadsfullmäktiges sal och gjordes en vägkarta för att prioritera och göra tidtabeller för följande års utvecklingsprojekt.

Tillsammans med sektorerna utvecklade stadskansliet stadens praxis för informationshantering. Man samarbetade också internationellt. Under 2018 började man förenhetliga ärendehanteringens verksamhetssätt och praxis på stadsnivå.

Stödprojektet för att avsluta stadens före detta förvaltningars och affärsverks arkiv ordnade 470 hyllmeter material från socialväsendet. Mer än 200 000 sidor dokument digitaliserades under det gångna året.

Under ledning av stadens dataskyddsombud vidtog stadskansliet, sektorerna och affärsverken tillsammans åtgärder som förutsätts av EU:s allmänna dataskyddsförordning. Information om dataskydd och den registrera-

des rättigheter samt de nya registerbeskrivningarna för stadens register publicerades på stadens nätsidor under 2018. Stadens personal som handlägger personuppgifter fick utbildning om dataskydd.

I slutet av 2018 genomfördes en säkerhetsenkät där man samlade in uppgifter om hur säkerheten har utvecklats i Helsingfors.

Spetsprojekten för stadens säkerhetsplan främjades med fokus på integrering av verksamhetsmodellen Enligt dig, enligt mig.

Modellen för krisledning i Helsingfors stadskoncern bekräftades och tillsammans med Servicecentralen Helsingfors inleddes ett projekt för vilka tekniska redskap som behövs i krisledning.

Avtalshanteringen utvecklades genom att uppdatera ICT-avtalsmallar och beakta kraven som dataskyddet ställer på avtalshanteringssystemet. Sektorerna och centralförvaltningen hade som mål att börja använda systemet och i systemet spara alla gamla och giltiga avtal senast vid utgången av verksamhetsåret. Vid utgången av året hade 18 445 avtal och 858 avtalshelheter förts in i avtalshanteringssystemet.

Stadens anvisning för bekämpning av grå ekonomi uppdaterades genom kanslichefens beslut 12.10.2018.

De bindande verksamhetsmål nåddes som följer:

- År 2018 byggs 6 000 nya bostäder. I enlighet med stadsstrategin byggs det åren 2019-2021 årligen 7 000 nya bostäder. Byggläget följs upp med det kommunregister som byggnadstillsynen upprätthåller.

Målet nåddes. 7 943 byggstarter.

- Målet för näringspolitiken är att arbetstillfällena inom den privata sektorn på lång sikt ökar lika snabbt som invånarantalet.

Målet nåddes, relationstal 2,18.

- Målet är att 60 procent av de ärenden som föreläggs stadsfullmäktige och stadsstyrelsen ska behandlas inom högst 100 kalenderdagar.

Målet nåddes. Antal: 78,93 procent av de ärenden som föreläggs stadsfullmäktige och stadsstyrelsen behandlades inom högst 100 kalenderdagar.

- Ett mål är att för sammanlagt 3 500 arbetslösa helsingforsare tillhandahålla tjänster på arbetsplatserna.

Målet nåddes. Antal 3 516.

- Konkurrensutsättningen av upphandlingar, där miljö- och/eller ansvarighetsaspekten har beaktats i enlighet med stadens riktlinjer som fastställer och styr hållbara och ansvariga upphandlingar (% av de gemensamma upphandlingarna och stadskansliets upphandlingar). År 2018 är andelen upphandlingar som beaktar miljö- och/eller ansvarighetsaspekten 65 procent. År 2019 eftersträvas målet 70 procent och år 2020 målet 75 procent.

Målet nåddes inte.

Utfall: Miljö- och/eller ansvarighetsaspekten beaktades i 62,5 procent av stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelnings upphandlingar och konkurrensutsättning, dvs. i gemensamma upphandlingar och stadskansliets upphandlingar.

De konkurrensutsatta upphandlingarnas karaktär och innehåll varierar årligen. I konkurrensutsättningsstrukturen år 2018 var andelen varor och tjänster som var utmanande med tanke på beaktandet av miljöperspektivet relativt stor. På grund av detta nåddes målet inte.

1 50 UTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 350	0	3 350	7 304	-3 954	0
Utgifter	-132 945	0	-132 945	-115 347	-17 598	-40
Verksamhetsbidrag	-129 595	0	-129 595	-108 043	-21 552	-40
Avskrivningar	0	0	0	18	18	0
Räkenskapsperiodens resultat	-129 595	0	-129 595	-108 060	-21 535	-40

1 50 01 KOSTNADER FÖR ORGANENS VERKSAMHET, TILL BORGMÄSTARENS OCH STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	10	-10	0
Utgifter	-7 553	0	-7 553	-6 892	-661	-40
Verksamhetsbidrag	-7 553	0	-7 553	-6 881	-672	-40
Räkenskapsperiodens resultat	-7 553	0	-7 553	-6 881	-672	-40

Under räkenskapsåret sammanträdde stadsfullmäktige oftare än förväntat. Dessutom höll huvudstadsregionens fullmäktige ett gemensamt sammanträde i Vanda. I synnerhet under hösten drog mötena längre ut på tiden än vanligt. Stadsfullmäktiges utgifter överskred således resultatbudgeten med ca 32 000 euro.

Stadsstyrelsens utgifter var på samma nivå som tidigare år och underskred resultatbudgeten med närmare 560 000 euro. Antalet egentliga möten minskade en aning från förra året, men eftersom man började med morgonmöten bibehölls det totala antalet möten.

Utgifterna för tjänsteresor ökade från föregående år då dessa utgifter varit exceptionellt låga på grund av ny fullmäktigeperiod och nytt ledarskapssystem. När stadens internationella intressebevakning i och med stadsstrategin blivit mer central, översteg kostnaderna även nivån för 2016 med ca 20 000 euro, och var nu 130 000 euro (ca 80 procent av det budgeterade).

Det ordnades många mottagningar vilket syntes i utgifterna för gästfrihet tack vare Helsingfors ökade popularitet som konferens- och mötesstad. Stadshuset hade besök av Islands och Förbundsrepubliken Tysklands presidenter samt kronprinsessan Mary av Danmark. I juni ordnades Helsingforsdagens mottagning för första gången så att alla borgmästarna stod värd, den här gången i Glaspalatset.

1 50 02 PERSONALUTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	606	-606	0
Utgifter	-19 410	0	-19 410	-5 828	-13 582	0
Verksamhetsbidrag	-19 410	0	-19 410	-5 221	-14 189	0
Räkenskapsperiodens resultat	-19 410	0	-19 410	-5 221	-14 189	0

Periodiserade personalkostnader

Semesterlöneskuldens belopp minskade med 0,97 miljoner euro i bokslutet jämfört med 2017. Ändringen av semesterlöneskuden blev mindre än budgeterat. Under 2018 genomfördes flera förändringar i stadens organisation: Hög- holmen blev en stiftelse, från social- och hälsovårdssektorn överfördes personal till HUS och lagerfunktioner koncentrerades till affärsverket Stara. Ökningen av semesterlöneutgifterna (exkl. affärsverken) dämpades eftersom det erbjöds en möjlighet att helt eller delvis byta ut semesterlönen mot ledighet. Det totala beloppet utbetalda semesterlöner 2018 sjönk med 7,4 miljoner euro från 2017.

Clearing av försäkringspremier minskade utgifterna med 1,4 miljoner euro.

Personalbiljett

Med anslaget understöddes personalens biljettförmån alternativt beviljades ekonomiskt stöd för att köpa en cykel. Anslaget underskreds med 310 000 euro.

Pensioner

Det har reserverats anslag till utgifter enligt stadens eget pensionssystem samt för övriga pensionsutgifter som inte kan allokteras till någon administrativ enhet. Utgifterna minskas av att den lagstadgade pensionsansvarsför- säkringen upplöses. Stadens pensioner har totalt minskat med 7,5 miljoner euro från prognosen, varav Palmias pensionsbelopp stod för 5,5 miljoner euro på grund av bolagiseringen.

1 50 03 BETALNINGSANDELAR, ERSÄTTNINGAR OCH MEDLEMSAVGIFTER, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-34 837	0	-34 837	-31 315	-3 522	0
Verksamhetsbidrag	-34 837	0	-34 837	-31 315	-3 522	0
Räkenskapsperiodens resultat	-34 837	0	-34 837	-31 315	-3 522	0

Kommunalbeskattning

Bland utgifterna bokfördes 14,75 miljoner euro i beskattningskostnader i enlighet med 11 § i lagen om skatteförvaltningen.

Andelar och ersättningar

Till Nylands förbund betalades 3,1 miljoner euro, till Helsingforsleden Ab 2,6 miljoner euro, till Helsinki Business Hub Ltd Oy 1,3 miljoner euro och till Forum Virium 0,95 miljoner euro.

Medlemsavgifter

De största enskilda medlemsavgifterna betalades till Finlands kommunförbund (2,0 miljoner euro), till organisationen KT för kommunala arbetsgivare (0,5 miljoner euro) och till föreningen för Nylands friluftsområden (0,5 miljoner euro).

1 50 04 CENTRALISERAD PROJEKTVERKSAMHET, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 350	0	3 350	6 688	-3 338	0
Utgifter	-6 145	0	-6 145	-8 837	2 692	0
Verksamhetsbidrag	-2 795	0	-2 795	-2 149	-646	0
Avskrivningar	0	0	0	18	18	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 795	0	-2 795	-2 167	-628	0

Med anslagen för centraliserad projektverksamhet finansierades sammanlagt 65 av stadens olika sektors EU-projekt (inkl. bland annat 6Aika-strategiska projekt) och övriga projekt med extern delfinansiering. Sammanlagt 53 projekt finansierades av Europeiska unionen och 12 projekt finansierades med annan extern finansiering 2018.

Till projekten användes 8,6 miljoner euro varav EU-projektens andel var 7 miljoner euro. Det inkomstfördes sammanlagt 6,4 miljoner euro i bidrag från EU och andra finansiärer. EU-projektens andel av inkomsterna var 5,5 miljoner euro. Stadens verksamhetsbidrag utföll aningen bättre än budgeterat 2018.

1 50 05 ARBETSMARKNADSSTÖDETS KOMMUNANDEL, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-65 000	0	-65 000	-62 476	-2 524	0
Verksamhetsbidrag	-65 000	0	-65 000	-62 476	-2 524	0
Räkenskapsperiodens resultat	-65 000	0	-65 000	-62 476	-2 524	0

Arbetsmarknadsstödet kommunandel betalades månatligen för i genomsnitt 12 350 personer. De totala kostnaderna uppgick till sammanlagt 62,5 miljoner euro. Kostnaderna sjönk en aning från föregående år men antalet personer med månatligt stöd ökade med ca 130 personer. Ökningen gällde i sin helhet den övre betalningsklassen på 70 procent.

AFFÄRSVERKET SERVICECENTRALEN

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	107 241	110 561	3 320
Rörelseöverskott/underskott	2 598	7 425	4 827
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 518	7 345	4 827
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	420	7 662	7 242
Kassaflöde från investeringar	-800	-71	729
Övriga förändringar i likviditeten	-320	4 285	4 605
Effekt på likviditeten	1 898	11 875	9 977
Avkastning på grundkapital (8 %)	80	80	0

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, tusen euro	72,5	75,5	3,0
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, %	0,6	3,6	3,0
Investeringar av omsättningen, %	0,7	0,1	-0,6
Resurser			
Antal anställda	1 480	1 465	-15,0
Lönsamhet			
Rörelseöverskott av omsättningen, %	2,4	6,7	4,3
Avkastning på investerat kapital, %	4,2	11,1	6,9
Finansieringsstruktur			
Soliditetsgrad, %	86,5	82,9	-3,6
Bindande verksamhetsmål			
Kundnöjdhet minst (på skalan 1-5)	3,5	3,8	0,3

Affärsverket servicecentralen i stadens verksamhet och ekonomi

Affärsverket servicecentralen tillhandahåller stödtjänster inom serviceverksamheten för staden. Affärsverkets huvudsakliga verksamhet består i att producera och utveckla tjänster inom måltider och renhållning, vaktmästartjänster samt telefon- och välmåendetjänster till Helsingfors stads sektorer och affärsverk. Affärsverket använder namnet Servicecentralen Helsingfors i sin verksamhet.

Till servicecentralens uppgifter hör också de matjänster för undantagsförhållanden som anges i stadens planer för beredskap, dagligvaruförsörjning och räddningstjänst.

År 2018 var 75-årsjubileum för gratis skolmat i Helsingfors. Helsingfors har varit en föregångare i att erbjuda gratis skolmat; fem år före det övriga landet. Jubileumsveckan firades i Helsingfors skolor 5.9.11.2018. Skolmatens festvecka planerades tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn.

Jubileumsåret var även en del av programmet under Helsinki Design Week. Servicecentralen Helsingfors deltog i Helsinki Design Week vars tema var Förtroende – Trust. Under veckan presenterade Servicecentralen Helsingfors distanstjänsternas koncept Hemma och gratis skolmat i Helsingfors 75 år.

I enlighet med stadsfullmäktiges beslut 8.10.2014 (§ 322) konkurrensetsatte social- och hälsovårdssektorn och fostrans- och utbildningssektorn Servicecentralen Helsingfors måltidstjänster, i etapper för åren 2015–2022. Konkurrensen började 2016 med social- och hälsovårdssektorns måltidstjänster och en enhetsöverlåtelse från Haartmanska sjukhusets produktion. Konkurrensens första fas fortsatte inom fostrans- och utbildningssektorn under 2018. De nya avtalen trädde i

kraft vid ingången av 2019. Social- och hälsovårdssektorn har fortsatt konkurrensutsättningen i enlighet med fullmäktiges beslut genom att lägga ut måltidstjänsterna vid Tölö mångsidiga servicecentral.

Servicecentralen förbereder sig på konkurrensen genom att utveckla och effektivisera sin egen verksamhet så att man i ett stramare ekonomiskt läge kan garantera en lönsam verksamhet, tjänsteutbud med kvalitet och mångsidighet på ett sätt som tillfredsställer kunderna. Målet är en utmaning, eftersom de fasta kostnaderna består också efter konkurrensutsättningarna, och ett fullt antal anställda inte kan anges för stödtjänsterna vid de överlåtelse av rörelse som hänför sig till konkurrensutsättningarna, eftersom affärsverket också efter överlåtelse ansvarar för förvaltningsuppgifterna och kostnaderna för dessa.

Strategiprogrammet integrerades i Servicecentralen inom ramen för temaåret "Dag för dag bättre service". I årstemat ingick bland annat individuell och gemensam träning för överordnade samt uppgifter för arbetsgemenskapen. Med stöd av temat vill servicecentralen Helsingfors ändra sin verksamhetskultur och bidra med verktyg åt chefer och medarbetare så att man ska kunna betjäna sina kunder bättre än tidigare.

Servicecentralen Helsingfors omsättning var 110,6 miljoner euro. Personalen bestod av 1 386 fastanställda och 79 visstidsanställda, sammanlagt 1 465 anställda. Grundkapitalets storlek var ca 1 miljon euro och av detta betalades 80 000 euro (8 procent) i avkastning på grundkapitalet till staden.

Omsättningen ökade med 3,8 miljoner euro från föregående år. På tjänster som såldes till stadens interna kunder beviljades konkurrenskraftsrabatt på enhetspriserna. Enheten Multitjänsters omsättning ökade med mer än 3 miljoner euro. Detta berodde på befolkningsökningen, flytten av måltidstjänsterna för funktionsnedsatta till matfabriken i Backas samt lanseringen av nya serviceprodukter, t.ex. veganmat.

Verksamheten vid Logistikcentralen, som överfördes till Servicecentralen Helsingfors 1.6.2017, utvecklades och effektiviserades under 2018 på så sätt att den blev lönsam. Stadskansliet beställde en utomstående konsultering enligt vilken man bestämde att överföra Logistikcentralens affärsverksamhet till Helsingfors stads byggtjänstverksamhet 31.12.2018. I och med beslutet blir stadens lagerfunktioner mer effektiva och funktionen är fortfarande en tjänst producerad av staden. Överföringen av lagret som initierades av Servicecentralen Helsingfors till en centraliserad modell gör det möjligt att i framtiden nå effektivitet och besparingar.

Under året fastställdes en ansvarighetspolicy och ett ansvarighetsprogram för Servicecentralen Helsingfors. Dessa bygger på stadens riktlinjer, såsom åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035, matkulturstrategin, stadens likabehandlingsprogram och andra riktlinjer på stadsnivå.

Servicecentralen Helsingfors har deltagit i stadens digitala workshoppar och poängterat förstärkning av digitaliseringen, utnyttjande av artificiell intelligens och förstärkning av infrastrukturen. Dessa ska utnyttjas även i framtiden, bl.a. i lösningar för en eventuell ny produktionsanstalt. Servicecentralen kommer att utarbeta ett eget digitaliseringsprogram 2019.

Under 2018 byggde servicecentralen Helsingfors upp en ny arbetskultur och gjorde arbetstagarna mer självgående och förstärkte upplevelsen av delaktighet inom hela organisationen samt ökade förtroendet mellan chefer och anställda. Chefer coachades så att de får behövliga kunskaper för förändringsledning och för ett nytt, mer förberedande chefsarbete. Vid coachingarna togs det tillsammans med cheferna fram verkstadsmaterial, med hjälp av vilka de kan främja verkstäder, där man tillsammans bestämmer nya verksamhetssätt, som stöder upplevelsen av delaktighet och förmågan till självstyrning.

Under 2018 konkurrensutsattes dessutom en omfattande gruppcoaching och individuell coaching av chefer på högre nivå, som genomförs åren 2018–2019. Syftet med coachingen är att utveckla chefernas arbete, harmonisera verksamhetskulturen och implementera strategin. En metod är individuell coaching och gruppcoaching av chefer.

Under slutet av 2018 genomfördes enkäten Kommun10 som mäter välmåendet. Servicecentralen Helsingfors har lyckats förbättra resultaten för välmående i arbetet på alla delområden. Särskilt bra var utvecklingen inom ledning och arbetsgemenskap.

I Servicecentralen Helsingfors verksamhet ingår två bolag som i sin helhet ägs av staden, Kiinteistö Oy Ab Pakkalantie 30 och Työmaahuolto Oy Ab. Fastighetsbolaget äger och förvaltar en matfabrik i Vanda som affärsverket hyr en del av. Työmaahuolto Oy Ab underhåller denna fastighet, dess maskiner och inventarier. Alternativen för en framtida lösning av produktionsanläggningen i Backas utreds under ledning av stadskansliet i en arbetsgrupp för köksnätverk som arbetar för hela staden. Det är meningen att utredningen ska vara klar senast 28.2.2019.

Kort översikt per enhet

Multiservice

Enheten multiservice erbjuder matservice samt kombinerad mat- och städservice i Helsingfors stads skolor, daghem, lekparkar och vårdanstalter såsom sjukhus, mångsidiga servicecentraler, seniorhus och övriga boenden.

Man förberedde sig för kommande förändringar i verksamhetsmiljön genom en omorganisering 1.10.2018 där vårdbranschens serviceområde delades in i fyra serviceområden. På så sätt garanterar man mångsidig kompetens och en bättre användning av personalen.

Under verksamhetsperioden erbjöds måltider på 475 ställen och städtjänster på 170 ställen. Dessutom levererades måltider till 208 ställen, däribland lekparkar, familjedaghem och små boendeenheter. Dagligen serverades ca 100 000 måltider till kunderna, och andelen med specialdiet fortsatte att växa. Från och med ingången av 2018 var det möjligt att på dagis välja en veganmeny, vilket ca 50 barn valde.

Arbetet för utveckling av ansvarsfull mat fortsatte i samråd med fostrans- och utbildningssektorn också genom att öka utbudet av ekologisk mat vid daghemmen till fjärde steget på skalan 1–6 (<http://www.luomuravintola.fi/portaiden-kriteerit>). Den nya daghemsmatrekommendationen Mat ger hälsa och glädje publicerades och utgående från denna utvecklades en pedagogisk verktygsback för daghemspersonalen.

I Helsingfors har man serverat gratis skolmat sedan 1943 och 75-årsjubileet firades under en vecka i november i alla skolor, bl.a. med en specialmeny. Skolmatsdagen ordnades för andra gången under hösten.

Den nya strategin började tillämpas under våren i workshoppar där chefer och experter deltog. Man började utreda möjligheterna att utnyttja digitalisering genom att delta i olika slags utvecklingsprojekt, av vilka de mest betydelsefulla var ett pilotprojekt med appen Lunchie Market i syfte att ta tillvara överskottsmat på verksamhetsställena, och förändringsprojektet Urban Food, som fortsätter 2019.

Produktionen i Backas tillverkar ungefär 50 000 portioner/10 000 kg mat per dag för Helsingfors stads sektorer. Till uppgifterna hör också matjänster för undantagsförhållanden som hör till stadens beredskapsplan, dagligvaruförsörjning och räddningstjänst. Antalet kunder som får måltiden hem sjönk en aning eftersom en del av kunderna övergick till matkasse-servicen.

Telefon- och välbefinnandetjänster

Enheten producerar centraliserad kundtjänst för stadens sektorer och olika tjänster dygnet runt och är support för kommuninvånarna i e-tjänster. En ny kanal som börjat användas i stor utsträckning är chatten, både där kunden identifieras och anonymt. Social- och hälsovårdssektorn fick sin första chatbot.

Transporttjänster för specialgrupper har fortsatt växa och de erbjuds i samarbete med social- och hälsovårdssektorn.

Tekniska stödtjänster för äldre som bor hemma, t.ex. trygghetslarmtjänst och virtuell vård, har vidareutvecklats. Kundantalet växer stadigt och det gjordes ca 24 000 virtuella besök per månad. Dessutom används bl.a. dörralarm, lokalisering armband och smart belysning.

Enheten upprätthåller ett kontakthanteringssystem som används i stor utsträckning i sektorernas kundtjänst. Enheten upphandlade ett snabbresponssystem för mätning av kundupplevelse, som erbjuds till sektorerna. Sektorerna har börjat tillämpa det och användningen förväntas öka kraftigt 2019.

Kundrelationer

Vården av kundrelationer har organiserats enligt kundansvar och har haft fokus på kundarbete bl.a. genom att göra upp planer för vård av kundrelationer och uppföljning av kundnöjdheten. Responssystemet har utvecklats som stadens gemensamma system och snabbresponskanalen i skolbespisningen har etablerats på så sätt att telefon- och välbefinnandetjänster erbjuder snabbresponssystemet som en tjänst för att följa upp kundupplevelsen i staden. Man håller regelbunden kontakt med beställare och användare bl.a. med ett nyhetsbrev men även i tjänsternas styrgrupper och sektorernas gemensamma workshoppar.

Anskaffningar och logistik har ett nära samarbete med stadskansliets upphandlingsenhet bl.a. för att definiera behov och kriterier. Granskning av ansvarsfullhet och ökning av inhemska råvaror har varit särskilda tyngdpunkter. Teamet upphandlingar och logistik konkurrerats ut under året mattransporterna i produktionen, och i och med upphandlingen nåddes målen i Helsingfors stads program för utsläppsminskning bland annat tack vare ny transportmateriel inom logistiken.

Enheten kundrelationer deltar i att koordinera Servicecentralen Helsingfors gemensamma spetsprojekt. Projektet servicedesign strävar efter att närmare definiera servicestigar för vilka man planerar innehåll som förbättrar servicesituationen bl.a. med hjälp av digitala lösningar. Samarbetet med kunder utvecklas i gemensamma workshoppar, kundråd och gemensam produktutveckling och aktiv kommunikation. Man utvecklar mätningen av kundupplevelse och till detta fogas en mätare på Helsingforsnivå.

Måluppfyllelsen

Uppfyllelse av kvalitetsmålsättningar

Kvaliteten utvecklas bland annat genom interna auditeringar. Sedan 2017 har man auditerat multitjänsternas alla verksamhetsställen inklusive dagisstädningen. Verksamhetsställena inom vården auditeras vartannat år, skolor och daghem vart tredje. Vid alla verksamhetsställen används samma auditeringsblankett i tillämpliga delar. Årligen auditeras ca 150 verksamhetsställen.

Uppfyllelse av miljömålsättningar

Miljöarbetet styrs av Servicecentralen Helsingfors ansvarighetsprogram (tidigare miljöprogram) och miljöåtagande, som godkändes 2018. Servicecentralen Helsingfors har förbundet sig att följa dels riktlinjerna i miljölagstiftningen, Helsingfors stadsstrategi och Helsingfors stads miljöpolicy, dels åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035. De viktigaste klimatåtgärderna 2018 gäller bekämpningen av klimatförändringen exempelvis genom att använda hållbara råvaror, motarbeta matsvinn och bilism samt minska transporterens utsläpp.

Under 2018 hade man som målsättning att öka personalens miljömedvetenhet och förbinda sig till miljövänliga handlingssätt. Servicecentralen Helsingfors satsade på ekostödsverksamheten och utbildade fler ekostödpersoner. Servicecentralen Helsingfors har 25 ekostödpersoner vars uppgift är att se till att miljömålsättningarna uppfylls i den egna arbetsgemenskapen. Ansvarsprogrammets teman och informeringen av dem fortsätter 2019.

Uppfyllelse av verksamhetsmål

Servicecentralen Helsingfors överskred den ekonomiska målsättningen enligt budgeten 2018. Målsättningen för räkenskapsperiodens resultat var 2,5 miljoner euro i budgeten. Räkenskapsperiodens överskott var 7,3 miljoner euro. Budgetmålet överskreds alltså med ca 4,8 miljoner euro.

Det bindande verksamhetsmålet uppnåddes enligt följande

- Det bindande verksamhetsmålet är att kundnöjdheten ska vara minst 3,5 (på skalan 1–5).

Målet nåddes. Mätningens resultat var 3,8 år 2018. Då man räknar ut kundnöjdheten för Servicecentralen beaktar man även den s.k. totala nöjdheten med tjänsterna. Servicecentralen Helsingfors kundnöjdhet består av medeltalet från enkäternas resultat.

Övriga verksamhetsmål

- Det första verksamhetsmålet var att nå ett rörelseöverskott på minst 2,4 procent av omsättningen. Målet överskreds. Rörelseöverskottet var 6,7 procent för servicecentralen Helsingfors.
- Ett annat verksamhetsmål var att avkastningen på investerat kapital ska vara minst 4,2 procent. Avkastningen på investerat kapital var 11,1 procent för Servicecentralen Helsingfors. Målet överskreds.
- Det tredje verksamhetsmålet var att personalkostnaderna (inklusive köpt arbetskraft) inte fick utgöra mer än 55 procent av omsättningen. Personalkostnadernas andel var 48,1 procent av omsättningen i Servicecentralen Helsingfors 2018. Avkastningen på grundkapitalet för Servicecentralen Helsingfors var 80 000 euro, som utföll enligt planen.
- Målet för Servicecentralen Helsingfors årstema Dag för dag bättre service var att förankra de strategiska målen, engagera personalen, göra verksamhetskulturen smidigare och sikta på bättre kundupplevelse. Årstemat integrerades med uppgifter i arbetsgemenskapen vilka mättes två gånger under året. Målsättningen var att mer än 70 procent av respondenterna ska känna till stadsstrategins vision och Servicecentralen Helsingfors årstema. Målet nåddes eftersom 92,2 procent identifierade årstemat och 84,4 procent Helsingfors stads vision (540 respondenter).

Affärsverket byggtjänsten

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultaträkning			
Intäkter	203 710	236 141	32 431
Egentliga kostnader	-195 396	-225 484	-30 088
Avskrivningar	-3 557	-3 321	236
Rörelseöverskott/underskott	4 758	7 337	2 579
Ränteintäkter/-kostnader	0	9	9
Ersättning på grundkapitalet	1 944	1 944	0
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 814	5 384	2 570

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, tusen euro	148,6	172,9	24,3
Driftsbidrag/person, 1 000 euro	6,1	7,8	1,7
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, %	1,9	11,0	9,1
Investeringar av omsättningen, %	1,5	0,8	-0,7
Resurser			
Antal anställda	1 371	1 366	-5
Lönsamhet			
Driftsbidrag, %	4,0	4,5	0,5
Rörelseöverskott av omsättningen, %	2,3	3,1	0,8

Produktivitet	Budget	Utfall	Avvikelse
Produktivitet (2015=100)	115	117	2
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	76 400	75 904	-496
Index (2015 = 79 294 m ² total lägenhetsyta)	96	96	0

Byggtjänstaffärsverket som ingår i centralförvaltningen inledde sin verksamhet 1.6.2017. Året 2018 var Staras första hela verksamhetsår som affärsverk.

Stara deltog under året bland annat i en utredning under ledning av stadskansliet om Staras roll som beställare och utförare, svarade på en utredningsbegäran från konkurrens- och konsumentverket och ingick ett samarbetsavtal mellan stadsmiljösektorn och Stara och långvarigare serviceavtal än tidigare om miljövård och underhåll. Byggvolymen var större än året innan och Staras omsättning ökade. Servicecentralens logistikcentral överfördes i sin helhet till Staras logistikavdelning 1.12.2018, i den form som verksamheten hade vid överlåtelsen. Överlåtelsen omfattade verksamhetens lösa egendom, lager samt personalen vid tidpunkten för överlåtelsen och verksamhetens avtal, rättigheter, ansvar och skyldigheter som gällde vid tidpunkten för överlåtelsen.

I Staras verksamhet genomfördes Helsingfors stadsstrategi och eftersträvades Staras vision och avsikter fram till år 2021 med hjälp av framgångsfaktorer och strategiska utvecklingsprojekt. Stara fortsätter med sina strategiska utvecklingsprojekt och åtgärder år 2018 i syfte att förbättra konkurrensförmågan. Målet är en stark kundorientering och förbättring av produktiviteten, vilket eftersträvas bl.a. genom utveckling av ledarskapet, processerna, upphandlingarna, resurshanteringen och kompetensen. Alla strategiska utvecklingsprojekt pågår eller ska inledas. Uppbyggnad

naden av ett verksamhetssystem fortsatte som ett separat projekt sedan Stara beviljats RALA-certifiering i april 2018. Verksamhetssätten vidareutvecklas i processgrupparbete.

Staras omsättning 2018 var 232,1 miljoner euro och dessutom inflöt det 4,0 miljoner euro som affärsverksamhetens övriga intäkter. Rörelseresultatet var 7,3 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott blev 5,4 miljoner euro. Hela årets intäkter ökade med 23,3 miljoner euro (11,0 procent) från föregående år (pro forma kontor och affärsverk) och räkenskapsperiodens överskott var 4,1 miljoner euro större. Grundkapitalets storlek var 24,3 miljoner euro och av detta betalades 1,944 miljoner euro i avkastning till staden. Personalen bestod av 1 194 fastanställda och 172 visstidsanställda, dvs. sammanlagt 1 366 anställda.

De övriga resurserna i Staras strategi för verksamhetslokaler 2018 2020 uppdaterades sommaren 2018 och utgående från denna gjorde man en verksamhetsplan för 2019. Där poängteras fortfarande den ökade betydelsen av lokal effektivitet. Den första etappen av byggandet av den nya basen i Nordsjö, som ska ersätta Kasåkers östra bas, blev klar. Bygget var Staras egen produktion.

Staras strategiska mål eftersträvades med fem framgångsfaktorer och följande utvecklingsprojekt: kundperspektiv och säljanda samt stark ekonomi och konkurrenskraftiga servicehelheter, effektiva och fungerande processer, uppmantrande ledarskap och motiverad personal samt innovativ utveckling av verksamheten. Det planerade tidsschemat för strategiska utvecklingsprojekt beskrivs i en vägkarta för genomförandet. Utvecklingsprojekten genomförs enligt Staras projektmodell. Mål, mätare och värden för de strategiska projekten har fastställts i det strategiska materialet. Genomförandet av målen uppföljs på resultatmöten. De strategiska utvecklingsprojekten fortsätter i syfte att förbättra konkurrensförmågan. Under 2018 låg tyngdpunkterna för utveckling särskilt i kundperspektiv och säljanda samt stark ekonomi och konkurrenskraftiga servicehelheter. Första versionen av det digitaliseringsprogram som hänför sig till den innovativa utvecklingen av verksamheten färdigställdes på hösten som underlag för det fortsatta arbetet.

Måluppfyllelsen av ekonomiska mål

Ekonomiskt sett gick verksamhetsåret bra. Intäkterna översteg budgeten och resultatbudgeten med mer än tio procent. Stara satsade på kundrelationer och hade möjligheten att genomföra några projekt som var större än vanligt. Det första skedet av Nordsjö arbetsstation blev klart och reparationsarbetena på Mechelingatan fortsatte. Under året inleddes byggen vid Hagnäs saluhall och Gasklockan. Volymen för reparationer ökade också och t.ex. de arbeten som utförts på f.d. Maria sjukhusområde kunde faktureras. Räkenskapsperiodens intäkter var 32,4 miljoner euro, och de egentliga kostnaderna 30,1 miljoner bättre än i budgeten. Räkenskapsperiodens överskott var 5,4 miljoner euro och budgetmålet överskreds med 2,6 miljoner euro.

Jämfört med år 2016 ökade inkomsterna med ca 23,3 miljoner euro, (11,0 procent). Rörelseöverskottet var 4,9 miljoner euro, och räkenskapsperiodens överskott 4,1 miljoner bättre än föregående år. Driftsbidraget var 4,5 procent och rörelseöverskottet 3,1 procent av omsättningen. Lönsamheten var bättre än föregående år.

Ännu under verksamhetsåret var byggkonjunkturen så överhettad att i synnerhet arbetsledare och chefer övergick i andras tjänst, vilket har ökat användningen av extern service och därmed ökat Staras kostnader.

Stara använde 1,9 miljoner euro för investeringar (0,8 procent av omsättningen). Ersättning på grundkapitalet (8 procent) betalades i enlighet med budgeten, alltså 1,944 miljoner euro.

Uppfyllelse av de bindande verksamhetsmålen:

- Energisparmålet är 14 procent jämfört med den totala energiförbrukningen år 2010, inklusive tidigare års sparmål. I målet ingår el- och fjärrvärmeförbrukningen.

Målet nåddes.

- Målet var att utveckla arbetshälsan så att sjukfrånvaron minskar med minst 0,2 procentenheter från år 2017.

Målet nåddes inte. Målet för 2018 var 4,61 procent. Utfallet för sjukfrånvaron var 4,65 procent 2018, dvs. 0,04 procent under målet.

Miljömålsättning

- Målet var att 80 procent av Staras upphandlingar ska innehålla miljökriterier. Uppnåddes till 84 procent.
- Sammanlagt 70 procent av Staras nyttofordon har övergått till att använda enbart förnybara biobränslen. Målet nåddes ej, utfallet för 2018 var 38 procent. Det var ett krävande mål eftersom Stara avstod från sina egna mackar under året. Tankningspraxis ändrades, bl.a. i fråga om distributionsnätet, och tillgången till biobränslen på den valda leverantörens stationer försvårade möjligheterna att nå målet.

Produktivitetsutveckling

Som produktivetsmätare vid Stara användes i budgeten en produktivetsmatris, som består av ett index uträknat från resultatet i en kundnöjdhetsmätning, av ett arbetshälsoindex och av Staras index för utgifter/invånare. Index för 2018 var 117 då 2015=100. Produktiviteten utvecklades positivt i förhållande till jämförelseåret. Produktiviteten mättes tidigare med förädlingsvärde/person, vilket också utvecklades positivt jämfört med år 2015. Ett mål som Stara har nedtecknat i budgeten 2019 är att man under 2019 ska utveckla mätare som beskriver verksamhetens produktivitet. Även Staras strategiska utvecklingsprojekt för en stark ekonomi och konkurrenskraftiga servicehelheter fortsätter 2019.

AFFÄRSVERKET EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNSTEN

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	28 250	28 261	11
Rörelseöverskott/underskott	86	90	4
Räkenskapsperiodens resultat	30	34	4
Avkastning på grundkapital (8 %)	56	56	0
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	286	256	-30
Kassaflöde från investeringar	-300	-114	186
Effekt på likviditeten	16	142	126

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Elektroniska memorialverifikat, 1 000 st.	225	179	-46
Försäljningsfakturer och försäljningsreskontrafakturer, 1 000 st.	1 280	1 280	0
Betalningspåminnelser och inkassouppdrag, 1 000 st.	225	201	-24
Inköpsfakturer, 1 000 st.	780	786	6
Löne- och arvodesbesked, 1 000 st.	783	801	18
Effektivitet/lönsamhet			
Automatiskt avstämnda kontobesked, %	70,00	70,9	0,9
Andel e-fakturer av utgående fakturer, %	29,00	30,1	1,1
Automatiskt avstämnda inköpsfakturer, %	18,00	18,7	0,7
Inköpsfakturor avstämnda i CIM-systemet, %	12,00	14,1	2,1
Elektroniskt anmäld frånvaro, %	75,00	75,0	0,0
Elektroniska lönebesked, %	76,00	77,0	1,0
Resurser			
Årsverken	364	365	1
Produktivitet			
Produktivitet (2017=100)	107	103,1	-4,0
Omsättning/årsverke, tusen euro	78	77	-1
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Lokalyta sammanlagt m ² lägenhetsyta	6 959	6 959	0
Lokaler, kvadratmeter/årsverke	19	19	0
Bindande verksamhetsmål			
Räkenskapsperiodens resultat 30 000 euro.	30 000	34 451,09	4 451
Kundnöjdhet minst (på skalan 1-5)	3,85	3,89	0,04

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Ekonomiförvaltningstjänsterna hade två bindande mål för 2018; kundnöjdheten minst 3,88 (på skalan 1–5) och räkenskapsperiodens resultat 30 000 euro.

Målsättningen för kundnöjdhetsenkäten uppfylldes på nivån 3,89 och räkenskapsperiodens resultat var 34 451,09 euro. Således uppnåddes de båda bindande verksamhetsmålen.

Prestationsmål

- De elektroniska memorialverifikaten var färre än i målsättningen. Utfallet påverkades av stadens omorganisering 2017 och robotiken som Ekonomiförvaltningstjänster börjat använda, vilken gör det möjligt att få allting rätt på en gång ännu bättre.
- Utfallet för antalet betalningspåminnelser och inkassoupdrag var inte enligt budget. Utfallet har påverkats av oförutsedda utmaningar med systemen under året, vilka har lett till att en del av betalningspåminnelserna och indrivningsåtgärderna för 2018 har flyttats till 2019.
- Antalet inköpsfakturer var nästan som planerat. Processen för inköpsfakturer kunde utvecklas på så sätt att man lyckades höja den automatiska handläggningen av upprepade fakturer med ca 6 procent från 2017.
- Blanketter för lön och arvoden ökade jämfört med budgeten. Detta förklaras främst genom att hela stadens personal ökade med ca 560 personer från 2017. I löneadministrationen utfördes dessutom några extra löneuträkningar.

Effektivitet/lönsamhet

- Ökningen av automatiskt avstämda kontoutdrag talar om att Ekonomiförvaltningstjänsterna har satsat mycket på automatisering under räkenskapsperioden. Större helheter som automatiserades var t.ex. Ekonomiförvaltningstjänstens personalersättningar från FPA på bankkonto samt social- och hälsovårdssektorns FPA-prestationer på bankkonto.
- Andelen e-fakturer av utgående fakturer blev större än budgeterat. Detta påverkades framförallt av att man aktivt meddelat kommuninvånarna om möjligheten till e-faktura. Dessutom har stadens företagskunder i allt större utsträckning börjat använda e-fakturer.
- Ekonomiförvaltningstjänsterna har under året aktivt erbjudit sina kunder möjligheten att bättre utnyttja automatiskt avstämda inköpsfakturer och inköpsfakturer som avstäms i CM-systemet. Målsättningarna nåddes bättre än budgeterat.

Produktivitet

- Vid uträkningen av Ekonomiförvaltningstjänstens produktivitet beaktas affärsverkets totala lönsamhet samt kostnaderna som presenteras i resultaträkningen.
- I samband med budgeten ställde ekonomiförvaltningstjänsten målet att helhetsproduktiviteten ska öka med fem procent. Detta mål nåddes inte helt även om arbetet var närmare 5 procent mer produktivt.

Ekonomiförvaltningstjänsten satsade hårt på robotik och automatisering under året, och kostnaderna som detta orsakat har inte kunnat utnyttjas till fullo under räkenskapsåret. Detta syntes även i utfallet för den totala produktiviteten.

AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	16 000	16 718	718
Rörelseöverskott/underskott (-)	140	875	735
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	100	835	735
Avskrivningar	-29	-21	8
Avkastning på grundkapital (8 %)	40	40	0
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	129	856	727
Kassaflöde från investeringar	-31	0	31
Effekt på likviditeten	98	856	758

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Nettorekommendationsindex (NPS)	70	69	-1
Kostnader för företagshälsovården (euro/person)	372	396	24
Sjukfrånvarodagar beviljade av Företagshälsan	280 000	260 855	-19 145
Antal kunder	39 500	39 500	0
Försäljning i bokföringen/kundvolym	419	433	14
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, 1 000€	111	116	5
Resurser			
Antal anställda	144	144	0
Produktivitet (2016=100)			
Produktivitetsindex	100	76	-24

Under år 2018 ökade den interna försäljningen mer än förväntat, vilket täckte den förlorade försäljningen till dotterbolagen. Dessutom blev köpen av hälsovårdstjänster mindre än uppskattat. Räkenskapsperiodens överskott 2018 översteg 735 000 euro.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Företagshälsan Helsingfors bindande verksamhetsmål är att uppnå nivån 70 för nettorekommendationsindex som beskriver kundupplevelsen (NPS).

Målet nåddes inte, nivån för nettorekommendationsindex (NPS) var 69. Detta berodde främst på den långvariga bristen på företagsläkare.

De övriga verksamhetsmålen utföll som följer:

- TFöretagshälsovårdens kostnader per kund (396 euro/person/år) ökade från 2017 och översteg målet med sex procent (372 euro/person/år). Bland kunderna finns ett stort antal storkonsumenter. Ungefär 23 procent av kunderna stod för 69 procent av kostnaderna.
- Sjukfrånvarodagar beviljade av Företagshälsan utföll bättre än förväntat.
- Produktiviteten granskade med en matrismodell där man granskade ekonomi, kundrelationer, personal och tjänsternas tillgänglighet. Den totala produktiviteten minskade med 24 procent från jämförelseåret 2016. Mätaren visade ett positivt resultat mellan ökningen av omsättning och tillgänglig personal. Mätaren visade att kundnöjdheten är positiv. Personalmätaren visade upplevelsen av stress orsakad av personalbristen och mätaren servicens tillgänglighet visade hur personalbristen påverkar problem med tillgänglighet i mottagningen.

2 Fostrans- och utbildningssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	56 000	0	56 000	66 095	-10 095	0
Utgifter	-1 141 125	450	-1 140 675	-1 138 775	-1 900	0
Verksamhetsbidrag	-1 085 125	450	-1 084 675	-1 072 679	-11 996	0
Avskrivningar	20 000	0	-20 000	16 214	-3 786	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 105 125	450	-1 104 675	-1 088 894	-15 781	0

Fostrans- och utbildningssektorn sköter stadens småbarnspedagogik, förskoleundervisning, grundläggande utbildning och gymnasieutbildning, den finska yrkesutbildningen och det fria bildningsarbetet. Fostrans- och utbildningssektorn lyder under fostrans- och utbildningsnämnden.

Fostrans- och utbildningssektorn är indelad i fyra servicehelheter; småbarnspedagogik och förskola, grundläggande utbildning, gymnasie- och yrkesutbildning och fritt bildningsarbete samt servicehelheten för svensk service.

Effektivitet/lönsamhet

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nettoutgifter i genomsnitt euro/barn *)						
Finsk förskolepedagogik	9 235	0	9 235	9 445	210	0
Svensk förskolepedagogik	10 043	0	10 043	11 168	1 125	0
Nettoutgifter i genomsnitt, euro/elev/studerande*)						
Finsk förskola och grundläggande utbildning	9 256	0	9 256	9 170	-86	0
Finsk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	7 846	0	7 846	7 521	-325	0
Svensk förskola och grundläggande utbildning	10 078	0	10 078	9 923	-155	0
Svensk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	8 804	0	8 804	8 387	-417	0
Yrkesutbildning utan läroavtal **)	11 277		11 277	11 997	720	0
Fritt bildningsarbete, nettoutgifter, euro/undervisningstimme						
Fritt bildningsarbete på finska	118	0	118	138	20	0
Fritt bildningsarbete på svenska	140	0	140	127	-13	0

*) Ett genomsnittligt pris

**) Budgetens nyckeltal 11 277 euro/kund. Talet hade räknats utifrån antalet studerande och inte med de nuvarande studerandeåren.

Budgetsiffran med studerandeår blir 12 471.

Produktivitet (2015=100)	BDG 2018	Utf. 2018	2017	2016	2015
Fostrans- och utbildningssektorns totala produktivitet					
Prestationsindex	108,1	108,3	105,1	102,4	
Kostnadsindex	107,8	107,8	103,8	101,6	
Produktivitetsindex	100,3	100,4	101	100,8	

Utfall för effektivitet i lokalanvändningen m ² lägenhetsyta/användare	BDG 2018	Utf. 2018	2017	2016	2015	
Förskolepedagogik	9,4	9,1	9,4	9,4		
Allmänbildande utbildning	11,9	11,9	12,2	12,2		
Gymnasiet	9,5	9,5	9,5	9,7		
Yrkesutbildning	16,2	16,6	16,3	19,9		

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Finsk förskolepedagogik						
Prestationsmål						
Barn under skolåldern i vården 31.12.	38 102	0	38 102	37 307	-795	0
Vid egna daghem 31.12.	24 549	0	24 549	23 582	-967	0
Vid daghem med köpt service 31.12.	290	0	290	448	158	0
I familjedagvård 31.12.	870	0	870	782	-88	0
Hemvårdsstöd, barn 31.12.	8 000	0	8 000	7 812	-188	0
Stöd för privat vård, barn 31.12.	3 275	0	3 275	3 666	391	0
I klubbar, barn 31.12.	1 050	0	1 050	901	-149	0
Förskola, inom den grundläggande utbildningen	68	0	68	116	48	0
Elever inom eftermiddagsverksamheten i enlighet med lagen om grundläggande utbildning	5 800	0	5 800	7 022	1 222	0
Elever inom eftermiddagsverksamhet som ordnas av staden	1 400	0	1 400	1 448	48	0
Elever inom eftermiddagsverksamhet som beviljas understöd och som ordnas av andra aktörer än staden	4 400	0	4 400	5 574	1 174	0
Finsk grundläggande utbildning	38 646	0	38 646	38 975	329	0
Finsk gymnasieutbildning	7 229	0	7 229	7 327	98	0
Gymnasieutbildning	7 177	0	7 177	7 280	103	0
Förberedande undervisning	52	0	52	47	-5	0
Yrkesutbildning som studerandeår *)	9 588	0	9 588	9 812	224	0
Utbildning som berättigar till statsandel	7 857	0	7 857	7 636	-221	0
Påbyggnadsutbildning som berättigar till statsandel	150	0	150	281	131	0
Läroavtalsutbildning	1 581	0	1 581	1 895	314	0
*) antal studerande * 0,9						

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Övrig utbildning ordnad av en yrkesutbildningsanordnare						
Avgiftsbelagd service såsom årsverken	300	0	300	120	-180	0
Verkstadsverksamhet, antal studerande, årsverken	132	0	132	98	-34	0
Elevantal, påbyggnadsundervisning efter den grundläggande utbildningen	40	0	40	88	48	0
Fritt bildningsarbete på finska						
Undervisningstimmar	101 500	0	101 500	101 227	-273	0
Kursdeltagare, personer som fått kursplats	78 000	0	78 000	87 095	9 095	0
Experimenterande, integrerande, strategisk undervisning	15 000	0	15 000	16 103	1 103	0
Svenska tjänster						
Svensk förskolepedagogik						
Barn under skolåldern i vården 31.12.	2 548	0	2 548	2 213	-335	0
Vid egna daghem 31.12.	2 070	0	2 070	1 917	-153	0
Vid daghem med köpt service (inkl. betalningsförbindelse) 31.12.	290	0	290	214	-76	0
I familjedagvård 31.12.	95	0	95	82	-13	0
Förskola, inom den grundläggande utbildningen	93	0	93	86	-7	0
Grundläggande utbildning på svenska	3 524	0	3 524	3 555	31	0
Svensk gymnasieutbildning	1 215	0	1 215	1 253	38	0
Fritt bildningsarbete på svenska						
Undervisningstimmar	22 500	0	22 500	23 613	1 113	0
Antal studerande	6 300	0	6 300	6 335	35	0
Kursdeltagare, anmälda studerande	18 500	0	18 500	15 488	-3 012	0
Antal invandrare som slutför sina studier	15	0	15	14	-1	0
Stadens tjänster för småbarnspedagogik sammanlagt	40 650	0	40 650	39 520	-1 130	0
Eftermiddagsverksamheten i enlighet med lagen om basservice	5 800	0	5 800	7 022	1 222	0
Elever totalt i grundläggande utbildning producerad av staden	42 170	0	42 170	42 530	360	0
Studerande inom gymnasieutbildning producerad av staden sammanlagt	8 444	0	8 444	8 580	136	0
Yrkesutbildning	9 588	0	9 588	9 812	224	0

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Elevantal som ligger till grund för hemkommunersättningar						
Elever från andra kommuner i förskoleundervisning och grundläggande utbildning som ordnas av Helsingfors stad	626	0	626	626	0	0
Helsingfors elever i förskoleundervisning och grundläggande utbildning som ordnas av andra utbildningsanordnare	8 750	0	8 750	8 750	0	0

Effektivitetsmål	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Finska och svenska småbarnspedagogiken						
Barn inom tjänsterna för småbarnspedagogik, 1–6 år	93,7 %	0,0	93,7 %	97,8 %	4,1 %	0,0
Finsk grundläggande utbildning						
Studerande som fått avgångsbetyg från grundskolan	98 %	0	98 %	99 %	1 %	0
Elever i årskurs 1 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	86 %	0	86 %	93 %	7 %	0
Elever i årskurs 6 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	75 %	0	75 %	84 %	9 %	0
Svensk grundläggande utbildning						
Elever som fått avgångsbetyg från grundskolan	99 %	0	99 %	99 %	0 %	0
Elever i årskurs 1 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	89 %	0	89 %	98 %	9 %	0
Elever i årskurs 6 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	81 %	0	81 %	95 %	14 %	0
Finsk gymnasieutbildning						
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till det nat. medeltalet)	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
Slutförandegrad	89,4 %	0,0	89,4 %	83,3 %	-6,1 %	0,0
Avhopp negativ	1,3 %	0,0	1,3 %	3,0 %	1,7 %	0,0
Svensk gymnasieutbildning						
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till det nat. medeltalet)	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3	0,0
Slutförandegrad	93,4 %	0,0	93,4 %	98,5 %	5,1 %	0,0
Avhopp negativ	1,2 %	0,0	1,2 %	1,2 %	0,0 %	0,0

Effektivitetsmål	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Yrkesutbildning						
Genomförandegrad	53,8 %	0,0	53,8 %	50,3 %	-3,5 %	0,0
Slutförandegrad, fristående examina	59,8 %	0,0	59,8 %	63,3 %	3,5 %	0,0
Avhopp negativ	11,8 %	0,0	11,8 %	11,1 %	-0,7 %	0,0
Användningsgrad för tillstånd att ordna utbildning	100,0 %	0,0	100,0 %	98,6 %	-1,4 %	0,0

Driftsekonomi

Inom fostrans- och utbildningssektorn överskreds inkomsterna med 10,0 miljoner euro från budgeten. De extra inkomsterna beror på att staden har fått statsunderstöd bundna till vissa användningsändamål och annan utomstående finansiering, vilka det inte har varit möjligt att beakta i budgeten, samt på ökade betalningar inom småbarnspedagogiken.

Driftsekonomin utgifter i sektorn blev 1,9 miljoner euro mindre än budgeterat. Utgifterna underskred budgeten bland annat på grund av att antalet kunder inom småbarnspedagogiken underskred budgeten.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Sektorn hade två bindande verksamhetsmål i budgeten 2018. De bindande målen mäts med tio mätare. Sektorns alla bindande mål uppnåddes såsom budgeterats.

- Helsingfors har flexibla studievägar för livslångt lärande, vilka beaktar behoven hos olika inlärare.

Målet nåddes. Tre av fem mätare uppfylldes.

- Hela staden som inlärningsmiljö, effektivisering av sektorns gemensamma lokalanvändning.

Målet nåddes. Fyra av fem mätare uppfylldes.

Produktivitet

Sektorns produktivitet mättes 2018 på sektornivå. Produktiviteten mäts med produktivitetsindex räknat med produkter och insatser. Man har strävat efter en bättre produktivitet genom effektivare lokalanvändning, digitalisering och att främja en inkluderande skola. Sektorns lönsamhet var 100,4 under 2018, vilket överskred budgeten vars målsättning var 100,3.

Kvantitativa och ekonomiska mål

Småbarnspedagogiken hade 1 100 färre barn som kunder än budgeterat. Eftermiddagsverksamheten med stöd av lagen om grundläggande utbildning omfattade 1 200 fler elever än i budgeten. Elevantalet i den grundläggande utbildningen överskred budgeten med 360 elever och gymnasieutbildningen hade 130 fler elever än budgeterat. Yrkesutbildningens studerandeår var 9 812, vilket överskrider budgeten med ca 200 studerandeår. Antalet undervisningstimmar inom det fria bildningsarbetet låg på budgeterad nivå både i de finsk- och i de svenskspråkiga arbetarinstitutionen.

Genomsnittsutgifterna netto/barn inom överskreds inom småbarnspedagogiken på finska med 210 euro och i den svenskspråkiga med 1 100 euro. Utgiftsökningen berodde på ett mindre antal barn än prognostiserat.

Genomsnittsutgifterna netto per elev inom den grundläggande utbildningen var mindre än i budgeten både för den svenska och den finska grundskolan liksom även nettoutgifterna per studerande i gymnasiet. Detta beror på det ökade antalet elever och studerande.

Priset per enhet för studerandeår i yrkesutbildningen underskred budgeten. Detta beror på det ökade antalet studerande inom yrkesutbildningen.

Nettoutgifterna/undervisningstimme i det fria bildningsarbetet var högre än budgeterat i finska arbetarinstitutet men lägre i svenska Arbis.

Utfall för effektivitet i lokalanvändningen

Sektorns lokalanvändning följs upp med stadens gemensamma mätare som anges i verkets plan för lokalanvändningen. Mätarna är antalet lokaler, den tillgängliga lägenhetsytan sammanlagt och den tillgängliga ytan per klient/barn. De finska daghemmen följer upp den procentuella lokalanvändningen med en mätare.

Effektiviteten i lokalanvändningen har försämrats jämfört med budgeten vad gäller yrkesutbildningen. Effektiviteten i lokalanvändningen har hållit sig på budgeterad nivå inom den allmänbildande utbildningen och gymnasiet. Småbarnspedagogikens effektivitet i lokalanvändningen har förbättrats med 0,3 m² ly/kund. Det är inte möjligt att följa upp målet för lokalanvändning på samma sätt som i budgeten.

3 Stadsmiljösektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 007 060	0	1 007 060	1 019 182	-12 122	-5 500
Utgifter	-753 322	0	-753 322	-737 420	-15 903	-4 180
Verksamhetsbidrag	253 737	0	253 737	281 762	-28 025	-9 680
Avskrivningar	257 918	0	-257 918	252 451	-5 466	0
Räkenskapsperiodens resultat	-4 181	0	-4 181	29 311	-33 491	-9 680

Sektorn hade tillgång till 753,3 miljoner euro för utgifter och dessutom 0,2 miljoner euro i oanvända anslag från föregående år beviljad i överskridningsrätt för hissbidrag. Utgifternas utfall blev 737,4 miljoner euro. Den uppskattade inkomsten i budgeten var 1 007,1 miljoner euro och utfallet 1 019,2 miljoner euro).

3 10 01 STADSSTRUKTUR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	457 400	0	457 400	475 625	-18 225	0
Utgifter	-185 692	0	-185 692	-180 747	-4 946	-180
Verksamhetsbidrag	271 708	0	271 708	294 878	-23 170	-180
Avskrivningar	95 915	0	-95 915	104 569	8 654	0
Räkenskapsperiodens resultat	175 793	0	175 793	190 309	-14 516	-180

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Marknadsföringstid för ledigblivande hyresbostäder högst, medeltal i dagar	5	0	5	3,6	-1	0
Tid för utförande av centrala tjänster inom lantmåteriverksamheten högst, medeltal i dagar	19	0	19	15,5	-4	0
Externa markarrenden, min. miljoner euro	214	0	214	220	6	0
Hissar byggda med stöd av staden, st.	60	0	60	74	14	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
Registrerade fastigheter och servitut	550	0	550	925	375	0
Nybyggnadsmätningar	650	0	650	775	125	0
Övervakningskontakter i parkeringen	1 200 000	0	1 200 000	782 093	-417 907	0
Inom miljöskyddet utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	430	0	430	579	149	0

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inom livsmedelssäkerheten utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	2 700	0	2 700	2 909	209	0
Inom miljö- och hälsoskyddet utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	500	0	500	832	332	0
Effektivitet/lösamhet						
Markanvändning och stadsstruktur utgifter euro/invånare	41	0	41	54,6	14	0
Stadsplaneringens utgifter euro/planlagd total våningsyta (m ² vy 5 års medelvärde)	22	0	22	27,0	5	0
Utomhusbelysningens energiförbrukning, kWh/invånare	71,2	0,0	71,2	70,8	-0,4	0,0
Uppgifter om verksamhetens omfattning						
Nya bostäder som planläggningen möjliggör (st.) *	6 000	0	6 000	7 000	1 000	0
Planlagd våningsyta totalt (m ² vy)**	1 300 000	0	1 300 000	1 367 357	67 357	0
Planerade huvudledskilometer för banan och cykelåkning **	10	0	10	6	-4	0
Antalet planerade cykelparkeringsplatser **	300	0	300	180	-120	0
Tillsynskontakter i områdesanvändningen	15 000	0	15 000	15 651	651	0
Gatuarbetstillstånd	6 000	0	6 000	6 420	420	0
Tillfälliga trafikarrangemang, st.	6 700	0	6 700	6 575	-125	0
Lokaliseringstillstånd och -avtal	450	0	450	474	24	0
Arrendeavtal, HSB	1500	0	1 500	1 918	418	0
Tomthöjdsanmälningar	600	0	600	576	-24	0
Felparkeringsavgifter och -anmärkningar, st.	200 000	0	200 000	156 887	-43 113	0
Parkeringsautomater, st.	450	0	450	560	110	0
Parkeringstecken	28000	0	28 000	27 730	-270	0
Underhålls- och renhållningsflyttningar, st.	11 900	0	11 900	17 000	5 100	0
Flyttningar i parkeringsövervakningen, st.	4 100	0	4 100	2 152	-1 948	0
Gatemark som ska underhållas, ha	2 112	0	2 112	2 180	68	0
Broar som ska underhållas, m ²	322 000	0	322 000	324 869	2 869	0
Allmänna toaletter, st.	39	0	39	39	0	0
Gatemark med förnyad beläggning, ha	46	0	46	43	-3	0
Anlagda parker, ha	924	0	924	924	0	0
Åkrar och ängar, ha	1 045	0	1 045	1 052	7	0
Skogiga områden, ha	4 655	0	4 655	4 655	0	0
Gatugrönka, ha	496	0	496	497	1	0

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Byggnadstillsynens tillståndsbeslut	3 600	0	3 600	2 486	-1 114	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, st.	700	0	700	478	-222	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, bostäder, st.	6 000	0	6 000	6 544	544	0
Ändring av användningsändamål, bostäder, st.	1 000	0	1 000	734	-266	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad, kontor, affärslokaler, offentliga lokaler, m ² vy	300 000	0	300 000	242 175	-57 825	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad; industri- och lagerlokaler, m ² vy	90 000	0	90 000	24 857	-65 143	0
Tillståndsbeslut för nybyggnad; övriga lokaler, m ² vy	7 500	0	7 500	8 566	1 066	0
Byggnadstillsynens specialplaner, st.	42 000	0	42 000		-42 000	0
Byggnadstillsynens syneförrättningar, st.	15 000	0	15 000	15 687	687	0
Nybyggnadsvolym, milj. m ³	4,3	0	4,3	3,2	-1,1	0
*) innehåller undantagsbeslut						
***) ökning under året i fråga						
Resurser						
Antal anställda *)	1 103	0	1 103	1 140	37	0
Sektorns lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta *)	37 946	0	37 946	37 946	0	0

*) grov uppskattning av effekterna av minskningen av antalet anställda inom förvaltnings- och stödtjänsterna på det totala antalet anställda (omfattar inte allmänna områden)

Produktivitet (2017=100)	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Produktivitet	100,5	100,5			

Stadsstrukturen hade enligt budgeten tillgång till 185,7 miljoner euro och dessutom till följd av oanvända anslag från föregående år 0,2 miljoner euro i form av beviljad överskridningsrätt för hissbidrag. Utgifterna var 180,7 miljoner euro vilket underskred budgeten med ca 5,0 miljoner euro. Personalkostnaderna var ca 3,2 miljoner euro lägre än budgeterat (4,6 procent). Besparingen av köpta tjänster var ca 1,2 miljoner euro, (1,3 procent).

Stadsstrukturens budgeterade inkomster uppgick till 457,4 miljoner euro. Inkomsterna var 475,6 miljoner euro, vilket överskred budgeten med ca 18,2 miljoner euro (4 procent).

Överlåtelsevinster från försäljning av mark och byggnader var sammanlagt 112,5 miljoner euro. Merparten av markförsäljningsinkomsterna (111,8 miljoner euro) uppstod från försäljning av bostadstomter i Fiskehamnen och på Busholmen. Den största försäljningsinkomsten från byggnader kom från försäljningen av fastigheten vid Folkskolegatan (0,7 miljoner euro). Under verksamhetsåret ingicks elva markanvändningsavtal. Av dem fick staden inbetalningar på 19 miljoner euro och som gratisöverlåtelse hämtade de 0,6 ha mark vars anskaffningspris annars hade varit ca 2 miljoner euro.

Målsättningen för externa arrenden var 214 miljoner euro. Utfallet för arrendeinkomsterna var 220 miljoner euro, alltså nåddes målet.

År 2018 var stadsmiljösektorns första hela verksamhetsår. Verksamheten fortsatte att etablera sig enligt den nya organisationen och samarbetsnätverken blev allt tätare både inom sektorn som med externa parter. Verksamheten blev allt

mer effektiv, lönsam och kundorienterad och ett centralt mål för verksamheten var stadsstrategins vision om Helsingfors som världens bäst fungerande stad.

Helsingfors stad bär ansvar för att dämpa klimatförändringen. Målsättningen är att vara en koldioxidneutral stad senast 2035. Detta mål nås genom att man minskar utsläppen av växthusgaser med 80 procent samt genom att kompensera 20 procent i form av minskade utsläpp på annat håll. Som ett av stadens spetsprojekt beredde stadsmiljösektorn åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 och ett därtill anslutet program för utsläppsminskning i samarbete med andra aktörer inom staden. Stadsstyrelsen godkände programmet i slutet av året.

Den nya generalplanen för Helsingfors, dvs. den urbana planen, vann laga kraft 5 december 2018. Högsta förvaltningsdomstolen hävde vissa delar av generalplanen. De upphävda delarna gäller bland annat Västerledens, Åboledens, Tavastehusledens och Lahtiledens stadsboulevarder samt områden kring Viksvägen, Domarby, Vårdö, Ramsöudden, Ilmala och Borgnäset. Alla de tre kommunerna godkände Östersundsoms gemensamma generalplan i slutet av året.

Planeringen fortsätter utgående från den nya generalplanen. Planläggningens insatsområden är de som stöder den kompaktare stadsstrukturen på serviceområdet för spårvägar. Under 2018 planerades stadsstrukturen längs med Jokerbanan. Viktiga detaljplaner med tanke på bostadsproduktionen blev färdiga bl.a. för Postparken, Hertonäs företagsområdes södra del och Melkökajen på Busholmen.

Stadens gemensamma strategiska projekt, den underjordiska matargatan och en betydande expansion av promenadcentrum, framskred under ledning av kansliet. Utredningen om att utnyttja servicetunneln i centrum jämte åtgärdsförslag blev klar i december.

Under 2018 granskades naturvärdena i den allmänna planen för havsnära Helsingfors, kategoriserades öar och uppgjordes en principplan för servicetrafik och började göra upp principer för hållbart byggande på stränder.

Helsingfors stad strävar efter att öka öppenheten vid överlåtelse av tomter. Öppenheten främjar bland annat konkurrensen i byggbranschen och en jämlik behandling av alla parter samt uppmuntrar till innovationer och kompletteringsbyggnad. För att främja dessa mål har stadsmiljösektorn förberett markpolitiska riktlinjer för principerna för överlåtelse av tomter. Dessa godkändes i början av 2019 varefter beredningen av de markpolitiska riktlinjerna fortsätter för anskaffning av mark och övriga markpolitiska åtgärder.

För att främja trafiksäkerheten fattade stadsstyrelsen beslut om nya hastighetsbegränsningar och stadsmiljönämnden fattade beslut om principer för kameraövervakning i trafiken. Fotgängarsäkerheten förbättrades med hjälp av nya principer för kantstensparkering på tomtgatorna i bostadsområdena. Dessa principer möjliggör effektiv snöröjning och halkbekämpning på tomtgatornas gångbanor. Ett utvecklingsprojekt för att minska trafikstörningar från gatuarbeten under 2019–2021 startades.

Översikts- och gatuplaneringen för projekt som gäller målnätverket för cykeltrafiken, liksom också själva genomförandet, fortskred i enlighet med 2018 års program. Nämnden godkände bland annat Backasgatans trafikplan och planen för Banans förbindelse Medborgartorget–Kaisaniemiparken.

Åtgärder inom programmet för utveckling av spårvägstrafiken planerades och genomfördes bland annat genom översiktsplanering av spårvägarna i västra innerstaden och trafik- och gatuplanering för spårvägarna till Busholmen och Ilmala. Översiktsplanerna för spårvägar till Fiskehamnen och Årholmen godkändes av stadsfullmäktige.

För att främja målsättningen för hållbara färdvägar utvidgades fotgångar- och cyklistledernas vinterunderhåll i riktning Haga och Sockenbacka.

Ett av sektorns insatsområden 2018 var att utveckla upphandlingen. Målet med utvecklingen var bland annat göra upphandlingen mer planerlig, innovativ, effektiv och ansvarsfull och därigenom förbättra hela stadens ekonomiska hushållning. Detta strävar man efter i framtiden med stöd av upphandlingsstrategin, vars åtgärdsprogram man fortsätter utarbeta under 2019.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Minst 380 000 m² våningsyta överläts för bostadsproduktion.

Målet nåddes inte. Bostadstomter motsvarande 313 000 m² våningsyta överläts, varav ca 245 500 m² våningsyta utarrenderades. Högkonjunkturen har höjt entreprenadpriserna, vilket fortfarande kan anses som en viktig orsak till den låga volymen av bostadsbyggrätt som överläts. Priserna har gjort det svårare att inleda speciellt bostadsproduktionsprojekt med statligt stöd, men också reglerade bostadsproduktionsprojekt, och därigenom har det även blivit svårare att överlåta tomter. Hos stadens egen byggherre har anbudet i flera entreprenadtävlingar överskridit den godtagbara prisnivån för statsunderstödd bostadsproduktion till rimligt pris.

- Detaljplaner för bostadsproduktion om minst 600 000 m² vy bereds i enlighet med MBT-avtalet och BM-programmet huvudsakligen inom serviceområdet för spårtrafiken. Av våningsytan är minst 240 000 kvadratmeter kompletteringsbyggande.

Målet nåddes. Under 2018 planlades ca 760 120 m² våningsyta för bostadsproduktion huvudsakligen i det område som betjänas av spårtrafiken. Av detta är 45,21 procent (343 677 m² vy) kompletteringsbyggande. Dessutom 14 175 m² vy undantagsbeslut.

- Den sammanlagda andelen av alla resor som sker till fots, med cykel och med kollektivtrafik ökar jämfört med medeltalet för de fem senaste åren.

Målet nåddes. År 2018 var andelen 79,5 procent, medan genomsnittet för 2017 var 76,9 procent.

- Ett mätningssystem för kundnöjdhet byggs och tas i bruk inom sektorn.

Målet nåddes. Sektorns ledningsgrupp beslutade 17.12.2018 börja tillämpa de mätare som föreslagits för kärnprocesserna för åren 2018–2019.

De övriga verksamhetsmålen utföll som följer:

- Målet var att höja den årliga bostadsproduktionen till 6 000 bostäder och vidare till 7 000 bostäder före år 2019. Målet nåddes. Under 2018 planlades ca 760 120 m² våningsyta, vilket gör det möjligt att bygga minst 7 500 bostäder.
- Noggrannare översiktsplaner utarbetas för insatsområdena i första skedet av generalplanens genomförandeprogram.
- Målet nåddes. Planeringsprinciperna för Vichtisvägen och Tusbyleden godkändes av stadsmiljösektorn. Utredning om affärslokaler, preliminära mått och centrala lägen för Vichtisvägen–Hoplaksvägens (5/2018) och för Tusbyledens boulevard (10/2018). En stadsekonomisk bedömning av snabbspårvägen på Vichtisvägen inleddes. Insatsområden för kompletteringsbyggande prioriterades som utgångsläge för fortsatt planering.
- 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 nåddes. Det planlades 276 540 m² vy verksamhetslokaler med bra läge 2016.
- Målsättningen för kollektivtrafikens andel i morgontrafiken mot centrum är minst 74 procent och kollektivtrafikens andel i den tvärgående trafiken minst 22 procent. Uppgifter om färdställen är tills vidare inte tillgängliga.
- Målsättningen för att minska det sammanlagda antalet personer som skadas och omkommer i trafikolyckor är minst 2 procent jämfört med medeltalet för de fem senaste åren. Målet nåddes. Det totala antalet skadade eller förolyckade i trafikolyckor minskade 2018 med 12,6 procent jämfört med medeltalet för de fem senaste åren.

- Målet är att gatorna till tomter i bostadsprogrammet byggs till ett sådant stadium att det är möjligt att bebygga tomten i rätt tid. Målet nåddes huvudsakligen. Efter att BPP-mätaren tagits i bruk 2019 kommer måluppfyllelsen att bli mer exakt och man får siffror för målsättningen.
- Man strävade efter att förbättra funktionaliteten i centrumområdets promenadmiljöer och stadsbildens kvalitet, och detta följdes upp med en uppföljningsmetod som man började tillämpa året innan. Målet nåddes. 2018 färdigställdes en undersökning om Gamlas.
- Målet är att sektorn i samarbete med andra förvaltningar stöder åtgärder som främjar cykling. Målet var att cykelåkningen ska öka och säkerheten förbättras. Som mätare användes ökningen av cyklister enligt den automatiska räknaren under de tre senaste årens medeltal samt ökningen av andelen personer som är nöjda med cykelåkningens säkerhet jämfört med resultaten i den föregående cykelåkningsbarometern (2016). Båda målen nåddes. Det sammanlagda antalet cyklister från den automatiska cykelräknaren var 10,9 procent större än medeltalet för de tre senaste åren. Andelen personer som är nöjda eller ganska nöjda med cykelåkningens säkerhet ökade från 74,4 procent till 75,6 procent.
- Det första skedet i utredningen om att inrätta en nationalstadspark färdigställs. Målet nåddes delvis. Ett utkast till rapport om det första skedet i utredningen om att inrätta en nationalstadspark blev klar. Utredningens förfrågningar om kartor, olika former av växelverkan och nätdialog genomfördes. Det första skedet nådde inte beslutsfattandet.
- Målet var att naturens mångfald ska tryggas genom planer för vård och användning samt fridlysningsförslag för tre naturskyddsområden. Målet nåddes. Planer för vård och användning samt fridlysningsförslag har utarbetats för följande områden: Naturskyddsområdet Kallviks sandbankar, utvidgningen av Magnuskärrs naturskyddsområde, Tomtbackaskogens naturskyddsområde.
- Miljöhusets totala energiförbrukning år 2018 är 3 procent mindre än år 2015. Målet nåddes. Miljöhusets energiförbrukning år 2018 är 7,3 procent mindre än år 2015.
- Målet var att minst 80 procent av tillståndsansökningarna som byggnadstillsynen tar emot ska behandlas inom 6 veckor. Målet nåddes. Behandlingstiden var 36 dagar
- Målet var att 80 procent av åtgärdsansökningarna om boendehälsa ska avgöras inom 200 dygn från att ärendet väckts. Målet nåddes inte. 80 procent av åtgärdsansökningarna behandlades inom 238 dygn. Teamet för bostadshälsa har lidit av en osedvanlig resursbrist.
- Målet var att 80 procent av anmälningarna om att ta i bruk lokaler, bl.a. daghem, skolor, inkvarteringslokaler och lokaler med s.k. högre hygienkrav, ska behandlas inom högst 15 dygn. Målet nåddes. 80 procent av anmälningarna behandlades inom 10 dygn.
- Målet var att 80 procent av anmälningarna om sanering av förorenad mark ska avgöras inom 80 dygn från att ärendet väckts. Målet nåddes. Alla anmälningar behandlades inom 80 dygn från att ärendet väckts.
- Målet var att genomsnittstiden för att utföra centrala tjänster inom lantmåteriverksamheten ska vara högst 19 dagar. Målet nåddes. Den genomsnittliga tiden för att utföra fyra centrala tjänster var 15,5 dagar.
- Målet var att den genomsnittliga behandlingstiden för anmälningar om nya livsmedelslokaler och byte av aktör är högst 7 dygn. Målet nåddes. Den genomsnittliga handläggningstiden var 5 dygn.

3 10 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	512 094	0	512 094	506 735	5 359	-5 500
Utgifter	-276 095	0	-276 095	-279 347	3 252	-4 000
Verksamhetsbidrag	235 999	0	235 999	227 388	8 611	-9 500
Avskrivningar	160 000	0	-160 000	145 551	-14 449	0
Räkenskapsperiodens resultat	75 999	0	75 999	81 837	-5 837	-9 500

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Andelen tomma lokaler av lokalbeståndet högst % *)	4	0	4	3,1	-1	0
Nybyggen och ombyggnader, m ²	60 000	0	60 000	63 000	3 000	0
Timmar utförda för arkitektjänsternas projekt	30 000	0	30 000	43 378	13 378	0
Effektivitet/lönsamhet						
Väderkorrigerad förbrukning av värmeenergi i stadens servicebyggnader, kWh/bm ² /år	140	0	140	136	-4	0
Uppgifter om verksamhetens omfattning						
Lokaler i uthyrning, m ²	2 970 000	0	2 970 000	2 713 000	-257 000	0
Lokaler i underhåll, m ²	1 880 000	0	1 880 000	1 986 227	106 227	0
Lokalernas yta i förhållande till antalet kunder	0,96	0,00	0,96	0,95	-0,01	0,00
Resurser						
Antal anställda	393	0	393	350	-43	0

*) vid uträkning av tomma lokaler används ett räkneseätt från ett utomstående oberoende institut för fastighetsekonomi (KTI)

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Produktivitet	100,5	100,5			

Målsättningen byggnadernas verksamhetsbidrag var 236,0 miljoner euro. Verksamhetsbidraget blev 227,4 miljoner euro vilket underskred målsättningen med 8,6 miljoner euro (ca 3,7 procent).

Inkomsterna underskred budgeten (512,1 miljoner euro) med ca 5,4 miljoner euro. Övergången till sektormodellen minskade stadsmiljöns interna hyresinkomster. Inkomster förlorades bland annat av att bostäder stod tomma på grund av den långsammare reparationsverksamheten samt av att Barnmorskeinstitutets hyreskontrakt sades upp.

Utgifterna överskred budgeten (276,1 miljoner euro) med ca 3,3 miljoner euro. Hyror och vederlag orsakade av tillfälliga utrymmen var ca 2,5 miljoner euro högre än i budgeten och kostnaderna för värme och el var ca 6 miljoner euro högre än tidigare år.

Inkomsterna från hyresavtal med företag uppgick till sammanlagt 51,4 miljoner euro. Under 2018 fastställdes principerna för kortfristiga hyresavtal och 30 kortfristiga hyresavtal ingicks.

Inkomsterna från interna hyresavtal för verksamhetslokaler uppgick till sammanlagt 379,5 miljoner euro. Av denna summa utgör ca 60 miljoner euro lokaler hyrda på marknaden. De gällande hyresavtalen var ca 1 500 till antalet och den hyrda arealen var ca 2,1 miljoner m². Genomsnittshyran var 15,2 euro/mån. Arealen ökade med 9 000 m².

Andelen tomma lokaler som kan marknadsföras var 3,12 procent (användningsgrad) vid årsskiftet 2018 (uthyrning av verksamhetslokaler, bostäder och företag) alltså 80 000 m² av den totala mängden på 2 800 000 m². Den motsvarande siffran för huvudstadsregionen är 12,5 procent.

Offentliga investeringsprojekt under byggherreverksamhetens ledning förverkligades för cirka 600 miljoner euro, varav infrastrukturens andel är ca 220 miljoner euro och byggande av hus ca 380 miljoner euro. Bygguppdragen kom från staden och av bolag som staden helt eller delvis äger. Olympiastadions grundliga reparation som ska bli klar 2020 samt projektet Kronbroarna som planerats till slutet av 2020-talet är de största enskilda projekten. Övriga betydande projekt var Mechelingatans reparation, Medborgartorget, Metropolias campus i Kvarnbäcken, Stads-miljöhuset och centrumbiblioteket Ode samt ett flertal nya byggprojektområden. Med brådskande tidtabell byggdes dessutom 1 200 tilläggsplatser för förskolan och daghemmen.

En av stadsmiljösektorns viktigaste uppgifter är byggnadsbeståndets underhåll, utveckling och säkerhet. För att stödja dessa syften utarbetades en fastighetsstrategi 2018, som består av en lokalstrategi och ägarpolitiska riktlinjer för lokalförnögenheten. Målsättningen för riktlinjerna är att se till att beslutsfattandet av den bebyggda egendomen är systematisk, långsiktig och med effektiv kapitalanvändning. Dessutom stöder fastighetsstrategin styrningen av reparationsskulden och gör det möjligt att testa nya former av entreprenad. Fastighetsstrategin omfattar även ett ineluftsprogram med riktlinjer för att förebygga och avhjälpa ineluftsproblem. Fastighetsstrategins genomförandeprogram började utarbetas i slutet av 2018 och det fortsätter 2019. Beslut om denna fastighetsstrategi fattas under 2019.

År 2018 genomfördes flera olika granskningar av servicenätverket på olika nivåer. I granskningarna bedömdes enskilda projekt, t.ex. en nybyggnad för att ersätta Puotilan ala-asteen koulus hus, utvecklingen av tillfälliga och extra lokaler samt gymnasienätverket i hela staden. Omfattande granskningar av nätverket av servicelokaler genomfördes bland invånarna i bl.a. Mellungsby och Parkstad. Dessutom var invånarna delaktiga i Hertonäs-visionen. Nätverket av servicelokaler utvecklades tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn.

Under perioden förberedde man sig för vård- och landskapsreformen och deltog i att göra upp avtal om integrerad jour med HUS.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Energisparmålet för utomhusbelysning och verksamhetslokaler är 3 procent av utomhusbelysningens och verksamhetslokalernas energiförbrukning år 2015.

Målen nåddes. Utomhusbelysningen sparade ca 6 procent energi jämfört med energiförbrukningen 2015. Verksamhetslokalernas väderjusterade värmeförbrukning var ca 5 procent mindre än år 2015.

- Under år 2018 utarbetas en plan för hantering av reparationsskulden i stadens verksamhetslokaler och ett förslag för uppföljningen av planen.

Målet nåddes. Man har gjort upp en plan för hantering av reparationsskulden och ett förslag om dess uppföljning. Hanteringen av reparationsskulden har ett nära samband med åtgärderna i fastighetsstrategin som bereddes 2018.

- Andelen tomma lokaler av alla verksamhetslokaler som kan hyras ut ska vara högst 4 procent.

Målet nåddes. Andelen tomma lokaler av alla verksamhetslokaler som kan hyras ut var 3,12 procent 31.12.2018.

3 10 03 BOSTADSPRODUKTION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	23 200	0	23 200	20 388	2 812	0
Utgifter	-19 469	0	-19 469	-12 101	-7 368	0
Verksamhetsbidrag	3 731	0	3 731	8 287	-4 556	0
Avskrivningar	45	0	-45	36	-9	0
Räkenskapsperiodens resultat	3 686	0	3 686	8 251	-4 565	0

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
ARA-produktion: startbeslut, bostäder, st.	1 238	0	1 238	1 141	-97	0
Övrig nyproduktion: startbeslut, bostäder, st.	262	0	262	402	140	0
Nyproduktion totalt: startbeslut, bostäder, st.	1 500	0	1 500	1 543	43	0
Ombyggnad: startbeslut, bostäder, st.	697	0	697	806	109	0
Resurser						
Antal anställda	56	0	56	73	17	0

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Produktivitet	100,5	100,5			

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	1 984	1 607	1 787	1 787	

Bostadsproduktionens bindande mål för verksamhetsbidraget var 3,7 miljoner euro i budgeten och utfallet 8,3 miljoner euro, vilket överskred målet med 4,6 miljoner euro.

Driftsutgifterna var sammanlagt 12,1 miljoner euro, vilket underskred budgeten med ca 7,4 miljoner euro (37,8 procent). Personalkostnaderna underskred de budgeterade kostnaderna med ca 1,3 miljoner euro (22,3 procent), låneräntorna underskred resultatbudgetens utgifter med 3,5 miljoner euro (61,4 procent) och det sparades 1,9 miljoner euro av anslagen för köpta tjänster (35,4 procent).

Bostadsproduktionens inkomster består av arvoden för byggande. För räkenskapsperioden hade budgeterats arvodet på 23,2 miljoner euro, och utfallet blev 20,4 miljoner euro.

Överskridningen av verksamhetsbidraget bokförs i fonden för bostadsproduktion.

Bostadsproduktionen började bygga 1 543 nya bostäder, varav 753 var ARA-hyresbostäder (48,9 procent), 388 bostadsrättsbostäder (25,1 procent) och 402 hitas-bostäder (26 procent). Dessutom började man renovera 806 hyresbostäder. Det ordnades tävlingar för finansieringen av nybygge och renoveringar för 2 566 bostäder till ett värde av sammanlagt 463 miljoner euro. Räntorna under byggtiden utgjorde 18 procent av de budgeterade utgifterna.

I åtgärdsprogrammet för hållbart nybygge och renoveringar åren 2017–2021 var målet att de nybyggda våningshusens energieffektivitet ska vara tio procent strängare än vad som föreskrivs. I projektplanen reserverar man sig för förnyelsebar energi samt platser för att ladda elbilar. Under 2018 fortsatte åtgärdsprogrammet för hållbart byggande i alla projekt i området Postparken. Det strängare målet för E-talet än bestämmelsenivån för nybyggnadsobjekt underskreds (resulta-

tet 79 för flervåningshus är bättre än målet 80, och resultatet 80 för radhus bättre än målet 90). Där det är möjligt beredde sig Helsingfors stads bostäder Ab och Helsingfors bostadsrätt Ab på solpaneler och elbilsladdare i sina projekt.

År 2018 bads om kundrespons av bostadsköpare i sammanlagt 16 Hitas-hus. Dessutom deltog man på Habita-re-mässan och Busholmens bostadsmässa.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Målsättningen var att bygga 1 500 bostäder som egen bostadsproduktion.

Målet nåddes. Bostadsproduktionen började bygga 1 543 nya bostäder, varav 753 var ARA-hyresbostäder (48,9 procent), 388 bostadsrättsbostäder (25,1 procent) och 402 hitas-bostäder (26 procent).

3 10 04 BETALNINGSANDELAR TILL SAMKOMMUNERNA HRT OCH HRM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-198 050	0	-198 050	-197 677	-373	0
Verksamhetsbidrag	-198 050	0	-198 050	-197 677	-373	0
Räkenskapsperiodens resultat	-198 050	0	-198 050	-197 677	-373	0

Utfallet för HST:s betalningsandelar 2018 var 195,6 miljoner euro och HRM:s betalningsandel 2 miljoner euro.

Dimensioneringen av anslaget för Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) grundar sig på budgeten 2018 och verksamhets- och ekonomiplanen 2019-2020, som godkännts av HRT:s styrelse 24.10.2017. Med kommunandelarna täcks den skillnad mellan kostnader och intäkter som hänför sig till respektive kommun.

Enligt grundavtalet för samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster (HRM) finansierar den sina verksamhetsutgifter genom avgifter för vattentjänst- och avfallshanteringsfunktioner, kommunandelar och andra inkomster. Samkommunen tar ut avgiftsandelar hos sina medlemskommuner för kostnader orsakade av uppgifter utöver vattentjänster och avfallshantering.

3 10 05 RÄDDNINGSVÄRKET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	14 365	0	14 365	16 433	-2 068	0
Utgifter	-52 435	0	-52 435	-52 316	-119	0
Verksamhetsbidrag	-38 070	0	-38 070	-35 882	-2 188	0
Avskrivningar	1 958	0	-1 958	2 295	337	0
Räkenskapsperiodens resultat	-40 028	0	-40 028	-38 177	-1 851	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Säkerhetspunkter	8 600	0	8 600	8 100	-500	0
Insatstiden i den prehospitaledes akutsjukvården är högst 8 minuter i minst 70 % av uppdragen i prioritetssklasserna A och B.	70	0	70	67	-3	0
Den genomsnittliga utrycknings- och körtiden till objektet för den första räddningsenheten med bemanningsberedskapen 1+3 är högst 6 minuter i minst 50 % av uppdragen i riskområde I.	50	0	50	53	0	0
Övriga mål						
Andelen objekt i riskkategorierna 35 inom den tidsbestämda övervakningsverksamheten av alla objekt inom övervakningen minskar inte.	100	0	100	100	0	0
Minst 32 % av de hjärtflimmerpatienter som lekmän upptäckt klarar sig.	100	0	100	100	0	0
Uppdragsbundenheten inom enheterna för prehospital akutsjukvård ökar inte jämfört med 2017.	100	0	100	100	0	0
Förfarandet för tidigt stöd (VATU) uppnåddes till 100 procent.	100	0	100	82	-18	0
År 2018 ordnas minst lika mycket kompletterande utbildning som år 2017.	100	0	100	100	0	0
Effektivitet/lönsamhet						
Förbrukning av fjärrvärme (2010=100)	85	0	85	86	1	0
Elförbrukning (2010=100)	85	0	85	86	1	0
Uppgifter om verksamhetens omfattning						
Invånarantal	643 103	0	643 103	649 800	6 697	0
Brand- och räddningsuppdrag exkl. första insatsen	7 500	0	7 500	8 727	1 227	0
Prehospital akutsjukvård inkl. första insatsen	63 000	0	63 000	61 857	-1 143	0
Resurser						
Tjänster vid utgången av året	688	0	688	708	20	0
Genomsnittligt antal löntagare under räkenskapsperioden	670	0	670	652	-18	0
Bruttodriftnkostnader, 1 000 euro	52 435	0	52 435	52 316	-119	0
Nettodriftnkostnader, 1 000 euro	38 070	0	38 070	35 882	-2 188	0

Produktivitet (2015=100)	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Bruttodriftskostnader, euro/ invånare	80,9	80,5	81,8	83,1	82,0
Nettodriftskostnader, euro/ invånare	58,8	55,2	59,3	61,0	56,6
Produktivitetsindex (2014=100)	98,4	102,3	98,5	100,0	101,4

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	182 477	176 716	178 681	173 624	173 624
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Hyseskostnader, 1 000 euro/år	6 907	6 959	6 761	6 061	6 517
Antalet verksamhetsställen	10	10	10	10	10

Av anslaget användes 52,32 miljoner euro. Driftskostnaderna underskreds med 0,12 miljoner euro. Inkomsterna överskred budgeten med 2,07 miljoner euro. Överskottet fördelades jämnt på alla faktureringsprodukter.

Räddningsverkets driftskostnader brutto exkl. avskrivningar var 80,51 euro per invånare. Utgifterna är fördelade mellan räddningsväsendets driftskostnader 63,05 euro och akutvårdens 17,46 euro. Räddningsverkets och därmed räddningsväsendets nettoutgifter inklusive avskrivningarna uppgick till 58,8 euro. Räddningsverket ordnar akutvårdstjänsten till självkostnadspris. Den totala kostnaden för akutvården inklusive första insatsen och avskrivningar var 18,81 euro per invånare.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- 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. Målet för år 2018 är minst 8 600 säkerhetspoäng.

Målet nåddes inte. Man blev ca 6 procent från målet. Men målet och utfallet för 2017 överskreds en aning. Efterfrågan i den privata sektorn som en följd av högkonjunkturen har märkbart ökat på personalens omsättning. Det är inte möjligt att ersätta bortfallet med nyrekrytering tillräckligt snabbt. Den svåra situationen förväntas fortsätta år 2019.

- Den genomsnittliga utrycknings- och körtiden till objektet för den första räddningsenheten med bemanningsberedskapen 1+3 är högst 6 minuter i minst 50 procent av uppdragen.

Målet nåddes. Utfallet var 53 procent.

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

Målet nåddes inte. Utfallet var 67 procent. Avvikelsen beror på det stora antalet uppgifter inom den prehospitala akutsjukvården i förhållande till akutsjukvårdsenhetens kapacitet.

De övriga verksamhetsmålen utföll som följer:

- Andelen objekt i riskkategorierna 3–5 inom den tidsbestämda övervakningen av alla objekt inom övervakningen minskar inte. Målet nåddes. Resultatet 89,4 procent överskrider målet med 2,2 procentenheter.
- Minst 32 % av de hjärtflimmerpatienter som lekmän upptäckt klarar sig. Målet nåddes. Utfallet var 66 procent.

Driftsekonomidelens utfall

- Uppdragsbundenheten inom enheterna för prehospital akutsjukvård ökar inte jämfört med 2017. Målet nåddes. De transporterande enheternas uppdragsbundenhet var 50 procent precis som förra året. Bundenheten hölls på samma nivå, 46,0 procent, inklusive ledar- och läkarenheterna.
- Förfarandet för tidigt stöd (VATU) uppnåddes till 100 procent. Målet nåddes inte. Utfallet var 82 procent. Avvikelsen beror på rusning i företagshälsovården och byte av chefer.
- År 2018 ordnas minst lika mycket kompletterande utbildning som år 2017. Målet nåddes. Målet överskreds med 6 procent.
- Det lokala räddningsförbundet och avtalsbrandkårerna i räddningsområdet producerar minst lika mycket tjänster för förebyggande av olyckor och egen beredskap som år 2017 för kommuninvånarna. Målet nåddes. Målet överskreds med 12 procent.

3 10 06 STÖD TILL AFFÄRSVERKET HST

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-21 581	0	-21 581	-15 232	-6 349	0
Verksamhetsbidrag	-21 581	0	-21 581	-15 232	-6 349	0
Räkenskapsperiodens resultat	-21 581	0	-21 581	-15 232	-6 349	0

Stadens understöd täcker huvudsakligen de kostnader som HST inte kan fakturera HRT eller en annan instans. Stöd utbetalades för 15,2 miljoner euro år 2018. Det behövs stöd för att täcka bl.a. kapitalkostnaderna för HST:s investeringar i infrastruktur eftersom HRT betalar endast hälften av kapitalkostnaderna till HST. Med stödet täcker man också utgifter för infartsparkering och cykling.

TRAFIKAFFÄRSVERKET (HST)

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	221 225	200 456	-20 769
Rörelseöverskott/underskott	36 048	35 406	-642
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	0	2 809	2 809
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	13 783	47 182	33 399
Kassaflöde från investeringar	-172 640	-102 704	69 936
Kassaflöde från finansiering	122 809	55 435	-67 374
Effekt på likviditeten	0	-88	-88
Avkastning på grundkapital (9%)	8 442	8 442	0
Ränteinkomst för infrastruktur	20 036	19 093	-943
Stöd från staden	-21 581	-15 232	6 349
Netto	6 897	12 303	5 406
Minskning i långfristigt främmande kapital	1 988	1 988	0
Ränta på långfristigt främmande kapital	4 184	350	-3 834

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Platskilometer			
Spårvagnstrafik, mn	734	736	2
Metrotrafik, mn	3 513	3 457	-56
Sammanlagt, mn	4 247	4 193	-54
Effektivitet/lönsamhet			
Rörelseöverskott, %	16,3	17,7	1,4
Avkastning på hela kapitalet, %	3,5	3,7	0,2
Avkastning på investerat kapital, %	4,0	3,9	0,5
Soliditetsgrad, %	41,9	46,6	4,7
Kostnader per platskilometer, €	0,058	0,053	-0,005
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Omsättning, miljoner euro	221,1	200,5	-20,6
Omsättning/person, tusen euro	172,0	163,7	-8,3
Förändring i omsättningen, %	12,4	11,0	-1,4
Resurser			
Personal i genomsnitt	1 287	1 225	-62
Produktivitet (2015=100)			
Produktivitet	110	116	6
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Kontorslokalernas totala yta sammanlagt, m ²	6 050	6 050	0
Kontorslokalernas yta i relation till antalet anställda i kontorslokalerna, m ² /person	30	30	0

Spårvagnstrafikens platskilometer ökade från året innan och uppgick till 736,1 miljoner platskilometer (2017: 664,6). Metrotrafikens platskilometer uppgick till 3 456,9 miljoner (2017: 2 368,5). Västmetron började trafikera i november 2017.

Det gjordes 61,5 miljoner resor i spårvagnstrafiken och 88,4 miljoner resor i metrotrafiken. Resorna med spårvagn ökade 2,2 procent och metrotrafiken med 30,9 procent från föregående år.

HST har fortsatt att genomföra målsättningsprogrammet som direktionen godkände 2016. För detta ändamål har man beaktat stadsstrategins riktlinjer som godkändes av fullmäktige 2017. Målsättningsprogrammet genomförs med hjälp av utvecklingsprogram av vilka programmen för operativ effektivitet, egendomsförvaltning, säkerhet och personalutveckling pågick under 2018.

På sitt möte 13.9.2018 lämnade HST:s direktion ett erbjudande om att trafikera Jokerbanan och innerstadens spårvagnstrafik. I erbjudandet sänker HST priset för att driva innerstadens spårvägstrafik med elva procent. HRT kommer att behandla erbjudandet under 2019.

Beredningen av Jokerbanan avancerade som ett infrastrukturprojekt för Helsingforsregionens kollektivtrafik i alliansformat. En kostnadskalkyl som togs fram i utvecklingsskedet visar att kostnaden för banan blir 386 miljoner euro och 69 miljoner euro för depån. Jokerbanans projekt går vidare till det politiska beslutsfattandet i både Helsingfors och Esbo och byggandet kan börja i juni 2019.

Upphävandet av Siemens-avtalen om automatisering av metron behandlades i tingsrätten 2018. Tingsrätten torde ge sin dom i ärendet under 2019.

HST:s omsättning under räkenskapsåret var 200,5 (2017: 180,6) miljoner euro. Omsättningen består av trafikeringsersättningar som debiteras av HRT 96,9 (2017: 91,2) miljoner euro och ersättning för infrastruktur 76,7 (2017: 67,1) miljoner euro och stadens infrastrukturstöd 15,2 (2017: 18,9) miljoner euro och övriga försäljningsintäkter 11,7 (2017: 3,4) miljoner euro.

Inkomsterna ökade främst tack vare västmetron. Västmetron startade i november 2016 och körde hela 2018. Nivån för infrastrukturersättningarna höjs i synnerhet av den kapitalersättning för västmetron som HRT betalar till HST. I de övriga försäljningsintäkterna ingår HST:s underhållsfakturering av Länsimetro Oy, HST svarar för underhållet av västmetrons stationer och bana.

Stadens stöd minskade från föregående år på grund av att avskrivningarna på Siemens övervakningssystem (2017: 5,4 miljoner euro) upphörde 31.12.2017 och ersättningen på 50 procent av avskrivningarna inte längre ingick i stödet 2018.

Affärsverksamhetens övriga intäkter var 21,9 (2017: 20,1) miljoner euro. Reklamintäkterna ökade märkbart från 2017. Kostnaderna före rörelseresultatet var 191,6 (2017: 177,9) miljoner euro eller 7,7 procent bättre än föregående år.

Kostnaderna för västmetrons stationer förklarar ökningen av köpta tjänster och material 6,9 (2017: 2,5) miljoner euro.

Personalkostnaderna ökade med 0,6 miljoner euro. Personalstyrkan var i medeltal sex personer färre än under föregående räkenskapsperiod. Löneförhöjningar enligt AKTA ökade personalkostnaderna.

Avskrivningarna var 43,2 (2017 48,3) miljoner euro. Avskrivningarna minskade på grund av att avskrivningarna på Siemens övervakningssystem och Bombardiens spårvagnar upphörde 31.12.2017, från övervakningssystemet bokfördes 5,4 miljoner euro i avskrivningar och från vagnarna 2,0 miljoner euro 2017.

Affärsverksamhetens övriga kostnader var 24,2 (2017: 15,4) miljoner euro. Det bokfördes 8,5 miljoner euro mer i vederlag för Länsimetro Oy än året innan.

Resultatet före finansiella poster, dvs. före ändring av avsättningar, var 3,9 (2017: 3,9) miljoner euro.

Nettoeffekten av upplösningen av den nya investeringsreserveringen och av investeringsreserveringen från föregående räkenskapsperioder var -1,1 miljoner euro 2018.

HST:s resultat efter avskrivningsdifferens och investeringsreservering var 2,8 (2017: 3,0) miljoner euro.

HST:s investeringar var 107,2 miljoner euro. Den största enskilda investeringen var de nya Artic-spårvagnarna på 55,0 miljoner euro.

Övriga stora projekt var Jokerbanans infrastruktur 9,8 miljoner euro, Fiskehamnens parkering 4,9 miljoner euro, nya metrovagnar 3,5 miljoner euro, ett nytt ställverk för metron 3,2 miljoner euro och den grundläggande reparationen av Hagnäs metrostation 3,1 miljoner euro.

HST tog nya lån på 130,0 miljoner euro för att skaffa nya spår- och metrovagnar. HST amorterade stadens interna lån med 2,0 miljoner euro och de utomstående lånen med 13,1 miljoner euro under 2018.

Affärsverkets balansomslutning 31.12.2018 blev 992,6 miljoner euro (31.12.2017: 932,8 miljoner euro). Soliditetsgraden var 46,6 procent (2017: 49,3 procent).

De bindande målen uppnåddes enligt följande:

- Räkenskapsperiodens resultat är minst noll.

Målet nåddes. Räkenskapsperiodens resultat var 2,8 miljoner euro.

- Trafikeringskostnaderna (totalkostnaderna) per plats-km sjunker (positiv produktivitetsexveckling).

Målet nåddes. Verksamhetens totalkostnader var 0,053 euro/plats-km (BS17: 0,067; BS16: 0,066 euro/plats-km).

- Kundnöjdheten inom spårvägs- och metrotrafiken hålls minst på 2016 års nivå (spårväg 2016: 4,04; metro 2016: 4,19).

Målsättningarna för kundnöjdhet nåddes inte i något av trafiksattnen. Kundnöjdheten i spårvägstrafiken var 4,01 (mål 2018: 4,03; BS17: 4,06) och i metrotrafiken 3,90 (mål 2018: 4,19; BS17: 4,10).

Kundnöjdheten i spårvägstrafiken har sjunkit på grund av den osäkerhet som följde av att linjerna lades om och av att biljettförsäljningen upphörde samt i synnerhet på grund av förarnas oförmåga att ge kunderna råd och handledning i dessa situationer. Den sämre kundnöjdheten för metrotrafiken berodde på flera faktorer, bl.a. problem kring västmetrons start, den mycket negativa bilden i medier och missnöjdhet med de nya busslinjerna i Esbo. Metron upplevdes på många sätt som sämre för de resor som helt eller delvis företogs med västmetron jämfört med resor i ursprungsmetron.

- Pålitligheten inom spårvägs- och metrotrafiken hålls minst på 2016 års nivå (spårväg 2016: 99,84 %; metro 2016: 99,84 %).

Målet för pålitligheten inom spårvägs- och metrotrafiken nåddes ej. Pålitligheten i spårvägstrafiken var 99,74 procent (mål 2018: 99,84; BS17: 99,85) och i metrotrafiken 99,00 (mål 2018: 99,84; BS17: 99,89).

Spårvagnarnas sämre tillförlitlighet än den målsatta beror på bristen på materiel i januari samt en oväntat stor personalbrist fr.o.m. september. Metrotrafikens tillförlitlighet försämrades på grund av förarbrist orsakad av större mängd trafik i västmetron än vad som förutspåts samt tekniska fel av engångskaraktär.

- Ordningen och tryggheten som passagerarna upplever inom spårvägs- och metrotrafiken hålls minst på 2016 års nivå (spårväg 2016: 4,22; metro 2016: 4,18).

Målet nåddes inte i någotdera av trafiksattnen. Passagerarnas upplevelse av ordning och trygghet var 4,11 i spårvägstrafiken (mål 2018: 4,22 BS17 4,21) och i metrotrafiken 4,06 (mål 2018: (4,18) BS17 4,15).

Den försämrade trygghetskänslan bland spårvagnspassagerarna bottenar uppenbarligen i den osäkerhet som gäller kollektivtrafikens pålitlighet mera generellt. I metrotrafiken inverkar den allmänna missnöjdheten med metron samt den negativa publiciteten kring västmetrons start.

De övriga verksamhetsmålen utföll som följer:

- Vitsordet för ledarskap och chefsarbete som mäts i en enkät om personalnöjdheten förbättras. Målet nåddes inte. Vitsordet för ledarskap och chefsarbete i personalenkäten försämrades från föregående enkät. I synnerhet rättvist ledarskap och coachande ledarskap ansågs vara på en sämre nivå än förut. Resultaten från chefernas rättvisa låg på samma nivå som tidigare år och det ansågs att resultat- och utvecklingssamtalen var nyttigare än förut.
- Antalet sjukfrånvarodagar som beror på allvarliga arbetsolyckor minskar med 25 procent. Målet nåddes inte. Antalet sjukfrånvarodagar som beror på allvarliga arbetsolyckor minskade med 16 procent från föregående år och särskilt lång frånvaro på grund av arbetsolycka minskade märkbart.

- Följande strategiska utvecklingsprogram uppfylldes enligt planerna:
 - Utvecklingsprogram för den operativa effektiviteten
 - Utvecklingsprogram för egendomshantering
 - Utvecklingsprogram för säkerheten
 - PersonalprogramUtvecklingsprogrammen förverkligades huvudsakligen som planerat (uppskattningsvis 75–90 procent av planerna förverkligades).
- Jokerbanan avancerar enligt planerna. Planeringen av Jokerbanan har inte avancerat helt enligt den planerade tidtabellen. Jokerbanans dyrare projektplan togs upp av fullmäktige under våren 2019.
- Beredningen av Kronbroarna avancerar enligt planerna. Tidsplan för projektet Kronbroarna specificerades under sommaren 2018 och aktörerna för alliansen som ska bygga banan utses 2019.
- Beredningen och planeringen av depåplanerna avancerar enligt planerna. Beredningen gick som planerat och i augusti 2018 tillstyrkte stadsstyrelsen HST:s utvecklingsplan för spårvagnsdepåer. Beslutet om projektet för depån i Brunakärr fattas under 2019.

Utredning om produktiviteten 2018:

Prestationen som HST:s produktivetsmätare följer upp är platskilometer viktade enligt trafikerings- och infrastrukturersättningar. Som insats i mätaren används totala kostnader före rörelseöverskottet.

HST:s produktivetsindex var 116 år 2018. Den budgeterade målsättningen 2018 var 110. Utfallet för HST:s utgifter var betydligt mindre än vad som budgeterats.

4 Kultur- och fritidssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	27 243	0	27 243	29 689	-2 446	0
Utgifter	-235 494	-450	-235 944	-238 492	2 548	-150
Verksamhetsbidrag	-208 251	-450	-208 701	-208 802	102	-150
Avskrivningar	3 354	0	-3 354	12 938	9 584	0
Räkenskapsperiodens resultat	-211 605	-450	-212 055	-221 740	9 686	-150

Kultur- och fritidssektorn upprätthåller och förbättrar både unga och äldre helsingforsares möjligheter till psykiskt och fysiskt välmående, bildning och aktivt medborgarskap samt stöder Helsingfors livskraft.

Sektorn är indelad i fyra serviceenheter samt sektorns administration. Serviceenheterna består av bibliotekstjänster, kulturtjänster, idrottstjänster och ungdomstjänster.

Kultur- och fritidssektorn har tre budgetmoment: kultur och fritid (budgetmoment 4 10 01), understöd till kulturanläggningar (budgetmoment 4 10 02) och understöd till idrottsanläggningar (budgetmoment 4 10 03).

4 10 01 KULTUR OCH FRITID

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	27 243	0	27 243	29 689	-2 446	0
Utgifter	-201 638	-450	-202 088	-204 663	2 575	-150
Verksamhetsbidrag	-174 395	-450	-174 845	-174 973	129	-150
Avskrivningar	3 354	0	-3 354	12 938	9 584	0
Räkenskapsperiodens resultat	-177 749	-450	-178 199	-187 912	9 713	-150

Kvantitativa mål och prestationsmål

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Prestationsmål						
Motion och idrott						
Antal besök	8 400 000	0	8 400 000	9 635 491	1 235 491	0
Öppethållning, dagar (allaktivitets- och simhallar, friluftsbad och konstisbanor)	2 730	0	2 730	2 827	97	0
Ungdomar						
Antal besök	1 430 000	0	1 430 000	1 487 346	57 346	0
Unga som varit med och producerat verksamhet	3300	0	3 300	4 115	815	0
Deltagarskolor (årskurserna 7-9) i KrutBudgeten (%)	100	0	100	84	-16	0
Kultur						
Allmänna kulturtjänster						
Antal evenemang	1 680	0	1 680	1 981	301	0
Antal besök	430 000	0	430 000	669 844	239 844	0
Gemenskapligt producerade evenemang	255	0	255	526	271	0
Understöd som söktes	990	0	990	550	-440	0

	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Orkestern						
Antal symfonikonsertter	44	0	44	46	2	0
Antal besök	110 000	0	110 000	127 702	17 702	0
HAM						
Antal besök	145 000	0	145 000	170 359	25 359	0
Museum						
Antal besök	300 000	0	300 000	444 898	144 898	0
Poster som öppnats till det offentliga nätverket	60 000	0	60 000	70 160	10 160	0
Biblioteket						
Öppettimmar	106 000	0	106 000	104 701	-1 299	0
Antal besök	15 500 000	0	15 500 000	15 632 745	132 745	0
Resurser						
Antal anställda	1 811	0	1 811	1 864	53	
Lokaler m ²	316 078	0	316 078	317 962	1 884	

Produktivitet (2016=100)	BDG 2018	2018	2017	2016
Produktivitetsindex (2016=100)		107,5	104,3	100

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2018	2018	2017	2016
Lokalyta sammanlagt m ² lägenhetsyta	316 078	317 962	308 316	308 578
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna		0,017	0,018	0,018

Verksamhetsbidraget är budgetmomentets bindande mål. Budgetmomentet underskred det bindande verksamhetsbidraget med ca 130 000 euro. Till kultur- och fritidssektorn överfördes fyra koordinerare av frivilligarbete från social- och hälsovårdssektorn och en ledande sakkunnig från stadskansliet under verksamhetsåret, och anslaget för deras löner har inte beaktats i budgeten 2018. Stadsfullmäktige beviljade underskridningsrätt 13.2.2019.

Uppfyllelse av de bindande verksamhetsmålen:

- Faktabaserat ledarskap: Ibrukttagande av ett tillvägagångssätt som utnyttjar mångsidiga fakta i sektorn. Mätare för förverkligandet av målet är färdigställandet av målen och mätarna för faktabaserat ledarskap, en beskrivning av praxis för faktabaserat ledarskap och ibrukttagandet av tillvägagångssättet under år 2018.

Målet nåddes. Nya mål och mätare skapades för det faktabaserade ledarskapet. Verksamhetssättet började användas med redskap som genast var tillgängliga samt med data och information som redan fanns (behandling av resultat från snabbrespons, utveckling av insamlingsmetoder för serviceprestationer, organisering av prestationsdata, vyer som liknar instrumentbrädor samt test av artificiell intelligens i samband med material från kundrespons). Dessutom gjordes en plan för utveckling av faktabaserat ledarskap 2019. Kultur- och fritidssektorns ledningsgrupp fastställde det uppfylla målet på sitt möte 7.1.2019.

- Kundupplevelse: Målgrupperna för sektorns olika tjänster definieras utifrån motivationsbaserade användarprofiler som grundar sig på kundkänedom. För varje tjänst definieras kundgarantier och sätt att utvärdera kvaliteten på kundupplevelsen. Mätare för förverkligandet av målet är färdigställandet av kundgarantierna och de första utvärderingarna av kundupplevelsen. De här utnyttjas som ursprungsdata och utifrån dem utarbetas 2019 års bindande funktionella mål.

Målet nåddes. Det utarbetades egna motivationsbaserade kundprofiler för kultur- och fritidssektorn som kallas invånarprofiler. Arbetets resultat har samlats i två publikationer (Kaupunkilaisprofiilit och Kaupunkilaisprofiilit/arbetsbok). Under hösten började man tillämpa profilerna i processer och projekt. Även andra inom kultur och fritid kan använda sig av invånarprofilerna, de är inte bara för sektorns tjänster.

Servicelöftena bearbetades i nio workshoppar per service (bibliotekstjänster, ungdomstjänster, allmänna kulturtjänster, Helsingfors konstmuseum HAM, stadsorkester, stadsmuseet, motionsaktivering, utemotion och idrottsplatser). I verkstäderna för servicelöftet utnyttjade man sektorns invånarprofiler, personametoder och experternas kundinformation. Servicelöftenas standarder härleddes ur budgettextens teman för Kultur och fritid. Dessutom gick man igenom metoderna för mätning av servicelöften.

- Digitalisering: I sektorns tjänster genomförs ett begränsat försök med en digital kundrelation som förenar tjänster och som används för att öka tillgängligheten av tjänsterna i sektorn. Försökets resultat kan användas av hela stadsorganisationen. Mätare för förverkligandet av målet är genomförandet av försöket och färdigställandet av dess resultat.

Målet nåddes. Försöket genomfördes och resultatet delades och det utnyttjas nu vid stadens digitala förberedelser. Koordineringen och vidareutvecklingen av stadsbornas digitala kundrelation har visat sig vara ett väsentligt spetsprojekt för staden. Testet 2018 utgjorde en grund för målsättningen att kombinera sektorns centrala kundprogram som en del av den gemensamma digitala kundupplevelsen 2019.

HAM

- Mål: 145 000 besökare.

Det bindande verksamhetsmålet för HAM Helsingfors konstmuseum, 145 000 besökare uppnåddes. HAM Helsingfors konstmuseums utställningar och andra evenemang attraherade sammanlagt 170 359 besökare till Tennispalatset 2018. År 2018 var HAM det fjärde populäraste museet efter Ateneum, Kiasma och Amos Rex. HAM:s populäraste utställning var Graffiti, som lockade mer än 70 000 besökare. Utställningen lockade i synnerhet ungdomar. Gilbert & George The Major Exhibition var en annan populär utställning. Två utställningar från Bäcksbäckas samlingar genomfördes, Air de Paris och Jag väntade på dig – Paavo Westerbergs urval. Också Jussi Kivis, Ulla Jokisalos och Tove Janssons utställningar fick mycket uppmärksamhet. I HAM:s galleri visades sju utställningar med nutidskonst och fyra i hörnan.

Museet

- Mål 1: 300 000 besök.
- Mål 2: 60 000 poster öppnas till det offentliga nätverket .

Målen uppfylldes, 444 898 besökare och 70 160 poster öppnades på nätet. Stadsmuseet var första gången Finlands populäraste museum enligt den offentliga museistatistiken 2018. Totalt ökade utställningsbesöken med 2,4 procent från föregående år. Kundbesöken ökade i flaggskeppet, dvs. det nya stadsmuseet, från föregående rekordår med ett par tusen, vilket delvis förklaras av den lockande servicen, utbudet av program och evenemang.

Biblioteket

- Mål 1: 106 000 öppettimmar.

Målet nåddes inte. Utfallet var 104 701 timmar. Bibliotek 10 och Degerö bibliotek stängdes på grund av flyttningsförberedelser år 2018. Bocksbacka bibliotek stängdes 2018 på grund av reparationer, och ombyggnaden av Berghälls bibliotek som inletts 2017 fortsatte. Dessutom ersattes institutionsbibliotekens öppettider med självbetjäning.

Driftsekonomidelens utfall

- Mål 2: 15,5 miljoner besök.

Målet nåddes. Utfallet var 15 632 745 besök. Målsättningen består av både fysiska och virtuella besök. Besöken på webben var 9 157 125 och de fysiska besöken 6 475 620 stycken. Centrumbiblioteket Ode öppnades 5.12.2018. Fram till slutet av december var besöken 285 684, alltså i genomsnitt 11 904 besök per öppen dag.

Orkestern

- Mål 1: 44 avgiftsbelagda symfonikonsalter i Musikhuset.

Målet nåddes. Det ordnades 46 avgiftsbelagda symfonikonsalter i Musikhuset. Det ordnades åtta kammarmusikkonsalter samt tre underhållningskonsalter, 23 barnkonsalter och 26 publika generalrepetitioner. Man uppträdde på sex beställda konsalter, däribland på Hartwall Arenan för 8 500 åhörare. Man höll fyra konsalter utomlands, i Salzburg och Paris.

- Mål 2: 110 000 besökare.

Målet nåddes. Orkesterföreställningarna hade totalt 127 702 åhörare.

Kultur

- Mål 1: Antalet evenemang 1 680 st.

Målet nåddes. Utfallet var 1 981 evenemang.

- Mål 2: 430 000 besökare.

Målet nåddes. Utfallet var 669 844 besök.

- Mål 3 Gemenskapligt producerade evenemang 225 st.

Målet nåddes. Utfallet var 526 evenemang.

- Mål 4 Antalet ansökta understöd var 990 st.

Målet nåddes inte. Utfallet blev ca 550 st. Antalet understöd sjönk på grund av att enskilda, små stipendier inte längre beviljas. De medel som använts för att finansiera dessa överfördes till övriga konst- och kulturunderstöd.

Motion och idrott

- Mål 1 8 400 000 besökare.

Målet nåddes. Utfallet var 9 635 491 besök.

- Mål 2 Öppethållning, dagar (allaktivitets- och simhallar, friluftsbad och konstisbanor) 2 730 dagar.

Målet nåddes. Utfallet var 2 827 öppna dagar.

Ungdomar

- Mål 1 1 430 000 besök.

Målet nåddes. Utfallet var 1 487 346 besök.

- Mål 2 Unga som varit med och producerat verksamhet 3 300.

Målet nåddes. Utfallet var 4 115 ungdomar.

- Mål 3 Högstadiet som deltagit i KrutBudgeten var 100 procent.

Målet nåddes inte. Utfallet var 84 procent. Alla avtalsskolor i Helsingfors deltog inte i deltagarsystemet trots kultur- och fritidssektorns åtgärder.

Produktivitetens utfall

För att mäta produktiviteten använder sektorn ett produktivetsindex som beskriver utvecklingen av kundantalet i förhållande till kostnadsutvecklingen. Kundantalet baserar sig på fysiska besök i sektorns tjänster viktade med enhetskostnader i kalkyleringen, och som kostnader basårets deflaterade nettoutgifter justerade med understöd. I denna jämförelse utgår man från år 2016. Sektorns produktivitet har utvecklats positivt. Man har strävat efter att nå en ökad produktivitet genom att effektivisera lokalanvändningen, använda personalen ändamålsenligt och att öka antalet kunder.

4 10 02 UNDERSTÖD TILL KULTURINRÄTTNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-24 331	0	-24 331	-24 331	0	0
Verksamhetsbidrag	-24 331	0	-24 331	-24 331	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-24 331	0	-24 331	-24 331	0	0

Med understöden till kulturinrättningar stöder man aktörer som främjar kultur i Helsingfors. Stödformerna är låne-, verksamhets- och hyresbidrag. Under 2018 beviljades sammanlagt understöd för 24,3 miljoner euro som fördelades på följande sätt: Helsingfors teaterstiftelse sr (13,7 miljoner euro), Stiftelsen Finlands nationalopera (3,7 miljoner euro), Högholmens djurgårds stiftelse (4,6 miljoner euro), stiftelsen Helsingforsveckan (1,5 miljoner euro), UMO Stiftelsen (0,8 miljoner euro).

4 10 03 UNDERSTÖD FÖR IDROTTSANLÄGGNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-9 525	0	-9 525	-9 498	-27	0
Verksamhetsbidrag	-9 525	0	-9 525	-9 498	-27	0
Räkenskapsperiodens resultat	-9 525	0	-9 525	-9 498	-27	0

Med understöden för idrott stöder man aktörer som främjar idrott i Helsingfors. Stödformerna är finansierings-, verksamhets- och hyresbidrag. Under 2018 beviljades sammanlagt understöd för 9,5 miljoner euro som fördelades på följande sätt: Urheiluhallit Oy (3,3 miljoner euro), Vuosaaren urheilutalo (2,2 miljoner euro), Stadion-stiftelsen (1,8 miljoner euro), Isbanestiftelsen (1,0 miljoner euro), Backasgatans simcenter (0,6 miljoner euro), Helsinki Stadion Oy (0,2 miljoner euro), övriga (0,4 miljoner euro).

5 Social- och hälsovårdssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	192 439	0	192 439	216 793	-24 355	0
Utgifter	-2 060 580	0	-2 060 580	-2 062 906	2 326	-5 320
Verksamhetsbidrag	-1 868 141	0	-1 868 141	-1 846 112	-22 029	-5 320
Avskrivningar	16 800	0	-16 800	11 703	-5 097	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 884 941	0	-1 884 941	-1 857 815	-27 126	-5 320

Social- och hälsovårdssektorn sköter om att ordna stadens social- och hälsovårdstjänster och skapar därigenom förutsättningar att upprätthålla och främja hälsan och välbefinnandet, främjar egen aktivitet och gemensamt ansvar och förebygger och minskar sociala problem och hälsoproblem och bieffekterna av sådana. Social- och hälsovårdssektorn lyder under social- och hälsovårdsnämnden.

Social- och hälsovårdssektorn är indelad i fyra servicehelheter: familje- och socialtjänster, hälsovårds- och missbrukartjänster, sjukhus-, rehabiliterings- och omsorgstjänster samt administration.

Sektorn har fem budgetmoment: social- och hälsovårdstjänster (5 10 01), utkomststöd (5 10 02), flyktingförläggningar och invandringstjänster som staten ersätter (5 10 03), Apotti och vård- och landskapsreformen (5 10 04), samt Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (5 10 05).

Social- och hälsovårdssektorns utgifter överskred budgeten med 2,3 miljoner euro. Vid stadsfullmäktiges sammanträde 13.2.2019 beviljades överskridningsrätt för anslag och underskridningsrätt för verksamhetsbidraget. Inkomster-na överskred budgeten med 24,4 miljoner euro, vilket berodde på ändrad bokföringspraxis för statliga ersättningar.

5 10 01 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSTJÄNSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	164 571	0	164 571	183 269	-18 698	0
Utgifter	-1 453 602	0	-1 453 602	-1 453 393	-209	0
Verksamhetsbidrag	-1 289 031	0	-1 289 031	-1 270 124	-18 907	0
Avskrivningar	16 800	0	-16 800	11 701	-5 099	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 305 831	0	-1 305 831	-1 281 825	-24 006	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

Prestationsmål (1000 st.)	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Hälsorådgivning, besök hos hälsovårdare	225	0	225	227,47	2	0
Hälsorådgivning, besök hos läkare	58	0	58	51,50	-7	0
Skolhälsovården, besök hos hälsovårdare	114	0	114	115,79	2	0
Studerandehälsovården, besök hos hälsovårdare	48	0	48	49,12	1	0
Skol- och studerandehälsovården, besök hos läkare	22	0	22	19,76	-2	0
Barnskydd, familjevård, dygn	328	0	328	328,25	0	0
Barnskydd, institutionsvård, dygn	191	0	191	207,21	16	0
Placeringar inom närstående nätverk, vård dygn	13	0	13	8,96	-4	0

Prestationsmål (1000 st.)	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Familjerådgivningsbyråer, besök	21	0	21	19,09	-2	0
Hemtjänsten för barnfamiljer, besök	28	0	28	31,47	3	0
Läkarmottagning på hälsostationen, besök	480	0	480	466,22	-14	0
Läkarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	300	0	300	299,40	-1	0
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, besök	410	0	410	427,54	18	0
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	350	0	350	477,88	128	0
Munhälsovård, besök	530	0	530	526,28	-4	0
Poliklinikmottagning, besök *)	48	0	48	47,74	0	0
Poliklinikmottagning, övr. ärenden *)	21	0	21	24,65	4	0
Inremedicinsk jourpoliklinik, besök	45	0	45	48,91	4	0
Hälsocentralsjour, besök	135	0	135	138,69	4	0
Psykiatrisk jourpoliklinik, besök **)	9	0	9	10,15	1	0
Psykiatrisk öppenvård, besök **)	175	0	175	180,35	5	0
Psykiatrisk öppenvård, övr. ärenden	70	0	70	75,73	6	0
Vård dagar på psykiatrisk bäddavdelning	70	0	70	73,14	3	0
Vård dagar inom den psykiatriska öppenvården	60	0	60	43,59	-16	0
Poliklinisk missbrukarvård, besök per år	65	0	65	55,54	-9	0
Substitutionsbehandling, besök per år	140	0	140	126,89	-13	0
Missbrukarvård, boendeservice, antal dygn	75	0	75	67,38	-8	0
Missbrukarvård, institutionsvård, antal dygn	33	0	33	26,18	-7	0
Hemvård, besök	2 900	0	2 900	2 940,06	40	0
Hemvård, andra tjänster	400	0	400	288,56	-111	0
Somatisk sjukhusvård, avslutade vårdperioder	28	0	28	27,12	-1	0
Långvarigt serviceboende för äldre, dygn	1 100	0	1 100	1 061,73	-38	0
Långvarig institutionsvård för äldre, dygn	400	0	400	356,60	-43	0

* Flyttningen av neurologin minskar prestationerna fr.o.m. 2018

** Jourbesöken vid den psykiatriska polikliniken separerats från besök inom psykiatrisk öppenvård 201

Produktivitet (2015 = 100)	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Produktivitet	103,5	104,9	103,8	100,7	100,0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2018	2018	2017	2016	2015
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	478 955	481 628	479 406	476 290	
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna	0,97	0,98	0,99	0,99	
Sektorns egen mätare, Lokaler, m ² /per anställning	34,5	36,5	34,5	34,0	

Social- och hälsovårdstjänsternas utgifter utföll nästan som budgeterat, under 2018 underskred utgifterna budgeten med ca 0,2 miljoner euro. Löneutgifterna underskred resultatbudgeten medan köpt kundservice och köp av övriga tjänster överskred resultatbudgeten.

Social- och hälsovårdssektorns inkomster överskred budgeten med 18,7 miljoner euro. Detta berodde främst på ändrad bokföring av statliga ersättningar.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Sektorn hade sammanlagt elva bindande verksamhetsmål i budgeten varav två inte nåddes. Ett av verksamhetsmålen gällde budgetmomentet utkomststöd.

- Tjänsterna för barn i behov av särskilt stöd ökas och utvecklas inom basservicen och antalet klienter inom barnskyddet minskar jämfört med år 2017.

Målet nåddes. Tjänsterna för barn i behov av särskilt stöd utvecklades. Antalet klienter inom barnskyddet minskade med 472 jämfört med 2017.

- Inom socialarbetet bland vuxna ökar antalet bedömningar av servicebehovet med 20 procent i förhållande till antalet klienter jämför med år 2017.

Målet nåddes. Bedömningen av servicebehovet hade utförts för ca 38 procent av kunderna för socialarbete bland unga och vuxna. Mängden bedömningar av servicebehovet ökade med 38,4 procent från 2017.

- Inom boendetjänsterna för personer med utvecklingsstörning ökar andelen klienter som bor självständigt med 2 procentenheter jämfört med år 2017.

Målet nåddes inte. Enligt målet skulle 23,2 procent av de klienter som får boendetjänster för utvecklingsstörda bo i stödboende i slutet av år 2018 med stöd av omsorgslagen. I slutet av 2018 bodde 22,1 procent av klientelet i stödboende, alltså 232 av boendetjänsternas klienter. Mängden som fick boendetjänster för utvecklingsstörda ökade med 64 personer 2018. Anstaltsvården inom boendetjänsterna för utvecklingsstörda utvecklades år 2018, och en del av anstaltsvårdens klienter överfördes i enlighet med sina behov till assisterat boende, varigenom det assisterade boendets klientantal ökade, och därigenom nådde man inte upp till den målsatta ökningen av det stödda boendets relativa andel.

- Klienten kommer till en läkares mottagning för icke-brådskande vård inom 10 dygn i genomsnitt ($T3 \leq 10$ dygn, dvs. den tredje lediga tidsbeställningstiden räknat i kalenderdagar, median för väntetiderna).

Målet nåddes inte. Man fick tid på icke-brådskande mottagning i genomsnitt inom 16 dygn (T3) i slutet av 2018. Den huvudsakliga orsaken till att man inte nådde målet för tillträde till en läkares mottagning för icke-brådskande vård var den utmanande situationen med att rekrytera hälsocentralläkare. I december var 74 % av tjänsterna besatta med ordinarie tjänsteinnehavare, medan 14 % av tjänsterna var helt vakanta. Rekryteringen har effektiverats och servicen samt servicehandledningen har utvecklats i syfte att lösa problemet. Service på hälsovårdsstationerna erbjuds allt oftare på annat sätt än vid läkarmottagningar. Detta har ändå inte väsentligt minskat efterfrågan på vanliga, icke-brådskande mottagningar (T3), eftersom efterfrågan på service helhetsmässigt har ökat.

- Klienten kommer till en tandläkares mottagning för icke-brådskande vård inom tre månader (T3 ≤ 90 dygn, dvs. den tredje lediga tidsbeställningstiden räknat i kalenderdagar, median för väntetiderna).

Målet nåddes. Medianens medeltal för en icke-brådskande mottagning (s.k. 3R-undersökningstid) hos tandläkare var 66 dygn.

- Antalet vård dagar på sjukhus minskar bland patienterna inom psykiatrisk öppenvård jämfört med år 2017 genom kvalitativ utveckling av öppenvården och stärkande av dess olika former.

Målet nåddes. Antalet sjukhusdagar i förhållande till antalet patienter i öppenvård minskade med 0,4 enheter från 2017.

- Boendet hemma stöds genom förstärkning av tjänsterna så att andelen personer som fyllt 75 år som bor hemma stiger jämfört med år 2017.

Målet nåddes. Tjänsterna för att bo hemma har förbättrats och andelen personer som fyllt 75 år och som bor hemma var aningen större än 2017.

- Andelen klienter inom institutionsvård av de invånare som fyllt 75 år minskar och andelen klienter inom serviceboende ökar jämfört med år 2017.

Målet nåddes. Relationen mellan anstaltsvård och serviceboende jämnades ut i enlighet med målsättningen. Personer över 75 år i anstaltsvård minskade med 0,04 procent och andelen i serviceboende ökade med 0,03 procent.

- Användningen av e-tjänster ökar med minst 20 procent jämfört med år 2017.

Målet nåddes. E-tjänsterna ökade med 110 057 kontakter vilket motsvarar en ökning på 21 procent.

- Kundupplevelsen blir bättre på hälsostationerna och i hemvården jämfört med år 2017.

Målet nåddes.

5 10 02 UTKOMSTSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	9 402	0	9 402	7 809	1 593	0
Utgifter	-20 500	0	-20 500	-16 875	-3 625	0
Verksamhetsbidrag	-11 098	0	-11 098	-9 067	-2 031	0
Räkenskapsperiodens resultat	-11 098	0	-11 098	-9 067	-2 031	0

Utgifterna för budgetmomentet Utkomststöd underskred budgeten med 3,6 miljoner euro och inkomsterna med 1,6 miljoner euro. Underskridningen av utgifterna berodde på att utfallet för kompletterande utkomststöd och integrationen blev mindre än budgeterat. De lägre inkomsterna berodde främst på att integrationens utfall blev mindre än budgeterat.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Minst 45 procent av budgeten för förebyggande sysselsättningsstöd riktas som förebyggande stöd till barnfamiljer.

Målet nåddes. Barnfamiljernas andel av det förebyggande utkomststödet var 48 procent.

5 10 03 FLYKTINGFÖRLÄGGNINGAR OCH INVANDRINGSTJÄNSTER SOM STATEN ERSÄTTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	15 167	0	15 167	24 961	-9 794	0
Utgifter	-14 467	0	-14 467	-17 876	3 409	0
Verksamhetsbidrag	700	0	700	7 085	-6 385	0
Avskrivningar	0	0	0	2	2	0
Räkenskapsperiodens resultat	700	0	700	7 083	-6 383	0

Utfallet för det bindande verksamhetsmålet för flyktingförläggningar och invandringstjänster som staten ersätter var nästan 6,4 miljoner euro bättre än budgeterat vilket berodde på att de statliga ersättningarna var större än förväntat. En del av ersättningarna hörde till tidigare års verksamhet.

5 10 04 APOTTI OCH VÅRD- OCH LANDSKAPSREFORMEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 299	0	3 299	754	2 544	0
Utgifter	-6 307	0	-6 307	-5 068	-1 239	-1 320
Verksamhetsbidrag	-3 009	0	-3 009	-4 314	1 305	-1 320
Räkenskapsperiodens resultat	-3 009	0	-3 009	-4 314	1 305	-1 320

Verksamhetsbidraget på budgetmomentet Apotti och vård- och landskapsreformen underskreds med 1,31 miljoner euro. Vid stadsfullmäktiges sammanträde 13.2.2019 beviljades underskridningsrätt för budgetmomentets verksamhetsbidrag. Verksamhetsbidraget blev inte så stort som förväntat eftersom utgifterna för Apotti blev större än vad som förväntats i budgeteringen. Efter att budgeten godkänts har utgifterna för Apotti utfallit enligt den justerade framskridningsplanen.

Budgetmomentets utgifter och inkomster underskred det budgeterade. Vård- och landskapsreformen har framskridit långsammare än budgeterat. Ersättningarna för lönekostnaderna för dem som arbetat med resursavtal i Nyland betalda av Nylands förbund har därför utfallit mindre än budgeterat.

5 10 05 HELSINGFORS OCH NYLANDS SJUKVÅRSDISTRIKT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-565 704	0	-565 704	-569 693	3 989	-4 000
Verksamhetsbidrag	-565 704	0	-565 704	-569 693	3 989	-4 000
Räkenskapsperiodens resultat	-565 704	0	-565 704	-569 693	3 989	-4 000

Anslagen för HNS har utvecklats enligt följande:

1 000 euro	2018	2017	2016	2015	2014	2013
	569 693	561 973	550 597	543 227	527 231	516 643

HNS:s bokslutsuppgifter för åren 2015 och 2016 har gjorts jämförbara så att 2015 års överskottsåterbäring har beaktats för år 2015 och strukits från år 2016.

Utgifterna för budgetmomentet Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt blev 4,0 miljoner euro större än budgeterat. Vid stadsfullmäktiges sammanträde 13.2.2019 beviljades överskridningsrätt för budgetmomentets anslag. Anslaget överskreds på grund av att Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikts serviceproduktion och fakturering åt Helsingfors är större än budgeterat. Ändringarna i efterfrågan på serviceproduktion, mängder och fakturering motsvarar bland annat det större servicebehovet som orsakas av den ökade och allt äldre befolkningen. I utfallet för utgifterna 2018 har beaktats återbäringen av överskottet på ca 17,3 miljoner euro samt återbäringen av överlåtelsevinsten från fastigheten i Tölö på 13,5 miljoner euro. Utan återbäringen av vinsten från försäljningen av Tölöfastigheten hade överskridningen av budgetmomentet blivit ungefär 17,5 miljoner euro.

2.2 Resultaträkningsdelens utfall

2.2.1 Jämförelse av utfall för Helsingfors stads finansieringsanalys

1 000 euro	Utfall 2017	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse 2018	Utfall % 2018	Överskr.rätt 2018
Verksamhetsinkomster						
Försäljningsinkomster	327 589	361 067	355 971	5 096	99	0
Avgiftsinkomster	229 429	207 096	226 855	-19 759	110	0
Understöd och bidrag	48 769	48 081	45 056	3 025	94	0
Hysesinkomster	363 404	388 873	366 846	22 027	94	-5 500
Övriga verksamhetsinkomster	210 545	150 999	160 332	-9 333	106	0
	1 179 736	1 156 116	1 155 060	1 056	100	-5 500
Tillverkning för eget bruk	135 069	118 512	163 192	-44 680	138	0
Verksamhetsutgifter						
Löner	-1 353 556	-1 408 588	-1 372 451	-36 137	97	-440
Lönebikostnader	-400 583	-410 569	-389 344	-21 225	95	-188
Köpta tjänster ¹	-1 703 349	-1 739 383	-1 772 720	33 337	102	-21 256
Material, förnödenheter och varor	-192 186	-196 097	-206 980	10 883	106	-4 000
Understöd	-311 649	-327 961	-310 104	-17 857	95	-180
Hysesutgifter	-196 655	-229 166	-222 588	-6 578	97	0
Övriga verksamhetsutgifter	-17 188	-18 723	-18 633	-90	100	-150
	-4 175 166	-4 330 487	-4 292 820	-37 667	99	-26 214
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 860 361	-3 055 859	-2 974 568	-81 291	97	-31 714
Skatteintäkter och statsandelar						
Skatteintäkter	3 380 795	3 333 000	3 416 582	-83 582	103	0
Statsandelar	220 442	175 000	197 308	-22 308	113	0
	3 601 237	3 508 000	3 613 890	-105 890	103	0
Finansiella inkomster och utgifter						
Ränteinkomster	79 827	79 590	77 739	1 851	98	0
Övriga finansiella inkomster	36 306	45 248	52 459	-7 211	116	0
Ränteutgifter	-18 134	-28 893	-16 870	-12 023	58	0
Övriga finansiella utgifter	-975	-1 800	-654	-1 146	36	0
	97 024	94 145	112 674	-18 529	120	0
ÅRS BIDRAG	837 900	546 286	751 996	-205 710	138	-31 714
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-354 807	-358 490	-346 801	-11 689	97	0
	-354 807	-358 490	-346 801	-11 689	97	0
Extraordinära poster						
Extraordinära utgifter	0	0	-18 412	18 412	..	0
	0	0	-18 412	18 412	..	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	483 093	187 796	386 783	-198 987	206	-31 714
Ändring av avskrivningsdifferens	3 816	2 767	-1 308	4 075	-47	0
Ändring av reserveringar	-3 893	-2 560	1 015	-3 575	-40	0
Ökning av fonder	-13 122	0	-8 223	8 223	..	0
Minskning av fonder	11 496	7 900	28 328	-20 428	359	8 452
	-1 703	8 107	19 812	-11 705	244	8 452
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	481 390	195 903	406 595	-210 692	208	-23 262

¹ På anslagen för köpta tjänster inverkar utöver det som presenteras i kalkylen även en ändring av användningsändamålet på 480 000 euro från investeringsutgifterna till driftsekonomin utgifter.

2.2.2 Jämförelse av utfall för Helsingfors stads resultaträkning i budgeten

Jämförelsen av utfallet för resultaträkningsdelen 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 där inte finns eliminerade poster.

Verksamhetsinkomsterna (inklusive tillverkning för eget bruk) var 1 355,8 miljoner euro inklusive inkomster från markförsäljning. Beloppet minskade med 6,7 procent från 2017 på grund av att Stara blev affärsverk (tillverkning för eget bruk under fem månader 2017, vilket ökade inkomsterna i centralförvaltningen det året) samt på grund av något större markförsäljningar föregående år. I förhållande till budgeten överskreds verksamhetsinkomsterna mest i social- och hälsovårdssektorn. I budgetmomentet social- och hälsovårdstjänster överskred inkomsterna budgeten med 18,7 miljoner euro, främst på grund av ändrad bokföring av statliga ersättningar.

Verksamhetsutgifterna var 4 417,2 miljoner euro och de var nästan på samma nivå som ifjol. Jämförelseuppgiften från 2017 (4 418,2 miljoner euro) påverkas av att Stara blev affärsverk mitt under 2017 och således syns i verksamhetsutgifterna för 2017 Staras utgifter som en ökning under de fem månader Stara inte var ett affärsverk.

Utfallet för omkostnaderna var 52 miljoner euro lägre än budgeterat. I relation till budgeten underskreds omkostnaderna mest inom centralförvaltningen, vars utgifter underskred det budgeterade med 39,6 miljoner euro. Följande av sektorns funktioner var mindre än budgeterat: anordnande av val, stadskansliets omkostnader, centraliserade anslag för IT-utveckling, periodiserade personalkostnader samt vissa betalningar.

Stadens totala externa omkostnader var 38 miljoner euro lägre än budgeterat. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 2,0 procent 2018. I detta budgetmoment underskred utgifterna den nivå som fastställts i budgeten med ca 58 miljoner euro (vilket fastställts enligt den ändrade kostnadsnivån vid beredningen av budgeten och på basis av prognoserna för befolkningsökningen).

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN I HELSINGFORS STADS BUDGET

1 000 euro	Utfall 2017	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse 2018	Utfall % 2018	Överskr.rätt 2018
Verksamhetsinkomster						
Försäljningsinkomster	186 678	119 361	153 711	-34 350	129	0
Avgiftsinkomster	236 724	207 056	233 854	-26 798	113	0
Understöd och bidrag	48 511	47 346	43 974	3 372	93	0
Hysesinkomster	747 120	767 922	756 429	11 493	99	-5 500
Övriga verksamhetsinkomster	204 656	149 478	154 115	-4 637	103	0
	1 423 689	1 291 163	1 342 083	-50 920	104	-5 500
Tillverkning för eget bruk	29 324	12 817	13 699	-882	107	0
Verksamhetsutgifter						
Löner	-1 212 254	-1 244 212	-1 206 211	-38 001	97	-440
Lönebikostnader	-360 876	-364 747	-343 755	-20 992	94	-188
Köpta tjänster ¹	-1 790 370	-1 808 297	-1 817 794	9 497	101	-21 256
Material, förnödenheter och varor	-143 661	-116 007	-137 509	21 502	119	-4 000
Understöd	-330 435	-349 486	-323 886	-25 600	93	-180
Hysesutgifter	-560 479	-570 603	-573 368	2 765	100	0
Övriga verksamhetsutgifter	-20 106	-15 864	-14 680	-1 184	93	-150
	-4 418 181	-4 469 217	-4 417 203	-52 013	99	-26 214
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 965 168	-3 165 237	-3 061 421	-103 815	97	-31 714
Skatteintäkter och statsandelar						
Skatteintäkter	3 380 795	3 333 000	3 416 582	-83 582	103	0
Statsandelar	220 442	175 000	197 308	-22 308	113	0
	3 601 237	3 508 000	3 613 890	-105 890	103	0
Finansiella inkomster och utgifter						
Ränteinkomster	77 793	81 274	75 986	5 288	93	0
Övriga finansiella inkomster	58 136	75 846	81 964	-6 118	108	0
Ränteutgifter	-14 311	-25 300	-13 262	-12 038	52	0
Övriga finansiella utgifter	-856	-1 800	-554	-1 246	31	0
	120 762	130 020	144 134	-14 114	111	0
ÅRS BIDRAG	756 831	472 783	696 603	-223 819	147	-31 714
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-303 656	-304 080	-299 671	-4 409	99	0
	-303 656	-304 080	-299 671	-4 409	99	0
Extraordinära poster						
Extraordinära utgifter	0	0	-18 412	18 412	..	0
	0	0	-18 412	18 412	..	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	453 175	168 703	378 520	-209 816	224	-31 714
Ändring av avskrivningsdifferens	841	0	841	-841	..	0
Ökning av fonder	-9 498	0	-4 556	4 556	..	0
Minskning av fonder	4 427	7 900	15 383	-7 483	195	8 452
	-4 230	7 900	11 668	-3 768	148	8 452
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	448 945	176 603	390 188	-213 584	221	-23 262

¹ På anslagen för köpta tjänster inverkar utöver det som presenteras i kalkylen även en ändring av användningsändamålet på 480 000 euro från investeringsutgifterna till driftsekonomis utgifter.

2.2.3 Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i resultaträkningen

7 RESULTATRÄKNINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 673 020	0	3 673 020	3 788 065	-115 045	8 452
Utgifter	-27 100	0	-27 100	-18 372	-8 728	0
Netto	3 645 920	0	3 645 920	3 769 692	-123 772	8 452

7 01 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 508 000	0	3 508 000	3 613 890	-105 890	0
Netto	3 508 000	0	3 508 000	3 613 890	-105 890	0

7 01 01 SKATTEINTÄKTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kommunalskatt	2 530 000	0	2 530 000	2 580 483	-50 483	0
Samfundsskatt	540 000	0	540 000	574 753	-34 753	0
Fastighetsskatt	263 000	0	263 000	261 347	1 653	0
Hundskatt		0		0	0	0
Inkomster	3 333 000	0	3 333 000	3 416 582	-83 582	0
Netto	3 333 000	0	3 333 000	3 416 582	-83 582	0

Skatteintäkterna var 84 miljoner euro högre än budgeterat och 1,1 procent högre än 2017. Redovisningen av statsandelar minskade med 23 miljoner euro från föregående år. Detta innebar att finansieringen med skattemedel under 2018 ökade med endast 13 miljoner euro, alltså 0,4 procent, från föregående år.

Kommunalskatteintäkterna i Helsingfors uppgick till 2 580,5 miljoner euro 2018, vilket var 50,5 miljoner euro mer än budgeterat. Redovisningen av kommunalskatter var ca 15 miljoner euro sämre än 2017 (-0,6 procent). Den nationella utvecklingen var sämre (-0,8 procent) än i Helsingfors trots att Helsingfors sänkte sin kommunala skattesats med 0,5 procentenheter. Helsingfors har haft en större ökning av förvärvsinkomstskatten än landet i övrigt under de senaste åren. Minskningen av kommunalskatt berodde huvudsakligen på konkurrenskraftsavtalet och dess konsekvenser för redovisningen för 2018. Statens skatter från kapitalinkomsterna ökade snabbt vilket försämrade ökningen av kommunalskatteintäkterna via rättelseposterna från föregående år varför redovisningen för 2018 blev på en sämre nivå än 2017.

Samfundsskatten inbringade 575 miljoner euro i Helsingfors 2018, alltså 35 miljoner euro mer än budgeterat och 46 miljoner euro mer än föregående år (8,7 procent). Redovisningen av samfundsskatter 2018 var nationellt 0,6 procent sämre än under föregående år. Förskottsskatterna för 2018 steg med elva procent tack vare den positiva ekonomiska utvecklingen men under föregående år förekom avvikande stora redovisningar vilka ledde till att samfundsskatten inte ökade trots de ökade förskottsskatterna. Helsingfors kommunala utdelning steg från 29,1 procent 2017 till 31,6 procent 2018. Ökningen beror på att beskattningen 2016 blev klar i november 2017, alltså inte kändes till då man utarbetade budgeten för 2018. På grund av den större kommunala utdelningen ökade samfundsskatteintäkterna i Helsingfors mer än i resten av landet.

Fastighetsskatten inbringade 261,3 miljoner euro, alltså nästan såsom budgeterat och 4,6 miljoner euro mer än föregående år (1,8 procent).

7 01 03 STATSANDELAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	175 000	0	175 000	197 308	-22 308	0
Netto	175 000	0	175 000	197 308	-22 308	0

Redovisningen av statsandelar uppgick till 197,3 miljoner euro och de minskade med ca 23 miljoner euro jämfört med föregående år som en följd av de nedskärningar som konkurrenskraftsavtalet medförde samt genom utjämnning av statsandelarna på grund av skillnader i kommunernas inkomstskattebas.

7 02 FINANSIERINGS- OCH INVESTERINGSVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	157 120	0	157 120	157 950	-830	0
Utgifter	-27 100	0	-27 100	-13 816	-13 284	0
Netto	130 020	0	130 020	144 134	-14 114	0

De korta marknadsräntorna stannade fortfarande på en historiskt låg nivå under 2018. De låga marknadsräntorna förklaras huvudsakligen av Europeiska Centralbankens tillfälliga åtgärder för att stimulera ekonomin i euroområdet, vilket har lett till att noteringarna för alla korta Euriborräntor varit negativa sedan februari 2016. Den lägre än förväntade räntenivån samt det uppskjutna behovet av att lyfta lån återspeglade sig på stadens ränteutgifter, som var mindre än beräknat.

7 02 01 RÄNTOR TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Räntor på lån beviljade för understöd av bostadsproduktionen	5 900	0	5 900	5 757	143	0
Räntor på övrig utlåning	1 000	0	1 000	919	81	0
Räntor på kredit under byggtiden	800	0	800	460	340	0
Övriga räntor	1 500	0	1 500	1 010	490	0
Räntor på Helen Ab:s lån	22 000	0	22 000	21 523	478	0
Räntor på Helsingfors Hamn Ab:s lån	9 500	0	9 500	9 571	-71	0
Räntor på HST:s lån	4 184	0	4 184	350	3 834	0
Räntor på lån till samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster	36 390	0	36 390	36 397	-7	0
Inkomster sammanlagt	81 274	0	81 274	75 986	5 288	0
Utgifter						
Räntor på upptagna lån	-23 300	0	-23 300	-13 175	-10 125	0
Räntor på tillfällig kredit	-2 000	0	-2 000	-87	-1 913	0
Utgifter sammanlagt	-25 300	0	-25 300	-13 262	-12 038	0
Netto	55 974	0	55 974	62 724	-6 750	0

7 02 02 ÖVRIG FINANSIERING, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Övriga finansiella inkomster	50	0	50	467	-417	0
Dividender	40 949	0	40 949	47 593	-6 644	0
HST infrainkomst	20 036	0	20 036	19 093	943	0
Inkomster sammanlagt	61 035	0	61 035	67 153	-6 118	0
Utgifter						
Övriga finansiella utgifter	-1 800	0	-1 800	-555	-1 245	0
Nedskrivningar	0	0	0	0	0	0
Utgifter sammanlagt	-1 800	0	-1 800	-555	-1 245	0
Netto	59 235	0	59 235	66 599	-7 364	0

7 02 04 AVKASTNING PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	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 Servicecentralens grundkapital	80	0	80	80	0	0
Avkastning på Ekonomiförvaltningstjänstens grundkapital	56	0	56	56	0	0
Avkastning på Företagshälsan Helsingfors grundkapitalet	40	0	40	40	0	0
Avkastning på Staras grundkapital	1 944	0	1 944	1 944	0	0
Inkomster sammanlagt	14 811	0	14 811	14 811	0	0
Netto	14 811	0	14 811	14 811	0	0

7 03 FONDERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	7 900	0	7 900	15 383	-7 483	8 452
Utgifter	0	0	0	-4 556	4 556	0
Netto	7 900	0	7 900	10 827	-2 927	8 452

7 03 06 FONDEN FÖR KAMPEN-TÖLÖVIKEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 900	0	2 900	10 253	-7 353	536
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	2 900	0	2 900	10 253	-7 353	536

Från fonden intäktsfördes ett belopp på 10,3 miljoner euro motsvarande investeringar i området Kampen-Tölövi-ken. Inga tomter såldes på området.

7 03 07 BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	0	0	-4 556	4 556	0
Netto	0	0	0	-4 556	4 556	0

7 03 09 FÖRORTSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 000	0	5 000	5 131	-131	7 916
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	5 000	0	5 000	5 131	-131	7 916

Från fonden intäktsfördes ett belopp motsvarande 5,1 miljoner euro från 8 07 01 projekt som finansieras från förortsfonden.

7 05 AVSKRIVNINGSDIFFERENSER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	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	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	28 628	0	28 628	31 271	-2 643	0
Utgifter	-571 974	480	-571 494	-516 027	-55 467	-122 833
Netto	-543 346	480	-542 866	-484 756	-58 110	-122 833

De sammanlagda investeringsinkomsterna exklusive affärsverken uppgick till 31,3 miljoner euro. Från försäljning av fast egendom inflöt 18,5 miljoner euro i investeringsinkomster samt 7,3 miljoner euro från försäljning av byggnader och aktier. Dessutom uppstod investeringsinkomster av statsandelar och understöd, 11,8 miljoner euro, samt 0,9 miljoner euro i övriga kapitalinkomster.

Sammanlagt 516,0 miljoner euro användes till investeringsutgifter exklusive affärsverken. I budgeten hade det reserverats 571,5 miljoner för investeringsutgifter och 122,8 miljoner euro i överskridningsrätt beviljad av stadsfullmäktige på olika grunder, sammanlagt 694,3 miljoner euro. 74 procent av de anslag som var tillgängliga för investeringar användes.

På kapitelnivå i budgeten gjordes de största investeringarna i Husbyggnad, 208,7 miljoner euro, Gator och trafikleder, 140,1 miljoner euro, samt Fast egendom, 70,9 miljoner euro.

8 01 FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 400	0	5 400	11 157	-5 757	0
Utgifter	-86 663	0	-86 663	-70 913	-15 750	-20 964
Netto	-81 263	0	-81 263	-59 756	-21 507	-20 964

Av anslaget användes 70,9 miljoner euro. 107,6 miljoner euro var disponibelt för utgifter, bestående av 86,6 miljoner euro reserverat i budgeten och 21,0 miljoner euro i överskridningsrätt beviljad på olika grunder.

8 01 50 FÖRSÄLJNING AV FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 400	0	5 400	11 157	-5 757	0

I budgeten uppskattades att markegendom ska säljas för 100 miljoner euro under 2018. Under 2016 realiserades 59 köp till ett sammanlagt pris på 123 miljoner euro. Cirka 70 procent av köpeskillingen bestod av sålda bostadstomter på Busholmen och Fiskehamnen. Bland köpen ingick även en kontorstomt i Vallgård och tomten på Folk-skolegatan 3. 11,2 miljoner euro av försäljningspriset bokfördes i balansräkningen och såsom överlåtelsevinst redovisades 111,8 miljoner euro.

8 01 01 KÖP OCH INLÖSEN AV FASTIGHETER OCH AKTIER SOM BERÄTTIGAR TILL BESITTNING AV FASTIGHETER SAMT PLANLÄGGNINGSERSÄTTNINGAR, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-11 500	0	-11 500	-6 455	-5 045	-4 821

För köp och inlösen av fastigheter och för planläggningsersättningar hade budgeterats 11,5 miljoner euro samt 4,8 miljoner euro i överskridningsrätt beviljad för att anslag förblivit outnyttjade föregående år, sammanlagt ca 16,3 miljoner euro. Under 2016 realiserades 24 köp till ett sammanlagt pris på 6,6 miljoner euro. 9,7 miljoner euro av anslagen blev således oförbrukade. 3,3 miljoner euro av anslagen hade reserverats för Engelska skolans bytesaffär, som inte genomfördes 2018.

Anslaget för anskaffning av mark användes för insatsområdena, vilka bland annat var längs med Jokerbanan, komprimering av områden nära järnvägsstationerna, kompletteringsbyggande och Östersundom.

En del av anslagen för anskaffning av mark blev oförbrukat eftersom planerna för kompletteringsbyggande förutsatte fler markanvändningsavtal. Fördröjda markanvändningsavtal skulle ha senarelagt behandlingen av detaljplanerna för dessa och därmed fördröjt genomförandet av detaljplanerna. Förhandlingsresultat om markförvärv som inte hann fortskrida till genomfört köp hade 31.12.2018 nåtts för sammanlagt 5,0 miljoner euro. Fastighetsarrangemang för två markanvändningsavtal som ingåtts 2018 skulle ha krävt anslag på ca 6,9 miljoner euro, men på grund av besvär över planen flyttades genomförandet till 2019–2020.

8 01 02 GRUNDBEREDNING I PROJEKTMÅRÅDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Grundberedning i Kampen-Tölövikén	0	0	0	-423	423	-466
Grundberedning i Västra hamnen	-18 507	0	-18 507	-17 759	-748	-954
Grundberedning i Fiskehamnen	-27 170	0	-27 170	-20 283	-6 887	-3 000
Grundberedning i Kronbergsstranden	-5 952	0	-5 952	-1 928	-4 024	-4 726
Grundberedning i Kungstriangeln	-279	0	-279	-263	-16	-320
Grundberedning i Böle	-3 255	0	-3 255	-3 025	-230	-677
Nya projektområden och övrigt kompletteringsbyggande	-1 200	0	-1 200	-340	-860	0
Utgifter sammanlagt	-56 363	0	-56 363	-44 021	-12 342	-10 143

Utöver de budgeterade 56,4 miljoner euro för grundberedning i projektområden hade anslag på 10,1 miljoner euro beviljats i överskridningsrätt, sammanlagt 66,5 miljoner euro. 44,0 miljoner euro, (66,19 procent) av investeringsmedlen för grundberedning i projektområden användes. 22,5 miljoner euro blev oförbrukat.

De mest betydande avvikelserna berodde på att projekten försenades i deras olika skeden. Valet av entreprenör för Docksstranden i Västra hamnen överklagades, vilket försenade entreprenadens start. På grund av besvär över vattentillståndet för Kronbergsstranden vann tillståndet laga kraft först på sommaren och entreprenaden kan börja efter konkurrensutsättning 2019. I norra delen av Nätholmen i Fiskehamnen blev de förberedande byggarbetena klara först i slutet av året och entreprenaden startar 2019 efter en konkurrensutsättning. Även saneringen av gasklockorna drog ut på tiden.

8 01 03 GRUNDBEREDNING, UTFYLLNADSARBETEN, BYGGBARHETSÅTGÄRDER, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara	-15 300	0	-15 300	-20 437	5 137	-6 000
Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar	-3 500	0	-3 500	0	-3 500	0
Utgifter sammanlagt	-18 800	0	-18 800	-20 437	1 637	-6 000

Utöver de budgeterade 18,8 miljoner euro hade grundberedning, utfyllnadsarbeten, byggbarhetsåtgärder 6,0 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 24,8 miljoner euro. Av anslaget användes 20,4 miljoner euro (82,3 procent). Cirka 4,4 miljoner euro blev oförbrukat.

Övrig grundberedning, ibruktagning av områden och åtgärder som gör tomter byggbara

Utöver de budgeterade 15,3 miljoner euro hade grundberedning, ibruktagning av områden och byggbarhetsåtgärder 6,0 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 21,3 miljoner euro. Av anslaget användes 20,4 miljoner euro (95,9 procent). 0,9 miljoner euro blev oförbrukat.

De mest betydande saneringarna av förorenad mark var på Stensbölevägen och Päivölävägen. Dessutom vidtogs flera mindre byggbarhetsåtgärder på olika håll i staden. De viktigaste platserna där man utförde förstärkning av terrängen och flyttning av kablar var Stångfallet, Landtullsparken, Nordsjö idrottspark, Spikberget, Södra Tullberget och Stormyrens område. De största rivningarna som utfördes var daghemmen Lapinmäki och Neulanen samt rivningen av Myllypuron ala-aste delvis och vissa andra mindre objekt. Istandsättningen av Nordsjö avstjälpningsplats var det väsentligaste.

Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar

Budgetanslag på 3,5 miljoner euro har reserverats i ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar. Hela anslaget förblev oanvänt eftersom inga avtal om kompletteringsbyggande realiserades.

8 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-218 391	0	-218 391	-208 703	-9 688	-35 172
Netto	-218 391	0	-218 391	-208 703	-9 688	-35 172

Husbyggnadsprojekten hade enligt budgeten 2018 tillgång till 253,6 miljoner euro inklusive en beviljad överskridningsrätt på 35,2 miljoner euro i oanvända anslag från föregående år som hissbidrag. Under 2018 användes husbyggnadsanslag för 208,7 miljoner euro, alltså 82,3 procent av anslagen och 44,9 miljoner euro blev oförbrukade.

8 02 01 NYBYGGNADS- OCH TILLBYGGNADSPROJEKT, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för nybyggnadsprojekt	-1 000	0	-1 000	-867	-133	0
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-63 800	2 000	-61 800	-42 596	-19 204	-1 983
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	-690	700	10	-537	547	-848
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	-29 605	-4 000	-33 605	-33 314	-291	-5 468

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-519	200	-319	-404	85	-246
Övriga nybyggnadsprojekt	-8 317	1 100	-7 217	-6 115	-1 102	-2 878
Utgifter sammanlagt	-103 931	0	-103 931	-83 833	-20 098	-11 423

Till nybyggnads- och tillbyggnadsprojekt användes 83,8 miljoner euro, dvs. ca 72,6 procent av anslaget. Husbyggnadsprojektet hade 2018 tillgång till 115,4 miljoner euro inklusive 11,4 miljoner euro beviljad överskridningsrätt från föregående års oanvända anslag. Under nybyggnadsprojekten reserverades investeringsutgifterna för centrumbiblioteket Ode med avvikelse från tidigare år i sin helhet, inklusive statsunderstödet. 31,6 miljoner euro av anslagen för nybyggnadsprojekt blev oförbrukade.

20 miljoner euro av denna summa blev oanvänd eftersom det inte fanns förutsättningar för att starta vissa projekt enligt planerad tidtabell eller på grund av projektens ändrade innehåll. Förutsättningarna för byggstart på barndaghemmet Malminkartano, barndaghemmet Suursuo, barndaghemmet Aada och lekparken Ida och på servicebyggnader i Busholmens idrottspark och vid Svedängens friluftsstuga blev inte verklighet enligt tidsplanen i budgeten, eftersom projekt- och genomförandepaneringen har dragit ut på tiden och projekten är över ett halvt år försenade jämfört med tidsplanen i budgeten. Man beslutade avbryta nybyggnadsprojekten i lekparkerna Kotinummi, Draken och Brahe 28.6.2018, eftersom kostnaderna för entreprenaden enligt anbudshandlingarna märkbart skulle ha överstigit de anslag som reserverats för projekten. Innehållet i det första skedet av Stadin ammattiopistos campus i Kasäkern har ändrats och de nya lokalerna ska inte finansieras genom investeringsprogrammet. Starten för tillbyggnaden av Vesalan peruskoulu har försenats med tre månader från tidtabellen enligt budgeten. Dessutom underskrider entreprenadens totalkostnad maximipriset i den indexjusterade projektplanen med 20 procent, varför anslaget som reserverats i budgeten underskreds med 2 miljoner euro.

Resten av det oförbrukade anslaget, 11,6 miljoner euro, utgörs av överförd investeringsfinansiering behövlig för projekt vilkas fakturering är försenad och som fortsätter år 2019 och av förpliktelser under garantitiden för nybyggnadsprojekt slutförda 2017 och 2018. Det byggarbete som försenades mest var nybyggnaden av lasten päiväkoti Lauttasaari – daghemmet Drumsö. Stadsmiljösektorns Byggnader och allmänna områden har hävt avtalet med Helsingfors stad och entreprenören på grund av fördröjning och entreprenörens svaga ekonomiska situation. Av denna orsak blir daghemmet försenat och av anslagen för 2018 blev 3 miljoner euro oförbrukat.

Nybyggnadsprojekt som färdigställdes 2018 var centrumbiblioteket Ode samt två daghem på Degerö. De största pågående nybyggnaderna är byggtjänsten Staras och kultur- och fritidssektorns idrottstjänsters arbetsstation i Nordsjö, det tvåspråkiga daghemmet Drumsö, tillbyggnaden av Vesalan peruskoulu och Jätkäsaaren peruskoulu.

8 02 02 REPARATIONSPROJEKT, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för reparationsbyggnadsprojekt	-1 900	500	-1 400	-1 735	335	-605
Reparationsbyggnadsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-59 470	-13 800	-73 270	-82 745	9 475	-14 800
Reparationsbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	-3 460	-2 800	-6 260	-5 468	-792	0
Reparationsbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	-2 030	-1 000	-3 030	-2 918	-112	-718
Reparationsbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-10 060	-8 000	-18 060	-19 028	968	-1 484
Övriga reparationsbyggnadsprojekt	-35 630	25 100	-10 530	-12 134	1 604	-4 440
Utgifter sammanlagt	-112 550	0	-112 550	-124 028	11 478	-22 047

Utöver de budgeterade anslagen på 112,6 miljoner euro beviljade stadsfullmäktige överskridningsrätt på 22,0 miljoner euro på basis av outnyttjade anslag, alltså hade reparationsprojekten 134,6 miljoner euro till sin disposition. Till reparationsprojekt användes 124,0 miljoner euro, dvs. ca 92,1 procent av anslaget. Av det oanvända anslaget för reparationer är hela beloppet 10,6 miljoner euro investeringsfinansiering som överförs till 2019. Vissa projekt har saknat förutsättningar för att kunna inledas enligt planerad tidtabell. Dessutom används överförda investeringsanslag efter budgetåret för förpliktelser under garantitiden för ombyggnadsprojekt slutförda 2017 och 2018.

Ombyggnadsprojekten för Aleksis Kiven peruskoulu, Helsingin medialukio och Metropolias campus i Arabiastranden och bygget av klassrum för ämnesundervisning i Puistopolun peruskoulu, dränering för Puistolantien peruskoulu och ett yttertak på Pihkupuiston peruskoulu överfördes så att de börjar 2019, eftersom förutsättningar att inleda projekten enligt tidtabellen inte har funnits. I husbyggnadsprogrammet hade det reserverats sammanlagt 12 miljoner euro för dessa projekt 2018.

De största grundliga reparationerna som blev klara 2018 var yrkesskolan vid Prinsessvägen i Kasberget, Munkivuoren ala-aste och ändringsarbetena utförda i A-byggnaden i Sofielund där det ska byggas verksamhetscentrum, poliklinik för funktionsnedsatta och korttidsenhet.

De största pågående ombyggnaderna var de vid Alppilan lukio, Botby grundskola, Ressun lukio samt ombyggnaderna av byggnad 3 på Maria sjukhusområde för uppstartsverksamhet och av Hagnäshallen.

8 02 03 UTVECKLING AV STADSHUSKVARTEREN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Menot - Utgifter	-1 910	0	-1 910	-843	-1 067	-1 702
Netto	-1 910	0	-1 910	-843	-1 067	-1 702

Anslaget för budgetåret uppgick till 3,6 miljoner euro inklusive 1,7 miljoner euro i oanvända anslag från föregående år på basis av beviljad överskridningsrätt. 2,8 miljoner euro av anslaget för att utveckla stadshuskvarteren blev oförbrukade eftersom en del av stadshuskvarterets reparationer flyttades till 2019. De viktigaste projekten är ändringsarbeten i stadshuskvarterets affärslokaler i nedersta våningen samt ny fasadbelysning i kvarteren.

8 03 GATOR OCH TRAFIKLEDER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-142 855	0	-142 855	-140 070	-2 785	-17 068

Utöver de budgeterade 142,9 miljoner euro hade gator och trafikleder 17,1 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 159,9 miljoner euro. Av anslaget användes 140,1 miljoner euro (87,6 procent).

8 03 01 NYBYGGNAD OCH OMBYGGNAD SAMT ÖVRIGA INVESTERINGAR, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-61 150	0	-61 150	-59 223	-1 927	-14 215

Utöver de budgeterade 61,2 miljoner euro hade nybyggnad och ombyggnad samt övriga investeringar 14,2 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 75,4 miljoner euro. Av anslaget användes 59,2 miljoner euro (78,5 procent).

8 03 01 01 NYBYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Södra stordistriktet	-500	310	-190	-185	-5	0
Västra stordistriktet	-1 100	370	-730	-421	-309	0
Mellersta stordistriktet	-1 150	650	-500	-225	-275	0
Norra stordistriktet	-1 400	0	-1 400	-535	-865	0
Nordöstra stordistriktet	-5 000	-540	-5 540	-5 528	-12	0
Nordvästra stordistriktet	-800	-230	-1 030	-1 019	-11	0
Östra stordistriktet	-4 150	-340	-4 490	-4 478	-12	0
Östersunds stordistrikt	-500	480	-20	-8	-12	0
Bullerskärmar	-3 000	-700	-3 700	-3 690	-10	0
Utgifter sammanlagt	-17 600	0	-17 600	-16 090	-1 510	0

Av anslagen för nybyggnader användes 16,1 miljoner euro av 17,6 miljoner euro. De mest väsentliga nybyggena är bostadsproduktionens bostadsbyggen på Drumsö, i Haga, Munksnäs, Månsas, Stapelstaden, Mellungsbacka, Gårdsbacka, Nordsjö, Spikberget, Brobyparken, Landtullsparken och Storåkersvägens område samt på några mindre platser. Betydande områden som planeras är Ståthållarvägens område, f.d. Forsby sjukhusområde, Fallkullaområdet, mellersta delen av Jakobacka, Reginastranden och Labbackavägens område. Byggandet av bullerskärmen längs med Österleden vid Igelkottsvägen fortsatte och blir klart senast sommaren 2019.

8 03 01 02 OMBYGGNAD OCH TRAFIKREGLERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ombyggnad av gator	-9 250	1 300	-7 950	-9 117	1 167	-8 335
Ombyggnad av broar	-8 000	0	-8 000	-8 885	885	-2 864
Förnyande av beläggning	-4 400	0	-4 400	-4 218	-182	0
Utveckling av kollektivtrafiken	-4 000	0	-4 000	-3 986	-14	-2 171
Trafikregleringar	-4 800	0	-4 800	-3 189	-1 611	-500
Leder för gång- och cykeltrafik	-11 300	-1 300	-12 600	-12 592	-8	0
Utgifter sammanlagt	-41 750	0	-41 750	-41 986	236	-13 870

För Ombyggnad och trafikregleringar användes 42,0 miljoner euro av 55,7 miljoner euro. För ombyggnad av gator användes 9,1 miljoner euro av 17,1 miljoner euro. De mest betydande gatuarbetena var vid Skillnaden, hållplatsområdet på Spiselvägen och Schildtsstigen samt saneringen av utebelysning. De största orsakerna till avvikelsen var att projekt flyttades till 2019 bland annat på grund av nya processer, resursbrist, konsulternas försenade planer och vad gäller utebelysningen på grund av besvär över den valda entreprenören och problem med tillgången på led-lampor. För ombyggnad av broar användes 8,9 miljoner euro av 10,87 miljoner euro. De största ombyggnaderna av broar dvs. Hertonsbanan, Forsbyvägen och Ladugårdsvägen blev klara i slutet av året.

Det användes 4,2 miljoner euro av 4,4 miljoner euro för att förnya beläggningar på olika håll i staden enligt en konditionsgranskning. För utveckling av kollektivtrafiken användes 4,0 miljoner euro av 6,2 miljoner euro. Det mest betydande stället var på stomlinje 500 Munkshöjdens köpcentrum–Stockholmsgatan–Grejusgatan och dessutom gjordes smärre ändringar på Industrigatan och i Hertons. Till trafikregleringar användes 8,9 miljoner euro av 5,8 miljoner euro. Det största projektet som flyttades var trafiksäkerhetsplanen för Åggelby som torde utföras 2019. Betydande trafikregleringar var olika anslutningar och övergångsställen runt om i staden samt planeringen av Jokerbanans trafikarrangemang. Av anslaget för leder för fotgängare och cyklister användes 12,6 miljoner euro. De mest betydande cyklist- och fotgängarlederna var Mechelingatan, Stockholmsgatan, Östra banan på Brändö bro och Nordsjö bro.

8 03 01 03 ÖVRIGA INVESTERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter sammanlagt	-1 800	0	-1 800	-1 147	-653	-345

För övriga investeringar användes 1,1 miljoner euro av 2,1 miljoner euro. Det användes 0,39 miljoner euro för att grunda och använda mottagningsplatser för fyllnadsjord. Det användes 0,27 miljoner euro för att grunda och renovera snöstjälpningsplatser och sandsilor. Med anslaget för allmänna toaletter genomfördes nödvändig grundläggning och kommunalteknik för toaletterna i Sibeliusparken, till vilket det gick åt 0,06 miljoner euro av anslaget. 0,43 miljoner euro användes för att iståndsätta strandområden. Med anslaget inleddes byggandet av översvämningsskydd vid Gammelledsparken och några andra mindre objekt. Snöstjälpningsplatserna och sandsilorna stod för de största avvikelserna i användningen av budgetanslagen. Entreprenaden för översvämningsskyddet i strandområdet vid Gammelledsparken kom igång först i slutet av året.

8 03 02 GATOR I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kampen-Tölöviken	-1 500	-3 300	-4 800	-4 830	30	-55
Västra hamnen	-10 400	-2 900	-13 300	-13 270	-30	-5
Fiskehamnen	-15 200	200	-15 000	-14 965	-35	-3
Kronbergsstranden	-6 870	770	-6 100	-6 162	62	-75
Böle	-39 000	5 900	-33 100	-33 095	-5	-2
Kungstriangeln	-3 280	830	-2 450	-2 227	-223	-750
Kronbroarna	-4 180	1 000	-3 180	-1 554	-1 626	0
Nya projektområden och övrigt kompletteringsbyggande	-975	-2 500	-3 475	-3 093	-382	-13
Utgifter sammanlagt	-81 405	0	-81 405	-79 197	-2 208	-903

Utöver budgeterade 81,4 miljoner euro hade gator i projektområden 0,9 miljoner euro disponibelt i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 82,3 miljoner euro. Sammanlagt 79,2 miljoner euro (96,2 procent) av anslaget användes.

I området Kampen-Tölöviken var det väsentligaste arbetet att bygga gatorna kring centrumbiblioteket Ode och planeringen av en översvämningsskydd. Av anslaget för planering och genomförande användes 4,8 miljoner euro. Av det för gator i Böle anvisade anslaget som blev oförbrukat överfördes 4,4 miljoner euro utöver det budgeterade anslaget på 1,5 miljoner euro. Det oanvända anslaget på 1,1 miljoner euro överfördes till gator i övriga projektområden.

13,3 miljoner euro av de disponibla 10,4 miljoner euro användes för att planera och bygga gator i Västra hamnen. Överskridningen täcks med oförbrukade anslag från gator i övriga projektområden. De största objekten är trafikregleringar på Västrahamnsgatan och Sundholmogatan och anläggning av gator på Busholmen, på Sundholmen och i Docksstranden.

14,97 miljoner euro av de disponibla 15,2 miljoner euro användes för att planera och bygga gator i Fiskehamnen. De viktigaste var byggandet av gator i Fiskehamnens centrum, Sörnäsudden, Nätholmen och Sumparn. Det oanvända anslaget på 0,20 miljoner euro överfördes till gator i övriga projektområden.

6,2 miljoner euro av de disponibla 6,9 miljoner euro användes för Kronbergsstranden. Det oanvända anslaget på 0,7 miljoner euro överfördes till gator i övriga projektområden. De mest betydande projekten var gatorna söder om Håkansvik I och planeringen av området Håkansvik II. Mottagandet av entreprenaden för Österleden/Hertonäs, som hör till projektområdet, flyttades till början av 2019.

För Böleområdet hade i budgeten reserverats 39 miljoner euro varav 33,1 miljoner euro användes. Från Böle överfördes 4,4 miljoner euro i anslag till Kampen-Tölöviken för att täcka överskridningen och 2,5 miljoner euro för nya

projektområden. Efter överföringen var anslagen för Böle 32,1 miljoner euro och förbrukningen 33,1 miljoner euro. Överskridningen täcks med oförbrukade anslag från gator i övriga projektområden.

Byggprojekten Ilmalagrändan och Radiogrändan blev klara under 2018. Den planerade förlängningen av spårvägen till Bölegatan och Radiogatan inleddes. De viktigaste objekten i Mellersta Böle vara de fortsatta entreprenaderna på södra delen av Lokvägen, på kollektivtrafikterminalen vid Stinsgatans bro och på Industrigastans tunnel, likaså utfästelserna med YIT för en totalentreprenad. Man planerade gator i Norra Böle och byggstarten för gatorna flyttades till 2019. Entreprenaden för gatorna i östra delen av Maskinverkstadsområdet blev klar 2018. Byggstarten för Norra Böle sköts upp till 2019. Utvecklingen av fastigheterna på Maskinverkstadsområdet framskred inte så att man hade kunnat bygga mer gator än man gjorde.

Av anslaget på 4,0 miljoner euro för Kungstriangeln användes 2,3 miljoner euro. Gatorna i västra delen av Hongasmossa försenades på grund av att byggstarten för bostäderna blev uppskjuten. På Kungsekens område byggdes gator i centrum, södra slutningen och Kungsberget samt dagvattensystem.

0,83 miljoner euro av de oförbrukade anslagen överfördes till överskridningar av anslagen för gator i övriga projektområden.

1,6 miljoner euro av Kronbroarnas anslag på 4,2 miljoner euro användes. 1,0 miljoner euro av de oförbrukade anslagen överfördes till överskridningar av anslagen för gator i övriga projektområden. Med anslaget fortsatte planeringen av gator och bro på avsnittet Knekten–Kronberget samt allmän planering av Hagnäs. Dessutom förbereddes genomförandet (tidsplanering, beredning av konkurrensutsättningen). Man fattade ett beslut om att Kronbergsbron, Finkes bro och grundberedningen på Högholmen ska genomföras som en enda totalentreprenad. De övriga delarna ska genomföras som allians och därför blev anslagen nu oförbrukade.

Nya projektområden och övrigt kompletteringsbyggande hade 1,0 miljoner euro till sitt förfogande samt 2,5 miljoner euro som överförts från projektområden i Böle, sammanlagt 3,5 miljoner euro. 3,1 miljoner euro av anslaget användes för att bygga Degerö centrum och Stångfallets gator. Entreprenaden vid Degerö centrum blev klar men entreprenaden för Stångfallets gator fortsätter 2019.

8 03 03 SAMPROJEKT MED TRAFIKVERKET, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-300	0	-300	-1 650	1 350	-1 950

Utöver de budgeterade 0,3 miljoner euro hade samprojekten med Trafikverket 2 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 2,3 miljoner euro. Av anslaget användes 1,7 miljoner euro (73,3 procent).

Bullerskärmen vid Ring I i Smedsbacka blev klar. Hållplatserna vid Tusbyleden och Samhällsvägen blev så gott som klara. Bullerskyddsprojektet i Jakobacka vid Borgåleden blev klart. Överskridningsrätten på 0,4 miljoner euro för eventuella garantireparationer blev oanvänd och den kunde användas till stadens avtalsenliga andel för hållplatserna på Samhällsvägen vid Tusbyleden. Pågående planering av vägprojekt var Västerledens planskilda korsning på Björkholmen och den tekniska byggarbetsutredningen av en planskild korsning för Ring I i Kvarnbäcken.

8 04 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-19 895	0	-19 895	-23 236	3 341	-5 337

Utöver budgeterade 20 miljoner euro hade investeringar i parker och idrottsområden 5,3 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 25,3 miljoner euro. Av anslaget användes 23,2 miljoner euro (91,7 procent).

8 04 01 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Nya parker och ombyggnader av parker	-7 140	2 350	-4 790	-6 517	1 727	-1 743
Idrottsplatser och friluftsområden	-7 660	1 850	-5 810	-7 024	1 214	-3 069
Utgifter sammanlagt	-14 800	4 200	-10 600	-13 540	2 940	-4 812

Utöver budgeterade 14,8 miljoner euro hade investeringar i parker och idrottsområden 4,8 miljoner euro disponibelt i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 19,6 miljoner euro, varav 4,2 miljoner euro flyttades till investeringar i parker och idrottsområden i projektområden, till stadsstyrelsens disposition, varmed 15,4 miljoner euro blev kvar för stadsmiljönämnden. 13,5 miljoner euro av anslaget användes vilket innebar en förbrukningsgrad på 87,6 procent efter överföringen av anslag.

Nya parker och istandsättning av parker 8 04 01 01

Utöver budgeterade 7,1 miljoner euro hade investeringar i nya parker och istandsättning av parker 1,7 miljoner euro disponibelt i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 8,9 miljoner euro, varav 4,2 miljoner euro flyttades till investeringar i parker och idrottsområden i projektområden, till stadsstyrelsens disposition för att täcka överskridna anslag. Av anslaget användes 6,5 miljoner euro, vilket överskred det disponibla anslaget. Bristen avhjälpes genom att överföra 1,8 miljoner euro i oanvända anslag från investeringar i friluftsområden och idrottsplatser. Av anslaget användes 6,5 miljoner euro.

Betydande nybyggen var parkerna i södra delen av Tullberget samt hundparken i Poroviken. Dessutom gjordes smärre kompletteringar av gångar och lekredskap på olika håll i staden. De väsentligaste istandsättningarna av parker var hundinhägnaden i Sankt Lars park, parkerna i Lillhoplax, Braheparken, Roineparken och Liinamaaparken. Dessutom gjordes smärre förbättringar av gångar och lekredskap på olika håll i staden. Kajsaniemiparken och Johannesparken var de mest betydande istandsättningarna som började planeras. Betydande avvikelser var att byggandet av vissa parker flyttades till 2019, såsom Stångfallsparkens istandsättning.

Idrottsplatser och friluftsområden 8 04 01 01

Utöver de budgeterade 7,7 miljoner euro hade investeringar i idrottsplatser och friluftsområden 3,1 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt, sammanlagt 10,8 miljoner euro. Av anslaget användes 7,0 miljoner euro (65,5 procent). En del av de oanvända anslagen överfördes till att täcka överskridningen för byggandet av nya parker och grundlig reparation av parker.

De mest betydande projekten var de fortsatta arbetena på Nordsjö idrottspark samt utvidgningen av Svedängens friluftsområde. Nya motionsplatser började byggas med konstgräsplaner i Ladugården och Gamlas samt en konstisbana på Degerö. Idrottsplatser och sportplaner sattes i stand i Domarby, Kottby och Kvarnbäcken. Dessutom istandsattes friluftsområden, badstränder, båthamnar och bryggor runt om i staden.

8 04 02 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Parker i Kampen-Tölöviken	-1 400	-3 600	-5 000	-5 000	0	-15
Parker och idrottsområden i Västra hamnen	-2 571	0	-2 571	-2 879	308	-310
Parker och idrottsområden i Fiskehamnen	-357	55	-302	-422	120	-200
Parker och friluftsområden i Kronbergsstranden	-255	-15	-270	-269	-1	0
Parker i Böle	-257	-640	-897	-896	-1	0
Parker i Kungstriangeln	-255	0	-255	-230	-25	0
Utgifter sammanlagt	-5 095	-4 200	-9 295	-9 695	400	-525

Utöver de budgeterade 5,1 miljoner euro hade investeringarna i parker och idrottsområden i projektområden 0,53 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt. Det föreslogs att 4,2 miljoner euro av anslaget för parker och idrottsområden i projektområden till stadsmiljönämndens disposition ska överföras till parker och idrottsområden i projektområden. Efter överföringen var sammanlagt 9,8 miljoner euro tillgängliga. Efter överföringen av anslagen användes 9,7 miljoner euro (99 procent) för investeringar i parker och idrottsområden i projektområden.

I området Kampen–Tölöviken byggdes Magasinsparken intill centrumbiblioteket. Anslag på 5,0 miljoner euro användes, och av anslaget till stadsmiljönämndens disposition för parker och idrottsområden överfördes 3,6 miljoner euro till parkerna i Kampen–Tölöviken utöver budgetanslaget på 1,4 miljoner euro.

På Västra hamnens område fortsatte man bygga Godahoppsparken och Utterhällsparken. Hela anslaget på 2,9 miljoner euro förbrukades. Man fortsatte bygga Busholmens idrottspark med grundberedningsanslaget.

I Fiskehamnens område fortsatte byggandet av Fiskehamnens park och planeringen av Loviseholmsparken. Av anslaget på 0,6 miljoner euro användes 0,4 miljoner euro. 0,06 miljoner euro av de oförbrukade anslagen överfördes till överskridningar av anslagen för parker i övriga projektområden.

I Kronbergsområdet planerades Skärgårdsfregattsparken och Stansvik herrgårdspark. Av anslaget användes 0,27 miljoner euro, vilket överskred det disponibla anslaget med 0,26 miljoner euro. Överskridningen täcktes med oförbrukade anslag från Fiskehamnens parker.

I Böleområdet fortsatte man bygga Maskinverkstadsparken. Dessutom planerades parker i Mellersta Böle och Norra Böle. Det disponibla anslaget var 0,26 miljoner euro och dessutom överfördes 0,6 miljoner euro från stadsmiljönämndens anslag för parker och idrottsområden. Av anslaget användes 0,90 miljoner euro. Överskridningen på 0,04 miljoner euro täcktes med oförbrukade anslag från Fiskehamnens parker. Av anslaget användes 0,9 miljoner euro. 0,6 miljoner euro av anslaget överfördes till parker i Böle.

För parker i Kungstriangeln användes 0,2 miljoner euro av 0,3 miljoner euro för att bygga Helene Schjerfbeck's park. Vennyparken var det mest betydande som planerades.

Alltför små anslag hade i budgeten reserverats för parker i området Kampen–Tölöviken och Böle. Underskottet täcktes genom att från det till stadsmiljönämndens disposition reserverade anslaget för nya parker och ombyggnad av parker överföra 3,6 miljoner euro till parker i Kampen–Tölöviken och 0,6 miljoner euro till parker i Böle. Från anslaget för investeringar i motionsplatser och uteplatser överfördes 1,8 miljoner euro till nya parker och ombyggnad av parker.

8 05 GRUNDANSKAFFNING AV LÖS EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	613	0	613	126	487	0
Utgifter	-71 340	0	-71 340	-54 457	-16 883	-29 163
Netto	-70 727	0	-70 727	-54 332	-16 395	-29 163

8 05 01 CENTRALFÖRVALTNINGEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Stadskansliet	-900	0	-900	-903	3	-230
Centraliserade IT-anskaffningar	-13 219	0	-13 219	-6 806	-6 413	-4 000
Utgifter sammanlagt	-14 119	0	-14 119	-7 709	-6 410	-4 230

Stadskansliet

Av anslaget användes 0,9 miljoner euro. Tillsammans med överskridningsrätt beviljad på basis av föregående års oanvända anslag uppgick det disponibla anslaget till 1,13 miljoner euro.

Centraliserade IT-anskaffningar

Av anslaget användes 6,8 miljoner euro från det disponibla anslaget på 13,2 miljoner euro. 6,4 miljoner euro blev oförbrukat. Den beviljade överskridningsrätten på 4 miljoner euro utnyttjades inte. Besparingen berodde på försenade och flyttade projekt, såsom HR-projektet, ekonomiförvaltningens systemprojekt och stadens gemensamma investeringar i datateknisk infrastruktur. Fördröjningar och flyttningar orsakades av såväl resursbehovet för stadskansliets omorganisering samt en större avgång bland personalen än tidigare.

8 05 02 FOSTRANS- OCH UTBILDNINGSSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-23 747	0	-23 747	-14 067	-9 680	-10 191
Övriga anskaffningar	-7 309	0	-7 309	-6 465	-844	-1 840
Utgifter sammanlagt	-31 056	0	-31 056	-20 533	-10 523	-12 031

Sektorns anslag för investeringar uppgick till 43,1 miljoner euro. Anslaget innehåller 12,0 miljoner euro i beviljad överskridningsrätt på basis av föregående års oanvända anslag. Av anslaget användes 20,5 miljoner euro. 22,6 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade närmast på grund av att anskaffningar flyttades till 2019.

Fostrans- och utbildningsnämnden har föreslagit överskridningsrätt i investeringsanslagen 2019 på basis av uppskjutna projekt. Anslagen för digitala projektet kommer att användas 2019 med beaktande av överförda projekt.

Sektorns anslag för ICT uppgick till 34,8 miljoner euro. Anslagen för investeringar innehöll 11,2 miljoner euro anslag beviljade genom överskridningsrätt. Av anslaget användes 14,1 miljoner euro. 20,7 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade. De fördröjda investeringarna i datateknik berodde på försenade leveranser, personalbrist och omvärdering av investeringarna. På grund av att sektorns beställning är så stor kan leverantörerna inte leverera alla de apparater som beställts inom utsatt tid. Investeringarna har fördröjts också på grund av informationsförvaltningens personalbrist, som stegvis har avhjälpits under det gångna året. Väsentliga anskaffningar, såsom för omfattande datasystem för inläring, har omvärderats. För att säkerställa att systemet är kostnadseffektivt har systemarkitekturen justerats under hösten, varefter upphandlingen börjar.

De största genomförda ICT-investeringarna gällde IT-utrustning till förvaltningen och nättjänstlösningar inom undervisningen för 11,0 miljoner euro, IT-utrustning till Stadin ammattiopisto för 2,3 miljoner euro och andra IT-upphandlingar för 0,8 miljoner euro.

Sektorns anslag för övriga investeringar var 8,2 miljoner euro inklusive 1,1 miljoner euro i beviljad överskridningsrätt. Av anslaget har 6,5 miljoner euro använts. 1,7 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade.

De övriga anskaffningarna fördröjdes på grund av att byggnads- och reparationsprojekt försenats.

Betydande investeringar har varit inredning av nybyggnader och renoveringsprojekt samt investeringarna i Stadin ammattiopisto.

8 05 03 STADSMILJÖSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Räddningsväsendet						
Inkomster	613	0	613	126	487	0
Utgifter	-3 507	0	-3 507	-4 239	732	-5 500
Netto	-2 894	0	-2 894	-4 114	1 220	-5 500
IT-anskaffningar	-3 294	0	-3 294	-2 373	-921	-583
Övriga anskaffningar	-219	0	-219	-295	76	-76
Utgifter sammanlagt	-7 020	0	-7 020	-6 907	-113	-6 159

Stadsmiljösektorn exklusive räddningsväsendet

Utöver de budgeterade 3,5 miljoner euro hade stadsmiljösektorn exklusive räddningsväsendet 0,7 miljoner euro till sin disposition i beviljad överskridningsrätt. Sammanlagt 4,2 miljoner euro var disponibelt för anskaffning av lös egendom. 2,4 miljoner euro av anslaget användes till datatekniska anskaffningar och 0,3 miljoner euro till övriga anskaffningar, sammanlagt 2,7 miljoner euro.

De väsentligaste datasystemen som utvecklades var Arrendesystemet, systemet för hantering av evenemang på allmänna platser (ALLU), Lupapiste och webbutiken för boendeparkering.

Grundanskaffning av lös egendom vid räddningsväsendet

Räddningsverket hade i budgeten anvisats anslag inklusive överskridningsrätter på 9,0 miljoner euro för anskaffning av lös egendom. Sammanlagt 4,2 miljoner euro av anslaget användes. En lyftkransbil mottogs 2018 och den placerades på Mellungsby räddningsstation. Dessutom skaffade man en hybridlastbil till centrallagret och tog i bruk tretton nya ambulanser. Oljebekämpningsutrustningen kompletterades med en arbetsbåt i B-klass för oljebekämpning. Dessutom kompletterades och ersattes nödvändig utrustning. Hela anslaget användes inte eftersom vissa anskaffningar på grund av långa leveranstider realiserar först under 2019.

8 05 04 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-4 262	0	-4 262	-4 328	66	-1 189
Övriga anskaffningar	-4 233	0	-4 233	-4 617	384	-1 189
Utgifter sammanlagt	-8 495	0	-8 495	-8 945	450	-2 378

Kultur- och fritidssektorns investeringsbudget inklusive överskridningsrätt var 10,9 miljoner euro. Sammanlagt 8,9 miljoner euro av anslaget användes. Av detta utgjorde ICT-investeringarna 4,3 miljoner euro, bibliotekstjänster 2,2 miljoner euro, idrottstjänster 1,0 miljoner euro, ungdomstjänster 0,2 miljoner euro och sektorns administration 0,2 miljoner euro. Utrustningen av centrumbiblioteket Ode var den mest betydande investeringen vilket syns i det stora utfallet av investeringar för datateknik och bibliotekstjänster. De investeringsmedel som inte användes (1,9 miljoner euro) berodde på att projekt försenades.

8 05 05 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-6 650	0	-6 650	-7 139	489	-2 000
Övriga anskaffningar	-4 000	0	-4 000	-3 224	-776	-2 365
Utgifter sammanlagt	-10 650	0	-10 650	-10 363	-287	-4 365

Av anslaget användes 10,4 miljoner euro. Sammanlagt 10,65 miljoner euro var disponibelt, bestående av 15,1 miljoner euro reserverat i budgeten och 4,4 miljoner euro i överskridningsrätt från tidigare års oanvända anslag. Betydande investeringar i informationsteknik var utvecklingsprojekt för system och datanätverk samt uppdatering av arbetsstationerna. Betydande övriga anskaffningar var Fiskehamnens inventarier, medicinska apparater, övervaknings- och larmsystem samt förnyelse av tandvårdsenheter. 4,7 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade.

8 05 06 REVISIONSKONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Menot	0	0	0	0	0	0

8 06 VÄRDEPAPPER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-26 830	0	-26 830	-13 420	-13 410	-6 540

8 06 01 FÖRVÄRV AV HITAS-AKTIER, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	-12	-1 012	-1 012	0	0

Anslaget för att skaffa Hitas-aktier var 1,0 miljoner euro. Av anslaget användes 1,0 miljoner euro. Under 2018 köptes elva Hitas-lägenheter varav fyra betalades helt och hållet. Med anslagen för 2018 har man dessutom betalat köpeskillingar för Hitas-aktier köpta åren 2016–2017.

8 06 02 ÖVRIGA MOMENT, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-25 530	12	-25 518	-12 109	-13 409	-6 540

Av anslaget användes 12,1 miljoner euro. De disponibla anslagen uppgick till 25,5 miljoner euro som budgetrats och 6,5 miljoner euro överskridningsrätt beviljad på olika grunder, sammanlagt 32,0 miljoner euro. Bland annat kapitaliserades Fab Helsingfors Kabelhus för projektet Dansens hus med 3,4 miljoner euro och Apotti Oy kapitaliserades med 2,8 miljoner euro.

8 06 03 TECKNING AV AKTIER I HELSINKI STADION OY, TILL STNS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-300	0	-300	-299	-1	0

Hela anslaget som reserverats i budgeten användes.

8 07 ÖVRIG KAPITALHUSHÅLLNING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	22 615	0	22 615	19 988	2 627	0
Utgifter	-6 000	480	-5 520	-5 227	-293	-8 589
Netto	16 615	480	17 095	14 761	2 334	-8 589

8 07 50 STATSANDELAR OCH -UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	13 000	0	13 000	11 807	1 193	0

Sammanlagt 11,8 miljoner euro inflöt i statsandelar och bidrag. Det största bidraget på 5,0 miljoner euro gick till projektet för centrumbiblioteket.

8 07 51 INKOMSTER FRÅN FÖRSÄLJNING AV BYGGNADER OCH AKTIER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 300	0	5 300	7 270	-1 970	0

I budgeten uppskattades att byggnader och lägenheter som inte behövs i stadens kärnverksamhet ska säljas för 20 miljoner euro, varav 5,3 miljoner euro ska bokföras i investeringsdelen (differensen på ca 15 miljoner euro bokföras som överlåtelsevinst i driftsekonomidelens budgetmoment stadsstruktur).

Försäljningen av byggnader inbringade 7,3 miljoner euro och försäljningen av aktier 0,7 miljoner euro, sammanlagt 8 miljoner euro.

De största försäljningsinkomsterna uppstod från försäljningen av fastigheten på Folkskolegatan och Helsingin Kristillinen koulu. Resten av försäljningsinkomsterna kom från små byggnader och aktier. 7,3 miljoner euro av försäljningspriserna bokfördes i balansräkningen, och såsom överlåtelsevinst redovisades 0,7 miljoner euro.

Stadsmiljönämnden återremitterade 21.8.2018, 379 §, ett förslag om försäljning av små byggnader för ny beredning. Det föreslås att 18 små byggnader ska säljas. Förslaget bereds för nytt beslut 2019 i enlighet med fastighetsstrategins riktlinjer.

Helsingfors stad grundade en stiftelse av Högholmens djurgård under 2018. Byggnader och lös egendom som fanns i balansräkningen för stadsmiljösektorn och Högholmen överfördes vederlagsfritt till Högholmens stiftelse.

8 07 52 ÖVRIGA KAPITALINKOMSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 215	0	4 215	911	3 304	0

8 07 53 ERSÄTTNINGAR FÖR SKYDDSRUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100	0	100	0	100	0

8 07 01 PROJEKT SOM FINANSIERAS MED MEDEL UR FÖRORTSFONDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-5 000	480	-4 520	-5 131	611	-7 916

Av anslaget användes 5,1 miljoner euro och 7,8 miljoner euro blev oförbrukat. Anslag på 12,9 miljoner euro var tillgängligt, bestående av 5,0 miljoner euro reserverat i budgeten och 7,9 miljoner euro i överskridningsrätt från förra året.

Stadsmiljösektorn hade 9,4 miljoner euro disponibelt för investeringar ur förortsfonden av anslaget som stadsstyrelsen beviljat, varav 5,5 miljoner euro var överskridningsrätt. Dessutom beviljade stadsstyrelsen extra anslag på 3,9 miljoner euro för att genomföra projekt. Förbrukningen var 3,3 miljoner euro, alltså 35,5 procent. 6,1 miljoner euro av anslagen beviljade för stadsmiljösektorn blev oförbrukade, för vilket ansöktes om överskridningsrätt för att fortsätta projekt 2019.

Anslaget användes främst för att bygga parker och lekparker. Projekten framskred huvudsakligen enligt planerna. Anslagen för vissa lekparkprojekt förblev oanvända då byggandet av lekparker fördröjdes. För vissa projekt har man fått anslag för genomföring först i maj 2018 och anslaget hade reserverats för hela projektet varför en del av anslaget överförs till 2019 såsom överskridningsrätt.

8 07 02 UTVECKLINGSPROJEKT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-96	-904	-673

0,09 miljoner euro av anslaget användes, bland annat för miljökonst i Fiskehamnen. De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt uppgick till sammanlagt 1,7 miljoner euro.

2.4 Finansieringsdelens utfall

2.4.1 Jämförelse av utfallet för Helsingfors stads finansieringsanalys

Utfallet för hela stadens finansieringsanalys beskrivs i verksamhetsberättelsens kapitel 1.3.2.

I jämförelsen av utfallet för Helsingfors stads finansieringsanalys ingår stadens samtliga penningflöden med stadens interna poster eliminerade. Den motsvarar den externa redovisningens finansieringsanalys förutom att kalkylen innehåller en jämförelse med den finansieringsanalys som presenteras i budgeten. Finansieringsanalysen är prestationsbaserad.

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR HELSINGFORS STADS FINANSIERINGSANALYS

1 000 euroa	Utfall 2017	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse 2018	Utfall-% 2018	Överskr.rätt 2018
Kassaflöde från verksamheten						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag ¹	837 900	546 286	751 996	-205 710	138	-31 714
Extraordinära poster	0	0	-18 412	18 412	..	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-173 704	-109 279	-107 180	-2 099	98	0
Kassaflöde från investeringar						
Investeringsutgifter ¹	-621 443	-753 745	-625 292	-128 453	83	-122 833
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	9 667	18 713	11 933	6 780	64	0
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	192 631	124 194	137 672	-13 478	111	0
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	245 051	-173 831	150 717	-324 548	-87	-154 547
Kassaflöde från finansiering						
Ändringar i utlåning						
Ökning av utlåning	-12 283	-104 950	-120 031	15 081	114	-20 211
Minskning av utlåning	69 483	70 170	70 302	-132	100	0
Ändring av lån						
Ökning av långfristiga lån	0	135 000	0	135 000	0	0
Minskning av långfristiga lån	-165 308	-119 967	-105 849	-14 118	88	0
Övriga förändringar i likviditeten						
Övriga förändringar i likviditeten	59 755	29 417	-70 282	99 699	-239	0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-48 353	9 670	-225 860	135 831	-2 336	-20 211
EFFEKT PÅ LIKVIDITETEN	196 698	-164 161	-75 143	-188 717	46	-174 758

¹ På investeringsutgifternas anslag och årsbidraget inverkar utöver det som presenteras i kalkylen även ändringen av användningsändamålet på 480 000 euro från investeringsutgifterna till driftsekonomin utgifter.

2.4.2 Jämförelse av utfallet för budgetens finansieringsdel

Jämförelsen av utfallet för finansieringsdelen enligt budgeten skiljer sig från den officiella finansieringsanalysen 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.

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR FINANSIERINGSDELEN ENLIGT HELSINGFORS STADS BUDGET

1 000 euro	Utfall 2017	Budget 2018	Utfall 2018	Avvikelse 2018	Utfall-% 2018	Överskr.rätt 2018
Kassaflöde från verksamheten						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag ¹	756 831	472 783	696 603	-223 820	147	-31 714
Extraordinära poster	0	0	-18 412	18 412	..	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-174 335	-109 279	-107 169	-2 110	98	0
Kassaflöde från investeringar						
Investeringsutgifter ¹	-545 671	-571 974	-516 027	-55 947	90	-122 833
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	9 667	13 713	11 933	1 780	87	0
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	192 184	124 194	133 217	-9 023	107	0
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	238 676	-70 563	200 145	-270 708	-284	-154 547
Kassaflöde från finansiering						
Ändringar i utlåning						
Ökning av utlåning	-7 904	-329 850	-145 595	-184 255	44	-20 211
Minskning av utlåning	65 220	63 808	66 349	-2 541	104	0
Ändring av lån						
Ökning av långfristiga lån	0	135 000	0	135 000	0	0
Minskning av långfristiga lån	-153 761	-106 000	-92 764	-13 236	88	0
Övriga förändringar i likviditeten						
Övriga förändringar i likviditeten ²	83 579	30 000	-98 151	128 151	-327	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-12 866	-207 042	-270 161	63 119	130	-20 211
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	225 810	-277 605	-70 016	-207 589	25	-174 758

¹ På investeringsutgifternas anslag och årsbidraget inverkar utöver det som presenteras i kalkylen även ändringen av användningsändamålet på 480 000 euro från investeringsutgifterna till driftsekonomin utgifter.

² Jämförelseuppgiften från 2017 har lagts till kalkylen enligt det nya presentationssättet.

2.4.3 Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i finansieringsdelen

9 FINANSIERINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	198 808	0	198 808	66 349	132 459	0
Utgifter	-435 850	0	-435 850	-238 359	-197 491	-20 211
Netto	-237 042	0	-237 042	-172 010	-65 032	-20 211

9 01 LÅNGFRISTIG FINANSIERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	198 808	0	198 808	66 349	132 459	0
Utgifter	-435 850	0	-435 850	-238 359	-197 491	-20 211
Netto	-237 042	0	-237 042	-172 010	-65 032	-20 211

9 01 01 LÅNGIVNING FÖR BOSTADSPRODUKTION, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	17 000	0	17 000	17 095	-95	0
Utgifter	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0
Netto	7 000	0	7 000	17 095	-10 095	0

9 01 02 ÖVRIG LÅNGIVNING, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Amorteringar på lån som beviljats för eget kapital för producenter av hyresbostäder.	120	0	120	0	120	0
Amortering på övrig utlåning	3 700	0	3 700	4 947	-1 247	0
Amortering av Helsingfors Energis lån	20 600	0	20 600	20 600	0	0
Amortering av Helsingfors hamns lån	19 600		19 600	19 600	0	0
Amortering av HST:s lån	1 988	0	1 988	1 988	0	0
Amortering av social kreditgivning	800	0	800	2 119	-1 319	0
Inkomster sammanlagt	46 808	0	46 808	49 254	-2 446	0

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter						
Lån beviljade till skolor	-7 000	0	-7 000	-6 349	-651	-7 673
Övriga lån till skolor	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	-1 880
Lån för sociala ändamål	-1 500	0	-1 500	-403	-1 097	-608
Lån till stadsorkestrernas musiker för anskaffning av instrument	-50	0	-50	-50	0	-50
Affärsverkens lån	-299 500	0	-299 500	-130 000	-169 500	0
För beviljande av social kredit, till socialnämndens disposition	-1 800	0	-1 800	-1 293	-507	0
Lån till Kiinteistö Oy Helsingin Kalliola	0	0	0	0	0	0
Lån till sammanslutningar i stadskoncernen	0	0	0	-7 500	7 500	-10 000
Utgifter sammanlagt	-319 850	0	-319 850	-145 595	-174 255	-20 211
Netto	-273 042	0	-273 042	-96 341	-176 701	-20 211

Trafikaffärsverkets behov av lån tillgodosågs genom stadens interna långgivning. Den interna belåningen blev 169,5 miljoner euro mindre än förväntat. Trafikaffärsverket lyfte ett internt lån på 130,0 miljoner euro för investeringar i rullande materiel. Affärsverkets investeringar utföll till ett belopp som var 71,4 miljoner euro lägre än budgeterat.

9 01 03 UPPLÅNING OCH AMORTERINGAR, TILL FINANSIDIREKTÖRENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	135 000	0	135 000	0	135 000	0
Utgifter sammanlagt	-106 000	0	-106 000	-92 764	-13 236	0
Netto	29 000	0	29 000	-92 764	121 764	0

Stadens länestock (inkl. trafikaffärsverkets externa lån) minskade till 1 100,1 miljoner euro. Långfristiga lån amorterades med sammanlagt 105,8 miljoner euro. Inga nya lån upptogs. Nettoamorteringarna på 105,8 miljoner euro finansierades med överskottet från verksamhetens och investeringarnas kassaflöde.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även kontomedel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till nämnda sammanslutningar för dessas medel på stadens koncernkonto syns på motsvarande sätt i kortfristiga skulder. På stadens koncernkonto fanns sammanlagt 427,8 miljoner euro i dottersammanslutningarnas medel.

Bokslutskalkyler

3 Bokslutskalkyler

3.1 Helsingfors stads resultaträkning

	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsinkomster	355 971 091,95	327 589 174,96
Avgiftsintäkter	226 854 683,31	229 428 776,94
Understöd och bidrag	45 056 170,59	48 768 874,68
Hyresintäkter	366 845 509,96	363 403 719,41
Övriga verksamhetsintäkter	160 332 394,21	210 545 201,03
	1 155 059 850,02	1 179 735 747,02
Tillverkning för eget bruk	163 191 932,08	135 068 816,47
Omkostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 372 450 789,98	-1 353 555 699,09
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-333 795 876,83	-334 559 819,87
Övriga lönebikostnader	-55 547 989,20	-66 023 072,19
Köp av tjänster	-1 772 720 418,21	-1 703 349 213,91
Material, förnödenheter och varor	-206 980 202,53	-192 186 276,91
Understöd	-310 104 211,24	-311 648 833,92
Hyreskostnader	-222 588 144,12	-196 655 233,23
Övriga verksamhetskostnader	-18 632 923,25	-17 187 757,01
	-4 292 820 555,36	-4 175 165 906,13
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 974 568 773,26	-2 860 361 342,64
Skatteintäkter och statsandelar		
Skatteintäkter	3 416 582 438,52	3 380 795 434,38
Statsandelar	197 308 024,00	220 441 998,00
	3 613 890 462,52	3 601 237 432,38
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	77 739 097,40	79 827 098,22
Övriga finansiella intäkter	52 458 862,78	36 306 338,55
Räntekostnader	-16 869 668,34	-18 133 668,08
Övriga finansiella kostnader	-653 709,26	-975 639,15
	112 674 582,58	97 024 129,54
ÅRS BIDRAG	751 996 271,84	837 900 219,28
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-346 801 421,80	-354 807 206,58
	-346 801 421,80	-354 807 206,58
Extraordinära poster		
Extraordinära kostnader	-18 412 104,38	0,00
	-18 412 104,38	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	386 782 745,66	483 093 012,70
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-1 308 079,71	3 815 918,85
Ökning (-) eller minskning (+) av avsättningar	1 014 755,18	-3 892 770,20
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	20 105 669,48	-1 626 248,16
	19 812 344,95	-1 703 099,51
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	406 595 090,61	481 389 913,19

3.2 Helsingfors stads finansieringsanalys

	2018	2017
Kassaflöde från verksamheten		
Årsbidrag	751 996 272	837 900 219
Extraordinära poster	-18 412 104	0,00
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-107 179 778	-173 704 368
	626 404 390	664 195 851
Kassaflöde från investeringar		
Investeringsutgifter	-625 292 354	-621 442 850
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 933 227	9 667 190
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	137 672 086	192 630 878
	-475 687 041	-419 144 782
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	150 717 348	245 051 069
Kassaflöde från finansiering		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-120 031 492	-12 283 053
Minskning av utlåning	70 302 313	69 482 771
	-49 729 179	57 199 718
Ändring av lån		
Minskning av långfristiga lån	-105 849 049	-165 307 750
	-105 849 049	-165 307 750
Ändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-64 475 015	10 267 678
Förändring av omsättningsstillgångar	4 533 008	-4 899 610
Ändringar av fordringar	-14 884 474	21 756 900
Ändring av räntefria skulder	4 544 304	32 630 470
	-70 282 177	59 755 438
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-225 860 405	-48 352 594
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-75 143 056	196 698 475
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 241 418 100	1 316 561 156
Likvida medel 1.1	1 316 561 156	1 119 862 681
	-75 143 056	196 698 475

3.3 Helsingfors stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2018	31.12.2017
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	24 105 984,15	12 617 474,89
Övriga utgifter med lång verkningstid	75 326 674,47	74 467 009,26
Förskottsbetalningar	5 566 430,03	4 012 823,41
	104 999 088,65	91 097 307,56
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 256 019 325,62	3 223 738 970,90
Byggnader	1 706 183 217,60	1 689 290 381,27
Fasta konstruktioner och anordningar	1 524 952 269,64	1 430 144 986,96
Maskiner och inventarier	409 316 302,08	344 819 030,18
Övriga materiella tillgångar	12 522 851,90	12 294 984,90
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	308 272 478,71	324 180 530,48
	7 217 266 445,55	7 024 468 884,69
Placeringar		
Aktier och andelar	3 239 756 171,35	3 223 741 711,94
Övriga lånefordringar	1 943 954 947,48	1 894 225 768,87
Övriga fordringar	546 462,37	546 462,37
	5 184 257 581,20	5 118 513 943,18
FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	113 366 052,34	124 511 358,61
Donationsfondernas särskilda täckning	5 069 568,19	4 391 541,49
Övriga förvaltade medel	544 714 969,22	456 356 001,73
	663 150 589,75	585 258 901,83
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	12 038 613,33	10 035 975,35
Varor under tillverkning	5 697 868,65	12 228 571,29
Övriga omsättningstillgångar	89 584,75	94 527,73
	17 826 066,73	22 359 074,37
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	62 229,53	62 229,53
Övriga fordringar	71 026 196,71	108 206 802,79
	71 088 426,24	108 269 032,32
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	96 158 834,20	87 696 248,91
Lånefordringar	545 068,95	553 086,22
Övriga fordringar	104 035 350,52	55 847 489,72
Resultatregleringar	81 825 201,64	86 402 550,42
	282 564 455,31	230 499 375,27
Fordringar sammanlagt	353 652 881,55	338 768 407,59
Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	50 000 000,00	0,00
Masskuldebrevsfordringar	20 000 000,00	20 000 000,00
	70 000 000,00	20 000 000,00
Kassa och bank	1 171 418 099,59	1 296 561 155,88
AKTIVA SAMMANLAGT	14 782 570 753,02	14 497 027 675,10

PASSIVA	31.12.2018	31.12.2017
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 406 573,75	2 972 406 573,75
Uppskrivningsfond	1 798 439 979,48	1 800 089 797,50
Övriga egna fonder	583 229 361,49	553 928 030,97
Övrigt eget kapital	729 030 699,71	729 030 699,71
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 346 275 024,69	4 914 292 111,50
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	406 595 090,61	481 389 913,19
	11 835 976 729,73	11 451 137 126,62
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Avskrivningsdifferens	63 595 530,43	62 287 450,72
Frivilliga reserveringar	4 690 337,25	5 705 092,43
	68 285 867,68	67 992 543,15
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	101 217 149,00	112 918 927,00
	101 217 149,00	112 918 927,00
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	115 323 474,23	125 553 689,48
Donationsfondernas kapital	5 069 568,19	4 391 541,49
Övrigt förvaltad kapital	460 969 281,87	438 000 420,19
	581 362 324,29	567 945 651,16
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	1 006 127 944,04	1 092 668 865,48
Lån från övriga kreditgivare	7 437 802,77	7 437 802,77
Erhållna förskott	5 109 035,62	3 992 214,17
Leverantörsskulder	1 211 400,00	1 235 000,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	7 551 735,97	7 551 735,97
	1 027 437 918,40	1 112 885 618,39
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	86 540 921,42	105 849 048,69
Erhållna förskott	7 561 690,36	12 696 538,44
Leverantörsskulder	202 275 246,85	186 280 600,15
Anslutningsavgifter och övriga skulder	490 863 382,70	498 636 881,95
Resultatregleringar	381 049 522,59	380 684 739,55
	1 168 290 763,92	1 184 147 808,78
Främmande kapital sammanlagt	2 195 728 682,32	2 297 033 427,17
PASSIVA SAMMANLAGT	14 782 570 753,02	14 497 027 675,10

3.4 Helsingfors stadkoncerns resultaträkning

1 000 euro	01.01.-31.12.2018	01.01.-31.12.2017
Verksamhetsintäkter	3 551 633	3 368 014
Omkostnader	-5 797 476	-5 549 282
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	14 523	23 333
VERKSAMHETSBI DRAG	-2 231 320	-2 157 935
Skatteintäkter	3 416 582	3 380 795
Statsandelar	197 861	220 442
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	20 613	17 647
Övriga finansiella intäkter	7 960	10 023
Räntekostnader	-61 488	-69 456
Övriga finansiella kostnader	7 798	-8 851
	-25 117	-50 638
ÅRSBI DRAG	1 358 006	1 392 664
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-777 801	-708 445
Differens vid eliminering av innehav	-2 600	-867
Nedskrivningar	-100	0
	-780 501	-709 312
Extraordinära poster	-18 391	2 492
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	559 114	685 844
Bokslutsdispositioner	2 050	-15 738
Räkenskapsperiodens skatter	-15 145	-12 602
Latent skatt	-18 959	-10 462
Minoritetsandelar	1 311	1 289
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	528 372	648 330
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	61,3	60,7
Årsbidrag/avskrivningar, procent	174,6	196,6
Årsbidrag, euro/invånare	2 090	2 160
Invånarantal	649 800	644 700

3.5 Helsingfors stad finansieringsanalys

1 000 euro	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 358 006	1 392 664
Extraordinära poster	-18 391	2 493
Räkenskapsperiodens skatter	-15 145	-12 602
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-158 164	-188 918
	1 166 305	1 193 637
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-1 718 766	-1 385 994
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 511	33 379
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	506 424	330 243
	-1 200 831	-1 022 372
	VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	171 265
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-10 089	-10 709
Minskning av utlåning	11 509	8 986
	1 421	-1 724
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	366 423	417 793
Minskning av långfristiga lån	-305 620	-347 200
Ändring av långfristiga lån	-891	-26 228
	59 912	44 364
Ändringar i eget kapital		
	-16 411	24 163
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-58 326	-5 774
Förändring av omsättningstillgångar	-2 857	-8 506
Ändringar av fordringar	-5 963	-23 272
Ändring av räntefria skulder	33 229	74 214
	-33 917	36 661
	KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	103 464
Ändring av likvida medel		
	-23 521	274 729
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 508 920	1 532 441
Likvida medel 1.1	1 532 441	1 257 711
	-23 521	274 730

Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1000 euro	90 701	-111 905
Investeringarnas inkomstfinansiering, procent	79,5	103,0
Låneskötselbidrag	3,3	3,5
Likviditet, kassadagar	69	76

3.6 Koncernbalansräkning för Helsingfors stad

1 000 euro	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	59 625	56 491
Övriga utgifter med lång verkningstid	203 355	206 939
Förskottsbetalningar	7 946	6 035
	270 925	269 465
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 328 928	3 295 118
Byggnader	6 032 715	5 731 550
Fasta konstruktioner och anordningar	2 575 088	2 515 717
Maskiner och inventarier	1 378 441	1 347 125
Övriga materiella tillgångar	23 387	20 073
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 277 670	1 199 966
	14 616 229	14 109 550
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	272 871	264 097
Övriga aktier och andelar	484 078	459 315
Övriga lånefordringar	478 189	480 390
Övriga fordringar	2 902	2 123
	1 238 040	1 205 923
FÖRVALTADE MEDEL	542 538	456 847
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	123 485	120 628
Fordringar		
Långfristiga fordringar	128 390	157 317
Kortfristiga fordringar	458 651	423 761
	587 041	581 078
Finansiella värdepapper	105 929	57 306
Kassa och bank	1 402 991	1 475 135
AKTIVA SAMMANLAGT	18 887 178	18 275 933

1 000 euro	31.12.2018	31.12.2017
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	7 015	5 815
Uppskrivningsfond	1 803 300	1 804 950
Övriga egna fonder	962 469	903 374
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	4 721 234	4 122 257
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	528 372	648 330
	11 728 901	11 191 238
MINORITETSANDELAR	90 444	85 014
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	102 113	113 833
Övriga avsättningar	37 134	36 193
	139 246	150 025
FÖRVALTAT KAPITAL	599 631	572 266
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebärande främmande kapital	4 654 445	4 716 499
Långfristigt räntefritt främmande kapital	112 907	97 302
	4 767 353	4 813 801
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	329 378	268 250
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 232 226	1 195 339
	1 561 603	1 463 589
Främmande kapital sammanlagt	6 328 956	6 277 390
PASSIVA SAMMANLAGT	18 887 178	18 275 933
Koncernbalansens nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	62,6	61,7
Relativ skuldsättning, procent	87,4	89,2
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	96,9	97,8
Akkumulerat överskott, euro	5 249 605	4 770 587
Akkumulerat överskott, euro/invånare	8 079	7 400
Koncernens lån, 31.12, 1 000 euro,	4 983 823	4 984 749
Koncernens lån, euro/invånare	7 670	7 732
Koncernens lånefordringar, 31.12, 1 000 euro,	478 189	480 390
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	736	745

Noter till bokslutet

4 Noter till bokslutet

4.1 Noter om tillämpade bokslutsprinciper

4.1.1 Noter om tillämpade bokslutsprinciper vid staden

1. VÄRDERINGS- OCH PERIODISERINGSPRINCIPER SAMT METODER

Värdering av bestående aktiva

Med undantag för markområden har egendomen upptagits bland bestående aktiva i balansräkningen till anskaffningsutgift, med avdrag för avskrivningar enligt plan och finansieringsandelar för investeringar.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar bland placeringar under bestående aktiva har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsutgiften eller ett lägre marknadspris.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt Fifo-principen och värderats till anskaffningsutgift 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 anskaffningsutgift eller ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Periodiseringsprinciper

Inkomsterna och utgifterna har tagits upp enligt prestationsprincipen i resultaträkningen. Skatteinkomsterna har bokförts till respektive räkenskapsperiod enligt tidpunkten för då de redovisats, i avvikelser från prestationsprincipen.

2. JÄMFÖRBARHET MED FÖREGÅENDE RÄKENSKAPSPERIOD

Enligt bokföringsnämndens kommunsektions allmänna anvisning om upprättande av resultaträkning för kommuner och samkommuner (2018) och balansräkning (2016) ska väsentliga kapital i donationsfonder som är förknippade med särskilda bestämmelser om ackumulering och förbrukning av kapitalet i ett gåvobrev eller baserade på annat avtal, bokföras som uppdagskapital i Donationsfondernas kapital. Förändringar i en donationsfonds kapital som ingår i uppdragskapital bokförs inte med resultatpåverkan, medan en sådan gåva eller testamenterad egendom vars användning inte har begränsats, bokförs i balansräkningen enligt sin karaktär och som inkomst i resultaträkningen. Som en följd av detta har Helsingfors stads bokföringspraxis ändrats 2018. Begränsade gåvor flyttades från balansens kortfristiga främmande kapital till donationsfondernas kapital, och donationer och testamente utan begränsning inkomstfördes som övriga intäkter.

4.1.2 Noter om tillämpade principer för koncernbokslutet

3. PRINCIPER FÖR ATT GÖRA UPP KONCERNBOKSLUT

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet sammanställs alla 83 dottersammanslutningar som ingår i stadskoncernen och som har upprättat bokslut.

Helsingin Kalasataman Kymppi Koy är ett nytt dotterbolag. I koncernbokslutet ingår via de sammanställda dottersammanslutningarna även 17 dvs. underkoncernsammanslutningar. Alla de sex samkommuner där staden är medlem ingår i koncernbokslutet. I bokslutet ingår även alla de tolv stiftelser i vilka staden har bestämmanderätt. Högholmens djurgårds stiftelse togs in som ny. I koncernbokslutet har också sammanställts ett samägt bolag och 37 av de sammanlagt 53 intressesammanslutningarna.

Interna affärshändelser och interna bidrag

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 dragits av med undantag för obetydliga transaktioner. Väsentliga interna bidrag bland bestående aktiva har dragits av.

Eliminering av ömsesidigt ägande

Stadens och dottersammanslutningarnas interna innehav har eliminerats enligt bokföringsnämndens allmänna koncernanvisning i enlighet med 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

Avskrivningar på dottersammanslutningarnas immateriella och materiella tillgångar har korrigerats planenligt och differensen i restvärdena har i koncernresultaträkningen tagits upp som en korrigerig av dottersammanslutningarnas avskrivningar medan den ackumulerade differens som från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansräkningen tagits upp som en korrigerig av över- och underskott från tidigare räkenskapsperioder.

Avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar

Enligt bokföringsnämndens kommunsektions allmänna koncernanvisning har avskrivningsdifferensen och reserverna i koncernresultaträkningen fördelats på förändring i uppskjuten skatt och räkenskapsperiodens över- eller underskott samt i koncernbalansräkningen på eget kapital och uppskjuten skatteskuld.

Nedskrivning av aktier

Nedskrivningarna av aktier i stadens dotter- och intressebolag i bokslutet 2015 på 56 miljoner euro har annullerats i koncernbokslutet som interna poster.

Intressesammanslutningar

Intressesammanslutningarna har kombinerats med kapitalandelsmetoden i koncernbokslutet.

Jämförbarhet med föregående räkenskapsperiod

Ändringar i koncernstrukturen 2018: Helsingin Kalasataman Kymppi Koy lades till som nytt bolag. Högholmens djurgårds stiftelse togs in som ny.

4.2 Bilageuppgifter för resultaträkningen

4. VERKSAMHETSINTÄKTER PER SEKTOR

Toimintatuotot tehtävälueittain tot 2017 1 000 euro	Koncernen		Staden ^{1 2}	
	2018	2017	2018	2017
Centralförvaltningen	974 943	853 846	26 138	24 059
Fostrans- och utbildningssektorn	41 417	48 343	65 151	72 381
Stadsmiljösektorn	1 328 400	1 357 944	589 016	639 672
Kultur- och fritidssektorn	56 581	57 365	28 643	27 649
Social- och hälsovårdssektorn	754 845	701 614	213 857	202 142
Affärsverken	376 565	330 514	376 565	330 514
Fonder	18 883	18 388	18 883	18 388
Verksamhetsintäkter totalt*)	3 551 634	3 368 014	1 318 253	1 314 805

*) Verksamhetsintäkterna specificeras för externa poster.

¹ i uppgifterna ingår tillverkning för eget bruk.

² Bland de övriga verksamhetsintäkterna ingår statliga arv på 4 576,9 teur p.g.a. ändrad bokföringspraxis.

5. SPECIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Kommunalskatt	2 580 483	2 595 152	2 580 483	2 595 152
Samfundsskatt	574 753	528 591	574 753	528 591
Fastighetsskatt	261 347	256 711	261 347	256 711
Hundskatt	0	341	0	341
Skatteinkomster sammanlagt	3 416 583	3 380 795	3 416 583	3 380 795

6. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Statsandelen för kommunal basservice (utan utjämning)	501 619	500 970	501 619	500 970
Utjämning av statsandelar baserad på skatteintäkter	-319 277	-289 177	-319 277	-289 177
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturväsendet	14 965	8 649	14 965	8 649
Statsandelar sammanlagt	197 307	220 442	197 307	220 442

7. SPECIFIKATION AV KÖPTA TJÄNSTER

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Köpt kundservice	997 224	974 531
Köp av övriga tjänster	775 496	728 818
Köpta tjänster sammanlagt	1 772 720	1 703 349

8. UNDERSTÖD TILL FULLMÄKTIGEGRUPPERNA

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Samlingspartiet	86	79
Gröna förbundet	73	66
Vänsterförbundet	70	54
Finlands socialdemokratiska parti	42	43
Svenska folkpartiet i Finland	35	28
Sannfinländarna	27	19
Blå fullmäktigegruppen	12	6
Centern i Finland	11	2
Kristdemokraterna i Finland	7	11
Feministiska partiet	7	4
Fullmäktigegruppen Ett sunt Helsingfors	7	1
Piratpartiet	7	4
Finlands kommunistiska parti	0	3
Fullmäktigegrupp Huru Nina	0	..
Understöd till fullmäktigegrupperna sammanlagt	384	320

9. REDOGÖRELSE FÖR GRUNDERNA FÖR AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEM

Avskrivningsplanen har godkänts av stadsfullmäktige 18.9.1996. Efter detta har avskrivningsplanen kompletterats genom stadsfullmäktiges beslut. Beslutet 14.11.2001 gäller fabriks- och produktionsbyggnader samt fasta konstruktioner och anordningar. Beslutet 9.10.2002 gäller investeringar i trafikleder i Nordsjö hamn. Beslutet 18.6.2003 gäller rullande materiel och övriga transportmedel. Genom beslutet 2.11.2001 bestämdes avskrivningstider för

bostadsfastigheternas byggnader och parkeringsbolagens bergtunnlar och anläggningar ovan jord. Beslutet 15.2.2011 gäller avskrivningen av adb-program. Stadsstyrelsens beslut 11.1.2016 gäller kommunikationsmedel och Övriga materiella nyttigheter. Avskrivningsplanen bygger på lineära avskrivningar enligt den uppskattade ekonomiska livslängden. Beräkningen av avskrivningar ändrades 2012 i och med att man började använda SAP-systemet på så sätt 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 bergrum	högst 100 år
Parkeringsbolagens anläggningar på markytan	högst 60 - 70 år
Övriga fasta konstruktioner och anordningar	8 - 50 år
Maskiner och inventarier	3 - 30 år
Övriga materiella tillgångar	3 - 5 år

Små anskaffningar bland bestående aktiva, vars anskaffningsutgift understiger 10 000 euro har bokförts som årlig kostnad.

10. FÖRÄNDRING AV AVSÄTTNINGAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Pensionsansvar 1 jan.	113 833	125 976	112 919	124 885
Ökningar under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	-11 720	-12 143	-11 702	-11 966
Pensionsansvar 31 dec.	102 113	113 833	101 217	112 919
Avsättning för efterbehandling av deponier (HRM) 1.1	17 111	17 097	..	..
Ökningar under räkenskapsperioden	2 941	13	..	..
Minskningar under räkenskapsperioden	-1 556	0	..	..
Avsättning för efterbehandling av deponier (HRM) 31.12	18 496	17 111	..	..
Avsättning för patientskadeansvarspremie (HNS) 1.1	17 330	18 573	..	..
Ökningar under räkenskapsperioden	48	0	..	..
Minskningar under räkenskapsperioden		-1 243	..	..
Avsättning för patientskadeansvarspremie (HNS) 31.12	17 378	17 330	..	..
Övriga avsättningar 1 jan.	1 752	1 083	0	0
Ökningar under räkenskapsperioden	421	1 356	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	-913	-687	0	0
Övriga avsättningar 31 dec.	1 260	1 752	0	0

11. ÖVERLÅTELSEVINSTER OCH -FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	112 269	138 363	112 269	138 258
Överlåtelsevinster från byggnader	14 472	29 793	561	29 770
Apporter	0	0	0	0
Överlåtelsevinster från aktier	1 141	1 237	1 141	1 459
Övriga överlåtelsevinster	1 162	1 464	956	826
Överlåtelsevinster sammanlagt	129 044	170 857	114 927	170 313
Övriga verksamhetskostnader				
Förluster från försäljning av mark- och vattenområden	0	0	0	81
Överlåtelseförluster från byggnader	241	7 977	241	7 884
Överlåtelseförluster från aktier	0	136	0	136
Övriga överlåtelseförluster	1 155	1 910	796	458
Överlåtelseförluster sammanlagt	1 396	10 023	1 037	8 559

12. SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Extraordinära kostnader				
Högholmens överlåtelsekostnader	18 412		18 412	
HUS extraordinära intäkter		2 476		
Övriga intäkter	21	16		
Extraordinära intäkter och kostnader totalt	18 391	2 492	18 412	0

13. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINKOMSTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Dividender från bolag inom samma koncern	45 111	29 684
Dividendinkomster från övriga samfund	2 506	1 687
Räntor på grundkapital från samkommuner	4 249	4 249
Dividendinkomster och räntor från grundkapital totalt	51 866	35 620

4.3 Noter om tillämpade bokslutsprinciper

4.3.1 Noter om tillämpade bokslutsprinciper

14. UPPSKRIVNINGAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Mark- och vattenområden				
Värde 1 jan.	1 804 162	1 810 481	1 800 090	1 806 409
Återföring av uppskrivningar	-1 650	-6 319	-1 650	-6 319
Värde 31 dec.	1 802 512	1 804 162	1 798 440	1 800 090
Byggnader				
Värde 1 jan.	3 595	3 595	..	..
Värde 31 dec.	3 595	3 595	..	..

Stadens egendom omvärderades 1.1.1997 när staden övergick till en ny bokföringspraxis. Som anskaffningsutgift för byggnader och konstruktioner som förvärvats före 1985 användes bokföringsvärdet 31.12.1984 med avdrag för senare avskrivningar enligt plan. För markegendom som förvärvats före 1974 användes bokföringsvärdet 31.12.1973 som anskaffningsutgift. Då gjordes även en uppskrivning av markområdena. 60 procent av markegendomens kalkylmässiga återanskaffningsvärde delades i förhållande till anskaffningspriset. De kalkylerade nya värdena fick man genom att dela in staden i tre prisområden och vidare inom områdena enligt användningsändamål.

15. IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 euro	Staden			Totalt
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Förskotts-betalningar	
Immateriella rättigheter				
Oavskriven anskaffningsutgift 1 jan.	12 617	74 467	4 013	91 097
Tillägg under räkenskapsperioden	4 312	364	1 976	6 652
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	0	-29	0	-29
Överföringar mellan poster	14 788	22 475	-422	36 841
Räkenskapsperiodens avskrivning	-7 611	-21 950	0	-29 561
Oavskriven anskaffningsutgift 31 dec.	24 106	75 327	5 567	105 000

16. MATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 euro	Staden			
	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier
Materiella tillgångar				
Oavskriven anskaffningsutgift 1 jan.	1 423 649	1 689 290	1 430 145	344 819
Tillägg under räkenskapsperioden	1 427	29	602	35 634
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-7 692	-27 018	0	-126
Minskningar under räkenskapsperioden	-11 157	-17 907	-5 602	-4 593
Överföringar mellan poster	51 352	206 695	216 736	88 906
Räkenskapsperiodens avskrivning		-144 906	-116 929	-55 324
Oavskriven anskaffningsutgift 31 dec.	1 457 579	1 706 183	1 524 952	409 316
Uppskrivningar	1 798 440	0	0	0
Bokföringsvärde 31 dec.	3 256 019	1 706 183	1 524 952	409 316

16. MATERIELLA TILLGÅNGAR (FORTSÄTTER)

1 000 euro	Staden		
	Övriga materiella tillgångar	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Totalt
Materiella tillgångar			
Oavskriven anskaffningsutgift 1 jan.	12 295	324 181	5 224 379
Tillägg under räkenskapsperioden	168	562 340	600 200
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-76	25 108	-9 804
Minskningar under räkenskapsperioden	0	-2 610	-41 869
Överföringar mellan poster	217	-600 746	-36 840
Räkenskapsperiodens avskrivning	-81	0	-317 240
Oavskriven anskaffningsutgift 31 dec.	12 523	308 273	5 418 826
Uppskrivningar	0	0	1 798 440
Bokföringsvärde 31 dec.	12 523	308 273	7 217 266

17. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	20 800	19 813	0	0
Övriga mark- och vattenområden	3 308 128	3 275 305	3 256 019	3 223 739
Mark- och vattenområden totalt	3 328 928	3 295 118	3 256 019	3 223 739

18. PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA, AKTIER OCH ANDELAR

1 000 euro	Staden				
	Övriga aktier och andelar	Andelar i intresse-samkommuner	Aktier och andelar i intresse- och övriga samarbetsföretag	Övriga aktier och andelar	Aktier och andelar totalt
Aktier och andelar					
Anskaffningsutgift 1 jan.	2 474 200	428 932	222 220	98 390	3 223 742
Tillägg under räkenskapsperioden	5 887	0	3 323	9 229	18 439
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-2 129	0	0	0	-2 129
Minskningar under räkenskapsperioden	-98	0	-1	-197	-296
Anskaffningsutgift 31 dec.	2 477 860	428 932	225 542	107 422	3 239 756

19. PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA, MASSKULDEBREV, ÖVRIGA LÅN OCH FORDRINGAR

1 000 euro	Msb-lånefordringar	Staden			Msb-, övriga låne- och övriga fordringar sammanlagt
		Fordringar på dottersammanslutningar	Fordringar på medlemssamkommuner	Fordringar på övriga	
Msb-, övriga låne- och övriga fordringar					
Anskaffningsutgift 1 jan.	0	1 020 040	687 282	187 449	1 894 771
Ökning under räkenskapsperioden	0	109 943	0	10 089	120 032
Minskning under räkenskapsperioden	0	-60 896	0	-9 406	-70 302
Anskaffningsutgift 31 dec.	0	1 069 087	687 282	188 132	1 944 501

20. KAPITALLÅNENS ANDEL AV PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Dottersammanslutningarnas kapitallån enligt lån		
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy ¹	1 875	1 875
Helsingforsleden Ab ²	5 000	5 000
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ³	3 500	3 500
Helsingin Asuntohankinta Oy Ab ³	3 500	3 500
Sveaborgs Trafik Ab ²	62	62
Helsingfors Hamn Ab ⁵	98 000	98 000
Helen Ab ⁵	157 000	157 000
Dottersammanslutningarnas kapitallån sammanlagt	268 937	268 937
Kapitallånefordringar hos intresse- och ägarintressesammanslutningar efter lån		
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab ⁴	1 285	1 713
Fordringar på kapitallån totalt	270 222	270 650

¹ Lånets ränta är fyra (4) procent.

² Lånet är räntefritt.

³ Låneräntan är lika stor som räntan som debiteras på stadens bostadslån enligt finansiering av eget kapital (s.k. tertiärlån).

⁴ Låneräntan är medelräntan för finska statens tioåriga (10) obligationer plus en (1) procentenhet.

⁵ Lånets ränta är sex (6) procent; lånetiden 31.12.2014 - 15.12.2034.

Kapitallånen har beviljats i enlighet med villkoren i aktiebolagslagen.

21. SAMMANSLUTNING SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Dottersammanslutningar						
Fab Auroraborg	Helsingfors	100,0	100,0	13 968	28 165	0
Etelä-Hermannin Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	14 467	7	0
Finlandia-huset Ab	Helsingfors	100,0	100,0	4 635	1 895	579
Forum Virium Helsinki Oy	Helsingfors	100,0	100,0	311	9 809	10
Hansasilta Koy	Helsingfors	100,0	100,0	1 855	24	32
Helen Ab	Helsingfors	100,0	100,0	2 009 780	741 794	89 501
Helsingfors bostadsrätt Ab	Helsingfors	100,0	100,0	128 905	645 021	1
Helsingfors bostadsrätt Ab	Helsingfors	100,0	100,0	98 710	77 641	7 381
Helsingin Harmajankatu Asoy	Helsingfors	56,6	56,6	1 020	324	6
Helsingin Kalasataman Kymppi Koy	Helsingfors	100,0	100,0	245	40 534	-55
Helsingin Kartanonisäntä Asoy	Helsingfors	95,8	99,0	1 184	2 800	0
Helsingfors stads bostäder Ab	Helsingfors	100,0	100,0	98 479	2 624 515	679
Helsingfors stads bussverksamhet Ab	Helsingfors	100,0	100,0	11 240	5	2 517
Helsingin Konsernihankinta Oy	Helsingfors	98,3	98,3	50	5	10
Helsingin Korkotukiasunnot Kkoy	Helsingfors	100,0	100,0	64 709	64 389	0
Helsingin Kuparitie 5 Asoy	Helsingfors	5,9	73,9	4 845	640	-23
Helsingfors Lejon Ab	Helsingfors	100,0	100,0	340	756	50
Helsingin Liikuntahallit Oy	Helsingfors	0,0	100,0	4 597	10 274	2
Helsingin Malminkatu 3 Koy	Helsingfors	84,0	84,0	13 423	3 034	0
Helsingin Nattastenpolku Asoy	Helsingfors	98,9	100,0	913	2 273	0
Helsingin Santakuja Asoy	Helsingfors	9,7	60,2	6 437	43	-53
Helsingfors Hamn Ab	Helsingfors	100,0	100,0	327 711	196 117	10 645
Helsingin Sinikaisla Asoy	Helsingfors	4,1	50,7	4 545	87	0
Fastighets Ab Helsingfors elhus	Helsingfors	100,0	100,0	22 332	37 544	221
Helsingin Tennispalatsi Koy	Helsingfors	100,0	100,0	11 473	1 325	0
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy	Helsingfors	52,2	52,2	4 944	6 869	154
Helsingin Toimitilat Koy	Helsingfors	100,0	100,0	48 569	24 729	0
Helsingin V Yhteiskoulun Talo Oy	Helsingfors	100,0	100,0	3 639	0	-92
Helsingin Varustuksentie 1 Asoy	Helsingfors	98,7	100,0	1 578	3 397	0
Helsingin Vellamonkatu 29 Asoy	Helsingfors	97,9	100,0	896	2 678	0
Helsingforsleden Oy	Helsingfors	100,0	100,0	-3 624	72 439	105
Helsingin Ympäristöotalo Koy	Helsingfors	74,6	74,6	1 705	7 894	1
Helsinki Abroad Ltd Oy	Helsingfors	100,0	100,0	125	78	-26
Helsinki Marketing Oy Ltd	Helsingfors	100,0	100,0	203	1 473	7
Helsinki Region Marketing Oy	Helsingfors	100,0	100,0	42	30	-138
Helsinki Stadion Oy	Helsingfors	80,5	80,5	6 659	319	-442
Hämeentien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	75,7	1 379	22	-17
Intiankatu 31 Koy	Helsingfors	75,6	75,6	201	139	13
Itä-Pasilan Pysäköinti Oy	Helsingfors	31,0	42,5	1 936	77	133
Jätkäsaaren jätteen putkikeräys Oy	Helsingfors	13,3	26,3	4 447	3 632	-274
Fab Kabelhuset	Helsingfors	100,0	100,0	21 278	3 173	1

Noter om tillämpade bokslutsprinciper

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Kaisaniemen Metrohalli Koy	Helsingfors	62,1	62,1	13 370	181	-335
Kalasadaman jätteen putkikeräys Oy	Helsingfors	9,4	18,2	1 666	2 385	-173
Kallahden Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,0	80,3	1 487	15	-32
Kivikon Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,6	56,6	2 094	9	-28
Kivikon Pysäköinti II Oy	Helsingfors	0,4	59,5	1 401	35	-12
Kontulan Palvelutalo Oy	Helsingfors	62,1	76,2	723	327	3
Kruunuvuorenrannan jätteen putkikeräys Oy	Helsingfors	18,4	45,6	2 980	3 631	-306
Käpylän Terveystalo Koy	Helsingfors	54,5	54,5	2 146	21	-2
Lasipalatsin Mediakeskus Oy	Helsingfors	0,0	100,0	76	59	2
Lovisa Hamn Ab	Lovisa	0,0	60,0	3 879	121	85
Länsi-Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	6 064	813	-84
Malmin Liiketalo Oy	Helsingfors	56,4	56,4	2 626	272	-32
Malmin Pysäköintitalo Oy	Helsingfors	44,6	64,1	1 567	10	-80
Merimiehenkatu 12 Asoy	Helsingfors	55,4	55,4	222	252	0
Metropolilab Oy	Helsingfors	69,0	69,0	2 451	831	477
Mosaiikkitorin Pysäköintilaitos Koy	Helsingfors	88,3	98,7	4 554	319	-73
Myllypurron Kampus Koy	Helsingfors	100,0	100,0	66 682	23 456	-76
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	Helsingfors	66,7	66,7	1 134	1 965	93
Paciuksenkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	53,0	1 121	62	-1
Paciuksenkatu 4 Asoy	Helsingfors	78,4	86,2	1 416	296	0
Pakkalantie 30 Koy	Helsingfors	100,0	100,0	5 939	463	-68
Palmia Ab	Helsingfors	100,0	100,0	16 125	17 783	917
Paloheinän Palvelukeskus Koy	Helsingfors	28,5	76,6	1 616	10	-15
Palvelukeskus Albatross Oy	Helsingfors	77,9	77,9	10 198	42	0
Parmaajanpuisto Koy	Helsingfors	82,9	100,0	2 273	411	9
Puistolan Pankkitalo Koy	Helsingfors	58,2	58,2	2 194	357	0
Huvudstadsregionens Återanvändningscentral Ab	Helsingfors	51,3	51,3	573	824	-235
Rastilankallion Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	60,2	3 578	6	-32
Rastilankallion päiväkotiy	Helsingfors	66,0	88,6	1 174	6	-34
Ruskeasuon Varikkokiinteistö Oy	Helsingfors	100,0	100,0	30 812	5 074	710
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Helsingfors	56,4	58,2	2 817	7 382	20
Sveaborgs Trafik Ab	Helsingfors	100,0	100,0	894	1 150	109
Suutarilan Lamputtie Koy	Helsingfors	100,0	100,0	236	0	2
Säterintie 12 autopaiikat Koy	Helsingfors	0,0	70,9	1	2	-1
Säterintie 2 Koy	Helsingfors	22,0	64,7	2 166	9	-3
Torpparinmäen korttelitalo Koy	Helsingfors	100,0	100,0	2 369	169	-3
Työmaahuolto Oy	Helsingfors	100,0	100,0	518	205	-23
Töölönlahden pysäköinti Oy	Helsingfors	100,0	100,0	19 189	11 335	0
Urheiluhallit Oy	Helsingfors	51,3	51,3	1 344	4 758	288
Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Koy	Helsingfors	91,3	91,3	4 839	99	-30
Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	63,6	2 607	6	-45
Vuosaaren Urheilutalo Oy	Helsingfors	89,2	89,2	2 279	9 267	200

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Dotterstiftelser						
Stiftelsen Helsingfors stads 450-årskonstnärshus sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 466	4 079	0
Stiftelsen Helsingforsveckan	Helsingfors	100,0	100,0	2 176	0	0
Helsingin Seniorisäätiö sr	Helsingfors	100,0	100,0	7 769	5 400	614
Stiftelsen för Helsingforsnejdens sommaruniversitet sr	Helsingfors	100,0	100,0	472	279	-44
Helsingfors teaterstiftelse sr (H.fors stadsteater)	Helsingfors	100,0	100,0	3 198	68 782	649
Stiftelsen Helsingforsveckan	Helsingfors	100,0	100,0	541	112	-67
Isbanestiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	8 954	1 195	705
Högholmens djurgårds stiftelse sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 437	1 304	1 237
Stiftelsen Uddhemmet sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 435	1 050	258
Oulunkylän Sairaskotisäätiö sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 960	4 039	269
Stadionstiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	291	205 706	-815
UMO-stiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	61	206	28
Intresse- och ägarintressesammanslutningar						
Apotti Oy	Helsingfors	37,1	37,1	6 446	56 739	0
Asemapäällikönkatu 5 Kiinteistö Oy	Helsingfors	21,1	39,3	2 957	293	0
Espoon Terminaali Koy	Helsingfors	50,0	50,0	15	3 021	3
Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors	Helsingfors	30,9	30,9	22 503	34	-11
Haapaniemenkatu 7-9 Kiinteistö Oy	Helsingfors	44,1	44,1	8 115	5 559	0
Helsingin Itämerenkatu Asoy	Helsingfors	1,3	38,1	4 322	18	-19
Helsingin Laivapoika Asoy	Helsingfors	0,3	46,7	4 540	29	0
Helsingin Mannerheimintie 13 a Koy	Helsingfors	26,2	26,2	19 416	17 092	-374
Helsingin Musiikkitalo Oy	Helsingfors	41,7	41,7	2 225	419	112
Helsingin Ruoholahdenpuisto Asoy	Helsingfors	7,4	34,5	3 065	503	-39
Helsingin Ruoholahdentori Asoy	Helsingfors	4,8	42,4	5 346	40	-25
Helsingin Rusokkikuja Asoy	Helsingfors	1,5	44,0	4 563	588	3
Helsingin Tapulikaupungintie 5 Koy	Helsingfors	35,7	35,7	1 174	2	7
Helsinki Business Hub Ltd Oy	Helsingfors	45,0	47,9	346	335	0
Herttoniemen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,9	38,4	6 874	19	-85
Itätori Kiinteistö Oy	Helsingfors	35,6	35,6	2 175	4	0
Kaivonkatsojantien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	49,0	1 856	25	12
Kalasadaman Palvelu 2 Oy	Helsingfors	41,7	41,7	2 535	17	-18
Kalasadaman Palvelu Oy	Helsingfors	26,6	26,6	1 761	1	-54
Keskeisen Rannan Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	36,3	1 507	21	0
Kruunuvuorenrannan Palvelu Oy	Helsingfors	12,9	12,9	4 444	203	-40
Kytösuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	29,1	1 840	0	3
Laajasalon palloiluhallit Kiinteistö Oy	Helsingfors	40,0	40,0	169	91	-40
Latokartanon Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,3	34,7	6 462	233	26

Koncernsammanslutningens namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Maatullinaukio Kiinteistö Oy	Helsingfors	48,7	48,7	2 890	35	-9
Maistraatintori Kiinteistö Oy	Helsingfors	25,1	25,1	1 500	3	0
Malminkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	39,6	2 761	56	4
Yrkeshögskolan Metropolia Ab	Helsingfors	42,0	42,0	16 891	7 436	101
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab	Helsingfors	49,5	49,5	103	4 638	0
Runeberginkatu 4 b Asunto Oy	Helsingfors	25,5	25,5	1 649	32	-16
Startup Maria Oy	Helsingfors	34,0	34,0	116	144	78
Strömbergin pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	43,6	896	3	-16
Tapulikaupungin palvelutalo Koy	Helsingfors	49,4	49,4	1 080	8	0
Tilkankadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	31,5	741	22	-4
Tollinpolku Asunto Oy	Helsingfors	45,7	45,7	768	167	-48
Tulisuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	47,6	906	3	-5
Uudenmaan Sairaalapesula Oy	Kervo	30,1	30,1	2 515	2 003	30
Vanda Energi Ab	Vanda	40,0	40,0	102 818	163 806	13 869
Intresse- och ägarsammanslutningar som inte har sammanställts i koncernbokslutet						
Helsingin Humalistonkatu 4 Kiinteistö Oy	Helsingfors	27,8	27,8	794	214	0
Helsingin Karhusuontie 53 Asunto Oy	Helsingfors	24,2	24,2	104	0	0
Kartanonmetsäntie 13 Asunto Oy	Helsingfors	23,8	31,8	1 069	30	0
Katajanokan Huolto Oy	Helsingfors	6,2	28,7	73	38	1
Kotitie 45-47 Asunto Oy	Helsingfors	20,2	20,2	127	4	1
Kumpulantie 1 Kiinteistö Oy	Helsingfors	22,5	22,5	135	10	3
Kurkimäen Huolto Oy	Helsingfors	0,0	36,9	55	24	1
Lehtisaaren Huolto Oy	Helsingfors	27,5	27,5	35	2	3
Mechelininkatu 38 Asoy	Helsingfors	43,5	45,0	125	95	0
Mellunmäen Autopaikat Oy	Helsingfors	0,0	46,6	-8	14	-12
Pihlajamäen Liiketalo Oy	Helsingfors	23,6	23,6	128	6	0
Runeberginkatu 63 Asunto Oy	Helsingfors	20,7	20,7	636	3	4
Siltakeskus Oy	Helsingfors	26,0	32,8	218	7	2
Syreeni Asunto Oy	Helsingfors	20,0	20,0	11	3	0
Tapulin huolto Oy	Helsingfors	19,7	0,0	0	0	0
Turkismiehentie 8 Kiinteistö Oy	Helsingfors	20,0	20,0	105	2	0
Medlemskommuner						
Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt	Helsingfors	36,2	36,2	141 974	266 297	-2 056
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Helsingfors	50,2	50,2	41 744	54 096	900
Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)	Helsingfors	57,6	57,6	316 341	941 953	17 683
Kärkulla Samkommun	Kirjais	17,4	17,4	2 183	5 231	-65
Nylands förbund	Helsingfors	29,1	29,1	484	8 954	1
Samkommunen för missbrukarvård i Nyland	Hyvinge	9,5	9,5	197	45	8

Koncernsammanslutningens namn	Hemort
Dottersammanslutningar till dottersammanslutningarna (underkoncernbolag)	
Heka Etelä Oy	Helsingfors
Heka Koillinen Oy	Helsingfors
Heka Länsi 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	Iitti
Mannerheimintie 54 As Oy	Helsingfors
Markkinatie 10 As Oy	Helsingfors
Pieni Villasaarentie 2 As Oy	Helsingfors
Suomen Energia-Urakointi Oy	Helsingfors
Tinasepäntie 48 Koy	Helsingfors
Virvatulentien Pysäköinti Oy	Helsingfors

Helsingfors har den faktiska bestämmanderätten på basis av aktieserier i dotterbolag där koncernen äger mindre än 50 procent.

22. SPECIFIKATION AV FORDRINGAR

1 000 euro	Staden			
	2018		2017	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersammanslutningar				
Försäljningsfordringar	0	19 357	0	15 644
Lånefordringar	62	0	62	0
Övriga fordringar	0	47 352	0	7 063
Resultatregleringar	0	8 206	0	9 376
Totalt	62	74 915	62	32 083
Fordringar på samkommuner				
Försäljningsfordringar	0	19 870	0	14 117
Resultatregleringar	0	27 935	0	37 712
Totalt	0	47 805	0	51 829
Fordringar på intresse- och ägarintressesammanslutningar				
Försäljningsfordringar	0	302	0	624
Övriga fordringar	0	0	0	0
Resultatregleringar	0	27	0	0
Totalt	0	329	0	624
Fordringar sammanlagt	62	123 049	62	84 536

23. VÄSENTLIGA POSTER BLAND RESULTATREGLERINGARNA

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar				
Räntor som överförs	761	766	7 075	7 409
Periodisering av inkomster från Helen-koncernen	117 227	81 815	0	0
Fordran på samkommunen HUS	15 965	22 024	25 024	34 521
HRT/ kollektivtrafikens statsstöd	0	1 230	0	0
ATJ-kundavgifter/periodisering	877	5 309	877	5 309
Fordran på staten/UF-centret	9 660	0	9 660	0
FPA	14 434	15 120	14 434	15 210
HUS / FPA-ersättning för företagshälsövård	2 546	1 437	0	0
Övriga resultatregleringar	45 634	59 123	24 755	23 949
Kortfristiga resultatregleringar totalt	207 104	186 823	81 825	86 398

24. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Placeringar i penningmarknadsinstrument		
Msb-fordringar på andra		
Återanskaffningspris	21 288	22 624
Bokföringsvärde 31 dec.	20 000	20 000
Skillnad	1 288	2 624
Totalt	20 000	20 000
Finansiella värdepapper totalt	20 000	20 000

4.3.2 Noter till balansräkningens passiva
25. SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Grundkapital 1 jan.	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Grundkapital 31 dec.	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital 1 jan.	5 815	5 815	0	0
Ökning	1 200	0	0	0
Stiftelsernas grundkapital 31 dec.	7 015	5 815	0	0
Uppskrivningsfond 1 jan.	1 804 952	1 811 270	1 800 090	1 806 409
Minskning	-1 652	-6 318	-1 650	-6 319
Uppskrivningsfond 31 dec.	1 803 300	1 804 952	1 798 440	1 800 090
Övriga egna fonder				
Försäkringsfonden 1 jan.	56 667	55 001	56 667	55 001
Ökning	1 533	1 666	1 533	1 666
Försäkringsfonden 31 dec.	58 200	56 667	58 200	56 667
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar 1 jan.	182 770	152 768	182 770	152 768
Ökning	4	30 002	4	30 002
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar 31 dec.	182 774	182 770	182 774	182 770
Investeringsfonden för Kampen–Tölöviken 1 jan.	17 294	17 899	17 294	17 899
Minskning	-10 253	-605	-10 253	-605
Investeringsfonden för Kampen–Tölöviken 31 dec.	7 041	17 294	7 041	17 294
Bostadsproduktionsfonden 1 jan.	234 842	228 589	234 842	228 589
Ökning	6 686	9 498	3 963	9 498
Minskning	-10 989	-3 245	-8 266	-3 245
Bostadsproduktionsfonden 31 dec.	230 538	234 842	230 538	234 842

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Förortsfonden 1 jan.	52 304	56 126	52 304	56 126
Minskning	-5 131	-3 822	-5 131	-3 822
Förortsfonden 31 dec.	47 173	52 304	47 173	52 304
Innovationsfonden 1 jan.	10 051	11 919	10 051	11 919
Ökning	10 000	0	10 000	0
Minskning	-2 549	-1 868	-2 549	-1 868
Innovationsfonden 31 dec.	17 502	10 051	17 502	10 051
Delaktighetsfonden 1 jan.	0	0	0	0
Ökning	40 000	0	40 000	0
Delaktighetsfonden 31 dec.	40 000	0	40 000	0
Bostadsrättsavgifter 1.1	118 579	101 268	0	0
Ökning	10 162	17 365	0	0
Minskning	-194	-54	0	0
Bostadsrättsavgifter 31 dec.	128 547	118 579	0	0
Övriga egna fonder 1 jan.	230 865	216 036	0	0
Ökning	28 833	14 986	0	0
Minskning	-9 005	-157	0	0
Övriga egna fonder 31 dec.	250 693	230 865	0	0
Övriga egna fonder totalt	962 468	903 372	583 228	553 928
Övrigt eget kapital 1 jan.	734 105	734 105	729 031	729 031
Övrigt eget kapital 31 dec.	734 105	734 105	729 031	729 031
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1 jan.	4 770 587	4 153 306	5 395 682	4 944 292
Ökning/Minskning	-48 929	-30 713	-49 407	-30 000
Korrigerig av föregående räkenskapsperiod	-424	-336	0	0
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31 dec.	4 721 234	4 122 257	5 346 275	4 914 292
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	528 372	648 330	406 595	481 390
Eget kapital sammanlagt	11 728 901	11 191 238	11 835 977	11 451 138

26. LÅNGFRISTIGA SKULDER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Skulder som förfaller om mer än 5 år				
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 139 909	3 028 467	755 658	832 580
Lån från offentligrättsliga samfund	651 850	667 731	0	0
Lån från övriga kreditgivare	7 438	7 438	7 438	7 438
Övriga långfristiga skulder	138 069	133 923	0	0
Långfristiga skulder sammanlagt	3 937 266	3 837 559	763 096	840 018

27. AVSÄTTNINGAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Pensionsansvarsreservering	102 125	113 833	101 217	112 919
Reservering för efterbehandling av deponier	18 496	17 690	..	..
Patientskadeförsäkringsansvar	17 377	17 329	..	..
Övriga avsättningar	1 260	1 173	..	..
Avsättningar sammanlagt	139 258	150 025	101 217	112 919

28. FRÄMMANDE KAPITAL

1 000 euro	Staden			
	2018		2017	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersammanslutningar				
Erhållna förskott	0	0	0	215
Leverantörsskulder	0	20 997	0	28 938
Övriga skulder ¹	0	443 084	0	435 843
Resultatregleringar	0	2 773	0	2 354
Totalt	0	466 854	0	467 350
Skulder till samkommuner				
Leverantörsskulder	0	24 346	0	16 988
Resultatregleringar	0	14 400	0	30 939
Totalt	0	38 746	0	47 927
Skulder till intresse- och samägda företag				
Leverantörsskulder	0	718	0	932
Resultatregleringar	0	424	0	65
Totalt	0	1 142	0	997
Främmande kapital sammanlagt	0	506 742	0	516 274

¹⁾ Övriga skulder till dottersammanslutningar innefattar koncernens dispositionsrättskontos skulder.

29. CHECKRÄKNINGSLIMIT

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Checkräkningslimit	2 523	2 523
- varav oanvänt belopp	2 523	2 523

30. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Övriga skulder				
- Anslutningsavgifter	50 349	49 559	0	0
- Övriga skulder	154 456	131 747	490 863	498 637
Övriga skulder totalt	204 805	181 306	490 863	498 637

31. VÄSENTLIGA POSTER BLAND RESULTATREGLERINGARNA

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringsskulder				
Periodisering av semesterlön	339 457	340 409	234 083	233 790
Räntor som överförs	7 679	8 962	1 035	1 344
Skuld till HUS	286	14 294	448	22 404
Skuld till Keva	18 116	18 577	18 116	18 577
Stadionstiftelsen/Specialbidrag från UKM för renovering 2014-2018	87 427	87 427	..	..
HUS / periodisering av löner	12 651	17 066	..	..
HRT/ Periodisering av biljettinkomster	6 859	7 438	..	..
HUS/Patientförsäkring	0	0	..	..
Övriga resultatregleringar	178 938	145 511	127 368	104 570
Kortfristiga resultatregleringar totalt	651 412	639 684	381 050	380 685

32. LATENTA SKATTESKULDER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Latent skatteskuld som ingår i räntefritt främmande kapital				
Långfristigt räntefritt främmande kapital	32 532	20 520	..	..
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	76 858	69 967	..	..
Latenta skatteskulder totalt	109 390	90 487	..	..

4.4 Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser

33. SKULDER FÖR VARS SÄKERHET FASTIGHETER HAR INTECKNATS

1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	2 292 730	2 197 251
Inteckningar som ställts som säkerhet	3 288 193	3 142 941
Lån från offentligrättsliga samfund	561 565	614 883
Inteckningar som ställts som säkerhet	1 500 818	1 583 359
Inteckningar som ställts som säkerhet totalt	4 789 011	4 726 300

34. SKULDER FÖR VARS SÄKERHET AKTIER HAR PANTSATTS

1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	21 706	24 907
Pantsatta aktiernas bokföringsvärde	78 323	84 083
Lån från offentligrättsliga samfund	122	206
Pantsatta aktiernas bokföringsvärde	686	792
Pantsatta aktier sammanlagt	79 009	84 875

35. ÖVRIGA SÄKERHETER

1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Säkerheter för egen del		
Inteckningar som ställts som säkerhet	23 956	23 890
Värdepapper som pantsatts som säkerhet	686	686
Övrig pantsatt egendom	1 141	1 146
Säkerheter totalt	25 783	25 722

36. HYRES- OCH LEASINGANSVAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Hyresansvar totalt, gäller fram till 2025	603 512	537 411	246 180	286 581
- andel som betalas följande räkenskapsperiod	109 160	88 248	50 138	49 137
- betalas senare	494 352	449 162	196 042	237 444
Leasingansvar totalt	75 735	46 878	47 713	22 885
- andel som betalas följande räkenskapsperiod	23 597	17 014	12 634	8 366
- betalas senare	52 138	29 864	35 079	14 519
Hyres- och leasingansvar sammanlagt	679 247	584 289	293 893	309 466

I leasingavtalen ingår inte väsentliga ansvar i enlighet med uppsägnings- och inflösningsklausulerna.

37. ANSVARSFÖRBINDELSER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Borgen för egen del	35 583	29 557	28 058	22 026
Borgen för sammanslutningar inom samma koncern				
Ursprungskapital	..	..	793 948	793 948
Resterande kapital	431 049	416 402	383 357	373 905
Borgen för andra				
Ursprungskapital	..	..	363 032	363 032
Resterande kapital	297 163	316 055	297 005	315 872

38. ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31 dec.	3 555 845	3 555 845	3 672 393	3 555 845
Kommunens andel av borgensansvar som garanticentralen ej står för 31 dec.	0	0	0	0
Kommunens eventuella ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31 dec.	2 359	2 350	2 359	2 350

39. BEVILJAD UTLÅNING SOM EJ LYFTS

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Långgivning till fonder				
Bostadsproduktionsfonden	5 941	8 394	5 941	8 394
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	2 869	8 525	2 869	8 525
Totalt	8 810	16 919	8 810	16 919
Övrig långgivning	29 210	20 213	29 210	20 213
Beviljad utlåning som ej lyfts totalt	38 020	37 132	38 020	37 132

40. ÖVRIGA ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSEN

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Avtalsansvar				
Samarbets- och partnerskapsavtal				
- andel som allokeras till följande räkenskapsperiod	15 631	4 584	15 631	4 584
Andel som hänförs till en senare tidpunkt	15 119	25 160	15 119	25 160
Totalt	30 750	29 744	30 750	29 744
Återbetalningsansvar som ingår i avtal	0	0		
Övriga ekonomiska ansvar	3 099	3 539		

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
Derivatavtal				
Elderivat ¹				
Verkligt värde	-7 236	-13 934	5 425	0
Köpt, GWh	4 182	6 805	725	0
Sålt, GWh	6 774	7 141		
Ränteswappar ²				
Verkligt värde	-11 607	-11 915		
Underliggande egendomens värde	244 537	295 587		
Valutaderivat				
Verkligt värde	426	-112		
Underliggande egendomens värde	4 073	7 992		
Kolderivat ³				
Verkligt värde	2 026	1 727		
Köpt, 1000 t	288	201		
Sålt, 1000 t	186	55		

¹ Den andel av derivatinstrumentet som inte har intäktsförts består av säkring för framtida fysiskt köp och sälj av el till marknadspris.

² Med derivativ skyddas framtida ränteutgifter på lån med rörlig ränta.

³ Valuta- och kolderivatinstrumentens verkliga värde har uppstått vid säkring av framtida anskaffning av kol.

De mest väsentliga avtalen om arrangemang utanför balansräkningen

Staden

De väsentligaste avtalen har specificerats inom samma ramavtal för stadens sektorer sammanlagt.

Elderivatinstrument 1 000 euro

Leveransen av el säkras helt eller delvis; elderivat skaffas i säkringssyfte. Stadsmiljösektorn har ett avtal fram till utgången av 2019 varefter verksamhetslokalerna övergår till ramavtalet för stadens elköp inklusive stadsmiljöns allmänna områden, fostran och utbildning samt affärsverket Stara. Avtalet gäller 2019 och 2020.

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Verkligt värde	5 425	0

Koncernen

De mest väsentliga avtalen uppräknade per koncernenhet och per avtal från Helen-koncernen, koncernen Helsingfors stads bostäder, Helsingin asuntohankinta Oy, HRM, och HUS-koncernen. Uppgifterna har samlats in från enheternas bokslut.

För HRM och HNS-koncernen uppges en andel som följer Helsingfors stads medlemsandel.

Helen-koncernen

Räntederivat 1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Ränteswapavtal 1		
Nominellt värde som motsvarar kapitalet i bullelån		5 000
Verkligt värde (enligt banken)		-43
Ränteswap 1 har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet upphörde 31.10.2018 och det har inget hävningsvillkor. Räntan betalas månatligen.		
Ränteswapavtal 2		
Nominellt värde som motsvarar kapitalet i bullelån		30 000
Verkligt värde (enligt banken)		-199
Ränteswap 2 har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens kapital, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet upphörde 28.6.2018 och det har inget hävningsvillkor. Räntan betalas kvartalsvis.		
Ränteswapavtal 3		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital vid bokslutstidpunkten.	22 000	22 000
Verkligt värde (enligt banken)	-163	130
Amorteringarna på lånet inleds 30.11.2021.		
Ränteswap 3 har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswappens amorteringsplan, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet upphör 30.11.2020 och det har inget hävningsvillkor. Räntan betalas per halvår.		

I Helen-koncernen används endast ränteswapavtal, räntetak (cap), begränsad ränta (collar) eller andra sådana instrument med vilka maximivån entydigt har begränsats.

I Helen-koncernen grundar sig derivatens gängse värde på marknadspriserna vid bokslutsläget.

Värdeändringar i derivatavtal som ingåtts i säkringssyfte bokförs i resultatet under samma period som den underliggande egendom som har säkrats med dem. Om det finns andra derivatavtal än sådana som ingåtts i säkringssyfte, bokförs en orealiserad förlust från dem med resultatpåverkan i resultaträkningen för räkenskapsperioden.

Fastighetsaktiebolaget Helsingfors Elhus

Räntederivat 1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Ränteswapavtal		
- Avtalens maturitet som längst 7 år		
Nominellt värde	49 132	50 489
Verkligt värde	-3 450	-3 068
Med derivat skyddas framtida ränteutgifter och kursdifferenser på räntor med rörlig ränta.		

Koncernen Helsingfors stads bostäder

Räntederivat 1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Ränteswapavtal		
- Gäller till och med 19.12.2023		
Nominellt värde	27 699	29 084
Verkligt värde	-2 171	-2 348

Ränteswapavtalet som gäller vid räkenskapsperiodens slut har gjorts endast för att skydda räntekostnaderna för det underliggande lånet. Det långfristiga lånets rörliga ränta är bunden till fast ränta genom en ränteswap. Bolaget har inga derivatavtal i spekulativt syfte. På grund av den låga räntan är räntesäkring negativ.

Även en negativ räntenivå leder till betalningsskyldighet. För ränteswapavtalens del skulle en räntehöjning med 1 procentenhet om alla övriga variabler förblir oförändrade innebära en positiv effekt på 89,3 tusen euro på bolagets resultat för de följande 12 månaderna.

Oy Helsingin Asuntohankinta Ab

Räntederivat 1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Ränteswapavtal		
- Gäller till och med 19.12.2023		
Nominellt värde	10 000	10 000
Verkligt värde	-795	-778

Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital, förfallodag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 3.6.2024 och i avtalet finns inget hävningsvillkor. Räntan betalas två gånger om året.

Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster (HRM)

Räntederivat 1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Skandinaviska Enskilda Banken AB		
Ränteswapavtal 1029580ST/R050		
Ränteswapavtalet har hävts genom ett motköp; avtal 20671916SA Avtalet gäller t.o.m. 31.10.2022.		
Avtalets nominella värde	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	-536	-846

Ränteswapavtal 1198312ST/R055

Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets kapital är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 9.1.2023.

Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	2 590	3 166
Verkligt värde (enligt banken)	-72	-138

Ränteswapavtal SDID6120/58768

Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets kapital är mindre än ränteswapavtalets kapital. Ränteswapavtalet är säkrande förutsatt att tremånaders Euribor inte överstiger 5,50 %. Avtalet gäller t.o.m. 29.11.2019.

Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	18 419	18 419
Verkligt värde (enligt banken)	-538	-1 160

Räntederivat 1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Ränteswapavtal 35177409ST		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets kapital är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 2.1.2022.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	11 512	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-705	-892
Ränteswapavtal 281053/40493218ST		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets kapital är mindre än ränteswapavtalets kapital och villkoren motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 3.3.2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	11 512	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-267	-195
Danske Bank Abp Ränteswapavtal 20671916SA		
Genom avtalet har avtal 1029580ST/R050 hävts. Avtalet gäller t.o.m. 31.10.2022.		
Avtalets nominella värde	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	780	1 071
Ränteswapavtal 62163 IRS		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 15.1.2021.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	1 919	2 302
Verkligt värde (enligt banken)	-124	-202
Nordea Bank Finland Abp Ränteswapavtal 1361515/1851677		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 30.6.2022.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	-439	-471
Ränteswapavtal 1559956/2143219		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 30.12.2024.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	-739	-720
Ränteswapavtal 1595524/2202015		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 3.3.2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	11 512	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-358	-279

Räntederivat 1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Ränteswapavtal 1487638/2032310		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Lånet förfaller redan 2023. Avtalet gäller t.o.m. 30.12.2024.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	17 268	17 268
Verkligt värde (enligt banken)	-797	-650
Ränteswapavtal 1488390/2033453		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 15.6.2023.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	14 390	14 390
Verkligt värde (enligt banken)	-390	-291
Ränteswapavtal 1031291/1301670		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswapavtalet har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet gällde t.o.m. 7.1.2019.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	583	656
Verkligt värde (enligt banken)	-9	-28
Ränte- och valutaswapavtal 1012761/1275143		
Ränteswapavtalet har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom avtalet ändras rörliga räntor till fasta och ett lån i SEK till Eur. Lånets och ränteswapavtalets kapital och villkor motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 6.7.2026.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	583	656
Verkligt värde (enligt banken)	-63	-50

HUS-koncernen

1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Omvärdering av patientförsäkringsstocken		
Bokföringsnämndens kommunsektion har 16.1.2015 gett ett utlåtande "Utlåtande 108: Utlåtande om ändring av bokföringsanvisningarna om patientförsäkringsansvar". Enligt utlåtandet kan det anses att de betalningskrav som ställs med stöd av rätten till återkrav enligt handikappservicelagen till sin natur avviker från det övriga patientförsäkringsansvaret. Det är med andra ord fråga om de kommande reserveringar för vilka det inte ställts återkrav hos Patientförsäkringscentralen.		
Anmälda skadors andel: Förmånsreserveringar i enlighet handikappservicelagen, reserveringar för framtida stött boende	12 015	12 487
Säkerhetstillägg: Förmånsreserveringar i enlighet handikappservicelagen, reserveringsandel för framtida stött boende	240	250
Totalt	12 255	12 737
Avtalsansvar		
Annat avtalsansvar	1 508	1 162

1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Ränteswapavtal		
Ränteswapavtal 1		
<ul style="list-style-type: none"> - skydd mot ränterisk, gäller ett enskilt lån - rörliga räntor har bytts till fasta till 15.9.2022 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetalningsdagarna stämmer överens med låneavtalet under skyddsperioden - räntekänslighet: en ökning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 3 605,51 euro - utbetalningarna av negativa kassaflöden förläggs till åren 2019–2022 		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-192	-202
Ränteswapavtal 2		
<ul style="list-style-type: none"> - skydd mot ränterisk, gäller ett enskilt lån - rörliga räntor har bytts till fasta till 15.12.2021 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetalningsdagarna stämmer överens med låneavtalet under löptiden. - finansieringsinstitutet har hävningsrätt var sjätte månad - räntekänslighet: en ökning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 3 002,33 euro - utbetalningarna av negativa kassaflöden förläggs till åren 2019–2021 		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-154	-177
Elderivat		
<ul style="list-style-type: none"> - en del av elförbrukningen säkras: elderivatet skaffas i säkringssyfte och byts mot en fysisk produkt. Avtal 26 st., varav majoriteten har ingåtts för ett kalenderår för åren 2019, 2020, 2021 och 2022. 		
Verkligt värde	1 128	-68

Markanvändningsavtal

Markanvändningsavtalen medför inga sådana skyldigheter som märkbart avviker från den allmänna skyldigheten att genomföra detaljplaner, vilken föreskrivs i markanvändnings- och bygglagen. Genom markanvändningsavtal debiterar staden ersättningar som i genomsnitt motsvarar markägarnas andel av att förverkliga detaljplanerna, såsom kostnader för kommunal teknik (anskaffning av allmänna områden och tomter, byggande av gator och parker, flyttning av ledningar mm.).

Rättegångar och myndighetsförfaranden

Staden

Asfaltkartell

Staden har krävt en ersättning på ca 13 miljoner euro av Lemminkäinen Oy och VLT-Trading Oy:s konkursbo för den skada som asfaltkartellen vållat staden. Helsingfors hovrätt har 20.10.2016 ålagt Lemminkäinen Oy och VLT-Trading Oy:s konkursbo att åt Helsingfors stad betala en ersättning på 4,7 miljoner euro samt ränta och rättegångskostnader. Alla parter har bett om besvär rätt vid högsta domstolen. Stadens ansökan om besvär rätt har förkastats. De svarandes ansökan om besvärstillstånd vilar i väntan på Vanda stads besvär i saken. Vanda stad har begärt om förhandsavgörande från Europeiska unionens domstol.

Hyrestvist med Vuotekno

Vuotekno Oy har bestridit uppsägningen av hyreskontraktet mellan Helsingfors stad och Vuotekno Oy, som gäller lokaler i Sportkvarnen, och kräver att uppsägningen förklaras ogiltig. Vuotekno Oy kräver sekundärt ett skadestånd på ca 1,1 miljoner euro av staden. Staden har lämnat in ett genkärsmål. Ärendet är anhängigt i Helsingfors tingsrätt och det har överförts till jämkning i domstolen.

Talan som gäller brandmännens löner

Talan grundar sig på ett påstående om att man till brandmän betalar mindre lön för samma jobb som till primärvårdare. Om staden förlorar målet kan staden bli tvungen att ersätta lönekostnader och rättegångskostnader på uppskattningsvis över 13 miljoner euro, vilka uppstått i samband med ärendet. Då skulle den årliga ökningen av lönekostnaderna uppgå till närmare 2 miljoner euro. Tingsrätten har meddelat ett beslut som överensstämmer med stadens ståndpunkt. Käranden har överklagat till hovrätten, som ändrade tingsrättens domar på ett sätt som är negativt för staden. Staden har sökt ändring i hovrättens dom hos högsta domstolen, vars avgörande man väntar på.

Avtalstvist med Servea

Staden hävde sitt avtal med Servea OY tre månader efter att avtalsperioden inletts 1.3.2017, på grund av Serveas avtalsbrott. Servea OY anser att staden har hävt avtalet utan grund och kräver ett skadestånd på 1,6 miljoner euro av staden. Staden lämnar in sitt bemötande i början av 2019 och kommer även att ge ett genkärsmål där man kräver skadestånd av Servea Ab för den skada som den förtidiga uppsägningen av avtalet medfört. Ärendet är anhängigt i Helsingfors tingsrätt.

Hävningen av avtalen om automatmetron och skadeståndsanspråk i samband med dem

HST:s direktion gav 18.12.2014 rätt att häva upphandlingsavtalen mellan HST och Siemenskonsortiet om automatisering av metron. HST hävde upphandlingsavtalen 21.1.2015.

Det kommersiella värdet på upphandlingsavtalet om en automatisering av Helsingfors metro var 99,9 miljoner euro. HST har på basis av det nämnda avtalet betalat sammanlagt 24,6 miljoner euro till Siemens, vari ingår 1,8 miljoner euro i s.k. LOP-avgifter enligt det avtal om fortskridande som ingicks 2012. Det kommersiella värdet på upphandlingsavtalet om en automatisering av den utvidgade metrodepån var 18,1 miljoner euro och på basis av detta har HST betalat 13,4 miljoner euro till Siemens.

Det kommersiella värdet på upphandlingsavtalet om en automatisering av västmetron var 56,3 miljoner euro och på basis av detta har Länsimetro Oy betalat 11,3 miljoner euro till Siemens. Betalningarna som gäller västmetron är inte i HST:s bokföring.

HST har krävt att Siemens till följd av hävningen ska återbetala hela den erlagda köpesumman. HST och Länsimetro Oy har väckt talan mot Siemens i ärendet hos Helsingfors tingsrätt 2015. Siemens har väckt genkärsmål i ärendet i början av 2016.

HST:s och Siemens motsatta yrkanden i hävningstvisten är betydande, cirka 200 miljoner euro för HST och cirka 175 miljoner euro för Siemens.

HST och Siemens har under slutet av 2016 avtalat om en inlösning av vissa anordningar som ska bli kvar i HST:s bruk. Detta har sänkt båda parternas krav med ca 14 miljoner euro vilket motsvarar den inlösta egendomen.

Tingsrättens beredning av hävningstvistemålet började 2017 och huvudförhandlingarna inleddes hösten 2018 och fortsätter fram till sommaren 2019, varefter domstolen förväntas ge sin dom våren 2020.

Siemens överförde dessutom tvisten om fördröjningen av det första leveranspartiet till skiljemannadomstol. Skiljemannadomstolen avgjorde saken 8.5.2017. Enligt avgörandet var Siemens ansvarigt för största delen av fördröjningen i leveransen av det första leveranspartiet för 401 dygn, alltså längre än ett år.

För uppföljning av rättegångarna kring automatmetroprojektet har det tillsatts en uppföljningsgrupp där en representant för stadskansliets rättstjänst sitter med.

KONCERNEN

Helen-koncernen

Helens dotterbolag Oy Mankala Ab som hör till Helenkoncernen är delägare i Industrins Kraft Abp (TVO), som bygger kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 (OL3) på 1 600 MW. Enligt konsortiet Areva-Siemens, som ska leverera anläggningen, kan enheten börja producera el regelbundet i januari 2020 (pressmeddelande TVO 29.11.2018). Finansieringen för kärnkraftverkets enhet Olkiluoto 3 är extern och har ordnats med aktieemissioner och delägarlån mellan ägarna och TVO. Oy Mankala Ab äger 8,14 procent av kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 och har förbundit sig att finansiera byggandet i relation till sin ägarandel. I slutet av december 2018 uppgick Oy Mankala Ab:s delägarlån till TVO till 55 miljoner euro. Oy Mankala Ab:s resterande förbindelse till OL3-enheten är ca 20 miljoner euro.

I enlighet med förlikningsavtalet undertecknat i mars 2018 återkallade leverantören av anläggningen OL3 EPR och TVO skiljemannaförfarandet enligt den internationella handelskammarens (ICC) regler gällande förseningen av OL3 EPR och de kostnader som detta orsakat. Skiljedomstolen fastställde förlikningen i juni 2018 och skiljemannaförfarandet avslutades. Parterna drog även tillbaka besvären som var anhängiga i EU:s allmänna domstol.

Förlikningsavtalet som gäller att slutföra projektet OL3 EPR och projektets tvister mellan TVO och de bolag som ingår i anläggningsleverantörskonsortiet Areva GmbH, Areva NP och Siemens AG och moderbolaget Areva SA, som franska staten äger till 100 procent, trädde i kraft i slutet av mars.

Enligt förlikningsavtalets villkor för att reservera och bevara tillräckliga och kompetenta resurser för att slutföra projekt OL3 EPR ska Areva skaffa tillräckliga tilläggsresurser från bolaget Framatome S.A.S, vars majoritetsägare är Electricité de France (EDF). Bolagen i konsortiet förbinder sig till att det finns tillräckliga medel för att slutföra projektet OL3 EPR och att de även täcker alla ändamålsenliga garantiperioder. Areva-bolagen har finansierat en fond för att säkerställa att kostnaderna för att slutföra OL3 EPR-projektet är tillräckliga. Principen om nyckelfärdig leverans av anläggningen OL3 EPR solidariskt ansvar för avtalets förpliktelser gäller fortfarande helt och hållet för bolagen i leveranskonsortiet. I förlikningsavtalet nämndes även den tidtabell som gällde då avtalet undertecknades, enligt vilket en regelbunden elproduktion från anläggningen kunde ha börjat i maj 2019.

I skiljemannaförfarandet kom man även överens om en ersättning på 450 miljoner euro som bolagen i leverantörskonsortiet med solidariskt ansvar är skyldiga att betala till TVO. TVO fick den första betalningen, 328 miljoner euro, i mars 2018 när förlikningsavtalet trädde i kraft. Den andra delbetalningen på 122 miljoner euro ska betalas när enheten OL3 EPR blir färdig eller senast 31.12.2019.

Parterna drog sig ur de pågående rättsprocesserna i samband med projektet OL3 EPR, inklusive skiljemannaförfarandet och besvären i EU:s allmänna domstol.

Bolagen i konsortiet hade haft rätt att få högst 150 miljoner euro i incentiv om projektet hade blivit klart enligt tidtabellen i förlikningsavtalet. Om bolagen i konsortiet inte har fått OL3 EPR-projektet klart vid utgången av 2019 måste de, beroende på när det blir klart, betala en extra ersättning på högst 400 miljoner euro till TVO. Under det första kvartalet 2018 gjorde TVO en reservering på 150 miljoner euro för en maximal incentivavgift som ska betalas till bolagen i leverantörskonsortiet om projektet OL3 EPR blir klart enligt tidtabellen i förlikningsavtalet. TVO fick en uppdaterad tidtabell av leverantören Areva-Siemens i juni 2018 om när enheten kan tas i bruk. Enligt uppgifterna från juli kan regelbunden elproduktion starta i enheten OL3 EPR i september 2019 varmed 50 miljoner euro av reserveringen upplöstes under det fjärde kvartalet 2018. I november fick TVO en ny uppdaterad tidtabell av leverantören Areva-Siemens, enligt vilken regelbunden elproduktion kan starta i enheten OL3 EPR i januari 2020, varmed den resterande reserveringen på 100 miljoner euro upplöstes under det fjärde kvartalet 2018.

Ersättningarna till TVO enligt förlikningen och för en eventuell ytterligare försening av projektet har beaktats i OL3 EPR-projektets totala kostnadskalkyl. På basis av anläggningsleverantörens senaste projekttidtabell, TVO:s senaste kostnadskalkyl och förlikningsavtalet uppskattar TVO att dess totala investering i projektet OL3 EPR uppgår till ca 5,5 miljarder euro. Ersättningarna har bokförts som anskaffningsutgift för materiella anläggningstillgångar i koncernbalansen.

Helsingfors Hamn-koncernen

Helsingfors Hamn Ab har fortfarande en talan anhängig vid Helsingfors tingsrätt mot en grupp asfaltentreprenörer. Helsingfors Hamn Ab anser sig ha betalat överpris då man beställde byggtjänster från företag som ingick i en s.k. asfaltkartell. Ersättningskravet överstiger 2 miljoner euro.

HFD har avgjort ärendet om olägenheter under byggtiden i Nordsjö. Beslutet motsvarade i princip bolagets uppskattning och förhållande i saken.

Regionförvaltningsverket har 26.6.2017 tillstyrkt det tillstånd enligt vattenlagen som söks för att fördjupa Nordsjöfjärleden. Beslutet har dock inte vunnit laga kraft eftersom det har överklagats till Vasa förvaltningsdomstol.

EU-kommissionens undersökningsförfarande som gäller Helsingfors Busstrafik Ab

Nobina Finland Ab, som konkurrerar om huvudstadsregionens kollektivtrafik med Helsingfors Busstrafik Ab, som staden äger till 100 %, har i oktober 2011 lämnat in en klagan över att Helsingfors Busstrafik Ab eventuellt har fått ogrundat statsstöd. Utgående från en preliminär granskning misstänker EU-kommissionen att Helsingfors stad har gett ogrundat statsstöd åt Helsingfors Busstrafik Ab. Helsingfors stad anser att det inte varit frågan om ett ogrundat statsstöd. Kommissionen har inlett ett formellt undersökningsförfarande, och efter att detta har slutförts avgör Kommissionen karaktären för Helsingfors Busstrafik Ab:s arrangemang.

ANSVAR FÖR ÅTERBETALNING AV MERVÄRDESKATT

Helsingfors stad är skyldig att återbetala mervärdesskatt som ingått i anskaffningsutgiften för nybyggen och ombyggnader, om fastigheterna säljs eller om deras användningsändamål ändras på så sätt att det inte längre berättigar till avdrag eller återbäring.

Vid bokslutstidpunkten 31.12.2018 kände man inte till att ansvar för återbetalning av mervärdesskatt realiserar under räkenskapsperioden 2018.

Koncernens dottersammanslutningar har meddelat att deras återbetalningsansvar för mervärdesskatt per 31.12.2018 är 58,5 miljoner euro (63,8 miljoner euro 2016).

UTSLÄPPSRÄTTER

Helen Ab har beviljats utsläppsrätter för 2013–2020 på sammanlagt 6,9 miljoner ton koldioxid. Utsläppen under 2018 uppskattas till 3,3 miljoner ton CO₂. Under 2018 bedrevs ingen utsläppshandel med utsläppsrätter. Bland balansens immateriella rättigheter ingår utsläppsrätter och motsvarande rättigheter för sammanlagt 4,0 miljoner ton CO₂ 31.12.2018. Utsläppsrätterna behandlas i bokföringen i enlighet med BFN:s anvisning 1767/2005 enligt nettometoden.

4.5 Miljöansvar

41. EVENTUELL MILJÖSKULD

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Istandsättning av tidigare soptippar	19 200	20 700
Sanering av mark	3 200	3 200

4.6 Noter om personalen, revisorsarvoden och intressetransaktioner

42. ANTAL ANSTÄLLDA 31.12.2018

	Staden							
	Ordinarie		Tidsbundna		Sysselessatta		Totalt	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Centralförvaltningen	3 720	3 833	434	425	56	49	4 210	4 307
Fostrans- och utbildningssektorn	10 508	10 206	2 875	2 671	154	179	13 537	13 056
Stadsmiljösektorn	3 270	3 224	256	218	18	15	3 544	3 457
Kultur- och fritidssektorn	1 596	1 584	268	230	117	135	1 981	1 949
Social- och hälsovårdssektorn	11 556	11 654	3 173	3 044	404	387	15 133	15 085
Totalt	30 650	30 501	7 006	6 588	749	765	38 405	37 854

43. PERSONALKOSTNADER

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Löner och arvoden	1 372 451	1 353 556
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	333 796	334 560
Övriga lönebikostnader	55 548	66 023
Personalkostnader i resultaträkningen	1 761 795	1 754 139
Naturaförmånernas penningvärde	9 160	9 252
Personalkostnader sammanlagt	1 770 955	1 763 391
I resultaträkningens personalkostnader ingår personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella nyttigheter sammanlagt	28 231	37 125

44. REDOVISADE FÖRTROENDEUPPDRAGSAVGIFTER SOM INNEHÅLLITS FRÅN FÖRTROENDEVALDAS ARVODE

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
Samlingspartiet	151	136
Gröna förbundet	138	131
Finlands socialdemokratiska parti	95	98
Vänsterförbundet	57	54
Sannfinländarna	31	18
Svenska folkpartiet i Finland	28	26
Centern i Finland	12	12
Kristdemokraterna i Finland	6	6
Piratpartiet	6	2
Liberalpartiet – Frihet att välja	3	0
Feministiska partiet	2	0
Finlands kommunistiska parti	1	3
Betalningar till förtroendevalda totalt	530	486

45. REVISORSARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2018	2017
KPMG Oy Ab		
Revisionsarvoden	202	182
Utlåtanden av revisorer	28	56
Arvoden sammanlagt	230	238

TRANSAKTIONER MED INTRESSETER

Transaktioner med intressenter är affärshändelser med koncernens dotterbolag, stiftelser och delägda bolag. Enligt uppgift från Helsingfors stads ledande tjänstemän och förtroendevalda har dessa inte genomfört transaktioner med stadens intressenter.

46. AFFÄRSTRANSAKTIONER MED INTRESSETER

1 000 euro	Koncernen	
	2018	2017
Försäljning av stadens varor och tjänster till intressenter		
- Försäljningsinkomster	2 143	3 310
- Intäkter från serviceavgifter	2 132	2 312
- Hyresintäkter	77 045	76 901
- Affärsverksamhetens övriga intäkter	656	2 077
Köp av stadens varor och tjänster från intressenter		
- Köp av tjänster	146 700	148 333
- Övriga inköp	64 311	55 802
- Betalda hyror	113 244	108 425
Stadens räntor och dividender från intressenter		
- ränteintäkter	38 981	41 149
- dividendintäkter	37 117	21 691
- ränte- och finansieringskostnader	113	114
Lån som staden beviljat intressenter		
- Lån totalt	1 069 087	1 020 103
- Lånens räntor är 0–6 % och lånen är huvudsakligen utan säkerhet.		
- Dessutom statens förmedlade lån sammanlagt	105 303	114 527
Bidrag som staden beviljat intressenter		
- bidrag till koncernsammanlutningar	33 440	30 430
Övriga affärshändelser med intressenter		
1) Inom stadskoncernen används ett koncernkonto		
2) Vuosaaren Urheilutalo Oy är befriat från att betala arrende för tomten		
3) Årskostnad för tilläggspension Helsingfors stads bussverksamhet Ab	1 066	1 200

Särredovisade bokslut

5 Särredovisade bokslut

5.1 De kommunala affärsverkens bokslut

TRAFIKAFFÄRSVERKET (HST)

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
OMSÄTTNING		
Stöd från staden	15 232 079,52	18 934 845,99
Trafikeringsersättningar	96 887 065,70	91 199 717,21
Ersättningar för infrastruktur	76 680 586,12	67 110 430,77
Övriga försäljningsintäkter	11 656 512,75	3 392 194,80
	200 456 244,09	180 637 188,77
Tillverkning för eget bruk	4 623 849,86	5 407 253,68
Affärsverksamhetens övriga intäkter	21 927 774,18	20 081 094,04
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-19 270 379,15	-14 949 997,29
Köp av tjänster	-39 811 890,37	-34 721 883,76
	-59 082 269,52	-49 671 881,05
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-50 483 477,66	-49 633 170,23
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-12 188 560,29	-12 168 762,45
Övriga lönebikostnader	-2 379 612,77	-2 623 845,26
	-65 051 650,72	-64 425 777,94
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-43 249 795,54	-48 329 006,55
	-43 249 795,54	-48 329 006,55
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-24 218 183,71	-15 428 930,12
	-24 218 183,71	-15 428 930,12
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	35 405 968,64	28 269 940,83
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	31 813,27	33 397,69
Räntekostnader betalda till kommunen	-349 786,66	-1 186,87
Räntekostnader betalda till övriga	-3 591 736,63	-3 794 935,53
Ersättning på grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-19 093 229,83	-12 142 971,65
Övriga finansiella kostnader	-18 256,34	-29 474,27
	-31 463 196,19	-24 377 170,63
ÖVERSKOTT FÖRE RESERVERINGAR	3 942 772,45	3 892 770,20
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-2 149 019,34	2 974 979,22
Ökning (-) eller minskning (+) av avsättningar	1 014 755,18	-3 892 770,20
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 808 508,29	2 974 979,22

Nyckeltal

Avkastning på investerat kapital, procent	3,9	3,3
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	1,9	2,0
Vinst, procent	2,0	2,2

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	35 405 968,64	28 269 940,83
Avskrivningar och nedskrivningar	43 249 795,54	48 329 006,55
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-19 093 229,83	-12 142 971,65
Räntekostnader betalda till kommunen	-349 786,66	-1 186,87
Övriga	-3 578 179,70	-3 791 012,11
Övriga korrektivposter i inkomstfinansieringen	-10 785,69	-26 508,04
	47 181 782,30	52 195 268,71
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringar	-107 159 393,86	-73 451 271,63
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	4 455 249,24	1 074 248,30
	-102 704 144,62	-72 377 023,33
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-55 522 362,32	-20 181 754,62
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändring av lån, långfristigt		
Ökning av lån från kommunen	130 000 000,00	0,00
Minskning av lån från kommunen	-1 987 675,49	-1 987 675,49
Minskning av lån från övriga	-13 084 883,46	-13 084 883,46
Ändring av lån, kortfristigt		
Ändring av lån från övriga	0,00	1 538 461,54
	114 927 441,05	-13 534 097,41
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-2 490 168,25	-86 596,08
Ändringar av fordringar från kommunen	-778 461,70	-281 510,14
Ändringar av fordringar från övriga	2 831 368,40	-34 902 329,06
Ändring av räntefria skulder från kommunen	2 240 897,76	639 460,96
Ändringar av fordringar från kommunen	-64 098 828,65	59 102 611,22
Ändring av räntefria skulder från övriga	2 802 460,36	9 125 998,77
	-59 492 732,08	33 597 635,67
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	55 434 708,97	20 063 538,26
Ändring av likvida medel	-87 653,35	-118 216,36
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 080,56	88 733,91
Likvida medel 1.1	88 733,91	206 950,27
	-87 653,35	-118 216,36
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1 000 euro	-275 060	-258 358
Investeringarnas inkomstfinansiering, procent	44,0	71,1
Låneskötselbidrag	2,7	3,0
Likviditet, kassadagar	0,0	0,1
Quick ratio	0,1	0,1
Current ratio	0,2	0,1

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	365 118,61	169 507,99
Övriga utgifter med lång verkningstid	2 080 883,73	2 192 859,54
Förskottsbetalningar	5 566 430,03	4 012 823,41
	8 012 432,37	6 375 190,94
Materiella tillgångar		
Byggnader	207 066 184,83	216 686 614,14
Fasta konstruktioner och anordningar	225 559 819,56	216 661 372,18
Maskiner och inventarier	328 098 335,91	270 965 341,60
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	118 531 718,58	117 114 837,62
	879 256 058,88	821 428 165,54
Placeringar		
Aktier och andelar	39 505 024,70	39 505 024,70
	39 505 024,70	39 505 024,70
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	9 191 809,57	6 701 641,32
	9 191 809,57	6 701 641,32
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Övriga fordringar	31 839 535,55	31 839 535,55
	31 839 535,55	31 839 535,55
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	23 431 675,44	18 850 886,97
Fordringar från kommunen	1 199 918,02	421 456,32
Övriga fordringar	98 085,19	6 056 650,32
Resultatregleringar	41 013,24	1 494 604,98
	24 770 691,89	26 823 598,59
Kassa och bank	1 080,56	88 733,91
AKTIVA SAMMANLAGT	992 576 633,52	932 761 890,55

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	93 804 124,97	93 804 124,97
Räntefritt grundkapital	286 213 492,66	286 213 492,66
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	23 054 643,96	20 079 664,74
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	2 808 508,29	2 974 979,22
	405 880 769,88	403 072 261,59
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Avskrivningsdifferens	51 822 375,54	49 673 356,20
Frivilliga reserveringar	4 690 337,25	5 705 092,43
	56 512 712,79	55 378 448,63
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från kommunen	141 085 113,41	13 072 788,90
Lån från finansieringsinstitut	220 037 599,06	233 122 482,52
	361 122 712,47	246 195 271,42
Kortfristigt		
Lån från kommunen	102 667 525,23	166 766 353,88
Lån från finansieringsinstitut	13 084 883,46	13 084 883,46
Erhållna förskott	0,00	2 529 800,00
Leverantörsskulder	16 683 473,78	18 040 007,50
Räntefria lån till kommunen	3 777 931,31	1 537 033,55
Övriga skulder	2 406 346,27	1 708 375,61
Resultatregleringar	30 440 278,33	24 449 454,91
	169 060 438,38	228 115 908,91
Främmande kapital sammanlagt	530 183 150,85	474 311 180,33
PASSIVA SAMMANLAGT	992 576 633,52	932 761 890,55
Nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	46,6	49,3
Relativ skuldsättning, procent	238,4	235,0
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	238,8	236,9
Akkumulerat överskott/underskott(-)	25 863	23 055
Länestock, 31.12, 1 000 euro	476 875	426 047

AFFÄRSVERKET SERVICECENTRALEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
OMSÄTTNING	110 561 483,40	106 743 364,47
Affärsverksamhetens övriga intäkter	725 085,06	856 015,11
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-31 168 944,79	-30 315 806,63
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	15 916,36	-79 740,48
Köp av tjänster	-18 840 288,13	-17 191 016,58
	-49 993 316,56	-47 586 563,69
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-39 107 494,04	-39 092 595,12
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-7 555 400,46	-7 175 432,09
Övriga lönebikostnader	-1 692 368,25	-1 928 334,91
	-48 355 262,75	-48 196 362,12
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-316 637,59	-406 263,84
	-316 637,59	-406 263,84
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Hyror och andra kostnader	-5 195 272,86	-4 077 505,12
	-5 195 272,86	-4 077 505,12
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	7 426 078,70	7 332 684,81
Finansiella intäkter och kostnader		
Räntekostnader betalda till övriga	-850,05	0,00
Ersättning på grundkapitalet	-80 000,00	-80 000,00
	-80 850,05	-80 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	7 345 228,65	7 252 684,81

Nyckeltal

Avkastning på investerat kapital, %	11,1	12,4
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	11,8	13,1
Vinst, %	6,6	6,8

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	7 426 078,70	7 332 684,81
Avskrivningar och nedskrivningar	316 637,59	406 263,84
Finansiella intäkter och kostnader	-80 850,05	-80 000,00
	7 661 866,24	7 658 948,65
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-71 448,28	-133 962,98
	-71 448,28	-133 962,98
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	7 590 417,96	7 524 985,67
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i eget kapital	0,00	1 164 880,01
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	975 101,42	-911 277,30
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-11 875 828,74	-6 076 270,60
Ändringar av fordringar från övriga	4 192 812,72	-2 143 512,17
Ändring av räntefria skulder från övriga	-882 879,97	444 686,36
	-7 590 794,57	-7 521 493,70
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-7 590 794,57	-7 521 493,70
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-376,61	3 491,97
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	48 174,28	48 550,89
Likvida medel 1.1	48 550,89	45 058,92
	-376,61	3 491,97
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1 000 euro	34 974	31 299
Investeringarnas inkomstfinansiering, procent	9 726,3	5 717,2
Quick ratio	5,8	4,9
Current ratio	5,8	5,1

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	22 231,62	92 747,58
	22 231,62	92 747,58
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	255 838,87	430 512,22
	255 838,87	430 512,22
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	897 233,53	1 872 334,95
	897 233,53	1 872 334,95
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	397 432,13	376 514,03
Fordringar från kommunen/samkommunen	2 327 117,16	6 134 363,00
Fordringar från kommunen/remisskonto	79 818 689,96	67 492 861,22
Övriga fordringar	1 666 338,96	1 878 720,74
Resultatregleringar	9 374,85	203 478,05
	84 218 953,06	76 085 937,04
Kassa och bank	48 174,28	48 550,89
AKTIVA SAMMANLAGT	85 442 431,36	78 980 082,68
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	1 000 000,00	1 000 000,00
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	62 472 746,01	55 220 061,20
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	7 345 228,65	7 252 684,81
	70 817 974,66	63 472 746,01
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	3 473 244,85	4 198 286,91
Räntefria skulder från kommunen/samkommunen	79 050,08	245 273,86
Övriga skulder	743 787,75	785 958,98
Resultatregleringar	10 328 374,02	10 277 816,92
	14 624 456,70	15 507 336,67
PASSIVA SAMMANLAGT	85 442 431,36	78 980 082,68
Nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	82,9	80,4
Relativ skuldsättning, procent	13,1	14,4
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	13,1	14,8
Akkumulerat överskott/underskott(-)	69 818	62 473

AFFÄRSVERKET BYGGTJÄNSTEN

RESULTATRÄKNING	01.01.-31.12.2018	01.06.-31.12.2017
OMSÄTTNING	232 100 604,41	154 515 163,40
Affärsverksamhetens övriga intäkter	4 040 488,22	3 176 595,92
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-24 022 126,46	-15 098 737,59
Ökning (+) eller minskning (-) av lager	-2 323 485,27	-1 422 682,14
Köp av tjänster	-116 755 533,07	-70 428 747,69
	-143 101 144,80	-86 950 167,42
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-55 499 816,19	-30 972 360,44
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-13 410 197,96	-7 632 134,10
Övriga lönebikostnader	-2 259 665,16	-1 539 859,77
	-71 169 679,31	-40 144 354,31
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 321 099,44	-2 168 524,90
	-3 321 099,44	-2 168 524,90
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Hyror och andra kostnader	-11 212 644,94	-5 855 476,36
	-11 212 644,94	-5 855 476,36
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	7 336 524,14	22 573 236,33
Finansiella intäkter och kostnader		
Räntekostnader betalda till övriga	-3 277,52	-730,00
Övriga finansiella kostnader	-5 285,00	-2 275,00
Ersättning på grundkapitalet	-1 944 000,00	-1 134 000,00
	-1 952 562,52	-1 137 005,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	5 383 961,62	21 436 231,33
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, procent	15,1	
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	15,1	
Vinst, procent	2,3	13,6

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017 *)
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	7 336 524,14	22 573 236,33
Avskrivningar och nedskrivningar	3 321 099,44	2 168 524,90
Finansiella intäkter och kostnader	-1 952 562,52	-1 137 005,00
	8 705 061,06	23 604 756,23
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-1 920 808,78	-1 180 352,10
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	6 784 252,28	22 424 404,13
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	-406 435,73	196 969,47
Ändringar av fordringar från kommunen	12 709 429,11	0,00
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-24 569 109,14	-19 122 690,94
Ändringar av fordringar från övriga	226 482,79	1 989 546,28
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-180 555,56	0,00
Ändring av räntefria skulder från övriga	5 435 936,25	-5 488 228,94
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-6 784 252,28	-22 424 404,13
Nyckeltal		
Investeringarnas inkomstfinansiering, procent	453,2	1166,6
Quick ratio	2,5	2,3
Current ratio	2,5	2,3

*) 1.6.2017-31.12.2017

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Fasta konstruktioner och anordningar	626 504,33	60 819,51
Maskiner och inventarier	9 176 697,13	11 142 672,61
	9 803 201,46	11 203 492,12
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	1 581 653,73	1 175 218,00
	1 581 653,73	1 175 218,00
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	1 189 296,74	1 632 963,05
Fordringar från kommunen	71 051 980,58	59 133 324,84
Övriga fordringar	2 572 392,85	2 492 482,30
Resultatregleringar	82 612,74	4 315,48
	74 896 282,91	63 263 085,67
AKTIVA SAMMANLAGT	86 281 138,10	75 641 795,79
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	24 300 000,00	24 300 000,00
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	21 436 231,33	0,00
Räkenskapsperiodens överskott /-underskott	5 383 961,62	21 436 231,33
	51 120 192,95	45 736 231,33
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Erhållna förskott	5 109 035,62	3 692 214,17
	5 109 035,62	3 692 214,17
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	10 576 953,10	9 271 185,88
Räntefria lån från kommun/samkommun	11 007,54	191 563,10
Övriga skulder	1 328 070,53	1 794 068,70
Resultatregleringar	18 135 878,36	14 956 532,61
	30 051 909,53	26 213 350,29
PASSIVA SAMMANLAGT	86 281 138,10	75 641 795,79
Nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	63,0	63,6
Relativ skuldsättning, procent	12,7	16,6
Skulder och ansvar, procent av driftsintkomsterna	10,6	14,2
Akkumulerat överskott/underskott(-), 1000 €	26 820,2	21 436,2
Lånestock 31.12, 1000 €	0,0	0,0
Lånefordringar 31.12, 1000 €	0,0	0,0

AFFÄRSVERKET EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNSTEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
OMSÄTTNING	28 261 503,81	28 382 252,10
Affärsverksamhetens övriga intäkter	130 139,65	70 143,44
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-142 329,75	-174 244,66
Köp av tjänster	-9 125 325,09	-8 623 157,81
	-9 267 654,84	-8 797 402,47
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-13 219 123,87	-13 539 861,35
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 210 288,05	-3 341 175,85
Övriga lönebikostnader	-615 270,37	-718 161,83
	-17 044 682,29	-17 599 199,03
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-221 876,73	-204 298,34
	-221 876,73	-204 298,34
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 766 978,51	-1 764 861,08
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	90 451,09	86 634,62
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-56 000,00	-56 000,00
	-56 000,00	-56 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	34 451,09	30 634,62

Nyckeltal

Avkastning på investerat kapital, procent	3,8	3,7
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	3,8	3,7
Vinst, procent	0,1	0,1

FINANSIERINGSKALKYL	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	90 451,09	86 634,62
Avskrivningar och nedskrivningar	221 876,73	204 298,34
Finansiella intäkter och kostnader	-56 000,00	-56 000,00
	256 327,82	234 932,96
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-114 172,70	-167 704,27
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	142 155,12	67 228,69
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-323 859,61	-39 766,78
Ändringar av fordringar från övriga	-26 488,61	-55 458,11
Ändring av räntefria skulder från övriga	208 193,10	-162 453,58
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-142 155,12	-217 911,69

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1 000 euro	704	507
Investeringarnas inkomstfinansiering, procent	224,5	140,1
Quick ratio	1,43	1,42
Current ratio	1,43	1,42

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	0,00	4 637,45
	0,00	4 637,45
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	225 300,78	328 367,36
	225 300,78	328 367,36
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	40 560,60	104 664,10
Fordringar från kommunen	6 796 661,04	6 427 699,21
Övriga kortfristiga fordringar	361 827,58	329 036,10
Resultatregleringar	20 431,07	7 732,63
	7 219 480,29	6 869 132,04
AKTIVA SAMMANLAGT	7 444 781,07	7 197 499,40
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	694 901,28	694 901,28
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	1 666 347,07	1 635 712,45
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	34 451,09	30 634,62
	2 395 699,44	2 361 248,35
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	799 244,68	909 401,90
Räntefria lån från kommuner	2 723,25	
Övriga skulder	298 158,30	308 636,54
Resultatregleringar	3 948 955,37	3 622 850,06
	5 049 081,60	4 840 888,50
PASSIVA SAMMANLAGT	7 444 781,04	7 202 136,85
Nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	32,2	32,8
Relativ skuldsättning, procent	17,9	17,1
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	52,6	56,6
Akkumulerat överskott/underskott(-)	1 700 798	1 666 347

AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
OMSÄTTNING	16 717 515,76	16 518 801,30
Affärsverksamhetens övriga intäkter	389 662,89	485 121,41
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-425 515,99	-369 422,95
Köp av tjänster	-4 723 621,54	-4 936 177,91
	-5 149 137,53	-5 305 600,86
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-7 587 267,87	-7 495 401,52
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-1 832 602,20	-1 861 163,89
Övriga lönebikostnader	-358 196,87	-406 870,54
	-9 778 066,94	-9 763 435,95
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-21 218,18	-32 116,94
	-21 218,18	-32 116,94
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 283 672,02	-1 264 488,61
Rörelseöverskott/underskott (-)	875 083,98	638 280,35
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-40 000,00	-40 000,00
Övriga finansiella kostnader	-187,08	0,00
	-40 187,08	-40 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	834 896,90	598 280,35
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, procent	44,4	50,8
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	44,4	50,8
Vinst, procent	5,0	3,6

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	875 083,98	638 280,35
Avskrivningar och nedskrivningar	21 218,18	32 116,94
Finansiella intäkter och kostnader	-40 187,08	-40 000,00
	856 115,08	630 397,23
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	0,00	0,00
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	856 115,08	630 397,29
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten ¹		
Ändringar av fordringar från kommunen	1 069 569,63	41 155,24
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-1 976 646,21	-423 720,61
Ändringar av fordringar från övriga	65 242,21	-8 571,52
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-61 579,25	44 323,99
Ändring av räntefria skulder från övriga	47 298,63	-283 584,39
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-856 115,08	-630 397,29
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1 000 euro ²	1 961	1 105
Quick ratio	1,92	1,59
Current ratio	1,92	1,59

¹ Uppgifterna för jämförelseåret 2017 har justerats i överensstämmelse med den nuvarande presentationen.

² Affärsverk från och med 1.1.2016

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	0,00	3 945,60
	0,00	3 945,60
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	21 145,40	38 417,98
	21 145,40	38 417,98
RÖRLIGA AKTIVA		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	136 602,62	187 989,10
Fordringar från kommunen	4 648 188,71	3 741 112,13
Övriga fordringar	117 716,85	129 713,03
Resultatregleringar	34 510,00	36 369,46
	4 937 018,18	4 095 183,72
AKTIVA SAMMANLAGT	4 958 163,58	4 137 547,30
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	500 000,00	500 000,00
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	1 055 223,06	456 942,71
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	834 896,90	598 280,35
	2 390 119,96	1 555 223,06
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt¹		
Leverantörsskulder	471 225,11	453 372,71
Räntefria lån från kommunen/samkommunen	450,00	62 029,25
Övriga skulder	198 606,48	219 016,56
Resultatregleringar	1 897 762,03	1 847 905,72
	2 568 043,62	2 582 324,24
PASSIVA SAMMANLAGT	4 958 163,58	4 137 547,30
Nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	48,2	37,6
Relativ skuldsättning, procent	15,0	15,2
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	113,8	-
Akkumulerat överskott/underskott(-)	1 890	1 055

¹ Uppgifterna för jämförelseåret 2017 har justerats i överensstämmelse med den nuvarande presentationen.

5.2 Övriga separata enheters bokslutskalkyler

BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
Affärsverksamhetens övriga intäkter	18 882 550,45	18 388 057,48
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-26 099,87	-32 882,75
Köp av tjänster	-1 354 814,53	-1 121 324,38
	-1 380 914,40	-1 154 207,13
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-27 898 080,26	-22 434 854,74
Rörelseöverskott/underskott (-)	-10 396 444,21	-5 201 004,39
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 102 453,30	2 033 707,82
Övriga finansiella intäkter	115 009,27	35 985,49
Övriga finansiella kostnader	-87 482,45	-113 939,16
	2 129 980,12	1 955 754,15
UNDERSKOTT FÖRE RESERVERINGAR	-8 266 464,09	-3 245 250,24
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	8 266 464,09	3 245 250,24
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-10 396 444,21	-5 201 004,39
Finansiella intäkter och kostnader	2 129 980,12	1 955 754,15
	-8 266 464,09	-3 245 250,24
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-8 266 464,09	-3 245 250,24
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning till övriga	-8 052 592,00	-532 338,00
Minskning av utlåning till övriga	2 608 193,12	2 697 844,65
	-5 444 398,88	2 165 506,65
Ändringar i eget kapital	3 963 098,00	9 498 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	9 612 304,09	-8 860 061,68
Ändringar av fordringar från övriga	-143 416,31	91 881,48
Ändring av räntefria skulder från kommunen	71 882,23	-15 269,00
Ändring av räntefria skulder från övriga	206 994,96	365 192,79
	9 747 764,97	-8 418 256,41
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	8 266 464,09	3 245 250,24

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	108 227 609,38	102 783 210,50
	108 227 609,38	102 783 210,50
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	350 334,03	336 293,53
Lånefordringar	121 063,53	78 752,16
Fordringar från kommunen/samkommunen	121 993 749,73	131 606 053,82
Övriga fordringar	30 295,75	30 167,54
Resultatregleringar	696 486,72	609 550,49
	123 191 929,76	132 660 817,54
AKTIVA SAMMANLAGT	231 419 539,14	235 444 028,04
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1 jan.	234 841 257,57	228 588 507,81
Ökning/minskning (-) av fondkapital	3 963 098,00	9 498 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	-8 266 464,09	-3 245 250,24
	230 537 891,48	234 841 257,57
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Erhållna förskott	275 006,94	227 950,91
Leverantörsskulder	76 895,5	339 488,56
Räntefria lån från kommunen/samkommunen	72 213,23	331,00
Resultatregleringar	457 531,64	35 000,00
	881 647,66	602 770,47
Främmande kapital sammanlagt	881 647,66	602 770,47
PASSIVA SAMMANLAGT	231 419 539,14	235 444 028,04

FONDEN FÖR IDROTTS- OCH FRILUFTSANLÄGGNINGAR

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	673,50	1 769,39
Övriga finansiella intäkter	3 123,96	723,84
	3 797,46	2 493,23
ÖVERSKOTT FÖRE RESERVERINGAR	3 797,46	2 493,23
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-3 797,46	-2 493,23
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Finansiella intäkter och kostnader	3 797,46	2 493,23
	3 797,46	2 493,23
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	3 797,46	2 493,23
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning till övriga	-96 383 678,00	-3 846 400,00
Minskning av utlåning till övriga	3 333 934,77	3 552 308,32
	-93 049 743,23	-294 091,68
Ändringar i eget kapital	0,00	30 000 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	93 058 447,87	-29 627 678,02
Ändringar av fordringar från övriga	-12 502,10	-80 723,53
	93 045 945,77	-29 708 401,55
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-3 797,46	-2 493,23

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	138 073 759,17	45 024 015,94
	138 073 759,17	45 024 015,94
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Lånefordringar	124 595,90	112 181,50
Fordringar från kommun/samkommun	44 575 861,55	137 634 309,42
Övriga fordringar	167,48	0,00
Resultatregleringar	44,29	124,07
	44 700 669,22	137 746 614,99
AKTIVA SAMMANLAGT	182 774 428,39	182 770 630,93
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1 jan.	182 770 630,93	152 768 137,70
Ökning/minskning (-) av fondkapital	0,00	30 000 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	3 797,46	2 493,23
	182 774 428,39	182 770 630,93
PASSIVA SAMMANLAGT	182 774 428,39	182 770 630,93

FÖRSÄKRINGSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-576 573,38	-400 584,08
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	-576 573,38	-400 584,08
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 109 493,56	2 066 808,62
	2 109 493,56	2 066 808,62
ÖVERSKOTT FÖRE RESERVERINGAR	1 532 920,18	1 666 224,54
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-1 532 920,18	-1 666 224,54
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-576 573,38	-400 584,08
Finansiella intäkter och kostnader	2 109 493,56	2 066 808,62
	1 532 920,18	1 666 224,54
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	1 532 920,18	1 666 224,54
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-1 260 220,13	-1 875 324,53
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-272 700,05	209 099,99
	-1 532 920,18	-1 666 224,54
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-1 532 920,18	-1 666 224,54

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar från kommunen/samkommunen	58 200 695,22	56 940 475,09
	58 200 695,22	56 940 475,09
AKTIVA SAMMANLAGT	58 200 695,22	56 940 475,09
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1 jan.	56 667 775,04	55 001 550,50
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	1 532 920,18	1 666 224,54
	58 200 695,22	56 667 775,04
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Räntefria lån från kommunen/samkommunen	0,00	272 700,05
	0,00	272 700,05
PASSIVA SAMMANLAGT	58 200 695,22	56 940 475,09

INNOVATIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2018	01.01.–31.12.2017
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-26 343,12	-117 461,97
Köp av tjänster	-436 960,14	-462 606,95
	-463 303,26	-580 068,92
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-342 505,75	-224 158,69
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-74 575,90	-55 174,32
Övriga lönebikostnader	-12 470,94	-9 692,39
	-429 552,59	-289 025,40
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Rörelseöverskott/underskott (-)	-1 655 724,29	-999 110,40
UNDERSKOTT FÖRE RESERVERINGAR	-2 548 580,14	-1 868 204,72
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-2 548 580,14	-1 868 204,72
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 548 580,14	1 868 204,72
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2018	2017
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-2 548 580,14	-1 868 204,72
	-2 548 580,14	-1 868 204,72
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-2 548 580,14	-1 868 204,72
Ändringar i eget kapital	10 000 000,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-7 491 403,69	1 976 962,03
Ändringar av fordringar från övriga	-11 250,27	47 059,61
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-24 998,04	-2 509,61
Ändring av räntefria skulder från övriga	76 232,14	-153 307,31
	-7 451 419,86	1 868 204,72
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	2 548 580,14	1 868 204,72

BALANS	31.12.2018	31.12.2017
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar från kommun/samkommun	17 589 131,65	10 097 727,96
Övriga fordringar	32 841,51	21 591,24
	17 621 973,16	10 119 319,20
AKTIVA SAMMANLAGT	17 621 973,16	10 119 319,20
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital 1 jan.	10 050 367,07	11 918 571,79
Ökning/minskning (-) av fondkapital	10 000 000,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	-2 548 580,14	-1 868 204,72
	17 501 786,93	10 050 367,07
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	95 721,13	35 601,09
Räntefria lån från kommunen/samkommunen	8 353,00	33 351,04
Resultatregleringar	16 112,10	0,00
	120 186,23	68 952,13
PASSIVA SAMMANLAGT	17 621 973,16	10 119 319,20

DELAKTIGHETFONDEN

FINANSIERINGSANALYS	13.6.-31.12.2018
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	
Ändringar i eget kapital	40 000 000,00
Övriga förändringar i likviditeten	
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommun	-40 000 000,00
	-40 000 000,00
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	0,00

BALANS	13.6.-31.12.2018
AKTIVA	
RÖRLIGA AKTIVA	
Fordringar	
Kortfristiga fordringar	
Fordringar från kommunen/samkommunen	40 000 000,00
AKTIVA SAMMANLAGT	40 000 000,00
PASSIVA	
EGET KAPITAL	
Övriga egna fonder	
Fondkapital 1 jan.	0,00
Ökning/minskning (-) av fondkapital	40 000 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	0,00
	40 000 000,00
PASSIVA SAMMANLAGT	40 000 000,00

5.3 Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi

Affärsverken och fonderna i stadens ekonomi, budget och bokslut.

1 000 €	Resultaträkning			Eliminering och rättelseposter			Stadens resultaträkning i bokslutet
	Utfallsjämförelse Staden	Affärsverkens	Fondernas	Staden	Affärsverkens	Affärsverkens	
Verksamhetsintäkter							
Försäljningsintäkter							
Externa	151 643	349 197		-144 869			355 971
Interna	2 067	238 909		-2 067	-238 909		
Avgiftsintäkter							
Externa	226 246	609					226 855
Interna	7 608			-7 608			
Understöd och bidrag							
Externa	43 974	1 082					45 056
Interna (från kommunen)							
Övriga verksamhetsintäkter	910 544	25 514	18 883	-423 302	-4 460		527 178
Tillverkning för eget bruk	13 699	4 624		144 869			163 192
Omkostnader							
Personalkostnader	-1 549 966	-211 399	-430				-1 761 795
Köp av tjänster							
Externa	-1 592 095	-178 935	-1 691				-1 772 720
Interna	-225 700	-10 322	-101	225 700	10 322	101	
Material, förnödenheter och varor							
Räkenskapsperiodens inköp	-137 509	-77 337	-52	7 469	449		-206 980
Lagerförändring							
Understöd							
Externa	-308 654	-81	-1 369				-310 104
Interna (till affärsverket)	-15 232			15 232			
Övriga verksamhetskostnader	-588 048	-43 596	-28 761	405 023	13 475	686	-241 221
Verksamhetsbidrag	-3 061 421	98 265	-13 522	220 446	-219 123	787	-2 974 569
Skatteintäkter	3 416 582						3 416 582
Statsandelar	197 308						197 308
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter							
Externa	75 636		2 103				77 739
Interna	350			-350			
Övriga finansiella intäkter							
Externa	52 309	32	118				52 459
Interna	29 655		2 109	-29 655		-2 109	
Räntekostnader							
Externa	-13 262	-3 608					-16 870
Interna		-350			350		
Ersättning på grundkapitalet		-29 655			29 655		
Övriga finansiella kostnader	-555	-12	-87				-654
Årsbidrag	696 603	64 672	-9 278	190 441	-189 118	-1 323	751 996
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-299 671	-47 131					-346 801
Nedskrivningar							
Extraordinära poster							
Extraordinära intäkter							
Extraordinära kostnader	-18 412						-18 412
Räkenskapsperiodens resultat	378 520	17 541	-9 278	190 441	-189 118	-1 323	386 783

Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi

Affärsverken och fonderna i stadens ekonomi, budget och bokslut.

1 000 €	Delfinansieringsanalys			Eliminering och rättelseposter			Stadens finansieringsanalys i bokslutet
	Staden	Affärsverkens	Fondernas	Staden	Affärsverkens	Affärsverkens	
Kassaflöde från verksamheten							
Inkomstfinansiering							
Årsbidrag	696 602	64 672	-9 278	190 441	-189 118	-1 323	751 996
Extraordinära poster	-18 412						-18 412
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-107 169	-11					-107 180
Kassaflöde från investeringar							
Investeringsutgifter	-516 026	-109 266					-625 292
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 933						11 933
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	133 217	4 455					137 672
Den egentliga verksamhetens och investeringarnas nettokassaflöde	200 145	-40 150	-9 278	190 441	-189 118	-1 323	150 717
Kassaflöde från finansiering							
Ändringar i utlåning							
Ökning av utlåning	-145 595		-104 436	130 000			-120 031
Minskning av utlåning	66 348		5 942	-1 987			70 303
Ändring av lån							
Ökning av långfristiga lån		130 000			-130 000		
Minskning av långfristiga lån	-92 764	-15 072			1 987		-105 849
Ändring av långfristiga lån		-64 099			64 099		
Ändringar i eget kapital							
Ändring av grundkapital			53 963			-53 963	
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-64 475						-64 475
Förändring av omsättningstillgångar	6 454	-1 921					4 533
Ändring av fordringar	-10 730	-18 455	53 752	-8 913	23 380	-53 919	-14 885
Ändring av räntefria skulder	-29 400	9 609	57	27 006	-2 954	226	4 544
Kassaflöde från finansiering	-270 162	40 062	9 278	146 106	-43 488	-107 656	-225 860
Ändring av likvida medel	-70 017	-88		336 547	-232 606	-108 979	-75 143
Ändring av likvida medel							
Likvida medel 31.12	1 241 368	50					1 241 418
Likvida medel 1.1	1 316 423	138					1 316 561
Räkenskapsperiodens resultat	-75 055	-88					-75 143

Underskrifter och revisionsanteckning

6 Underskrifter och revisionsanteckning

Helsingfors den 18 mars 2019
HELSINGFORS STADSSTYRELSE

Paavo Arhinmäki

Silja Borgarsdóttir Sandelin

Veronika Honkasalo

Nasima Razmyar

Kaisa Hernberg

Wille Rydman

Terhi Koulumies

Daniel Sazonov

Ozan Yanar

Tomi Sevander

Pia Pakarinen

Anni Sinnemäki

Mika Raatikainen

Sanna Vesikansa

Jan Vapaavuori
Borgmästare
Styrelsens ordförande

REVISIONSANTECKNING

Över verkställd revision har i dag avgivits berättelse.

Helsingfors den 26 april 2019

KPMG Oy Ab
Revisionsammanslutning

Jorma Nurkkala
OFR, CGR

**Förteckning över
bokföringsböcker
och verifikatslag
samt förvaringssätt**

7 Förteckning över bokföringsböcker och verifikatslag samt förvaringssätt

Förteckningar över bokföringsböcker och verifikatslag samt deras förvaringssätt finns i Helsingfors stads inbundna bok med balansspecifikationer. Boken innehåller också affärsverkens undertecknade bokslut samt beskrivningar av hur utfallet för de bindande verksamhetsmålen dokumenterats.

Revisionsberättelse 2018

8 Revisionsberättelse 2018

KPMG Oy Ab
Tölviksgatan 3 A
PB 1037
00101 HELSINGFORS

Telefon 020 760 3000
www.kpmg.fi

Revisionsberättelse

Helsingfors stadsfullmäktige

Vi har granskat Helsingfors stads förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2018. Bokslutet omfattar stadens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem, vidare en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse. Dessutom omfattar bokslutet de särredovisade boksluten för stadens affärsverk. Det till bokslutet hörande koncernbokslutet omfattar en koncernbalansräkning, en koncernresultaträkning, en finansieringsanalys för koncernen och noter till dem.

Stadsstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för stadens förvaltning och ekonomi under räkenskapsperioden. Stadsstyrelsen och den övriga koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och ordnandet av koncernövervakningen. Stadsstyrelsen och borgmästaren ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om stadens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med bestämmelserna om upprättande av stadens bokslut. Stadsstyrelsen och borgmästaren redogör i verksamhetsberättelsen för hur stadens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakningen har ordnats.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisionsred inom offentlig förvaltning för att som resultat av revisionen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdragats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett om den verksamhet som bedrivits av ledamöterna i organen och de ledande tjänsteinnehavarna inom uppgiftsområdena varit lagenlig. Vi har granskat att stadens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakningen har ordnats på behörigt sätt utifrån de redogörelser för dem som ingår i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat att uppgifterna om grunderna för statsandelarna är riktiga. Vi har verkställt revisionen för att försäkra oss om att förvaltningen skötts enligt lag och fullmäktiges beslut. Efter att ha granskat bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, innehållet i detta och presentationen i tillräcklig omfattning kan vi konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Resultat av revisionen

- Stadens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut.
- Stadens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakningen har ordnats på behörigt sätt.
- Uppgifterna om grunderna för statsandelarna är riktiga.
- Stadens bokslut och det därtill hörande koncernbokslutet är upprättade enligt bestämmelserna och föreskrifterna om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet, den ekonomiska ställningen, finansieringen och verksamheten under räkenskapsperioden.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi föreslår att bokslutet ska godkännas.

Vi föreslår att de redovisningsskyldiga ska beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Helsingfors den 26 april 2019

KPMG Oy Ab
Revisionsammanslutning

Jorma Nurkkala
OFR, CGR

BOKSLUTETS NYCKELTAL	Koncernen		Staden	
	2018	2017	2018	2017
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, procent	61,3	60,7	28,0	29,2
Årsbidrag, miljoner euro	1 358	1 393	752	838
Årsbidraget täcker avskrivningarna, procent	174,6	196,6	216,8	236,2
Årsbidrag, euro/invånare	2 090	2 160	1 157	1 300
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro	90,7	-111,9	789,7	563,8
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	..	..	410,3	184,4
Investeringar med internt tillförda medel, procent	79,5	103,0	122,6	137,0
Låneskötselbidrag	3,3	3,5	6,3	4,7
Likviditet, kassadagar	69	76	91	99
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Självförsörjningsgrad, procent	62,6	61,7	80,6	79,6
Relativ skuldsättning, procent	87,4	89,2	45,8	47,7
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	96,9	97,8	51,9	54,2
Länestock 31.12, miljoner euro	4 984	4 985	1 100	1 206
Lån, euro/invånare	7 670	7 732	1 693	1 871
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	478	480	1 944	1 894
Koncernens lånefordringar 31.12, euro/invånare	736	745	..	..
Invånarantal 31.12.	649 800	644 700	649 800	644 700

BERÄKNINGSFORMLER FÖR NYCKELTALEN

Verksamhetsintäkter / verksamhetskostnader = $100 \times \text{verksamhetsintäkter} / \text{verksamhetskostnader}$ – tillverkning för eget bruk.

Soliditetsgrad, procent = $100 \times (\text{eget kapital} + \text{avskrivningsdifferens} + \text{reserver}) / (\text{balansomslutning} - \text{erhållna förskott})$.

Årsbidrag / avskrivningar, procent = $100 \times \text{årsbidrag} / (\text{avskrivningar} + \text{nedskrivningar})$.

Finansieringsförmögenhet, euro / invånare =

$(\text{fordringar} + \text{finansiella värdepapper} + \text{kassa och bank} - \text{främmande kapital} + \text{erhållna förskott}) / \text{invånarantal}, 31.12.$

Relativ skuldsättning, procent = $(\text{främmande kapital} - \text{erhållna förskott}) / (\text{verksamhetsintäkter} + \text{skatteintäkter} + \text{statsandelar})$.

Skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna = $100 \times (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott} + \text{Hyresansvar}) / \text{Driftsinkomster}$

Länestock 31.12 (miljoner 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, procent = $100 \times \text{årsbidrag} / \text{egenanskaffningsutgift för investeringar}$.

Lånefordringar 31.12 = masskuldebrevsfordringar och övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar.

Helsingfors

Helsingfors stad
Stadskansliet

Norra esplanaden 11–13
00170 Helsingfors
PB 1
00099 Helsingfors stad
Växel 09 310 1641

www.hel.fi
www.hel.fi/bokslut