

Helsingfors

Bokslut 2019

Helsingfors stad
bokslut 2019

Stadsfullmäktige 17.6.2020

HELSINGFORS STADS BOKSLUT 2019

Utgivare:
Helsingfors stad
Stadskansliet

Ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)
Stadskansliet, ekonomi- och planeringsavdelningen

Helsingfors stad, centralförvaltningens
publikationer 2020:6

Layout och ombrytning: Innocorp Oy
Tryck: Helsingin kaupungin digipaino

ISBN 978-952-331-729-1 (tryckt publikation)

ISBN 978-952-331-730-7 (nätpublikation)

ISSN-L 2242-4504

ISSN 2242-4504 (tryckt publikation)

ISSN 2323-8135 (nätpublikation)

www.hel.fi/bokslut

Bokslutet 2019 i stadsfullmäktige 17.6.2020.



Helsingfors stad

Bokslut 2019

Innehållsförteckning

1	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	4	3	BOKSLUTSKALKYLER	124
1.1	Väsentliga händelser i stadens verksamhet.....	4	3.1	Helsingfors stads resultaträkning.....	124
1.1.1	Borgmästarens översikt.....	4	3.2	Helsingfors stads finansieringsanalys	125
1.1.2	Kommunal förvaltning och ändringar som skett	6	3.3	Helsingfors stads balansräkning.....	126
1.1.3	Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen	6	3.4	Helsingfors stadskoncerns resultaträkning	128
1.1.4	Stadens personal.....	9	3.5	Helsingfors stads koncernfinansieringsanalys	129
1.1.5	Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi.....	11	3.6	Helsingfors stads koncernbalans.....	130
1.1.6	Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt av den framtida utvecklingen	13	4	NOTER TILL BOKSLUTET	134
1.1.7	Miljöfaktorer.....	15	4.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper.....	134
1.1.8	Bekämpning av den grå ekonomin, människorättsfrågor.....	17	4.1.1	Noter om tillämpade bokslutsprinciper vid staden.....	134
1.2	Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen	18	4.1.2	Noter om tillämpade principer för koncernbokslutet	135
1.3	Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment.....	20	4.2	Noter till resultaträkningen	136
1.3.1	Räkenskapsperiodens resultat	20	4.3	Noter till balansräkningen.....	140
1.3.2	Finansiering av verksamheten.....	21	4.3.1	Noter till balansräkningens aktiva	140
1.4	Den finansiella ställningen och förändringar i den.....	24	4.3.2	Noter om balansräkningens passiva.....	149
1.5	Totala inkomster och utgifter.....	26	4.4	Noter om garantier och ansvarsförbindelser.....	153
1.6	Kommunkoncernens verksamhet och ekonomi.....	27	4.5	Miljöansvar	162
1.6.1	Sammanställning av sammanslutningar och stiftelser som ingår i koncernbokslutet	27	4.6	Noter om personalen, revisorsarvoden och transaktioner med intressenter.....	162
1.6.2	Styrning av koncernens verksamhet.....	27	5	SÄRREDOVISADE BOKSLUT	166
1.6.3	Väsentliga händelser i koncernen	27	5.1	De kommunala affärsverkens bokslut.....	166
1.6.4	Måluppfyllelsen för dottersammanslutningarna	31	5.2	Övriga separata enheters bokslutskalkyler	182
1.6.5	Redogörelse för ordnande av koncerntillsynen.....	35	5.3	Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi	190
1.6.6	Koncernbokslut samt nyckeltal	36	6	UNDERSKRIFTER OCH REVISIONSANTECKNING.....	194
1.7	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	41	7	FÖRTECKNING ÖVER BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG SAMT FÖRVARINGSSÄTT	196
2	BUDGETUTFALLET	44	8	REVISIONSBERÄTTELSE 2019	198
2.1	Driftsekonomidelens utfall.....	44			
2.2	Driftsekonomidelens utfall.....	97			
2.2.1	Jämförelse av utfall för Helsingfors stads finansieringsanalys	97			
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			
2.3	Investeringsdelens utfall.....	104			
2.4	Finansieringsdelens utfall	118			
2.4.1	Jämförelse av utfallet för Helsingfors stads finansieringsanalys	118			
2.4.2	Jämförelse av utfallet för budgetens finansieringsdel	119			
2.4.3	Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i finansieringsdelen.....	120			

Verksamhetsberättelse

1 Verksamhetsberättelse

1.1 Väsentliga händelser i stadens verksamhet

1.1.1 Borgmästarens översikt

Helsingfors har särskilda möjligheter och utmaningar, som är annorlunda än i resten av landet - detta gäller nästan allt kring den urbana vardagen, även inom ekonomin.

Under de senaste åren har Helsingfors ekonomi utvecklats gynnsamt tack vare den positiva utvecklingen av skatteintäkter från företag, som anser att staden är attraktiv. Det är emellertid nödvändigt för Helsingfors att investera i tillväxt på så sätt att den är hållbar. Under de senaste åren har Helsingfors ekonomi i stort dominerats av de kraftigt ökade investeringsutgifterna. År 2019 uppgick stadens totala investeringsutgifter till 780 miljoner euro, vilket är betydligt högre än föregående år (2018: 625 miljoner euro). Oavsett den höga investeringsnivån kunde man finansiera en stor del av investeringarna med inkomstmedel. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var sammanlagt 33 miljoner euro negativt.

År 2019 satsade Helsingfors särskilt på trafik, nya bostadsområden, nya daghem och skolor som var nödvändiga för den växande staden samt på att utveckla kvaliteten på tjänsterna. De stora förändringarna har fortsatt inom social- och hälsovården, där servicen i större utsträckning har samlats i familjecenter, hälso- och välfärdscenter och seniorcenter. Förutom investeringarna fortsatte stadens driftsutgifter att öka. De externa driftskostnaderna ökade med 4,8 procent jämfört med föregående år, vilket är något högre än den genomsnittliga nivån i kommunsektorn.

Enligt de preliminära uppgifterna visade tre fjärdedelar av alla kommuner i Finland ett negativt resultat år 2019. Även om Helsingfors har ett bättre utgångsläge än kommunalsektorn i allmänhet inför den förestående, mer osäkra ekonomiska utvecklingen, är staden inte immun mot globala förändringar. Även i Helsingfors var resultatet sämre än under de tre föregående åren. Det allmänt försvagade konjunkturläget påverkar Helsingfors utsikter och de prognostiserade skatteintäkterna. Den nuvarande möjligheten för Helsingfors att finansiera sina investeringar med inkomster är ett resultat av en långsiktig ekonomisk utveckling i linje med de ekonomiska målen i strategin. Fortsätter vi med denna linje i stadens ekonomi är även de framtida investeringar som den växande staden kräver möjliga. Det större ansvaret för hela landets gynnsamma utveckling ökar trycket på en hållbar förvaltning av stadens ekonomi.

Samtidigt som Helsingfors ska kunna trygga förutsättningarna för en hållbar tillväxt, ska staden kunna erbjuda invånarna en funktionell, trevlig och mångsidig urban vardag, varje dag.

År 2019 startade Helsingfors en rad omfattande utvecklingsprojekt som sätter sig in i världens bäst fungerande stads kärnprocesser. Under det gångna året började man bland annat vidta åtgärder som syftar till att förbättra gatuarbetena och förvaltningen och skötseln av stadens fastigheter samt att säkerställa en tillräcklig personal inom småbarnspedagogiken. För första gången har man försökt och lyckats lösa många av dessa svåra problem, tillsammans, mellan sektorerna.

Helsingfors i dag är också mer internationellt och har fler nätverk än någonsin tidigare. År 2019 ingicks nya viktiga partnerskap mellan städer, bland annat med New York och London. Helsingfors blev den andra staden efter New York som rapporterar om hur FN:s principer för hållbar utveckling genomförs på lokal nivå.

Vår stad är också modernare för varje dag, och förhoppningsvis också en mer utpräglad och tjänstvillig stad för stadsborna. Stadens ansträngningar för att ta tillvara de digitala möjligheterna och utveckla de digitala tjänsterna har fått sin egen strategi i och med digitaliseringschefen. En ny kommunikationsavdelning och en enhet för internationella ärenden inrättades vid stadskansliet. I slutet av året byggde vi upp en ny strategiavdelning vid stadskansliet, för att vi ska kunna dra nytta av möjligheterna som oundvikligen uppstår då verksamhetsmiljön snabbt förändras, till förmån för Helsingfors och dess invånare, i så stor utsträckning som möjligt och med framförhållning. Stadshusets ombyggda entréhall visar konkret stadens moderna tag. Efter ombyggnaden har entréhallen fyllts av nya användare, evenemang och tillställningar.

Helsingfors strategi bygger på en vision om världens bäst fungerande stad. Vi kan inte förverkliga vår vision på en gång. Det väsentliga är att leda staden på ett sådant sätt att den blir bättre dag för dag. Det krävs positiv utveckling och framsteg här och där för att staden ska vara strålande och skapa nya framgångar. Var och en av stadens anställda och invånare är viktig i detta arbete. Allas insats behövs.

Under 2019 började man även bygga för framtida stjärnstunder i Helsingfors - såsom den första maritima biennalen i Helsingfors till sommaren 2020, Dansens hus och Helsinki Energy Challenge, där hela världen utmanas att söka en så hållbar framtida lösning som möjligt för uppvärmningen av Helsingfors.

År 2019 var Helsingfors bättre än 2018. Helsingfors har alla förutsättningar att dag för dag bygga en bättre stad, även i dag och i morgon, för var och en av oss.

Jan Vapaavuori
Borgmästare

1.1.2 Kommunal förvaltning och ändringar som skett

Helsingfors stadsfullmäktige har 85 ledamöter. Fullmäktige sammanträdde 21 gånger under 2019. Platserna i fullmäktige fördelades gruppvis vid utgången av året enligt följande: Samlingspartiet 23, De Gröna 21, Socialdemokratiske partiet 12, Vänsterförbundet 10, Svenska folkpartiet 5, Sannfinländarna 4, Centern 2, Blå fullmäktigegruppen 2, Liike Nyt Helsingfors 2, Kristdemokraterna 1, Feministiska partiet 1, Piratpartiet 1 och Ett sunt Helsingfors 1. I december bytte Piratpartiets fullmäktigegrupp namn till Öppna fullmäktigegruppen.

Otso Kivekäs (gröna) innehade ordförandeposten under 2019, Harry Bogomoloff (saml.) var första vice ordförande och Pentti Arajärvi (SDP) andra vice ordförande. Genom en ändring av förvaltningsstadgan 16.1.2019 börjar presidiets mandat från och med det första fullmäktigesammanträdet i juni och varar till juni följande år. Presidiet som valts i början av året fick fortsatt mandat på sammanträdet 5.6.2019.

En ändring av organisationen trädde i kraft fr.o.m. ingången av 2019, varmed bibliotekstjänsterna blev en självständig helhet i kultur- och fritidssektorn.

Stadens förvaltningsstadga justerades vid tre fullmäktigesammanträden under 2019 i takt med att nya verksamhetsmodeller vidareutvecklades i riktning med ledarskaps- och sektorreformen.

Stadsfullmäktige beslutade 9.10.2019 att en ny strategijavdelning ska inrättas vid stadskansliet, med uppgift att strategiskt utveckla staden och koordinera strategiska helheter och projekt, styra digitalisering och informationshantering, statistik och forskningsverksamhet samt internationella ärenden. Samtidigt beslutade fullmäktige ändra biträdande borgmästarnas befogenheter på så sätt att sektorns övervakning av budgetutfallet samt ansvar för sektorns kommunikation ska höra till biträdande borgmästarna.

Vid sammanträdet 13.3.2019 valde stadsfullmäktige revisionssamfundet KPMG Oy Ab till stadens revisor för perioden 2019–2022, på basis av en konkurrensutsättning.

1.1.3 Den ekonomiska utvecklingen i Helsingforsregionen

Ekonomisk utveckling och näringsverksamhet

Det verkar som att tillväxten i den ekonomiska produktionen har avtagit i Finland. Enligt preliminära uppgifter ökade produktionen i hela landet med ca 2,2 procent under det tredje kvartalet 2019 från motsvarande period föregående år. Tillväxten under de två första kvartalen 2019 var klart långsammare. Under 2018 ökade BNP enligt de preliminära uppgifterna med 1,7 procent från föregående år. Under 2017 var tillväxten betydligt större, 3,1 procent. Den långsammare ekonomiska tillväxten har haft inverkan även på arbetsmarknaden. Antalet sysselsatta ökade bara med ca en procent från föregående år och sysselsättningsgraden ökade med en knapp procentenhet till 72,5 procent under 2019.

Produktionen i Helsingforsregionen fortsatte öka under det sista kvartalet av 2019. I oktober–december var produktionen enligt preliminära uppgifter 5 procent större än ett år tidigare. Under årets första hälft och i slutet av föregående år ökade produktionen under varje kvartal med cirka 3 procent från motsvarande period föregående år. Affärsverksamheten i Helsingforsregionen utvecklades starkt i nästan alla branscher under det tredje kvartalet 2019. I förädlingsbranscherna ökade omsättningen kraftigt både i industrin och i byggverksamheten. Utvecklingen var positiv även i flera servicebranscher i Helsingforsregionen; omsättningen ökade kraftigt i informations- och kommunikationsbranschen samt hotell- och restaurangbranschen.

Sysselsättning och arbetslöshet

I Helsingfors fanns 445 000 arbetsplatser 2019. I hela Helsingforsregionen fanns det 812 300 arbetsplatser. Helsingfors står för nästan 17 procent av landets närmare 2,6 miljoner arbetsplatser och Helsingforsregionen står för 32 procent. Antalet arbetstillfällen i Helsingfors ökade med 2,4 procent från 2018 och i Helsingforsregionen fanns det 1,5 procent fler arbetstillfällen än för ett år sedan. (SC, Arbetskraftsundersökning).

Det fanns 338 400 sysselsatta i Helsingfors 2019. Sysselsättningsgraden var 74,7 procent vilket är 0,7 procent högre än föregående år. Enligt preliminära uppgifter ökade antalet sysselsatta i Helsingfors 2019 med en halv procent från föregående år. I Helsingforsregionen ökade antalet sysselsatta med närmare två procent.

Enligt arbets- och näringsministeriets arbetsförmedlingsstatistik minskade antalet arbetslösa i Helsingfors under 2019 med i medeltal 13 procent från föregående år. Antalet arbetslösa avtog mot slutet av året. I slutet av 2019 var arbetslöshetsgraden i Helsingfors 9,2 procent, vilket var 0,1 procentenheter mindre än ett år tidigare (ANM).

Arbetslösheten sjönk mest bland de unga. Andelen arbetslösa under 25 år sjönk med ca tio procent från föregående år. De arbetslösa i åldersgruppen 25-29 år minskade med 12 procent. Arbetslösa över 50 år började svagt öka i augusti 2019. Mängden arbetslösa över 50 år minskade i genomsnitt med två procent under 2019.

De långtidsarbetslösa (mer än ett år arbetslös utan avbrott) stod för en tredjedel av alla arbetslösa. I slutet av 2019 fanns det en procent mindre långtidsarbetslösa än ett år tidigare. De långtidsarbetslösa var i genomsnitt sju procent färre än under föregående år.

Befolkningsutvecklingen

I slutet av 2019 beräknas invånarantalet i Helsingfors vara ungefär 653 400 invånare. Folkmängden i Helsingfors ökade under 2019 med 5 350 invånare, vilket var 600 personer mindre än 2018. Den relativa befolkningsökningen var 0,8 procent. Den slutliga informationen om befolkningsstillväxten blev klar i slutet av mars.

Antalet födda, 6 370, hölls på samma nivå som föregående år. Antalet döda var något lägre, 5 125 och den naturliga befolkningsstillväxten förväntas uppgå till 1 250 invånare. Under toppåret 2015 föddes 7000 barn, men antalet döda har varierat mycket litet under detta årtionde.

Inflyttningsöverskottet i Helsingfors var, precis som förra året, lägre än 2010 - 2017. Även om flyttningen från Finland utanför regionen fortfarande var på högsta nivå under decenniet, minskade den inhemska nettoinflyttningen totalt och uppgick till cirka 1 750 personer. Detta berodde på att flyttningsförlusten till övriga Helsingforsregionen ökade men 3 600 personer. Från Helsingfors flyttades särskilt till Esbo och Vanda oftare än förut.

Invandringsvinsten från utlandet var fortfarande mindre än toppåren 2010 - 2015, särskilt eftersom man inte längre, som tidigare år, flyttar från Estland till Helsingfors. Enligt förhandsbeskedet var flyttningsvinsten dock något högre än föregående år, cirka 2 000 till 2 300 personer, men dessa uppgifter preciseras senare.

Antalet barn i dagvårdsåldern (1-6 år) var enligt preliminära uppgifter cirka 39 000 vid årets slut, och antalet minskade med 500 barn. Antalet 0-åringar, 6 300, låg på samma nivå som förra året. Antalet barn i ålder 7-15 år ökade med mer än 1 500 varmed det nu finns ca 53 700 barn i grundskoleåldern. Åldersgruppen för andra stadiet, 16-18-åringarna var 16 300 st. Vilket var en ökning på mer än 200 personer. Antalet personer som fyllt 65 år uppgår till 112 700 och ökade med 2 400 personer. Invånare över 75 år ökade under förra året med fler än 1 600. Den arbetsföra befolkningen, dvs. 19-64-åringarna, ökade med 3 000 invånare.

Det södra stordistriktet växte mest, med närmare 1 500 invånare och det västra med 1 400 invånare. Antalet förskolebarn ökade något endast i Västra (40) och Sydöstra (25) distriktet, medan antalet barn i Nordöstra och Östra delen minskade med mer än 200.

Den största ökningen i grundskoleåldern var i Södra (360) och Centrala (250) stordistriktet. I det Södra stordistriktet ökade antalet personer över 75 år mest (500) och i Västra stordistriktet ökade de med 300 personer.

Befolkningen som talar främmande språk uppgår nu till 105 300 alltså 16 procent av befolkningen och en ökning med 3 500 invånare. De finskspråkiga ökade med 1700 och de svenskspråkiga med 150 personer. I Helsingfors finns 36 700 svenskspråkiga, alltså knappt sex procent.

De största grupperna av personer som talar främmande språk var ryska 18 800, somali 11 300 och estniska 10700. De som talar somali och arabiska ökade med mer än 500 och de som talar engelska och ryska ökade med omkring 400. Antalet estnisktalande minskade med närmare 300 personer.

Tio procent av befolkningen hade utländskt medborgarskap dvs. 63 000 personer. De största grupperna var estniskt, ryskt, irakiskt och somaliskt medborgarskap. Mest ökade antalet filippinare, indier, irakier och kineser, med ca 150-200 personer.

Byggarbeten i Helsingfors 2019

Högkonjunkturen i byggbranschen fortsatte 2019. Vid årsskiftet byggdes något mer än 1,2 miljoner våningskvadratmeter, varav 750 000 var halvfärdiga bostadshus och ca 480 000 våningskvadratmeter andra byggnader. Vid årsskiftet var situationen i fråga om den totala våningsytan jämförbar med den tidigare situationen, men tyngdpunkten ligger på bostadsbyggande. Under året färdigställdes och inleddes nästan samma antal bostäder, vilket innebär att antalet bostäder som håller på att byggas fortfarande låg på omkring 10 000.

Målsättningen för Helsingfors bostadsproduktion steg till 7 000 bostäder vid ingången av 2019. Bostadsproduktionen ligger på en nivå som är mycket nära målet. Under året färdigställdes 6 736 bostäder i Helsingfors och sammanlagt 6 928 bostäder började byggas. Det beviljades bygglov för 7 909 bostäder.

21 procent (1 409 st.) av de färdigställda bostäderna var bostäder med statligt räntestöd. Den oreglerade bostadsproduktionen uppgick till 54,7 procent av de färdiga och de hybridfinansierade bostäderna till 24,4 procent. Produktionen av hybridfinansierade bostäder bestod huvudsakligen av bostadsrätter (625) samt hitas- och prisreglerade bostäder (950). Av den färdigställda oreglerade produktionen färdigställdes 1 021 hyresbostäder och 2 661 ägarbostäder.

Största delen av de färdiga bostäderna (90 procent) var i våningshus. Av de bostäder som färdigställdes var cirka 4 procent radhuslägenheter och resten var småhus- och parhuslägenheter eller bostäder i andra byggnader. 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 53,9 kvadrat.

Av de färdigställda bostäderna var 19,5 procent stadens egen produktion (1 314 bost.) Av dessa var 732 bostäder ARA-hyresbostäder med statligt stöd för Helsingfors stads bostäder Ab, 378 bostadsrättsbostäder för Helsingfors stads Bostadsrätt Ab och 204 var hitas- eller priskontrollerade bostäder. 1 505 bostäder började byggas som stadens egen produktion.

Byggandet av verksamhetslokaler (annat än bostadsbyggande) uppgick till 263 776 kvadratmeter vy för byggnader som färdigställdes 2019. Våningsytan som blev klar var mer än en tredjedel mindre än föregående år men klart mer än medeltalet för 2010-talet. Böle stationskomplex (stationen, köpcentret, hotellet och kontorsbyggnader) som blev klart i slutet av året stod för en fjärdedel av all yta som färdigställdes. Keskos huvudkontor i Fiskehamnen som blev färdigt är också ett betydande bygge av verksamhetslokaler.

Man började bygga verksamhetslokaler på 212 295 våningskvadratmeter, vilket är knappt 60 procent av motsvarande yta föregående år. Byggstarterna understiger genomsnittet för 2010-talet. Antalet beviljade bygglov (236 122 kvm) minskade också en aning från föregående år.

Byggandet fortsatte alltså i rekordfart och mest byggdes det bostäder. Man fortsatte att föra stora trafikprojekt framåt. Byggandet av Jokerbanan har inletts och upphandlingen av för Kronbroarna har gått vidare till alliansens utvecklingsfas. Flest bostäder byggs just nu på Busholmen och i Fiskehamnen, i båda områdena byggs närmare 2 000 bostäder. Även bostadsproduktionen i Böle projektområde har kommit bra igång (891 bostäder byggs). De stora projektområdena står för ca 58 procent av alla bostäder som håller på att byggas. På projektområdena byggs ungefär 48 procent av verksamhetslokalerna. På grund av det stora antalet beviljade bygglov 2019 kan man anta att bostadsproduktionen hålls på en hög nivå även under det pågående året.

1.1.4 Stadens personal

Staden hade totalt 37 459 anställda i fast eller tidsbundet arbetsförhållande (exkl. sysselsatta) vid utgången av 2019 (2018: 37 656). Personalantalet sjönk med sammanlagt 197 medarbetare, dvs. 0,5 procent (2018: ökning 1,5 procent).

Personalen inom social- och hälsovårdssektorn har minskat radikalt p.g.a. bland annat ändringar i organisationen och verksamhetsöverlåtelse. Personalen vid fostrans- och utbildningssektorn har ökat som en följd av det allt större kundunderlaget. I slutet av året inrättade borgmästare Jan Vapaavuori en task force-grupp för att lösa problemet med tillgången på personal i småbarnspedagogiken. Besättningsgraden vid stadsmiljösektorn har bibehållits och kommit närmare sitt mål. Det är utmanande att få experter till flera uppgifter. Personalen vid kultur- och fritidssektorn minskade en aning från motsvarande tidpunkt föregående år. Stadskansliets personalökning berodde på olika vikariat och projektarbeten samt nya uppgifter som en följd av digitaliseringsprogrammet. Personalökningen vid Trafikaffärsverket var moderat. Räddningsverkets personal har ökat från föregående år men tillgången på personal är fortfarande en utmaning. Servicecentralens personal minskade som en följd av verksamhetsöverlåtelse efter konkurrensutsättning i fostrans- och utbildningssektorn och social- och hälsovårdssektorn. Staras personal minskade en aning jämfört med situationen föregående år. Ökningen av personalen vid Ekonomiförvaltningstjänsten har berott på ett ökat behov av personal inom löneadministrationen och dessutom överfördes personal från Helsingfors Hamn Ab till Ekonomiförvaltningstjänsten. Antalet anställda vid Helsingfors stad och tillgången på personal påverkar antalet anställda vid Företagshälsan Helsingfors. På grund av problem med tillgången köper man även läkare som hyrd arbetskraft.

ANTAL ANSTÄLLDA VID STADEN PER SEKTOR VID UTGÅNGEN AV 2018 OCH 2019

Personal	Ordinarie		Tidsbundna		Lönesubventionerade		Totalt utan lönesubventionerade		Ändring 2018-2019
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	
Fostrans- och utbildningssektorn	10 508	10 703	2 875	3 296	154	123	13 383	13 999	616
Stadsmiljösektorn	3 270	3 340	256	242	18	5	3 526	3 582	56
Stadsmiljösektorn (exkl. HST och Räddn.)	1 501	1 513	139	141	18	5	1 640	1 654	14
Trafikaffärsverket	1 102	1 159	85	65			1 187	1 224	37
Räddningsverket	667	668	32	36			699	704	5
Centralförvaltningen	3 720	3 676	434	463	56	63	4 154	4 139	-15
Stadskansliet	629	646	132	150	15	20	761	796	35
Servicecentralen	1 391	1 346	74	56	27	34	1 465	1 402	-63
Byggtjänsten	1 198	1 189	164	161	4	4	1 362	1 350	-12
Ekonomiförvaltningstjänsten	349	342	40	67	10	5	389	409	20
Revisionskontoret	16	17					16	17	1
Företagshälsan Helsingfors	137	136	24	29			161	165	4
Kultur- och fritidssektorn	1 596	1 591	268	267	117	113	1 864	1 858	-6
Social- och hälsovårdssektorn	11 556	10 986	3 173	2 895	404	361	14 729	13 881	-848
SAMMANLAGT	30 650	30 296	7 006	7 163	749	665	37 656	37 459	-197

75,8 procent av personalen var kvinnor och 24,2 procent män. Av hela personalen talade 8,5 procent ett annat språk än finska eller svenska. 35,7 procent av den ordinarie personalen hade arbetat för staden i mer än femton år. Åldersgruppen 50-59-åringar är fortfarande den största gruppen inom personalen, 31,5 procent av de anställda hör till denna åldersgrupp.

Frånvaro p.g.a. sjukdom, arbetsolycka eller rehabilitering sjönk en aning till 4,8 procent. Avgångsomsättningen bland den ordinarie personalen sjönk till 6,5 procent (2018: 6,9 procent). 1 459 arbetstagare tog avsked från stadens tjänst (2018: 1 385) och 618 arbetstagare gick i pension (2018: 625). Medelåldern för pensionering var drygt 62 år.

Den totala lönesumman 2019 för den ordinarie och visstidsanställda personalen i sektorerna, affärsverken och förvaltningarna uppgick till över 1,4 miljarder euro. Det är tre procent mer jämfört med föregående år. Höjningen förkla-

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

ras bland annat av en engångsbetalning i januari, den allmänna löneförhöjningen och löneharmoniseringen som en följd av sektorreformen.

Arbetshälsoenkäten som görs vartannat år utfördes i oktober-november. Mer än 18 000 av stadens medarbetare besvarade enkäten. Resultaten visar att stadens anställda är engagerade och upplever att arbetet är meningsfullt och atmosfären på arbetet förtroendeingivande. Jämfört med år 2017 har särskilt det närmaste ledarskapet förbättrats; förtroendet har förstärkts liksom upplevelsen av att chefen interagerar vänligt och är uppmärksam. Däremot har återhämtningen försämrats och risken för depression har ökat bland dem under 30 år jämfört med tidigare år. Situationen är särskilt oroväckande för unga medarbetare och dem i början av karriären, av dem riskerar nästan en tredjedel att bli deprimerade. Resultaten visar ändå att Helsingfors stad anses som en allt mer attraktiv arbetsplats. Resultatet visar att närmare 80 procent av de anställda rekommenderar Helsingfors som arbetsgivare.

Utgående från resultaten från Kommun 10-enkäten 2018 har man gjort upp utvecklingsplaner för de enheter som behöver stöd och utvecklingsarbetet har framskridit systematiskt. Motsvarande stöd erbjuds enheter som enligt arbetshälsoenkäten behöver det.

Reform i enlighet med strategin bedömdes för första gången i december (2-22.12) i och med enkäten Uudistumisen pulssi. Resultaten visade att mer än hälften av stadens personal vet vad som är syftet med Helsingfors strategi att bli världens bäst fungerande stad. Det största utvecklingsbehovet är att göra samarbetet mellan stadens olika funktioner och enheter smidigare. Stadens ledningsgrupp tillsammans med mellanskiktets ledare kommer aktivt att främja och utveckla det tätare samarbetet

Man främjade välmående på arbetsplatsen genom ett program (2018-2021) med sex olika teman. Programmet för arbetshälsa leder och utmanar alla att också själva ta ansvar för sitt välmående; en konkret åtgärd är projektet för Arbetsplatsen i rörelse. Åtgärderna i jämställdhetsplanen för stadens personal främjas genom jämlikhets- och lika-behandlingsarbetet enligt stadens strategi i samarbete med stadens olika aktörer.

Åtgärdsprogrammet harmoniskt i Helsingfors publicerades för att förebygga osaklig behandling och trakasserier och hur man handlar i en störande situation. Målet är att programmet Harmoniskt i Helsingfors ska behandlas en gång per år på stadens alla arbetsplatser. En verksamhetsmodell för kontaktpersoner för trakasserier skapades hösten 2019. Fjorton kontaktpersoner utbildades och verksamhetsmodellen börjar testas 2020.

Med hjälp av den virtuella ledaren Helvi behandlade man på arbetsplatserna modellen för Ersättande arbete, som har främjats under 2019. Det ersättande arbetet har hittat sin plats i stället för sjukfrånvaro på olika håll i organisationen.

Närmare uppgifter om personalen finns i stadens separata publikation Personalrapport 2019.

1.1.5 Väsentliga förändringar i stadens verksamhet och ekonomi

Stadsfullmäktige godkände principerna för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering 30.1.2019. Det tidigare beslutet från 2013 om grunderna för intern kontroll och riskhantering behövs uppdateras som en följd av övergången till sektor- och borgmästarmodellen samt ändringar i kommunallagen 2015.

Stadsstyrelsen godkände 28.10.2019 Helsingfors stads etiska principer. De etiska principerna är en del av att verkställa stadsstrategin. I riktlinjerna för god förvaltning och ledning, som godkänts av stadsstyrelsens koncernsektion (17.6.2019), anges att även dottersammanslutningarna ska följa de etiska principer som gäller i staden.

Verksamhet och ekonomi

Bokslutet för 2018, som godkändes den 19 juni, visade ett överskott på 406,6 miljoner euro. Tack vare den goda ekonomiska situationen i staden beslutade stadsfullmäktige den 13 november 2019, när skattesatserna för 2020 godkändes, behålla kommunalskatten på 18,00 procent, trots den höga investeringsnivån. Man beslutade inte heller höja fastighetsskatten. Budgeten för 2020 och ekonomiplanen för åren 2020–2019 godkändes av stadsfullmäktige 27.11.2019.

Det aktiva byggandet i Helsingfors märktes i stadsfullmäktiges verksamhet. Fullmäktige behandlade sammanlagt 17 tomtöverlåtelse- eller arrendeärenden och 35 detaljplaneärenden samt en rad projektplaner. Utöver detta har stadsstyrelsen inom ramen för sina befogenheter behandlat ett flertal mindre planer och tomtreserveringar.

Den 30 januari 2019 behandlade stadsfullmäktige översiktsplanen för en gång- och cykeltunnel mellan Kajsaniemi och Medborgartorget. Kostnaderna för att genomföra planen uppskattas till 23 miljoner euro.

Den 10 april 2019 godkände fullmäktige den detaljplan som krävs för en spårväg i Vallgårdsdalen. Beslutet har långtgående konsekvenser i kollektivtrafiknätet. Den nya spårvägslinjen förbinder Fiskehamnen med Hermanstad samt universitetscampus i Gumtåkt med Böle stationscentrum.

Den 27 november 2019 antogs en ny detaljplan för Knektens delområde i fiskehamnen. Den ger området en ny våningsyta på 135 000 kvadratmeter för 3 000 invånare samt för kontors-, affärs- och servicelokaler.

Projektplanen för ombyggnaden av Finlandiahuset behandlades i stadsfullmäktige den 10 april 2019. Man beslutade att godkänna ett högsta pris på 119 miljoner euro för en omfattande teknisk och funktionell ombyggnad.

På grund av de ökade kostnaderna för projektplanen för Jokerbanan som inleddes 2016, godkände stadsfullmäktige en höjning av maximipriset för Jokerbanans projektplan 13.3.2019 för Helsingfors stads andel på så sätt att stadens andel av kostnaderna är 209 miljoner euro när den totala kostnadskalkylen för snabbspårvägens infrastruktur stiger till 386 miljoner euro. I projektet av alliansmodell är Esbo stad och finska staten parter.

Vid sammanträdet 13.3.2019 godkände stadsfullmäktige också projektplanen för Jokerbanans depå i enlighet med trafikaffärsverkets förslag 31.1.2019 på så sätt att depåns totala kostnadskalkyl är 69,45 miljoner euro varav Helsingfors stads andel uppgår till 62,44 miljoner euro.

Byggande av nya skolor och daghem samt ombyggnad av befintliga har varit aktivt till följd av den växande folkmängden i Helsingfors samt på grund av att det är brådskande att ordna hälsosamma och säkra servicelokaler. Stadsfullmäktige har fattat flera beslut om godkännande under 2019:

- 13.3.2019, Projektplan för utbyggnad och ombyggnad av Mäkelänrinteen lukios skolhus 17 miljoner euro
- 13.3.2019, Projektplan för gymnasiet Vuosaaren lukios nybygge, 28 miljoner euro
- 22.5.2019 Projektplan för ombyggnad av Tehtaankadun ala-aste 15 miljoner euro
- 28.8.2019 Projektplan för ombyggnad och utbyggnad av Tahvonlahden ala-asteen koulus skolhus och daghemmet Tahvonlahti 27,4 miljoner euro.
- 11.9.2019 Projektplan för ombyggnad av Etu-Töölön lukios skolhus 17,5 miljoner euro.
- 11.9.2019 Projektplan för en nybyggnad för daghemmet Vaapukka och Roihuvuoren ala-asteen koulu, Marudds verksamhetsställe, 14 miljoner euro.

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

- 23.10.2019 Projektplan för en gemensam nybyggnad för Kaarelan raitin päiväkoti och Kannelmäen peruskoulus verksamhetsställe vid Kårböle bygata 15,3 miljoner euro.
- 6.11.2019 Projektplan för ombyggnad och utbyggnad av Hoplaxskolans enhet vid Locklaisvägen 14 miljoner euro.
- 11.12.2019 Projektplan för en nybyggnad för daghemmet Capellas allé 27, 14 miljoner euro.
- 11.12.2019 Projektplan för Käpylän peruskoulus Väinöläbyggnad 18,4 miljoner euro

En projektplan för nybyggnad som ersätter de dåliga ishallarna i Britas godkändes i fullmäktige 23.11.2019. Kostnadsprognosen för projektet uppgår till cirka 19,4 miljoner euro.

Stadsfullmäktige godkände projektplanen för upphandling av M300-metrotåg som option på så sätt att projektets totala pris sammanlagt uppgår till 40,7 miljoner euro. Genom detta förvärv förbereder man sig för det extra behov av tågkapacitet som en förlängning av västmetron medför.

Stadsfullmäktige beslutade 28.8.2019 sälja de aktier som berättigar till innehav av affärslokalerna i Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors till Mercator Fastigheter Ab för 33,5 miljoner euro. Staden avstod från fastigheten i enlighet med de ägarpolitiska principerna, eftersom staden inte hade någon egen användning för den.

Stadsstyrelsen beslutade 21.10.2019 räknat från 1.1.2020 överföra alla byggnader i kultur- och fritidsnämndens besittning till stadsmiljönämndens ägarförvaltning, där förvaltningen av de byggnader som staden äger är centraliserad.

Stadsstrategins spetsprojekt

Stadsfullmäktige antog 19.6.2019 ett strategiskt dokument som sammanställts av styrgruppen för främjande av hälsa och välfärd, välfärdsplanen 2019-2021. Styrgruppen för främjande av välfärd och hälsa, som tillsattes 2018, är ansvarig instans för främjande av kommunens hälsa och välfärd enligt 12 § i hälso- och sjukvårdslagen (1326/2010) och främjar därigenom uppgifter med anknytning till kommuninvånarnas välfärd och hållbar utveckling enligt 1 § i kommunallagen (410/2015). Välfärdsplanen ska genomföras genom tväradministrativt samarbete. Man har valt att innefatta 108 åtgärder i välfärdsplanen av vilka 89 ingår i sektorernas och stadskansliets verksamhetsplaner, och 66 åtgärder som leds av flera sektorer i samarbete.

När det gäller huvudprojekten i stadsstrategin har stadsstyrelsen konsekvent uppmanat sektorerna och affärsverken att vidta de åtgärder som är nödvändiga för att genomföra dem och krävt att de ska inrikta sin verksamhet inom ramen för de tillgängliga anslagen i enlighet med strategin. Så har man även gjort redan i åtgärdsprogrammet Ett kolneutralt Helsingfors 2035 som godkändes 10.12.2018, vars föreslagna åtgärder i stadsstrategin 2017-2021 för att nå målen för minskade utsläpp har framskridit under 2019.

Stadsstyrelsen antog 11.2.2019 ett strategiskt projekt för att förebygga utslagning bland barn och ungdomar 2017-2021 (Mukana-programmet). Det är ett allvarligt problem att ungdomar utsluts i synnerhet från utbildning och arbete. Det är viktigt både ur ett mänskligt och ur ett ekonomiskt perspektiv att lindra problemet, och dessutom för att främja stadens trygghet, trivsel och näringspolitiska intressen.

Stadsstyrelsen godkände 11.3.2019 Helsingfors stads havsstrategi och åtgärdsprogrammet i stadsstrategin 2017-2021 för att uppnå målsättningarna för det maritima Helsingfors. I havsstrategin söker man bland annat sätt att förbättra närheten för de marina objekten, utveckla skärgårdens service och främja havsnära evenemang.

Stadsstyrelsen godkände 24.6.2019 Helsingfors stads fastighetspolitiska program, ineluftsprogrammet 2018-2028 och dessa dokumentens genomförandeprogram som riktgivande dokument för att nå de mål som har slagits fast i Helsingfors stadsstrategi 2017-2021. Man beslutade att beredningen av stadens fastighetsstrategi som komprimeras inom ramen för granskningen av stadens fastighetspolitik, ska fortsätta till årets slut.

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

Covid19 -pandemin

Efter räkenskapsårets slut spred sig den globala pandemin Covid19 från Kina i februari-mars 2020. Pandemin har eskalerat till en oförutsedd social, hälsorelaterad och ekonomisk kris, vars slutgiltiga konsekvenser till stora delar är oklara, men man bedömer redan nu att de kommer att vara betydande. Det är svårt att förutspå pandemins konsekvenser för Finlands ekonomi och även globalt, eftersom pandemins varaktighet är osäker.

För att förhindra spridningen av viruset har man i olika länder, även i Finland, verkställt exceptionella åtgärder som begränsar människornas rörlighet. Den 18 mars 2020 konstaterade regeringen i samråd med Republikens president att exceptionella förhållanden råder i Finland p.g.a. coronaviruset och man beslutade att införa de befogenheter som föreskrivs i beredskapslagen i Finland. Regeringen har med stöd av beredskapslagen fattat beslut om flera rekommendationer och begränsningar för att hindra spridningen av epidemin, bland annat genom att stänga ner olika verksamheter samt hindra människor att samlas samt att röra sig genom stängning av landets gränser och en isolering av Nyland från resten av landet under tiden 27.3–15.4.2020. Begränsningarna och stängningarna har en stor inverkan på den ekonomiska verksamheten både globalt och nationellt. Effekten på Finlands bruttonationalprodukt är enligt en försiktig uppskattning minst –5 procent medan vissa bedömer den till –13 procent. Helsingfors kommer att lida av märkbara förluster av skatteintäkter och även verksamhetsinkomsterna kommer att minska samtidigt som krisen redan har orsakat och kommer att orsaka en betydande ökning av social- och hälsovårdsutgifterna. Stadens ekonomi kommer att utvecklas betydligt sämre än budgeterat under 2020. De ekonomiska konsekvenserna kommer att sträcka sig också över de närmaste åren och de innebär att både budgeten 2021 och ekonomiplaneåren måste planeras från nya utgångspunkter.

Helsingfors stad har i början av mars inrättat en corona-koordinationsgrupp i enlighet med stadens modell för krisledning, och den leds av borgmästaren. Gruppen koordinerar de åtgärder som krävs av staden under de exceptionella förhållandena. Stadens ledningsgrupp har också sammanträtt oftare och sektorerna och affärsverken har inrättat egna krisgrupper. Med de aktiviteter som nämns ovan har staden under mars-april aktivt vidtagit åtgärder för att bekämpa epidemin och för att underlätta stadsbornas vardagliga liv i undantagstillståndet samt för att underlätta företagets situation.

Ekonomiska och strategiska risker

De viktigaste riskerna i verksamhetsmiljön hör ihop med bland annat den riksomfattande vård- och landskapsreformen enligt regeringsprogrammet, städernas försvagade finansieringsunderlag och investeringsförmåga samt osäkerhetsfaktorer i samband med statens övriga åtgärder, vilka kan ha betydande konsekvenser för Helsingfors stad. Dessutom förekommer det en risk i samband med tillgången på personal som en följd av den ändrade verksamhetsmiljön. Den mest betydande osäkerhetsfaktorn som identifierats är de ändrade skatteintäkterna som en följd av en eventuell vårdreform, vilket kan inverka negativt på Helsingfors ekonomi under 2020-talet, men detta är svårt att förutspå i nuläget.

Beredningen av vård- och landskapsreformen i Juha Sipiläs regering avslutades våren 2019. Beredningen av vård- och landskapsreformen började på nytt hösten 2019 under ledning av den nya regeringens ministerarbetsgrupp för reformen. Beredningen av reformen kräver mycket utredning och en kartläggning av nuläget. Hösten 2019 utreddes alternativ för en separat lösning av vårdreformen för Nyland, huvudstadsregionen eller Helsingfors tillsammans med områdets kommuner och Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS). I utredningen granskades motiveringen för en eventuell separat lösning, dess grundlagsenliga villkor och alternativa sätt.

Staden inrättade en grupp för beredning och uppföljning av vårdreformen under ledning av borgmästaren, vars arbete inleddes i början av september. Man har även samarbetat med större städer i grupp samt med Kommunförbundet bl.a. vad gäller granskning och utveckling av vårdreformens finansieringsmodell. De eventuella ekonomiska, organisatoriska och övriga konsekvenserna för staden orsakade av reformen konkretiseras i takt med att lagstiftningen avancerar. Man förbereder sig inför dem genom planering av stadens verksamhet och service.

Stadens nya ledarskapssystem trädde i kraft 1.6.2017 då staden övergick till en borgmästar- och sektormodell. 2019 var det andra hela året med stadens nya ledarskapssystem. Enligt en bedömning av den nya ledarskaps- och sektormodellen har stadens strategiska styrning och ledning förbättrats. De genomförda reformerna har skapat en god

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

grund för att göra stadens verksamhet mer invånarorienterad, att öka stadsbornas delaktighet i serviceutvecklingen samt att samtidigt fungera mer effektivt och enhetligt. Ledarskapsreformen stödjer stadsstrategins målsättningar om att vara världens bäst fungerande stad.

Stadsfullmäktiges och stadsstyrelsens roll i stadens ledarskap har förstärkts. Styrningen av staden som helhet har blivit bättre och staden leds mer som en helhet, bland annat eftersom de tidigare förvaltningarna slogs samman till fyra sektorer. Delaktighets- och interaktionsmodellen, som är en central del av ledarskapsreformen, har flera delområden som redan fungerar bra. En ytterligare utmaning i ledarskapet är hur den nya ledarskapskulturens strategiska öppningar och strävanden kan anpassas till utvecklingen av den dagliga operativa praxisen. För personalen är ledarskapsreformen fortfarande halvfärdig.

År 2019 var bra för Helsingfors stads ekonomi, även om den var svagare än föregående år. Räkenskapsperiodens resultat, 377 miljoner euro, var 94 miljoner bättre än i budgeten och detta berodde på att särskilt inkomsterna från markförsäljning var större än förväntat. Staden fick även mer dividendinkomster än beräknat. Resultatet för år 2018 var 387 miljoner euro. Skatteintäkterna och statsandelarna var 3,1 procent större än föregående år, men 47 miljoner euro mindre än budgeterat. Stadens externa omkostnader ökade med 4,8 procent från föregående år. Den största överskridningen var att utgifterna för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt överskreds med 46 miljoner euro. Utgiftstillväxten enligt det ekonomiska målet i strategiprogrammet var ca 5 procent, vilket var dubbelt jämfört med det strategiska målet. Som en central risk kan anses stadens förmåga att uppfylla de ekonomiska målsättningarna i strategin vad gäller att dämpa kostnadsökningen inom driftsekonomin.

Stadens totala investeringar var 780 miljoner euro vilket var betydligt (150 miljoner euro) mer än föregående år. Trots detta kunde investeringarna till största delen finansieras med inkomstmedel. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var sammanlagt 33 miljoner euro negativt. Under 2019 amorterades lånen enligt plan (87 miljoner euro) och inga nya lån togs. Det var möjligt att finansiera amorteringarna med kassamedel och stadens likviditet höll sig på en tillräcklig nivå. Stadens lånestock sjönk till 1 014 miljoner euro.

Regionförvaltningsverket i Södra Finland satte ut ett vite på 20 miljoner euro med anledning av verksamhetsberedskapen för Helsingfors stads räddningssvåsen. Staden har lämnat in besvär om detta till förvaltningsdomstolen.

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.

Stadens ledningsgrupp har bestämt intressebevakningens målsättningar och ansvar. Staden har försökt påverka statens planer om reformer (lagar och uppgifter) och förutse deras konsekvenser. Ökningen av lånestocken hejdas för att staden ska vara beredd på ändrad finansiering som en följd av en eventuell vård- och landskapsreform, 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 dämpad kostnadsökning, förbättrad produktivitet och finansiering och dimensionering av investeringarna.

Operativa och övriga risker

Allt som allt uppfylldes hälften av de bindande målen för centralförvaltningen och sektorerna (18/33).

Det konstaterades brister i övervakningen av hur lagstiftningen om bygglov för privata daghem har iakttagits inom stadsmiljösektorn och fostrans- och utbildningssektorn. Dessutom uppdagades brister i behandlingen av daghemmens bygglov.

Man var tvungen att stänga Järnvägstorgets metrostation i två dygn på grund av ett ösregn i augusti 2019, då ett trågt avlopp orsakade översvämning på stationen. Hissarna är fortfarande ur bruk på grund av vattenskadan.

En risk i samband med stadens serviceförmåga är t.ex. bristen på personal, som fortfarande är aktuell särskilt inom fostrans- och utbildningssektorn och social- och hälsovårdssektorn. Även på andra håll i stadskoncernen har det förekommit rekryteringsproblem. I slutet av året tillsattes en arbetsgrupp på stadsnivå för att lösa problemet med personalbristen inom småbarnspedagogiken.

Fastigheterna och säkerheten är utsatta för bland annat olycks-, brand- och läckagerisker. Staden har förberett sig på person- och egendomsrisker med prevention samt försäkringsfonder och försäkringar. Under 2019 betalades från försäkringsfonden 770 000 euro för en vattenskada som skett 2016 vid Helsingfors företagshälsocentral på Helsingegatan, samt ersattes kostnader på 150 000 euro orsakade av en eldsvåda i den skyddsmärkta servicebyggnaden med omklädningsrum i Drumsö idrottspark 2017.

Riskhantering:

Stadsfullmäktige godkände principerna för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering 30.1.2019 (§ 29). 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 koncernövervakningen som är på koncernledningens ansvar.

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

Under slutet av 2018 inleddes stadskoncernens bedömning av betydande risker och riskhanteringsmetoder. Stadens ledningsgrupp behandlade resultaten från bedömningen i maj 2019 och godkände planen för att verkställa administrativa åtgärder. Vid bedömningen av betydande risker identifierades 15 riskkategorier som hänför sig bland annat till personalen, 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. Rapporteringen av hanteringen av betydande risker startades under hösten 2019 av koordinationsgruppen för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering.

Under 2019 bereddes anvisningen för intern kontroll och riskhantering inom Helsingfors stadskoncern under ledning av stadskoncernens koordinationsgrupp för intern kontroll och riskhantering (Stn 13.1.2020, § 12) och dessutom uppdaterades Helsingfors stads etiska principer (Stn 28.10.2019, § 722). Under det gångna året startades dessutom ett utrednings- och utvecklingsarbete för den interna kontrollen och riskhanteringen.

Stadskansliet, affärsverken och sektorerna bedömer och rapporterar i samband med budgetprognoserna de mest betydande ekonomiska och funktionella riskerna samt lämnar redogörelser över den interna kontrollen och riskhanteringen i bokslutet. Bedömningen av de mest betydande riskerna grundar sig både på bedömningen av redogörelser och på den bedömning av de mest betydande riskerna inom stadskoncernens riskbedömning som startades i slutet av 2018 utifrån de risker som stadskansliet, sektorerna, affärsverken och de största dotterbolagen 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 omkring 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 92 miljoner euro 2019. Betydande miljökostnader uppstod av klimatskydd (28 miljoner euro), renhållning av områden och avfallshantering (20 miljoner euro) samt främjande av klimat- och miljövänlig mobilitet (18 miljoner euro).

Storleken på stadens miljöinvesteringar varierar från år till år. År 2019 uppgick investeringarna till sammanlagt ca 135 miljoner euro. De största investeringarna gjordes i klimat- och miljövänlig mobilitet (103 miljoner euro) samt för iståndsättning av förorenad mark (25 miljoner euro). Miljöintäkterna uppgick till ungefär 8,3 miljoner euro under 2019. De största inkomstkällorna är avgifter för flyttning av fordon i samband med gatuhållningen (1,8 mn euro) och stadscyklarna (1,6 miljoner euro).

Väsentliga händelser i stadens verksamhet

Miljökostnaderna kommer i framtiden att öka p.g.a. bekämpning av och anpassning till klimatförändringen, energieffektivitetsåtaganden, förbättring av den lokala luftkvaliteten samt bullerbekämpning. 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. I miljörapporten rapporteras även om hur åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035, anpassningsriktlinjerna och miljöpolitiken har implementerats.

Energi- och klimatpolitik

Helsingfors klimatarbete styrs på fullmäktigenivå via stadsstrategin, miljöpolicyen och programmet för ett klimatneutralt Helsingfors 2035. Staden är med i arbets- och näringsministeriets energieffektivitetsavtal (KETS), EU:s stadsdirektörers klimatavtal (Covenant of Mayors for Climate & Energy) samt ett klimatköpningsnätverk 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 samt 80 procent senast 2035. Man strävar efter att nå målsättningen genom åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035, vars genomförande följs upp.

Luftvård

Det årliga gränsvärdet för kvävedioxid enligt EU:s luftkvalitetsdirektiv överskrids fortfarande i de livligt trafikerade gatuschaktarna 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 bor i områden där väg- och gatutrafikens bullernivå överstiger riktvärdet på 55 decibel dagtid som avses i statsrådets beslut (993/1992). I Helsingfors verksamhetsplan 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 dubbdäck. Bullerskärmar behövs på de ställen där bullret är störst och där det inte går att nå tillräckliga effekter med andra åtgärder. Eftersom anslagen inte är tillräckliga är det emellertid inte möjligt att vidta alla åtgärder inom den målsatta tiden. Det har varit särskilt utmanande att bygga bullerskärmar och att bekämpa bullret vid landsvägar som förvaltas av staten på grund av brist på anslag.

Istandsättning av marken och deponier

I Helsingfors tar man i bruk områden som kräver grundberedning innan de kan användas på nytt. En del av detta förarbete är att sanera förorenad mark. Helsingfors tidigare avstjälningsplatser ska sättas i stånd i enlighet med miljöskyddslagen.

Staden förbereder sig på att istandsätta Stora Hoplaxvikens 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 2019 var Fiskehamnens före detta hamnområde, Verkstadsgårdens kvarter och tomten för Vuosaaren lukio. Saneringen av Nordsjö avstjälningsplats pågår.

1.1.8 Bekämpning av den grå ekonomin, människorättsfrågor

Stadskoncernen ska vid upphandling iaktta lagstiftningen och koncernens interna anvisning för bekämpning av grå ekonomi, som uppdaterades 2018. Det ordnades alljämt utbildning om anvisningen för personalen som ansvarar för stadskoncernens upphandlingar och avtal. För personalen öppnades en Teams-kanal för bekämpning av den grå ekonomin, som är avsedd för att uppdatera aktuella ärenden och för diskussion. Avtalspartner som väljs genom upphandling ska lämna de redogörelser som krävs enligt beställaransvarslagen och anvisningen för bekämpning av grå ekonomi senast innan upphandlingsavtalet undertecknas. Under avtalsperioden ska man kontrollera uppgifterna om avtalsparternas skattebetalning och lagstadgade pensionsavgifter med minst tolv månaders mellanrum, i enlighet med beställaransvarslagen.

Det frivilliga informationsutbytet om avtalspartner mellan staden och Skatteförvaltningen har inte utförts på grund av att Skatteförvaltningen har nya datasystem. Uppgifter om entreprenader anmäldes givetvis till Skatteförvaltningen i enlighet med lagen om beskattningsförfarande. Tillsammans med representanter för Skatteförvaltningen och Konkurrens- och konsumentverket samlades man för rådslag ett par gånger under året.

Stadsstyrelsen godkände 4.10.2019 Helsingfors stads uppdaterade etiska principer, som enligt riktlinjerna förpliktar personalen och de förtroendevalda och styr deras verksamhet i hela stadskoncernen. I anvisningen beordras personalen och de förtroendevalda att handla i enlighet med god förvaltning och att arbeta för invånarnas bästa. Rasism, diskriminering, osaklig behandling, sexuella trakasserier eller korruption tillåts ej. Vid upphandlingar ska man vara ansvarsfull och främja de mänskliga rättigheterna samt de grundläggande normerna för det internationella arbetslivet och eftersträvar bl.a. att minska barnarbete. Transparens ska främjas i all verksamhet och ekonomiförvaltning för att förhindra korruption och mutor. Ett personligt eller närstående intresse får inte påverka beslutsfattandet eller beredningen av det på någon nivå. En gåva eller en annan förmån som ges i syfte att påverka eller försöka påverka eller som är ägnad att påverka verksamheten får inte krävas, tas emot eller godkännas enligt anvisningarna.

Dessutom ska personalen iaktta anvisningarna från 1.1.2013 om att ta emot resor och andra ekonomiska förmåner som bekostas av utomstående.

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.

Redogörelsen för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen grundar sig på koordinationsgruppen styrning och uppföljningen under året samt redogörelser som godkänts av nämnder och direktioner. 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 30.01.2019 (§ 29) 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 dottersammanslutningar 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 direktionerna svarar inom sin sektor för den ändamålsenliga organiseringen av intern kontroll och riskhantering och för övervakningen av verkställigheten. Nämnderna och direktionerna 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.

Nulägesbedömning av den interna kontrollen och riskhanteringen

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

Betydande risker som realiserats

Det konstaterades brister i övervakningen av hur lagstiftningen om bygglov för privata daghem har iakttagits inom stadsmiljösektorn och fostrans- och utbildningssektorn. Dessutom uppdagades brister i behandlingen av byggloven för stadens egna daghem.

Södra Finlands regionförvaltningsverk satte ut ett vite på 20 miljoner euro för Helsingfors stad med anledning av verksamhetsberedskapen inom räddningsväsendet. Staden har lämnat in besvär om detta till förvaltningsdomstolen.

Man var tvungen att stänga Järnvägstorgets metrostation i två dygn på grund av ett ösregn i augusti 2019 då ett trågt avlopp orsakade översvämning på stationen. Hissarna är fortfarande ur bruk på grund av vattenskadan.

Redogörelse för stadens organisering av den interna kontrollen och riskhanteringen

Utveckling av den interna kontrollen och riskhanteringen

Kanslichefen är ordförande för stadskoncernens samordningsgrupp för intern kontroll och riskhantering. Samordningsgruppen styr och stöder sektorerna, affärsverken och dottersammanslutningarna 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.

Stadsfullmäktige godkände grunderna för intern kontroll och riskhantering inom Helsingfors stadskoncern 30.1.2019, § 29. Under året bereddes anvisningarna Intern kontroll och riskhantering inom Helsingfors stadskoncern för stadsstyrelsens godkännande (13.1.2020 § 12). Dessutom behandlade stadens ledningsgrupp 20.5.2019 resultaten från bedömningen av stadskoncernens betydande risker och godkände planen för att verkställa de identifierade riskhanteringsåtgärderna. Stadens etiska principer uppdaterades och stadsstyrelsen godkände dem i oktober (28.10.2019 § 722). Det ordnades två för hela staden gemensamma kurser om intern kontroll och riskhantering för chefer och experter samt en aktualitetsdag om intern kontroll och riskhantering i november.

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 utvärdera, säkerställa och stödja genomförandet av en god lednings- och förvaltningssed samt effektiviteten av den interna kontrollen, riskhanteringen och koncernstyrningen. 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 28 granskningar för stadens ledning färdiga. I granskningarna bedömdes hur den interna kontrollen och riskhanteringen fungerar i sektorer och dottersammanslutningar. Granskningsobjektets ledning har i sina bemötanden till de föreslagna åtgärderna från granskningarna förbundit sig att vidta nödvändiga åtgärder för att förbättra kontrollen.

1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat

RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
Verksamhetsintäkter	1 205 175	1 155 060
Tillverkning för eget bruk	176 558	163 192
Omkostnader	-4 500 217	-4 292 821
VERKSAMHETSBRIDRAG	-3 118 483	-2 974 569
Skatteintäkter	3 493 732	3 416 582
Statsandelar	232 776	197 308
Finansiella intäkter	150 319	130 198
Finansiella kostnader	-16 931	-17 523
ÅRSBRIDRAG	741 412	751 996
Avskrivningar och nedskrivningar	-364 436	-346 801
Extraordinära poster	0	-18 412
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	376 976	386 782
Bokslutsdispositioner	2 252	19 812
RÅKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	379 228	406 595

Räkenskapsperiodens resultat var 377 miljoner euro, vilket var 94 miljoner bättre än i budgeten. Resultatet var 386,8 miljoner euro år 2018, 483,1 miljoner euro år 2017 och 470,2 miljoner euro 2016. Resultatet för 2019 kunde nå eftersom verksamhetsbidraget var bättre än budgeterat (96 miljoner euro) och då verksamhetsinkomsterna var betydligt större än budgeterat. Inkomster från försäljning av mark, byggnader och aktier uppgick till 100 miljoner euro mer än budgeterat, totalt 157 miljoner euro. Detta var över 40 miljoner euro mer än föregående år. Även dividendinkomsterna var större än budgeterat.

Utfallet för stadens externa omkostnader var 35 miljoner euro högre än budgeterat. Stadens externa omkostnader ökade med 4,8 procent från föregående år. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 5 procent 2019, alltså närmare dubbelt i förhållande till det strategiska målet.

Skatteintäkterna ökade med 2,3 procent från föregående år. Inkomsterna från skatter och statsandelar var sammanlagt 47 miljoner euro mindre än budgeterat.

Årsbidraget var 741 miljoner euro, vilket är 84 miljoner euro högre än i budgeten men klart svagare än föregående år (752 miljoner euro 2018).

Räkenskapsperiodens överskott på 379 miljoner euro kunde nås efter en positiv utveckling i skatteintäkterna under några år, en moderat ökning i omkostnaderna i enlighet med driftsekonomin strategiska mål samt inkomster från försäljning av mark, byggnader och aktier.

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

Nyckeltalet har utvecklats som följer:

	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, procent ¹	27,9	28,0	29,2	31,8	24,9

¹ Effekterna av den ändrade bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats sedan 2016.

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

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

	2019	2018	2017	2016	2015
Årsbidrag, miljoner euro ¹	741,4	752,0	837,9	807,4	265,1
Årsbidraget, procent av avskrivningarna ¹	203,4	216,8	236,2	239,4	68,7
Årsbidrag, euro/invånare ^{1 2}	1 135	1 160	1 300	1 270	422

¹ Effekterna av den ändrade bokföringen av extraordinära intäkter och kostnader som gjordes 2017 har beaktats sedan 2016.
² Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2018 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2018.

1.3.2 Finansiering av verksamheten

FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	741 412	751 996
Extraordinära poster	0	-18 412
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-190 198	-107 180
	551 214	626 404
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-780 382	-625 292
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	15 034	11 933
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	181 192	137 672
	-584 156	-475 687
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-32 942	150 717
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-86 268	-120 031
Minskning av utlåning	79 891	70 302
	-6 377	-49 729
Ändring av lån		
Minskning av långfristiga lån	-86 541	-105 849
	-86 541	-105 849
Ändringar i eget kapital		
	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-30 172	-64 475
Förändring av omsättningstillgångar	-3 861	4 533
Ändring av fordringar	-33 664	-14 884
Ändring av räntefria skulder	64 183	4 544
	-3 514	-70 282
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-96 432	-225 860
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-129 374	-75 143
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 112 044	1 241 418
Likvida medel 1.1	1 241 418	1 316 561
	-129 374	-75 143

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

Utfallet för stadens investeringar 2019 var 780 miljoner euro när affärsverkens investeringar beaktas (närmast trafikaffärsverkets investeringar i kollektivtrafik), alltså betydligt större än föregående år (625 miljoner 2018).

Investeringsutgifterna exklusive affärsverken 2109 var 639,9 miljoner euro, vilket är 24 procent mer än 2018. Under 2018 användes 516 miljoner euro, under 2017 användes 545,7 miljoner euro, år 2016 användes 485,9 miljoner euro och år 2015 användes 388 miljoner euro. Den höjda investeringsnivån under de senaste åren har gällt särskilt fostrans- och utbildningssektorns byggprojekt, grundberedning i flera projektområden samt ny- och ombyggnad av gator och trafikleder.

Investeringsutgifterna ökade från 2018 till 2019 särskilt vad gäller anslagen för husbyggnadsprojekt, grundberedning samt gator och trafikleder.

Det användes sammanlagt 266,1 miljoner euro för husbyggnadsprojekt, vilket är 27,5 procent mer än 2018. Det användes 208,7 miljoner euro år 2018. För ny- och tillbyggen användes 116,2 miljoner euro medan det användes 83,8 miljoner euro år 2018. Det användes 149,1 miljoner euro för reparationsprojekt medan motsvarande siffra för 2018 var 124 miljoner euro. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2018 gällde fostrans- och utbildningssektorn.

Det användes sammanlagt 85,7 miljoner euro för grundberedning medan motsvarande siffra för 2018 var 66,4 miljoner euro. Budgetmomentet Grundberedning i projektområden, till stadsstyrelsens disposition, förbrukade 2019 sammanlagt 55,6 mn euro, vilket var 20,9 procent mer än 2018. År 2018 var motsvarande belopp 44 miljoner euro. För investeringar i budgetmomentet Grundberedning, utfyllnadsarbeten, byggbarhetsåtgärder, till stadsmiljönämndens disposition, användes sammanlagt 30,1 miljoner euro, vilket är 32 procent mer än 2018. År 2018 var motsvarande belopp 20,4 miljoner euro. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2018 gällde grundberedning i Fiskehamnen, Västra hamnen och Kronbergsstranden.

För gator och trafikleder användes sammanlagt 158,7 miljoner euro, vilket var 13,3 procent mer än 2018. Det användes 140,1 miljoner euro år 2018. De mest betydande ökningarna av anslagsförbrukningen jämfört med 2018 gällde budgetmomentet Ombyggnad och trafikregleringar.

Affärsverket HST:s investeringar uppgick till 134,1 miljoner euro 2019 (102,7 miljoner euro 2018). Den största investeringen var avgifter för infrastrukturen för Jokerbanan, 42,5 miljoner euro. Det gjordes avbetalningar på de nya Artic-spårvagnarna för 30,9 mn euro.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde blev 33 miljoner euro negativt p.g.a. att investeringsnivån var betydligt högre än föregående år. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, som är ett centralt nyckeltal som beskriver stadens ekonomiska situation, blev betydligt svagare än föregående år (151 miljoner euro).

Under 2019 amorterades lånen enligt plan (87 miljoner euro) och inga nya lån togs. Det var möjligt att finansiera amorteringarna med kassamedel och stadens likviditet höll sig på en tillräcklig nivå. Stadens lånestock sjönk till 1 014 miljoner euro (inkl. HST:s lån från penninginstitut).

Stadens kassa och banktillgodohavanden har minskat med 129,4 miljoner euro under den aktuella räkenskapsperioden. Minskningen av likvida medel berodde på att verksamhetens och investeringarnas kassaflöde var på en lägre nivå än föregående år samt amorteringar av långfristiga lån.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även kontomedel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till de samfund som nämns ovan på deras medel i koncernkontot syns i stadens balans såsom ett motsvarande belopp kortfristiga skulder. På stadens koncernkonto fanns sammanlagt 332,8 miljoner euro i dottersammanslutningarnas medel.

I de övriga förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital visas bostadsproduktionens minskade användning av stadens så kallade interna kontokredit såsom en post som förbättrar stadens betalningsförmåga jämfört med föregående år. Den höga nivån föregående år berodde på den då märkbart ökade produktionen samt ökningen av entreprenadkostnaderna.

Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten samt undermoment

Finansieringsanalysens nyckeltal har utvecklats som följer:

	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde (ackumulerat 2015-2019), 1 000 euro	354 671	789 658	563 819	221 907	-16 764
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	354,7	410,3	184,4	-157,5	-396,0
Investeringar med internt tillförda medel, procent ¹	96,9	122,6	137,0	125,3	46,8
Låneskötselbidrag	1	6,3	4,7	2,4	2,1
Likviditet, kassadagar	77	91	99	79	70

¹ 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 net-toutlåning, 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 2019 var låneskötselbidraget 7,4.

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

BALANS

1 000 euro	31.12.2019	31.12.2018	1 000 euro	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA			PASSIVA		
BESTÅENDE AKTIVA			EGET KAPITAL		
Immateriella tillgångar			Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Immateriella rättigheter	23 061	24 106	Uppskrivningsfond	1 796 801	1 798 440
Övriga utgifter med lång verkningstid	75 455	75 327	Övriga egna fonder	608 007	583 229
Förskottsbetalningar	5 438	5 566	Övrigt eget kapital	729 031	729 031
	103 954	104 999	Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 722 870	5 346 275
Materiella tillgångar			Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-)	379 228	406 595
Mark- och vattenområden	3 345 756	3 256 019		12 208 344	11 835 977
Byggnader	1 789 838	1 706 183	AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Fasta konstruktioner och anordningar	1 623 113	1 524 952	Avskrivningsdifferens	63 867	63 596
Maskiner och inventarier	447 947	409 316	Frivilliga reserveringar	7 389	4 690
Övriga materiella tillgångar	12 759	12 523		71 256	68 286
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	384 173	308 272	AVSÄTTNINGAR		
	7 603 586	7 217 266	Avsättningar för pensioner	67 210	101 217
Placeringar				67 210	101 217
Aktier och andelar	3 228 753	3 239 756	FÖRVALTAT KAPITAL		
Övriga lånefordringar	1 950 332	1 943 955	Statens uppdrag	100 235	115 323
Övriga fordringar	546	546	Donationsfondernas kapital	5 421	5 070
	5 179 632	5 184 258	Övrigt förvaltad kapital	444 658	460 969
FÖRVALTADE MEDEL				550 314	581 362
Statens uppdrag	91 832	113 366	FRÄMMANDE KAPITAL		
Donationsfondernas särskilda täckning	5 421	5 070	Långfristigt		
Övriga förvaltade medel	565 021	544 715	Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	924 587	1 006 128
	662 274	663 151	Lån från övriga kreditgivare	7 438	7 438
RÖRLIGA AKTIVA			Erhållna förskott	5 110	5 109
Omsättningstillgångar			Leverantörsskulder	5 772	1 211
Material och förnödenheter	10 754	12 039	Anslutningsavgifter och övriga skulder	7 552	7 552
Varor under tillverkning	10 836	5 698		950 458	1 027 438
Övriga omsättningstillgångar	98	90	Kortfristigt		
Övriga omsättningstillgångar	21 687	17 826	Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	81 541	86 541
Fordringar			Erhållna förskott	10 790	7 562
Långfristiga fordringar			Leverantörsskulder	289 300	202 275
Lånefordringar	62	62	Anslutningsavgifter och övriga skulder	485 043	490 863
Övriga fordringar	51 406	71 026	Resultatregleringar	356 238	381 050
	51 468	71 088		1 222 913	1 168 291
Kortfristiga fordringar			Främmande kapital sammanlagt	2 173 371	2 195 729
Försäljningsfordringar	118 604	96 159			
Lånefordringar	987	545			
Övriga fordringar	164 511	104 035			
Resultatregleringar	51 748	81 825			
	335 849	282 564			
Fordringar sammanlagt	387 317	353 653			
Finansiella värdepapper					
Placeringar i penningmarknadsinstrument	625 004	50 000			
Masskuldebrevsfordringar	20 000	20 000			
	645 004	70 000			
Kassa och bank	467 041	1 171 418			
AKTIVA SAMMANLAGT	15 070 495	14 782 571	PASSIVA SAMMANLAGT	15 070 495	14 782 571

Den finansiella ställningen och förändringar i den

Stadens balansomslutning ökade med 288 miljoner euro år 2019, alltså lika mycket som 2018. Den positiva utvecklingen av skatteintäkter under de senaste åren, den moderata ökningen av omkostnaderna i driftsekonomin åren 2016-2018 i enlighet med de strategiska målen och de ökade vinsterna från försäljning av mark, byggnader och aktier resulterade i ett överskott på 379 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	2019	2018	2017	2016	2015
Självförsörjningsgrad, procent	81,6	80,6	79,6	77,6	77,9
Relativ skuldsättning, procent	43,8	45,8	47,7	49,9	52,5
Lånestock 31.12, miljoner euro	1 014	1 100	1 206	1 371	1 582
Lån, euro/invånare ¹	1 551	1 698	1 871	2 157	2 518
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	1 950	1 944	1 894	1 951	2 009
Lån och hyresgarantier 31.12, miljoner euro	1 250	1 394	1 515	1 517	1 692
Lån och hyresgarantier, euro/invånare *)	1 914	2 151	2 356	2 389	2 694
Ackumulerat överskott/underskott, miljoner euro	6 102	5 753	5 396	4 944	4 479
Ackumulerat överskott (underskott), euro/invånare	9 339	8 877	8 389	7 784	7 130

¹ Befolkningmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2018 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2018.

Soliditetsgraden, som mäter kommunens soliditet och dess förmåga att tåla underskott och klara av åtaganden på lång sikt, har förbättrats under 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 återbetala det främmande kapitalet. Ju lägre nyckeltal, desto bättre klarar kommunen av återbetalningen med internt tillförda medel. Som en följd av det sänkta långfristiga främmande kapitalet (lån från finansieringsinstitut) har detta nyckeltal förbättrats under perioden.

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

De ökade lånefordringarna under 2018 förklarades av lånet på 90 miljoner euro som beviljades Stadionstiftelsen, som ingår i stadskoncernen, för ombyggnad av Olympiastadion. Enligt planen ska kostnaderna för lånen 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. Differensen mellan totala inkomster och utgifter -125 miljoner euro är densamma som differensen mellan penningmedel och övrig likviditet.

INKOMSTER	Mn euro	UTGIFTER	Mn euro
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	1 205	Omkostnader	4 500
Skatteintäkter	3 494	Tillverkning för eget bruk	-177
Statsandelar	233		
Ränteintäkter	78	Räntekostnader	17
Övriga finansiella intäkter	72	Övriga finansiella kostnader	0
Extraordinära intäkter	0	Extraordinära kostnader	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen		Korrektivposter i inkomstfinansieringen	
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	-156	Överlåtelseförluster av tillgångar bland bestående aktiva	0
		Förändring av avsättningar	34
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	15	Investeringsutgifter	780
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	181		
Finansieringsverksamhet		Finansieringsverksamhet	
Minskningar i lånefordringar	80	Ökningar i lånefordringar	86
Ökning av långfristiga lån	0	Minskning av långfristiga lån	87
Ökningar i eget kapital	0	Minskningar i eget kapital	0
Totala inkomster sammanlagt	5 202	Totala utgifter sammanlagt	5 327

Avstämning:

Totala inkomster – Totala utgifter = 5 202 – 5 327 = -125

Förändringar i likviditeten – Övrig förändring av likvida medel = -129 – (- 4) = -125

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 16 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 38 intressebolag.

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

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 koncerndirektivet 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 ledningsföretsättningar 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. Under 2019 uppdaterades anvisningarna för God förvaltnings- och ledningspraxis i stadskoncernen. Anvisningarna slår fast dottersammanslutningarnas lednings roll och plikter samt spelreglerna för hur Helsingfors stad utövar bestämmanderätt i sina dotterbolag. Ett syfte är också att dels förenhetliga styrnings- och förvaltningspraxisen, dels säkra insynen i dotterbolagens verksamhet och att ordna den interna kontrollen och riskhanteringen på lämpligt sätt. Rekommendationerna i anvisningarna gäller stadens alla dottersammanslutningar oavsett deras sammanslutningsform, såvitt inget annat föreskrivs i lag.

1.6.3 Väsentliga händelser i koncernen

Bolag på marknadsvillkor

Finlandia-huset Ab:s omsättning och rörelseresultat nådde rekordsiffror under räkenskapsåret 2019. Detta berodde på att året inleddes bättre än förutspått och på mötena under Finlands EU-ordförandeskap 1.7 –31.12.2019 samt stora internationella kongresser under hösten. Den ökade omsättningen ledde ändå inte till en ökning av kostnaderna utan bolaget lyckades förbättra sin effektivitet och lönsamhet.

Helen-koncernens resultat fortsatte sin goda utveckling 2019 då lyckade åtgärder på elmarknaden hade stor betydelse. Helen har som målsättning att vara klimatneutralt 2035 och att stegvis avstå från stenkolen redan tidigare. Ett beslut om att börja planera biovärmecentralen som ska byggas i Nordsjö fattades, och investeringens värde uppgår

till ca 260 miljoner euro. Samtidigt kunde man bekräfta stängningen av Hanaholmens kraftverk, eftersom de ersättande lösningarna för värmeproduktionen bekräftades. Man beslöt att bygga en ny och unik värmepump i Nordsjö, som utnyttjar värmen i havsvattnet. Byggarbetena inleddes 2020 och den nya värmepumpen kan tas i bruk 2022. Investeringens värde är cirka 15 miljoner euro. I Nordsjö utvecklas ett unikt stadsraffinaderi i ett samarbetsprojekt mellan Helen, Lassila & Tikanoja och VTT. Målet är att utnyttja material och energi i en cirkulär ekonomi. Arbets- och näringsministeriet har beviljat Helen ett energistöd på 7,9 miljoner euro för investeringar.

Helen Ab sålde aktierna i bolaget Suomen Energia-Urakointi Oy, som ägdes tillsammans med Vanda Energi Ab och Lahti Energia Oy, till KSS Energia Oy. Entreprenadbolaget fortsatte sin verksamhet som ett av KSS Energias dotterbolag från och med början av maj 2019.

I november 2019 startade Helen Ab sin nya investeringsverksamhet Helen Ventures, vars syfte är att accelerera genombrottet i energibranschen tillsammans med uppstartsföretag som partner. Helen Ventures är en strategisk placerare som stöder tillväxtföretag som ruskar om och förnyar energibranschen. Helens placering är på 50 miljoner euro under de fem första åren.

Genom en verksamhetsöverlåtelse 31.12.2019 överfördes Helen Ab:s distribution och försäljning av naturgas till Suomen Kaasuenergia Oy.

Under tre års tid var Helsingfors Europas mest besökta hamn för utlandsresenärer. Förra året passerade sammanlagt 12,2 miljoner båtresenärer via Helsingfors hamn, vilket är en procent mer än 2018. Säsongen för internationell kryssningstrafik var mycket positiv och resenärerna ökade med 16,7 procent. Det totala antalet resenärer steg till 605 000, vilket var ett nytt rekord.

Genom Helsingfors Hamn transporterades sammanlagt 14,4 ton gods 2019. Mängden minskade med två procent från föregående års rekord. Största delen av godset som går via Helsingfors Hamn är godstransporter inom Finlands utrikeshandel, alltså frakt i långtradare, släpvagnar och container. 11,7 miljoner ton sådan godstrafik passerade genom Helsingfors Hamn under 2019 (0,5 procents ökning från föregående år).

Under 2019 inledde hamnen ett samarbete med Trafikledsverket med syfte att fördjupa farleden till Nordsjö. Farledens och hamnbassängens djup kommer att ökas så att de uppfyller kraven på 13 meters djupgående. Projektet strävar efter att förbättra lönsamheten särskilt för containertransporten och att utveckla hamnens konkurrenskraft. I och med att farleden fördjupas kan man nästan fördubbla lastkapaciteten för vissa fartyg, vilket medför betydande besparingar i transportkostnaderna och minskar fartygstrafikens miljökonsekvenser.

I slutet av juni 2019 började Eckerö Lines fartyg Finbo Cargo trafikera ruttens Nordsjö-Muuga. Det nya fartyget förbättrade ruttens service och bidrog betydligt till att främja hamnens strategiska mål om att överföra den tunga trafiken till Nordsjö i allt högre grad.

Det mest betydande projektet för Fastighets Ab Kabelhuset var Dansens hus, då Helsingfors förvaltningsdomstol förkastade kommunalbesvärerna om Dansens hus detaljplan, som därmed vann laga kraft i juni 2019. Markbyggnadsarbetena började i oktober 2019 då Helsingfors stad och Undervisnings- och kulturministeriet hade kommit överens om att täcka det finansiella underskottet som orsakades av kommunalbesvärerna. Bygglovets beviljades i december 2019. Det är meningen att Dansens hus ska vara klart i slutet av 2021.

Ett annat betydande projekt är det för utvecklingen av en tidigare fabriksfastighet vid Nilsägatan 10, som Fastighets Ab Kabelhuset skaffade i slutet av 2019. Fastigheten övergick i bolagets ägo i början av 2020. Fastigheten omfattar 17 000 kvadratmeter bruttoyta, och där har sedan år tillbaka verkat en gemenskap aktörer inom konst och kultur, som fortsätter som fastighetens hyresgäster även under Kabelhusets ägarskap.

Palmia Ab fortsatte växa och öka sin marknadsandel under 2019. Palmia Ab köpte 1.10.2018 Tekme Oy och Linnan Ateriapalvelut Oy av Tavastehus stad, Samkommunen för sjukvårdstjänsterna i Egentliga Tavastland och samkommunen Riihimäen seudun terveyseskus. Bolagen erbjuder städ-, fastighets- och matservice i Egentliga Tavastland. Tekme hade 350 anställda på olika serviceställen, bland annat skolor, sjukhus och köpcentra.

Bolagen fusionerades med Palmia Ab 1.1.2019. 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. Bolagen verkade i samma bransch som Palmia och de ökade Palmias omsättning med ca 25 miljoner euro under 2019.

Palmia Ab och Buildercom Oy ingick ett ramavtal i juni 2019. Med ramavtalet eftersträvas att ömsesidigt främja och utveckla affärsverksamheten bland annat genom att effektivisera datasystem såsom användningen av system för serviceböcker samt att förbättra datainnehållet i datasystemen.

Aktiebolaget Metropolilab Oy är ett finländskt laboratorium för vatten-, livsmedels och miljöprover, och ger mångsidig laboratorieservice för företag, inrättningar och sammanslutningar, kommunala och statliga myndigheter samt privatpersoner. Konkurrensen inom laboratorieanalys har hårdnat betydligt under de senaste två åren. Antalet aktörer i branschen har minskat som en följd av internationella företagsköp. Metropolilab Oy är för närvarande Finlands största miljölaboratorium, och dess verksamhets kvalitet och snabbhet är bland de bästa i landet.

Livskrafts- och marknadsföringsbolag

Helsinki Marketing Oy Ltd vill vara en föregångare inom stadsmarknadsföring i Europa och de koncept och kampanjer som bolaget skapat väckte intresse både i Finland och internationellt. Helsinki Marketing marknadsförde Helsingfors och fick pris för det bl.a. i den internationella tävlingen för digital marknadsföring Grand One och i den internationella tävlingen Skift Design Awards. Dessutom bads bolaget flera gånger att hålla internationella föredrag särskilt om temana digitalisering och ansvar. Bolagets representanter talade om marknadsföring av städer bland annat i London, Köpenhamn, Aten, Ljubljana, Pärnu, Singapore, Edinburgh, Lissabon och Lyon.

Helsinki Region Marketing Ab fortsatte sin serviceverksamhet på driftstället i den krävande verksamhetsmiljön i Moskva fram till 31.10.2019. Hyresverksamheten i Moskva har upphört och Helsingforshusets lokaler överläts till Moskvas stad 31.10.2019. Hyresavtalet för lokalerna i Helsingfors upphörde 31.10.2019. En myndighetsprocess för att lägga ned representationskontoret har satts igång. Bolaget kommer att sättas i likvidation efter att representationskontoret lagts ned.

Lokalitetsbolag

Byggprojektet för fastighetsaktiebolaget Kiinteistö Oy Myllypuron Kampus i Kvarnbäcken mottogs den 17.10.2019 och överläts till bolaget Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy. Projektet framskred delvis enligt målsättningarna under räkenskapsåret, men blev klart senare än vad som schemalagts trots att man vidtog åtgärder för att påskynda arbetet.

Stadsfullmäktige beslutade 28.8.2019, § 229, sälja de aktier som berättigar till innehav av affärslokalerna i Fastighets Ab Glaspalatset i Helsingfors till Mercator Fastigheter Ab för 33,5 miljoner euro.

Bostadsbolag

Under 2019 färdigställdes sammanlagt 1 112 bostäder för Helsingfors stads dottersammanslutningar. Sammanlagt 378 bostäder färdigställdes för Helsingfors Bostadsrätt Ab och 734 bostäder för koncernen Helsingfors stads bostäder under 2019. De största dottersammanslutningarna har sammanlagt 69 391 bostäder. Största ägarna är Helsingfors stads bostäder Ab med 49 714 bostäder, Helsingfors bostadsrätt Ab med 4 885, Fastighets Ab Auroraborg med 4 204 och Oy Helsingin Asuntohankinta Ab med 3 524 bostäder. Koncernen Helsingfors stads bostäder har ca 92 000 invånare och Helsingfors Bostadsrätt Ab ca 95 000 invånare.

Helsingfors stads bostäder Ab:s fem regionala bolag fusionerades i moderbolaget 31.12.2019. Till bolaget fusionerades dessutom den 31.12.2019 de av Helsingfors stad ägda Kiinteistö Oy Oulunkylän Sotaveteraanitalo ja Kiinteistö Oy Oulunkylän Sotaveteraanitalo II.

As Oy Helsingin Nattastenpolku fusionerades med Fastighets Ab Auroraborg 30.06.2019.

Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder fusionerades med Fastighets Ab Auroraborg 31.12.2019.

Lokala bolag och infrastrukturbolag

Dotterbolaget Postparkens Parkering Ab bildades genom stadsstyrelsens beslut 23.9.2019, § 645.

Utbildnings- och kultursamfund

Helsingfors stadsteater, som drivs av Helsingfors teaterstiftelse sr, överskred år 2019 den åskådarsiffra den vanligen haft under sina rekordår 2002-2018, nämligen 300 000. Sammanlagt hade Stadsteatern 305 568 besökare under året. De ökade med 15 procent (263 832) jämfört med föregående år. Det visades 885 föreställningar under året och på repertoaren fanns sammanlagt 40 produktioner varav 17 hade premiär. Dessutom deltog närmare 17 000 teatervänner i publikevenemang.

Helsingfors evenemangsstiftelse (f.d. Stiftelsen Helsingforsveckan) inledde 1.1.2019 sin nya utvidgade verksamhet som stadens evenemangsproducent. Stiftelsens syfte är att för den inhemska och utländska 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.

Idrottssammanslutningar

Isbanestiftelsen sr förberedde sig på att projektet Helsinki Garden eventuellt genomförs, bland annat genom att för beslutsfattandet producera olika uppskattningar om kostnaderna med tanke på stiftelsens ekonomi. Stiftelsen deltog i flera olika arbetsgrupper där man behandlar projektets konsekvenser för områdets aktörer och omgivning. Dessutom främjade stiftelsen tillsammans med projektet olika samarbetsmodeller för framtiden, som stiftelsen, staden och projektet kunde ha ekonomisk och funktionell nytta av. Stiftelsen deltog också regelbundet i förutbestämda möten med representanter från koncernen, staden och projektet där man behandlade projektet ur stiftelsens synvinkel.

Olympiastadion, som drivs av Stadionstiftelsen sr, genomgår något av en metamorfos. I Finlands huvudstad Helsingfors byggs en allaktivitetsarena som håller måttet för internationella storevenemang och som dagligen också används av invånare och besökare. Stiftelsens viktigaste uppgifter under 2019 var att påverka i kommittén för ombyggnad och reformprojektet samt i uppföljningsgruppen, att skapa koncept för servicen, och att ordna konkurrensutsättning av service och utrustning. Dessutom inleddes försäljningen av evenemang och utrymmen för 2020-2021 och man började ingå samarbetsavtal. För publik, evenemangsorganisatörer och invånare byggs nya lokaler på 19 920 kvadratmeter bruttoyta. Objektets hela omfattning är, inklusive plan och läktare, 90 000 kvadratmeter. I framtiden förväntas Olympiastadion ha ungefär en miljon besökare årligen.

Tölö sporthall, som drivs av aktiebolaget Urheiluhallit Oy, öppnades efter ombyggnad för publik i december 2019. Det tvååriga ombyggnadsprojektet resulterade i över 500 kvadratmeter extra utrymme. Samtidigt förbättrades lokalernas tillgänglighet. Den före detta bollhallen delades in i en sal för gruppträning och ett gym. Genom att bygga om Arbetshälsoinstitutets kantin erhöles ytterligare en sal för gruppträning.

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 Urhea-Halli Oy ett kapitallån på fem miljoner euro för att genomföra projektet. Urhea-Halli Oy:s syfte är att bygga ett träningscenter på ca 12 000 kvadratmeter enligt internationell standard intill Mäkelänrinteen lukio.

Social- och hälsosamfund

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

Stödtjänster och andra bolag

Seure Henkilöstöpalvelut Oy:s tjänster efterfrågades mycket flitigt. Ökningen av beställda arbetspass var 28,3 procent och försäljningen ökade med 30,4 procent. På det ökade kundbehovet kunde man svara genom olika åtgärder för att förbättra tillgången på arbetstagare och utveckla Seures interna och Seures och kundernas gemensamma processer. Beställningarna var automatiserade till 68,9 procent (63,9 procent föregående år), alltså beställningarna gjordes elektroniskt mellan kunder och hyrd arbetskraft, utan arbetsinsats från bolaget. Bolaget började använda mobilappen OmaSeure som är ett helt nytt och mycket enklare sätt för de anställda att sköta anställningsärenden och boka arbetspass.

1.6.4 Måluppfyllelsen för dottersammanslutningarna

Som en del av koncernstyrningen ställde stadsfullmäktige i budgeten 2019 följande mål för dottersammanslutningarna. Alla utom fem nådde målsättningarna.

Sammanlutning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
Finlandia-huset Ab	Bolaget förbereder sig för en ombyggnad av fastigheten.	Uppfylldes	Bolaget deltog aktivt i att planera ombyggnaden tillsammans med intressenterna. Tillsammans med ägaren lät bolaget göra ett strategiskt konceptprojekt för husets verksamhet som är avsett för tiden efter renoveringen. Dessutom deltog bolaget aktivt i att planera de tillfälliga lokalerna, det s.k. Lilla Finlandia.
Helen Ab	Utvecklingsprogrammet genomförs enligt planen i enlighet med ägarens beslut.	Uppfylldes	<ul style="list-style-type: none"> Bolaget fattade beslut om att börja planera biovärmecentralen som ska byggas i Nordsjö. Samtidigt kunde man bekräfta stängningen av Hanaholmens kraftverk, eftersom de ersättande lösningarna för värmeproduktionen bekräftades. Bolaget fattade beslut om att i Nordsjö bygga en ny och unik värmepump som utnyttjar havsvattnets värme. Byggandet börjar 2020 och den nya värmepumpen kan tas i bruk 2022. Helen lanserade en ny tjänst med ett virtuellt batteri för dem som köper solpanel. Det virtuella batteriet är ett steg mot ny och renare energiproduktion där även kunderna deltar. I Nordsjö utvecklas ett unikt stadsraffineri i ett samarbetsprojekt mellan Helen, Lassila & Tikanoja och VTT. Syftet är att utnyttja material och energi i en cirkulär ekonomi.
Helsingfors bostadsrätt Ab	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet (euro/m ²) högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för fastigheterna ökade med i medeltal med 0,6 procent under en treårsperiod, vilket är 3,3 procentenheter mindre än förändringen i kostnadsindex under motsvarande tid. Underhållet av utomhusområden ökade betydligt per areal under perioden. Under perioden ökade dessutom de administrativa kostnaderna, uppvärmning, vatten och avlopp, el samt städning. Kostnaderna för förbrukning, service och avfallshantering sjönk en aning.
Helsingfors stads bostäder Ab	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet (euro/m ²) högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för fastigheterna ökade med i medeltal med 3,8 procent under en treårsperiod, vilket är 0,1 procentenheter mindre än förändringen i kostnadsindex under motsvarande tid. Jämfört med föregående års kostnader var den procentuellt största ökningen reparationskostnaderna som ökade med ca 23 procent, el med 14 procent och service av uteområden 12 procent.
Helsingfors Hamn Ab	Programmet för en kolneutral hamn 2035 utarbetas.	Uppfylldes	Efter beredningen beslutade styrelsen 24.10.2019 om ett program som ska styra bolagets verksamhet de närmaste åren för att minska koldioxidutsläppen.

Sammanfattning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
Helsingin Seniorisäätiö sr	Stiftelsen förbereder sig för vårdreformen enligt de riktlinjer som har fastställts med staden.	Uppfylldes	Social- och hälsovårdsnämnden besökte stiftelsens lokaler under 2019 och stiftade bekantskap med verksamheten. Under våren 2019 träffade stiftelsens operativa ledning tjänstemän och förtroendevalda inom staden med vilka man diskuterade om stadens nya riktlinjer för vårdreformen.
Helsingfors evenemangsstiftelse sr	Stiftelsen intar sin nya roll.	Uppfylldes	Stiftelsens verksamhet i sin nuvarande form inleddes 1.1.2019. Fyra anställda från Helsinki Marketing Oy flyttades till stiftelsen och under början av året undertecknades verksamhetsöverlåtelseerna för de evenemang som stiftelsen ansvarar för. Samarbetsavtalet mellan staden och stiftelsen är klart.
Jääkentäsäätiö sr - Isbanestiftelsen sr	Beredskap för att eventuellt genomföra projektet Garden Helsinki.	Uppfylldes	Stiftelsen förberedde sig på det eventuella projektet på flera olika sätt, exempelvis genom att för beslutsfattandet producera olika uppskattningar om kostnader för stiftelsens ekonomi. Stiftelsen deltog i flera olika arbetsgrupper där man behandlar projektets effekter för områdets aktörer och omgivning. Tillsammans med projektet föreslog stiftelsen också olika samarbetsmodeller och -former för framtiden, som stiftelsen, staden och projektet kunde ha ekonomisk och funktionell nytta av. Dessutom deltog stiftelsen regelbundet i koncernens, stadens och projektets på förhand bestämda möten där projektet behandlades ur stiftelsens perspektiv.
Ömsesidiga fastighetsbolaget Helsingfors Räntestödsbostäder	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet (euro/m ²) högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes inte	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 23,4 procent under en treårsperiod, vilket är 19,4 procentenheter mer än förändringen i kostnadsindex under motsvarande tid. Bolagets reparationskostnader uppgick till sammanlagt 6 miljoner euro. Kostnadsökningen berodde på stora reparationsprojekt i fastigheterna. De största reparationsprojekten gällde följande fastigheter: Förvaltarbågen 3; badrumsreparationer 0,6 miljoner euro, Kottbyvägen 1,; reparation av terrassbalkongernas golvbrunnar och av fönster och dörrar 0,5 miljoner euro, Igelkottsvägen 18; badrumsreparationer 0,3 miljoner euro, och Valtimovägen 3; reparation av terrassbalkonger och av fönster och dörrar 0,3 miljoner euro.
	Beredskap för en eventuell fusion med Fastighets Ab Auroraborg.	Uppfylldes	Fusionen ägde rum 31.12.2019.
Fastighets Ab Auroraborg	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet (euro/m ²) högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för fastigheterna minskade i medeltal med 5,1 procent under en treårsperiod, vilket är 9,0 procentenheter mindre än förändringen i kostnadsindex under motsvarande tid. Bolagets reparationskostnader sjönk under den granskade perioden, vilket förklarar att bolagets kostnadsindex har minskat.
	Beredskap för en fusionering med Räntestödsbostäderna.	Uppfylldes	Fusionen ägde rum 31.12.2019.

Sammanlutning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
Fastighets Ab Verksamhetslokalerna i Helsingfors	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet (euro/m ²) högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes inte	Underhållskostnaderna för bolagets fastigheter ökade i medeltal med 6,0 procent under en treårsperiod, vilket är 2,1 procentenheter mer än förändringen i kostnadsindex under motsvarande tid. Det förekom stora variationer i bolagets underhållskostnader under olika år, och kostnadsutvecklingen påverkades av förändringar i byggnadsbeståndet åren 2018–2019.
Fastighets Ab Kabelhuset	Kostnadsstegringen inom fastighetsunderhållet (euro/m ²) högst lika stor som den indexstegring som beskriver underhållskostnaderna (jfr Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll).	Uppfylldes	Underhållskostnaderna för fastigheterna minskade i medeltal med 2,4 procent under en treårsperiod, vilket är 6,3 procentenheter mindre än förändringen i kostnadsindex under motsvarande tid. Bolagets reparationskostnader sjönk med ca 30 procent under den granskade perioden, vilket förklarar att bolagets kostnadsindex har minskat.
	Projektet Dansens hus genomförs enligt projektplanen.	Uppfylldes	Bolaget lyfte fram 17.12.2018, § 129, hur dröjsmålet inom koncernsektionen som orsakas av kommunalbesvär påverkar kostnadsberäkningen och tidtabellen för projektet Dansens hus. När Helsingfors förvaltningsdomstol förkastade kommunalbesvären över planen och planen vann laga kraft i juni 2019 behandlade stadsstyrelsen 7.10.2019, § 679, den uppdaterade kostnadsberäkningen som behandlats av koncernsektionen i december 2018 och godkände höjningen av stadens finansieringsandel med högst 3,95 miljoner euro. Fastighets Ab Kabelhuset förverkligade planen för Dansens hus enligt planen som uppdaterats 2018.
Kiinteistö Oy Myllypuroon Kampus	Beredningen av campus byggprojekt avancerar enligt planerna.	Uppfylldes inte	Projektet framskred under räkenskapsperioden i enlighet med målet i övrigt, men färdigställdes senare än planerat trots åtgärder för att påskynda projektet. Projektet höll sig inom kostnadsramarna.
MetropoliLab Oy	Bolaget säkerställer och tryggar tillgången i huvudstadsregionen till sådana laboratorieanalys- och provtagningsstjänster som behövs för uppföljningen av livsmedels-, vatten- och miljötillståndet i alla epidemisituationer och andra undantagstillstånd och störningar samt garanterar att sådana tjänster finns att tillgå för företagarna, myndigheterna och kommuninvånarna i området.	Uppfylldes	Bolaget har säkerställt och garanterat laboratorie- och provtagningsstjänster i huvudstadsregionen i alla målsatta situationer i enlighet med det bindande målet.
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	Ökad verksamhet i samarbetsnätverket Urhea.	Uppfylldes	Tillsammans med Huvudstadsregionens idrottsakademi Urhea och Mäkelänrinteen lukio har bolaget kartlagt idrottarnas och tränarnas specifika behov för träningsställen, -redskap och -tider. Personalen vid Simcentret, Urhea och Mäkelänrinteen lukio har regelbundet träffats för att gå igenom respons från olika kundgrupper och vid behov ändrat verksamheten enligt detta. Dessutom diskuterar man regelbundet om samarbete och idéer kring utveckling av verksamheten.

Sammanlutning	Mål som ska rapporteras till stadsfullmäktige	Utfall	Förklaring
Stiftelsen Uddhemmet sr	Stiftelsen förbereder sig för vårdreformen enligt de riktlinjer som har överenskommit med staden.	Uppfylldes	Under våren 2019 träffade stiftelsens operativa ledning tjänstemän och förtroendevalda inom staden med vilka man diskuterade om stadens nya riktlinjer för vårdreformen. Stiftelsen förberedde sig för vårdreformen enligt stadens riktlinjer.
Oulunkylän sairaskotisäätiö sr	Stiftelsen förbereder sig för vårdreformen enligt de riktlinjer som har fastställts med staden.	Uppfylldes	Stiftelsens styrelse behandlade aktivt vårdreformen och granskade även situationen utifrån två utredningar av konsulter. Man fick råd och stöd från koncernenheten.
Palma Ab	Bolagets verksamhet anpassar sig till konkurrensutsättningar utan att försämra lönsamheten.	Uppfylldes inte	Bolaget nådde inte det fastställda målet eftersom resultatet var negativt.
	Bolaget förbereder sig på stadens kommande servicekonkurrensutsättningar.	Uppfylldes	Bolagets marknadsandel fortsatte att öka och man verkställde implementeringen av strategin för att bli riksomfattande. Antalet kunder fortsatte att öka. Palma köpte Tekme Oy och Linnan ateriapalvelut Oy i Tavastehus, i enlighet med tillväxtstrategin. Företagsköpet bidrar till en ökad årlig omsättning och en möjlighet att öka omsättningen samt förbättra lönsamheten genom synergieffekter. Man främjar regelbundet olika tillväxtalternativ (företagsköp och externaliseringar).
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Prishöjningen i volymserVICETjänsterna inom personaluthyrningen motsvarar högst ökningen i kostnadsnivån.	Uppfylldes	Bolagets styrelse bestämde att höja priserna med 1,7 procent 13.12.2018, varmed effekten per år är 1,3 procent. Enligt preliminära uppgifter från Statistikcentralen steg prisindex för kommunernas basservice med 2,2 procent under det tredje kvartalet 2019 jämfört med föregående. Bolaget nådde sitt bindande mål.
Stadion-säätiö sr - Stadionstiftelsen sr	Ombyggnaden och förnyandet av Olympiastadion fortsätter enligt kostnadskalkylen och tidsschemat.	Uppfylldes inte	Från projektplaneringsfasen för Olympiastadion i maj 2014 till november 2019 har anbudsprisindex stigit med 29 procent. Projektet är inte bundet vid anbudsprisindex. En bakgrundsfaktor till kostnaderna är att projektet är exceptionellt och unikt. Olympiastadion är det genom tiderna största ombyggnadsprojektet i Finland och till svårighetsgraden ett fullständigt exceptionellt projekt. Olympiastadion har också ett starkt byggnadsskydd med stöd av lagen, vilket ställer sina egna krav på projektet. Eftersom säkerhetsbestämmelserna har skärpts anläggs det på Olympiastadion också nya slags säkerhetsportar, som ska användas vid varje storevenemang där. Dessutom har det byggts helt nya lokaler intill och speciellt under stadion.
UMO-stiftelsen sr	Utredning och utveckling av möjligheterna till en smidigare struktur i den orkester som stiftelsen upprätthåller.	Uppfylldes	Inom ramen för arbetslagstiftningen och kollektivavtalen kunde stiftelsen nå målet om en mer flexibel orkester. Två anställningar blev lediga och dessa samt 1,5 övriga anställningar (totalt 3,5) sköts av frilansare. Dessutom fick man god fart på smågruppsverksamheten tillsammans med musikerna.

1.6.5 Redogörelse för ordnande av koncerntillsynen

De grunder för intern kontroll och riskhantering som stadsfullmäktige godkände 30.1.2019 (29 §) gäller även dottersammanslutningarna och deras styrelser. Ytterligare rådgivning finns i direktiven för intern kontroll och riskhantering godkända av stadsstyrelsen 13.1.2020 (§ 12).

Enligt koncerndirektivet som stadsfullmäktige godkände 7.5.2017 (§ 241) ska dottersammanslutningarna i sin interna kontroll och riskhantering, i enlighet med god förvaltnings- och ledningssed, iaktta grunderna för stadskoncernens interna kontroll och riskhantering, direktiven för intern kontroll och riskhantering och andra närmare direktiv och bestämmelser som stadskansliet utfärdar. I dottersammanslutningarna ansvarar styrelsen och verkställande direktören för den interna kontrollen och riskhanteringen i sammanslutningen. En dottersammanslutnings styrelse bör se till att verksamhetens risker identifieras, bedöms och följs upp.

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 delårsrapporterna. Uppföljningen och rapporteringen om hur de mål som stadsfullmäktige ställt upp i budgeten förverkligas 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 dottersammanslutningarna 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 verksamhet och ekonomi 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 iakttagit betydande brister i detta.

När dottersammanslutningarna lämnar bokslutsuppgifterna lämnar de även in redogörelser över intern kontroll och riskhantering till stadskansliets ekonomi- och planeringsavdelning. Redogörelserna stöder åsikten om att det inte förekommer betydande brister i den interna kontrollen och riskhanteringen och att dottersammanslutningarna identifierar risker i samband med deras verksamhet samt metoder för att hantera dem ganska bra. I flera av dottersammanslutningarna kan den interna kontrollen och riskhanteringen dock vidareutvecklas och systematiseras.

1.6.6 Koncernbokslut samt nyckeltal

Helsingfors stadskoncerns årsbidrag för 2019 var 1 377 miljoner euro, vilket är cirka 19 miljoner euro bättre än 2018. Helsingfors stads årsbidrag sjönk med ungefär 11 miljoner euro 2019 jämfört med föregående år. Därmed höjde dottersammanslutningarna stadskoncernens årsbidrag med över 29 miljoner euro mer än året innan. Framför allt Helen Ab:s verksamhet var mer lönsam än ifjol.

Stadskoncernens verksamhetsintäkter ökade under 2019 med ca 5,3 procent från föregående år. Av denna helhet var ökningen av Helsingfors stads verksamhetsintäkter 4,9 procent, dottersammanslutningarnas sammanlagda ökning av inkomsterna (exklusive samkommuner och intressebolag) 4,5 procent. Bland annat ökade intäkterna i HUS med 8,9 procent och dessa intäkter bestod främst av betalning för produktion av specialiserad sjukvård till delägarkommunerna.

Stadskoncernens resultat var 542 miljoner euro varav Helsingfors stads andel var 377 miljoner euro och Helen Ab:s andel 128 miljoner euro.

Stadskoncernens överskott var 504 miljoner euro, vilket var 25 miljoner euro sämre än föregående år. Helsingfors stads överskott var 27 miljoner euro sämre än föregående år.

År 2019 var verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i stadskoncernen -333 miljoner euro negativt, alltså klart sämre än året innan (-27 miljoner euro 2018 och 171 miljoner euro 2017). Helsingfors stads inverkan på stadskoncernens verksamhets och investeringars kassaflöde var -33 miljoner euro och denna nivå var lägre än föregående år (151 miljoner euro 2018 och 245,1 miljoner euro 2017).

Dottersammanslutningarnas och samkommunernas sammanräknade investeringsnivå uppgick till 1 430,2 miljoner euro och det var 336,7 miljoner euro mer än året innan (1093,5 miljoner euro 2018 och 764,6 miljoner euro 2017). Dottersammanslutningarnas sammanräknade investeringsnivå försämrade, i takt med stadens försämrade årsbidrag, kassaflödet från stadskoncernens verksamhet och investeringar. Dotterbolagens sammanlagda investeringsnivå har stigit från utfallet 2017 med 665 euro, alltså närmast fördubblats fram till 2019. De största investeringarna 2019 var Helsingfors stads bostäder Ab (346 miljoner euro) HRM (256 miljoner euro), HUS (209 miljoner euro) Helsingfors bostadsrätt Ab (156 miljoner euro), Helen Ab (156 miljoner euro) och Stadion-stiftelsens investeringar i Olympiastadion (105 miljoner euro). Helsingfors investeringsnivå låg på 780,4 miljoner euro 2019.

Stadskoncernens lånestock uppgick till 5 171,3 miljoner euro (2018 var motsvarande siffra 4 983,8 miljoner euro). Av detta utgjorde Helsingfors stads lånestock 1 014 miljoner euro, dvs. 1 551 euro per invånare. Helsingfors stads lånestock minskade (87 miljoner euro) men däremot ökade dotterbolagens sammanlagda lånestock med 434 miljoner euro som en följd av den ökade investeringsnivån. De enskilda största ökningarna av lånestocken var Helsingfors stads bostäder Ab (145 miljoner euro), HUS (145 miljoner euro), HRM (112 miljoner euro), Helsingfors bostadsrätt Ab (57 miljoner euro), Helen Ab (156 miljoner euro) och Stadion-stiftelsens Olympiastadion (43 miljoner euro). Dotterbolaget Helen Ab:s lånestock minskade mest (-105 miljoner euro.)

Samfundsrapporten 1-12/2019 presenterar de mest betydande utvecklingen i dottersammanslutningarnas verksamhet och ekonomi för 2019.

HELSINGFORS STADKONCERNENS RESULTATRÄKNING

1 000 euro	01.01.-31.12.2019	01.01.-31.12.2018
Verksamhetsintäkter	3 739 674	3 551 633
Omkostnader	-6 076 784	-5 797 476
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	16 817	14 523
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 320 294	-2 231 320
Skatteintäkter	3 493 732	3 416 582
Statsandelar	233 329	197 861
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	22 908	20 613
Övriga finansiella intäkter	8 984	7 960
Räntekostnader	-60 129	-61 488
Övriga finansiella kostnader	-1 480	7 798
	-29 717	-25 117
ÅRS BIDRAG	1 377 050	1 358 006
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-824 773	-777 801
Differens vid eliminering av innehav	-9 428	-2 600
Nedskrivningar	-635	-100
	-834 836	-780 501
Extraordinära poster	-50	-18 391
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	542 165	559 114
Bokslutsdispositioner	1 522	2 050
Räkenskapsperiodens skatter	-24 319	-15 145
Latent skatt	-15 729	-18 959
Minoritetsandelar	95	1 311
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	503 733	528 372
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	61,5	61,3
Årsbidrag/avskrivningar, procent	166,8	174,6
Årsbidrag, euro/invånare	2 108	2 096
Invånarantal	653 400	648 042

FINANSIERINGSANALYS FÖR HELSINGFORS STADSKONCERN

1 000 euro	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 377 050	1 358 006
Extraordinära poster	-50	-18 391
Räkenskapsperiodens skatter	-24 319	-15 145
Korrektivposter i inkomstfinansieringen ¹	-136 999	-150 962
	1 215 682	1 173 508
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-2 210 554	-1 718 766
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 603	11 511
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	645 146	506 424
	-1 548 805	-1 200 831
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE¹		
	-333 123	-27 323
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-10 706	-10 089
Minskning av utlåning	14 875	11 509
	4 169	1 421
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	566 813	366 423
Minskning av långfristiga lån	-396 983	-305 620
Ändring av långfristiga lån	17 610	-891
	187 440	59 912
Ändringar i eget kapital¹		
	-960	-23 613
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-14 971	-58 326
Förändring av omsättningstillgångar	17 890	-2 857
Ändring av fordringar	-24 832	-5 963
Ändring av räntefria skulder	150 764	33 229
	128 851	-33 917
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING¹		
	319 500	3 802
Ändring av likvida medel		
	-13 623	-23 521
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 495 297	1 508 920
Likvida medel 1.1	1 508 920	1 532 441
	-13 623	-23 521

Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1000 euro ¹	-283 135	97 903
Investeringar med internt tillförda medel, %	62,8	79,5
Låneskötselbidrag	3,1	3,3
Likviditet, kassadagar	62	69

¹ Jämförelseuppgift från 2018 har ändrats. Från eget kapital har 7,2 miljoner euro överförts till korrektivposter i inkomstfinansieringen

KONCERNBALANS FÖR HELSINGFORS STAD

1 000 euro	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	40 219	59 625
Övriga utgifter med lång verkningstid	198 745	203 355
Förskottsbetalningar	7 908	7 946
	246 872	270 925
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 429 482	3 328 928
Byggnader	6 266 624	6 032 715
Fasta konstruktioner och anordningar	2 694 195	2 575 088
Maskiner och inventarier	1 374 911	1 378 441
Övriga materiella tillgångar	23 588	23 387
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 736 855	1 277 670
	15 525 655	14 616 229
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	285 092	272 871
Övriga aktier och andelar	473 765	484 078
Övriga lånefordringar	474 043	478 189
Övriga fordringar	2 879	2 902
	1 235 779	1 238 040
FÖRVALTADE MEDEL	526 163	542 538
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	105 595	123 485
Fordringar		
Långfristiga fordringar	129 010	128 390
Kortfristiga fordringar	482 863	458 651
	611 873	587 041
Finansiella värdepapper	717 705	105 929
Kassa och bank	777 592	1 402 991
AKTIVA SAMMANLAGT	19 747 233	18 887 178

1 000 euro	31.12.2019	31.12.2018
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	7 015	7 015
Uppskrivningsfond	1 801 661	1 803 300
Övriga egna fonder	1 000 028	962 469
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 220 722	4 721 234
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	503 733	528 372
	12 239 671	11 728 901
MINORITETSANDELAR	151 338	90 444
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	68 001	102 113
Övriga avsättningar	37 107	37 134
	105 108	139 246
FÖRVALTAT KAPITAL	568 285	599 631
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebärande främmande kapital	4 855 341	4 654 445
Långfristigt räntefritt främmande kapital	130 927	112 907
	4 986 268	4 767 353
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	315 922	329 378
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 380 641	1 232 226
	1 696 563	1 561 603
Främmande kapital sammanlagt	6 682 831	6 328 956
PASSIVA SAMMANLAGT	19 747 233	18 887 178
Koncernbalansens nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	62,7	62,6
Relativ skuldsättning, procent	88,6	87,4
Akkumulerat överskott, euro	5 724 455	5 249 605
Akkumulerat överskott, euro/invånare	8 761	8 101
Koncernens lån, 31.12, 1000 euro	5 171 263	4 983 823
Koncernens lån, euro/invånare	7 914	7 691
Koncernens lån och hyresgarantier, 31.12, 1 000 euro	5 769 477	5 663 071
Koncernens lån och hyresgarantier, euro/invånare	8 830	8 739
Koncernens lånefordringar, 31.12, 1 000 euro	474 043	478 189
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	726	738

1.7 Behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat före förändring av reserver och fonder är 376 976 075,00 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	2019 euro
Trafikaffärsverket (HST)	överskott	2 830 462,34
Affärsverket servicecentralen (Servicecentralen Helsingfors)	överskott	2 979 560,21
Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten (Talpa)	överskott	711 710,66
Affärsverket företagshälsan (Företagshälsan Helsingfors)	överskott	354 274,15
Affärsverket byggtjänsten (Stara)	överskott	5 745 724,16

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

Fond	Över-/underskott	2019 euro
Bostadsproduktionsfonden	överskott	2 462 403,58
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	överskott	3 688,15
Försäkringsfonden	överskott	1 183 138,98
Innovationsfonden	underskott	-3 128 712,57

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

	2019 euro
Ur investeringsfonden för Kampen–Tölövikens intäktsförs det belopp som använts för investeringar i området	5 266 731,51
Till bostadsproduktionsfonden läggs från bostadsproduktionsbyråns resultat för räkenskapsperioden	3 618 971,00
Ur förortsfonden intäktsförs ett belopp som motsvarar användningen	4 095 005,78
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.	366 606 450,95

Budgetutfallet

2 Budgetutfallet

2.1 Driftsekonomidelens utfall

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Centralförvaltningen	22 559	0	22 559	27 546	4 987	0
Fostrans- och utbildningssektorn	57 456	0	57 456	69 285	11 830	0
Stadsmiljösektorn	1 023 261	0	1 023 261	1 099 143	75 882	0
Kultur- och fritidssektorn	29 385	0	29 385	33 528	4 143	0
Social- och hälsovårdssektorn	178 039	0	178 039	186 246	8 206	-800
Inkomster sammanlagt	1 310 700	0	1 310 700	1 415 748	105 048	-800
Utgifter						
Centralförvaltningen	-284 609	0	-284 609	-240 854	43 754	-20 060
Fostrans- och utbildningssektorn	-1 193 425	0	-1 193 425	-1 201 875	-8 450	-9 500
Stadsmiljösektorn	-778 000	0	-778 000	-770 865	7 135	-8 449
Kultur- och fritidssektorn	-250 992	0	-250 992	-255 100	-4 108	0
Social- och hälsovårdssektorn	-2 109 125	0	-2 109 125	-2 164 047	-54 923	-55 900
Utgifter sammanlagt	-4 616 150	0	-4 616 150	-4 632 741	-16 591	-93 909
Verksamhetsbidrag	-3 305 450	0	-3 305 450	-3 216 993	88 457	-94 709
Avskrivningar	-317 821	0	-317 821	-315 569	2 252	0
Räkenskapsperiodens resultat	-3 623 271	0	-3 623 271	-3 532 562	90 709	-94 709

Verksamhetsinkomsterna (inklusive tillverkning för eget bruk) uppgick till 1 415,7 miljoner euro, i vilket ingår försäljningsvinster från mark, byggnader och aktier. Ökningen från föregående års motsvarande siffra 1 355,8 miljoner euro var 4,4 procent, vilket huvudsakligen berodde på stadsmiljösektorns större inkomster. Försäljningsvinsterna från mark och byggnader samt aktier var ca 40 miljoner euro större än föregående år. Arrendeinkomsterna var ca 11 miljoner euro mer än föregående år. Detta utfall var även större än budgeterat. Inom fostrans- och utbildningssektorn överskreds inkomsterna med 12 miljoner euro från budgeten, vilket beror på att staden har fått statsunderstöd bundna till användningsändamål och övrig extern finansiering, som inte kunde beaktas i budgeten.

Omkostnaderna var 4 632,7 miljoner euro, en ökning på 4,9 procent från föregående år. Betydande ökning av utgifterna var bl.a. Betalningsandelen för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt, som ingår i social- och hälsovårdssektorn, där den jämförbara ökningen var 5,9 procent (ändringar i organisationen beaktade), en 8,8 procents ökning av budgetmomentet stadsstruktur inom stadsmiljösektorn, kultur- och fritidssektorns utgiftsökning på 6,6 procent (exklusive understöd till anläggningar) samt fostrans- och utbildningssektorns ökade utgifter på 5,5 procent. Kostnadsökningen vid stadskansliet var aningen lägre än genomsnittet, dvs. 4,8 procent. Budgetmomentet social- och hälsovårdstjänsternas jämförbara ökning var 3,5 procent (ändringar i organisationen beaktade).

Omkostnaderna var 16,6 miljoner euro högre än budgeterat. I relation till budgeten underskreds omkostnaderna mest inom centralförvaltningen, vars utgifter underskred det budgeterade med 43,8 miljoner euro. Social- och hälsovårdssektorns utgifter överskred budgeten med 54,9 miljoner euro, varav budgetmomentet Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt överskreds med 45,9 miljoner euro och social- och hälsovårdstjänsterna med 5,3 miljoner euro.

Stadens totala externa omkostnader var 34,8 miljoner euro högre än budgeterat, en ökning på 4,8 procent jämfört med föregående år. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 5 procent 2019, alltså närmare dubbelt i förhållande till det strategiska målet (i denna jämförelse bör man observera att de olika budgetmomentens utgifter enligt det ekonomiska målet hade fastställts enligt den ändrade kostnadsnivån och tillväxttakten för befolkningen vid budgetberedningen).

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	22 559	0	22 559	27 546	4 987	0
Utgifter	-284 609	0	-284 609	-240 854	43 754	-20 060
Verksamhetsbidrag	-262 050	0	-262 050	-213 308	48 742	-20 060
Avskrivningar	7 135	0	-7 135	10 294	-3 159	0
Räkenskapsperiodens resultat	-269 185	0	-269 185	-223 602	45 583	-20 060

Sektorns utgifter underskred de budgeterade anslagen med 43,8 miljoner euro. En central ändring jämfört med budgeten är att hela stadens centralt reserverade pensionsansvar upplöstes med 24 miljoner euro enligt kalkyler som uppdaterats på våren. Utfallet för nästan alla budgetmoment var mindre än budgeten, bortsett från den kommunala andelen för arbetsmarknadsstödet.

1 10 01 ORDNANDE AV VAL, TILL CENTRALVALNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	2 120	0	2 120	2 154	34	0
Utgifter	-6 432	0	-6 432	-3 801	2 630	0
Verksamhetsbidrag	-4 312	0	-4 312	-1 647	2 665	0
Räkenskapsperiodens resultat	-4 312	0	-4 312	-1 647	2 665	0

År 2019 förrättades riksdagsval i april och Europaparlamentsval i maj. Då man utarbetade budgeten för 2019 var utgångsläget att landskapsvalet, som landets dåvarande regering föreslagit, ska ordnas samma år som Europaparlamentsvalet. Eftersom det inte blev något landskapsval uppstod betydliga besparingar i anslagen. Det uppstod besparingar vid riksdagsvalet och Europaparlamentsvalet särskilt vad gällde köp av tjänster.

1 20 01 REVISIONSNÄMNDEN OCH -KONTORET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3	0	3	5	2	0
Utgifter	-1 994	0	-1 994	-1 802	192	0
Verksamhetsbidrag	-1 991	0	-1 991	-1 797	194	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 991	0	-1 991	-1 797	194	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Utfall	Avvikelse
Revisionsnämnden och -kontoret			
Prestationsmål			
Dagsverken	3 400	3 231	-169
Effektivitet/lönsamhet			
Utvärderings- och granskningarbetsdagarnas andel av dagsverkena, %	75,0	82,0	7,0
Utvärderingsberättelsen färdigställs senast 30.4	30.4.	9.4.	
Revisionsberättelsen lämnas senast 30.4	30.4.	26.4.	
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Revisionsdagar per räkenskapsår, utfall för den externa revisorns revisionsdagar	390	385	-5
Resurser			
Antal anställda (31.12)	18	16	-2
Antal anställda som utför granskning och utvärdering	16	15	-1

Produktivitet (2016=100)	2019	2018	2017	2016
Utveckling av produktiviteten för revisions- och utvärderingsverksamheten	112,4	113,4	100,7	100,0
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	2019	2018	2017	2016
Lokalyta sammanlagt (m ² lägenhetsyta)	602	602	602	602

Utfallet för revisionens omkostnader 2019 blev mindre än vad som förutsetts. Personalutgifterna är revisionskontorets största utgiftspost. Under året var tre anställningar som stadsrevisor och en som ledningens sekreterare lediga under olika tider. Revisionsverksamhetens utgifter var 2,76 euro per invånare. De offentliga revisionstjänsternas andel av revisionsväsendes omkostnader var cirka åtta procent och revisionsnämndens andel cirka fem procent. Helsingfors stads revisionskontor biträdde KPMG Oy Ab under ca 870 arbetsdagar i den lagstadgade revisionen.

Revisionsnämnden övervakar att den lagstadgade skyldigheten att redogöra för bindningar iaktas och delger redogörelserna för fullmäktige i juni och december.

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 som följer:

- Revisionsnämndens utvärderingsverksamhet gäller utvärdering av hur stadsstrategin genomförts. Minst 65 procent av de årligen varierande temana i revisionsnämndens utvärderingsplan (exkl. måltvärderingar, uppföljning av genomslagskraften och ekonomisk utvärdering) hänförs till utvärdering av riktlinjer eller mål fastställda i stadsstrategin.

Målet nåddes. Av de varierande temana hade 80 procent en strategisk koppling.

1 30 STADSSTYRELSEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	235	235	0
Utgifter	-12 140	0	-12 140	-9 980	2 160	-14 294
Verksamhetsbidrag	-12 140	0	-12 140	-9 745	2 395	-14 294
Räkenskapsperiodens resultat	-12 140	0	-12 140	-9 745	2 395	-14 294

1 30 01 DISPOSITIONSMEDEL, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	235	235	0
Utgifter	-9 974	0	-9 974	-7 917	2 057	-14 294
Verksamhetsbidrag	-9 974	0	-9 974	-7 682	2 292	-14 294
Räkenskapsperiodens resultat	-9 974	0	-9 974	-7 682	2 292	-14 294

Stadsstyrelsens dispositionsmedel, 7,917 miljoner euro, har använts för allmänna ändamål, till att göra staden mer trivsamt och trygg 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) 2,2 miljoner euro, stöd på 1,2 miljoner euro för integrering av invandrare, 0,8 miljoner euro för säsongssysselsättning av unga, 0,6 miljoner euro för anskaffning av Helsingforsmedaljer, 0,4 miljoner euro för utveckling av Salutorget, 0,4 miljoner euro för evenemangsproduktion under EU-ordförandeskapet och 0,3 miljoner euro för organisering av stadsfestivalen Point.

1 30 02 STADSSTYRELSENS UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-2 166	0	-2 166	-2 063	103	0
Verksamhetsbidrag	-2 166	0	-2 166	-2 063	103	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 166	0	-2 166	-2 063	103	0

Stadsstyrelsen beviljar understöd till organisationer med sådan verksamhet som inte hör till något av nämndernas verksamhetsområden.

1 40 01 STADSKANSLIET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	16 086	0	16 086	15 081	-1 005	0
Utgifter	-129 119	0	-129 119	-116 601	12 518	-4 734
Verksamhetsbidrag	-113 033	0	-113 033	-101 520	11 513	-4 734
Avskrivningar	7 135	0	-7 135	10 276	-3 141	0
Räkenskapsperiodens resultat	-120 168	0	-120 168	-111 796	8 372	-4 734

Budgetmoment stadskansliet hade 129,1 miljoner euro till sitt förfogande och en rätt att överskrida detta på 4,7 miljoner euro. Helsinki Abroad Ltd Oy beviljades rätt att överskrida anslaget med 34 000 euro till betalningsandelar och 4,7 miljoner euro till centraliserade dataanskaffningar. Stadskansliet hade sammanlagt 133,9 miljoner euro i anslag, inklusive överskridningar, till sitt förfogande. Den största utgiftsposten var personalkostnaderna 69,6 miljoner euro (59,7 procent av utgifterna) och köpta tjänster 33,0 miljoner euro (28,3 procent av utgifterna). Understöden, 1,1 miljoner euro, och köpta tjänster, 14,7 miljoner euro, stod för de största besparingarna. Besparingen av bidrag berodde till stora delar på att anslag för sysselsättningsbidrag inte förbrukades. Besparingarna av köpta tjänster bestod bland annat av att centraliserade dataprojekt flyttades till nästa år och i utfallet av experttjänster för sysselsättning.

Nedan visas utfallet 2019 för den informationsteknik som betjänar hela staden (f.d. centraliserad informationsteknik) och för sysselsättningstjänsten (f.d. sysselsättningspolitik).

2019	Stadskansliet (övriga anslag)	Informationsteknik	Sysselsättnings-ärenden	Totalt
Inkomster	3 725 617	1 938 238	9 416 992	15 080 847
Utgifter	63 229 541	22 173 769	31 197 685	116 600 995

Näringsverksamhet

Näringslivsavdelningens syfte är att skapa nya arbetsplatser i den privata sektorn i Helsingfors. Företagsrådgivningen NewCo hade 3 415 kunder 2019. Under 2019 grundade företagsrådgivningens kunder rekordantalet 1 194 företag. De så kallade lätta företagen ingår ej i siffran. Dessutom främjade näringsavdelningens företagslotsar företagens verksamhetsförutsättningar i Helsingfors genom att hjälpa företagen med tillstånds-, lokal- och lägesärenden hos staden samt med stöd, anskaffningar och rekryteringar.

År 2019 bedrev näringslivsavdelningen företagsinriktad utvecklings- och experimentverksamhet för smarta trafiklösningar, hållbara och smarta stadslösningar, framtida inlärningsmiljöer samt hälso- och välfärdslösningar. För denna verksamhet utarbetade näringslivsavdelningen en modell på stadsnivå, samt beredde starten för inkubatorer för hälsobranschen och för rena och hållbara lösningar i staden. Näringslivsavdelningen fortsatte utveckla Maria01-företagscampuset och tillsammans med ett konsortium arbetade man för att utvidga campus på före detta Maria sjukhusområde. I samarbete med högskolor och andra partner har näringslivsavdelningen utvecklat campus och innovativa miljöer (Mejlans hälsocampus, bio-campus i Vik, XR-centret, Think Companys verksamhet).

Stadens nya insatsområden för den internationella verksamheten blev klara 2019. Under 2019 beredde och startade näringslivsavdelningen en åtgärdsplan för att utveckla digitala kreativa branscher och filmbranschen i Helsingfors samt för att locka internationella filmproduktioner till Helsingfors.

Sysselsättning

Stadens centraliserade sysselsättningstjänster fortsatte sin verksamhet vid stadskansliets näringslivsavdelning. Sysselsättningstjänsternas fokus låg särskilt på långtidsarbetslösa, invandrare och unga. För under 30-åringar gavs tjänsterna via Navigatorn Helsingfors och Helsingfors stads karriärvägledning för unga jämte TYP-tjänster. 1 572 kunder fick karriärvägledning för unga. 62 procent av de kundrelationer som avslutades under året ledde till jobb eller utbildning. Rådgivningstjänsterna hade 16 775 besök. Helsingfors TYP, en serviceform som staden ger i samarbete med Arbets- och näringsbyrån och Folkpensionsanstalten för att främja sysselsättning, betjänade 5 813 kunder, varav 29 procent kom vidare till anställning eller utbildning och 10 procent gick vidare till social- eller hälsovården, gick i pension eller fick långvarig rehabilitering.

Man ordnade arbete med lönesubvention och läroavtal på stadens arbetsplatser. Sysselsättningen av dem som är i en svår situation på arbetsmarknaden understöddes genom ett Helsingforstillägg och man skapade arbetstillfällen genom sysselsättningsvillkor i stadens upphandling. Sysselsättningstjänsterna erbjöd 2 990 arbetslivsperioder med åtgärder (Helsingforstillägg, arbetsprovning, läroavtal och lönesubvention), jämfört med 3 550 perioder 2018. Även näringslivsavdelningens företagskoordinatorer arbetade för att företagens arbetstillfällen och de jobbsökande kunderna ska mötas och sysselsättas. Under 2019 deltog 4 281 arbetssökande i rekryteringar och kurser som företagskoordinatorerna ordnade.

Fostrans- och utbildningssektorn ordnade kurser och utbildning för arbetslösa samt språkkurser för invandrare. 2176 kunder stiftade bekantskap med arbets- och utbildningstillfällen via webbplatsen Työrasti Helsingfors. Dessutom startade studiehjälp för vuxna, och för de arbetslösa köptes tjänster för resultatbaserad coaching. Staden inledde ett resultatbaserat partnerskapsprogram i samarbete med Nylands NTM-central och Invalidförbundet för kunder listade för arbetsmarknadsstödet kommunandel.

Hösten 2019 inleddes förberedelser för ett lokalt sysselsättningsförsök där Helsingfors stad under ett treårigt försök får ansvaret för sysselsättningsservicen för arbetslösa som får FPA-stöd, är unga eller har invandrarbakgrund och för arbetssökande arbetslösa i Helsingfors som åtnjuter sysselsättningsfrämjande tjänster. Försöket har planerad start i maj-juni 2020.

Ungefär 2,64 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade. Detta berodde särskilt på att företagen ansökte om Helsingforstillägg mindre än vad uppskattats. Antalet inledda läroavtalsutbildningar minskade även från föregående år och färre kunder än väntat styrdes till den resultatbaserade coachingen. Inte heller anslagen för projekt som genomförs tillsammans med sektorerna förbrukades fullt ut.

Strategier

I stadsstrategin bereddes en helhet av mätare som inte hade utvecklats under 2018. Stadsstyrelsen godkände alla mätare 18.3.2019, och de har rapporterats i samband med uppföljningsrapporterna för ekonomi och verksamhet.

För stadsfullmäktige bereddes en halvtidsutvärdering av stadsstrategin 2017- 2021. Utvärderingen gjordes under fullmäktigeseminarier 13-14 juni i Hyvinge. För att analysera hur stadsstrategin framskridit bereddes ett omfattande material, som innehöll ett sammandrag av efterlevnaden av strategin, de viktigaste åtgärderna år 2019 för att integrera strategin i sektorerna och stadskansliet, de centrala iakttagelserna i halvtidsutvärderingen, sektorledningens och kansliledningens förslag, strategimåtarna, ett sammandrag av internationella stadsjämförelser, samt lägesöversikten Helsingfors nuläge och utveckling 2019.

En resumé av fullmäktigeperiodens halvtidsutvärdering bereddes i slutet av höstperioden för stadsstyrelsen, som antecknade helheten 20.1.2020.

För fullmäktigeseminarier i juni 2019 förbereddes också ett omfattande material om utvärderingen av ledarskapssystemet. Materialet bestod av KPMG:s utvärderingsrapport, en mellanrapport över den etnografiska utvärderingen gjord av Hanken, en utvärderingsrapport om personalupplevelsen, en bedömning av delaktighets- och interaktionsmodellen och bedömningar av ledningsgruppernas workshoppar. Utvärderingar av ledarskapssystemet och sektormodellen gav en tydlig bild av att det inte finns något behov av en omfattande ny bedömning av reformen.

Stadsstyrelsen behandlade 24.6.2019 ledarskapets åtgärder i halvtidsutvärderingen. Enligt stadsstyrelsens uppmaning förberedde kansliet ändringar i biträdande borgmästarnas befogenheter, och stadsfullmäktige fattade ett beslut om detta såsom ändringar i förvaltningsstadgan 9.10.2019. Man fortsatte reda ut en lämplig placering för Partitorget inom stadens organisation under hösten 2019.

Områdesbyggande

Planeringen och utbyggnaden av elva projektområden samt utvecklingen av ytterstadsområdena och centrum styrdes och koordinerades som områdesbyggnadsprojekt. Under året färdigställdes 6 736 bostäder i Helsingfors, 6 928 nya bostäder började byggas och 7 909 bygglov beviljades.

1071 bostäder blev klara i Fiskehamnen. K-gruppens huvudkontor K-campus blev klart till sommaren och Lindström Invests hus i slutet av 2019. Byggandet av stadsmiljösektorns hus fortsatte. Det första tornhuset vid Redi blev klart i november. Bostadsbygget fortsatte livligt på Sumparn och i södra delen av Nätholmen. Man började bygga den andra etappen av Kalasataman peruskoulu.

På Busholmen fortsatte man bygga bostäder på Busholmsklippan, Atlantbågen och Utterkajen. Det första stadiet av Jätkäsaaren peruskoulu och idrottsparken blev klart. Förberedelserna på Ärtholmen fortsatte med rivning av byggnader.

Också i Kungseken fortsatte man flitigt bygga bostäder och gator. I Kvarnbäcken byggdes, utöver bostäder, YH Metropolias campus, vars första skede togs i bruk genast i början av 2019 och det andra skedet vid årsskiftet 2020.

I Kronbergsstranden inleddes utfyllnadsarbetena vid Hundholmarna, och arbetet gick så snabbt att det vid slutet av året var nästan klart. Byggandet av gator enligt detaljplanen Håkansvik 1 blev klart och man började bygga hus. Gator planerades för detaljplaneområdena Håkansvik 2 och Kronberget, och gatorna ska börja byggas 2020.

Byggarbetena i Mellersta Böle fortsatte och i oktober öppnades köpcentret Mall of Tripla samt Böle station. Samtidigt öppnades södra delen av Lokvägen samt Industrigatans nya tunnel. De första invånarna flyttade in i Triplas bostadsbolag. Arbetet på detaljplanen för tornområdet i Böle inleddes utgående från det vinnande förslaget i tävlingen Helsinki High Rise. Man började bygga Postparken. Utvecklingsprinciperna för Östra och Västra Böle godkändes. Byggandet av lokaler i Maskinverkstaden fortsätter, och i samma veva byggs ett daghem. Ett nytt hotell ska öppnas vid Aleksis Kivis gata sommaren 2020. Man håller på att bebygga de sista bostadstomterna i den norra delen av verkstadsområdet.

Planläggningen samt planeringen av investeringar som krävs för byggande i området Malms flygfält fortsatte också intensivt. Den allmänna planen för tillfällig användning av området blev klar. På området ordnades stora konserter med Ed Sheeran sommaren 2019 som besöktes av 108 000 åhörare.

På områden för kompletteringsbyggande började man under året bygga 2 733 nya bostäder. Kompletteringsbyggandet var mest aktivt i Mellungsby. En ändring av detaljplanen för området kring Mellungsbacka centrum inleddes, liksom också beredning av en idétävling för köpcentret i Gårdsbacka. Stommen i detaljplanen för boulevardstaden vid Vichtisvägen och Hoplaxvägen blev klar, likaså planeringsprinciperna i utredningsplanen för Vichtisvägens snabb-

spårväg och västra innerstadens spårväg. Som ett resultat av regionala utvecklingsbehov valdes Malmgård-Gamlas, Mellungsby och Malm till de stadsområden som ska förnyas. I Malmgård och Gamlas utarbetades utredningar om behovet av åtgärder för centrumens visioner och utveckling. Planeringsprinciperna för verksamhetsområdet i Gamlas och Lassas blev klara.

De mest betydande för centrum är att utvidga promenadcentrum och utredningar i syfte att utveckla Södra hamnen. Ombyggnaden av Hagnäshallen fortsatte och områdets verksamhetslokaler byggdes om, och man förberedde sig på en mer omfattande utveckling av området. Man fortsatte reda ut förutsättningarna för en utvidgning av promenadcentrum, som främjar trivselen och funktionaliteten i stadskärnan, samt en underjordisk matargata, som minskar genomfartstrafiken i centrum och den tunga trafiken till och från hamnarna i enlighet med de alternativ som stadsmiljösektorns allmänna planering och konsekvensbedömning valt.

Ekonomi- och koncernstyrning

Budgeten för 2020 bereddes i enlighet med stadsstrategins ekonomiska målsättningar. Rapporter om ekonomin och verksamheten avgavs för stadsledningen, och bokslutet bereddes i samarbete med affärsverket Helsingfors stads ekonomiförvaltningstjänst Talpa. Styrningen av stadens ekonomi som helhet effektiviserades genom den ekonomiska styrgruppen TOR:s försorg. Utredningar gjordes om verkningarna av regeringsprogrammets vårdreform på stadens ekonomi, och intressebevakning idkades tillsammans med andra stora städer.

Sektorernas och centralförvaltningens upphandling under året uppgick sammanlagt till ca 3,5 miljarder euro. Ungefär 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 66 upphandlingar på stadsnivå under verksamhetsåret. Styrgruppen för upphandling med medlemmar från sektorerna och centralförvaltningen deltar i att koordinera och styra upphandlingarna.

I samband med rapporteringen om dottersammanslutningar för 2019 gjordes en systemreform, uppdaterades stadens direktiv för god förvaltning och styrning, fortsattes beredningen av ägarstrategier för stadens dottersammanslutningar, samt deltog i olika utredningar, bland annat om bolagisering av trafikaffärsverket. Likaså bereddes uppdateringen av det datasystem som koncernledningen använder och åtgärder för att utveckla teamets kärnprocesser.

Stadens långfristiga lån amorterades med 86,5 miljoner euro och man sköt upp ny låntagning med hjälp av den fortsatt goda betalningsförmågan. Stadens lånestock (inkl. affärsverkens externa lån) uppgick till 1 013,6 miljoner euro vid utgången av året. Nya lån på 220,2 miljoner euro) beviljades, främst inom stadskoncernen.

Datateknik och digitalisering

3,0 miljoner euro av den centraliserade informationsteknikens anslag på 25,5 miljoner euro användes inte. Den beviljade överskridningsrätten på 4,7 miljoner euro utnyttjades inte. De största driftsutgifterna uppstod i samband med underhåll av centrala stadsgemensamma system och plattformar såsom ärende- och dokumenthanteringssystemet, ekonomiförvaltningssystemen, e-tjänsterna och webbtjänsterna (hel.fi och Helmi) samt hantering och underhåll av den grundläggande IT-infrastrukturen såsom datakommunikationsnätet, arbetsstations-, server- och kapacitetstjänsterna samt kommunikationssystemen. Kostnader besparades bland annat genom att vissa systemprojekt (ekonomiförvaltningens system och rapportering), inledningen av spetsprojekt inom digitaliseringsprogrammet flyttades framåt på grund av dröjsmål i organiseringen av verksamheten och i rekryteringar.

Förvaltning

Under våren testades en ny form av frågestund, som etablerades efter testet. Utvecklandet av förvaltningsförfarandet och beslutsberedningen fortsatte genom att man för beredarna tog i bruk en guide i konsten att skriva. Det ska förenhetliga beslutens innehåll och språkdräkt. Förvaltningsavdelningen ordnade en omfattande kurs om grunderna i förvaltningsförfarande och om ärendehantering, dataskydd och datasäkerhet för handläggningen av förvaltningsärenden på stadsnivå. Man fortsatte utvecklingen av guiden för förvaltningsärendenas livscykel, och guiden sammanställs under 2020.

Administrationen gjordes ytterligare mer effektiv och transparent genom att det elektroniska ärendehanteringsprogrammet, Ahjo, utvecklades. Förutom åtgärderna i den överenskomna vägkartan utfördes en omfattande utredning och enkät om användbarheten, och utifrån rönen utarbetades ett särskilt program för att förbättra användbarheten.

De första åtgärderna i programmet vidtogs raskt. Första versionen av ett skrivbord för ledningen infördes i Ahjo för att smidigt kunna studera ärenden och föredragningslistor.

Staden förberedde sig på att lagen om informationshantering inom den offentliga förvaltningen (informationshanteringslagen 906/2019) träder i kraft genom att tillsätta en beredningsgrupp på stadsnivå. Kanslichefen fattade beslut om ansvaren på stadsnivå för styrningen av informationshanteringen och tillsatte en grupp för informationshantering för att koordinera styrningen av informationshantering inom Helsingfors stads förvaltning.

En plan för informationsstyrning som omfattar stadens hela informationsmaterial blev färdig efter många års arbete, och ingår nu i stadens informationsstyrningssystem. Utvecklingen av ärendehanteringens fortsatte genom att man kartlade förvaltningsärenden och utarbetade metodanvisningar för ärendehantering. Det gjordes en preliminär utredning över att skaffa en digital förvaringsplats för hela staden.

Staden vidtar alltjämt sådana åtgärder som EU:s allmänna dataskyddsförordning kräver, under ledning av dataskyddsbudet. Verktyg för bedömning av dataskyddets verkningar uppgjordes för staden, och de integrerades också i Helsingfors stads utvecklingsverksamhets metoder. De lades ut på stadens officiella webbplats till gagn för stadens alla samarbetspartner. En ny version av dataskyddshandboken blev klar och även den publicerades på stadens webbplats. För Helsingfors stadskoncern utarbetades en uppdaterad verksamhetsmodell för beredskap och kontinuitetshantering, och ett projekt för att få modellen certifierad startades.

Under 2019 etablerades modellen för krisledning och därmed förknippade arrangemang för lokaler och teknik. Man tog om hand säkerhetsarrangemangen i stadens verksamhet i samband med EU-ordförandeskapet och besöket av Rysslands president. Principerna för planeringen av den lokala säkerheten i Helsingfors utarbetades, liksom också en därtill anknyttande samarbetsstruktur.

Stadskansliet implementerade sitt utvecklingsprojekt för arbetsmiljö. Under året började man använda nya lokaler som erbjuder nya former för samarbete.

Intern revision

För att ge stadens ledning kunskap om hur bra den interna kontrollen och riskhanteringen fungerade företog den interna revisionen granskningar inom centralförvaltningen, sektorerna och dottersammanslutningarna. Under året blev 26 granskningsrapporter och 2 promemorior klara. I rapporterna och promemoriorna bedömdes hur den interna kontrollen och riskhanteringen fungerar i sektorer och dottersammanslutningar. Granskningarna gällde bland annat ordnandet av en controllerfunktion och rapporteringen till ledningen, ordnandet av informationsförvaltningen inom sektorerna, hanteringen av stadens datakommunikationsnät, hanteringen av användningsrätten för systemhelheten Ahjo, organiseringen av upphandlingsväsendet, sammanslutningsrapporteringen, ordnandet och övervakningen av reparationer inom garantins giltighetstid, skötseln av lokaler, hyresverksamheten, hanteringen av kontanta medel, tjänsteresor och kreditkort samt placandet av stadens kassatillgångar. Under 2019 granskade den interna revisionen inga misstankar om missbruk som lett till polisundersökning. Utgående från kundrespons på de slutförda revisionerna beräknades ett mervärdesindex som blev 4,3 på skalan 1–5.

Åtgärdsrekommendationerna från tidigare år följdes upp. Vid uppföljning konstaterades att 60 procent av de åtgärder som den interna revisionen föreslagit 2018 hade genomförts före september 2019.

Därutöver bereddes för fullmäktiges beslut grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen inom Helsingfors stadskoncern, samt för stadsstyrelsens beslut Helsingfors stads etiska principer samt ett direktiv för intern kontroll och riskhantering inom Helsingfors stadskoncern.

Styrning av stadens personalärenden

I juni 2019 fastslogs för resten av strategiperioden de viktigaste strategiska betoningarna inom stadens HR-arbete: en ansvarsfull arbetsgivare, betydande belöning, framgångsstyrning, säkrande av tillgång på personal, inläring och strategienlig förnyelse, samt utveckling av chefskapet och arbetskulturen. Personalavdelningen vid stadskansliet omorganiserades enligt dessa strategiska HR-tyngdpunkter.

Som betydande personalrisker identifierade stadens riskkartläggning tillgången på personal, personalens kompetens samt säkringen av nyckelpositioner i undantagstillstånd. Man beslutade att öka resurserna för att främja tillgången på personal, förbättra marknadsföringen om staden som arbetsgivare samt effektivisera praktikantsamarbetet och att

påverka de nya studieplatserna nationellt. Serviceverksamhetens centrala uppgifter kartlades och man beslutade om en årlig uppföljning av åtgärdsplanen.

Under året förnyade staden metoderna för engångsbelöning och belöning av idéer, vilka på ett nytt sätt ska uppmuntra till idéer och utmärkta prestationer. Arbetet med stadens nya HR-servicesystem tog ett kliv framåt då det nya rekryteringssystemet Helbit togs i bruk. Rekryteringens verksamhetssätt och processer uppdaterades, vilket delvis stöddes av det nya systemet. Sommaren 2019 gjorde staden en intern utredning om de centrala problemen inom personaltillgången i samarbete med sektorerna och affärsverken. För att främja tillgången på ny personal grundades en enhet för detta ändamål, med en av sina uppgifter att koordinera olika åtgärder inom staden för att stöda tillgången på arbetskraft.

Det nya systemet Onni byggdes upp för resultat- och utvecklingssamtalen, vilka döptes om till framgångssamtal från och med början av år 2020. Systemet Onni är ett viktigt personalstyrningsverktyg för chefer. I det antecknas både de anställdas egna och teamens målsättningar, förväntningar och kunskapskrav. Systemet gör det även möjligt att följa upp framgångar i arbetet och målsättningarna, vilket ytterligare bidrar till målsättningarna följs med systematiskt.

Stadsstyrelsen godkände jämställdhetsplanen för stadens personal 24.6.2019. Planen innehåller målsättningar och åtgärder för att främja personalens jämställdhet under åren 2019-2021. Dessutom godkändes de årliga åtgärderna i likabehandlingsplanen. Genom åtgärderna främjas jämlikhets- och likabehandlingsarbetet enligt stadens strategi i samarbete med stadens olika aktörer.

Arbetshälsoenkäten som görs vartannat år utfördes i oktober-november. Mer än 18 000 av stadens medarbetare besvarade enkäten. Enligt rönen är stadens anställda engagerade, och de ser sitt arbete som meningsfullt och känner tillit på arbetsplatsen. Utgående från resultaten från Kommun 10-enkäten 2018 har man gjort upp utvecklingsplaner för de enheter som behöver stöd, och utvecklingsarbetet har framskridit systematiskt. Motsvarande stöd erbjuds enheter som enligt arbetshälsoenkäten behöver det.

De nya etiska principerna godkändes av stadsstyrelsen 28.10.2019. De etiska principerna ska tillämpas i arbetsgemenskapernas verksamhetssätt senast i april 2020.

Staden vill särskilt satsa på gott ledarskap och smidigt arbete. Som mätare av chefskapets kvalitet fastslogs för sektorerna och affärsverken olika index för coachande ledarskap utifrån rönen av kommunenkäten Kommun10, och målsättningarna för chefskapet 2020 ställdes. Centrala åtgärder inom utveckling av ledarskap och chefsarbete var att grunda en ny EMBA-coachningsgrupp avsedd för stadens ledning och mellanchefer samt att närcheferna fick gå coachingprogram. Gemensam coaching för hela stadsförvaltningen stödjer ett gott chefsarbete och chefskap, utvecklingen och metodkunskaperna. För att utveckla den digitala kompetensen ordnades träffar för anställda i ledande eller chefsposition, och för hela personalen ordnades kurser som stöd för de nya verktygen.

Virtuella gruppsamtalsledaren Helvi togs i bruk under året 2019.

Programmet för arbetshälsa, som grundar sig på lag och stadsstrategin, har kommit halvvägs (2018-2021). Välmående på arbetsplatsen har främjats i sex olika temahelheter. Programmet för arbetshälsa leder och utmanar alla att också själva ta ansvar för sitt välmående; en konkret åtgärd var att starta projektet Arbetsplatsen i rörelse.

Åtgärdsprogrammet harmoniskt i Helsingfors som lanserades våren 2019 är till för att förebygga osaklig behandling och trakasserier samt hur man ska handla i en störande situation.

Enligt prognoserna stiger de premier staden betalar för försäkringar för olycksfall i arbetet år 2020 med ca fyra miljoner euro jämfört med tidigare år. Detta förklaras av att kostnaderna ökade under 2019. Men det verkar inte ha skett någon större ändring av antalet arbetsolyckor. Man hade kunnat förhindra de ökade avgifterna genom en effektivare ledning av arbetsförmågan.

Kommunikation, marknadsföring och delaktighet

Ledandet av kommunikation och marknadsföring och delandet av god praxis utvecklades år 2019 både vid stadskansliet och inom hela stadsförvaltningen. Stadsstrategin främjades genom aktiv, pålitlig och intressant kommunikation. Kompetenserna inom kriskommunikation utvecklades inom hela stadens förvaltning. Bland nya områden och kompletterande byggande var i synnerhet de stora byggprojekten i Böle föremål för både kommuninvånarnas och medias intresse: när blir de färdiga?

Marknadsföringen av Helsingfors utomlands stöddes med hjälp av både kommunikation och marknadsföring. Exempelvis under Finlands EU-ordförandeskap lyftes teman kring hållbar utveckling fram. Stadens närings-, innovations- och konkurrenskraftspolitik stöddes på många olika sätt, bland annat genom en betydande satsning på marknadsföring och kommunikation vid evenemanget Slush. Samarbetet med övriga aktörer inom staden, såsom Helsinki Marketing Oy, ökades, och man började formulera gemensamma riktlinjer för internationell kommunikation och marknadsföring.

Vid kommunikationsavdelningen främjades också den kanalstrategi och domänpolicy som hör till spetsprojekten i stadens digitaliseringsprogram. Webbplatsen hel.fi införde ett nytt responsverktyg som gör att sidans innehåll hittas bättre.

Konceptet med Stadshusets nya entréhall och dess evenemangstorg för möten lanserades. Den evenemangshelhet vid Evenemangstorget som i störst utsträckning betjänade olika målgrupper år 2019 var klimatveckan i samband med Helsinki Design Week.

En vägkarta över evenemangen i enlighet med strategin blev färdig. Som nytt partnerevenemang planerades och ordnades den nyfikna stadsfestivalen Point tillsammans med YLE.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Genomföra stadskansliets digitala karta och bättre utnyttja möjligheterna med digitalisering i syfte att stärka kansliets digitala färdigheter och kompetensnivå.

Målet nåddes, mätaren uppfylldes.

- Tre försök med dataanalytiska metoder som hänför sig till stadsstrategin eller stadshelheten ska genomföras under 2019. Vid försöken kopplas nya metoder ihop med interna eller externa datareserver, som tidigare inte har förenats.

Mätaren nåddes. Fyra planerade och dokumenterade försök genomfördes.

En plattform för innovationsverksamhet och ny affärsverksamhet.

Målet nåddes, alla mätare uppfylldes.

- Det skapas en version 1 till verksamhetsmodell på stadsnivå om hur staden fungerar som plattform för innovationer, utveckling och experiment för företag.

Mätaren nåddes. Verksamhetsmodellen har behandlats av stadens ledningsgrupper och stadsstyrelsens näringslivssektion, och erforderliga ändringar har gjorts.

- Företagens mätbara villighet att rekommendera Helsingfors som etableringsort ökar jämfört med 2016 års utgångsnivå.

Mätaren nåddes. Företagens vilja att rekommendera Helsingfors som hemort steg från 13 till 16.

- Inom områdesbyggnadsprojekten inleds fem nya forsknings-, utvecklings- och innovationsprojekt som hänför sig till byggande.

Målet nåddes. Fem projekt startades.

Tryggande av en stabil ekonomi och hållbar tillväxt.

Målet nåddes inte, i och med att en av sex mätare inte uppfylldes.

- Investeringarna finansieras med inkomstmedel så att lånen per invånare inte ökar, 1 871 euro/invånare.

Mätaren uppfylldes. Stadens långfristiga lån amorterades med 86,5 miljoner euro och man sköt upp ny upplåning med hjälp av den fortsatt goda betalningsförmågan. Stadens lånestock (inkl. trafikaffärsverkets externa lån) uppgick till 1 013,6 miljoner euro vid utgången av året. Lånebeloppet var 1 551 euro per invånare vid utgången av 2019.

- Antalet påbörjade bostäder är 7 000 bostäder.

Målet nåddes inte, under 2019 började 6 928 bostäder byggas.

- Ökningen i antalet arbetstillfällen i den privata sektorn i Helsingfors i förhållande till befolkningsökningen. Ett mål i stadsstrategin är att antalet arbetstillfällen i den privata sektorn ökar snabbare än befolkningmängden varmed relationstalet ska vara större än 1,0 om målet ska nås.

Målet nåddes, utfallet var större än 1.

- Arbetslöshetsgraden och antalet långtidsarbetslösa sjunker jämfört med utgångsläget 2017.

Mätaren nåddes. Arbetslöshetsgraden och antalet långtidsarbetslösa sjönk jämfört med utgångsläget 2017.

- Det säkerställs att fördelningen av besittningsformer balanseras genom markanvändningsavtal och vid tomtöverlåtelse så att fördelningen av besittningsformer i elevupptagningsområdena ändras mot målet i BM-programmet.

Mätaren nåddes. Granskningarna gjordes enligt den nya metoden. Målet för fördelningen av besittningsformer har analyserats och lämnats till markanvändningsavtalsförhandlingarna och tomtöverlåtelserna, och uppdateringen av upplåtelseformskartan har fortsatt. Arbetet bör ytterligare standardiseras under 2020.

- Investeringsanslagen i projektområdena ska användas mer effektivt, de outnyttjade investeringsanslagen minskar med en fjärdedel jämfört med 2018.

Mätaren nåddes i och med att 2 562 euro av investeringsanslagen för projektområdena blev oanvända, vilket är tillräckligt för målsättningen.

1 50 UTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 350	0	4 350	10 071	5 721	0
Utgifter	-134 924	0	-134 924	-108 670	26 254	-1 032
Verksamhetsbidrag	-130 574	0	-130 574	-98 599	31 975	-1 032
Avskrivningar	0	0	0	18	-18	0
Räkenskapsperiodens resultat	-130 574	0	-130 574	-98 617	31 957	-1 032

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-7 780	0	-7 780	-7 284	496	-40
Verksamhetsbidrag	-7 780	0	-7 780	-7 284	496	-40
Räkenskapsperiodens resultat	-7 780	0	-7 780	-7 284	496	-40

På grund av Finlands EU-ordförandeskap ordnades i Helsingfors ovanligt många internationella möten och konferenser, vilket syntes i antalet mottagningar. Gästfrihet visades även vid möten direkt i samband med EU-ordförandeskapet i stadens egna representationslokaler och i centrumbiblioteket Ode. Sammanlagt ordnades 102 mottagningar. Republiken Koreas president besökte stadshuset i maj. I oktober bjöd borgmästaren traditionsenligt riksdagsledamöterna på besök. Trots det aktiva året överskreds de budgeterade anslagen inte.

Fullmäktige sammanträdde som planerat 21 gånger och mötena varade som förutsett. Fullmäktige ordade två seminarier under räkenskapsåret, men i kompaktare form än förut. Det ena seminariet varade en dag och det andra ett helt dygn. Således var kostnaderna lägre än föregående år och underskred det budgeterade.

Stadsstyrelsen sammanträdde som planerat. Det var mer variation i organen som stadsstyrelsen tillsatt, vilket försvårade prognostiseringen. Man uppnådde en besparing på 20 procent i förhållande till budgeten.

Borgmästarnas resor ökad ytterligare p.g.a. den ökade vikten av stadens internationella intressebevakning och det tätare samarbetet i nätverk och ömsesidig verksamhet. Jämfört med föregående år användes 25 procent mer av anslaget.

Historiekommittén främjade projektet Helsingfors historiska portal. Det är en webbplats som presenterar Helsingfors stads historia och dess källor för olika målgrupper. I januari 2019 lanserades en virtuell helhet där man kan uppleva händelserna i Sandhamn 1918 med VR-glasögon samt en kartbaserad webbutställning av inbördeskrigets minnesplatser. Kommittén ordnade publikutställningen "Aktuellt om Helsingfors historia" i Ode 11.4.2019. Man började skriva historiken för åren 1864–1915.

1 50 02 PERSONALUTGIFTER SOM BETALAS CENTRALISERAT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	330	330	0
Utgifter	-20 969	0	-20 969	9 790	30 759	0
Verksamhetsbidrag	-20 969	0	-20 969	10 120	31 089	0
Räkenskapsperiodens resultat	-20 969	0	-20 969	10 120	31 089	0

Periodiserade personalkostnader

De periodiserade personalkostnaderna utgjorde 16,6 miljoner euro. Semesterlöneskuldens belopp ökade med 17,4 miljoner euro i bokslutet jämfört med 2018. Ändringen av semesterlöneskulden blev större än budgeterat (reservering i budgeten 10,0 miljoner euro). Ett utfall större än budgeterat berodde delvis på att nedskärningen på 30 procent av semesterlönen enligt konkurrenskraftsavtalet upphörde och att nedskärningen av semesterlönen inte längre beaktas i bokslutet såsom gjorts åren 2016–2018. Periodiseringen av semesterlöneskulden upplöstes under 2019 för personal som överförts från social- och hälsovårdssektorn till HUS och denna effekt var 4,9 miljoner euro. Semesterlöneskulden minskade även på grund av att lärarna inom yrkesutbildningen övergick till ett system för årsarbetstid under 2019.

Utjämnningen av försäkringspremier minskade utgifterna på denna punkt med 1,3 miljoner euro.

Personalbiljett

Personalbiljetternas totala utgift var 5,2 miljoner euro. Med anslaget understöddes personalens biljettförmån alternativt beviljades ekonomiskt stöd för att köpa en cykel. Anslaget överskreds med 2,2 miljoner euro.

Pensioner

Det har reserverats anslag till utgifter enligt stadens eget pensionssystem samt för övriga pensionsutgifter som inte kan allokeras till någon administrativ enhet. En summa på 31,7 miljoner euro minskade momentets utgifter (denna summa minskade utgiftsnivån som i övrigt hade varit budgetmomentets utfall). För dessa kostnader hade det reserverats 7,2 miljoner euro i budgeten (en ökning av utgifterna).

Utgifterna minskades av att pensionsansvarsreserveringen upplöstes, effekten var 8,8 miljoner euro. Det bokförda pensionsansvaret minskade även 2019 av en justering av beräkningsgrunderna och dess effekt var 23,9 miljoner euro. Utgifterna minskas även då staden utjämnar de kommunala pensionerna, effekten av detta var 10,9 miljoner euro.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-37 030	0	-37 030	-36 678	352	0
Verksamhetsbidrag	-37 030	0	-37 030	-36 678	352	0
Räkenskapsperiodens resultat	-37 030	0	-37 030	-36 678	352	0

Kommunalbeskattning

Bland utgifterna bokfördes 16,8 miljoner euro i beskattningskostnader i enlighet med 11 § i lagen om Skatteförvaltningen, vilka debiterades av staten. Dessa kostnader ökade med mer än 2 miljoner euro från föregående år.

Andelar och ersättningar

Det betalades understöd till sammanslutningar och stiftelser inom stadskoncernen för att genomföra stadens näringspolitik och producera evenemang, Helsingin Markkinointi Oy fick 4,9 miljoner euro och Evenemangsstiftelsen 3,4 miljoner euro. Nylands förbunds andel var 3,1 miljoner euro, Helsingforsleden Ab:s andel av finansieringskostnaderna 2,4 miljoner euro, Helsinki Business Hub Ltd Oy:s andel 1,3 miljoner euro och Forum Viriums andel 1,2 miljoner euro.

Medlemsavgifter

De största enskilda medlemsavgifterna betalades till Finlands kommunförbund, 2,0 miljoner euro, organisationen KT för kommunala arbetsgivare 0,8 miljoner euro och föreningen för Nylands friluftsområden 0,4 miljoner euro.

1 50 04 CENTRALISERAD PROJEKTVERKSAMHET, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	4 350	0	4 350	9 741	5 391	0
Utgifter	-7 145	0	-7 145	-11 506	-4 361	0
Verksamhetsbidrag	-2 795	0	-2 795	-1 765	1 030	0
Avskrivningar	0	0	0	18	-18	0
Räkenskapsperiodens resultat	-2 795	0	-2 795	-1 783	1 012	0

Med anslagen för centraliserad projektverksamhet finansierades sammanlagt 62 av stadens olika sektors EU-projekt (bland annat 6Aika-strategiska projekt) och övriga projekt med extern delfinansiering. Sammanlagt 52 projekt finansierades av Europeiska Unionen och 10 projekt finansierades med annan extern finansiering under 2019. Till projekten användes 11,5 miljoner euro, varav EU-projektens andel var 9,8 miljoner euro. Det inkomstfördes sammanlagt 9,7 miljoner euro i bidrag från EU och andra finansörer. EU-projektens andel av inkomsterna var 8,4 miljoner euro. Stadens verksamhetsbidrag 2019 utföll bättre än budgeterat.

1 50 05 ARBETSMARKNADSSTÖDETS KOMMUNANDEL, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-62 000	0	-62 000	-62 992	-992	-992
Verksamhetsbidrag	-62 000	0	-62 000	-62 992	-992	-992
Räkenskapsperiodens resultat	-62 000	0	-62 000	-62 992	-992	-992

Den kommunala andelen av arbetsmarknadsstödet steg till ca 63 miljoner euro under 2019, vilket var 500 000 euro (0,8 procent) mer än föregående år. Antalet bidragstagare minskade en aning från föregående år, men det sänkta inte betalningsandelen. Detta beror på att ökningen av antalet personer som samtidigt får arbetsmarknadsstöd månatligen inte har upphört och stödet för en del personer har stigit till en större betalningsandel (70 procent). Aktiveringsmodellen för de arbetslösa ändrades våren 2019 och därefter var det möjligt för fler än tidigare att uppfylla aktivitetsvillkoret utan inverkan på stadens betalningsandel. Således var aktiveringsmodellens kostnadsänkande effekt mindre än väntad. Utvecklingen av arbetsmarknadsstödet kommunandel påverkades av den kundgrupp som är i den mest utmanande situationen på arbetsmarknaden samt av de asylsökande som kommit till Finland 2015–2016 och som övergick till arbetsmarknadsstödet 2019. Detta uppskattas ha ökat kostnaderna för den kommunala finansieringen av arbetsmarknadsstödet sedan hösten 2019.

AFFÄRSVERKET SERVICECENTRALEN**Kvantitativa och ekonomiska mål**

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	96 976	101 336	4 360
Rörelseöverskott/underskott	5 031	3 060	-1 971
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	4 951	2 980	-1 971
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	5 474	3 169	-2 305
Investeringarnas kassaflöde	-800	-259	541
Övriga förändringar i likviditeten	-320	248	568
Effekt på likviditeten	4 354	3 158	-1 196
Avkastning på grundkapital (8 %)	80	80	0

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, tusen euro	70,0	72,3	2,3
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, procent	-10,5	-8,3	2,2
Investeringar av omsättningen, procent	0,8	0,3	-0,5
Produktivitet			
Förädlingsvärde/person	93	104	11
Resurser			
Antal anställda (31.12)	1 386	1 402	16,0
Lönsamhet			
Rörelseöverskott av omsättningen, procent	5,1	3,0	-2,1
Avkastning på investerat kapital, procent	7,0	4,2	-2,8
Finansieringsstruktur			
Självförsörjningsgrad, procent	82,6	84,0	1,4
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 serviceverksamhet 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 undantagstillstånd som anges i stadens planer för beredskap, dagligvaruförsörjning och räddningstjänst.

Det årstema som inleddes år 2018, alltså bättre service dag för dag, fortsatte år 2019 i form av servicepromenader. Vid servicepromenaderna försöker man analysera serviceförloppen både med den egna personalen och kunderna och utveckla det ur kundens synvinkel. Under en servicepromenad går man konkret genom servicen tillsammans med kunden, och i samma veva diskuteras saker som kunden är nöjd med eller önskar förbättring i. Deltagarnas iakttagelser, observationer och tack antecknas i det elektroniska formuläret.

I enlighet med stadsfullmäktiges beslut 8.10.2014 (§ 322) konkurrensutsattes Servicecentralen Helsingfors måltidstjänster inom social- och hälsovårdssektorn och fostrans- och utbildningssektorn, kontrollerat och i etapper för åren 2015-2022.

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 mångsidig-

het på ett sätt som tillfredsställer kunderna. Målet blir för varje konkurrensomgång allt svårare att nå, eftersom det efter konkurrensutsättningarna hela tiden blir besvärligare att anpassa affärsverkets fasta kostnader.

Servicecentralen Helsingfors omsättning var 101 miljoner euro. Personalen bestod av 1 345 fastanställda och 57 visstidsanställda, sammanlagt 1 402 anställda. Grundkapitalets storlek är 1 miljon euro och av detta betalades planenligt 80 000 euro (8 procent) i avkastning på grundkapitalet till staden.

Omsättningen sjönk med 9 miljoner euro från föregående år p.g.a. att logistikcentralen och multiservicens konkurrensutsatta delar överfördes. Priserna per enhet på de tjänster som säljs till stadens interna kunder justerades så att de motsvarade kostnaderna för råvaror, personal och hyrd arbetskraft.

Under året tillämpades Servicecentralen Helsingfors egen ansvarighetspolitik och -program, som bottnar i stadens riktlinjer: åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 samt stadens likabehandlingsprogram och etiska principer och övriga riktlinjer på stadsnivå. Åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 innefattar många åtgärder som Servicecentralen Helsingfors ansvarar för. Stadsfullmäktige fattade 2019 också ett beslut enligt vilket man har som målsättning att halvera användningen av kött och mjölk i stadens matservice. Klimat- och miljömålsättningarna inverkar i betydande grad på planerandet, verkställandet och utvecklandet av måltidsservicen.

Servicecentralen Helsingfors har deltagit i stadens digitala workshoppar och i affärsverkets ledningsgrupp för digitalisering och poängterat en förstärkning av digitaliseringen, tillämpning av artificiell intelligens och förstärkning av infrastrukturen. Dessa ska utnyttjas även i framtiden, bl.a. i lösningar för en eventuell ny produktionsanläggning. Servicecentralen utarbetade ett eget digitaliseringsprogram 2019.

Direktionen poängterar att tillgången på personal och personalens kompetens är en av Servicecentralen Helsingfors mest betydande utmaningar. En identifierad orsak till den dåliga tillgången på arbetskraft är den anspråkslösa lönenivån och den allmänna inställningen till servicearbete. Bristen på lämplig personal har man försökt hantera genom att förbättra åtgärderna i spetsprojekten Lyskraft till rekryteringen och Livskraft till kunnandet.

Spetsprojektet Lyskraft till rekryteringen hade betonat att säkra tillgången på arbetskraft och började utveckla bilden av arbetsgivaren. Den utvecklades på ett verklighetsnära sätt utgående från följande fyra delområden:

1. personalerfarenhet
2. synlighet
3. rekryteringsprocess och kommunikation
4. samarbete

Måluppfyllelsen

Uppfyllelse av kvalitetsmålsättningar

Kvaliteten utvecklas bland annat genom interna auditeringar. Sedan 2017 har man auditerat multitjänsternas alla verksamhetsställen inklusive daghemsstämningen. 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

Servicecentralens viktigaste miljömålsättningar år 2019 var bland annat att öka den vegetariska maten, minska matsvinnet, effektivera transporterna, och skärpa miljökriterierna för upphandlingar bland annat i linje med projektet Canemure för kolneutrala kommuner och landskap. Många av målsättningarna är en del av åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035, och på webbplatsen Klimatvåktaren <https://ilmastovahsti.hel.fi/> kan man följa med de verkliga åtgärderna.

År 2019 utökades kommunikationen och informeringen om miljöärenden med syftet att öka miljömedvetenheten inom hela personalen. Ansvarsprogrammets teman och kommunikationen av dem fortsätter 2020.

Uppfyllelse av verksamhetsmål

Servicecentralen Helsingfors uppnådde inte det budgeterade resultatmålet för 2019. Målsättningen för räkenskapsperiodens överskott var 4,95 miljoner euro. Resultatet blev 2,98 miljoner euro, alltså ca 2 miljoner mindre än det målsatta.

Bindande verksamhetsmål

1. Vi utvecklas tillsammans, vi deltar och vi ändrar verksamhetskulturen
2. Vi betjänar bättre dag för dag
3. Vi ser till tjänsternas kvalitet och förnyar dem
4. Vi arbetar ansvarsfullt, hållbart och produktivt
5. Vi är en eftertraktad arbetsplats och tar hand om personalen

Målet nåddes. Det bindande verksamhetsmålet - kundnöjdhet minst 3,5 (på skalan 1-5) - översteg målsättningen. Kundnöjdheten var 3,82.

Övriga verksamhetsmål

- Det första verksamhetsmålet var att nå ett rörelseöverskott på minst 5,1 procent av omsättningen. Rörelseöverskottet blev 3,0 procent för servicecentralen Helsingfors.
- Ett annat verksamhetsmål var att avkastningen på investerat kapital ska vara minst 7,0 procent. Avkastningen på investerat kapital var 4,2 procent för Servicecentralen Helsingfors.
- Verksamhetens tredje mål var att personalkostnaderna (inklusive köpt arbetskraft) inte fick utgöra mer än 49,6 procent av omsättningen. Personalkostnadernas andel var 53,9 procent i Servicecentralen Helsingfors 2019. De ökade personalkostnaderna berodde på den höjda kommunala pensionsavgiften och den ökade användningen av hyrd arbetskraft.

Kort översikt per enhet

Multiservice

Enheten multiservice erbjuder matservice samt kombinerad mat- och städservice i Helsingfors stads skolor, daghem, lekparker och vårdanstalter såsom sjukhus, seniorcenter, servicehus och i övriga boendeenheter som Helsingfors stad upprätthåller samt hemma hos kommuninvånarna genom måltider i hemmen.

I och med konkurrensutsättningen övergick både omsättning och enheter från Servicecentralen Helsingfors till andra aktörer sålunda att man i början av 2019 utlokaliserade 11 daghem och 11 skolor, samt från och med 1 augusti genom ny konkurrensutsättning för 10 skolor.

Under verksamhetsperioden erbjöds måltider på ungefär 460 ställen och städtjänster på 180 ställen. Dessutom levererades måltider till ca 165 ställen, däribland lekparker, gruppfamiljedaghem och små boendeenheter. Dagligen serverades ca 100 000 måltider till kunderna, och andelen med specialdiät fortsatte att växa.

Planeringen av ansvarsfull mat fortsatte tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn. För fjärde gången tog Servicecentralen Helsingfors år 2019 hem finländska mästerskapet i ekologiskt odlad mat för daghem.

Digitaliseringen fortsatte bland annat genom en lansering av appen Smart våg. Projektet Smart våg är avsett för att hitta lösningar för att minska matsvinnet.

Bland övriga utvecklingsprojekt kan nämnas en skolmatsworkshop för skolelever under temaveckan Helsinki Education Week, där eleverna själva i liten skala fick laga sin skolmat, försäljning av matsvinn med appen Lunchie och piloterna Urban Food i Främre Tölö, temat Viva España på alla verksamhetslinjer, öppning av instagramkontot Koulusafkaa Helsingissa (ung. skolkök i Helsingfors), samt deltagande i en pop-up lekparkshappening i samband med stadsfestivalen Pointti tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn.

Under år 2020 konkurransutsätter centralens multiserviceenhet tillsammans med stadskansliet följande upphandlingar: förpackningsmaterial, kärl och tallrikar, mejeriprodukter, kött och charkuterier, samt arbetskläder.

Produktionen i Backas tillverkar ungefär 50 000 portioner/10 000 kg mat per dag för Helsingfors stads sektorer. Till uppgifterna hör också de mattjänster vid undantagstillstånd som hör till stadens beredskapsplan, folkförsörjning och räddningstjänst. Hemmåltiderna har ca 1 200 kunder.

Som en del av driftsäkerheten framträder även problemen med att få arbetskraft, något som år 2019 tog sig uttryck i höga kostnader för hyrd personal.

Telefon- och välbefinnandetjänster

Enheten producerar för stadens social- och hälsovårdssektor sådana digitala tjänster som stadsfullmäktige kräver, till exempel distansvård och larmtelefon inom hemvården, samt färdtjänst för specialgrupper. Ungefär 4 000 klienter har larmtelefon, och 900 får distansvård. Servicebehovet har vuxit stadigt, och de förmedlade resorna uppgår per månad till ca 70 000 och de virtuella distansbesöken till ca 40 000.

Stödtjänsterna för de hemmaboende ser ut att växa i framtiden, och nya teknologier prövas och tas i bruk. Det kan gälla en GPS-klocka för minnessjuka, medicinautomater, biometriskgivare, distansdiagnostik och olika givare i hemmen.

Enheten upprätthåller ett kontakthanteringssystem som används i stor utsträckning i sektorernas och affärsverkens kundtjänst. Dessutom ger den själv 24 timmar om dygnet stadens centraliserade kundtjänst. Kanalerna är bland annat traditionell telefonväxel samt nyheterna chatt och chatbot.

Enheten erbjuder datasystembaserade tjänster för stadskoncernen, till exempel ett system för snabb respons och, som en nyhet år 2020, mätning av nåbarhet samt robotikapplikationen RPA. Många av målsättningarna i Helsingfors stads digitaliseringsprogram kan genomföras genom telefon- eller välfärdsservice, såsom uppdateringen av den digitala basen och en kundtjänst med många kanaler.

Stödtjänster

Stödtjänsterna har som uppgift att stödja affärsverksamhetsenheterna och dessutom produceras administrativa stödtjänster. År 2019 fortsatte man arbeta för att göra stödåtgärdernas processer och verktyg elektroniska, i synnerhet genom att beslutsprocesser inlemmades i rekryteringssystemet Luukku.

Upphandling och logistik har ett nära samarbete med stadskansliets upphandlingsenhet bl.a. för att definiera behov och kriterier. Granskning av ansvarsfullhet och en ökning av inhemska råvaror har varit särskilda tyngdpunkter.

År 2019 fortsatte grupp- och individcoachingen för chefer och handledare. Coachningens syfte var att utveckla kunskaperna i personalstyrning, göra arbetskulturen enhetligare och integrera strategin.

Inom ett spetsprojekt för att ge livskraft åt kunnandet infördes år 2019 en verksamhet med lotsar i kunnande där man kartlade olika nyckelpersoners uppfattningar om förändringstrender och om kunnande som behövs i framtiden. Projektet tog för affärsverket fram förändringar i dess omvärld, styrkor för framtiden, avgörande framgångsfaktorer och gemensamt kärnkunnande.

Utvecklingstjänsterna

Enheten för utvecklingstjänster svarar för utvecklandet av Servicecentralen Helsingfors kundrelationer, samt dess kvalitets- och ansvarighetsarbete, miljöärenden, kommunikation, varumärkesarbete och marknadsföring. Enheten svarar också för strategistyrningen och utvecklandet av verksamhetssystemet samt styrning av utvecklingsprojekt för hela servicecentralen. Enheten stöder affärsverksamheter och samarbetar tätt med både interna och externa kunder. Till enhetens ledningsgrupp hör enhetschefen samt funktionernas chefer.

Till styrningen av ansvarighetsarbetet hör de målsättningar för miljöansvar, ekonomiansvar och socialt ansvar som ingår i Servicecentralen Helsingfors ansvarighetsprogram. Teamet för ansvarighet och kvalitet styr målsättningen tillsammans med resultatenheter samt grupperna på stadsnivå, bland annat den för Kolneutralt Helsingfors 2035.

Skötseln av kundrelationer har organiserats enligt kundansvar och med fokus på kundarbete och delaktighet bl.a. genom att göra upp planer för vård av kundrelationer och uppföljning av kundnöjdheten. Responssystemet har utvecklats som stadens gemensamma system. Snabbresponskanalen i skolbespisningen har etablerats på så sätt att telefon- och välbefinnandetjänster erbjuder snabbresponsystemet som en tjänst för att följa upp kundupplevelsen i staden. Man håller regelbunden kontakt med beställare och användare med ett nyhetsbrev samt i tjänsternas styrgrupper och i gemensamma workshoppas med de olika sektorerna.

Kommunikationen har effektiviserats särskilt genom kundkommunikation och intern kommunikation. Intressenterna informeras med ett elektroniskt nyhetsbrev. Huvudfokus inom kommunikationen i framtiden är att ytterligare stärka sådan kommunikation som stöder verksamheten samt att bygga upp en god bild av sig själv som arbetsgivare för att trygga tillgången på yrkeskunnig arbetskraft. Arbetsgivar- och varumärkesprofilen ska som en del av stadens varumärkesarbete få mera skärpa under år 2020.

Enheten utvecklingstjänster deltar i att koordinera Servicecentralen Helsingfors gemensamma spetsprojekt. Service designprojektet Gemensam servicestig strävar efter att närmare definiera servicestigar för vilka man planerar innehåll som förbättrar servicesituationen bl.a. med hjälp av digitala lösningar. Man utvecklar mätningen av kundupplevelse och till detta fogas eventuellt en mätare på Helsingforsnivå.

Affärsverket byggtjänsten

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultaträkning			
Intäkter	213 901	253 701	39 800
Egentliga kostnader	-206 418	-242 915	-36 497
Avskrivningar	-3 728	-3 086	642
Rörelseöverskott/underskott	3 754	7 700	3 946
Ränteintäkter/-kostnader	0	10	10
Ersättning på grundkapitalet	1 944	1 944	0
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 810	5 746	3 936

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, tusen euro	158,6	187,4	28,8
Omsättning/person, tusen euro	5,5	8,0	2,5
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Förändring i omsättningen, procent	0,0	7,4	7,4
Investeringar av omsättningen, procent	1,4	0,8	-0,6
Byggd gatumark, ha *)	18,5	12,7	-5,8
Byggd grön gatumark, ha *)	5,4	2,5	-2,9
Anlagd parkyta *)	11,7	12,0	0,3
Vatten- och avloppsledning, lm *)	14 600	13 100	-1 500
Ny- och ombyggnadsobjekt, st. *)	3 425	4 336	911
*) Till följd av kundernas beställningar, projektens svårighetsgrader och produktivitetens utvecklingen kan mängderna variera årligen +/- 10 %.			
Gatuområden att underhålla, ha **)	1 149	1 157	8
Gröna gatuområden att underhålla, ha **)	296	293	-3
Parkområden att underhålla, ha **)	918	914	-4
Naturvårdsarbeten i skogarna, ha **)	273	279	6
**) Till följd av årsvariationen och utbyggnaden av nya områden ökar de områden som ska underhållas med 1–5 % om året.			
Resurser			
Antal anställda (31.12)	1 349	1 354	5
Lönsamhet			
Driftsbidrag, procent	3,5	4,3	0,8
Rörelseöverskott av omsättningen, procent	1,8	3,0	1,2

Produktivitet	Budget	Utfall	Avvikelse
Produktivitet (2016=100)	105	111	6
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	76 400	75 904	-496
Index (2016= 81 006 m ² total yta)	94,3	93,7	-0,6

Byggtjänstaffärsverket (Stara) som ingår i centralförvaltningen inledde sin verksamhet 1.6.2017. År 2019 var Staras andra hela verksamhetsår som affärsverk.

Under året deltog man bl.a. i en utredning om riktlinjerna för stadens servicestrategi, under ledning av stadskansliet. Samarbetet mellan stadsmiljösektorn och Stara fortsatte och fördjupades. De tidigare långfristiga serviceavtalen om miljövård och underhåll var i kraft. Staras omsättning ökade eftersom byggandets volym var större än föregående år. Även underhållets omsättning var större än föregående år. Servicecentralens logistikcenter överfördes till

Staras logistikavdelning fr.o.m. 1.12.2018. Logistikcentralen var det första hela verksamhetsåret som en del av Stara vilket bidrog till ny omsättning och nya kundrelationer. Stara logistik tog även emot utrustning av stadsmiljösektorn.

Stara förverkligade Helsingfors stadsstrategi i sin verksamhet och strävade efter sin vision och målsättningen för 2021 med hjälp av framgångsfaktorer och strategiska utvecklingsprojekt. Stara fortsatte sina strategiska utvecklingsprojekt och åtgärder år 2019 i syfte att förbättra konkurrenskraften. 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. RALA-certifikatet är fortfarande giltigt och man gjorde utvärderingar och interna auditeringar kring det. Verksamhetssätten vidareutvecklas genom processarbete.

Staras omsättning 2019 var 250,2 miljoner euro och dessutom inflöt det 3,5 miljoner euro som affärsverksamhetens övriga intäkter. Rörelseresultatet var 7,7 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott blev 5,7 miljoner euro. Hela årets intäkter ökade med 17,6 miljoner euro (7,4 procent) från föregående år och räkenskapsperiodens överskott var 0,4 miljoner euro större. Grundkapitalets storlek var 24,3 miljoner euro och av detta betalades 1,944 miljoner euro i avkastning åt staden. Personalen bestod av 1 189 fastanställda och 165 visstidsanställda, dvs. sammanlagt 1 354 medarbetare.

De övriga resurserna i Staras strategi för verksamhetslokaler 2018–2020 uppdaterades 2019 och utgående från denna gjorde man en verksamhetsplan för 2020. I planen poängteras fortfarande den ökade betydelsen av lokaleffektivitet. Det första byggskedet av den nya arbetsstationen i Nordsjö, som ska ersätta Kasåkers östra arbetsstation, blev klar 2018 och den andra hösten 2019. Bygget var Staras egen produktion.

Staras strategiska mål eftersträvades med fem framgångsfaktorer med hjälp av utvecklingsprojekt för förverkligandet. Dessa fem strategiska framgångsfaktorerna var kundperspektiv och säljanda samt stark ekonomi och konkurrenskraftiga servicehelheter, effektiva och fungerande processer, uppmuntrande ledarskap och motiverad personal samt innovativ utveckling av verksamheten.

Tidtabellen för planeringen av de strategiska utvecklingsprojekten beskrevs i vägkartan för verkställande. 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 konkurrenskraften. Under 2019 var utvecklingens fokus på kundrelationer och stark ekonomi samt analys av konkurrenskraften i projekthelheter. Den digitala ramen i samband med innovativ utveckling av verksamheten blev klar och den stämmer överens med Helsingfors stads och stadsmiljösektorns program.

Uppfyllelsen av ekonomiska mål

Verksamhetsåret gick ekonomiskt sett bra. Intäkterna översteg budgeten och resultatbudgeten med mer än 16 procent. Stara satsade fortfarande på kunderna och man fortsatte att genomföra vissa osedvanligt stora projekt. De rikliga snöfallen i början av året orsakade även extra jobb åt Stara. Den andra etappen av byggandet av den nya arbetsstationen i Nordsjö fortsatte. Renoveringen av Hagnäs saluhall och Gasklockan, som började året innan, fortsatte. Antalet ombyggnader och nybyggen fortsatte att öka från föregående år. Logistikcentralen som flyttats från Servicecentralen till Stara verkade det första hela året som en del av Stara, och bidrog till ny omsättning. Räkenskapsperiodens intäkter var 39,8 miljoner euro, och de egentliga kostnaderna 36,5 miljoner bättre än i budgeten. Räkenskapsperiodens överskott var 5,7 miljoner euro och budgetmålet överskreds med 3,9 miljoner euro.

Jämfört med året innan ökade inkomsterna med 17,6 miljoner euro, (7,4 procent). Rörelseöverskottet var 0,4 miljoner euro och räkenskapsperiodens överskott 0,4 miljoner bättre än föregående år. Driftsbidraget var 4,3 procent och rörelseöverskottet 3,0 procent av omsättningen. Lönsamheten låg på samma nivå som föregående år.

Som en följd av den ökade omsättningen ökade även kostnaderna. De köpta tjänsterna ökade särskilt inom byggnadsteknik. Den största relativa ökningen var inom inköp av material och förnödenheter, vilket berodde på att logistikcentralen överfördes till Stara. Problemet med tillgång på arbetsledning i byggen försvårade fortfarande verksamheten och ledde till att man behövde externa tjänster.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Energieffektiviteten förbättras i lokalerna som Stara använder. Energisparmålet är 4 procent av 2015 års energiförbrukning. Målet omfattar elförbrukningen och den väderkorrigerade fjärrvärmeförbrukningen.

Målet nåddes inte. Energiförbrukningen minskade med 2 procent i genomsnitt i de objekt som Stara följer upp under 2019.

- Kundnöjdheten utvecklas positivt, nivån god eftersträvas (NSI 20–40) Värdet på nettorekommendationsindex (NRI) utifrån kundenkäten är ≥ 30 (variationsintervall -100 – 100).

Målet nåddes. Nettorekommendationsindex var 43,7.

- Olycksfrekvensen minskar Olycksfrekvensen minskar med 5 procent från de tre senaste årens medeltal.

Målet nåddes. Årets olycksfrekvens var 22,4 vilket innebär en minskning på ca 25 procent från medeltalet under de tre senaste åren (29,8).

- Positiv produktivitet utveckling De fasta kostnaderna är mindre än året innan.

Målet nåddes inte. De fasta kostnaderna uppgick till 18,5 miljoner euro 2019 och 16,2 miljoner euro 2018. De fasta kostnadernas andel utgjorde 7,3 procent av omsättningen år 2019 och 6,9 procent år 2018.

Övriga verksamhetsmål

- Staras mål i budgeten är att man under 2019 utvecklar mätare för verksamhetens produktivitet, exempelvis priser per enhet för centrala funktioner. Saken lyftes upp och mätaren utvecklades av projektgruppen för konkurrenskraftsanalys. I budgeten för 2020 presenterades en ny produktivitetmätare som baserar sig på avdelningarnas priser per enhet.
- Stara hade som mål att 90 procent av anskaffningarna ska innehålla miljökriterier. Målet nåddes inte eftersom endast 78,1 procent av anskaffningarna innehöll miljökriterier. Men då man räknar anskaffningarnas värde i euro hade 91,5 procent miljökriterier.
- Ett annat budgeterat mål som gäller miljön var att 70 procent av Staras nyttofordon ska börja använda förnybar biodiesel. Utfallet var ca 13 procent. Stara har utarbetat och informerat om guiden för användning av förnybara bränslen.

Produktivitet utveckling

Staras produktivitet mättes i budgeten med en produktivitetmatrix som består av resultatindex från en kundnöjdhetssenkät, index beräknat på sjukfrånvaroprocent samt Staras utgifter/invånare. Index för 2019 var 111 då 2016=100. Produktiviteten utvecklades positivt i relation till jämförelseåret tack vare det goda resultatet i kundnöjdhetssenkäten och minskad sjukfrånvaro. Tidigare mättes produktiviteten med förädlingsvärde/person, vilket också utvecklades positivt jämfört med 2016. I budgeten för 2019 antecknades att man under 2019 ska utveckla mätare som beskriver verksamhetens produktivitet. I budgeten för 2020 presenterades en ny produktivitetmätare som baserar sig på avdelningarnas priser per enhet för valda tjänster.

AFFÄRSVERKET EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNSTEN

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	28 869	29 767	898
Rörelseöverskott/underskott	71	768	697
Räkenskapsperiodens resultat	15	712	697
Avkastning på grundkapital (8 %)	56	56	0
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	205	859	654
Kassaflöde från investeringar	-400	-221	179
Effekt på likviditeten	-195	638	833

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Försäljningsfakturer och försäljningsreskontrafakturer, 1000 st.	1 174	1 241	67
Betalningspåminnelser och inkassouppdrag, 1000 st.	224	185	-39
Inköpsfakturer, 1000 st.	795	847	52
Löne- och arvodesbesked, 1000 st.	774	819	45
Effektivitet/lösamhet			
Automatiskt avstämda kontoutdragsnoteringar, procent	70,5	75,6	5,1
Andel e-fakturer av utgående fakturer, procent	34,0	36,3	2,3
Automatiskt avstämda inköpsfakturer, procent	22,0	22,8	0,8
Inköpsfakturer avstämda i CM-systemet, procent	19,0	18,5	-0,5
Elektronisk frånvaroanmälan, procent	77,0	77,0	0,0
Elektroniska lönebesked, procent	80,0	80,0	0,0
Resurser			
Årsverken	365	376	11
Produktivitet			
Produktivitet (2016=100)	103,9	102,2	-1,7
Omsättning/årsverke, tusen euro	79	79	0
Mätare för effektivitet i lokalanvändningen			
Lokalyta sammanlagt m ² lägenhetsyta	6 959	6 959	0
Lokaler, kvadratmeter/årsverke	19	18	-1
Bindande verksamhetsmål			
Räkenskapsperiodens resultat minst 15 000 euro.	15 000	711 711	696 711
Kundnöjdhet minst (på skalan 1-5)	3,85	3,61	-0,24

De bindande verksamhetsmålen:

- Bindande mål att kundnöjdheten ska vara minst 3,85 (på skalan 1-5).

Kundnöjdhetsundersökningens bindande mål nåddes inte. Utfallet för kundnöjdheten blev 3,61. Ekonomiförvaltningstjänstens kundnöjdhetsundersökning omarbetades för år 2019. Målet med den uppdaterade kundenkäten var att få mer exakt och bättre information som stöd för ledarskapet och för att utveckla kundservicen. Detta lyckades, eftersom antalet respondenter var det största någonsin. Den ändrade enkäten och stora antalet respondenter förklarar delvis den sämre kundnöjdheten.

- Bindande mål att räkenskapsperiodens resultat är minst 15 000 euro.

Målet nåddes. Räkenskapsperiodens resultat var 711 711 euro.

Prestationsmål

- Utfallet för antalet betalningspåminnelser och inkassoupdrag var inte enligt budgeten. Utfallet påverkades av poststrejken i november–december, som t.ex. ledde till att betalningspåminnelser och inkassoupdrag för 2019 överfördes till 2020.
- Inkassotjänsterna konkurrensutsattes under år 2019 och samarbetet inleddes med den vinnande leverantören. Under året började man även använda en ny tjänst för förmedling av försäljningsfakturer och ett nytt betalningsprogram.
- Antalet inköpsfakturer var större än planerat. Man lyckades öka den automatiska behandlingen av upprepade fakturer med 4,4 procentenheter under året. Dessutom preciserades planen för att utnyttja automation och processanalys i processen från beställning till betalning.
- Det större antalet lönebesked berodde delvis på ett ökat antal visstidsanställda vid staden. Beskeden ökade också p.g.a. en retroaktiv utbetalning av ersättningar i synnerhet i de stora sektorerna, vilket berodde på en felaktig tolkning av tjänste- och kollektivavtalet. Dessa betalades som en engångsersättning.

Effektivitet/lönsamhet

- Andelen e-fakturer av utgående fakturer blev större än budgeterat. Man meddelade kommuninvånarna aktivt om fördelarna med e-fakturer och den nya direktdebiteringen infördes i augusti 2019. Dessutom har stadens företagskunder i allt större utsträckning börjat använda e-fakturer.
- Ekonomiförvaltningstjänsten har under året aktivt erbjudit sina kunder möjligheten att bättre än tidigare kunna utnyttja automatiskt avstämda inköpsfakturer och inköpsfakturer som avstäms i CM-systemet. Målen uppfylldes bättre än budgeterat.
- I enlighet med finansdirektörens beslut har Helsingfors stad anvisat sina samarbetspartner att skicka elektroniska inköpsfakturer. Elektronisk fakturering över nätet är ett kostnadseffektivt sätt som stämmer överens med hållbar utveckling hos både avsändaren och mottagaren.
- Fördelarna med elektroniska inköpsfakturer är att det manuella arbetet och de mänskliga felen minskar då man registrerar och behandlar fakturorna, att cirkulationen av fakturer påskyndas samt att möjligheten till arkivering underlättas.

Produktivitet

Vid uträkningen av ekonomiförvaltningstjänstens produktivitet beaktas affärsverkets totalproduktion samt kostnaderna som presenteras i resultaträkningen.

I budgeten 2019 fastställdes affärsverket ekonomiförvaltningstjänstens målsättning för totalproduktionen till fyra procent. Måluppfyllelsen säkerställs genom nyckeltal till stöd för ledningen, med hjälp av vilka man följer upp hur åtgärderna i processerna och förändringarna i arbetssätten har påverkat målnivåerna och produktiviteten i arbetet.

Den totala produktiviteten ökade med ca två procent. Således nåddes inte tillväxtnålet.

Affärsverket ekonomiförvaltningstjänsten förberedde sig på att införa nya system för administration av ekonomi och löner under året. Eftersom systemen inte kunde tas i bruk enligt planen utföll den totala produktiviteten inte som budgeterat.

AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN

Kvantitativa och ekonomiska mål

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultatutveckling			
Omsättning	16 750	17 831	1 081
Rörelseöverskott/underskott (-)	140	394	254
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	100	354	254
Avskrivningar	-17	-11	6
Avkastning på grundkapital (8 %)	40	40	0
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	117	365	248
Kassaflöde från investeringar	-31	-15	16
Effekt på likviditeten	86	350	264

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Nettorekommendationsindex (NPS)	70	69	-1
T3 allmänläkare	5	7	2
T3 företagsläkare	10	16	6
T3 företagshälsovårdare	3	8	5
Antal klienter	39 500	39 500	0
Försäljning i bokföringen/kundvolym	433	466	33
Effektivitet/lönsamhet			
Omsättning/person, tusen euro	116	124	8
Resurser			
Antal anställda	144	144	0
Produktivitet (2016=100)			
Produktivitetsindex	100	74	-26

Räkenskapsperiodens överskott överskred budgeten med ca 250 000 euro vilket berodde på en större försäljning än uppskattat, till både sektorer och dotterbolag. De ökade kostnaderna förklaras av en större satsning på digitalisering än planerat samt ett större behov av hyrda läkare.

De bindande verksamhetsmålen:

- Nettorekommendationsindex (NPS) för företagshälsan Helsingfors är minst 70.

Nettorekommendationsindexet nådde nivån 69. Med tanke på kundupplevelsen är tillgången till tjänster och processens smidighet fortfarande kritiska faktorer.

De övriga verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

- Servicetillgängligheten mättes med tillgången på icke-akuta mottagningstider. Vid uppföljningen används ett så kallat T3-tal. Mätt med denna mätare nådde man inte den målsatta tillgängligheten för mottagningstiderna. Den totala tillgången på hälsovårdstjänster förbättrades tack vare att man införde digitala tjänster och effektivisering.
- Produktiviteten granskades med en matrismodell där ekonomi, kundrelationer, personal och tjänsternas tillgänglighet var delområden. Den totala produktiviteten minskade med totalt 26 procent från jämförelseåret 2016. Bakom den försämrade lönsamheten ligger ökade kostnader för hyrd arbetskraft samt personalomsättning.

2 Fostrans- och utbildningssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	57 456	0	57 456	69 285	11 830	0
Utgifter	-1 193 425	0	-1 193 425	-1 201 875	-8 450	-9 500
Verksamhetsbidrag	-1 135 970	0	-1 135 970	-1 132 590	3 379	-9 500
Avskrivningar	30 176	0	-30 176	18 580	11 596	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 166 146	0	-1 166 146	-1 151 170	14 975	-9 500

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 serviceenheter: småbarnspedagogik och förskoleundervisning, grundläggande utbildning, gymnasie- och yrkesutbildning och fritt bildningsarbete samt svenska serviceenheten.

Effektivitet/lönsamhet

1 000 euro	Budget	Utfall	Avvikelse
Nettoutgifter i genomsnitt euro/barn *)			
Finsk småbarnspedagogik	9 671	10 275	604
Svensk småbarnspedagogik	11 454	12 317	863
Nettoutgifter i genomsnitt, euro/elev/studerande*)			
Finsk förskoleundervisning och grundläggande utbildning	9 440	9 443	3
Finsk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	8 125	7 961	-164
Svensk förskoleundervisning och grundläggande utbildning	10 291	10 268	-23
Svensk gymnasie- och vuxengymnasieutbildning	8 906	8 927	21
Yrkesutbildning	14 243	11 709	-2 534
Fritt bildningsarbete, nettoutgifter, euro/undervisningstimme *)			
Fritt bildningsarbete på finska	124	116	-8
Fritt bildningsarbete på svenska	143	124	-19

*) Genomsnittspris

Produktivitets utfall (2016 = 100)	BGD 2019	Utf. 2019	2018	2017
Fostrans- och utbildningssektorns totalproduktivitet				
Prestationsindex	107,6	106,3	105,1	102,4
Kostnadsindex	112,3	112,7	107,1	102,5
Produktivitetsindex	95,9	94,3	98,2	100,0

Utfall för effektivitet i lokalanvändningen (m ² lägenhetsyta/användare)	BGD 2019	Utf. 2019	2018	2017
Småbarnspedagogik	9,1	9,9	9,1	9,4
Allmänbildande utbildning	11,7	11,9	11,9	12,2
Gymnasiet	9,5	9,2	9,5	9,5
Yrkesutbildning	16,6	13,9	16,6	16,3

	Budget	Utfall	Avvikelse
Finsk småbarnspedagogik			
Prestationsmål			
Barn under skolåldern i vården 31.12	38 008	36 963	-1 045
Vid egna daghem 31.12	24 800	24 169	-631
Vid daghem med köpt service 31.12	350	653	303
I familjedagvård 31.12	800	668	-132
Hemvårdsstöd, barn 31.12	7 140	6 843	-297
Stöd för privat vård, barn 31.12	3 850	3 762	-88
I klubbar, barn 31.12	1 000	743	-257
Förskoleundervisning, inom den grundläggande utbildningen	68	125	57
Elever inom eftermiddagsverksamheten i enlighet med lagen om grundläggande utbildning	7 490	7 626	136
Elever inom eftermiddagsverksamhet som ordnas av staden	1 400	1 015	-385
Elever inom stadens eftermiddagsverksamhet för barn med utvecklingsstörning i enlighet med lagen om grundläggande utbildning	290	372	82
Elever inom eftermiddagsverksamhet som beviljas understöd och som ordnas av andra aktörer än staden	5 800	6 239	439
Finsk grundläggande utbildning	40 387	40 021	-366
Finsk gymnasieutbildning	7 380	7 455	75
Gymnasieutbildning	7 326	7 405	79
Förberedande undervisning	54	50	-4
Yrkesutbildning	9 119	10 247	1 128
Yrkesutbildning som studerandeår	8 947	9 960	1 013
Övrig utbildning ordnad av en yrkesutbildningsanordnare			
Verkstadsverksamhet, antal studerande, årsverken	132	133	1
Påbyggnadsundervisning efter den grundläggande utbildningen, antal elever	40	154	114
Fritt bildningsarbete på finska			
Undervisningstimmar	101 500	106 879	5 379
Kursdeltagare, personer som fått kursplats	78 000	84 859	6 859
Experimenterande, integrerande, strategisk undervisning	15 000	19 474	4 474
Service på svenska			
Svenskspråkig småbarnspedagogik			
Barn under skolåldern i vården 31.12	2 338	2 352	14
Vid egna daghem 31.12	1 940	1 983	43
Vid daghem med köpt service (inkl. betalningsförbindelse) 31.12	210	200	-10
I familjedagvård 31.12	95	67	-28
Förskola, inom den grundläggande utbildningen	93	102	9
Svensk grundläggande utbildning	3 682	3 673	-9
Svensk gymnasieutbildning	1 221	1 267	46
Fritt bildningsarbete på svenska			
Undervisningstimmar	22 500	23 318	818
Kursdeltagare, personer som fått kursplats	17 000	17 106	106
Antal invandrare som slutför sina studier	15	15	0
Stadens tjänster för småbarnspedagogik sammanlagt	40 346	39 315	-1 031

Driftsekonomidelens utfall

	Budget	Utfall	Avvikelse
Skolelevers eftermiddagsverksamhet i lekparken	3 200	3 281	81
Eftermiddagsverksamhet enligt lagen om basservice	7 490	7 626	136
Elever totalt i grundläggande utbildning producerad av staden	44 069	43 694	-375
Studerande totalt inom gymnasieutbildning producerad av staden	8 601	8 722	121
Yrkesutbildning	9 119	10 247	1 128
Elevantal som ligger till grund för hemkommunsersättningar			
Elever från andra kommuner i förskoleundervisning och grundläggande utbildning som ordnas av Helsingfors stad	504	494	-10
Helsingforslever i förskoleundervisning och grundläggande utbildning som ordnas av andra utbildningsanordnare	8 829	9 043	214

Effektivitetsmål	Budget	Utfall	Avvikelse
Finska och svenska småbarnspedagogiken			
Deltagandegrad i småbarnspedagogiken, alla tjänster sammanlagt (finska och svenska småbarnspedagogiska tjänster och stödet för privat vård)			
- 0-2-åringar	33 %	34 %	1 %
- 3-5-åringar	90 %	92 %	2 %
- 5-åringar	94 %	94 %	0 %
- 6-åringar	97 %	94 %	-3 %
Osallistumisaste kaupungin suomenkieliset varhaiskasvatuspalvelut (kaupungin päiväkodit, ostosopimuspäiväkodit ja perhepäivähoito)			
- 0-2-åringar	28 %	29 %	1 %
- 3-5-åringar	78 %	79 %	1 %
- 5-åringar	83 %	82 %	-1 %
- 6-åringar	88 %	85 %	-3 %
Deltagandegrad i stadens finska småbarnspedagogiska tjänster (stadens daghem, köpavtalsdaghem och familjedagvård)			
- 0-2-åringar	38 %	41 %	3 %
- 3-5-åringar	90 %	91 %	1 %
- 5-åringar	92 %	92 %	0 %
- 6-åringar	100 %	108 %	8 %
Deltagandegrad i den privata serviceproduktionen, stödet för privat vård			
- 0-2-åringar	5 %	5 %	0 %
- 3-5-åringar	12 %	12 %	0 %
- 5-åringar	11 %	11 %	0 %
- 6-åringar	7 %	8 %	1 %
Deltagandegrad i den understödda serviceproduktionen, hemvårdsstödet			
- 0-2-åringar	33 %	33 %	0 %
- 3-5-åringar	3 %	3 %	0 %
- 5-åringar	2 %	2 %	0 %
- 6-åringar	2 %	1 %	-1 %
Finsk grundläggande utbildning			
Elever som fått avgångsbetyg från grundskolan	98 %	99,6 %	2 %
Elever i årskurs 1 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	86 %	89,6 %	4 %
Elever i årskurs 7 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	75 %	86,2 %	11 %

Effektivitetsmål	Budget	Utfall	Avvikelse
Svensk grundläggande utbildning			
Elever som fått avgångsbetyg från grundskolan	99 %	100,0 %	1 %
Elever i årskurs 1 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	89 %	96,5 %	8 %
Elever i årskurs 7 som valt en skola i det egna upptagningsområdet för den grundläggande utbildningen	89 %	95,1 %	6 %
Finsk gymnasieutbildning			
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till det nat. medeltalet)	0,0	0,0	0,0
Slutförandegrad	85,4 %	84,0 %	-1,4 %
Avhopp negativ	1,3 %	1,2 %	-0,1 %
Svensk gymnasieutbildning			
Resultat i studentskrivningarna (skillnad till det nat. medeltalet)	0,0	0,3	0,3
Slutförandegrad	93,0 %	95,0 %	2,0 %
Avhopp negativ	1,2 %	0,4 %	-0,8 %
Yrkesutbildning			
Avhopp negativ	10,3 %	8,4 %	-1,9 %
Användningsgrad för tillstånd att ordna utbildning	100,0 %	99,8 %	-0,2 %

Driftsekonomi

Inom fostrans- och utbildningssektorn överskreds inkomsterna med 12 miljoner euro från budgeten 2019.

De extra inkomsterna beror på att staden har fått statsunderstöd bundna till vissa användningsändamål och annan utomstående projektfinansiering, vilka det inte gick att beakta i budgeten, samt på ökade kundavgifter inom småbarnspedagogiken.

Driftsekonomin utgifter i sektorn överskred budgeten med cirka 8,5 miljoner euro, vilket beror på att staden har fått statsunderstöd bundna till användningsändamål och övrig extern finansiering, som inte ingick i budgeten. Sektorn föreslog inte överskridningsrätt av verksamhetsutgifterna enligt överskridningen.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Sektorn hade två bindande verksamhetsmål i budgeten 2019. De bindande verksamhetsmålen mäts med elva mätare. Sektorns alla bindande verksamhetsmål uppnåddes såsom budgeterats.

Vi erbjuder varje inlärare individuella sätt att lära sig och studera.

Målet nåddes. Alla mätare uppfylldes.

- Småbarnspedagogik och förskoleundervisning:
För småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen byggs upp en verksamhetsmodell för digitala portföljer. Den digitala portföljmodellens pedagogiska grund bestäms och dess funktion testas år 2019.

Mätaren nåddes. För småbarnspedagogiken och förskoleundervisningen skapades en verksamhetsmodell för digitala portföljer. Verksamhetsmodellens grund fastställdes och dess funktionalitet testades 2019. I den digitala portföljmodellen definierades enligt den pedagogiska grunden de egenskaper som krävs av portföljen, nämligen 1) pedagogisk dokumentation av verksamheten 2) synliggörande av verksamheten 3) uppföljning av hur målen i planen för småbarnspedagogik genomförs 4) planering och utvärdering av verksamheten. Verksamhetsmodellen beskrivs som en del av OPPI-projektet. I försöket deltog innovativa daghem (tio finska och ett svenskt daghem).

- Grundläggande utbildning:
Inläring genom portföljmetoden genomförs i alla skolor. Inlärarens inlärningsprocess betraktas som en helhet och den digitala portföljen följer inlärarens genom hela lärstigen. 80 % av inläarna använder en digital portfölj.

Mätaren nåddes. Inläring genom portföljmetoden genomförs i alla skolor. I den finska grundläggande utbildningen var det totala antalet elever 40 537, varav den digitala portföljen stödde utvärderingsprocessen för 35 945 elever före utgången av 2019. 88,7 procent av eleverna använder en digital portfölj. I den svenska grundläggande utbildningen hade 94,3 procent av eleverna en digital portfölj (3 319 elever, varav 3 131 hade en digital portfölj).

- Gymnasieutbildning:
Minst 90 % av gymnasisterna gör upp sin egen personliga studieplan, en studentexamensplan, en plan för fortsatta studier och en karriärplan. Studeranden uppdaterar sina planer med hjälp av läroinrättningens personal (studievägledare, grupphandledare, ämneslärare och vid behov elevvården).

Mätaren nåddes. I de finska gymnasierna hade 90,8 procent av de studerande som studerade första året en individuell studieplan och 99,4 procent en karriärplan före 31.5.2019. Av de studerande som studerade andra året hade 100 procent en studentexamensplan och 98,5 procent en plan för fortsatta studier före utgången av det tredje årets hösttermin 31.12.2019.

I de svenska gymnasierna hade 97 procent av de studerande som studerade första året en individuell studieplan och en karriärplan före 31.5.2019. Av de studerande som studerade andra året hade 97 procent en studentexamensplan och en plan för fortsatta studier före utgången av det tredje årets hösttermin 31.12.2019.

- Yrkesutbildning:
Antalet studerande som avbryter sina studier minskar med en procentenhet jämfört med 2018. Målnivå 9,2 procent.

Mätaren nåddes. År 2019 var det negativa avbrottet 8,4 procent. Det totala antalet studerande uppgick till 8 929 och det totala antalet negativa avbrott uppgick till 748 studerande.

- Fritt bildningsarbete:
I inläringen och undervisningen utnyttjas elektroniska lärmiljöer som gör det möjligt att använda mångsidiga pedagogiska undervisningsmetoder. Systemet används på minst 7 procent av kurserna.

Mätaren nåddes. I finska arbetarinstitutet utnyttjade man digitala lärmiljöer på 9,5 procent av kurserna. I Arbis utnyttjade man digitala lärmiljöer på 10,7 procent av kurserna.

Vi utnyttjar hela staden som inlärnings- och arbetsmiljö.

Målet nåddes. Alla mätare uppfylldes.

- Barnen inom finska förskole- och nybörjarundervisningen är minst 2 gånger i månaden tillsammans i samma lokaler och verksamhetsformer i stadens, daghemmets och lekparkens lokaler eller stadens andra lokaler.
- Den svenska förskoleundervisningen och grundläggande utbildningen planerar, förverkligar och bedömer tillsammans minst 3 fenomenbaserade lärområden år 2019. De fenomenbaserade lärområdenas omfattning är minst 2 veckor.

Mätaren nåddes. Finsk förskoleundervisning och grundläggande utbildning: Det gjordes en elektronisk enkät för skolorna, som rektorerna besvarade senast 13.12.2019. I alla skolor hade man gjort en beskrivning av samarbetet mellan förskole- och nybörjarundervisningen i verksamhetsplanerna. I alla skolor arbetar dessutom barn i förskole- och nybörjarundervisningen tillsammans minst två gånger i månaden. Svensk förskoleundervisning och grundläggande utbildning: Fenomenbaserade undervisningshelheter dokumenterades i verksamhetsplanerna. Förskole- och nybörjarundervisningens gemensamma fenomenbaserade undervisningshelheter som varade minst 2 veckor genomfördes i enlighet med målet tre eller fler gånger i förskole- och nybörjarundervisningens samarbetsgrupp.

- Grundläggande utbildning (åk 3-9):
Staden används som lärmiljö på ett mångsidigt och flexibelt sätt och 6 procent av undervisningen ordnas utanför skolan.

Mätaren nåddes. Det ordnades undervisning utanför skolans lokaler i genomsnitt 11,6 dagar.

- Gymnasieutbildning:
Staden används som lärmiljö på ett mångsidigt och flexibelt sätt och 6 procent av undervisningen ordnas utanför skolan.

Mätaren nåddes. Vid finska gymnasier hade man före 31.12.2019 ordnat undervisning utanför skolan i 298,2 dagar, medan målet var 136,8 dagar (12 x 11,4 dagar). De svenska gymnasierna ordnade undervisning utanför skolan i 63 dagar, medan målet var 34,2 dagar (3 x 11,4 dagar).

- Yrkesutbildning:
Inläringen på arbetsplatsen ökar med 18 000 dagar jämfört med år 2018.

Mätaren nåddes. Under perioden 1.1–31.12.2019 genomfördes inläring på arbetsplatsen i totalt 369 109 dagar, medan målet var 362 384 dagar.

- Fritt bildningsarbete:
Minst 15 procent av finska arbetarinstitutets och minst 7 procent av svenska arbetarinstitutets undervisning ordnas på ett kostnadsneutralt sätt utanför läroinrättningens egna lokaler.

Mätaren nåddes. Av undervisningen vid finska arbetarinstitutet ordnades 16 717 timmar utanför de egna lokalerna före 9.12.2019. Totalt ordnades 106 193 timmar undervisning. 15,7 procent av undervisningen ordnades utanför de egna lokalerna. Arbis ordnade 1 718 timmar undervisning utanför de egna lokalerna. Totalt ordnades 23 207 timmar undervisning. Arbis ordnade 7,4 procent av undervisningen utanför de egna lokalerna.

Produktivitet

Sektorns produktivitet mättes 2019 på sektornivå. Produktiviteten mäts med produktivetsindex räknat med produkter och insatser. Sektorns produktion är det antal kunder som betjänats samt de undervisningstimmar som producerats i det fria bildningsarbetet. Sektorns insats är de anslag som använts för verksamheten. Man har strävat efter en bättre produktivitet genom effektivare lokalanvändning och genom att främja digitalisering. Sektorns produktivitet var 94,3 vilket underskred budgeten med 1,6 enheter. Den minskade produktiviteten berodde främst på ett mindre antal kunder än det budgeterade samt på ökade kostnader inom småbarnspedagogiken. Sektorns kostnader ökade med ca 10 miljoner euro som en följd av projekt med extern finansiering.

Kvantitativa och ekonomiska mål

Småbarnspedagogiken hade 39 315 barn, dvs. 1 030 färre barn som kunder än budgeterat. Eftermiddagsverksamheten med stöd av lagen om grundläggande utbildning omfattade 10 900 elever, 220 fler elever än i budgeten. Elevantalet i den grundläggande utbildningen var 43 700, vilket var 380 elever färre än i budgeten. Antalet studerande inom gymnasieutbildningen var 8 700, vilket är 120 fler än i budgeten. Antalet studerande inom yrkesutbildningen var 10 247, vilket överstiger budgeten med omkring 1 100 studerandeår. Undervisningstimmar inom den fria bildningen överskred budgeten med 6 000 timmar, det totala timantalet uppgick till 130 000.

3 Stadsmiljösektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 023 261	0	1 023 261	1 099 143	75 882	0
Utgifter	-778 000	0	-778 000	-770 865	7 135	-8 449
Verksamhetsbidrag	245 261	0	245 261	328 278	83 017	-8 449
Avskrivningar	251 048	0	-251 048	260 734	-9 685	0
Räkenskapsperiodens resultat	-5 787	0	-5 787	67 544	73 331	-8 449

Stadsmiljösektorn sköter planeringen, byggandet och underhållet av stadsmiljön i Helsingfors samt byggnadstillsyn och miljötjänster. Sektorn verkar under stadsmiljönämnden.

Stadsmiljösektorn består av fyra helheter, vilka är markanvändning och stadsstruktur, byggnader och allmänna områden, tjänster och tillstånd samt förvaltnings- och stödtjänster. Till stadsmiljösektorn hör dessutom de separata enheterna Helsingfors räddningsverk och HST.

Sektorn har sex budgetmoment 3 10 01 stadsstruktur, 3 10 02 byggnader, 3 10 03 bostadsproduktion, 3 10 03 Betalningsandelar till Samkommunerna HRT och HRM, 3 10 05 Räddningsverket och 3 10 06 stöd till affärsverket HST.

Under 2019 hade sektorn tillgång till 778,0 miljoner euro för utgifter och dessutom 0,3 miljoner euro i oanvända anslag från föregående år beviljad överskridningsrätt. Stadsmiljösektorns verksamhetsinkomster var 75,9 miljoner euro mer än uppskattat för 2019 och utgifterna underskreds med 7,1 miljoner euro.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Tryggande och främjande av bostadsproduktionens förutsättningar

Förutsättningen var att alla mätare uppfylls, målet nåddes inte.

- Minst 700 000 m² vy planläggs huvudsakligen i spårtrafikens serviceområde, varav minst 40 procent är kompletteringsbyggande.

Mätaren nåddes. Under 2019 fick ca 878 369 m² våningsyta detaljplan för bostadsproduktion i spårtrafikens serviceområde. Av detta är 40 procent (281 424 m² vy) kompletteringsbyggande. Dessutom gällde 7 597 m² våningsyta undantagsbeslut.

- Byggrätt på minst 400 000 m² vy överläts.

Mätaren nåddes ej. Mängden bostadsbyggrätt som överläts år 2019 var ca 294 000 m² vy. Ungefär 34 procent av den överlätna byggrätten, 101 000 m² vy, såldes och ca 193 500 m² vy hyrdes (64 procent). Mest byggrätt överläts i projektområdena Busholmen, Fiskehamnen och Kronbergsstranden, sammanlagt ca 212 000 m² vy.

- Bostadsproduktionen minst 1 500 bostäder.

Mätaren nåddes. Bostadsproduktionen började bygga 1 505 nya bostäder, varav 794 var ARA-hyresbostäder, 283 bostadsrättsbostäder och 428 Hitas-produktion.

- Integrering av bostadsproduktionsprogrammet och gatuinvesteringsprogrammet; BPP-mätarens målsatta nivå 360.

Mätaren nåddes ej. Man hade tidigare identifierat risken med bristfälliga uppgifter i bostadsproduktionens register vilken nu konkretiserades och utfallet kan inte bestyrkas med hjälp av nyckeltal.

Tryggande av en ekologiskt hållbar utveckling

Förutsättningen var att alla mätare uppfylls, målet nåddes inte.

- Ett verktyg för utvärdering av verkställigheten och verkningarna av åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 utvecklas och tas i bruk.

Mätaren nåddes. Uppföljningsverktyget Klimatvaktens blev kvar och kunde tas i produktion i oktober 2019. Öppen konsekvensbedömning utvecklades under hösten 2019 och ett verktyg för detta publicerades.

- Den sammanlagda andelen av alla resor som sker till fots, med cykel och medkollektivtrafik ökar jämfört med de senaste fem årens medeltal.

Mätaren nåddes ej. Andelen var 77,48 procent 2019, alltså samma som medeltalet under de fem senaste åren.

- Energisparmålet är fyra procent av den specifika energiförbrukningen för utomhusbelysningen (kWh/invånare) och verksamhetslokalerna (kWh/m²) jämfört med energiförbrukningen år 2015.

Båda delmålen nåddes. I utebelysningen var energibesparingen ca 12 procent från energiförbrukningen 2015 och för verksamhetslokalerna ca 10 procent från energiförbrukningen 2015.

- Minst 80 procent av marksubstansen som uppstår i Helsingfors gatu- och parkbyggande utnyttjas i stadens byggnadsobjekt.

Mätaren nåddes. 92 procent av marksubstansen kunde utnyttjas internt (1 564 225 m³), resten levererades till utomstående (136 894 m³).

Förbättring av kundupplevelsen

Förutsättningen var att alla mätare uppfylls, målet nåddes inte.

- Kundnöjdheten i hela sektorn förbättras jämfört med året innan.

Mätaren nåddes. Mätarna visade en bättre genomsnittlig kundnöjdhet. Det fanns inte uppgifter för alla mätare föregående år.

- Digital kundrelation: Gemensamt mål med kultur- och fritidssektorn för att stödja profilpilottestandet av stadens oma.helsinki-tjänst och dess användning i Helsingforsapplikationen. Mätare: Stadsmiljösektorn undersöker oma.helsinki-lösningens möjligheter och provar den åtminstone i en tjänst.

Mätaren nåddes ej. Helsingforsprofilen började utkristalliseras inom kultur- och fritidssektorn först i slutet av 2019 varmed inga test kunde göras. Däremot utnyttjar stadsmiljösektorn tjänsten Tunnistamo, som tagits i bruk under 2019 i det nya arrendesystemet. Identifiering i Helsingforsprofilen baserar sig på Tunnistamo.

Mångsidig och effektiv användning av lokaler och områden

- Andelen tomma lokaler är högst 4 procent.

Mätaren nåddes. Andelen tomma lokaler var 3,27 procent år 2019.

3 10 01 STADSSTRUKTUR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	461 416	0	461 416	537 318	75 902	0
Utgifter	-192 050	0	-192 050	-196 770	-4 720	-5 149
Verksamhetsbidrag	269 366	0	269 366	340 548	71 181	-5 149
Avskrivningar	88 739	0	-88 739	110 292	-21 553	0
Räkenskapsperiodens resultat	180 627	0	180 627	230 255	49 628	-5 149

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Marknadsföringstid för ledigblivande hyresbostäder högst, medeltal i dagar	5	4,3	-1
Maxtid för att utföra centrala tjänster inom lantmäteriverksamheten, medeltal i vardagar	19	18	-1
Externa markarronden, min. miljoner euro	218	231	13
Hissar byggda med stöd av staden, st.	60	28	-32
Skador på över 0,5 mn euro som beror på den geotekniska planeringen inträffar inte vid grundberedning o. schaktning, antal skador, st.	0	0	0
Registrerade fastigheter och servitut	650	836	186
Nybyggnadsmätningar	650	794	144
Övervakningskontakter i parkeringen	1 200 000	903 721	-296 279
Behandlingstid för byggnadstillsynens tillståndsansökningar i genomsnitt, dagar	63	47	-16
Inom miljöskyddet utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	450	388	-62
Inom livsmedelssäkerheten utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	2 700	2 676	-24
Inom miljö- och hälsoskyddet utförs granskningar som hör till den systematiska tillsynen minst	500	808	308
Effektivitet/lösamhet			
Utomhusbelysningens energiförbrukning, kWh/invånare	71,2	67,8	-3,4
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Nya bostäder som är möjliga enl. planläggningen (st.) *	7 000	9 000	2 000
Detaljplanlagd våningsyta totalt (m ² vy, 5 års medeltal)	1 400 000	1 600 000	200 000
Planerade huvudledskilometer för banan och cykelåkning **	15	23,5	9
Antalet planerade/byggda cykelparkeringsplatser antal ***)	900	758	-142
Gatuarbetstillstånd	6 500	10 340	3 840
Felparkeringsavgifter och -anmärkningar, st.	200 000	152 652	-47 348
Gatemark som ska underhållas, ha	2 131	2 126	-5
Broar som ska underhållas, m ²	323 000	324 360	1 360
Allmänna toaletter, st.	49	44	-5
Gatemark med förnyad beläggning, ha	46	43	-3
Anlagda parker, ha	924	927	3
Åkrar och ängar, ha	1 045	1 056	11
Skogiga områden, ha	4 655	4 638	-17

	Budget	Utfall	Avvikelse
Gatugrönska, ha	496	509	13
Byggnadstillsynens tillståndsbeslut	3 600	3 283	-317
Våningsyta i beviljade bygglov totalt, m ²	760 000	779 122	19 122
Bostäder i beviljade tillstånd, st.	7 000	7 919	919
Färdigställda bostäder, st.	5 200	6 736	1 536
Produktivitet			
Utgifter för markanvändning och stadsstruktur €/ planlagd totalvåningsyta	28	39,7	12
Tid för byggstart på en bostadstomt efter att detaljplanen vunnit laga kraft****)	1,8	55,8	54,0
Gator och grönområden, gatuunderhåll euro/m ²	2,47	2,75	0,28
Antal felparkeringar/granskade fordon (%)	21	5,9	-15
Livsmedelstillsyn, hälsoskydd + tobak, vatten, antal granskningar/inspektörsårsverken	100	87	-13
*) innehåller undantagsbeslut			
**) gatuplan godkänd av stadsmiljönämnden			
***) ökning det aktuella året			
*****) Bostadstomter överlåtna av staden, frånsett tomter för egnahemshus. Tid för byggstart i månader och granskning av medianen för året i fråga. Tre års glidande medelvärde som mätare.			
Resurser			
Antal anställda *)	1 146	1 169	23
Sektorns lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta *)	37 705	37 705	0

*) storleksordningen uppskattas som effekten av att personalen för förvaltnings- och stödtjänster minskar

**) Hela stadsmiljön

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2019	2019	2018	2017
Produktivitet	101,0	101	100,5	100,0

Stadsstrukturen (3 10 01) hade enligt budgeten tillgång till 192,1 miljoner euro och dessutom 0,3 miljoner euro i oanvända anslag från föregående år beviljad överskridningsrätt som hissbidrag. Utgifterna var 196,8 miljoner euro vilket överskred budgeten med ca 4,7 miljoner euro. Extra kostnader för vinterunderhåll av trafikområden uppgick till sammanlagt 5,3 miljoner euro år 2019.

Stadsstrukturens budgeterade inkomster uppgick till 461,4 miljoner euro. Inkomsterna var 537,3 miljoner euro, vilket överskred budgeten med ca 75,9 miljoner euro. Överlåtelsevinsterna från försäljning av mark och byggnader samt aktier var sammanlagt 157 miljoner euro. Merparten av inkomsterna av markförsäljning kom från försäljning av bostadstomter i projektområdena Busholmen-Sandviken och Fiskehamnen. Den största försäljningsinkomsten från byggnader kom från försäljningen av fastigheten Glaspalatset.

Arrendeinkomsterna uppgick till sammanlagt 262 miljoner euro. Målsättningen för externa arrenden var 218 miljoner euro. Utfallet var 231 miljoner euro, alltså nåddes målet.

Under verksamhetsåret ingicks 19 markanvändningsavtal, och de gjorde det möjligt att bygga ca 227 000 m² nya bostäder och utnyttja ca 4 000 m² byggrätt på företagstomter. Av dem fick staden inbetalningar på 32 miljoner euro och gratis överlåtelse bidrog med 0,6 ha mark i allmänna områden, vars anskaffningspris hade varit ca 0,3 miljoner euro.

2019 var stadsmiljösektorns andra hela verksamhetsår. Verksamheten vidareutvecklades i en effektivare, produktivare och mera kundorienterad riktning.

Sektorn har förberett sig på en förändring i arbetskulturen och -miljön genom att starta ett projekt för utveckling av arbetsmiljön. I första hand har man siktat på att hela sektorn ska flytta in i gemensamma lokaler i Fiskehamnen år 2020.

Planeringen av Vichtisvägens och Tusbyledens boulevarder fortsatte i enlighet med genomförandeprogrammet för Helsingfors generalplan. Dispositionsplanen för Vichtisvägens och Hoplaksvägens boulevarder godkändes av stadsmiljönämnden. Detaljplanläggningen av området inleddes genom att göra utredningar om Näshöjdens västra del, Munkshöjdens köpcentrum och rondellen i Haga. I samarbete med NTM-centralen i Nyland gjordes ett planutkast om markreserveringar för anslutningen till Åboleden. För att utveckla boulevarden vid Tusbyleden konsulterades internationella experter, och för detta ändamål inleddes en större utredning om trafiksystemet. En terminal för kollektivtrafik planeras i Kottby.

År 2019 bereddes ett utkast för en underjordisk generalplan som läggs fram för beslutsfattande i början av 2020.

Spårvägarna i innerstaden utvecklades i enlighet med utvecklingsprogrammet. År 2019 gjordes utredningar om hur spårvagnstrafiken kan göras smidigare på avsnittet Centrum-Hagnäs och på Bulevarden. Den allmänna trafikplaneringen med växelverkan fortsatte för spårvägarna i västra Helsingfors, inklusive snabbspårvägen på Vichtisvägens boulevard. Utredningsplanen läggs fram för beslut under 2020. Jokerbanan började byggas, och en utredningsplan för snabbspårvägen Vik-Malm påbörjades.

För att främja cykling vidareutvecklades både det eftersträvade nätverket i innerstaden och nätverket av pendlingsstråk genom att göra upp en utredningsplan för Östbanan. År 2019 blev gatuplanerna för Backasgatan och Östbanan (avsnittet Brändö parkväg) färdiga, och en cykelparkering byggdes i Gardesstaden. Systemet med allmänna stads-cyklar har utvidgats och effektiverats, och vinterunderhåll har blivit standard på cykelvägarna.

I stadskärnan inleddes beredningen av en detaljplan för Salutorget och planeringsprinciper för östra delen av Södra hamnen. Stadsmiljönämnden godkände detaljplaneförslaget för tillväxtföretagscampuset på f.d. Maria sjukhus område samt de justerade detaljplanerna för Hagnäskajen och Helsinki Gardens område. De viktigaste objekten för upprustning av parker i innerstaden var Kajsaniemiparken och -stranden, Johannesparken och Sibeliusparken. Planen för Johannesparken godkändes av stadsmiljönämnden i slutet av året. En planeringstävling utlystes för utvecklingen av Tölö torg. I centrumområdet inrättades också fem nya City-toiletter, och man konkurransutsatte anläggningen av ett tjugotal nya laddstationer för elbilar i innerstaden.

Stadsmiljönämnden godkände sektorns miljöprogram. Programmet bygger på stadens strategi och på miljöskyddets program för stadens sektorer, och det betonar strategiskt viktiga helheter såsom klimatneutralitet, cirkulär ekonomi och naturens mångfald.

Verkställandet av åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 fortsatte, och Klimatvaktaren – ett redskap för bedömning av åtgärdsprogrammets framskridande och verkningar – infördes.

Första skedet av projektet för att sätta in LED-belysning i Helsingfors kom igång, och vid det här laget har belysningen vid motionslingor och liknande bytts ut till LED-lampor. Mellanrapporten och andra skedets åtgärdsförslag gick vidare för politiskt beslut i februari 2020.

Stadsmiljönämnden godkände principerna för nyttoanvändning av uppgrävd jord, stenmassor och rivningsmaterial inom markbyggnad samt åtgärderna för att omsätta principerna i verklighet, liksom principerna och åtgärdsprogrammet för snöhantering.

Verkställandet av havsstrategin framskred enligt plan. På Kalvholmen vidtogs åtgärder för naturskötsel, och konstruktionerna förbättrades. Dessutom letade man efter en partner för arbetet på Kalvholmen. Kommunaltekniken på Skanslandet och Kungsholmen började anläggas.

Sektorn förberedde sig för Helsingforsbiennalen 2020. Kajplanerna för Lybeckskajen och planen för sjöbusstrafik under biennalen framskred enligt tidtabell. Dessutom planerades i närheten av den paviljong som byggs på Lybeckskajen bland annat belysning och en allmän toalett.

För att förbättra åtkomsten till de havsnära delarna av Helsingfors planerades nya sjötrafikrutter, och en ny modell för hur hela sjötrafiken kan ordnas. En utredning om principerna för att utveckla kollektivtrafiken till sjöss blev färdig. En fortsättning på detta arbete var att utreda dels alternativ för hur dels färjetrafik kan ordnas mellan Kronbergsstranden och centrum, dels skytteltrafik mellan Hagnäs och Gräsviken.

År 2019 fick stadsmiljönämndens miljö- och tillståndssektion behandla sammanlagt sex förslag till inrättande av naturskyddsområden eller vård- och skötselplaner: Högholmsklobben, utvidgningen av Magnuskärr, Lakören, Borgmästargrunden, Kajutörarna, Brudhällen, Tomtbacka skog.

Vård- och skötselplanen för Natura 2000-området i Gammelstadsviken har framskridit, och en kommunikations- och deltagandeplan för Gammelstadsviken utarbetades. För Natura 2000-området Östersundom fågelreservat håller man på att göra upp en vårdplan för Bruksviken tillsammans med Forststyrelsen. År 2019 kartlades naturen i Bruksviken och fågelbeståndet i Naturaområdets östra delar.

Bland kommande kompletteringsbyggprojekt godkände stadsmiljönämnden den justerade detaljplanen för snabbspårvägsområdet vid Hundholmsvägen och Ilomäkvägen på Degerö, ett planförslag för kvarteren vid Kronbrodepån, den justerade detaljplanen för Nallebrinken vid Malms flygplats, detaljplaneförslaget för Södra Postparken i Böle, planeringsprinciperna för kompletteringsbyggandet vid Kallviksvägen och i Jollas, samt utvecklingsprinciperna för Östra och Västra Böle.

En internationell idéävling ordnades för att utveckla Östra centrum med närliggande områden.

För att stärka framtiden för verksamhetsområdena ordnades som en del av Industrigatans axel en nationell idéävling för att utveckla Tågvägens omgivning. Nämnden godkände också planerna för Bocksbacka stationsområde och Porkalagatan, och planeringsprinciperna för verksamhetsområdet i Lassas-Gamlas. Hösten 2019 utarbetades en utvecklingsplan för köpcentret Kaaris omgivning och inleddes beredningen av de första detaljplaneändringarna för tomterna.

För att utöka näringslivets verksamhetsförutsättningar uppdaterades åtgärdsprogrammet för citylogistik samt en utredning om utveckling av turistbussarnas trafik. I samarbete med Helsingfors Hamn utarbetades en översiktsplan för trafiken i Västra hamnen.

För att minska störningar på grund av gatuarbeten inleddes ett projekt för att göra processerna kring gatubyggen smidigare. Projektet består av fem delprojekt. Första skedet av ett forskningsprojekt vid Aalto-universitetet om fungerande gator blev klart vid årsskiftet, och slutrapporten ges 02/2020. En del av de utvecklingsåtgärder som rapporten föreslår testas år 2020. Lean-arbetet för att utveckla programmet för infrastrukturprojekt blev klart, och rönen presenterades för en ledningsgrupp ledd av borgmästaren. De åtgärder lean-arbetet kommit fram till omsätts i praktiken under de kommande åren. Kommunikationen har berett en handbok för kommunikation om gatuarbeten. Man har undersökt möjligheterna att påverka lagstiftningen som en del av arbetet med att förstärka myndighetsstyrningen.

För att ge kunderna en trevligare upplevelse har man bland annat gjort processen kring utomhusevenemang smidigare och infört en ny elektronisk plattform för kundarbetet. Onlineservicen vidareutvecklades t.ex. på så vis att man under tjänsten Lupapiste.fi satte in tillståndsansökan för allmänna områden och att boendeparkeringstecknet kan förnyas i webbutiken.

Stadsmiljösektorn svarar för koordineringen, utvecklingen och tillsynen av arbetet för tillgänglighet på stadsnivå. Arbetet leds av tillgänglighetsarbetsgruppen, där stadens samtliga sektorer är företrädade. Bland stadsmiljösektorns betydande tillgänglighetsarbeten år 2019 kan nämnas Tripla, Tavastvägen, Olympiastadion, Jokerbanan, Dals sjukhus samt många daghem och skolor. Sujuva.info – en direktivhelhet för tåg- och metrostationers tillgänglighet – utvecklades i samarbete med Trafikledsverket. Centrumbiblioteket Ode fick en tillgänglighetsutmärkelse av Helsingfors stads handikappråd.

3 10 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	523 620	0	523 620	524 196	576	0
Utgifter	-284 966	0	-284 966	-288 067	-3 102	-3 300
Verksamhetsbidrag	238 655	0	238 655	236 129	-2 526	-3 300
Avskrivningar	160 000	0	-160 000	147 831	12 169	0
Räkenskapsperiodens resultat	78 655	0	78 655	88 298	9 643	-3 300

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Andelen tomma lokaler av lokalbeståndet högst % *)	4	3,3	-1
Nybyggen och ombyggnader, m ²	60 000	134 000	74 000
Timmar utförda för arkitekttjänsternas projekt	30 000	35 118	5 118
Effektivitet/lösamhet			
Väderkorrigerad förbrukning av värmeenergi i stadens servicebyggnader, kWh/brm ² /år	140	139	-1
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Lokaler i uthyrning, m ²	2 970 000	2 951 063	-18 937
Lokaler i underhåll, m ²	1 880 000	1 890 000	10 000
Lokalernas yta i förhållande till antalet kunder	0,96	0,96	0,00
Resurser			
Antal anställda	393	393	0

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

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2019	2019	2018
Effektivitet i lokalanvändningen=lokaler som sektorerna använder per invånare (m ² /invånare)	3,28	3,28	3,28
Företagsuthyrning, partitorget, bostadsuthyrning, underutnyttjade (%)	4,20	3,80	4,20

Byggnadernas (3 10 02) bindande verksamhetsbidrag var 238,7 miljoner euro. Verksamhetsbidraget blev 236,1 miljoner euro, vilket underskred målsättningen med 2,5 miljoner euro.

Inkomsterna överskred budgeten med ca 0,6 miljoner euro. Då man avstod från lokaler, såsom vid försäljningen av Glaspalatset och rivningen av Britas ishall, minskade hyresinkomsterna jämfört med år 2018. Hyresinkomsterna i sin tur ökades dels av att en del byggprojekt blev färdiga, dels bland annat av hyrorna för vissa lokaler som fostrans- och utbildningssektorn behövde.

Utgifterna överskred budgeten med ca 3,1 miljoner euro. Energikostnaderna översteg de budgeterade anslagen för 2019 med ca 3,5 miljoner euro. Detta berodde på att energikostnaderna stigit, vilket i sin tur kom sig dels av att lokalbeståndet vuxit som aldrig förr, dels att priset för fjärrvärme stigit märkbart i slutet av år 2018 efter det att budgeten utarbetats.

Utgifterna för hyror och vederlag i detta budgetmoment har stigit ca 2,5 miljoner euro mera än beräknat, beroende dels på indexhöjningar, dels på verkningarna av de tilläggs- och tillfälliga lokaler som blivit färdiga för fostrans- och utbildningssektorn. Med dessa lokaler har fostrans- och utbildningssektorns ökade behov av utrymme lösts i synnerhet för småbarnspedagogikens del och när det gäller behovet av tillfälliga lokaler på grund av reparations- och ersättningsinvesteringar.

Under budgetåret besparades ca 1,9 miljoner euro i inköp av tjänster, huvudsakligen beroende på att kostnaderna för fastighetsskötsel sjunkit tack vare konkurrensutsättning. Dessutom blev det besparingar i personalkostnaderna om ca 1 miljon euro.

Åtgärdsprogrammet Kolneutralt Helsingfors 2035 inleddes med att uppgöra en projektplan. Ett nytt system för observation av energikonsumtion och av förhållandena i byggnader håller på att införas, och beredningen av en modell för livsspansslång styrning inom byggande fortskrider planenligt som en del av projektet Energismarta städer. För närvarande försöker man hitta ett lämpligt objekt för projektet (för ett försök med svanmärkt byggande).

Stadsstyrelsen har godkänt ett fastighetspolitiskt program och ett ineluftsprogram, samt ett implementeringsprogram för dessa för att ha som rättesnöre. Beredningen av fastighetsstrategin och den tillhörande omarbetningen av modellen för intern uthyrning fortskrider i enlighet med implementeringsplanen. Stadsstyrelsen ska fatta beslut om fastighetsstrategin under 2020.

Utredningar över servicenätverk inleddes bland annat för områdena Kottby-Forsby, Malms centrum och flygfält, Haga, Degerö och Nordsjö. Planeringen av ett servicelokalnät i området Skomakarböle-Brobacka håller på att komma igång utgående från en förhandsutredning. I Parkstad gjordes en delaktig granskning av servicelokalnätet, och resultaten har redan använts vid beredningen av ett investeringsprogram för husbyggandet för 2020-2029. Utgående från en fullbordad utredning om servicelokalnät för lekparkers inleds åtgärder vid lekparkerna.

Man har effektiviserat användningen av stadens egna lokaler så mycket som möjligt. Vid granskningen av servicelokaler har man kombinerat olika projekt för att höja nyttjandegraden och styrt in projektplaneringen på flexibla lösningar och sambruk av lokaler. Projektprocesserna och informationsgången har utvecklats i samband med genomförandet av projekten för tilläggs- och tillfälliga lokaler för fostrans- och utbildningssektorn.

Under året 2019 konstaterades märkbara brister i bygglovsprocesserna för lokaler för småbarnspedagogik. Akutläget löstes genom vägledning och att en Task Force-grupp övervakade. Särskilt vikt fästes vid att ansöka om lov och genomföra omdisponeringar samt vid processer och anvisningar på sektor- respektive servicehelhetsnivå i samband med förlängning av visstids- och tillfälliga lov. Bygglovsansökningarna för nästan alla de lokaler som saknat bygglov har lämnats in, och en del sådana arbeten som loven gäller har inletts.

Vid planeringen av ombyggnader och nybyggen av skolor och daghem har man beaktat de krav som följer av att lokalerna används kvällstid under användarnas egen uppsikt. Planeringen görs i samarbete med fostrans- och utbildningssektorn, och för motionslokalerna även med kultur- och fritidssektorn. Vid planeringen av nybyggnads- och ombyggnadsprojekt gör man det möjligt att använda lokalerna under egen uppsikt. Öppningen av fostrans- och utbildningssektorns och kultur- och fritidssektorns lokaler för användning under egen uppsikt har framskridit så snabbt som serviceproducenterna kunnat utföra förändringarna i låssystemen.

Vid uthyrningen av verksamhetslokaler har tillfällig eller kortvarig uthyrning tillämpats för objekt vars användningsändamål håller på att ändras eller som man håller på att riva.

Riktlinjerna för förvaltning av infraegendom har blivit färdiga, och utgående från dem har arbetet på ett åtgärdsprogram inletts.

3 10 03 BOSTADSPRODUKTION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	23 460	0	23 460	19 966	-3 494	0
Utgifter	-19 758	0	-19 758	-12 645	7 113	0
Verksamhetsbidrag	3 702	0	3 702	7 321	3 619	0
Avskrivningar	45	0	-45	19	26	0
Räkenskapsperiodens resultat	3 657	0	3 657	7 302	3 645	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
ARA-produktion: startbeslut, bostäder, st.	1 199	1 077	-122
Övrig nyproduktion: startbeslut, bostäder, st.	301	428	127
Nyproduktion totalt: startbeslut, bostäder, st.	1 500	1 505	5
Ombyggnad: startbeslut, bostäder, st.	839	731	-108
Resurser			
Antal anställda	77	77	0
Produktivitet			
Projektplaner/produktionsmål (%) (får ett jämförelsetal)	106	96	-10
Bostäder / antal anställda i genomsnitt (får ett jämförelsetal)	31	32	1

Produktivitet (2017 = 100)	BDG 2019	2019	2018
Produktivitet	101,0	101	100,5

Bostadsproduktionens (3 10 03) bindande mål för verksamhetsbidraget var 3,7 miljoner euro i budgeten och utfallet 7,3 miljoner euro, vilket överskred målet med 3,6 miljoner euro. Överskridningen av verksamhetsbidraget bokförs i fonden för bostadsproduktion.

Utfallet för driftsutgifterna var sammanlagt 12,6 miljoner euro, vilket underskred budgeten med ca 7,1 miljoner euro. Personalkostnaderna underskred de budgeterade kostnaderna med ca 1,2 miljoner euro och 2,5 miljoner euro av anslagen reserverade för köp av tjänster användes inte. Låneräntorna var sammanlagt ca 2,7 miljoner euro, vilket underskred resultatbudgetens utgifter med ca 3,4 miljoner euro.

Bostadsproduktionens inkomster består av arvoden för byggande. För räkenskapsperioden hade budgeterats arvoden på 23,5 miljoner euro, och utfallet blev 20 miljoner euro.

Bostadsproduktionsbyrån producerar högklassiga bostäder med förmånliga livscykelkostnader i enlighet med genomförandeprogrammet för markanvändning (BM-programmet). Under 2019 började man bygga 1 505 nya bostäder.

Bostadsproduktionen genomför projekt med varierande nya lösningar för boende och ett stort urval av bostadstyper. Detta i kombination med olika besittningsformer säkerställer tillgången till mångsidiga bostadsalternativ till rimliga priser i Helsingfors. Av de projekt som startades 2019 var 52,8 procent ARA-hyresbostäder och 47,2 procent var hybridform, dvs. bostadsrätter och hitas-bostäder.

Bostadsproduktionstjänsten utför ombyggnad i stadens fastighetsbolag, särskilt de i bostäder som beställts av Helsingfors stads bostäder Ab. Under 2019 började man renovera 731 nya bostäder.

Kraven på energieffektivitet i bostadsproduktionens projekt är ca 10 procent strängare än bestämmelserna. Tillsammans med Helsingfors stads bostäder Ab fastställde man exakta krav på energieffektivitet för renoveringsprojekt (energieffektiviteten ska förbättras med 25 procent från det nuvarande E-talet).

3 10 04 BETALNINGSANDELAR TILL SAMKOMMUNERNA HELSINGFORSREGIONENS TRAFIK OCH HELSINGFORSREGIONENS MILJÖTJÄNSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-204 050	0	-204 050	-203 192	858	0
Verksamhetsbidrag	-204 050	0	-204 050	-203 192	858	0
Räkenskapsperiodens resultat	-204 050	0	-204 050	-203 192	858	0

Utfallet för HST:s betalningsandel(3 10 04) 2019 var 201,2 miljoner euro och för HRM:s betalningsandel 2,0 miljoner euro.

Anslaget för Helsingforsregionens trafik (HRT) baserade sig på den uppskattade betalningsandelen i HRT:s verksamhets- och ekonomiplan 2019-2020. Med betalningarna täcks den skillnad mellan kostnader och intäkter som hänför sig till respektive kommuner.

Enligt grundavtalet för samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänster (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	14 765	0	14 765	17 663	2 898	0
Utgifter	-54 291	0	-54 291	-54 191	101	0
Verksamhetsbidrag	-39 526	0	-39 526	-36 528	2 998	0
Avskrivningar	2 264	0	-2 264	2 591	-327	0
Räkenskapsperiodens resultat	-41 791	0	-41 791	-39 119	2 672	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Säkerhetspoäng	8 000	7 521	-479
Insattstiden i den prehospitala akutsjukvården är högst 8 minuter i minst 70 procent av uppdragen i prioriteringsklasserna A och B.	70	64	-6
Den genomsnittliga utryknings- och körtiden till objektet för den första räddningsenheten med bemanningsberedskapen 1+3 är högst 6 minuter i minst 50 procent av uppdragen.	50	51	1
Minst 32 % av de hjärtflimmerpatienter som lekmän upptäckt klarar sig.	32	71	39
Det ordnas minst lika mycket kompletterande utbildning som år 2018.	100	105	5
Sjukfrånvaro, förfarande med tidigt stöd genomförts	100	60	-40
Resultatbudgeten överskrids inte	100	100	0
Effektivitet/lönsamhet			
Förbrukning av fjärrvärme (2010=100)	85	90	5
Elförbrukning (2010=100)	85	88	3
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Invånarantal	650 842	653 400	2 558
Brand- och räddningsuppgifter exkl. första insatsen	8 500	8 443	-57
Prehospital akutsjukvård inkl. första insatsen	64 500	63 550	-950

	Budget	Utfall	Avvikelse
Resurser			
Anställningar vid utgången av året	694	718	24
Genomsnittligt antal löntagare under räkenskapsperioden	664	666	2
Bruttodriftskostnader, 1000 euro	54 291	54 191	-100
Nettodriftskostnader, 1000 euro	39 527	36 528	-2 999

Produktivitet (2016=100)	BDG 2019	2019	2018	2017
Bruttodriftskostnader, euro/invånare	83,4	82,9	81,5	81,8
Nettodriftskostnader, euro/invånare	60,7	55,9	59,2	59,2
Produktivitetsindex (2016=100)	97,7	99,7	102,1	105,2

Effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2019	2019	2018	2017
Lokalyta sammanlagt m ² lägenhetsyta	180 222	180 222	176 716	173 968
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna	0,3	0,3	0,3	0,3
Hyerskostnader, 1000 euro/år	7 234	7045,0	6 907	6 761
Antalet verksamhetsställen	10	10,0	10	10

Räddningsverkets (3 10 05) verksamhetsutgifter och användningen av investeringsanslagen för lös egendom utföll som budgeterat. Inkomsterna överskred budgeten med 2,99 miljoner euro. Överskridningen beror mest på ersättningar från FPA och Oljebekämpningsfonden samt ökad försäljning av akutvårdstjänster.

Räddningsverkets driftskostnader brutto exkl. avskrivningar var 82,94 euro per invånare, vilket innebar en ökning på 3 procent från 2018. Räddningsväsendets driftskostnader var 64,79 euro/invånare och akutvårdens 18,15 euro/invånare. Räddningsverkets och därmed räddningsväsendets verksamhetsbidrag var 55,90 euro/invånare och räkenskapsperiodens resultat inklusive avskrivningar var 59,90 euro/invånare. Akutvårdstjänstens totalkostnad inklusive insatstid och avskrivningar var 19,80 euro per invånare och nettoresultatet noll euro, eftersom räddningsverket producerar service till självkostnadspris.

Bland de bindande målen underskred de kumulerade säkerhetspoängen målet med sex procent, eftersom efterfrågan i den privata sektorn ledde till att man inte kunnat ersätta avgången personal tillräckligt fort. Personalkapaciteten har ökat för 2020. Insatstiden i den prehospitala akutsjukvården underskred målet med fem procentenheter. Avvikelsen beror på det stora antalet uppgifter inom den prehospitala akutsjukvården i förhållande till akutsjukvårdsenhetens kapacitet. För att rätta till detta har man för 2020 tillsatt en tolvtimmars akutenhet. Åtgärderna för tidigt stöd blev 40 procentenheter från målet. För att komma till rätta med denna situation ökas chefsträningen och HR effektiviserar uppföljningen av processen.

Räddningsverkets totala lönsamhet sjönk med 2,4 indexpoäng från 2018. Sänkningen beror på antalet förebyggda olyckor, räddningsverkets beredskapstid och den försämrade insatstiden i den prehospitala akutsjukvården samt på en liten ökning i stadens invånarantal i förhållande till ändringen av driftskostnaderna.

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. Målet för år 2019 är minst 8 000 säkerhetspoäng.

Målet nåddes inte. Utfallet 7 520 blev sex procent från målet. 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. För att rätta till situationen har tre årsverken i tillsynen lagts till för år 2020.

- 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 51 procent.

- Brådskande prehospital akutsjukvård tillhandahålls enligt beställarens krav. Insattiden i den prehospitala akutsjukvården är högst 8 minuter i minst 70 procent av uppdragen i prioritetssklasserna A och B, minst 32 % av de hjärtflimmerpatienter som lekmän upptäckt klarar sig.

Målen nåddes delvis. 71 procent av hjärtflimmerpatienterna klarade sig. Däremot fördröjdes insattiden med 64 procent. Avvikelsen beror på det stora antalet uppgifter inom den prehospitala akutsjukvården i förhållande till akutsjukvårdsenheternas kapacitet. För att rätta till detta har man för 2020 tillsatt en tolvtimmars akutenhet.

- Personalens kompetens utvecklas kontinuerligt. Mängden tilläggsutbildning är densamma som 2018, sjukfrånvaron ökar ej och åtgärder för tidigt stöd vidtas.

Målen nåddes delvis. Mängden tilläggsutbildning överskred nivån för 2018 med 5 procent och de kortvariga sjukledigheterna var på 2018 års nivå med resultatet 0,91 procent. Utfallet för åtgärder för tidigt stöd var 60 procent då målsättningen var 100 procent. Detta åtgärdas genom att öka chefsträningen, och HR effektiviserar uppföljningen av processen.

- Räddningsverkets verksamhet är produktiv med beaktande av stadens tillväxt och förändringarna i servicebehovet Resultatbudgeten överskrids inte.

Målet nåddes.

3 10 06 STÖD TILL AFFÄRSVERKET HST

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-22 885	0	-22 885	-16 000	6 885	0
Verksamhetsbidrag	-22 885	0	-22 885	-16 000	6 885	0
Räkenskapsperiodens resultat	-22 885	0	-22 885	-16 000	6 885	0

Stadens understöd till HST (3 10 06) täcker huvudsakligen de kostnader som HST inte kan fakturera HRT eller någon annan. Stöd utbetalades för 16,0 miljoner euro år 2019. 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	228 145	207 217	-20 928
Rörelseöverskott/underskott	37 590	39 511	1 921
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	0	2 830	2 830
Kassaflöde från den egentliga verksamheten	53 708	52 161	-1 547
Kassaflöde från investeringar	-167 239	-134 060	33 179
Kassaflöde från finansiering	102 386	81 898	-20 488
Effekt på likviditeten	-1	-1	0
Avkastning på grundkapital (9%)	8 442	8 442	0
Ränteinkomst för infrastruktur	20 197	19 180	-1 017
Stöd från staden	-22 885	-16 000	6 885
Netto	5 754	11 622	5 868
Ökning av långfristigt främmande kapital (netto)	247 905	80 790	-167 115
Ränta på långfristigt främmande kapital	3 648	3 409	-239

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Platskilometer			
Spårvägstrafik, miljoner	833	779	-54
Metrotrafik, miljoner	3 560	3 477	-83
Sammanlagt, miljoner	4 393	4 257	-136
Effektivitet/lönsamhet			
Rörelseöverskott, procent	16,5	19,1	2,6
Avkastning på totalt kapital, procent	3,5	3,8	0,3
Avkastning på investerat kapital, procent	4,0	4,0	0,0
Självförsörjningsgrad, procent	41,2	42,8	1,6
Kostnader per platskilometer, euro	0,057	0,054	-0,003
Uppgifter om verksamhetens omfattning			
Omsättning, miljoner euro	228,1	207,2	-20,9
Omsättning/person, tusen euro	180,7	165,8	-14,9
Förändring i omsättningen, procent	8,9	3,4	-5,5
Resurser			
Personal i genomsnitt	1 263	1 250	-13
Produktivitet (2016=100)			
Produktivitet	123	124	1
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	32	32	0

Under 2019 gjordes 56,8 miljoner resor i spårvagnstrafiken och 92,6 miljoner resor i metrotrafiken.

Spårvagnsresorna minskade med 7,7 procent, vilket delvis berodde på att spårvägstrafiken försvann från Tavastvägen p.g.a. den stora ombyggnaden. Metrotrafiken ökade med 4,7 procent från föregående år.

Under 2019 utvecklades HST:s verksamhet genom ett personalprogram, ett program för utveckling av säkerheten, ett program för utveckling av den operativa effektiviteten och ett program för utveckling av egendomshanteringen.

Jokerbaneprojektets allians slutförde utvecklingsstadiet och infrastrukturprojektets målsättning är 386 miljoner euro och i fråga om depån 69 miljoner euro. Helsingfors stadsfullmäktige godkände det högre maximipriset för Jokerbanan samt hela projektplanen för depån vid sammanträdet 13.3.2019.

Beslutet om projektet Kronbroarna vann laga kraft i Högsta förvaltningsdomstolen i september 2019. Även projektets vattenlov vann laga kraft i HFD, således kan man inleda de förberedande byggarbetena 2020.

Valet av allians för Fiskehamnens spårvägsprojekt inleddes med marknadsanalys i augusti och konkurrensutsättning av alliansen började i november 2019. Fiskehamnens allians inleder sitt arbete våren 2020.

Hävningstvisten som gäller automatiseringen av metron fortsatte i Helsingfors tingsrätt med muntliga förhandlingar under 2019. Tingsrättens avgörande väntas 31.3.2020.

HST:s omsättning under räkenskapsåret var 207,2 (2018: 200,5) miljoner euro. Omsättningen består av trafikeringsersättningar som debiteras hos HRT 99,3 (2018: 96,9) miljoner euro och ersättning för infrastruktur 78,8 (2018: 76,7) miljoner euro och stadens infrastrukturstöd 16,0 (2018: 15,2) miljoner euro och övriga försäljningsintäkter 13,2 (2018: 11,7) miljoner euro.

Trafikeringsersättningen höjdes på grund av att kapitalkostnaderna ökade som en följd av den nya materielen, dessa kostnader ersätts av HRM som en del av trafikeringsersättningen. Ökningen av övriga försäljningsintäkter förklaras av att HST fakturerat underhåll för västmetron av Länsimetro Oy.

Affärsverksamhetens övriga intäkter var 22,5 (2018: 21,9) miljoner euro. Reklamintäkterna ökade märkbart från 2018. Kostnaderna före rörelseresultatet var 195,5 (2018: 191,6) miljoner euro eller 2,1 procent bättre än året innan. Inköp av varor och tjänster gjordes för 58,1 (2018: 59,1) miljoner euro. Elkostnaderna blev lägre än föregående räkenskapsperiod. Personalkostnaderna ökade med 3,0 miljoner euro. Personalstyrkan var i genomsnitt 25 personer fler än under föregående räkenskapsperiod. Personalkostnaderna ökade som en följd av löneförhöjningar enligt AKTA och periodisering av resultatlöner för 2019. Avskrivningarna var 45,4 (2018: 43,2) miljoner euro. Avskrivningarna ökades eftersom man tog i bruk ny materiel och uppdaterade metrons tågkontrollsystem.

Resultatet före finansiella poster, dvs. före ändring av avsättningar, var 6,6 (2018: 3,9) miljoner euro. HST:s resultat efter avskrivningsdifferens och investeringsreservering var 2,8 (2018: 2,8) miljoner euro.

HST:s investeringar var 134,1 miljoner euro. Den största investeringen var avgifter för infrastrukturen för Jokerbanan, 42,5 miljoner euro. Det gjordes avbetalningar på de nya Artic-spårvagnarna för 30,9 miljoner euro.

HST tog nya lån på 90,0 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 2019.

Affärsverkets balansomslutning 31.12.2019 blev 1 095,7 miljoner euro (31.12.2018: 992,6 miljoner euro). Soliditetsgraden var 42,8 procent (2018: 46,6 procent).

De bindande verksamhetsmålen:

- Räkenskapsperiodens resultat minst noll.

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

- Den positiva utvecklingen dvs. de totala verksamhetskostnaderna per plats-km, sjunker (positiv produktivitetsutveckling).

Målet nåddes. Verksamhetens totala kostnader var 0,0537 euro/plats-km (BS17: 0,0542, BS18 ändrats till 2019 års penningvärde genom spårtrafikindex).

- Kundnöjdheten inom spårvägs- och metrotrafiken minst på 2016 års nivå (Spår 2016: 4,03; Metro 2016: 4,19).

Kundnöjdheten inom spårvägstrafiken uppfylldes. Spårvägstrafikens trafikidkarvitsord var 4,04 (mål 2019: 4,03; BS18: 4,01). Spårvägstrafikens trafikidkarvitsord var bättre än målet 4,03. En jämn ökning observerades i alla delområden. Höstens vitsord var i regel högre än vårens. Förarnas nya kundserviceutbildning kan ses som en bakomliggande orsak.

Metrotrafikens mål uppnåddes inte. Metrons trafikidkarvitsord var 4,01 (mål 2019: 4,19; BS18: 3,90). Metrons trafikidkarvitsord blev betydligt under målet 4,19. Resultaten har ändå förbättrats avsevärt sedan föregående år, vilket berättar om att kundernas förtroende har återvänt när västmetrons trafik etablerats. Det är mycket positivt att den största ökningen är i att hålla tidtabellen även om förlängningen av metron har gjort den mer känslig för störningar.

- Pålitligheten i trafiken hålls minst på 2016 års nivå (spårväg 2016: 99,84 procent; Metro 2016: 99,84 procent).

Målet för pålitligheten i metrotrafiken nåddes. 99,87 procent av de beställda avgångarna kördes (mål 2019: 99,84 procent; BS18: 99,00 procent.)

Spårvagnstrafikens mål uppnåddes inte. 99,79 procent av de beställda avgångarna kördes (mål 2019: 99,84 procent; BS18: 99,74 procent). Spårvagnstrafikens pålitlighet nådde inte målet vilket förklaras av att föraromsättningen var större än normalt föregående år. Detta ledde till en lindrig brist på förare och vissa avgångar föll bort i början av 2019. Utbildningen av nya förare inleddes redan 2018 och när de nya förarna blev klara i mars 2019 normaliserades förarsituationen. Under det gångna året var det klart färre förare som slutade, alltså var förarsituationen relativt stabil under slutet av året.

- Ordningen och tryggheten som passagerarna upplever ska förbättras från 2016 års nivå (spårväg 2016: 4,22; Metro 2016: 4,18).

Målet nåddes inte i någotdera trafiksättet. Passagerarnas upplevelse av ordning och trygghet var 4,20 i spårvägstrafiken (mål 2019: 4,22; BS18: 4,11) och i metrotrafiken 4,12 (mål 2019: 4,18; BS18: 4,06).

Passagerarnas upplevelse av ordning och säkerhet nådde inte målnivån i vare sig spår- eller metrotrafiken. Resultaten har ökat betydligt från föregående år och det samma gäller kundnöjdheten. Resultaten stöder varann och visar att kundernas förtroende för båda transportmedlen har ökat. De minskade trafikstörningarna bidrar också till en positiv utveckling. Säkerheten upplevdes i båda transportsätten på en lägre nivå än målet, vilket antas bero på en generell osäkerhet för kollektivtrafikens tillförlitlighet. HST har satsat på att förbättra synligheten i ordningsövervakningen och på att proaktivt ingripa i störningar för att säkerställa en positiv utveckling av kundernas upplevda säkerhet. Man kunde inte identifiera några särskilda orsaker för att målet inte nåddes.

Utredning om produktiviteten 2019:

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

HST:s produktivetsindex var 124 år 2019. Den budgeterade målsättningen 2019 var 123. Målet nåddes inte eftersom HST producerade 3 procent mindre platskilometer än budgeterat.

4 Kultur- och fritidssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	29 385	0	29 385	33 528	4 143	0
Utgifter	-250 992	0	-250 992	-255 100	-4 108	0
Verksamhetsbidrag	-221 607	0	-221 607	-221 572	35	0
Avskrivningar	12 662	0	-12 662	14 292	-1 630	0
Räkenskapsperiodens resultat	-234 269	0	-234 269	-235 863	-1 595	0

Kultur- och fritidssektorn upprätthåller och förbättrar möjligheterna för helsingforsare i olika åldrar till mentalt och fysiskt välbefinnande, bildning och aktivt medborgarskap och stöder Helsingfors livskraft.

Sektorn är indelad i fyra serviceenheter samt sektorns administration. Serviceenheterna är kulturserviceenheten, idrottsserviceenheten, ungdomsserviceenheten och biblioteksserviceenheten.

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	29 385	0	29 385	33 528	4 143	0
Utgifter	-213 951	0	-213 951	-218 081	-4 131	0
Verksamhetsbidrag	-184 566	0	-184 566	-184 553	13	0
Avskrivningar	12 662	0	-12 662	14 292	-1 630	0
Räkenskapsperiodens resultat	-197 228	0	-197 228	-198 845	-1 617	0

Kvantitativa och ekonomiska mål

	Budget	Utfall	Avvikelse
Prestationsmål			
Motion och idrott			
Antal besök	8 400 000	9 833 556	1 433 556
Ungdom			
Antal besök av ungdomar	880 000	795 507	-84 493
Verksamhet ordnad av ungdomar, volym	20 %	7 %	-13 %
Kultur			
Allmänna kulturtjänster			
Antal evenemang	1 800	2 228	428
Antal besök	500 000	862 497	362 497
Gemenskapligt producerade evenemang	255	246	-9
Ansökta understöd	990	951	-39
Orkester			
Antal symfonikonsorter	44	46	2
Antal besök	110 000	111 090	1 090
HAM			
Antal besök	145 000	188 065	43 065
Museum			
Antal besök	300 000	481 247	181 247
Kundfunktioner i webbtjänsterna	3 400 000	4 366 230	966 230
Biblioteket			
Öppettimmar	106 000	105 436	-564
Antal fysiska besök	8 000 000	9 012 648	1 012 648
Antal nätbesök	9 000 000	12 971 197	3 971 197

	Budget	Utfall	Avvikelse
Resurser			
Antal anställda	1 781	1 857	76

Produktivitetmätare	BDG 2019	2019	2018
Produktivitetsindex (2016=100)	104,4	107,6	100,0

Effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2019	2019	2018
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	317 987	317 987	317 962
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna	0,017	0,015	0,017

Verksamhetsbidraget är budgetmomentets bindande mål. Det bindande verksamhetsbidraget 2019 nåddes. Sektorn har satsat på marknadsföring av sina tjänster och har således kunnat öka sina inkomster under året i fråga.

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Tjänsterna förbättras utifrån kundupplevelsen.

Målet nåddes. Alla mätare uppfylldes.

- För varje kultur-, idrotts-, ungdoms- och bibliotekstjänst har det beskrivits åtminstone en kundresa med hjälp av profiler över stadsbor.

Målet nåddes. Tjänsterna har definierat 31 servicestigar som ska utvecklas och rapporterat dem som en beskrivning av servicemodellen. En del av servicestigarna skär igenom servicen och ska göras tillsammans vilket ökar sektorns interna samarbete.

- För sektorn utvecklas ett gemensamt sätt att utnyttja snabb kundrespons, och NPS-mätningen (Net promoter score) utvidgas (vid starten 20 apparater/målet 40 apparater).

Mätaren nåddes. Man har skaffat 20 nya enheter för snabbrespons utöver de 20 som fanns från tidigare.

Hela staden är en plats för inläring, kulturella möten, aktiviteter och medborgarverksamhet.

Målet nåddes inte. Ett av de två uppmätta målen nåddes inte.

- Principer för planering av kultur- och fritidsomständigheterna har godkänts av nämnden.

Målet nådes inte enligt tidtabellen under 2019. Principerna för planering av servicenätet godkändes 14.1.2020 av kultur- och fritidsnämnden.

- Gemensamma principer och processer för lokalbokningssystemen har fastställts för sektorn. För varje servicehelhet (KULP, LIKU, NUP, KIR) har det bestämts lokaler som snabbt kan reserveras för invånarbruk och de har förts in i systemet Varaamo.

Mätaren nåddes. Kultur- och fritidssektorns bokningsprocesser har beskrivits och man har gjort upp gemensamma principer för att boka lokaler som lämpar sig för att användas av invånare. Dessutom har sektorn definierade tjänster till vilka kundernas gratisanvändning koncentreras.

I Helsingfors är det lockande och lätt att röra på sig.

Målet nåddes inte. Ett av de tre uppmätta målen nåddes inte.

- Det riksomfattande Hobbypasset har införts på försök i Helsingfors.

Mätaren nåddes. Hobbypassets testanvändning var i början av december 2019 tillsammans med unga i Gamlas.

- Inom två områden i Helsingfors (två distrikt) görs en servicebricka med sektorns tjänster för grundskolor och daghem. Effekterna av servicebrickan utvärderas i jämförelse med nuläget.

Mätaren nåddes. En servicebricka för områdena sammanställdes. Det gjordes en datainsamling för skolor och daghem och en sammanfattning av tjänsterna blev klar i maj 2019. Sammanfattningen gjordes och spreds ut tillsammans med fostrans- och utbildningssektorn i avtalade daghem och grundskolor.

- Åtminstone två av sektorns tre stora kunddatasystem (biblioteket, ungdomsgårdarna, idrotten) har kopplats till kundrelationen i oma.helsinki.

Mätaren nåddes ej. Mätaren som gäller kundrelationen i OmaHelsinki låg redan från början på en hög nivå. Mätarna för bindande verksamhetsmål ställdes upp i en situation där man utgick ifrån att kultur- och fritidssektorns digitaliseringsprogram har rekryterat personal för sin lösningsbyrå och att verksamheten har kommit igång genast i början av 2019. Projektet kom igång fullt ut först på våren då man rekryterat nyckelpersonerna (programchef och tre projektchefer) som kunde börja jobba i maj-juni 2019.

4 10 02 UNDERSTÖD TILL KULTURANLÄGGNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-22 971	0	-22 971	-22 971	0	0
Verksamhetsbidrag	-22 971	0	-22 971	-22 971	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-22 971	0	-22 971	-22 971	0	0

Med understöden till kulturanläggningar stöder man aktörer som främjar kultur i Helsingfors. Stödformerna är låne-, verksamhets- och hyresunderstöd. Under 2019 beviljades understöd för sammanlagt 22,9 miljoner euro som fördelades på följande sätt: Helsingfors teaterstiftelse sr (13,8 miljoner euro), Stiftelsen Finlands nationalopera (3,7 miljoner euro), Högholmens djurgårds stiftelse (4,7 miljoner euro) och UMO (0,8 miljoner euro).

4 10 03 UNDERSTÖD TILL IDROTTSANLÄGGNINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-14 070	0	-14 070	-14 048	22	0
Verksamhetsbidrag	-14 070	0	-14 070	-14 048	22	0
Räkenskapsperiodens resultat	-14 070	0	-14 070	-14 048	22	0

Med understöden till idrottsanläggningar stöder man aktörer som främjar idrott i Helsingfors. Stödformerna är finansierings-, verksamhets- och hyresunderstöd. Understöden till idrottsanläggningar blev 22 000 euro lägre än budgeterat p.g.a. att Stadion-stiftelsens hyra var lägre än förutspått. Under 2019 beviljades understöd på sammanlagt 14 miljoner euro som fördelades på följande sätt: Stadion-stiftelsen (5,1 miljoner euro), Urheiluhallit Oy (4,4 miljoner euro), Nordsjö idrottshus (2,2 miljoner euro), Isbanestiftelsen (1,2 miljoner euro), Backasbrinkens simcenter (0,6 miljoner euro), Helsinki Stadion Oy (0,2 miljoner euro), stiftelsen Urhea (0,1 miljoner euro), Suomalaisen yhteiskoulun säätiö (0,1 miljoner euro) samt övriga (0,5 miljoner euro).

5 Social- och hälsovårdssektorn

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	178 039	0	178 039	186 246	8 206	-800
Utgifter	-2 109 125	0	-2 109 125	-2 164 047	-54 923	-55 900
Verksamhetsbidrag	-1 931 085	0	-1 931 085	-1 977 801	-46 716	-56 700
Avskrivningar	16 800	0	-16 800	11 670	5 130	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 947 885	0	-1 947 885	-1 989 471	-41 586	-56 700

Social- och hälsovårdssektorn har till uppgift att ordna och tillhandahålla 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 förvaltning.

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 54,9 miljoner euro. Inkomsterna överskred budgeten med 8,2 miljoner euro.

5 10 01 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSTJÄNSTER

Social- och hälsovårdstjänsternas utgifter överskred budgeten med ca 5,3 miljoner euro. Överskridningen orsakades av bidrag som delades ut från arv som tillfallit staten. Dessa arv har bokförts som inkomst vid budgetmomentet. Överskridningen av utgifter för social- och hälsovårdstjänsternas serviceverksamhet var ungefär tre miljoner euro. Löneutgifterna underskred resultatbudgeten medan köpt kundservice och köp av övriga tjänster överskred resultatbudgeten. Köptjänsterna överskreds mest på grund av de ökade kostnaderna för barnskydd och arbete med funktionshindrade, vilka överskred budgeten med ca 28 miljoner euro. Social- och hälsovårdssektorns inkomster överskred budgeten med 6,8 miljoner euro. De överskridna inkomsterna berodde främst på arv som tillfallit staten och ersättningar med stöd av integrationslagen.

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	156 807	0	156 807	163 601	6 794	0
Utgifter	-1 424 528	0	-1 424 528	-1 429 783	-5 255	-5 300
Verksamhetsbidrag	-1 267 721	0	-1 267 721	-1 266 182	1 539	-5 300
Avskrivningar	16 800	0	-16 800	11 667	5 133	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 284 521	0	-1 284 521	-1 277 849	6 672	-5 300

Kvantitativa och ekonomiska mål

Prestationsmål (1 000 st.)	Budget	Utfall	Avvikelse
Barnskydd, öppenvård, barn*	3 400	3 175	-225
Barnskydd, institutionsvård, dygn	191 000	210 594	19 594
Socialarbete bland vuxna, klienter*	14 000	12 881	-1 119
Stöd för närståendevård, klienter, handikapparbete*	2 050	1 859	-191
Personlig hjälp, klienter*	2 700	2 893	193
Barn som behöver särskilt stöd enligt socialvårdslagen (under 18 år)	1 500	1 486	-14
Bedömning av särskilt stödbehov med stöd av socialvårdslagen inom familje- och socialvårdstjänster (antal).	9 500	11 731	2 231
Läkarmottagning på hälsostationen, besök	480 000	438 069	-41 931
Läkarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	300 000	305 043	5 043
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, besök	410 000	418 830	8 830
Hälsovårdarmottagning på hälsostationen, andra tjänster	450 000	468 950	18 950
Tandvård, besök	530 000	522 211	-7 789
Besök inom den psykiatriska öppenvården **)	178 000	179 199	1 199
Den psykiatriska öppenvården, andra tjänster	75 000	74 370	-630
Vård dagar på psykiatrisk bäddavdelning	70 000	73 295	3 295
Poliklinisk missbrukarvård, besök per år	65 000	57 676	-7 324
Substitutionsbehandling, besök per år	140 000	125 755	-14 245
Missbrukarvård, institutionsvård, antal dygn	24 000	24 924	924
Boendetjänster för klienter inom psykiatrisk vård, dygn *)	710 000	759 992	49 992
Boendetjänster för bostadslösa, dygn *)	557 000	528 339	-28 661
Somatisk sjukvård, avslutade vårdperioder	13 000	13 165	165
Långvarigt serviceboende dygnet runt för äldre	1 100 000	1 078 341	-21 659
Långvarigt institutionsboende dygnet runt för äldre ***)	350 000	343 160	-6 840
Hemvård, besök	3 000 000	3 323 733	323 733
Hemvård, andra tjänster	410 000	316 429	-93 571

*) Ett nytt kvantitativt mål, inget budgetmål för 2018

***) Besöken på den psykiatriska jourpolikliniken ingår inte i antalet besök inom den psykiatriska öppenvården enligt bokslutet 2017

****) Omfattade även den kortvariga vården till 2018

Produktivitet (2016 = 100)	BDG 2019	2019	2018	2017	2016
Produktivitet	102,8	102,8	103,4	102,7	100,0

Mätare för effektivitet i lokalanvändningen	BDG 2019	2019	2018	2017	2016
Lokalyta sammanlagt, m ² lägenhetsyta	480 082	480 529	483 656	479 431	
Lokalyta (m ² lägenhetsyta) i förhållande till kunderna	0,96	0,97	0,98	0,99	
Sektorns egen mätare, Lokaler, m ² /anställning	34,5	34,6	34,8	34,5	

De bindande verksamhetsmålen uppnåddes enligt följande:

Vi främjar helsingforsarnas välbefinnande och hälsa och förebygger utslagning.

Målet nåddes inte. Ett av de tre bindande verksamhetsmålen nåddes.

- Det byggs upp ett koncept för en gemensam service- och processkedja för observation av behov av tidigt stöd hos barn och observation och vård av psykiatriska problem hos ungdomar (en beskrivning av servicekedjan för gemensamma klienter har gjorts upp, servicemodellen testas och verksamheten etableras).

Mätaren nåddes. Det gemensamma utvecklingsprojektet (social- o. hälsovård, fostran o. utb., HUS) inrättades och hade sex workshoppar på hösten där man beskrev servicekedjan och utarbetade en servicekedja för att identifiera mentala problem. Det rörliga mental-teamet har startat och gör det möjligt att snabbt styras till vård/service.

- Antalet vårddagar på sjukhus minskar bland patienterna inom psykiatrisk öppenvård jämfört med år 2018 genom kvalitativ utveckling av öppenvården och stärkande av dess olika former.

Mätaren nåddes ej. Antalet vårddagar på sjukhus ökade i öppenvården, utfallet var 2,37 mot 2,14 för 2018.

- I hemvården utnyttjas rörlighetsavtal i vid utsträckning (ett rörlighetsavtal har gjorts upp för minst 70 % av de klienter som får regelbunden hemvård).

Mätaren nåddes ej. Ett rörlighetsavtal ingicks för 69,1 procent av klienterna i den regelmässiga hemvården, målet var 70 procent.

Vi förbättrar kundupplevelsen och kundnöjdheten.

Målet nåddes. Mätaren för det bindande verksamhetsmålet nåddes.

- Kundupplevelsen blir bättre på hälsostationerna och i hemvården jämfört med år 2018. (mätt med NPS-index).

Mätaren nåddes. På hälsostationerna förbättrades resultatet 54,6 → 55,4 och i hemvården 80 → 86.

Vår service är nära stadsborna och lätt att nå.

Målet nåddes inte. Tre av de fem bindande verksamhetsmålen nåddes.

- Inom socialarbetet bland vuxna ökar antalet bedömningar av servicebehovet med 10 procent i förhållande till antalet klienter jämfört med år 2018.

Mätaren nåddes. Målet var att 43,89 procent av aiso-kundernas servicebehov bedöms i slutet av 2019. Utfallet var 49,12 procent.

- Tillgången till socialarbetet bland personer med funktionsnedsättning och tjänstens åtkomlighet förbättras. Klienten kontaktas under samma eller följande vardag.

Mätaren nåddes. Utfallet var ett, alltså var man i kontakt med klienten samma eller följande vardag.

- 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).

Mätaren nåddes ej. T3 uppgick till 25.

- T3 är mindre än 20 dygn på alla hälsostationer.

Mätaren nåddes ej. T3 var under 20 dygn på sex hälsostationer av totalt 23 st.

- Inom mun- och tandvården har den icke-brådskande vården för alla klienter inletts inom 90 dygn efter bedömningen av vårdbehovet.

Mätaren nåddes. Utfallet för 2019 var 69 dygn i medeltal.

Verksamheten är ekonomiskt hållbar och produktiv.

Målet nåddes inte. Fyra av de bindande verksamhetsmålen nåddes.

- Andelen hemvårdsklienter av de invånare som fyllt 75 år ökar jämfört med 2018.

Mätaren nåddes. Utfallet var 92,56 procent för 2018 och 92,83 procent för 2019.

- Andelen klienter inom dygnetruntvård av de invånare som fyllt 75 år minskar och andelen klienter inom serviceboende med heldygnsvård ökar jämfört med år 2018.

Målet nåddes, 7,44 procent var i dygnetruntvård 2018 och 7,17 procent 2019. Andelen i serviceboende var 76,27 procent 2018 och 77,75 procent 2019.

- Dygnetruntvården ökas så att den bättre svarar mot 2000-talets ökning i antalet äldre (invånare som fyllt 75 år och speciellt invånare som fyllt 85 år).

Målet nåddes inte. Målet som social- och hälsovårdsnämnden hade ställt i driftsplanen var en ökning med 50 kalkylmässiga platser, vilket inte uppfylldes. Kalkylmässigt ökade över 75-åringarnas platser med 49,4 platser.

- Användningen av e-tjänster ökar med minst 20 procent jämfört med år 2018.

Mätaren nåddes. E-tjänsterna ökade med 20,1 procent.

5 10 02 UTKOMSTSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 102	0	3 102	3 150	48	0
Utgifter	-14 600	0	-14 600	-13 531	1 069	0
Verksamhetsbidrag	-11 498	0	-11 498	-10 381	1 117	0
Räkenskapsperiodens resultat	-11 498	0	-11 498	-10 381	1 117	0

Utgifterna för budgetmomentet Utkomststöd underskred budgeten med 1,1 miljoner euro och inkomsterna var i enlighet med budgeten. Underskridningen av utgifterna berodde på att utfallet för förebyggande utkomststöd och integrationen blev mindre än budgeterat.

5 10 03 FLYKTINGFÖRLÄGGNINGAR OCH INVANDRINGSTJÄNSTER SOM STATEN ERSÄTTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	16 751	0	16 751	18 914	2 163	0
Utgifter	-15 679	0	-15 679	-15 884	-205	0
Verksamhetsbidrag	1 072	0	1 072	3 030	1 957	0
Avskrivningar	0	0	0	2	-2	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 072	0	1 072	3 027	1 955	0

Utfallet för det bindande verksamhetsmålet för flyktingförläggningar och invandringstjänster som staten ersätter var nästan 2,0 miljoner euro bättre än budgeterat vilket berodde på att de statliga ersättningarna var större än förväntat.

5 10 04 APOTTI OCH VÅRD- OCH LANDSKAPSREFORMEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 380	0	1 380	581	-799	-800
Utgifter	-9 794	0	-9 794	-14 326	-4 532	-4 600
Verksamhetsbidrag	-8 414	0	-8 414	-13 745	-5 331	-5 400
Räkenskapsperiodens resultat	-8 414	0	-8 414	-13 745	-5 331	-5 400

Verksamhetsbidraget för budgetmomentet Apotti och vård- och landskapsreformen underskreds med 5,3 miljoner euro. Underskridningen av verksamhetsbidraget beror på Apotti Ab:s större kostnader för underhållet än väntat för år 2019, ändringarna i avskrivningstidtabellen för skuldandelarna och ändringen i faktureringen av utbildningen för införande av systemet från användarbaserad fakturering till ägarbaserad fakturering.

På budgetmomentet bokfördes löneutgifterna för dem som arbetade med vård- och landskapsreformen i landskapet Nyland på basis av antalet arbetstimmar, vilka staden fick som inkomster från landskapet Nyland. De sista avtalen gick ut 30.6.2019.

5 10 05 HELSINGFORS OCH NYLANDS SJUKVÅRDSDISTRIKT

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-644 524	0	-644 524	-690 523	-45 999	-46 000
Verksamhetsbidrag	-644 524	0	-644 524	-690 523	-45 999	-46 000
Räkenskapsperiodens resultat	-644 524	0	-644 524	-690 523	-45 999	-46 000

Anslagen för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt (HUS) överskreds med 46 miljoner euro. Jourfunktionerna (68,8 miljoner euro) överfördes 7.1.2019 till Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt. Anslaget överskreds på grund av att Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikts serviceproduktion och fakturering blev större än budgeterat. Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt gjorde upp 2019 års budget med ett underskott på 20 miljoner euro och prognosen för underskottet i samkommunen är större än detta. På grund av samkommunens underskott fick man ingen återbäring till medlemskommunerna.

2.2 Driftsekonomidelens utfall

2.2.1 Jämförelse av utfall för Helsingfors stads finansieringsanalys

1 000 euro	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall % 2019	Överskr.rätt 2019
Verksamhetsinkomster						
Försäljningsinkomster	355 971	331 905	337 956	6 051	102	0
Avgiftsinkomster	226 855	211 489	230 801	19 312	109	0
Understöd och bidrag	45 056	41 057	52 725	11 668	128	0
Hysesinkomster	366 846	386 618	387 670	1 052	100	0
Övriga verksamhetsinkomster	160 332	139 372	196 023	56 651	141	-800
	1 155 060	1 110 441	1 205 175	94 734	109	-800
Tillverkning för eget bruk	163 192	140 247	176 558	36 311	126	0
Verksamhetsutgifter						
Löner	-1 372 451	-1 414 499	-1 402 211	12 288	99	-7 310
Lönebikostnader	-389 344	-398 873	-361 935	36 938	91	-2 190
Köpta tjänster	-1 772 720	-1 868 031	-1 967 058	-99 027	105	-77 817
Material, förnödenheter och varor	-206 980	-198 330	-209 185	-10 855	105	-3 300
Understöd	-310 104	-325 770	-317 976	7 794	98	-3 292
Hysesutgifter	-222 588	-240 808	-218 608	22 200	91	0
Övriga verksamhetsutgifter	-18 633	-19 118	-23 243	-4 125	122	0
	-4 292 820	-4 465 428	-4 500 216	-34 788	101	-93 909
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 974 568	-3 214 740	-3 118 483	96 257	97	-94 709
Skatteintäkter och statsandelar						
Skatteintäkter	3 416 582	3 578 000	3 493 731	-84 269	98	0
Statsandelar	197 308	196 000	232 776	36 776	119	0
	3 613 890	3 774 000	3 726 507	-47 493	99	0
Finansiella inkomster och utgifter						
Ränteinkomster	77 739	77 070	77 807	737	101	0
Övriga finansiella inkomster	52 459	43 449	72 512	29 063	167	0
Ränteutgifter	-16 870	-20 406	-16 586	3 820	81	0
Övriga finansiella utgifter	-654	-1 800	-345	1 455	19	0
	112 674	98 313	133 388	35 075	136	0
ÅRS BIDRAG	751 996	657 573	741 412	83 839	113	-94 709
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-346 801	-374 441	-364 436	10 005	97	0
	-346 801	-374 441	-364 436	10 005	97	0
Extraordinära poster						
Extraordinära utgifter	-18 412	0	0	0	..	0
	-18 412	0	0	0	..	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	386 783	283 132	376 976	93 844	133	-94 709
Ändring av avskrivningsdifferens	-1 308	2 647	-271	-2 918	-10	0
Ändring av reserveringar	1 015	-4 544	-2 699	1 845	59	0
Ökning av fonder	-8 223	0	-8 563	-8 563	..	0
Minskning av fonder	28 328	3 400	13 785	10 385	405	7 343
	19 812	1 503	2 252	749	150	7 343
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	406 595	284 635	379 228	94 593	133	-87 366

Stadens externa omkostnader var 34,8 miljoner euro högre än budgeterat, en ökning på 4,8 procent jämfört med föregående år. Utgifterna enligt det ekonomiska målet som mäts enligt driftsekonomin verksamhetsutgifter i stadsstrategin ökade med ca 5 procent 2019, alltså närmare dubbelt i förhållande till det strategiska målet (i denna jämförelse bör man observera att de olika budgetmomentens utgifter enligt det ekonomiska målet hade fastställts enligt den ändrade kostnadsnivån och tillväxttakten för befolkningen vid budgetberedningen).

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) uppgick till 1 415,7 miljoner euro inklusive försäljningsvinsterna från mark och byggnader samt aktier. Ökningen från föregående års motsvarande siffra 1 355,8 miljoner euro var 4,4 procent, vilket huvudsakligen berodde på stadsmiljösektorns större inkomster. Försäljningsvinsten från mark och byggnader samt aktier var ca 40 miljoner euro större än föregående år. Arrendeinkomsterna var ca 11 miljoner euro mer än föregående år. Inkomsterna som nämns ovan var även större än i budgeten. Inom fostrans- och utbildningssektorn överskreds inkomsterna med ca 12 miljoner euro från budgeten, vilket beror på att staden har fått statsunderstöd bundna till användningsändamål och övrig extern finansiering, som inte kunde beaktas i budgeten.

Omkostnaderna var 4 632,7 miljoner euro, en ökning på 4,9 procent från föregående år. Betydande ökning av utgifterna var bland andra betalningsandelen för Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt, som ingår i social- och hälsovårdssektorn, där den jämförbara ökningen var 5,9 procent (ändringar i organisationen beaktade), en 8,8 procents ökning av budgetmomentet stadsstruktur inom stadsmiljösektorn, kultur- och fritidssektorns utgiftsökning på 6,6 procent (exklusive understöd till anläggningar) samt fostrans- och utbildningssektorns ökade utgifter på 5,5 procent. Kostnadsökningen vid stadskansliet var aningen lägre än genomsnittet, dvs. 4,8 procent. Budgetmomentet social- och hälsovårdstjänsters jämförbara ökning var 3,5 procent (ändringar i organisationen beaktade).

Omkostnaderna var 16,6 miljoner euro högre än budgeterat. I relation till budgeten underskreds omkostnaderna mest inom centralförvaltningen, vars utgifter underskred det budgeterade med 43,8 miljoner euro. Social- och hälsovårdssektorns utgifter överskred budgeten med 54,9 miljoner euro, varav budgetmomentet Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt överskreds med 45,9 miljoner euro och social- och hälsovårdstjänsterna med 5,3 miljoner euro.

JÄMFÖRELSE AV UTFALLET FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN I HELSINGFORS STADS BUDGET

1 000 euro	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall % 2019	Överskr.rätt 2019
Verksamhetsinkomster						
Försäljningsinkomster	153 711	126 337	130 035	3 698	103	0
Avgiftsinkomster	233 854	211 449	237 994	26 545	113	0
Understöd och bidrag	43 974	40 452	51 800	11 348	128	0
Hysesinkomster	756 429	781 280	791 960	10 680	101	0
Övriga verksamhetsinkomster	154 115	136 466	189 636	53 170	139	-800
	1 342 083	1 295 983	1 401 425	105 442	108	-800
Tillverkning för eget bruk ¹	13 699	14 717	14 323	-394	97	0
Omkostnader						
Löner	-1 206 211	-1 252 628	-1 231 176	21 452	98	-7 310
Lönebikostnader	-343 755	-354 325	-313 665	40 660	89	-2 190
Köp av tjänster	-1 817 794	-1 921 184	-2 002 964	-81 780	104	-77 817
Material, förnödenheter och varor	-137 509	-129 011	-138 278	-9 267	107	-3 300
Understöd	-323 886	-348 601	-331 949	16 652	95	-3 292
Hysesutgifter	-573 368	-594 316	-595 293	-977	100	0
Övriga omkostnader	-14 680	-16 085	-19 416	-3 331	121	0
	-4 417 203	-4 616 150	-4 632 741	-16 591	100	-93 909
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 061 421	-3 305 450	-3 216 993	88 457	97	-94 709
Skatteintäkter och statsandelar						
Skatteintäkter	3 416 582	3 578 000	3 493 731	-84 269	98	0
Statsandelar	197 308	196 000	232 776	36 776	119	0
	3 613 890	3 774 000	3 726 507	-47 493	99	0
Finansiella inkomster och utgifter						
Ränteinkomster	75 986	78 218	77 453	-765	99	0
Övriga finansiella inkomster	81 964	74 208	102 123	27 915	138	0
Ränteutgifter	-13 262	-17 000	-13 190	3 810	78	0
Övriga finansiella utgifter	-554	-1 800	-308	1 492	17	0
	144 134	133 626	166 078	32 452	124	0
ÅRS BIDRAG	696 603	602 176	675 592	73 416	112	-94 709
Avskrivningar och nedskrivningar						
Avskrivningar enligt plan	-299 671	-317 821	-315 569	2 252	99	0
	-299 671	-317 821	-315 569	2 252	99	0
Extraordinära poster						
Extraordinära utgifter	-18 412	0	0	0	..	0
	-18 412	0	0	0	..	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	378 520	284 355	360 023	75 668	127	-94 709
Ändring av avskrivningsdifferens	841	0	841	841	..	0
Ökning av fonder	-4 556	0	-3 619	-3 619	..	0
Minskning av fonder	15 383	3 400	9 361	5 961	275	7 343
	11 668	3 400	6 583	3 183	194	7 343
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	390 188	287 755	366 606	78 851	127	-87 366

¹ Posten Tillverkning för eget bruk har presenterats på ett annat sätt än det som finns i Helsingfors stads budget för 2019.

2.2.3 Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i resultaträkningen

7 RESULTATRÄKNINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 929 826	0	3 929 826	3 916 286	-13 540	7 343
Utgifter	-18 800	0	-18 800	-17 117	1 683	0
Netto	3 911 026	0	3 911 026	3 899 169	-11 857	7 343

7 01 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 774 000	0	3 774 000	3 726 507	-47 493	0
Netto	3 774 000	0	3 774 000	3 726 507	-47 493	0

7 01 01 SKATTEINTÄKTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kommunalskatt	2 670 000	0	2 670 000	2 632 935	-37 065	0
Samfundsskatt	630 000	0	630 000	586 905	-43 095	0
Fastighetsskatt	278 000	0	278 000	273 892	-4 108	0
Inkomster	3 578 000	0	3 578 000	3 493 732	-84 268	0
Netto	3 578 000	0	3 578 000	3 493 732	-84 268	0

Skatteintäkterna uppgick till totalt 3 494 miljoner euro 2019, vilket var 84 miljoner euro mindre än budgeterat. Jämfört med 2018 inflöt det 77 miljoner euro mer i skatteintäkter, dvs. 2,3 procent. Det sämre utfallet i förhållande till budgeten är en följd av Skatteförvaltningens skattekontorsreform, som trädde ikraft vid ingången av året och som överför skatteredovisningar till 2020. Utfallet av samfundsskatter var dessutom lägre än budgeterat vilket beror på att underlaget för samfundsskatten inte har vuxit i den takt som förutsågs vid budgeteringen.

Intäkterna från kommunalskatten var 2 633 miljoner euro 2019. Den prognostiserade redovisningen av kommunalskatter var 2,0 procent större än för 2018.

Enligt utredningar som Skatteförvaltningen gjort beror största delen av intäktsunderskottet 2019 på skattekontorsreformen, medan problemen med inkomstregistret förklarar bara en bråkdel av underskottet. Skattekontorsreformen handlar om att man i förskottsuppbörden avstår från de löneperiodsbaserade inkomstgränserna och skattekontorna för biinkomster.

Enligt Skatteförvaltningens utredning började största delen av intäktsunderskottet till följd av skattekontorsreformen att korrigeras först vid förskottsinnehållningarna som verkställdes i december 2019. Således började korrigeringen synas ordentligt först i januari-februari 2020. Underskottet korrigeras slutligt först när beskattningen slutförs från och med sommaren 2020.

Kommunalskatteintäkterna i Helsingfors blev 587 miljoner euro 2019, dvs. 43 miljoner euro mindre än budgeterat. Jämfört med 2018 inflöt det 12 miljoner euro mer i skatteintäkter, dvs. 2,1 procent. På grund av korrigeringar av tidigare, redan avslutade skatteår är prognosen delvis svagare än budgeten. Dessutom minskade ökningen av förskottsskatter under den senare hälften av 2019 jämfört med den månatliga tillväxten i början av året. Således beror den svagare prognosen både på minskade intäkter och på att den beskattningsbara inkomsten ökar långsammare.

Fastighetsskatten inbringade 274 miljoner euro 2019, vilket är 4 miljoner euro mindre än budgeterat och 12,6 miljoner euro (4,8 procent) mer än föregående år. De ökade fastighetsskatteintäkterna beror till ungefär hälften på att fastighetsbeståndet har vuxit, och att skattebasen därigenom förväntas växa. Den andra hälften av ökningen är en följd av högsta förvaltningsdomstolens årsboksbeslut 29.3.2018, som ändrade den rättspraxis som gäller fastighetsskatten i fastigheter med s.k. dubbla detaljplanebestämmelser. Sådana fastigheter finns i Helsingfors innerstad. Om marken används som byggplats för en större byggnad än detaljplanen anger, ska detta beaktas då beskattningsvärdet fastställs för marken.

Helsingfors stad har för 2019 års beskattning meddelat Skatteförvaltningen uppgifter om den byggda våningsytan för ungefär 1 500 fastigheter med dubbla planbestämmelser där byggandet överskrider byggrätten i detaljplanen. Allt som allt finns det omkring 35 000 fastigheter som beskattas i Helsingfors. Staden främjar en precisering och uppdatering av de uppgifter som utgör underlag för fastighetsskatten, så att beskattningen kan verkställas så rättvist som möjligt.

7 01 03 STATSANDELAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	196 000	0	196 000	232 776	36 776	0
Netto	196 000	0	196 000	232 776	36 776	0

Helsingfors ursprungliga statsandel för 2019 var enligt beslut från FM och UKM i november–december 2018 ungefär 202 miljoner euro.

Vid regeringens budgetförhandling i september 2019 beslutade man att betalningen av en statsandel av på 237 miljoner euro (engångsersättning p.g.a. konkurenskraftsavtalet) överförs från 2020 till 2019. Överföringen genomförs enligt principen 43,22 euro/invånare. Beslutet i fråga höjde Helsingfors statsandelar för 2019 med knappt 28 miljoner euro.

Under 2019 fattades några mindre beslut som justerar statsandelarna (bl.a. i samband med uppdatering av elevantalet).

Redovisningen av statsandelar 2019 var 18 procent högre än redovisningarna under 2018.

7 02 FINANSIERINGS- OCH INVESTERINGSVERKSAMHET

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	152 426	0	152 426	179 576	27 150	0
Utgifter	-18 800	0	-18 800	-13 498	5 302	0
Netto	133 626	0	133 626	166 077	32 451	0

De korta marknadsräntorna låg fortfarande på en historiskt låg nivå under 2019. De låga marknadsräntorna förklaras huvudsakligen av Europeiska Centralbankens fortsatta åtgärder för att stimulera ekonomin i euroområdet, vilket har lett till att noteringarna för alla korta euriborräntor varit negativa ända sedan februari 2016. Den lägre än förväntade räntenivån samt det uppskjutna behovet av nya lån återspeglade sig i 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	5 475	0	5 475	5 304	-171	0
Räntor på övrig utlåning	1 225	0	1 225	3 134	1 909	0
Räntor på kredit under byggtiden	800	0	800	753	-47	0
Övriga räntor	1 500	0	1 500	853	-647	0
Räntor på Helen Ab:s lån	20 493	0	20 493	20 493	-1	0
Räntor på Helsingfors Hamn Ab:s lån	8 787	0	8 787	8 787	0	0
Räntor på HST:s lån	3 648	0	3 648	1 839	-1 809	0
Räntor på Samkommunen Helsingforsregionens miljö tjänsters lån	36 290	0	36 290	36 290	0	0
Inkomster sammanlagt	78 218	0	78 218	77 453	-765	0
Utgifter						
Räntor på upptagna lån	-15 000	0	-15 000	-12 243	2 757	0
Räntor på tillfällig kredit	-2 000	0	-2 000	-947	1 053	0
Utgifter sammanlagt	-17 000	0	-17 000	-13 190	3 810	0
Netto	61 218	0	61 218	64 263	3 045	0

7 02 02 ÖVRIG FINANSIERING, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Övriga finansiella inkomster	0	0	0	506	506	0
Dividender	39 200	0	39 200	67 626	28 426	0
HST:s inkomst för infrastruktur	20 197	0	20 197	19 180	-1 017	0
Inkomster sammanlagt	59 397	0	59 397	87 312	27 915	0
Utgifter						
Övriga finansiella utgifter	-1 800	0	-1 800	-308	1 492	0
Nedskrivningar	0	0	0	0	0	0
Utgifter sammanlagt	-1 800	0	-1 800	-308	1 492	0
Netto	57 597	0	57 597	87 004	29 407	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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Avkastning på Företagshälsan Helsingfors grundkapital	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	3 400	0	3 400	9 362	5 962	7 343
Utgifter	0	0	0	-3 619	-3 619	0
Netto	3 400	0	3 400	5 743	2 343	7 343

7 03 06 FONDEN FÖR KAMPEN-TÖLÖVIKEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 400	0	3 400	5 267	1 867	42
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	3 400	0	3 400	5 267	1 867	42

Från fonden intäktsfördes ett belopp på 5,3 miljoner euro motsvarande investeringar i området Kampen-Tölöviiken. Inga tomter såldes på området.

7 03 07 BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	0	0	0	-3 619	-3 619	0
Netto	0	0	0	-3 619	-3 619	0

7 03 09 FÖRORTSFONDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	0	0	0	4 095	4 095	7 301
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	4 095	4 095	7 301

Från fonden intäktsfördes ett belopp motsvarande 4,1 miljoner euro från momentet 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	21 625	0	21 625	35 805	14 180	0
Utgifter	-609 319	0	-609 319	-639 940	-30 621	-169 556
Netto	-587 694	0	-587 694	-604 135	-16 441	-169 556

Sammanlagt 639,9 miljoner euro användes till investeringsutgifter exklusive affärsverken. I budgeten hade det reserverats 609,3 miljoner för investeringsutgifter och 169,6 miljoner euro i överskridningsrätt beviljad av stadsfullmäktige på olika grunder, sammanlagt 778,9 miljoner euro. På kapitelnivå i budgeten gjordes de största investeringarna i Husbyggnad, 266,1 miljoner euro, Gator och trafikleder, 158,7 miljoner euro, och Fast egendom, 105,8 miljoner euro.

De sammanlagda investeringsinkomsterna exklusive affärsverken uppgick till 35,8 miljoner euro.

8 01 FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 000	0	5 000	2 396	-2 604	0
Utgifter	-95 624	14 570	-81 054	-105 750	-24 696	-36 693
Netto	-90 624	14 570	-76 054	-103 354	-27 300	-36 693

8 01 50 FÖRSÄLJNING AV FAST EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 000	0	5 000	2 396	-2 604	0

I budgeten uppskattades att fast egendom kommer att säljas för 100 miljoner euro under 2019. Under året realiserades 61 affärer till ett sammanlagt pris på 141 miljoner euro och en total yta på 100 hektar.

Staden sålde sammanlagt 5,4 hektar mark för 136 miljoner euro i Helsingfors. De sålda områdena har byggrätt för bostäder på 101 000 m² våningsyta och företagslokaler på 15 000 m² våningsyta. Försäljningen koncentrerades till projektområdena Busholmen-Sandviken och Fiskehamnen, som stod för ungefär hälften av inkomsterna från tomtförsäljning. De 15 största affärerna stod för ca 70 procent av inkomsterna från tomtförsäljning.

Man kartlade och uppdaterade det framtida behovet för användning och ägande av mark i andra kommuner och för den andel som stadens eget bruk har upphört eller håller på att upphöra. Man fortsatte sälja fastigheter som staden inte behöver med fokus på detaljplanelagda tomter, bebyggda samt ärvda fastigheter vars inkomster har anvisats för ett visst ändamål. Staden sålde sammanlagt 95 hektar mark för 5 miljoner euro utanför Helsingfors. Till HRM sålde staden de områden som hyrts i andra kommuner samt till Esbo stad två vassruggsområden.

2,4 miljoner euro av försäljningsvärdet bokfördes i balansräkningen och såsom överlåtelsevinst redovisades 138,6 miljoner euro.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-10 000	-1 450	-11 450	-20 109	-8 659	-9 866

Sammanlagt 19,9 miljoner euro var disponibelt i anslag och överskridningsrätter för köp och inlösen av fastigheter samt ersättning för detaljplaner. Anslagsförbrukningen var 20,1 miljoner euro. Överskridningen täcktes med överföring av anslag från budgetmomentet 8 01 03, Grundberedning, utfyllnadsarbeten, byggbarhetsåtgärder, till stadsmiljönämndens disposition.

Under året gjordes 41 fastighetsköp till ett sammanlagt pris på 20 miljoner euro och en total yta på 13 hektar. Priset för affärer med obebyggd mark och genomförande av detaljplaner uppgick båda till ca 10 miljoner euro. De tre största affärerna (Pauligs fastighetsarrangemang med markanvändningsavtalet, Broholmsportens arrenderätt och byggnader, köp av Y-tomten i norra Postparken av Posten) uppgick tillsammans till knappt 12 miljoner euro.

8 01 02 GRUNDBEREDNING I PROJEKTOMRÅDEN, UTFYLLNADSARBETEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Grundberedning i Kampen-Tölövik	0	-120	-120	-153	-33	-42
Grundberedning i Västra hamnen	-8 074	-6 500	-14 574	-16 235	-1 661	-1 701
Grundberedning i Fiskehamnen	-31 800	13 340	-18 460	-26 404	-7 944	-9 887
Grundberedning i Kronbergsstranden	-3 100	900	-2 200	-10 930	-8 730	-8 749
Grundberedning i Kungstriangeln	-660	750	90	-228	-318	-320
Grundberedning i Böle	-3 500	3 100	-400	-1 257	-857	-906
Nya projektområden och övrigt kompletteringsbyggande	-490	500	10	-351	-361	-860
Utgifter sammanlagt	-47 624	11 970	-35 654	-55 558	-19 904	-22 465

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för projektområden uppgick till sammanlagt 70,1 miljoner euro. Av anslaget användes 55,6 miljoner euro. Anslag på 3,4 miljoner euro överfördes med ändrat syfte till budgetmomentet Parker och idrottsområden i projektområden och 8,6 miljoner euro till Gator i projektområden. Anslagen användes för byggbarhetsåtgärder som förutsätts för bostäder och övriga byggnader.

Anslaget på 2,5 miljoner euro för grundberedning i Fiskehamnen överfördes med ändrat syfte till Parker och idrottsområden i Västra hamnen, 0,87 miljoner euro överfördes till Parker och idrottsområden i Kampen-Tölövik och sammanlagt 8,6 miljoner euro överfördes till Gator i projektområden. De största underskridningarna av anslagen berodde på försenade projekt eller projekt som flyttats till en senare tidpunkt. Den ytterst krävande planeringen av grundberedningen av Nätholmen i Fiskehamnen räckte längre än planerat och det försenade även starten för konkurrensutsättningen och själva entreprenaden. Även rengöringen av gasklockans byggnadsskal i Fiskehamnen avancerade långsammare än väntat. Den största avvikelsen i Böle berodde på att behovet av grundberedning av Ilmalatorget flyttades till 2020 och att grundberedningen i Bangårdskvarteren börjar senare än planerat.

Den största överskridningen av anslag var i Västra hamnen där grundberedningsområdet för Atlantbron utvidgades och grundberedningen i Busholmens idrottspark krävde extra arbete och ändringar. Dessutom inleddes grundberedningen av idrottsparkens andra etapp redan 2019 i enlighet med invånarnas behov.

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	-34 500	4 050	-30 450	-26 674	3 776	-4 362
Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar	-3 500	0	-3 500	-3 409	91	0
Utgifter sammanlagt	-38 000	4 050	-33 950	-30 083	3 867	-4 362

Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara, 8 01 03 01

Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara hade disponibla anslag jämte överskridningsrätter på totalt 38,9 miljoner euro. Anslag på 2,6 miljoner euro överfördes till budgetmomentet 8 04 01 Parker och idrottsområden, till stadsmiljönämndens disposition, och 1,45 miljoner euro till 8 01 01 Köp och inlösen av fastigheter och aktier som berättigar till besittning av fastigheter samt planläggningsersättningar, till stadsmiljönämndens disposition. Efter att anslagen överförts blev 8,2 miljoner euro oförbrukade.

De största platserna för sanering av förorenad mark var i samband med ombyggnaden av Hagnäs hall samt Jokerbanans utredningar om förorening. Dessutom vidtogs flera mindre byggbarhetsåtgärder på olika håll i staden. De mest betydande platserna för förstärkning av mark samt flyttning av ledningar var Fallkullakilen, Hagnäs hall, grundberedning av tomten för Vuosaaren lukio och flyttning av en naturgasledning i Åggelby. De största rivningsarbetena var Britas ishall och Vesalan ala-aste. Dessutom fanns det program för flera mindre rivningar runt om i Helsingfors. Iståndsättningen av Nordsjö avstjälningsplats var ett annat betydande objekt.

Ett projekt som fördröjdes var projektet för att flytta Gasums gasledning, vilket berodde på klagomål och förseningar. Saneringen av marken för Partitorgets nya fryshus och en del av de förutsatta investeringarna kan inte starta innan beslut om det nya fryshuset har tagits och därför har entreprenaden för förutsatta investeringar fördröjts.

Ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar, 8 01 03 02

Budgetanslag på 3,5 miljoner euro har reserverats för ersättningar för kompletteringsbyggande och ersättningsinvesteringar. Under året genomfördes fyra projekt till ett sammanlagt värde på 3,4 miljoner euro. Projekten fanns i Kvarnbäcken, Forsby sjukhusområde och Lassas. Tre av projekten var Hekas och ett Stiftelsen Uddhemmets. De betalda ersättningarna uppgick till i genomsnitt 39 procent av värdestegringarna enligt detaljplaneändringarna och var i genomsnitt 207 euro per ny kvadratmeter våningsyta.

8 02 BYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-260 134	0	-260 134	-266 118	-5 984	-44 854
Netto	-260 134	0	-260 134	-266 118	-5 984	-44 854

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för husbyggnadsprojekt uppgick till sammanlagt 305 miljoner euro. 39 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade.

Vid sidan om investeringsprogrammet genomför staden nybyggnadsprojekt även som hyres- och aktieobjekt och i form av fastighetsbolag. De viktigaste pågående nybyggnadsprojekten som genomförs i form av fastighetsbolag är campusbyggnaden för yrkeshögskolan Metropolia i Kvarnbäcken och projektet för stadsmiljösektorns gemensamma lokaler. Övriga projekt i fastighetsbolagsform är nyinvesteringarna i Partitorgets fryshus, Urheahallen och Dansens hus.

Dessutom planerar man att genomföra Dals och Malms sjukhusprojekt och lokalerna för Yrkesinstitutet Stadin ammattopistos campus i Kasäkern och Kvarnbäcken enligt en alternativ modell för genomförande och finansiering. Den finansiering som behövs för projektplaneringen av Dals sjukhus har reserverats i investeringsprogrammet. Även daghemsprojekten i området Skomakarböle–Brobacka planeras för genomförande enligt en alternativ genomförande- och finansieringsmodell.

8 02 01 NYBYGGNADS- OCH TILLBYGGNADSPROJEKT, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för nybyggnadsprojekt	-3 772	-800	-4 572	-3 846	726	-133
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-104 109	4 200	-99 909	-94 556	5 353	-21 186
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	0	0	0	-42	-42	-301
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	-19 323	6 100	-13 223	-14 064	-841	-5 758
Ny- och tillbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-89	-200	-289	-196	93	-161
Övriga nybyggnadsprojekt	-4 478	2 700	-1 778	-3 458	-1 680	-3 980
Utgifter sammanlagt	-131 771	12 000	-119 771	-116 163	3 608	-31 519

För nybyggnads- och tillbyggnadsprojekt var sammanlagt 163,2 miljoner euro inkl. överskridningsrätt disponibelt och av detta blev ca 35 miljoner euro oförbrukat.

Förutsättningarna för att sätta igång med Myllypuron peruskoulu och Britas idrottspark uppfylldes inte enligt plan, och därmed blev 12 miljoner euro i investeringsanslag oanvända. Byggstarten för den nya ishallen i Britas var i början av 2020, ungefär ett halvt år senare än enligt den ursprungliga tidtabellen. Projektet för utbyggnad och reparation av Myllypuron peruskoulu har skjutits upp med ett år eftersom det är meningen att delvis genomföra reparationsarbetena under skolans sommarlov för att kunna använda en del av lokalerna under hela reparations- och utbyggnadsprojektet. Redan på våren 2019 kunde man konstatera att det inte skulle gå att passa ihop tidtabellerna för planläggning, byggnadslov och byggande, och därför flyttades projektstarten till sommaren 2020. Dessa projekt har omprogrammerats i budgeten för år 2020, och projektens finansieringsbehov har uppdaterats så att de motsvarar den nya byggtidtabellen. På förslag av stadsmiljönämnden (26.11.2019, § 606) överfördes 12 miljoner euro av anslag vikta för nybyggnadsprojekt till reparationsprojekt.

Utfallet av vissa pågående projekt underskrider de budgeterade anslagen för 2019 med ca 10 miljoner euro. Bland dessa finns det ersättande nybygget för Vuosaaren lukio, kvartershuset i Fiskehamnen, barndaghemmet Suursuo och utvidgningen av Mäkelänrinteen lukio. För de förpliktelser som gäller efter mottagningen blir dessutom 10 procent av projektets maximipris kvar, vilket inte nödvändigtvis behövs, och den slutliga kostnaden för projektet kommer att underskrida sitt maximipris. Till dessa objekt hör t.ex. utvidgningen av Vesalan peruskoulu, barndaghemmen Neulanan och Aada, lekparken Ida, och affärsverket byggtjänsten Staras och kultur- och fritidssektorns idrottsservices arbetsstation i Nordsjö.

Till de nybyggen som blev färdiga år 2019 hör Jätkäsaaren peruskoulu, Vesalan peruskoulus utvidgning till en enhetlig grundskola, barndaghemmen Lapinmäki och Aada, lekparken Ida samt affärsverket byggtjänsten Staras och kultur- och fritidssektorns idrottsservices arbetsstation i Nordsjö.

De mest betydande nybyggnadsprojekt som pågick var den nya enhetsskolan samt ungdoms- och daghemslokalerna i hjärtat av Jakobacka, utvidgningen av Mäkelänrinteen lukio, den ersättande nya byggnaden för Vuosaaren lukio, och kvartershuset i Fiskehamnen (andra etappen av grundskolan).

År 2019 fortsatte planeringen av flera nybyggnadsprojekt, bland annat de ersättande nybyggnadsprojekten för Britas ishall, Helsingin kielilukio, Puotilan ala-asteen koulu och daghemmet Vaapukka samt planeringen av servicebyggnader i nya områden, bl.a. daghemmen Hopealaakso och Verkkosaari samt Kuninkaantammen peruskoulu ja päiväkot.

8 02 02 REPARATIONSPROJEKT, TILL STADSMILJÖNÄMNDENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslogsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Behovsutredningar för reparationsbyggnadsprojekt	-1 900	100	-1 800	-1 897	-97	-269
Reparationsbyggnadsprojekt inom fostrans- och utbildningssektorn	-69 448	-28 800	-98 248	-103 209	-4 961	-5 325
Reparationsbyggnadsprojekt inom stadsmiljösektorn	-11 158	4 200	-6 958	-7 187	-229	-791
Reparationsbyggnadsprojekt inom kultur- och fritidssektorn	-799	-2 500	-3 299	-3 697	-398	-830
Reparationsbyggnadsprojekt inom social- och hälsovårdssektorn	-3 527	-14 000	-17 527	-17 984	-457	-516
Övriga reparationsbyggnadsprojekt	-41 531	29 000	-12 531	-15 080	-2 549	-2 836
Utgifter sammanlagt	-128 363	-12 000	-140 363	-149 053	-8 690	-10 567

De budgeterade anslagen jämte överskridningsrätter uppgick till 138,9 miljoner euro. Det användes 49 miljoner euro för reparationsbyggande år 2019. För att täcka överskridningen överfördes på förslag av stadsmiljönämnden (26.11.2019, § 606) 12 miljoner euro av anslagen för nybyggnadsprojekt till reparationsprojekt.

Till de reparationsprojekt som blev färdiga år 2019 hörde de grundliga reparationerna av Alppilan lukio, Botby grundskola och Ressun lukio, de bevarande åtgärderna vid Lappvikens sjukhus samt ombyggnaden av Byggnad 3 på Maria sjukhusområde för uppstartsverksamhet.

Ressun lukio, de bevarande åtgärderna vid Lappvikens sjukhus samt ombyggnaden av Byggnad 3 på Maria sjukhusområde för uppstartsverksamhet.

Till de mest betydande reparationsprojekten som pågår hörde de grundliga reparationerna av Aleksis Kiven peruskoulu, Kruunuhaan yläaste och Hagnäs hall.

Flera projekt var på planeringsstadiet, bland annat ombyggnaderna av Finlandiahuset, Tölö sporthall, Etu-Töölön lukio, Kallion ala-asteen koulu, Lauttasaaren ala-asteen koulu, Pihlajiston ala-asteen koulu och Tahvonlahden ala-asteen koulu.

Förutsättningarna för att inleda följande projekt uppfylldes inte enligt den planerade tidtabellen:

Budget-moment	Namn	Innehåll	Anslag sammanlagt 2019	Utfall 2019
8020202	Kallion lukio	Ombyggnad	3,7	0,5
8020202	Pihkapiiston ala-aste	Reparation av yttertak	0,9	
8020202	Pohjois-Haagan ala-aste	Ombyggnad och utbyggnad	5,8	0,5
8020202	Puistolantien ala-asteen koulu	Byggande av dräneringar	1,0	
8020202	Stadin am.op/Ladugårdsvägen 16	Lokaler för fostrans- och utbildningssektorns verksamhet	2,8	1,0
8020203	Centralräddningsstationen	Vatten- och avloppsreparationer	1,4	0,1
8020203	Näshöjdens skyddsrum	Husteknisk ombyggnad	1,9	
8020206	Centralförråd Stara	Ombyggnad och tillbyggnad	1,9	
		SAMMANLAGT (miljoner euro)	19,4	2,1

17 miljoner euro av anslagen för dessa projekt blev oförbrukade. Det anslag som blir oanvänt har anvisats för reparationsprojekt.

På undermomentet 8 02 02 06, Övriga reparationsprojekt, ingick 31,5 miljoner euro som hade anvisats för alla sektorers ospecificerade reparationsarbeten. De 31,5 miljoner euro som av anslagen för reparationsbyggande anvisats för diverse reparationer användes – liksom också det omprogrammerade anslaget 17 miljoner euro och de 12 miljoner euro som nämnden den 26.11.2019 (§ 606) föreslog att ska överföras från nybyggnad till reparation – för förebyggande reparation av byggnadsdelar och apparatur, för reparation av skadade lokaler så att de kunde hållas i

användbart skick och ytterligare skador undvikas, för nödvändiga funktionella förändringsarbeten vid utvecklingen av servicenätet och för att bygga tillfälliga lokaler.

8 02 03 UTVECKLING AV STADSHUSKVARTEREN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	0	0	-903	-903	-2 768
Netto	0	0	0	-903	-903	-2 768

Stadsfullmäktige beviljade överskridningsrätt på 2,8 miljoner euro för 2019 på basis av outnyttjade anslag, vilket är budgetårets anslag. 1,9 miljoner euro av anslaget för att utveckla stadshuskvarteren blir oförbrukade eftersom en del av stadshuskvarterets reparationer överförs till 2020. Ombyggnaden av stadshusets entréhall var det mest betydande projektet.

8 03 GATOR OCH TRAFIKLEDER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-135 864	-8 600	-144 464	-158 718	-14 254	-18 900

För gator och trafikleder var 154,8 miljoner euro disponibelt inklusive överskridningsrätter. Anslagsförbrukningen var 158,7 miljoner euro. Anslagsförbrukningen överskred det bindande målet för projektområdenas gators del, men det täcktes med hjälp av att de 8,6 miljoner euro som blivit oanvända för grundberedning av projektområdena. Denna överföring medräknad uppgick det disponibla anslaget till 163,4 miljoner euro.

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-64 800	0	-64 800	-75 894	-11 094	-15 134

På budgetmomentet Nybyggnad och ombyggnad samt övriga investeringar, till nämndens disposition, fanns 79,9 miljoner euro till sitt förfogande, inklusive överskridningsrätter. Av anslaget användes 75,9 miljoner euro.

8 03 01 01 NYBYGGNADER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Södra stordistriktet	-700	-365	-1 065	-1 063	2	0
Västra stordistriktet	-1 400	-250	-1 650	-1 642	8	0
Mellersta stordistriktet	-3 000	1 355	-1 645	-1 833	-188	-190
Norra stordistriktet	-700	700	0	-687	-687	-700
Nordöstra stordistriktet	-4 000	-3 790	-7 790	-7 784	6	-11
Sydvästra stordistriktet	-1 100	-1 160	-2 260	-2 253	7	0
Östra stordistriktet	-5 200	-1 670	-6 870	-6 869	1	0
Östersundom stordistrikt	-400	360	-40	-35	5	0
Bullerskärmar	-1 000	400	-600	-599	1	0
Utgifter sammanlagt	-17 500	-4 420	-21 920	-22 765	-845	-901

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för nybyggnad uppgick till 18,4 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 22,8 miljoner euro. Anslagsöverskridningen täcktes med oanvända anslag för grundlig reparation av gator. De mest betydande byggarbetsplatserna var Drumsöbacken, Gamlasvägens område, Kanteletarvägens område, Forsby sjukhusområde, området söder om Tullbergsvägen, området söder om Landtullsparken, Reginagrändens, Gårdsbacka centrum, Kaffekvarteret, Kallviksområdet och flera mindre arbeten runt om i stan. De viktigaste områden som planerades var Laxvarpsviken, Hagtornsvägen-Frangulavägens område, Batteribackens område, Arabias fabrikskvarter, Ståthållarvägens område, Birgittavägen-Britasvägens område, Gamla Helsingevägens område, Brändö köpcentrum och Arbetsledaregatas kvarter.

8 03 01 02 OMBYGGNAD OCH TRAFIKREGLERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Ombyggnad av gator	-9 600	4 420	-5 180	-10 542	-5 362	-7 168
Ombyggnad av broar	-9 000	0	-9 000	-10 622	-1 622	-1 979
Förnyande av beläggning	-4 400	0	-4 400	-4 225	175	0
Utveckling av kollektivtrafiken	-2 000	1 400	-600	-2 526	-1 926	-1 970
Trafikregleringar	-3 800	-2 300	-6 100	-8 139	-2 039	-2 111
Leder för gång- och cykeltrafik	-14 800	900	-13 900	-13 900	0	-8
Utgifter sammanlagt	-43 600	4 420	-39 180	-49 956	-10 776	-13 236

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för ombyggnad och trafikregleringar uppgick till 56,8 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 50 miljoner euro.

16,8 miljoner euro inklusive överskridningsrätt var disponibelt för ombyggnad av gator, varav 10,5 miljoner euro användes. Vissa av projekten var på planeringsstadiet under 2019. De största projekten var ombyggnaden av Skillnaden och Magistratstorget samt projektet för utomhusbelysning Helsinki LED, där man byter ut lamporna till nya LED-lampor. Dessutom gjordes flera mindre reparationer på olika håll i staden.

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för ombyggnad av broar uppgick till sammanlagt 11,0 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 10,6 miljoner euro. De mest betydande ombyggnaderna var Drumsö samt Nordsjö broar, Forsbyvägens bro, Ladugårdsvägens bro över Ring I och Ledsundsbron.

För ny beläggning hade det i budgeten reserverats 4,4 miljoner euro, varav 4,2 miljoner euro användes.

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för utveckling av kollektivtrafiken uppgick till sammanlagt 4,0 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 2,5 miljoner euro. En del av projekten hade inte kommit längre än planeringsskedet, och bland annat flyttades Stomlinje 570:s start fram till år 2021, och de gaturegleringar linjen kräver görs år 2020, då gasledningarna flyttats. De mest betydande arbetena var färdigställande av omgivningen kring västmetrons stationer på Drumsö, Grejusgatan, Granvägens spårvagnshållpålats på Mannerheimvägen och trapporna vid Stensböle anslutning till Ring I. Bland annat Rosina Heikels park och andra mindre platser planerades.

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för trafikregleringar uppgick till sammanlagt 5,9 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 8,1 miljoner euro. Överskridningen av anslaget täcktes med en överföring. Till de viktigaste objekten hörde omregleringen av korsningen Skådespelarvägen-Ida Aalbergs väg-Adolf Lindfors väg, en trafiksäkerhetsplan för Äggelby, byggandet av en rondell mellan Kvarnbäcksvägen och Understensvägen, och planering och utförande av de trafikarrangemang som hör till Jokerbanan. Dessutom vidtogs flera mindre åtgärder som förbättrar trafiksäkerheten på olika håll i staden.

14,8 miljoner euro var disponibelt för fotgångar- och cykelleder, varav 13,9 miljoner euro användes. Redan år 2019 hade man förberett sig för byggstart för Västbanans avsnitt i tunneln under järnvägen mellan Medborgartorget och Kajsaniemi, men på grund av att beslutet om projektet drog ut på tiden är projektet fortfarande i planeringsskedet. De mest betydande byggena var färdigställandet av Mechelingatan, Paciusgatan, Stockholmsgatan, Tavastvägen, en bro för cyklister och fotgängare i Nordsjö samt byggstart och planering av cykelprojekt med anknypning till Jokerbanan.

8 03 01 03 ÖVRIGA INVESTERINGAR

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Mottagningsplatser för fyllnadsjord	-400	0	-400	-305	95	0
Snöstjälpningsplatser och sandsilor	-300	0	-300	-579	-279	0
Allmänna toaletter	-1 200	0	-1 200	-528	672	0
Istandsättning av strandområden	-1 800	0	-1 800	-1 762	38	0
Infartsparkeringsplatser	0	0	0	0	0	0
Utgifter sammanlagt	-3 700	0	-3 700	-3 174	526	-997

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för övriga investeringar uppgick till sammanlagt 4,7 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 3,2 miljoner euro. För mottagningsställena för fyllnadsjord hade 0,4 miljoner euro anvisats, varav 0,3 miljoner användes. De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för snöstjälplningsplatser och sandsilor uppgick till sammanlagt 0,7 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 0,6 miljoner euro. De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för allmänna toaletter var sammanlagt 1,4 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 0,5 miljoner euro. Fyra toaletter blev klara, fyra stycken höll på att byggas och två ska byggas 2020. 2,2 miljoner euro var tillgängligt för att iståndsätta strandområden. Anslagsförbrukningen var 1,8 miljoner euro. Med anslaget byggdes bland annat översvämningsskydd vid Gammelledsparken och den del av ledningarna för vattenförsörjningen till Skanslandet som lades på havsbotten.

8 03 02 GATOR I PROJEKTOMRÅDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Kampen-Tölövik	-2 000	-620	-2 620	-2 617	3	0
Västra hamnen	-17 200	770	-16 430	-16 920	-490	-551
Fiskehamnen	-12 900	-2 820	-15 720	-15 704	16	0
Kronbergsstranden	-2 790	-110	-2 900	-2 910	-10	-12
Böle	-28 274	-6 620	-34 894	-34 897	-3	-6
Kungstriangeln	-3 700	-1 250	-4 950	-5 913	-963	-972
Kronbroarna	-3 400	4 500	1 100	-508	-1 608	-1 625
Nya projektområden och övrigt kompletteringsbyggande	0	-2 450	-2 450	-2 436	14	0
Utgifter sammanlagt	-70 264	-8 600	-78 864	-81 904	-3 040	-3 166

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för gator i projektområden uppgick till sammanlagt 73,4 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 81,9 miljoner euro, vilket innebar en överskridning på 8,7 miljoner euro av de disponibla anslagen i budgeten. Anslagsöverskridningen täcktes med medel från momentet Grundberedning i projektområden.

För Kampen-Tölövik hade i budgeten reserverats 2,0 miljoner euro, men 2,6 miljoner euro användes. Överskridningarna sköttes med anslag som blivit oanvända i övriga projektområden. Med anslaget färdigställdes gator bredvid Ode. Det översvämningsskyddsprojekt som planerats bli inlett på hösten sköts fram åtminstone till år 2020. I det projektet rivs gång- och cykelbron över strömmen mellan Tölövik och Djurgårdsviken och en ny bro byggs i dess ställe. Under den nya bron byggs slussportar och en pumpstation.

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för Västra hamnen uppgick till 17,7 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 16,9 miljoner euro. De mest betydande objekten i Västra hamnen var gatorna i Docksstrandens område, Utterkanalen, Atlantbågen, Ahtibassängen och Atlantbron.

Det budgeterade disponibla anslaget för Fiskehamnen var 12,9 miljoner euro. Anslag användes för 15,7 miljoner euro, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 2,8 miljoner euro. De mest betydande objekten är Fiskehamnens centrum, förlängningen av Koksgatan-Vilhelmsbergsgatan, Verkstadsgården och Partitorgsgränden.

För Kronbergsstranden hade i budgeten anslagits 2,8 miljoner euro. Anslag användes för 2,9 miljoner euro, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 0,1 miljoner euro. De mest betydande byggena var färdigställandet av gator i Gunilla-berget och Silverdalen. Planeringen gäller Hundholmarna och Kronberget samt området Stansvik.

Det budgeterade disponibla anslaget för Böle var 28,3 miljoner euro. Anslag användes för 34,9 miljoner euro, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 6,6 miljoner euro. Öppningen av köpcentret Tripla i oktober gjorde det nödvändigt att först få vissa betydande logistiska objekt färdiga, till exempel Lokvägen och dess tunnel. Det orsakade mer kostnader än planerat att påskynda projekten. De mest betydande objekten i Böle är Böle centrum, kollektivtrafikterminalen vid Böle station, södra delen av Lokvägen, Industrigatans tunnel, Bangårdskvarteren och byggstarten för gatorna vid Postparken. Anslagsöverskridningen täcktes med överföringar av besparingar från andra projektområden.

Det budgeterade disponibla anslaget med överskridningsrätt för Kungstriangeln var 4,7 miljoner euro. Anslag användes för 5,9 miljoner euro, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 1,1 miljoner euro. I Kungseken byggdes gator som krävs för bostadsproduktionen. På hösten inleddes ytterligare en gatuentreprenad som var åkallad av bostadsproduktionen och som inte beaktats i budgeten.

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för Kronbroarna uppgick till 5,0 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 0,5 miljoner euro. Oanvända anslag för 4,5 miljoner euro överfördes till andra projektområden. För att bygga Kronbroarna har man valt en alliansmodell, där även planeringen av gator ingår, och därför blev en del av anslagen oanvända. En entreprenör för alliansen valdes genom konkurrensutsättning, och entreprenaden inleddes med planering.

I budgeten hade inte anvisats några anslag för nya projektområden och annat kompletteringsbyggande, men för pågående avtal uppstod kostnader om 2,4 miljoner euro. Anslagsöverskridningen täcktes med överföringar från andra projektområden. De mest betydande objekten var anläggningen av gator i Stångfallet och planeringen av gator på Björkholmen.

8 03 03 SAMPROJEKT MED TRAFIKVERKET, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-800	0	-800	-919	-119	-600

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för samprojekt med Trafikledsverket uppgick till sammanlagt 1,4 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var 0,9 miljoner euro. Ett pågående samprojekt är planeringen av en planskild korsning Västerleden/Björkholmen. Planeringsstarten för Lahtisledens planskilda anslutning vid Malm bereds. Dessutom har NTM-centralen börjat göra upp en vägplan för Tavastehusleden på avsnittet Gamlas-Ring III, och Helsingfors stad deltar i planeringskostnaderna. Planeringen av Lahtisledens bullerskydd i Vik flyttades åtminstone från detta år, eftersom NTM-centralen inte hade anslag för att delta i planeringskostnaderna. Sista handen lades på grönanläggningarna i entreprenaden för hållplatsen vid korsningen Tusbyleden-Samhällsvägen.

8 04 PARKER OCH IDROTTSOMRÅDEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-27 114	-5 970	-33 084	-34 911	-1 827	-1 935

För park- och idrottsområdesprojekt fanns disponibla anslag om sammanlagt 29,1 miljoner euro inklusive rätt till överskridning. Sammanlagt 34,9 miljoner euro anslag användes, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 5,8 miljoner euro. Överskridningarna täcktes med överföringar från budgetmomenten 8 01 02, Grundberedning av projektområden och utfyllnad, till stadsstyrelsens disposition, samt 8 01 03 01, Övrig grundberedning, ibruktagande av områden och åtgärder som gör tomter byggbara.

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	-12 300	275	-12 025	-12 025	0	0
Idrottsplatser och friluftsområden	-6 700	-2 875	-9 575	-11 428	-1 853	-1 855
Utgifter sammanlagt	-19 000	-2 600	-21 600	-23 453	-1 853	-1 855

De disponibla anslagen för parker och idrottsområden jämte överskridningsrätter uppgick till sammanlagt 20,9 miljoner euro. Anslag användes för 23,5 miljoner euro, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 2,6 miljoner euro. Överskridningen täcktes med anslagsöverföring från budgetmomentet Grundberedning av projektområden, utfyllnadsarbeten, till stadsstyrelsens disposition.

Nya parker och istandsättning av parker, 8 04 01 01

I budgeten hade 12,3 miljoner euro anslagits för nya parker och ombyggnad av parker. Anslagsförbrukningen blev 12 miljoner euro. En del av parkerna var ännu i planeringsskedet, som dragit ut på tiden bland annat på grund av besvär mot parkplanen, så själva anläggandet kommer att ske år 2020. För aktivitetsparker användes alla de 2,5 miljoner euro som reserverats för ändamålet. Aktivitetsparker är bland annat lekparkerna Munkki, Ida, Lampi, Hertonnäs, Mellungsbacka. De mest betydande nya parker som anläggs är Marielandsparken, Trutholmen och motionsparken i Nordsjö. De mest betydande ombyggnadsprojekten är planen i Marinparken, lekparken Ida, Munksparken, Braheparken, Klocktornsbrinken, Kramerslunden och parken i Stångfallet.

Idrottsplatser och friluftsområden, 8 04 01 01

De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt för idrottsplatser och friluftsområden uppgick till sammanlagt 8,6 miljoner euro. För idrottsplatser och idrottsområden användes 11,4 miljoner euro, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 2,9 miljoner euro. Överskridningen täcktes genom att överföra den oanvända delen om 0,3 miljoner euro av ombyggnadsanslagen på undermomentet 8 04 01 01, Nya parker och ombyggnad av parker, liksom också de oanvända 2,6 miljonerna på undermomentet 8 01 03 01, Övrig grundberedning.

Anslaget för idrottsplatser och friluftsområden används i huvudsak för sådana ombyggnader av idrottsplatser och friluftsområden som är nödvändiga med tanke på deras användbarhet. Nya idrottsplatser och friluftsområden anläggs utgående från det behov som uppstår i och med bostadsproduktion. Bland objekten märks planeringen av motionsparken i Stensböle, samt första skedet av dels motionsparken i Nordsjö, dels konstsnöanläggningen i Svedängen. På Degerö och Drumsö anläggs konstisbanor. Bryggor och konstruktioner har rustats upp på friluftsholmar och i båthamnar. Projekten för idrottsplatser och friluftsområden prioriterades tillsammans med idrottsservicen vid kultur- och fritidssektorn. Av de tio idrottsplatser som anvisats för skolgårdar anlades sex, och de återstående fyra anläggs år 2020. För idrottsplatserna på skolgårdar svarar fostrans- och utbildningssektorn tillsammans med stadsmiljösektorn. De idrottsplatser som anläggs på skolgårdar kommer att underhållas av fostrans- och utbildningssektorn.

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	-1 100	-2 500	-2 497	3	0
Parker och idrottsområden i Västra hamnen	-4 000	-2 500	-6 500	-6 441	59	0
Parker i Fiskehamnen	-1 226	0	-1 226	-1 293	-67	-80
Parker och idrottsområden i Kronbergsstranden	-474	0	-474	-471	3	0
Parker i Böle	-168	110	-58	-51	7	0
Parker i Kungstriangeln	-846	120	-726	-706	20	0
Utgifter sammanlagt	-8 114	-3 370	-11 484	-11 459	25	-80

De disponibla anslagen för parker och idrottsområden i projektområden jämte överskridningsrätter uppgick till sammanlagt 8,2 miljoner euro. Anslag användes för 11,5 miljoner euro, vilket överskred det tillgängliga anslaget med 3,3 miljoner euro. Överskridningen täcktes genom överföring av anslag som inte använts på momentet 8 01 02, Grundberedning i projektområden.

För parker i Kampen-Tölöviken var anslaget på 1,4 miljoner euro, medan 2,5 miljoner euro användes. Detta innebär i praktiken en överskridning på 1,1 miljoner euro av det tillgängliga anslaget. För parker och idrottsområden i Västra hamnen var anslaget på 4,0 miljoner euro, medan 6,5 miljoner euro användes. Detta innebär i praktiken en överskridning på 2,5 miljoner euro av det tillgängliga anslaget. Hela anslaget för parker i Fiskehamnen på 1,3 miljoner euro förbrukades. För parker och motionsområden i Kronbergsstranden hade 0,5 miljoner euro anslagits, och de användes helt och hållet. För parker i Böle hade i budgeten reserverats 0,168 miljoner euro, varav 0,05 miljoner euro användes. För Parker i Kungstriangeln hade i budgeten reserverats 0,8 miljoner euro, varav 0,7 miljoner euro användes.

8 05 GRUNDANSKAFFNING AV LÖS EGENDOM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	1 425	0	1 425	360	-1 065	0
Utgifter	-71 683	0	-71 683	-58 847	12 836	-38 424
Netto	-70 258	0	-70 258	-58 487	11 771	-38 424

8 05 01 CENTRALFÖRVALTNINGEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Stadskansliet	-2 571	0	-2 571	-1 757	814	-311
Centraliserade IT-anskaffningar	-13 219	0	-13 219	-6 399	6 820	-6 400
Utgifter sammanlagt	-15 790	0	-15 790	-8 156	7 634	-6 711

Stadskansliet

Anslagsförbrukningen var 1,8 miljoner euro. Tillsammans med överskridningsrätt beviljad på basis av föregående års oanvända anslag uppgick det disponibla anslaget till 2,9 miljoner euro. Stadshusets entréhall var den största investeringen 2019, kostnaderna var 0,6 miljoner euro. En del åtgärder för att utveckla arbetsmiljön i Stadshuset samt omorganiseringen av passerkontrollen överfördes till 2020.

Centraliserade IT-anskaffningar

Av anslaget användes 6,4 miljoner euro från det disponibla anslaget på 19,6 miljoner euro. 13,2 miljoner euro blev förbrukat. Den beviljade överskridningsrätten på 6,4 miljoner euro utnyttjades inte. Besparingen berodde på försenade och flyttade projekt, såsom HR-projektet, ekonomiförvaltningens systemprojekt och stadens gemensamma investeringar i datateknisk infrastruktur (digital bas). Dröjsmålen och uppskjutningarna kom sig av dels nya resursbehov, dels ett behov att omsorgsfullt planera och bereda de stora, för hela staden gemensamma, spetsprojekten i stadens digitaliseringsprogram.

8 05 02 FOSTRANS- OCH UTBILDNINGSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-19 075	0	-19 075	-14 696	4 379	-19 610
Övriga anskaffningar	-8 000	0	-8 000	-11 634	-3 634	-1 880
Utgifter sammanlagt	-27 075	0	-27 075	-26 330	745	-21 490

Sektorns anslag för lös egendom uppgick 48,6 miljoner euro. Anslaget innehåller 21,5 miljoner euro i beviljad överskridningsrätt på basis av föregående års oanvända anslag. Av anslaget användes 26,3 miljoner euro. 22,2 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade.

De mest betydande ICT-investeringar som gjordes var olika webbtjänstlösningar för utbildningsväsendet och IT-utrustning för förvaltningen för 11,2 miljoner euro, IT-utrustning för yrkesinstitutet Stadin ammattopisto för 2,3 miljoner euro, och andra IT-upphandlingar för 1,1 miljoner euro.

Att anslag förblev oanvända berodde på dröjsmål i ICT-investeringarna och på att arbetet med att utveckla datasystemhelheten fortsatte in på år 2020. På grund av att sektorns beställning är så stor kan leverantörerna inte leverera all den utrustning som beställts inom utsatt tid.

Hösten 2019 inleddes utvecklandet av ett hanteringssystem (kunddatasystemet, ASTI) för småbarnspedagogiken och skolundervisningen. I systemet ingår tjänsten Barnets lärstyg för ansökan till småbarnspedagogiken, förskoleundervisningen och åk 1-2 i den grundläggande utbildningen. Övriga omfattande utvecklingsprojekt är den digitala inlärningsmiljön samt en inlärningsanalytik baserad på artificiell intelligens. Utvecklingen av datasystemet fortsätter under kommande år. Alla de anslag som anvisats för projektet användes inte under 2019, och sålunda föreslås att den överblivna delen flyttas över till 2020.

Anskaffningarna av säkerhetsutrustning, såsom övervakningskameror i daghemmen, samt uppdateringen av apparatur för brottsanmälan har fördröjts. Upphandlingarna har försenats på grund av att platserna inte blivit klara i tid. Man har ansökt om att överföra anslag till 2020.

Sektorns övriga investeringsanslag förbrukades helt och hållet.

8 05 03 STADSMILJÖSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Räddningsväsendet						
Inkomster	1 425	0	1 425	360	-1 065	0
Utgifter	-3 507	0	-3 507	-2 202	1 305	-4 594
Netto	-2 082	0	-2 082	-1 842	240	-4 594
IT-anskaffningar	-5 395	0	-5 395	-3 922	1 473	-540
Övriga anskaffningar	-860	0	-860	-860	0	0
Utgifter sammanlagt	-9 762	0	-9 762	-6 984	2 778	-5 134

Stadsmiljösektorn (exklusive räddningsverket) hade 6,3 miljoner euro till sin disposition för anskaffning av lös egendom, samt 0,5 miljoner euro i överskridningsrätt. Det sammanlagda disponibla anslaget var 6,8 miljoner euro. Av det disponibla anslaget hade 5,9 miljoner euro anvisats för anskaffning av datateknik och 0,9 miljoner för övriga upphandlingar.

För IT-anskaffningar användes 3,9 miljoner euro och för övriga anskaffningar 0,9 miljoner euro. Anslagsförbrukningen var totalt 4,8 miljoner euro.

Arbetsstationer och annan utrustning skaffades enligt plan. Största delen av projekten för anskaffning av informationssystem har framskridit planenligt. De viktigaste utvecklingsobjekten har varit Arrendesystemet, systemet ALLU för evenemang på allmänna områden, Lupapiste (för ansökning av tillstånd), och den nationella tjänsten IHKU för kostnadsberäkning vid infrastrukturprojekt.

I planenliga projekt har det skett förändringar, och de förändringar man kände till anpassades till budgeten för anskaffning av lösöre. En nykomling på listan för annat än ICT-lösöre var anskaffningen av kameror för parkeringsövervakningens bilar.

Behovet av finansiering för vidareutveckling av ALLU (systemet för evenemang på allmänna områden) växte betydligt på grund av bl.a. preciserade utvecklingsåligganden.

Projektet för att uppdatera helheten av ärende- och dokumenthantering framskred inte alls då en nyckelresurs saknades. Projektet för inlärningsplattformar blev inte färdigt, och därför blev största delen av finansieringen oanvänd.

En del av anslagen blev oförbrukade p.g.a. att projekt försenades. Detta har i huvudsak berott på leverantörernas resursbrist, men också på otillräckliga egna resurser. Bland dylika projekt finns vidareutveckling av funktionen för avgränsning av material i Karttjänsten, projektet för integration inom onlineansökningen av bygglov, omarbetningen av systemet för bostadshyrning, och uppdatering av systemet för val av hyresgäster i stadens bostäder.

8 05 04 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-3 181	0	-3 181	-3 444	-263	-469
Övriga anskaffningar	-3 925	0	-3 925	-3 283	642	-1 458
Utgifter sammanlagt	-7 106	0	-7 106	-6 727	379	-1 927

Av anslaget för lös egendom användes 6,7 miljoner euro. Man har ansökt om överskridningsrätt på 2,3 miljoner euro för 2020 av investeringsanslagen som blev oförbrukade 2019. De mest betydande anskaffningar som överfördes var bokbussen (0,5 miljoner euro), och en värdefull cello till stadsorkestern (0,3 miljoner euro).

8 05 05 SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRDSSEKTORN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
IT-anskaffningar	-6 600	0	-6 600	-5 509	1 091	-357
Övriga anskaffningar	-5 350	0	-5 350	-5 142	208	-2 805
Utgifter sammanlagt	-11 950	0	-11 950	-10 651	1 299	-3 162

Anslagsförbrukningen var 10,7 miljoner euro. Sammanlagt 15,1 miljoner euro var disponibelt, bestående av 11,9 miljoner euro reserverat i budgeten och 3,2 miljoner euro i överskridningsrätt från tidigare års oanvända anslag. Till de största datateknikinvesteringarna hörde dels att byta ut gamla datorer och annan utrustning till sådana som uppfyller Apottis krav, dels lösningarna för arkiveringen av gammal data lagrad i klient- och patientdatasystemen, som en del av förberedelserna för övergången till Apotti. Vid utvecklingen av e-tjänsterna har man satsat på chatt- och chatbot-lösningar. Bland de mest betydande övriga anskaffningarna fanns möbler till familjecentret i Berghäll, medicinska apparater, övervaknings- och larmsystem samt en uppdatering av tandvårdsenheterna. 4,7 miljoner euro av anslagen blev oförbrukade.

8 05 06 REVISIONSKONTORET

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

8 06 VÄRDEPAPPER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-17 900	0	-17 900	-10 783	7 117	-19 949

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

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	-10	-1 010	-1 003	7	0

Under 2019 köptes sju Hitas-lägenheter varav fyra betalades helt och hållet. Med anslagen för 2019 har man dessutom betalat köpeskillingar för Hitas-aktier köpta åren 2017-2018.

8 06 02 ÖVRIGA OBJEKT, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-16 600	10	-16 590	-9 480	7 110	-19 949

Anslaget användes bland annat till kapitalisering av Fastighets Ab Kabelhuset för byggande av Dansens hus och man förberedde sig på att betala bidrag från Jane och Aatos Erkkos stiftelse och staten till Dansens hus.

8 06 03 TECKNANDE AV AKTIER I HELSINKI STADION OY, TILL STADSSTYRELSENS 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	15 200	0	15 200	33 049	17 849	0
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-4 812	-3 812	-8 801
Netto	14 200	0	14 200	28 237	14 037	-8 801

8 07 50 STATSANDELAR OCH -UNDERSTÖD

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	6 500	0	6 500	10 534	4 034	0

Sammanlagt 10,5 miljoner euro inflöt i statsandelar och bidrag. Det mest betydande bidraget var det på 4,5 miljoner euro beviljat av Finansierings- och utvecklingscentralen för boendet (ARA) ör att bygga kommunalteknik.

8 07 51 INKOMSTER FRÅN FÖRSÄLJNING AV BYGGNADER OCH AKTIER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	3 000	0	3 000	21 943	18 943	0

I budgeten uppskattades att byggnader och aktielokaler som inte behövs för stadens kärnverksamhet säljs för 25 miljoner euro. Utfallet för försäljning av byggnader och aktier var 40,6 miljoner euro.

21,9 miljoner euro av försäljningen bokfördes i balansräkningen och såsom överlåtelsevinst redovisades 18,7 miljoner euro.

8 07 52 ÖVRIGA KAPITALINKOMSTER

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	5 600	0	5 600	572	-5 028	0

8 07 53 ERSÄTTNINGAR FÖR SKYDDSRUM

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	100	0	100	0	-100	0

Inga ersättningar för skyddsrum debiterades.

8 07 01 PROJEKT SOM FINANSIERAS MED MEDEL UR FÖRORTSFONDEN, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	0	0	0	-4 095	-4 095	-7 301

Av anslaget användes 4,1 miljoner euro och 3,2 miljoner euro blev oförbrukat. Anslag på 7,3 miljoner euro var tillgängliga i form av överskridningsrätter från föregående år. 3,0 miljoner euro av stadsmiljösektorns beviljade och oanvända anslag ansöktes som överskridningsrätt för att fortsätta projekten under 2020.

Anslaget användes främst för att bygga parker och lekparkar. Projekten framskred huvudsakligen enligt planerna. Anslagen för vissa lekparkeprojekt förblev oanvända då byggandet fördröjdes.

8 07 02 UTVECKLINGSPROJEKT, TILL STADSKANSLIETS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter	-1 000	0	-1 000	-717	283	-1 500

0,7 miljoner euro av anslaget användes, bland annat för miljökonst i Böle. De disponibla anslagen inklusive överskridningsrätt uppgick till sammanlagt 2,5 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 euro	Utfall 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall-% 2019	Överskr.rätt 2019
Kassaflöde från verksamheten						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag	751 996	657 573	741 412	83 839	113	-94 709
Extraordinära poster	-18 412	0	0	0	..	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-107 180	-96 054	-190 198	-94 144	198	0
Kassaflöde från investeringar						
Investeringsutgifter	-625 292	-784 289	-780 382	3 907	100	-169 556
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 933	24 768	15 034	-9 734	61	0
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	137 672	114 967	181 192	66 225	158	0
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	150 717	-83 035	-32 942	50 093	40	-264 265
Kassaflöde från finansiering						
Ändringar i utlåning						
Ökning av utlåning	-120 031	-167 050	-86 268	80 782	52	29 211
Minskning av utlåning	70 302	78 356	79 891	1 535	102	0
Ändring av lån						
Ökning av långfristiga lån	0	115 000	0	-115 000	..	0
Minskning av långfristiga lån	-105 849	-100 085	-86 541	13 544	86	0
Ändringar i eget kapital	0	0	0	0	..	0
Övriga förändringar i likviditeten	-70 282	-957	-3 514	-2 557	367	0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-225 860	-74 736	-96 432	-21 696	129	-29 211
EFFEKT PÅ LIKVIDITETEN	-75 143	-157 771	-129 374	28 397	82	-293 476

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 2018	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall-% 2019	Överskr.rätt 2019
Kassaflöde från verksamheten						
Inkomstfinansiering						
Årsbidrag	696 603	602 176	675 592	73 416	112	-94 709
Extraordinära poster	-18 412	0	0	0	..	0
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-107 169	-96 054	-189 907	-93 853	198	0
Investeringskassaflöde						
Investeringsutgifter	-516 027	-609 319	-639 940	-30 621	105	-169 556
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	11 933	13 625	10 894	-2 731	80	0
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	133 217	114 967	180 995	66 028	157	0
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	200 145	25 395	37 634	12 239	148	-264 265
Kassaflöde från finansiering						
Ändringar i utlåning						
Ökning av utlåning	-145 595	-359 643	-143 386	216 257	40	-29 211
Minskning av utlåning	66 349	89 844	74 043	-15 801	82	0
Ändring av lån						
Ökning av långfristiga lån	0	115 000	0	-115 000	0	0
Minskning av långfristiga lån	-92 764	-87 000	-73 456	13 544	84	0
Ändringar i eget kapital	0	0	0	0	..	0
Övriga förändringar i likviditeten	-98 151	131 797	-11 589	-143 386	-9	0
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-270 161	-110 002	-154 388	-44 386	140	-29 211
EFFEKT PÅ LIKVIDITETEN	-70 016	-84 607	-116 754	-32 147	138	-293 476

2.4.3 Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i finansieringsdelen

9 FINANSIERINGSDELEN

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	204 844	0	204 844	74 043	-130 801	0
Utgifter	-446 643	0	-446 643	-216 842	229 801	-29 211
Netto	-241 799	0	-241 799	-142 799	99 000	-29 211

9 01 LÅNGFRISTIG FINANSIERING

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	204 844	0	204 844	74 043	-130 801	0
Utgifter	-446 643	0	-446 643	-216 842	229 801	-29 211
Netto	-241 799	0	-241 799	-142 799	99 000	-29 211

9 01 01 LÅNGIVNING FÖR BOSTADSPRODUKTION, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	17 783	0	17 783	17 787	4	0
Utgifter	-10 000	0	-10 000	-189	9 811	0
Netto	7 783	0	7 783	17 598	9 815	0

9 01 02 ÖVRIG LÅNGIVNING, TILL STADSSTYRELSENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster						
Amorteringar av lån beviljade för hyresbostadsproducenters eget kapital	0	0	0	9	9	0
Amorteringar på övrig långivning	3 683	0	3 683	4 276	593	0
Amortering av Helen Ab:s lån	20 600	0	20 600	20 600	0	0
Amortering av Helsingfors Hamns lån	19 600	0	19 600	19 600	0	0
Amortering av HST:s lån	18 688	0	18 688	1 988	-16 700	0
Amortering av social kreditgivning	1 370	0	1 370	1 664	294	0
Amortering av HRM:s lån	8 120	0	8 120	8 120	0	0
Inkomster sammanlagt	72 061	0	72 061	56 257	-15 804	0

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Utgifter						
Lån beviljade till skolor	-7 000	0	-7 000	-5 918	1 082	-6 505
Övriga lån till skolor	0	0	0	0	0	-10 000
Lån beviljade för sociala ändamål	-1 500	0	-1 500	-139	1 361	-206
Lån beviljade för anskaffning av instrument till stadsorkestern	-50	0	-50	0	50	0
Affärsverkens lån	-266 593	0	-266 593	-90 000	176 593	0
Lån för social kreditgivning, till socialnämndens disposition	-1 800	0	-1 800	-1 676	125	0
Lån till sammanslutningar i stadskoncernen	-72 700	0	-72 700	-45 465	27 235	-12 500
Utgifter sammanlagt	-349 643	0	-349 643	-143 197	206 446	-29 211
Netto	-277 582	0	-277 582	-86 941	190 642	-29 211

Trafikaffärsverkets behov av lån för inventarier tillgodosågs genom stadens interna långgivning. Den interna belåningen blev 176,6 miljoner euro mindre än förväntat. Trafikaffärsverket lyfte ett internt lån på 90,0 miljoner euro för investeringar i rullande materiel. HST:s övriga investeringar finansierades via affärsverkets eget brukskonto.

9 01 03 UPPLÅNING OCH AMORTERINGAR, TILL FINANSIDIREKTÖRENS DISPOSITION

1 000 euro	Budget	Anslagsändring	Totalt	Utfall	Avvikelse	Överskr.rätt
Inkomster	115 000	0	115 000	0	-115 000	0
Utgifter	-87 000	0	-87 000	-73 456	13 544	0
Netto	28 000	0	28 000	-73 456	-101 456	0

Stadens långfristiga lån amorterades med 86,5 miljoner euro och man sköt upp ny upplåning med hjälp av den fortsatt goda betalningsförmågan. Stadens lånestock (inkl. affärsverkens externa lån) uppgick till 1 013,6 miljoner euro vid utgången av året. Amorteringen av lån finansierades med influtna penningmedel.

I posten Kassa och bank i stadens balansräkning ingår även de kontomedel för sammanslutningar som hör till stadens koncernkonto. Stadens skuld till de sammanslutningar som nämns ovan på deras medel i koncernkontot syns i stadens balans såsom ett motsvarande belopp kortfristiga skulder. På stadens koncernkonto fanns vid utgången av året sammanlagt 332,8 miljoner euro i dottersammanslutningarnas medel.

Bokslutskalkyler

3 Bokslutskalkyler

3.1 Helsingfors stads resultaträkning

	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
Verksamhetsintäkter		
Försäljningsintäkter	337 956 225,51	355 971 091,95
Avgiftsintäkter	230 800 858,84	226 854 683,31
Understöd och bidrag	52 725 067,20	45 056 170,59
Hysesintäkter	387 669 983,24	366 845 509,96
Övriga verksamhetsintäkter	196 023 358,77	160 332 394,21
	1 205 175 493,56	1 155 059 850,02
Tillverkning för eget bruk	176 558 093,88	163 191 932,08
Omkostnader		
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 402 211 385,96	-1 372 450 789,98
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-310 439 306,38	-333 795 876,83
Övriga lönebikostnader	-51 496 192,85	-55 547 989,20
Köpta tjänster	-1 967 057 674,51	-1 772 720 418,21
Material, förnödenheter och varor	-209 185 130,27	-206 980 202,53
Understöd	-317 976 600,61	-310 104 211,24
Hyeskostnader	-218 608 090,74	-222 588 144,12
Övriga verksamhetskostnader	-23 242 683,75	-18 632 923,25
	-4 500 217 065,07	-4 292 820 555,36
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 118 483 477,63	-2 974 568 773,26
Skatteintäkter och statsandelar		
Skatteintäkter	3 493 731 697,00	3 416 582 438,52
Statsandelar	232 775 785,00	197 308 024,00
	3 726 507 482,00	3 613 890 462,52
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	77 807 048,20	77 739 097,40
Övriga finansiella intäkter	72 512 025,40	52 458 862,78
Räntekostnader	-16 585 774,01	-16 869 668,34
Övriga finansiella kostnader	-345 598,15	-653 709,26
	133 387 701,44	112 674 582,58
ÅRS BIDRAG	741 411 705,81	751 996 271,84
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-364 435 630,81	-346 801 421,80
	-364 435 630,81	-346 801 421,80
Extraordinära poster		
Extraordinära kostnader	0,00	-18 412 104,38
	0,00	-18 412 104,38
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	376 976 075,00	386 782 745,66
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-271 370,48	-1 308 079,71
Ökning (-) eller minskning (+) av avsättningar	-2 698 770,20	1 014 755,18
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	5 222 248,15	20 105 669,48
	2 252 107,47	19 812 344,95
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	379 228 182,47	406 595 090,61

3.2 Helsingfors stads finansieringsanalys

	2019	2018
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	741 411 706	751 996 272
Extraordinära poster	0	-18 412 104,38
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-190 197 628	-107 179 778
	551 214 078	626 404 390
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-780 382 485	-625 292 354
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	15 034 411	11 933 227
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	181 192 295	137 672 086
	-584 155 779	-475 687 041
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-32 941 701	150 717 348
Kassaflöde från finansiering		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-86 267 706	-120 031 492
Minskning av utlåning	79 890 710	70 302 313
	-6 376 996	-49 729 179
Ändring av lån		
Minskning av långfristiga lån	-86 540 921	-105 849 049
	-86 540 921	-105 849 049
Ändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-30 171 979	-64 475 015
Förändring av omsättningstillgångar	-3 861 404	4 533 008
Ändring av fordringar	-33 663 833	-14 884 474
Ändring av räntefria skulder	64 183 290	4 544 304
	-3 513 926	-70 282 177
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-96 431 843	-225 860 405
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-129 373 544	-75 143 056
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 112 044 555	1 241 418 100
Likvida medel 1.1	1 241 418 099	1 316 561 156
	-129 373 544	-75 143 056

3.3 Helsingfors stads balansräkning

AKTIVA	31.12.2019	31.12.2018
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	23 060 705,38	24 105 984,15
Övriga utgifter med lång verkningstid	75 455 309,10	75 326 674,47
Förskottsbetalningar	5 437 850,07	5 566 430,03
	103 953 864,55	104 999 088,65
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 345 756 300,59	3 256 019 325,62
Byggnader	1 789 837 947,91	1 706 183 217,60
Fasta konstruktioner och anordningar	1 623 112 710,18	1 524 952 269,64
Maskiner och inventarier	447 947 216,13	409 316 302,08
Övriga materiella tillgångar	12 759 173,32	12 522 851,90
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	384 172 939,06	308 272 478,71
	7 603 586 287,19	7 217 266 445,55
Placeringar		
Aktier och andelar	3 228 753 267,99	3 239 756 171,35
Övriga lånefordringar	1 950 331 943,13	1 943 954 947,48
Övriga fordringar	546 462,37	546 462,37
	5 179 631 673,49	5 184 257 581,20
FÖRVALTADE MEDEL		
Statens uppdrag	91 832 249,10	113 366 052,34
Donationsfondernas särskilda täckning	5 421 096,32	5 069 568,19
Övriga förvaltade medel	565 020 912,22	544 714 969,22
	662 274 257,64	663 150 589,75
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	10 753 637,87	12 038 613,33
Varor under tillverkning	10 836 280,60	5 697 868,65
Övriga omsättningstillgångar	97 552,73	89 584,75
	21 687 471,20	17 826 066,73
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	62 229,53	62 229,53
Övriga fordringar	51 405 941,26	71 026 196,71
	51 468 170,79	71 088 426,24
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	118 603 698,43	96 158 834,20
Lånefordringar	986 525,38	545 068,95
Övriga fordringar	164 510 521,29	104 035 350,52
Resultatregleringar	51 747 798,56	81 825 201,64
	335 848 543,66	282 564 455,31
Fordringar sammanlagt	387 316 714,45	353 652 881,55
Finansiella värdepapper		
Placeringar i penningmarknadsinstrument	625 003 652,66	50 000 000,00
Masskuldebrevsfordringar	20 000 000,00	20 000 000,00
	645 003 652,66	70 000 000,00
Kassa och bank	467 040 902,71	1 171 418 099,59
AKTIVA SAMMANLAGT	15 070 494 823,89	14 782 570 753,02

PASSIVA	31.12.2019	31.12.2018
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 406 573,75	2 972 406 573,75
Uppskrivningsfond	1 796 801 066,99	1 798 439 979,48
Övriga egna fonder	608 007 113,34	583 229 361,49
Övrigt eget kapital	729 030 699,71	729 030 699,71
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 722 870 115,30	5 346 275 024,69
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	379 228 182,47	406 595 090,61
	12 208 343 751,56	11 835 976 729,73
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Avskrivningsdifferens	63 866 900,91	63 595 530,43
Frivilliga reserveringar	7 389 107,45	4 690 337,25
	71 256 008,36	68 285 867,68
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	67 210 000,00	101 217 149,00
	67 210 000,00	101 217 149,00
FÖRVALTAT KAPITAL		
Statens uppdrag	100 235 308,34	115 323 474,23
Donationsfondernas kapital	5 421 096,32	5 069 568,19
Övrigt förvaltad kapital	444 657 608,52	460 969 281,87
	550 314 013,18	581 362 324,29
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	924 587 022,61	1 006 127 944,04
Lån från övriga kreditgivare	7 437 802,77	7 437 802,77
Erhållna förskott	5 109 768,62	5 109 035,62
Leverantörsskulder	5 771 830,38	1 211 400,00
Anslutningsavgifter och övriga skulder	7 551 735,97	7 551 735,97
	950 458 160,35	1 027 437 918,40
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	81 540 921,42	86 540 921,42
Erhållna förskott	10 790 339,75	7 561 690,36
Leverantörsskulder	289 300 246,28	202 275 246,85
Anslutningsavgifter och övriga skulder	485 042 948,20	490 863 382,70
Resultatregleringar	356 238 434,79	381 049 522,59
	1 222 912 890,44	1 168 290 763,92
Främmande kapital sammanlagt	2 173 371 050,79	2 195 728 682,32
PASSIVA SAMMANLAGT	15 070 494 823,89	14 782 570 753,02

3.4 Helsingfors stadskoncerns resultaträkning

1 000 euro	01.01.-31.12.2019	01.01.-31.12.2018
Verksamhetsintäkter	3 739 674	3 551 633
Omkostnader	-6 076 784	-5 797 476
Andel av dottersammanslutningarnas vinst/förlust (-)	16 817	14 523
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 320 294	-2 231 320
Skatteintäkter	3 493 732	3 416 582
Statsandelar	233 329	197 861
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	22 908	20 613
Övriga finansiella intäkter	8 984	7 960
Räntekostnader	-60 129	-61 488
Övriga finansiella kostnader	-1 480	7 798
	-29 717	-25 117
ÅRS BIDRAG	1 377 050	1 358 006
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-824 773	-777 801
Differens vid eliminering av innehav	-9 428	-2 600
Nedskrivningar	-635	-100
	-834 836	-780 501
Extraordinära poster	-50	-18 391
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	542 165	559 114
Bokslutsdispositioner	1 522	2 050
Räkenskapsperiodens skatter	-24 319	-15 145
Latent skatt	-15 729	-18 959
Minoritetsandelar	95	1 311
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	503 733	528 372
Koncernresultaträkningens nyckeltal		
Verksamhetsintäkter/ Verksamhetskostnader, procent	61,5	61,3
Årsbidrag/avskrivningar, procent	166,8	174,6
Årsbidrag, euro/invånare	2 108	2 096
Invånarantal	653 400	648 042

3.5 Helsingfors stads koncernfinansieringsanalys

1 000 euro	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Årsbidrag	1 377 050	1 358 006
Extraordinära poster	-50	-18 391
Räkenskapsperiodens skatter	-24 319	-15 145
Korrektivposter i inkomstfinansieringen ¹	-136 999	-150 962
	1 215 682	1 173 508
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-2 210 554	-1 718 766
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	16 603	11 511
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	645 146	506 424
	-1 548 805	-1 200 831
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE ¹	-333 123	-27 323
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning	-10 706	-10 089
Minskning av utlåning	14 875	11 509
	4 169	1 421
Ändring av lån		
Ökning av långfristiga lån	566 813	366 423
Minskning av långfristiga lån	-396 983	-305 620
Ändring av långfristiga lån	17 610	-891
	187 440	59 912
	-960	-23 613
Ändringar i eget kapital ¹		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-14 971	-58 326
Förändring av omsättningstillgångar	17 890	-2 857
Ändringar av fordringar	-24 832	-5 963
Ändring av räntefria skulder	150 764	33 229
	128 851	-33 917
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING ¹	319 500	3 802
ÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-13 623	-23 521
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 495 297	1 508 920
Likvida medel 1.1	1 508 920	1 532 441
	-13 623	-23 521

Nyckeltal för koncernens finansieringsanalys

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1 000 euro ¹	-283 135	97 903
Investeringsarnas inkomstfinansiering, %	62,8	79,5
Låneskötselbidrag	3,1	3,3
Likviditet, kassadagar	62	69

¹⁾ 2018 års jämförelseuppgift ändrad: 7,2 miljoner euro överförts från eget kapital till korrektivposter i inkomstfinansieringen.

3.6 Helsingfors stads koncernbalans

1 000 euro	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	40 219	59 625
Övriga utgifter med lång verkningstid	198 745	203 355
Förskottsbetalningar	7 908	7 946
	246 872	270 925
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	3 429 482	3 328 928
Byggnader	6 266 624	6 032 715
Fasta konstruktioner och anordningar	2 694 195	2 575 088
Maskiner och inventarier	1 374 911	1 378 441
Övriga materiella tillgångar	23 588	23 387
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 736 855	1 277 670
	15 525 655	14 616 229
Placeringar		
Andelar i intressesamfund	285 092	272 871
Övriga aktier och andelar	473 765	484 078
Övriga lånefordringar	474 043	478 189
Övriga fordringar	2 879	2 902
	1 235 779	1 238 040
FÖRVALTADE MEDEL	526 163	542 538
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar	105 595	123 485
Fordringar		
Långfristiga fordringar	129 010	128 390
Kortfristiga fordringar	482 863	458 651
	611 873	587 041
Finansiella värdepapper	717 705	105 929
Kassa och bank	777 592	1 402 991
AKTIVA SAMMANLAGT	19 747 233	18 887 178

1 000 euro	31.12.2019	31.12.2018
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital	7 015	7 015
Uppskrivningsfond	1 801 661	1 803 300
Övriga egna fonder	1 000 028	962 469
Övrigt eget kapital	734 105	734 105
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	5 220 722	4 721 234
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	503 733	528 372
	12 239 671	11 728 901
MINORITETSANDELAR	151 338	90 444
AVSÄTTNINGAR		
Avsättningar för pensioner	68 001	102 113
Övriga avsättningar	37 107	37 134
	105 108	139 246
FÖRVALTAT KAPITAL	568 285	599 631
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Långfristigt räntebärande främmande kapital	4 855 341	4 654 445
Långfristigt räntefritt främmande kapital	130 927	112 907
	4 986 268	4 767 353
Kortfristigt		
Kortfristigt räntebärande främmande kapital	315 922	329 378
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	1 380 641	1 232 226
	1 696 563	1 561 603
Främmande kapital sammanlagt	6 682 831	6 328 956
PASSIVA SAMMANLAGT	19 747 233	18 887 178
Koncernbalansens nyckeltal		
Självförsörjningsgrad, procent	62,7	62,6
Relativ skuldsättning, procent	88,6	87,4
Ackumulerat överskott, euro	5 724 455	5 249 605
Ackumulerat överskott, euro/invånare	8 761	8 101
Koncernens lån, 31.12, 1 000 euro,	5 171 263	4 983 823
Koncernens lån, euro/invånare	7 914	7 691
Koncernens lån och hyresgarantier, 31.12, 1 000 euro,	5 769 477	5 663 071
Koncernens lån och hyresgarantier, euro/invånare	8 830	8 739
Koncernens lånefordringar, 31.12, 1 000 euro,	474 043	478 189
Koncernens lånefordringar, euro/invånare	726	738

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

Det uppskattas att ett underskott på ca 400 miljoner euro i kommunalskatteintäkter i hela kommunsektorn har uppstått år 2019 på grund av utmaningar med skattekontorsreformen och inkomstregistret. Enligt utredningar som Skatteförvaltningen gjorde i september 2019 beror största delen av intäktunderskottet på skattekontorsreformen, medan problemen med inkomstregistret förklarar bara en bråkdel av underskottet. Enligt Skatteförvaltningens utredning började största delen av intäktunderskottet till följd av skattekontorsreformen att korrigeras först vid förskottsinnehållningarna som verkställdes i december 2019, men redovisningen visar rätt först i början av 2020. Underskottet korrigeras slutligen först när beskattningen slutförs från och med sommaren 2020. Helsingfors stads underskott uppskattas till ungefär 55 miljoner euro. Kommunalskatteintäkterna i Helsingfors blev 2 633 miljoner euro 2019, alltså var redovisningen av kommunalskatt 2,0 procent större än redovisningen 2018. Detta har behandlats även i avsnitt 2.2.2 Utfallet för uppskattade inkomster och anslag i resultaträkningen i denna bok. Jämförbarheten påverkas även av att enligt den kommunala undervisningspersonalens tjänste- och kollektivavtal (2018–2019) ska alla lärare inom yrkesutbildningen gradvis överföras till ett system med årlig arbetstid. Överföringen skedde till största delen i Helsingfors stad under 2019. Övergången minskade stadens semesterlöneskuld för 2019 och löneutgifter med 3,1 miljoner euro.

4.1.2 Noter om tillämpade principer för koncernbokslutet

3. PRINCIPER FÖR ATT GÖRA UPP KONCERNBOKSLUT

Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har sammanställts alla 83 dottersammanslutningar som ingår i stadskoncernen och som har upprättat bokslut.

Nya konsoliderade dotterbolag var Fab Oulunkylän Sotaveteraanitalo, Oulunkylän Sotaveteraanitalo II och Busholmens parkering Ab. I koncernbokslutet ingår via de sammanställda dottersammanslutningarna även 16 dottersammanslutningar, dvs. underkoncernsammanslutningar. Alla sex samkommuner där staden är medlem ingår i bokslutet. I bokslutet ingår även alla de tolv stiftelser i vilka staden har bestämmande inflytande. I koncernbokslutet har också sammanställts ett samägt bolag och 38 av de sammanlagt 53 intressesammanslutningarna.

Interna affärstransaktioner 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.

Korrigeringsavskrivningar enligt plan

Avskrivningar på dottersammanslutningarnas immateriella och materiella tillgångar har korrigerats planenligt och differensen i restvärdena har i koncernresultaträkningen tagits upp som en korrigeringsavskrivning av dottersammanslutningarnas avskrivningar medan den ackumulerade differens som från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansräkningen tagits upp som en korrigeringsavskrivning 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

Stadens nedskrivningar av dotter- och intressebolags aktier i bokslutet 2015 på 56 miljoner euro har annullerats såsom interna poster i koncernbokslutet.

Intressesammanslutningar

Intressesammanslutningarna har konsoliderats i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

Jämförbarhet med föregående räkenskapsperiod

Ändringar i koncernstrukturen 2019: Nya konsoliderade dotterbolag var Fab Oulunkylän Sotaveteraanitalo, Oulunkylän Sotaveteraanitalo II och Busholmens parkering Ab.

4.2 Noter till resultaträkningen

4. VERKSAMHETSINTÄKTER PER SEKTOR

Verksamhetsintäkter per sektor 1 000 euro	Koncernen		Staden ¹	
	2019	2018	2019	2018
Centralförvaltningen	975 146	974 943	39 479	26 138
Fostrans- och utbildningssektorn	43 582	41 417	68 216	65 151
Stadsmiljösektorn	1 455 236	1 328 400	632 727	589 016
Kultur- och fritidssektorn	65 639	56 581	32 209	28 643
Social- och hälsovårdssektorn	774 358	754 845	183 390	213 857
Affärsverken	408 698	376 565	408 698	376 565
Fonder	17 015	18 883	17 015	18 883
Verksamhetsintäkter sammanlagt ^{*)}	3 739 674	3 551 634	1 381 734	1 318 253

^{*)} Verksamhetsintäkterna visas separat från externa poster.

¹ Uppgifterna ingår tillverkning för eget bruk.

5. SPECIFIKATION AV SKATTEINKOMSTER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Kommunalskatt	2 632 935	2 580 483	2 632 935	2 580 483
Samfundsskatt	586 905	574 753	586 905	574 753
Fastighetsskatt	273 892	261 347	273 892	261 347
Skatteinkomster sammanlagt	3 493 732	3 416 583	3 493 732	3 416 583

6. SPECIFIKATION AV STATSANDELAR

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Statsandelen för kommunal basservice (utan utjämnings)	554 315	501 619	553 761	501 619
Utjämnings av statsandelar baserad på skatteintäkter	-340 604	-319 277	-340 604	-319 277
Övriga statsandelar för undervisning och kultur	19 618	14 965	19 618	14 965
Statsandelar sammanlagt	233 329	197 307	232 775	197 307

7. SPECIFIKATION AV KÖPTA TJÄNSTER

1 000 e	Staden	
	2019	2018
Köpt kundservice	1 151 847	997 224
Köp av övriga tjänster	815 211	775 496
Köpta tjänster sammanlagt	1 967 058	1 772 720

8. STÖD TILL FULLMÄKTIGEGRUPPER

1 000 euro	Staden	
	2019	2018
Samlingspartiet	80	86
Gröna förbundet	73	73
Vänsterförbundet	70	70
Finlands socialdemokratiska parti	42	42
Svenska folkpartiet	35	35
Sannfinländarna	20	27
Blå fullmäktigegruppen	14	12
Centern i Finland	9	11
Feministiska partiet	7	7
Fullmäktigegruppen Öppna partiet (f.d. Piratpartiet)	7	7
Kristdemokraterna i Finland	7	7
Fullmäktigegruppen För ett sunt Helsingfors	7	7
Understöd till fullmäktigegrupperna sammanlagt	371	384

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. Genom beslut 2.11.2001 bestämdes avskrivningstider för bostadsfastigheternas byggnader och parkeringsbolagens bergtunnlar och anläggningar ovan jord. Beslut 14.11.2001 gäller fabriks- och produktionsbyggnader samt fasta konstruktioner och anordningar och beslutet 9.10.2002 gäller investeringar i trafikleder till Nordsjö hamn. Beslutet 18.6.2003 gäller rullande materiel och övriga transportmedel och beslutet 29.11.2006 gäller progressiv avskrivning av fastighetsbolagens bostadshus. Beslutet 11.05.2011 gäller avskrivningen av adb-program och Stns beslut 11.1.2016 gäller kommunikationsmedel och övriga materiella nyttigheter. Avskrivningsplanen bygger på linjära 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. Sektorernas och affärsverkens avskrivningsplaner har granskats av deras nämnder och direktioner under 2019 och man har säkrat att avskrivningsplanerna stämmer överens med stadsfullmäktiges ramar. Avskrivningstiderna är följande:

Immateriella rättigheter		5-20 år
Övriga utgifter med lång verkningstid		3-20 år
Bostadsfastighetsbolagens bostadsbyggnader	Progressiv avskrivning	högst 40 år
Övriga byggnader och konstruktioner		10-50 år
Parkeringsbolagens bergtunnlar		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	
	2019	2018	2019	2018
Pensionsansvar 1.1	102 113	113 833	101 217	112 919
Ökningar under räkenskapsperioden				
Minskningar under räkenskapsperioden	-34 112	-11 720	-34 007	-11 702
Pensionsansvar 31.12	68 001	102 113	67 210	101 217
Avsättning för efterbehandling av deponier (HRM) 1.1	18 496	17 111	..	..
Ökningar under räkenskapsperioden	3 574	2 941	..	..
Minskningar under räkenskapsperioden	-10	-1 556	..	..
Avsättning för efterbehandling av deponier (HRM) 31.12	21 967	18 496	..	..
Avsättning för patientskadeansvarspremie (HNS) 1.1	17 378	17 330	..	..
Ökningar under räkenskapsperioden	0	48	..	..
Minskningar under räkenskapsperioden	-3 514		..	..
Avsättning för patientskadeansvarspremie (HNS) 31.12	13 864	17 378	..	..
Övriga avsättningar 1.1	1 260	1 752	0	0
Ökningar under räkenskapsperioden	555	421	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	-539	-913	0	0
Övriga avsättningar 31.12	1 276	1 260	0	0

11. ÖVERLÅTELSEVINSTER OCH -FÖRLUSTER AV TILLGÅNGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	138 768	112 269	138 768	112 269
Överlåtelsevinster från byggnader	3 439	14 472	3 439	561
Överlåtelsevinster från aktier	22 772	1 141	13 793	1 141
Övriga överlåtelsevinster	574	1 162	351	956
Överlåtelsevinster sammanlagt	165 553	129 044	156 351	114 927
Övriga verksamhetskostnader				
Överlåtelseförluster från byggnader	0	241	0	241
Överlåtelseförluster från aktier	70	0	70	0
Övriga överlåtelseförluster	93	1 155	90	796
Överlåtelseförluster sammanlagt	163	1 396	160	1 037

12. SPECIFIKATION AV EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Extraordinära intäkter				
Övriga intäkter	150	21		
Extraordinära kostnader				
Kostnader för överlåtelse av Högholmen		-18 412		-18 412
Övriga kostnader	-200			
Extraordinära intäkter och kostnader totalt	-50	-18 391	0	-18 412

13. SPECIFIKATION AV DIVIDENDINKOMSTER OCH RÄNTA PÅ GRUNDKAPITAL

1 000 euro	Staden	
	2019	2018
Dividendinkomster från sammanslutningar inom samma koncern	65 031	45 111
Dividendinkomster från övriga sammanslutningar	2 619	2 506
Räntor på grundkapital från samkommuner	4 249	4 249
Dividendinkomster och räntor på grundkapital totalt	71 899	51 866

4.3 Noter till balansräkningen

4.3.1 Noter till balansräkningens aktiva

14. UPPSKRIVNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Mark- och vattenområden				
Värde 1.1	1 802 512	1 804 162	1 798 440	1 800 090
Återföring av uppskrivningar	-1 639	-1 650	-1 639	-1 650
Värde 31.12	1 800 873	1 802 512	1 796 801	1 798 440
Byggnader				
Värde 1.1	3 595	3 595	..	..
Värde 31.12	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 e	Staden			Totalt
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Förskotts-betalningar	
Immateriella rättigheter				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	24 106	75 327	5 566	104 999
Tillägg under räkenskapsperioden	5 043	332	99	5 474
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	0	0	0	0
Överföringar mellan poster	5 519	23 865	-227	29 157
Räkenskapsperiodens avskrivning	-11 607	-24 069	0	-35 676
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	23 061	75 455	5 438	103 954

16. MATERIELLA TILLGÅNGAR

1 000 e	Staden			
	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier
Materiella tillgångar				
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	1 457 579	1 706 183	1 524 952	409 316
Tillägg under räkenskapsperioden	23 045	460	4 080	39 314
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-4 531	-3 210	-4 023	-360
Minskningar under räkenskapsperioden	-2 396	-57	0	-663
Överföringar mellan poster	75 258	231 748	221 925	59 929
Räkenskapsperiodens avskrivning	0	-145 286	-123 821	-59 589
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	1 548 955	1 789 838	1 623 113	447 947
Uppskrivningar	1 796 801	0	0	0
Bokföringsvärde 31.12	3 345 756	1 789 838	1 623 113	447 947

16. MATERIELLA TILLGÅNGAR (FORTS.)

1 000 e	Staden		
	Övriga materiella tillgångar	Förskotts- betalningar och pågående nyanläggningar	Totalt
Materiella tillgångar			
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	12 523	308 273	5 418 826
Tillägg under räkenskapsperioden	194	696 933	764 026
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-41	-2 870	-15 035
Minskningar under räkenskapsperioden	0	0	-3 116
Överföringar mellan poster	146	-618 163	-29 157
Räkenskapsperiodens avskrivning	-63	0	-328 759
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	12 759	384 173	5 806 785
Uppskrivningar	0	0	1 796 801
Bokföringsvärde 31.12	12 759	384 173	7 603 586

17. SPECIFIKATION AV MARK- OCH VATTENOMRÅDEN

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Mark- och vattenområden				
Fastigheternas anslutningsavgifter	22 475	20 800		0
Övriga mark- och vattenområden	3 407 188	3 308 219	3 345 756	3 256 019
Mark- och vattenområden totalt	3 429 663	3 329 019	3 345 756	3 256 019

18. PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA, AKTIER OCH ANDELAR

1 000 e	Staden				
	Aktier och andelar i dotterbolag	Andelar i medlemskommun	Aktier och andelar i intressebolag och andra samägda och samarbetsbolag	Övriga aktier och andelar	Aktier och andelar totalt
Aktier och andelar					
Anskaffningsutgift 1.1	2 477 860	428 932	225 542	107 422	3 239 756
Tillägg under räkenskapsperioden	6 441		2 663	1 103	10 207
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden			-21 669	-619	-22 288
Överföringar mellan poster	1 078				1 078
Anskaffningsutgift 31.12	2 485 379	428 932	206 536	107 906	3 228 753

19. PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA, MASSKULDEBREV, ÖVRIGA LÅN OCH FORDRINGAR

1 000 e	Staden				MSB och övriga fordringar sammanlagt
	MSB-fordringar	Fordringar från dotterbolag	Fordringar från medlemskommuner	Fordringar från övriga	
MSB och övriga fordringar					
Anskaffningsutgift 1.1	0	1 069 087	687 282	188 132	1 944 501
Tillägg under räkenskapsperioden		75 562		10 706	86 268
Minskningar under räkenskapsperioden		-63 969	-8 120	-7 802	-79 891
Överföringar mellan poster		3 599		-3 599	0
Anskaffningsutgift 31.12	0	1 084 279	679 162	187 437	1 950 878

20. KAPITALLÅNENS ANDEL AV PLACERINGAR BLAND BESTÅENDE AKTIVA

1 000 e	Staden	
	2019	2018
Fordringar på dotterbolagens kapitallån totalt		
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	0	62
Helsingfors Hamn Ab ⁵	98 000	98 000
Helen Ab ⁵	157 000	157 000
Fordringar på dotterbolagens kapitallån totalt	268 875	268 937
Fordringar på kapitallån från intresse- och samägda bolag per lån		
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab ⁴	856	1 285
Urhea-halli ⁶	2 000	0
Fordringar på kapitallån totalt	271 731	270 222

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.

⁶ Lånet är räntefritt fram till 3.6.2049 varefter räntan är tre (3) procent.

Kapitallånen har beviljats i enlighet med villkoren i aktiebolagslagen.

21. SAMMANSLUTNINGAR SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

Koncernbolagets 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	16 442	32 466	0
Södra Hermanstads Parkering Ab	Helsingfors	0,0	100,0	14 457	8	-10
Etelä-Suomen satamapalvelu Oy	Helsingfors	100,0	100,0	917	923	5
Finlandia-huset Ab	Helsingfors	100,0	100,0	7 279	2 556	2 644
Forum Virium Helsinki Oy	Helsingfors	100,0	100,0	338	11 635	27
Hansasilta Koy	Helsingfors	100,0	100,0	1 856	46	1
Helen Ab	Helsingfors	100,0	100,0	2 087 137	618 076	128 358
Helsingfors bostadsrätt Ab	Helsingfors	100,0	100,0	139 539	695 317	0
Helsingin Asuntohankinta Oy	Helsingfors	100,0	100,0	105 975	70 784	7 265
Fastighets Ab Fiskehamnen Tio i Helsingfors	Helsingfors	100,0	100,0	202	91 874	-42
Helsingin Kartanonisäntä Asoy	Helsingfors	95,8	99,0	1 402	2 644	0
Helsingfors stads bostäder Ab	Helsingfors	100,0	100,0	99 134	2 808 207	655
Helsingfors stads bussverksamhet Ab	Helsingfors	100,0	100,0	13 086	95	1 846
Helsingin Konsernihankinta Oy	Helsingfors	98,3	98,3	61	3	11
Helsingfors räntestödsbostäder ömsesidigt Fab	Helsingfors	100,0	100,0	65 787	60 510	-536
Helsingin Kupanitie 5 Asoy	Helsingfors	5,9	73,9	4 929	797	6
Helsingfors Lejon Ab	Helsingfors	100,0	100,0	615	451	275
Helsingfors Idrottshallar Ab	Helsingfors	0,0	100,0	4 601	9 470	4
Fastighets Ab Helsingfors Malmgatan 3	Helsingfors	84,0	84,0	13 423	2 736	0
Helsingin Santakuja Asoy	Helsingfors	9,7	60,2	6 445	145	9
Helsingfors Hamn Ab	Helsingfors	100,0	100,0	329 189	174 470	8 223
Helsingin Sinikaisla Asoy	Helsingfors	4,1	50,7	4 502	52	-44
Fastighets Ab Helsingfors elhus	Helsingfors	100,0	100,0	22 332	35 988	0
Fab Helsingfors Tennispalats	Helsingfors	100,0	100,0	11 217	1 122	-256
Helsingin Tiedepuiston Yrityshautomot Oy	Helsingfors	52,2	52,2	5 173	6 332	51
Fastighets Ab Verksamhetslokalerna i Helsingfors	Helsingfors	100,0	100,0	48 952	22 490	0
Helsingin V Yhteiskoulun Talo Oy	Helsingfors	100,0	100,0	3 547	3	-92
Helsingforsleden Ab	Helsingfors	100,0	100,0	-3 972	70 386	-348
Helsingin Ympäristötalo Koy	Helsingfors	74,6	74,6	1 801	7 424	0
Helsinki Abroad Ltd Oy	Helsingfors	100,0	100,0	100	54	-35
Helsinki Marketing Oy Ltd	Helsingfors	100,0	100,0	206	761	3
Helsinki Region Marketing Oy	Helsingfors	100,0	100,0	26	17	-166
Helsinki Stadion Oy	Helsingfors	80,5	80,5	6 508	34	-392
Tavastvägens parkering Ab	Helsingfors	0,0	75,7	1 352	23	-28
Intiankatu 31 Koy	Helsingfors	75,6	75,6	201	154	0
Itä-Pasilan Pysäköinti Oy	Helsingfors	31,0	42,5	1 988	93	161
Busholmens sopsug Ab	Helsingfors	11,6	27,0	5 318	3 340	-247
Busholmens parkering Ab	Helsingfors	3,6	17,7	12 555	3 694	9
Fab Kabelhuset	Helsingfors	100,0	100,0	26 766	13 128	2
Fastighets Ab Kajsaniemi Metrohall	Helsingfors	62,1	62,1	13 187	528	-332
Fiskehamnens sopsug Ab	Helsingfors	9,4	18,1	1 896	2 421	-180

Koncernbolagets namn	Hemort	Kommunens ägarandel, procent	Koncernens ägarandel, procent	Kommunkoncernens andel, 1000 e		
				Eget kapital	Främmande kapital	Räkenskapsperiodens resultat
Kallviks parkering I Ab	Helsingfors	0,0	80,3	1 472	14	-15
Kivikon Pysäköinti I Oy	Helsingfors	0,6	56,6	2 056	7	-38
Kivikon Pysäköinti II Oy	Helsingfors	0,4	59,5	1 362	22	-39
Kontulan Palvelutalo Oy	Helsingfors	62,1	76,2	765	328	0
Kronbergsstrandens sopsug Ab	Helsingfors	18,4	38,6	2 963	2 766	-193
Käpylän Terveystalo Koy	Helsingfors	54,5	54,5	2 132	6	-14
Lasipalatsin Mediakeskus Oy	Helsingfors	0,0	100,0	191	15	15
Lovisa Hamn Ab	Lovisa	0,0	60,0	3 961	125	144
Länsi-Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	100,0	5 997	981	-145
Malmin Liiketalo Oy	Helsingfors	56,4	56,4	2 629	270	3
Malmin Pysäköintitalo Oy	Helsingfors	43,8	63,4	1 460	10	-89
Merimiehenkatu 12 Asoy	Helsingfors	54,0	54,0	230	217	0
MetropoliLab Oy	Helsingfors	69,0	69,0	2 641	791	429
FAb Mosaiktorgets Parkeringsanläggning	Helsingfors	88,3	98,7	4 587	293	-58
Fastighets Ab Kvarnbäckens campus	Helsingfors	100,0	100,0	66 703	54 543	21
Mäkelänrinteen Uintikeskus Oy	Helsingfors	66,7	66,7	1 270	1 963	135
Oulunkyän Sotaveteraanitalo Koy	Helsingfors	100,0	100,0	235	1 306	-103
Oulunkylän Sotaveteraanitalo II Koy	Helsingfors	100,0	100,0	-657	2 359	-59
Paciuksenkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	53,0	1 121	127	0
Paciuksenkatu 4 Asoy	Helsingfors	78,4	86,2	1 455	260	0
Pakkalantie 30 Koy	Helsingfors	100,0	100,0	5 973	318	34
Palmia Ab	Helsingfors	100,0	100,0	14 542	18 234	-1 203
Paloheinän Palvelukeskus Koy	Helsingfors	28,5	76,6	1 609	26	-7
Palvelukeskus Albatross Oy	Helsingfors	77,9	77,9	10 198	28	0
Parmaajanpuisto Koy	Helsingfors	82,9	100,0	2 195	358	-78
Puistolankallion Pysäköinti Oy	Helsingfors	58,2	58,2	2 282	312	0
Huvudstadsregionens Återanvändningscentral Ab	Helsingfors	51,3	51,3	874	796	301
Rastilankallion Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	60,2	3 524	5	-54
Rastilankallion päiväkotit Oy	Helsingfors	66,0	88,6	1 151	5	-23
Ruskeasun Varikkokiinteistö Oy	Helsingfors	100,0	100,0	31 251	4 461	439
Seure Henkilöstöpalvelut Oy	Helsingfors	56,4	58,2	3 344	9 886	527
Sveaborgs Trafik Ab	Helsingfors	100,0	100,0	942	1 610	49
Suutarilan Lampputie Koy	Helsingfors	100,0	100,0	238	1	2
Säterintie 12 autopaikat Koy	Helsingfors	0,0	70,9	1	2	0
Säterintie 2 Koy	Helsingfors	22,0	64,7	2 154	9	-12
Torpparinmäen korttelitalo Koy	Helsingfors	100,0	100,0	2 357	152	-12
Työmaahuolto Oy	Helsingfors	100,0	100,0	514	245	-3
Tölvövikens parkering Ab	Helsingfors	100,0	100,0	19 189	10 330	0
Urheiluhallit Oy	Helsingfors	51,3	51,3	1 919	7 908	574
Kiinteistö Oy Viikin viher- ja ympäristötietokeskus Fastighets Ab	Helsingfors	91,3	91,3	4 751	52	-87
Viikinmäen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	64,0	2 578	3	-45
Vuosaaren Urheilutalo Oy	Helsingfors	94,3	94,3	2 674	8 837	168

Koncernbolagets 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	3 938	0
Stiftelsen för Helsingfors musikhus sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 329	2	153
Helsingin Seniorisäätiö sr	Helsingfors	100,0	100,0	8 096	5 907	327
Stiftelsen för Helsingforsnejdens sommaruniversitet sr	Helsingfors	100,0	100,0	373	399	-105
Helsingfors evenemangsstiftelse sr	Helsingfors	100,0	100,0	593	866	51
Helsingfors teaterstiftelse sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 648	63 683	449
Isbanestiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	9 585	1 211	632
Högholmens djurgårds stiftelse sr	Helsingfors	100,0	100,0	1 612	1 630	175
Stiftelsen Uddhemmet sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 625	1 244	190
Oulunkylän kuntoutuskeskus sr	Helsingfors	100,0	100,0	3 173	4 201	213
Stadionstiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	2 608	274 558	2 317
UMO-stiftelsen sr	Helsingfors	100,0	100,0	61	207	0
Intresse- och samägda bolag						
Apotti Oy	Helsingfors	36,3	36,3	5 133	73 104	-1 173
Asemapäällikkönkatu 5 Kiinteistö Oy	Helsingfors	21,1	39,3	2 957	264	0
Espoon Terminaali Koy	Helsingfors	50,0	50,0	4	3 020	-12
Haapaniemenkatu 7-9 Kiinteistö Oy	Helsingfors	44,1	44,1	8 115	5 063	0
Helsingin Harmajankatu Asoy	Helsingfors	48,4	48,4	924	223	10
Helsingin Itämerenkatu Asoy	Helsingfors	1,3	38,1	4 324	14	0
Helsingin Laivapoika Asoy	Helsingfors	0,3	46,7	4 539	240	-1
Fastighetsaktiebolaget Helsingfors Mannerheimvägen 13a	Helsingfors	26,2	26,2	18 969	16 106	-486
Musikhuset i Helsingfors Ab	Helsingfors	41,7	41,7	2 360	454	137
Helsingin Ruoholahdenpuisto Asoy	Helsingfors	7,4	34,5	3 165	383	-20
Helsingin Ruoholahdentori Asoy	Helsingfors	4,8	42,4	4 909	444	-437
Helsingin Rusokkikuja Asoy	Helsingfors	1,5	44,0	4 563	588	0
Helsingin Tapulikaupungintie 5 Koy	Helsingfors	35,7	35,7	1 174	1	0
Helsinki Business Hub Ltd Oy	Helsingfors	45,0	47,9	146	638	-156
Herttoniemen Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,9	39,0	6 963	19	-26
Itätori Kiinteistö Oy	Helsingfors	35,6	35,6	2 195	4	0
Kaivonkatsojantien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	49,0	1 844	24	-12
Fiskehamnens Service 2 Ab	Helsingfors	41,7	41,7	3 743	49	-42
Fiskehamnens Service Ab	Helsingfors	21,8	31,2	2 006	28	-44
Keskeisen Rannan Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	36,3	1 467	24	-40
Kronbergsstrandens Service Ab	Helsingfors	0,8	16,3	5 562	5	-63
Kytösuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	29,1	1 841	66	0
Laajasalon palloiluhallit Kiinteistö Oy	Helsingfors	40,0	40,0	117	93	-52
Latokartanon Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,3	34,7	6 462	106	-27

Koncernbolagets 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	2 891	38	1
Maistraatintori Kiinteistö Oy	Helsingfors	25,1	25,1	1 500	390	0
Malminkadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	39,6	2 735	20	-25
Metropolia Ammattikorkeakoulu Oy	Helsingfors	42,0	42,0	17 566	9 405	676
Huvudstadsregionens Vagnpark Ab	Helsingfors	49,5	49,5	100	4 444	-3
Runeberginkatu 4 b Asunto Oy	Helsingfors	25,5	25,5	1 638	22	-11
Startup Maria Oy	Helsingfors	34,0	34,0	159	275	43
Strömbergin pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	43,6	889	2	-7
Tapulikaupungin palvelutalo Koy	Helsingfors	49,4	49,4	1 080	10	-1
Tilkankadun Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	31,5	739	21	-2
Tollinpolku Asunto Oy	Helsingfors	45,7	45,7	796	146	28
Tulisuontien Pysäköinti Oy	Helsingfors	0,0	47,6	893	0	-12
Urhea-halli Oy	Helsingfors	28,0	28,0	1 204	76	300
Uudenmaan Sairaalapesula Oy	Kervo	30,0	30,1	2 585	2 236	70
Vanda Energi Ab	Vanda	40,0	40,0	112 663	161 820	17 855
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	34,4	55	24	1
Lehtisaaren Huolto Oy	Helsingfors	27,5	27,5	35	2	3
Mechelininkatu 38 Asoy	Helsingfors	44,0	43,5	125	95	0
Mellunmäen Autopaikat Oy	Helsingfors	0,0	46,6	-8	14	-12
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	0,0	19,7	0	0	0
Turkismiehentie 8 Kiinteistö Oy	Helsingfors	20,0	20,0	105	2	0
Medlemssamkommuner						
Samkommunen Helsingfors och Nylands sjukvårdsdistrikt	Helsingfors	36,2	36,2	136 957	358 713	-5 016
Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT)	Helsingfors	50,2	50,2	39 401	74 494	-2 386
Samkommunen Helsingforsregionens miljöjänster (HRM)	Helsingfors	57,6	57,6	332 604	1 014 436	16 429
Kärkulla Samkommun	Pargas	17,4	17,4	2 216	6 641	33
Nylands förbund	Helsingfors	29,1	29,1	531	816	47
Uudenmaan päihdehuollon kuntayhtymä	Hyvinge	9,5	9,5	189	36	-8

Koncernbolagets 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	litti
Mannerheimintie 54 As Oy	Helsingfors
Markkinatie 10 As Oy	Helsingfors
Pieni Villasaarentie 2 As Oy	Helsingfors
Tinasepätie 48 Koy	Helsingfors
Virvatulentien Pysäköinti Oy	Helsingfors

Helsingfors har den faktiska bestämmanderätten på basis av aktieserier i dottersammanslutningar där koncernen äger mindre än 50 procent.

22. SPECIFIKATION AV FORDRINGAR

1 000 e	Staden			
	2019		2018	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar från dottersammanslutningar				
Försäljningsfordringar		24 206	0	19 357
Lånefordringar	62	0	62	0
Övriga fordringar		98 448	0	47 352
Resultatregleringar		9 036	0	8 206
Totalt	62	131 690	62	74 915
Fordringar från samkommunerna				
Försäljningsfordringar		22 820	0	19 870
Övriga fordringar		35		0
Resultatregleringar		5 672	0	27 935
Totalt	0	28 527	0	47 805
Fordringar från samägda och intressebolag				
Försäljningsfordringar		738	0	302
Övriga fordringar			0	0
Resultatregleringar		14	0	27
Totalt	0	752	0	329
Fordringar sammanlagt	62	160 969	62	123 049

23. VÄSENTLIGA POSTER BLAND RESULTATREGLERINGARNA

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringar				
Räntor som överförs	393	761	8 499	7 075
Periodisering av inkomster från Helen-koncernen	108 786	117 227	0	0
Fordran från HUS	2 851	15 965	4 468	25 024
ATJ-kundbetalningar/periodisering	877	877	717	877
Fordran från staten/UF-centret	7 127	9 660	7 127	9 660
FPA	14 329	14 434	14 329	14 434
HUS/ FPA-ersättning för arbetshälsövård	1 611	1 486	0	0
Övriga resultatregleringar	49 370	46 693	16 608	24 755
Kortfristiga resultatregleringar totalt	185 344	207 104	51 748	81 825

24. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER

1 000 e	Staden	
	2019	2018
Placeringar i penningmarknadsinstrument		
MSB-fordringar från övriga		
Återanskaffningspris	21 701	21 288
Bokföringsvärde 31 dec.	20 000	20 000
Skillnad	1 701	1 288
Totalt	20 000	20 000
Finansiella värdepapper totalt	20 000	20 000

4.3.2 Noter om balansräkningens passiva

25. SPECIFIKATION AV EGET KAPITAL

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Grundkapital 1.1	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Grundkapital 31.12	2 972 407	2 972 407	2 972 407	2 972 407
Stiftelsernas grundkapital 1.1	7 015	5 815	0	0
Ökning		1 200	0	0
Stiftelsernas grundkapital 31.12	7 015	7 015	0	0
Uppskrivningsfond 1.1	1 803 300	1 804 952	1 798 440	1 800 090
Minskning	-1 639	-1 652	-1 639	-1 650
Uppskrivningsfond 31.12	1 801 661	1 803 300	1 796 801	1 798 440
Övriga egna fonder				
Försäkringsfonden 1.1	58 200	56 667	58 201	56 668
Ökning	1 183	1 533	1 183	1 533
Försäkringsfonden 31.12	59 383	58 200	59 384	58 201
Idrotts- och friluftsfonden 1.1	182 774	182 770	182 774	182 770
Ökning	10 004	4	10 004	4
Idrotts- och friluftsfonden 31.12	192 778	182 774	192 778	182 774
Investeringsfonden för Kampen–Tölöviken 1.1	7 041	17 294	7 041	17 294
Minskning	-5 267	-10 253	-5 267	-10 253
Investeringsfonden för Kampen–Tölöviken 31.12	1 774	7 041	1 775	7 041
Bostadsproduktionsfonden 1.1	230 538	234 842	230 538	234 841
Ökning	7 569	6 686	7 569	3 963
Minskning	-1 488	-10 989	-1 488	-8 266
Bostadsproduktionsfonden 31.12	236 619	230 538	236 619	230 538

1 000 euro	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Förortsfonden 1.1	47 173	52 304	47 173	52 304
Minskning	-4 095	-5 131	-4 095	-5 131
Förortsfonden 31.12	43 078	47 173	43 078	47 173
Innovationsfonden 1.1	17 502	10 051	17 502	10 050
Ökning	20 000	10 000	20 000	10 000
Minskning	-3 129	-2 549	-3 129	-2 548
Innovationsfonden 31.12	34 373	17 502	34 373	17 502
Delaktighetsfonden 1.1	40 000	0	40 000	0
Ökning		40 000		40 000
Delaktighetsfonden 31.12	40 000	40 000	40 000	40 000
Bostadsrättsavgifter 1.1	128 547	118 579	0	0
Ökning	10 639	10 162	0	0
Minskning	-5	-194	0	0
Bostadsrättsavgifter 31.12	139 181	128 547	0	0
Övriga egna fonder 1.1	250 693	230 865	0	0
Ökning	232 251	28 833	0	0
Minskning	-230 103	-9 005	0	0
Övriga egna fonder 31.12	252 841	250 693	0	0
Övriga egna fonder totalt	1 000 028	962 468	608 007	583 229
Övrigt eget kapital 1.1	734 105	734 105	729 031	729 031
Övrigt eget kapital 31.12	734 105	734 105	729 031	729 031
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	5 249 606	4 770 587	5 752 870	5 395 682
Ökning/Minskning	-30 000	-48 929	-30 000	-49 407
Korrigerering av föregående räkenskapsperiod	1 116	-424	0	0
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	5 220 722	4 721 234	5 722 870	5 346 275
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	503 733	528 372	379 228	406 595
Eget kapital sammanlagt	12 239 671	11 728 901	12 208 344	11 835 977

26. LÅNGFRISTIGA SKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Skulder som förfaller om mer än 5 år				
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 865 093	3 139 909	675 589	755 658
Lån från offentligrättsliga samfund	757 863	651 850		
Lån från övriga kreditgivare	1 899	7 438	7 438	7 438
Övriga långfristiga skulder	90 039	138 069		
Långfristiga skulder sammanlagt	4 714 894	3 937 266	683 027	763 096

27. AVSÄTTNINGAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Pensionsansvarsreservering	68 001	102 125	67 210	101 217
Reservering för efterbehandling av deponier	21 967	18 496		
Patienskadeförsäkringsansvar	13 864	17 377		
Övriga avsättningar	1 276	1 260		
Avsättningar sammanlagt	105 108	139 258	67 210	101 217

28. FRÄMMANDE KAPITAL

1 000 e	Staden			
	2019		2018	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersammanslutningar				
Erhållna förskott	0	0	0	0
Leverantörsskulder	0	22 129	0	20 997
Övriga skulder ¹	0	431 216	0	443 084
Resultatregleringar	0	1 041	0	2 773
Sammanlagt	0	454 386	0	466 854
Skulder till samkommunerna				
Leverantörsskulder	0	27 919	0	24 346
Resultatregleringar	0	19 108	0	14 400
Totalt	0	47 027	0	38 746
Skulder till intresse- och samägda bolag				
Leverantörsskulder	0	2 583	0	718
Resultatregleringar	0	0	0	424
Sammanlagt	0	2 583	0	1 142
Främmande kapital sammanlagt	0	503 996	0	506 742

¹⁾ Övriga skulder till dottersammanslutningar innefattar koncernens dispositionsrättskontos skulder.

29. CHECKRÄKNINGSLIMIT

1 000 e	Staden	
	2019	2018
Checkräkningslimit 31.12	2 523	2 523
- varav oanvänt belopp	2 523	2 523

30. SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Övriga skulder				
- Anslutningsavgifter	50 345	50 349		
- Övriga skulder	7 020	154 456	485 043	490 863
Övriga skulder totalt	57 365	204 805	485 043	490 863

31. VÄSENTLIGA POSTER BLAND RESULTATREGLERINGARNA

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringsskulder				
Periodisering av semesterlön	363 250	339 457	249 433	234 083
Räntor som överförs	7 117	7 679	1 034	1 035
Skuld till HUS	198	286	310	448
Skuld till Keva	509	18 116	509	18 116
Stadionstiftelsen/Specialbidrag från UKM för renovering av Olympiastadion 2014-2019	107 835	87 427	..	..
HUS/ Periodisering av lön	9 801	12 651	..	..
HRT/ Periodisering av biljettinkomster	7 332	6 859	..	..
Övriga resultatregleringar	161 797	178 938	104 952	127 368
Kortfristiga resultatregleringar totalt	657 839	651 412	356 238	381 050

32. LATENTA SKATTESKULDER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Latenta skatteskulder som ingår i räntefritt främmande kapital				
Långfristigt räntefritt främmande kapital	44 576	32 532	..	..
Kortfristigt räntefritt främmande kapital	80 487	76 858	..	..
Latenta skatteskulder totalt	125 063	109 390	..	..

4.4 Noter om garantier och ansvarsförbindelser

33. SKULDER FÖR VARS SÄKERHET FASTIGHETER HAR INTECKNATS

1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	2 611 376	2 292 730
Inteckningar som ställts som säkerhet	4 061 649	3 288 193
Lån från offentligrättsliga samfund	511 684	561 565
Inteckningar som ställts som säkerhet	1 278 959	1 500 818
Inteckningar som ställts som säkerhet totalt	5 340 608	4 789 011

34. SKULDER FÖR VARS SÄKERHET AKTIER HAR PANTSATTS

1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	18 514	21 706
Pantsatta aktiernas bokföringsvärde	77 432	78 323
Lån från offentligrättsliga samfund	70	122
Pantsatta aktiernas bokföringsvärde	686	686
Pantsatta aktier sammanlagt	78 118	79 009

35. ÖVRIGA SÄKERHETER

1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Säkerheter för egen del		
Inteckningar som ställts som säkerhet	8 995	23 956
Värdepapper som pantsatts som säkerhet	686	686
Övrig pantsatt egendom	3 218	1 141
Säkerheter totalt	12 899	25 783

36. HYRESGARANTIER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Hyresgarantier totalt, gäller fram till 2025	598 214	679 247	236 826	293 893
- andel som betalas följande räkenskapsperiod	136 471	132 757	55 945	62 772
- betalas senare	461 743	546 490	180 881	231 121
Hyresgarantier totalt	598 214	679 247	¹⁾ 236 826	293 893

I leasingavtalen ingår inte väsentliga ansvar i enlighet med uppsägnings- och inlösningsklausulerna.

¹⁾ Hyresgarantierna för 2019 presenteras utan mervärdesskatt. Jämförelseuppgifterna innehåller även hyror med mervärdesskatt.

37. ANSVARSFÖRBINDELSER

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Borgen för egen del	53 982	35 583	45 663	28 058
Borgen för sammanslutningar inom samma koncern				
Ursprungskapital	..	..	813 669	793 948
Resterande kapital	48 094	431 049	413 260	383 357
Borgen för andra				
Ursprungskapital	..	..	323 032	363 032
Resterande kapital	281 297	297 163	281 183	297 005

38. ANSVAR FÖR KOMMUNERNAS GARANTICENTRALS BORGENSANSVAR

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	3 901 404	3 672 393	3 901 404	3 672 393
Kommunens andel av borgensansvar som garanticentralen ej står för 31.12	0	0	0	0
Kommunens eventuella ansvarstäckande andel av garanticentralens fond 31.12	2 567	2 359	2 567	2 359

39. BEVILJAD UTLÅNING SOM EJ LYFTS

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Långgivning till fonder				
Bostadsproduktionsfonden	1 651	5 941	1 651	5 941
Fonden för idrotts- och friluftsanläggningar	14 145	2 869	14 145	2 869
Totalt	15 796	8 810	15 796	8 810
Övrig långgivning	27 587	29 210	27 587	29 210
Beviljad utlåning som ej lyfts totalt	43 383	38 020	43 383	38 020

40. ÖVRIGA ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSEN

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Kontraktsansvar				
Samarbets- och partnerskapsavtal				
-Andel som allokeras till följande räkenskapsperiod	8 377	15 631	8 377	15 631
Andel som hänför sig till en senare tidpunkt	16 145	15 119	16 145	15 119
Totalt	24 522	30 750	24 522	30 750
Återbetalningsansvar som ingår i avtal	0	0		
Övriga ekonomiska ansvar	1 875	3 099		
Derivatavtal				
Elderivativer ¹				
Verkligt värde	-6 880	-7 236	5 425	5 425
Köpt, GWh	3 743	4 182	725	725
Sålt, GWh	5 306	6 774		

1 000 e	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
Ränteswappar ²				
Verkligt värde	-9 960	-11 607		
Underliggande egendomens värde	198 070	244 537		
Valutaderivativer				
Verkligt värde	301	426		
Underliggande egendomens värde	2 330	4 073		
Kolderivativer ³				
Verkligt värde	-1 925	2 026		
Köpt, 1000 t	270	288		
Sålt, 1000 t	171	186		

¹ Den andel av derivativinstrumentet som inte har intäktsförts består av säkring för framtida fysiskt köp och sälj av el till marknadspris.

² Med derivativer skyddas framtida ränteutgifter på lån med rörlig ränta.

³ Valuta- och kolderivativers 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.

Elderivat

Leveransen av el säkras helt eller delvis; elderivatet skaffas i säkringssyfte. Ramavtalet gäller åren 2018-2021 och det omfattar Stadsmiljösektorns allmänna områden (utebelysning), Stadsmiljösektorns lokaler (fr.o.m. 1.1.2020), Fostrans- och utbildningssektorn, affärsverket Stara och HST. Säkringar som varit i kraft i årsskiftet gäller åren 2020 och 2021.

1 000 e	Staden	
	2019	2018
Verkligt värde	1 110	5 425

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 medlemsande.

Helen-koncernen

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Ränteswapkontrakt		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital vid bokslutstidpunkten.	22 000	22 000
Verkligt värde (enligt banken)	-736	-163
Amorteringarna på lånet inleds 30.11.2021.		

I Helen-koncernen används endast ränteswappar, räntetak (cap), begränsad ränta (collar) eller andra sådana instrument med vilka maximivärden tydligt har begränsats. I Helen-koncernen grundar sig derivatens gängse värde på marknadspriserna vid bokslutsläget. Värdeändringar i derivatkontrakt som ingåtts i säkringssyfte bokförs i resultatet under samma period som den underliggande egendom som har säkrats med dem. Om det finns andra derivatkontrakt än sådana som ingåtts i säkringssyfte, bokförs en realiserad förlust från dem med resultatpåverkan i resultaträkningen för räkenskapsperioden.

Fastighetsaktiebolaget Helsingfors Elhus

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Ränteswapkontrakt		
- Kontraktens maturitet som längst 7 år		
Nominellt värde	24 500	49 132
Verkligt värde	-365	-3 450

Med derivativer skyddas framtida ränteutgifter och kursdifferenser på räntor med rörlig ränta.

Koncernen Helsingfors stads bostäder

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Ränteswapkontrakt		
- Gäller till och med 19.12.2023		
Nominellt värde	26 314	27 699
Verkligt värde	-2 040	-2 171

Vid räkenskapsperiodens slut gäller ränteswappen för det underliggande lånet endast i säkringssyfte visavi räntorna. Det långfristiga lånets rörliga ränta är bunden till fast ränta genom en ränteswap. Bolaget har inga derivativavtal i spekulativt syfte. P.g.a. den låga räntenivån är räntesäkringen negativ. Även en negativ räntenivå leder till betalningsskyldighet. En höjning av ränteswappens ränta med 1 procentenhet, allt annat oförändrat, skulle innebära en positiv effekt på 83,9 tusen euro för bolagets resultat under de följande tolv månaderna.

Oy Helsingin Asuntohankinta Ab

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Ränteswapkontrakt		
Nominellt värde	10 000	10 000
Verkligt värde	-836	-795

Ränteswapkontraktet 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, förfalldag och räntebetalningsdagar motsvarar varandra. Avtalet gäller t.o.m. 3.6.2024 och i kontraktet finns inget hävningsvillkor. Räntan betalas två gånger om året.

Samkommunen Helsingforsregionens miljötjänster (HRM)

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Skandinaviska Enskilda Banken AB		
Ränteswap 1029580ST/R050		
Ränteswappen har hävts genom motköp, avtal 20671916SA. Kontraktet gäller t.o.m. 31.10.2022.		
Avtalets nominella värde	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	-1 218	-536
Ränteswap 1198312ST/R055		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswappen har man ändrat en rörlig ränta till en fast ränta på 0-6%. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 09.1.2023.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	2 015	2 590
Verkligt värde (enligt banken)	-149	-72
Ränteswap 35177409ST		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets kapital är mindre än ränteswappens kapital och villkoren motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 2.1.2022.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	11 512	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-524	-705

Räntederivat 1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
Ränteswap 281053/40493218ST		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom ränteswappen har man avtalat om att rörliga räntor blir fasta. Lånets kapital är mindre än ränteswappens kapital och villkoren motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 3.3.2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	11 512	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-819	-267
Danske Bank Abp Ränteswap 20671916SA		
Genom kontraktet har avtal 1029580ST/R050 hävts. Kontraktet gäller t.o.m. 31.10.2022.		
Avtalets nominella värde	8 634	8 634
Verkligt värde (enligt banken)	1304	780
Ränteswapkontrakt 62163 IRS		
Ränteswappen 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 och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 15.1.2021.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	1 535	1 919
Verkligt värde (enligt banken)	-57	-124
Nordea Bank Finland Abp Ränteswapkontrakt 1595524/2202015		
Ränteswappen 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 och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 3.3.2036.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	11 512	11 512
Verkligt värde (enligt banken)	-897	-358
Ränteswapkontrakt 1488390/2033453		
Ränteswappen 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 och villkor motsvarar varandra. Avtalet upphör 15.6.2023.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	14 390	14 390
Verkligt värde (enligt banken)	-478	-390
Ränteswap och valutaväxlingsavtal 1012761/1275143		
Ränteswappen har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Genom avtalet har ändrat rörliga räntor till fasta och ett lån i SEK har ändrats till EUR. Lånets och ränteswappens kapital och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 6.7.2026.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	510	583
Verkligt värde (enligt banken)	-64	-63
Ränteswapkontrakt 2031031/3539700		
Ränteswappen 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 och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 25.7.2029.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	17 268	
Verkligt värde (enligt banken)	-1041	
Ränteswapkontrakt 2031033/3539706		
Ränteswappen 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 och villkor motsvarar varandra. Kontraktet gäller t.o.m. 18.6.2029.		
Nominellt värde som motsvarar lånets kapital.	17 268	
Verkligt värde (enligt banken)	-1 048	

HUS-koncernen

1 000 e	Koncernen	
	2019	2018
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.		
Andelen anmälda skador: Förmånsreserveringar i enlighet handikappservicelagen, reserveringar för framtida stött boende	96	12 015
Säkerhetstillägg: Förmånsreserveringar i enlighet handikappservicelagen, reserveringars för framtida stött boende andel	2	240
Totalt	98	12 255
Kontraktsansvar		
Annat kontraktsansvar	1 628	1 508
Ränteswapkontrakt		
Ränteswapkontrakt 1		
<ul style="list-style-type: none"> - skydd mot ränterisk, gäller ett enskilt lån - rörliga räntor har byts till fasta till 15.9.2022 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetaldningsdagarna stämmer överens med låneavtalet under löptiden. - räntekänslighet: en ökning av räntenivån med en räntepunkt minskar det negativa marknadsvärdet med 2800,76 euro - utbetalningarna av negativa kassaflöden förläggs till åren 2020–2022 		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-170	-192
Ränteswapkontrakt 2		
<ul style="list-style-type: none"> - skydd mot ränterisk, gäller ett enskilt lån - rörliga räntor har byts till fasta till 15.12.2021 - en del av lånekapitalet säkrat, räntebetaldningsdagarna 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 2004,65 euro - utbetalningarna av negativa kassaflöden förläggs till åren 2020-2021 		
Nominellt värde	3 620	3 620
Verkligt värde	-118	-154
Elderivat		
<ul style="list-style-type: none"> - elkonsumenterna säkras helt eller delvis; elderivat skaffas i säkringssyfte. Med hjälp av elderivaten skyddar man sig mot det verkliga elprisets fluktuationer. Avtal 21 st., varav majoriteten har ingåtts för ett kalenderår för åren 2020, 2021 och 2022. 		
Köpt, MWh	89	
Verkligt värde	254	1 128

Markanvändningsavtal

Markanvändningsavtalen medför inga sådana skyldigheter som märkbart avviker från den allmänna skyldigheten att genomföra detaljplaner, som föreskrivs i markanvändnings- och bygglagen. Genom markanvändningsavtal debiterar staden ersättningar som i genomsnitt motsvarar markägarnas andel av att förverkliga detaljplanerna, såsom kostnader för kommunalteknik (anskaffning av allmänna områden och tomter, byggande av gator och parker, flyttning av ledningar m.m.).

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 till Helsingfors stad betala en ersättning på 4,7 miljoner euro samt ränta och rättegångskostnader. Alla parter har ansökt om besvärstillstånd hos högsta domstolen. Stadens ansökan om besvärstillstånd har förkastats. De svarandes ansökan om besvärstillstånd vilar i väntan på behandlingen av Vanda stads besvär i saken. Vanda stad har begärt om förhandsavgörande från Europeiska unionens domstol. Man väntar på högsta domstolens beslut i saken.

Talan som gäller brandmännens löner

Talan grundar sig på ett påstående om att man till brandmän betalar mindre lön för samma jobb än till akuvårdare. 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. Kärandena har överklagat till hovrätten, som ändrade tingsrättens domar på ett sätt som är negativt för staden. Staden sökte om ändring i hovrättens dom hos högsta domstolen, som avgjorde ärendet genom en dom 15.1.2020. I domen förkastades den kärandes krav och käranden ålades att betala stadens rättegångskostnader. Målet är fortfarande anhängigt vad gäller de övriga kärandena, men med stöd av den högre instansens förhandsbeslut (15.1.2020) förväntas det att lägre instans dömer alla anhängiga mål till stadens fördel.

Avtalstvist med Servea

Staden hävde sitt avtal med Servea Oy tre månader efter att avtalsperioden inleddes 1.3.2017, p.g.a. Serveas avtalsbrott. Servea Oy anser att staden har hävt avtalet utan grund och kräver ett skadestånd på 1,6 miljoner euro av staden. Avtalstvistens förberedande sessioner har börjat i Helsingfors tingsrätt. Huvudförhandlingarna är i mars-april. Staden kommer eventuellt att väcka genkärsmål och kräva att Servea Oy ersätter staden för den skada som orsakats av att avtalet hävdades i förtid. Detta baserar sig på höjda kostnader p.g.a. en ny konkurrens och att kostnadsnivån steg i och med den nya avtalsparten. Målets första förberedande session var 23.1.2020.

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 gjorde avbetalningar på sammanlagt 24,6 miljoner euro till Siemens på basis av upphandlingsavtalet. HST:s betalningar innehöll LOP-avgifter på 1,8 miljoner euro enligt avancemangsavtalet som ingått 2012. Det kommersiella värdet på avtalet om en automatisering av den utvidgade metrodepån var 18,1 miljoner euro och på basis av detta avtal har HST betalat 13,4 miljoner euro till Siemens.

Det kommersiella värdet på det hävda 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 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 inlösen av vissa anordningar som ska bli kvar hos HST. Detta har sänkt båda parternas krav med ca 14 miljoner euro vilket motsvarar den inlösta egendomen.

Noter om garantier och ansvarsförbindelser

Twisten som gäller hävningsgrunderna började behandlas i Helsingfors tingsrätt hösten 2017 och behandlingen avslutades i juni 2019. Det är meningen att tingsrätten ska meddela sitt avgörande 31.3.2020 på så sätt att avgörandet gäller endast hävningsgrunderna. Först efter detta börjar man eventuellt behandla kraven på ersättning.

Siemens överförde dessutom tvisten om fördröjningen av det första leveranspartiet till skiljemannadomstol. Skiljemannadomstolen avgjorde saken 8.5.2017. Enligt avgörandet var Siemens ansvarigt för fördröjningen i leveransen av det första leveranspartiet för 401 dygn, alltså längre än ett år.

För uppföljning av automatmetrons rättegångar grundades en styrgrupp, vilken efter att sessionerna avslutades är pausad åtminstone tills att domarna ges. Med tanke på den framtida rättegången om ersättningskrav har man tillsatt en arbetsgrupp som ska reda ut kravbeloppen och avstämningen.

KONCERNEN

Helen-koncernen

Helens dotterbolag Oy Mankala Ab, som hör till Helenkoncernen, är delägare (ca 8,14 %) i Industrins Kraft Abp (TVO), som bygger kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 (OL3) på 1 600 MW. Kärnkraftsenheten Olkiluoto 3 EPR (OL3 EPR), som håller på att byggas, har beställts till ett fast pris som nyckelfärdig av ett konsortium (leverantören) som bildats av Areva GmbH, Areva NP SAS och Siemens AG. Bolagen som ingår i konsortiet har enligt anläggningens leveransavtal solidariskt ansvar för avtalsförpliktelseerna.

I december 2019 fick TVO av leverantören en uppdaterad tidtabell för ibruktagningen av enheten OL3 EPR. Enligt uppgift ska drivmedlet installeras i reaktorn i juni 2020, enheten kopplas för första gången i det riksomfattandet elnätet i november 2020 och enheten inleder elproduktion i november 2021. Enligt ibruktagningsprogrammet ska enheten producera 1-3 terawattimmar el med varierande effekt under tiden mellan kopplingen till nätverket tills den regelbundna elproduktionen startar.

Enhetens byggnadstekniska arbeten är huvudsakligen klara. El-, automatiserings- och mekaniska installationer pågår delvis. Strålsäkerhetscentralen (STUK) beviljade licenser för brukspersonalen i slutet av 2018. Vid ett test våren 2018 framgick det att en kopplingslinje i en tryckhållare som hör till reaktorns nedkylning vibrerade. I maj 2019 godkände STUK lösningarna för att dämpa vibrationen och dämparna har installerats. STUK granskar om dämparnas strukturer kan godkännas innan kärnbränslet laddas i reaktorn.

Statsrådet beviljade tillstånd att använda enheten i mars 2019. Arbetsplatsen hade ca 1 700 medarbetare i slutet av rapporteringsperioden. Säkerheten på byggarbetsplatsen hölls på en god nivå.

Leverantören betalade den andra delen av ersättningen enligt förlikningsavtalet från 2018, 122 miljoner euro till TVO i december 2019. Alla utgifter som uppfyller OL3 EPR:s bedömningskriterier har bokförts i TVO-koncernens balansräkning såsom anskaffningsutgift för materiella anläggningstillgångar. 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 2019 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.

Risker med enheten Olkiluoto 3 EPR:

Tidtabell och färdigställande av planeringen

TVO:s största risker hör samman med OL3 EPR-projektets tidtabell, konsortiebolaget Arevas tillräckliga ekonomiska förmåga att svara för sina skyldigheter till slutet av garantitiden och förmågan att producera resultat. Det var ursprungligen avtalat att enheten skulle kunna börja producera el kommersiellt i slutet av april 2009. Enheten har dock inte blivit färdig i tid. Enligt leverantörens tidtabell som uppdaterats senast i december 2019 kan enheten inleda regelbunden elproduktion i mars 2021.

Med risk i samband med planerat färdigställande avses en situation där man inte kan börja använda enheten kommersiellt och att detta orsakar extra kostnader. Under 2019 vidtog TVO flera riskhanteringsåtgärder i samband med projektet OL3EPR med syfte att förbättra TVO:s beredskap för att ta i bruk enheten samt användningen av de tre kärnkraftsenheterna. TVO följer noga att villkoren enligt förlikningsavtalet från mars 2018 följs, samt att stegen för ibruktagning av enheten OL3EPR framskrider i enlighet med leverantörens tidtabell med säkerställande av de ekonomiska och tekniska resurserna.

OL3:s förmåga att producera vinst

Ifall enheten OL3 EPR inte når den planerade effektivitetsnivån, kapacitetsfaktorn, driftskostnadsstrukturen eller om Suomen kantaverkko begränsar effektivitetsnivån finns det risk för att produktionskostnaderna överstiger målsättningen. TVO har undersökt vad som påverkar risken för OL3:s förmåga att producera vinst med hjälp av olika scenarier. Såsom riskhanteringsåtgärd säkerställer koncessionsinnehavaren TVO bl.a. ett omfattande funktionellt test av enheten OL3 EPR före den kärntekniska provkörningen. TVO säkerställer att man vid den kärntekniska ibruktagningen av enheten OL3 EPR utnyttjar erfarenheter från en likadan anläggning i Taishan.

Helsingfors Hamn- koncernen

Helsingfors Hamn Ab har 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. Enligt expertutlåtanden från 2017 är det osannolikt att man får ersättning.

Regionförvaltningsverket har 26.6.2017 tillstyrkt det tillstånd enligt vattenlagen som söks för att fördjupa Nordsjöfarleden. Vasa förvaltningsrätt har 28.6.2019 beslutat att inte ändra på regionförvaltningsverkets beslut. Beslutet har dock inte vunnit laga kraft eftersom NTM-centralen har ansökt om tillstånd för att överklaga övervakningsskyldigheterna under användningen hos högsta förvaltningsdomstolen. NTM-centralen anser inte att klagan hindrar projektet från att startas. Nordsjö farledsprojekt framskrider och just nu är målet att muddra när havet är isfritt åren 2020-2021.

EU-kommissionens undersökningsförfarande som gäller Helsingfors Busstrafik Ab

Nobina Finland Ab och Nobina Sverige Ab har i oktober 2011 lämnat in en klagan till EU-kommissionen över att Helsingfors Busstrafik Ab eventuellt har fått ogrundat statsstöd (sedan 14.12.2015 Helsingfors bussverksamhet Ab). Nobina Finland Ab konkurrerade om huvudstadsregionens kollektivtrafik med Helsingfors Busstrafik Ab.

Kommissionen fattade ett beslut 16.1.2015 om att inleda ett formellt undersökningsförfarande i ärendet om statsstöd.

EU-kommissionen meddelade sitt beslut 28.6.2019 C(2019) 3152 om statsstöd SA.33846 till Helsingfors Busstrafik Ab och beslutade att stödet som uppskattades vara 54 231 850 euro för stort ska återkrävas. På återkravsbeholdet ska betalas ränta vilken räknas från och med det datum när stöden blev tillgängliga för mottagarna fram tills att de faktiskt har återbetalats. En behandling av lagligheten av kommissionens beslut pågår för närvarande i Europadomstolen.

ANSVAR FÖR ÅTERBETALNING AV MERVÄRDESSKATT

Helsingfors stad är skyldig att återbetala mervärdesskatt som ingått i anskaffningsutgiften för nybyggen och ombyggnader, om fastigheterna säljs eller om deras användningsändamål ändras på så sätt att det inte längre berättigar till avdrag eller återbäring.

Vid bokslutstidpunkten 31.12.2019 kände man inte till att ansvar för återbetalning av mervärdesskatt realiserar under räkenskapsperioden 2020.

Koncernens dottersammanslutningar har meddelat att deras återbetalningsansvar för mervärdesskatt per 31.12.2019 är 68,3 miljoner euro (57,9 miljoner euro 2018).

UTSLÄPPSRÄTTER

Helen Ab har beviljats utsläppsrätter för 2013-2020 på sammanlagt 7 miljoner ton koldioxid. Utsläppen under 2019 uppskattas till 3,2 miljoner ton CO₂. Under 2019 gjordes ingen handel med utsläppsrätter. Bland balansräkningens immateriella rättigheter ingår utsläppsrätter och motsvarande rättigheter för sammanlagt 1,3 miljoner ton CO₂ 31.12.2019 efter att användningen för 2019 dragits av. Utsläppsrätterna behandlas i bokföringen i enlighet med BFN:s anvisning 1767/2005 enligt nettometoden.

4.5 Miljöansvar

41. EVENTUELL MILJÖSKULD

1 000 e	Staden	
	2019	2018
Iståndsättning av tidigare soptippar	19 000	19 200
Sanering av mark	3 200	3 200

Helsingfors stad publicerar årligen en miljörapport. I miljörapporten beskrivs hur stadens miljömålsättningar har uppfyllts och verksamhetens miljökonsekvenser samt ekonomiska nyckeltal från miljöbokföringen.

4.6 Noter om personalen, revisorsarvoden och transaktioner med intressenter

42. ANTAL ANSTÄLLDA 31.12 2019

	Staden							
	Ordinarie		Tidsbundna		Sysseisatta		Totalt	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Centralförvaltningen	3 676	3 720	463	434	63	56	4 202	4 210
Fostrans- och utbildningssektorn	10 703	10 508	3 296	2 875	123	154	14 122	13 537
Stadsmiljösektorn	3 340	3 270	242	256	5	18	3 587	3 544
Kultur- och fritidssektorn	1 591	1 596	267	268	113	117	1 971	1 981
Social- och hälsovårdssektorn	10 986	11 556	2 895	3 173	361	404	14 242	15 133
Totalt	30 296	30 650	7 163	7 006	665	749	38 124	38 405

43. PERSONALKOSTNADER

1 000 euro	Staden	
	2019	2018
Löner och arvoden	1 402 211	1 372 451
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	310 439	333 796
Övriga lönebikostnader	51 496	55 548
Personalkostnader i resultaträkningen	1 764 146	1 761 795
Naturaförmånernas penningvärde	7 822	9 160
Personalkostnader sammanlagt	1 771 968	1 770 955
I resultaträkningens personalkostnader ingår personalkostnader som aktiverats bland immateriella och materiella nyttigheter sammanlagt	43 771	28 231

Enligt den kommunala undervisningspersonalens tjänste- och kollektivavtal (2018–2019) ska alla lärare inom yrkesutbildningen gradvis överföras till ett system med årlig arbetstid. Konsekvens av övergång på löner och semesterlöneskuld för 2019

-3 135

Noter om personalen, revisorsarvoden och transaktioner med intressenter

44. DEBITERADE OCH REDOVISADE AVGIFTER PÅ DE FÖRTROENDEVALDAS ARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2019	2018
Samlingspartiet	163	151
Gröna förbundet	161	138
Finlands socialdemokratiska parti	96	95
Vänsterförbundet	72	57
Sannfinländarna	35	31
Svenska folkpartiet	28	28
Centern i Finland	19	12
Kristdemokraterna i Finland	8	6
Piratpartiet	6	6
Liberalpartiet – Frihet att välja	3	3
Feministiska partiet	2	2
Finlands kommunistiska parti	1	1
Betalningar till förtroendevalda totalt	594	530

45. REVISORSARVODEN

1 000 euro	Staden	
	2019	2018
KPMG Oy Ab		
Revisionsarvoden ¹	175	202
Utlåtanden av revisorer ¹	51	28
Övriga arvoden ²	306	172
Arvoden sammanlagt	532	402

¹ Ändrad jämförelseuppgift

² Jämförelseuppgiften från bokslutet 2018 innehåller arvoden till KPMG Offentliga Tjänster och KPMG Oy Ab

TRANSAKTIONER MED INTRESSEENTER

Med intressent avses någon som står i ett bestämmanderätts- eller delägarförhållande med staden. Som intressenter räknas kommundirektören, ledamöter och ersättare i kommunstyrelsen samt ordförande och vice ordförande i övriga kommunala organ samt ledande tjänsteinnehavare. Som noter presenteras uppgifter om transaktioner mellan staden och dess intressenter i det fall att transaktionerna är väsentliga och de inte har gjorts enligt sedvanliga marknadsvillkor. I noterna anges också sådana transaktioner som på sedvanliga villkor genomförts med intressenter samt parterna i och värdet av transaktionerna, om dessa uppgifter behövs för att ge en riktig och tillräcklig bild för bedömning av kommunens ekonomiska ställning.

De mest betydande transaktionerna med intressenter är med följande bolag:

- Helen Ab
- Palmia Ab
- Helsingfors Hamn Ab

Intressenterna i tabellen ingår i Helsingfors stadskoncern. Uppgifter om enstaka transaktioner har slagits samman till en helhet för att ge en riktig och tillräcklig bild.

46. TRANSAKTIONER MED INTRESSENTER

1 000 euro	Koncernen	
	2019	2018
Försäljning av stadens varor och tjänster till intressenter		
- Försäljningsinkomster	2 337	2 143
- Intäkter från serviceavgifter	601	2 132
- Hyresintäkter	80 628	77 045
- Affärsverksamhetens övriga intäkter	374	656
Stadens köp varor och tjänster från intressenter		
- Köp av tjänster	154 884	146 700
- Övriga inköp	65 362	64 311
- Betalda hyror	98 716	113 244
Stadens räntor och dividender från intressenter		
- ränteintäkter	39 146	38 981
- dividendintäkter	57 037	37 117
- ränte- och finansieringskostnader	113	113
Lån som staden beviljat intressenter		
- Lån totalt	1 084 279	1 069 087
- Lånens räntor är 0-6 % och lånen är huvudsakligen utan säkerhet.		
- Dessutom statens förmedlade lån sammanlagt	84 673	105 303
Bidrag som staden beviljat intressenter		
- bidrag till koncernsammanlutningar	36 565	33 440
Övriga affärshändelser med intressenter		
1) Inom stadskoncernen används ett koncernkonto		
2) Vuosaaren Urheilutalo Oy är befriad från att betala arrende för tomten		
3) Årskostnad för pensionsarrangemang Helsingfors stads Bussverksamhet Ab	1 268	1 066

Särredovisade bokslut

5 Särredovisade bokslut

5.1 De kommunala affärsverkens bokslut

TRAFIKAFFÄRSVERKET

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
OMSÄTTNING		
Stöd från staden	16 000 013,69	15 232 079,52
Trafikeringsersättningar	99 267 333,07	96 887 065,70
Ersättningar för infrastruktur	78 754 547,34	76 680 586,12
Övriga försäljningsintäkter	13 194 629,08	11 656 512,75
	207 216 523,18	200 456 244,09
Tillverkning för eget bruk	5 288 987,95	4 623 849,86
Affärsverksamhetens övriga intäkter	22 535 013,06	21 927 774,18
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Räkenskapsperiodens inköp	-18 054 199,92	-19 270 379,15
Köpta tjänster	-40 070 658,48	-39 811 890,37
	-58 124 858,40	-59 082 269,52
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-53 037 301,86	-50 483 477,66
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-12 804 284,92	-12 188 560,29
Övriga lönebikostnader	-2 195 038,45	-2 379 612,77
	-68 036 625,23	-65 051 650,72
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-45 432 536,21	-43 249 795,54
	-45 432 536,21	-43 249 795,54
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-23 935 514,98	-24 218 183,71
	-23 935 514,98	-24 218 183,71
Rörelseöverskott/underskott (-)	39 510 989,37	35 405 968,64
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 876,78	0,00
Övriga finansiella intäkter	32 898,72	31 813,27
Räntekostnader betalda till kommunen	-1 839 129,17	-349 786,66
Räntekostnader betalda till övriga	-3 395 472,61	-3 591 736,63
Ersättning på grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-19 179 637,62	-19 093 229,83
Övriga finansiella kostnader	-48 982,82	-18 256,34
	-32 869 446,72	-31 463 196,19
ÖVERSKOTT FÖRE RESERVERINGAR	6 641 542,65	3 942 772,45
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	-1 112 310,11	-2 149 019,34
Ökning (-) eller minskning (+) av frivilliga avsättningar	-2 698 770,20	1 014 755,18
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 830 462,34	2 808 508,29
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	4,0	3,9
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	2,2	1,9
Vinst, %	3,2	2,0

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	39 510 989,37	35 405 968,64
Avskrivningar och nedskrivningar	45 432 536,21	43 249 795,54
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-8 442 000,00	-8 442 000,00
Infrastrukturränta	-19 179 637,62	-19 093 229,83
Räntekostnader betalda till kommunen	-1 839 129,17	-349 786,66
Övriga	-3 408 679,93	-3 578 179,70
Övriga korrektivposter i inkomstfinansieringen	86 835,15	-10 785,69
	52 160 914,01	47 181 782,30
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringar	-138 204 081,98	-107 159 393,86
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	4 140 551,07	0,00
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	3 500,00	4 455 249,24
	-134 060 030,91	-102 704 144,62
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-81 899 116,90	-55 522 362,32
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändring av lån, långfristigt		
Ökning av lån från kommunen	90 000 000,00	130 000 000,00
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
	74 927 441,05	114 927 441,05
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	1 170 029,04	-2 490 168,25
Ändringar av fordringar från kommunen	-4 428 328,50	-778 461,70
Ändringar av fordringar från övriga	-11 344 591,25	2 831 368,40
Ändring av räntefria skulder från kommunen	2 122 130,07	2 240 897,76
Ändringar i skulder på samlingskonto från kommunen	-766 861,57	-64 098 828,65
Ändring av räntefria skulder från övriga	20 218 273,07	2 802 460,36
	6 970 650,86	-59 492 732,08
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	81 898 091,91	55 434 708,97
Ändring av likvida medel	-1 024,99	-87 653,35
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	55,57	1 080,56
Likvida medel 1.1	1 080,56	88 733,91
	-1 024,99	-87 653,35
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, 1 000 euro	-354 596	-275 060
Investeringar med internt tillförda medel, %	38,8	44,0
Kalkylmässigt lånebidrag	0,8	0,8
Låneskötselbidrag	2,8	2,7
Likviditet, kassadagar	0,0	0,0
Quick ratio	0,2	0,1
Current ratio	0,2	0,2

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	395 188,36	365 118,61
Övriga utgifter med lång verkningstid	1 968 907,92	2 080 883,73
Förskottsbetalningar	5 437 850,07	5 566 430,03
	7 801 946,35	8 012 432,37
Materiella tillgångar		
Byggnader	220 906 279,19	207 066 184,83
Fasta konstruktioner och anordningar	233 420 793,21	225 559 819,56
Maskiner och inventarier	364 603 036,42	328 098 335,91
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	149 077 095,63	118 531 718,58
	968 007 204,45	879 256 058,88
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	8 021 780,53	9 191 809,57
	8 021 780,53	9 191 809,57
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Övriga fordringar	31 839 535,55	31 839 535,55
	31 839 535,55	31 839 535,55
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	33 270 600,37	23 431 675,44
Fordringar från kommunen	5 628 246,52	1 199 918,02
Övriga fordringar	49 441,98	98 085,19
Resultatregleringar	1 595 322,77	41 013,24
	40 543 611,64	24 770 691,89
Kassa och bank	55,57	1 080,56
AKTIVA SAMMANLAGT	1 095 719 158,79	992 576 633,52

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
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	25 863 152,25	23 054 643,96
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	2 830 462,34	2 808 508,29
	408 711 232,22	405 880 769,88
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR		
Avskrivningsdifferens	52 934 685,65	51 822 375,54
Frivilliga reserveringar	7 389 107,45	4 690 337,25
	60 323 793,10	56 512 712,79
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från kommunen	221 875 215,70	141 085 113,41
Lån från finansieringsinstitut	206 952 715,61	220 037 599,06
	428 827 931,31	361 122 712,47
Kortfristigt		
Lån från kommunen	109 122 885,88	102 667 525,23
Lån från finansieringsinstitut	13 084 883,45	13 084 883,46
Leverantörsskulder	32 749 219,19	16 683 473,78
Räntefria lån till kommunen	5 900 061,38	3 777 931,31
Övriga skulder	1 871 182,90	2 406 346,27
Resultatregleringar	35 127 969,36	30 440 278,33
	197 856 202,16	169 060 438,38
Främmande kapital sammanlagt	626 684 133,47	530 183 150,85
PASSIVA SAMMANLAGT	1 095 719 158,79	992 576 633,52
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	42,8	46,6
Relativ skuldsättning %	272,8	238,4
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	273,0	238,8
Ackumulerat överskott/underskott(-)	28 694	25 863
Lånestock, 31.12, 1 000 euro,	551 036	476 875
Lån och hyresgarantier 31.12, 1 000€	551 595	477 831
Lån och hyresgarantier, euro/invånare *)	844	735

AFFÄRSVERKET SERVICECENTRALEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
OMSÄTTNING	101 336 164,21	110 561 483,40
Affärsverksamhetens övriga intäkter	856 010,34	725 085,06
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-25 584 275,42	-31 153 028,43
Köpta tjänster	-19 540 157,22	-18 840 288,13
	-45 124 432,64	-49 993 316,56
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-38 275 765,10	-39 107 494,04
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-9 358 576,59	-7 555 400,46
Övriga lönebikostnader	-1 448 887,89	-1 692 368,25
	-49 083 229,58	-48 355 262,75
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-189 860,85	-316 637,59
	-189 860,85	-316 637,59
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-4 734 153,60	-5 195 272,86
Rörelseöverskott/underskott (-)	3 060 497,88	7 426 078,70
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-80 000,00	-80 000,00
Övriga finansiella kostnader	-937,67	-850,05
	-80 937,67	-80 850,05
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	2 979 560,21	7 345 228,65

Nyckeltal

Avkastning på investerat kapital, %	4,2	11,1
Avkastning på kommunens investerade kapital, procent	4,8	11,8
Vinst, %	2,9	6,6

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	3 060 497,88	7 426 078,70
Avskrivningar och nedskrivningar	189 860,85	316 637,59
Finansiella intäkter och kostnader	-80 937,67	-80 850,05
	3 169 421,06	7 661 866,24
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-259 047,57	-71 448,28
	-259 047,57	-71 448,28
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	2 910 373,49	7 590 417,96
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	62 092,58	975 101,42
Ändringar av fordringar från kommunen	606 579,92	3 807 245,84
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-3 166 673,68	-11 875 828,74
Ändringar av fordringar från övriga	117 278,79	385 566,88
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-32 466,42	-152 005,13
Ändring av räntefria skulder från övriga	-505 243,96	-730 874,84
	-2 918 432,77	-7 590 794,57
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-2 918 432,77	-7 590 794,57
Ändring av likvida medel	-8 059,28	-376,61
Ändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	40 115,00	48 174,28
Likvida medel 1.1	48 174,28	48 550,89
	-8 059,28	-376,61

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, kumulativt under fem år, 1 000 euro	29 787	34 974
Investeringar med internt tillförda medel, %	1 223,5	9 726,3
Quick ratio	6,2	5,8
Current ratio	6,2	5,8

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	26 558,29	22 231,62
Övriga utgifter med lång verkningstid	6 948,72	0,00
	33 507,01	22 231,62
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	298 292,78	190 381,14
Övriga materiella tillgångar	15 457,42	65 457,73
	313 750,20	255 838,87
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	737 588,22	807 648,78
Övriga omsättningstillgångar	97 552,73	89 584,75
	835 140,95	897 233,53
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	472 116,82	397 432,13
Fordringar från kommun/samkommun	84 713 370,65	82 153 276,89
Övriga fordringar	1 472 788,44	1 666 338,96
Resultatregleringar	3 492,12	1 905,08
	86 661 768,03	84 218 953,06
Kassa och bank	40 115,00	48 174,28
AKTIVA SAMMANLAGT	87 884 281,19	85 442 431,36
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	1 000 000,00	1 000 000,00
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	69 817 974,66	62 472 746,01
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	2 979 560,21	7 345 228,65
	73 797 534,87	70 817 974,66
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	3 525 773,05	3 473 244,85
Räntefria lån från kommunen	69 772,77	102 239,19
Övriga skulder	794 664,26	743 787,75
Resultatregleringar	9 696 536,24	10 305 184,91
	14 086 746,32	14 624 456,70
Främmande kapital sammanlagt	14 086 746,32	14 624 456,70
PASSIVA SAMMANLAGT	87 884 281,19	85 442 431,36
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	84,0	82,9
Relativ skuldsättning %	13,8	13,1
Ackumulerat överskott/underskott(-)	72 798	69 818
Skulder och ansvar % av driftsinkomsterna	13,78	13,14

AFFÄRSVERKET BYGGTJÄNSTEN

RESULTATRÄKNING	01.01.-31.12.2019	01.06.-31.12.2018
OMSÄTTNING	250 161 844,53	232 100 604,41
Affärsverksamhetens övriga intäkter	3 539 531,62	4 040 488,22
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-32 943 357,61	-26 752 047,46
Ökning (-) eller minskning (+) av lager	-114 391,49	406 435,73
Köpta tjänster	-124 149 728,75	-116 755 533,07
	-157 207 477,85	-143 101 144,80
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-57 106 940,30	-55 499 816,19
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-13 848 059,68	-13 410 197,96
Övriga lönebikostnader	-2 185 489,84	-2 259 665,16
	-73 140 489,82	-71 169 679,31
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-3 086 334,88	-3 321 099,44
	-3 086 334,88	-3 321 099,44
Affärsverksamhetens övriga kostnader		
Hyror och övriga kostnader	-12 567 269,91	-11 212 644,94
	-12 567 269,91	-11 212 644,94
Rörelseöverskott/underskott (-)	7 699 803,69	7 336 524,14
Finansiella intäkter och kostnader		
Räntekostnader till övriga	-6 609,53	-3 277,52
Övriga finansiella kostnader	-3 470,00	-5 285,00
Ersättning på grundkapitalet	-1 944 000,00	-1 944 000,00
	-1 954 079,53	-1 952 562,52
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	5 745 724,16	5 383 961,62
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	14,3	15,1
Avkastning på kommunens investerade kapital, %	14,3	15,1
Vinst %	2,3	2,3

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	7 699 803,69	7 336 524,14
Avskrivningar och nedskrivningar	3 086 334,88	3 321 099,44
Finansiella intäkter och kostnader	-1 954 079,53	-1 952 562,52
	8 832 059,04	8 705 061,06
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-1 926 976,33	-1 920 808,78
	6 905 082,71	6 784 252,28
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av omsättningstillgångar	114 391,49	-406 435,73
Ändringar av fordringar från kommunen	-568 133,99	12 709 429,11
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-8 258 739,27	-24 569 109,14
Ändringar av fordringar från övriga	190 573,28	226 482,79
Ändring av räntefria skulder från kommunen	96 323,88	-180 555,56
Ändring av räntefria skulder från övriga	1 520 501,90	5 435 936,25
	-6 905 082,71	-6 784 252,28
Nyckeltal		
Investeringar med internt tillförda medel, %	458,3	453,2
Quick ratio*		
Current ratio*		

* Räkenskapsperiodens nyckeltal kan inte räknas, affärsverket har inga egna penningkonton.

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Fasta konstruktioner och anordningar	601 176,45	626 504,33
Maskiner och inventarier	8 042 666,46	9 176 697,13
	8 643 842,91	9 803 201,46
RÖRLIGA AKTIVA		
Omsättningstillgångar		
Material och förnödenheter	1 467 262,24	1 581 653,73
	1 467 262,24	1 581 653,73
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	1 056 647,17	1 189 296,74
Fordringar från kommun	79 878 853,84	71 051 980,58
Övriga fordringar	2 481 326,40	2 572 392,85
Resultatregleringar	115 755,48	82 612,74
	83 532 582,89	74 896 282,91
AKTIVA SAMMANLAGT	93 643 688,04	86 281 138,10
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	24 300 000,00	24 300 000,00
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	26 820 192,95	21 436 231,33
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	5 745 724,16	5 383 961,62
	56 865 917,11	51 120 192,95
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Erhållna förskott	5 109 035,62	5 109 035,62
	5 109 035,62	5 109 035,62
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	11 459 116,41	10 576 953,10
Räntefria lån från kommunen	107 331,42	11 007,54
Övriga skulder	1 718 976,31	1 328 070,53
Resultatregleringar	18 383 311,17	18 135 878,36
	31 668 735,31	30 051 909,53
PASSIVA SAMMANLAGT	93 643 688,04	86 281 138,10
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	64,2	63,0
Relativ skuldsättning %	12,5	12,7
Akkumulerat överskott (underskott), 1000 euro	32 566	26 820

AFFÄRSVERKET EKONOMIFÖRVALTNINGSTJÄNSTEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
OMSÄTTNING	29 766 700,25	28 261 503,81
Affärsverksamhetens övriga intäkter	157 349,18	130 139,65
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-156 282,37	-142 329,75
Köpta tjänster	-8 775 864,42	-9 125 325,09
	-8 932 146,79	-9 267 654,84
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-14 285 183,61	-13 219 123,87
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-3 491 915,08	-3 210 288,05
Övriga lönebikostnader	-574 006,82	-615 270,37
	-18 351 105,51	-17 044 682,29
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-147 224,42	-221 876,73
	-147 224,42	-221 876,73
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 725 521,40	-1 766 978,51
Rörelseöverskott/underskott (-)	768 051,31	90 451,09
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-56 000,00	-56 000,00
Övriga finansiella kostnader	-340,65	0,00
	-56 340,65	-56 000,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	711 710,66	34 451,09

Nyckeltal

Avkastning på investerat kapital, %	27,9	3,8
Avkastning på kommunens investerade kapital, %	27,9	3,8
Vinst %	2,4	0,1

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	768 051,31	90 451,09
Avskrivningar och nedskrivningar	147 224,42	221 876,73
Finansiella intäkter och kostnader	-56 340,65	-56 000,00
	858 935,08	256 327,82
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-221 353,82	-114 172,70
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	637 581,26	142 155,12
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar från kommunen	-752 889,92	-31 196,95
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	50 772,05	-323 859,61
Ändringar av fordringar från övriga	-28 696,16	4 708,34
Ändring av räntefria skulder från kommunen	33 116,26	-65 936,51
Ändring av räntefria skulder från övriga	60 116,51	274 129,61
	-637 581,26	-142 155,12

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, kumulativt, 5 år 1000 euro	1 068	704
Investeringar med internt tillförda medel, %	388	224,5

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	31 500,00	0,00
Övriga utgifter med lång verkningstid	80 755,88	0,00
	112 255,88	0,00
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	187 174,30	225 300,78
	187 174,30	225 300,78
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	76 103,52	40 560,60
Fordringar från kommun/samkommun	7 498 778,88	6 796 661,01
Övriga fordringar	340 947,73	361 827,58
Resultatregleringar	34 464,16	20 431,07
	7 950 294,29	7 219 480,26
AKTIVA SAMMANLAGT	8 249 724,47	7 444 781,04
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	694 901,28	694 901,28
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	1 700 798,16	1 666 347,07
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	711 710,66	34 451,09
	3 107 410,10	2 395 699,44
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	793 303,80	799 244,68
Räntefria skulder från kommunen	35 839,51	2 723,25
Övriga skulder	343 385,49	298 158,30
Resultatregleringar	3 969 785,57	3 948 955,37
	5 142 314,37	5 049 081,60
Främmande kapital sammanlagt	5 142 314,37	5 049 081,60
PASSIVA SAMMANLAGT	8 249 724,47	7 444 781,04
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	37,7	32,2
Relativ skuldsättning %	17,2	17,8
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	45,7	52,6
Akkumulerat överskott/underskott(-)	2 413	1 701
Lån och hyresgarantier 31.12	8 498	9 900
Lån och hyresgarantier, euro/invånare	13	15

AFFÄRSVERKET FÖRETAGSHÄLSAN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
OMSÄTTNING	17 831 421,06	16 717 515,76
Affärsverksamhetens övriga intäkter	568 783,09	389 662,89
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-344 214,46	-425 515,99
Köpta tjänster	-6 076 585,13	-4 723 621,54
	-6 420 799,59	-5 149 137,53
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-7 990 823,38	-7 587 267,87
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-1 944 598,68	-1 832 602,20
Övriga lönebikostnader	-326 726,81	-358 196,87
	-10 262 148,87	-9 778 066,94
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-10 535,00	-21 218,18
	-10 535,00	-21 218,18
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 312 441,31	-1 283 672,02
Rörelseöverskott/underskott (-)	394 279,38	875 083,98
Finansiella intäkter och kostnader		
Ersättning på grundkapitalet	-40 000,00	-40 000,00
Övriga finansiella kostnader	-5,23	-187,08
	-40 005,23	-40 187,08
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	354 274,15	834 896,90
Nyckeltal		
Avkastning på investerat kapital, %	15,4	44,4
Avkastning på kommunens investerade kapital, %	15,4	44,4
Vinst %	2,0	5,0

FINANSIERINGSKALKYL	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	394 279,38	875 083,98
Avskrivningar och nedskrivningar	10 535,00	21 218,18
Finansiella intäkter och kostnader	-40 005,23	-40 187,08
	364 809,15	856 115,08
INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
Investeringsutgifter	-14 900,00	0,00
	-14 900,00	0,00
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	349 909,15	856 115,08
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar från kommunen	-1 057 799,78	1 069 569,63
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	576 870,60	-1 976 646,21
Ändringar av fordringar från övriga	-55 013,55	65 242,12
Ändring av räntefria skulder från kommunen	1 695,70	-61 579,25
Ändring av räntefria skulder från övriga	184 337,88	47 298,63
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-349 909,15	-856 115,08
Nyckeltal		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, kumulativt, 5 år, 1000 euro	2 311	1 961
Investeringar med internt tillförda medel, %	2 448,4	-

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Materiella tillgångar		
Maskiner och inventarier	25 510,40	21 145,40
RÖRLIGA AKTIVA	25 510,40	21 145,40
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	203 190,65	136 602,62
Fordringar från kommun/samkommun	5 129 117,89	4 648 188,71
Övriga fordringar	118 722,37	117 716,85
Resultatregleringar	21 930,00	34 510,00
	5 472 960,91	4 937 018,18
AKTIVA SAMMANLAGT	5 498 471,31	4 958 163,58
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Grundkapital	500 000,00	500 000,00
Överskott/underskott (-) från tidigare räkenskapsperioder	1 890 119,96	1 055 223,06
Räkenskapsperiodens överskott/underskott(-)	354 274,15	834 896,90
	2 744 394,11	2 390 119,96
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	510 490,83	471 225,11
Räntefria skulder från kommunen	2 145,70	450,00
Övriga skulder	238 775,01	198 606,48
Resultatregleringar	2 002 665,66	1 897 762,03
	2 754 077,20	2 568 043,62
Främmande kapital sammanlagt	2 754 077,20	2 568 043,62
PASSIVA SAMMANLAGT	5 498 471,31	4 958 163,58
Nyckeltal		
Soliditetsgrad, %	49,9	48,2
Relativ skuldsättning %	15,0	15,0
Skulder och ansvar, procent av driftsinkomsterna	114,4	113,8
Ackumulerat överskott/underskott(-)	2 244	1 890
Lån och hyresgarantier 31.12,	18 256	16 877
Lån och hyresgarantier, euro/invånare	28	26

5.2 Övriga separata enheters bokslutskalkyler

BOSTADSPRODUKTIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
Affärsverksamhetens övriga intäkter	17 016 262,05	18 882 550,45
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-5 624,21	-26 099,87
Köpta tjänster	-1 967 430,51	-1 354 814,53
	-1 973 054,72	-1 380 914,40
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-14 846 748,77	-27 898 080,26
RÖRELSEÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	196 458,56	-10 396 444,21
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	2 189 778,30	2 102 453,30
Övriga finansiella intäkter	94 967,18	115 009,27
Övriga finansiella kostnader	-18 800,46	-87 482,45
	2 265 945,02	2 129 980,12
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-2 462 403,58	8 266 464,09
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	196 458,56	-10 396 444,21
Finansiella intäkter och kostnader	2 265 945,02	2 129 980,12
	2 462 403,58	-8 266 464,09
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	2 462 403,58	-8 266 464,09
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av utlåning till övriga	-6 400 343,00	-8 052 592,00
Minskning av utlåning till övriga	2 466 056,29	2 608 193,12
	-3 934 286,71	-5 444 398,88
Ändringar i eget kapital	3 618 971,00	3 963 098,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-1 576 035,70	9 612 304,09
Ändringar av fordringar från övriga	163 248,20	-143 416,31
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-57 683,65	71 882,23
Ändring av räntefria skulder från övriga	-676 616,72	206 994,96
	-2 147 087,87	9 747 764,97
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-2 462 403,58	8 266 464,09

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	112 161 896,09	108 227 609,38
	112 161 896,09	108 227 609,38
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Försäljningsfordringar	219 817,41	350 334,03
Lånefordringar	51 207,84	121 063,53
Fordringar från kommun/samkommun	123 569 785,43	121 993 749,73
Övriga fordringar	31 311,17	30 295,75
Resultatregleringar	732 595,41	696 486,72
	124 604 717,26	123 191 929,76
AKTIVA SAMMANLAGT	236 766 613,35	231 419 539,14
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	230 537 891,48	234 841 257,57
Ökning/minskning (-) av fondkapital	3 618 971,00	3 963 098,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott (-) före reserveringar	2 462 403,58	-8 266 464,09
	236 619 266,06	230 537 891,48
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Erhållna förskott	119 615,55	275 006,94
Leverantörsskulder	13 202,16	76 895,85
Räntefria lån från kommun/samkommun	14 529,58	72 213,23
Resultatregleringar	0,00	457 531,64
	147 347,29	881 647,66
FRÄMMANDE KAPITAL SAMMANLAGT	147 347,29	881 647,66
PASSIVA SAMMANLAGT	236 766 613,35	231 419 539,14

FONDEN FÖR IDROTTS- OCH FRILUFTSANLÄGGNINGAR

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
Finansiella intäkter och kostnader		
Ränteintäkter	663,83	673,50
Övriga finansiella intäkter	3 024,32	3 123,96
	3 688,15	3 797,46
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-3 688,15	-3 797,46
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Finansiella intäkter och kostnader	3 688,15	3 797,46
	3 688,15	3 797,46
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	3 688,15	3 797,46
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i utlåning		
Ökning av fordringar från utlåning	-26 481 200,00	-96 383 678,00
Minskning av fordringar från utlåning	5 368 984,10	3 333 934,77
	-21 112 215,90	-93 049 743,23
Ändringar i eget kapital	10 000 000,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	11 031 783,49	93 058 447,87
Ändringar av fordringar från övriga	76 744,26	-12 502,10
	11 108 527,75	93 045 945,77
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-3 688,15	-3 797,46

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
BESTÅENDE AKTIVA		
Placeringar		
Övriga lånefordringar	159 185 975,07	138 073 759,17
	159 185 975,07	138 073 759,17
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Lånefordringar	47 994,68	124 595,90
Fordringar från kommun/samkommun	33 544 078,06	44 575 861,55
Övriga fordringar	15,68	167,48
Resultatregleringar	53,05	44,29
	33 592 141,47	44 700 669,22
AKTIVA SAMMANLAGT	192 778 116,54	182 774 428,39
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	182 774 428,39	182 770 630,93
Ökning/minskning (-) av fondkapital	10 000 000,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	3 688,15	3 797,46
	192 778 116,54	182 774 428,39
PASSIVA SAMMANLAGT	192 778 116,54	182 774 428,39

FÖRSÄKRINGSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12.2019	01.01.–31.12.2018
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-1 027 371,90	-576 573,38
Rörelseöverskott/underskott (-)	-1 027 371,90	-576 573,38
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 210 510,88	2 109 493,56
	2 210 510,88	2 109 493,56
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-1 183 138,98	-1 532 920,18
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-1 027 371,90	-576 573,38
Finansiella intäkter och kostnader	2 210 510,88	2 109 493,56
	1 183 138,98	1 532 920,18
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	1 183 138,98	1 532 920,18
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-2 059 730,88	-1 260 220,13
Ändring av räntefria skulder från kommunen	876 591,90	-272 700,05
	-1 183 138,98	-1 532 920,18
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	-1 183 138,98	-1 532 920,18

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar från kommun/samkommun	60 260 426,10	58 200 695,22
	60 260 426,10	58 200 695,22
AKTIVA SAMMANLAGT	60 260 426,10	58 200 695,22
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	58 200 695,22	56 667 775,04
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	1 183 138,98	1 532 920,18
	59 383 834,20	58 200 695,22
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Räntefria lån från kommunen	876 591,90	0,00
	876 591,90	0,00
Främmande kapital sammanlagt	876 591,90	0,00
PASSIVA SAMMANLAGT	60 260 426,10	58 200 695,22

INNOVATIONSFONDEN

RESULTATRÄKNING	01.01.–31.12. 2019	01.01.–31.12. 2018
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor	-24 051,63	-26 343,12
Köpta tjänster	-505 882,70	-436 960,14
	-529 934,33	-463 303,26
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-338 870,99	-342 505,75
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-81 107,08	-74 575,90
Övriga lönebikostnader	-12 105,38	-12 470,94
	-432 083,45	-429 552,59
Affärsverksamhetens övriga kostnader	-2 166 694,79	-1 655 724,29
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	3 128 712,57	2 548 580,14
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT (-)	0,00	0,00

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
VERKSAMHETENS KASSAFLÖDE		
Rörelseöverskott (-underskott)	-3 128 712,57	-2 548 580,14
	-3 128 712,57	-2 548 580,14
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-3 128 712,57	-2 548 580,14
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i eget kapital	20 000 000,00	10 000 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommunen	-16 840 333,15	-7 491 403,69
Ändringar av fordringar från övriga	-2 208,92	-11 250,27
Ändring av räntefria skulder från kommunen	-8 353,00	-24 998,04
Ändring av räntefria skulder från övriga	-20 392,36	76 232,14
	-16 871 287,43	-7 451 419,86
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING	3 128 712,57	2 548 580,14

BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Kortfristiga fordringar		
Fordringar från kommun/samkommun	34 429 464,80	17 589 131,65
Övriga fordringar	34 930,07	32 841,51
Resultatregleringar	120,36	0,00
	34 464 515,23	17 621 973,16
AKTIVA SAMMANLAGT	34 464 515,23	17 621 973,16
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	17 501 786,93	10 050 367,07
Ökning/minskning (-) av fondkapital	20 000 000,00	10 000 000,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott före reserveringar	-3 128 712,57	-2 548 580,14
	34 373 074,36	17 501 786,93
FRÄMMANDE KAPITAL		
Kortfristigt		
Leverantörsskulder	86 454,07	95 721,13
Räntefria lån från kommunen	0,00	8 353,00
Resultatregleringar	4 986,80	16 112,10
	91 440,87	120 186,23
Främmande kapital sammanlagt	91 440,87	120 186,23
PASSIVA SAMMANLAGT	34 464 515,23	17 621 973,16

DELAKTIGHETFONDEN

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERING		
Ändringar i eget kapital	0,00	40 000 000,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Ändringar av fordringar på samlingskonto från kommun	0,00	-40 000 000,00
	0,00	-40 000 000,00
BALANSRÄKNING	31.12.2019	31.12.2018
AKTIVA		
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar	40 000 000,00	40 000 000,00
AKTIVA SAMMANLAGT	40 000 000,00	40 000 000,00
PASSIVA		
EGET KAPITAL		
Övriga egna fonder		
Fondkapital	40 000 000,00	0,00
	40 000 000,00	40 000 000,00
PASSIVA SAMMANLAGT	40 000 000,00	40 000 000,00

5.3 Affärsverkens och fondernas inverkan på stadens ekonomi

Affärsverk och fonder i stadens bokföring, budget och bokslut.

Resultaträkning - konsoliderad 1 000 €	Resultaträkningsdelen			Eliminering och korrekturposter			Stadens resultaträkning i bokslutet
	Jämförelse av utfall Staden	Affärsverken	Fonder	Staden	Affärsverken	Fonder	
Verksamhetsintäkter							
Försäljningsintäkter							
Externa	128 119	366 783		-156 946			337 956
Interna	1 916	239 537		-1 916	-239 537		
Avgiftsintäkter							
Externa	230 758	42					230 801
Interna	7 235	558		-7 235	-558		
Understöd och bidrag							
Externa	51 801	925					52 725
Interna (från kommunen)		13			-13		
Övriga verksamhetsintäkter	981 596	26 112	17 016	-436 255	-4 775	-1	583 693
Tillverkning för eget bruk	14 323	5 289		156 946			176 558
Verksamhetskostnader							
Personalkostnader	-1 544 841	-218 874	-432	94	-94		-1 764 147
Köpta tjänster							
Externa	-1 776 446	-188 250	-2 362				-1 967 058
Interna	-226 518	-10 363	-111	226 518	10 363	111	
Material, förnödenheter och varor							
Räkenskapsperiodens inköp	-138 278	-77 197	-30	5 267	1 053		-209 185
Understöd							
Externa	-315 949	-83	-1 945				-317 977
Interna (till affärsverket)	-16 000			16 000			
Övriga verksamhetskostnader	-614 709	-44 233	-16 096	418 781	13 367	1 040	-241 851
Verksamhetsbidrag	-3 216 993	100 259	-3 960	221 253	-220 193	1 150	-3 118 483
Skatteintäkter	3 493 732						3 493 732
Statsandelar	232 776						232 776
Finansiella intäkter och kostnader							
Ränteintäkter							
Externa	75 614	3	2 190				77 807
Interna	1 839			-1 839			
Övriga finansiella intäkter							
Externa	72 381	33	98				72 512
Interna	29 742		2 211	-29 742		-2 211	
Räntekostnader							
Externa	-13 190	-3 395					-16 586
Interna		-1 839			1 839		
Ersättning på grundkapitalet		-29 742			29 742		
Övriga finansiella kostnader	-308	-19	-19				-346
Årsbidrag	675 592	65 299	521	189 672	-189 611	-1 061	741 412
Avskrivningar och nedskrivningar							
Avskrivningar enligt plan	-315 569	-48 866					-364 436
Nedskrivningar							
Extraordinära kostnader							
Räkenskapsperiodens resultat	360 023	16 433	521	189 672	-188 611	-1 061	376 976

Affärsverk och fonder i stadens bokföring, budget och bokslut.

Resultaträkning - konsoliderad 1 000 €	Resultaträkningsdelen			Eliminering och korrekturposter			Stadens resultaträkning i bokslutet
	Jämförelse av utfall Staden	Affärsverken	Fonder	Staden	Affärsverken	Fonder	
Kassaflöde från verksamheten							
Inkomstfinansiering							
Årsbidrag	675 592	65 299	521	189 672	-188 611	-1 061	741 412
Korrektivposter i inkomstfinansieringen	-189 907	-291					-190 198
Investeringskassaflöde							
Investeringsutgifter	-639 940	-140 442					-780 382
Finansieringsandelar i investeringsutgifterna	10 894	4 140					15 034
Överlåtelsevinster av tillgångar bland bestående aktiva	180 995	197					181 192
Verksamhetens och investeringskassaflöde	37 634	-71 097	521	189 672	-188 611	-1 061	-32 942
Kassaflöde från finansiering							
Ändringar i utlåning							
Ökningar i lånefordringar	-143 386		-32 882	90 000			-86 268
Minskningar i lånefordringar	74 043		7 835	-1 987			79 891
Ändring av lån							
Ökning av långfristiga lån		90 000			-90 000		
Minskning av långfristiga lån	-73 456	-15 072			1 987		-86 541
Ändring av långfristiga lån		-767			767		
Ändringar i eget kapital							
Ändring av grundkapital			33 619			-33 619	
Övriga förändringar i likviditeten							
Förändringar av förvaltade medel och förvalt kapital	-30 172						-30 172
Förändring av omsättningstillgångar	-5 208	1 347					-3 861
Ändring av fordringar	-28 105	-28 120	-9 207	5 987	16 337	9 444	-33 664
Ändring av räntefria skulder	51 896	23 699	114	-9 363	-1 352	-811	64 183
Kassaflöde från finansiering	-154 388	71 087	-521	84 637	-72 261	-24 986	-96 432
Ändring av likvida medel	-116 754	-10		274 309	-260 872	-26 047	-129 374
Ändring av likvida medel							
Likvida medel 31.12	1 112 004	41					1 112 045
Likvida medel 1.1	1 241 368	51					1 241 418
	-129 364	-10					-129 374

Underskrifter och revisionsanteckning

6 Underskrifter och revisionsanteckning

Helsingfors den 23 mars 2020
HELSINGFORS STADSSTYRELSE

Kaisa Hernberg

Nasima Razmyar

Veronika Honkasalo

Daniel Sazonov

Terhi Koulumies

Tomi Sevander

Pia Pakarinen

Anni Sinnemäki

Mika Raatikainen

Sanna Vesikansa

Marcus Rantala

Anna Vuorjoki

Wille Rydman

Ozan Yanar

Jan Vapaavuori
Borgmästare
Styrelsens ordförande

REVISIONSANTECKNING

En berättelse över verkställd revision har getts idag.

Helsingfors den 29 april 2020

KPMG Oy Ab
Revisionssamfund

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 2019

8 Revisionsberättelse 2019

–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 1.1–31.12.2019. 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 stadskoncernen 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 den interna kontrollen och koncernövervakningen i staden har ordnats.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisionssed inom offentlig förvaltning för att som resultat av revisionen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. 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, riskhanteringen och 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 upprättande 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, riskhanteringen och koncernövervakningen har ordnats på behörigt sätt
- Uppgifterna om grunderna för statsandelarna är riktiga.
- Stadens bokslut och det därtill hörande koncernbokslutet är upprättade enligt bestämmelserna om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet, den ekonomiska ställningen, finansieringen och verksamheten under räkenskapsperioden.
- Vi vill fästa uppmärksamheten vid punkt 1.1.6. i verksamhetsberättelsen, där det konstateras att effekterna av Covid19-pandemin avsevärt kommer att försvaga stadens ekonomiska utveckling 2020. Våra yttranden har inte anpassats på grund av detta.

Utåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi föreslår att bokslutet ska godkännas.

Vi föreslår att de redovisningsskyldiga ska beviljas ansvarsfrihet för den räkenskapsperiod som vi har granskat.

Helsingfors den 29 april 2020

KPMG Oy Ab
Revisionsamfund

Jorma Nurkkala
OFR, CGR

BOKSLUTETS NYCKELTAL	Koncernen		Staden	
	2019	2018	2019	2018
RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, procent	61,5	61,3	27,9	28,0
Årsbidrag, miljoner euro	1 377	1 358	741	752
Årsbidraget täcker avskrivningarna, procent	166,8	174,6	203,4	216,8
Årsbidrag, euro/invånare	2 108	2 096	1 135	1 160
FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro	-283,1	97,9	354,7	789,7
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde ackumulerat under fem år, miljoner euro, utan de bokföringsmässiga effekterna av bolagiseringen av affärsverk 2014	..	..	354,7	410,3
Investeringar med internt tillförda medel, procent	62,8	79,5	96,9	122,6
Låneskötselbidrag	3,1	3,3	7,4	6,3
Likviditet, kassadagar	62	69	77	91
BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL				
Självförsörjningsgrad, procent	62,7	62,6	81,6	80,6
Relativ skuldsättning, procent	88,6	87,4	43,8	45,8
Ackumulerat överskott (underskott), miljoner euro	5 724	5 250	6 102	5 753
Ackumulerat överskott (underskott), euro/invånare	8 761	8 101	9 339	8 877
Lånestock 31.12, miljoner euro	5 171	4 984	1 014	1 100
Lån, euro/invånare	7 914	7 691	1 551	1 698
Lån och hyresgarantier 31.12, miljoner euro	5 769	5 663	1 250	1 394
Lån och hyresgarantier, euro/invånare *)	8 830	8 739	1 914	2 151
Lånefordringar 31.12, miljoner euro	474	478	1 950	1 944
Koncernens lånefordringar 31.12, euro/invånare	726	738	..	..
Invånarantal 31.12.			653 400	648 042

Befolkningsmängden som grundar sig på förhandsuppgifter för 2018 har uppdateras så att den motsvarar den slutliga befolkningsmängden. Motsvarande uppdatering har gjorts i nyckeltalen för 2018.

BERÄKNINGSFORMLER FÖR NYCKELTALEN

Verksamhetsintäkter procent av verksamhetskostnaderna = $100 \times \text{verksamhetsintäkter} / (\text{verksamhetskostnader} - \text{tillverkning för eget bruk})$

Årsbidrag / avskrivningar, procent = $100 \times \text{årsbidrag} / (\text{avskrivningar} + \text{nedskrivningar})$.

Årsbidrag, euro/invånare = $\text{årsbidrag} / \text{invånarantal 31.12}$

Investeringar med internt tillförda medel, procent = $100 \times \text{årsbidrag} / \text{egenanskaffningsutgift för investeringar}$.

Låneskötselbidrag = $(\text{årsbidrag} + \text{räntekostnader}) / (\text{räntekostnader} + \text{amorteringar})$.

Likviditet, kassadagar = $365 \times \text{Penningmedel 31.12} / \text{betalningar från kassan under räkenskapsåret}$

Soliditetsgrad, procent = $100 \times (\text{eget kapital} + \text{avskrivningsdifferens} + \text{frivilliga reserver}) / (\text{balansomslutning} - \text{erhållna förskott})$.

Relativ skuldsättning, procent = $100 \times (\text{främmande kapital} - \text{erhållna förskott}) / (\text{verksamhetsintäkter} + \text{skatteintäkter} + \text{statsandelar})$.

Ackumulerat överskott/underskott = tidigare räkenskapsperioders överskott (underskott) + räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Ackumulerat överskott/underskott euro/invånare =

$\text{tidigare räkenskapsperioders överskott (underskott)} + \text{räkenskapsperiodens överskott (underskott)} / \text{Invånarantal 31.12}$

Lånestock 31.12. (miljoner euro) = $\text{främmande kapital} - (\text{erhållna förskott} + \text{leverantörsskulder} + \text{resultatregleringar} + \text{övriga skulder})$.

Lån euro/invånare = $\text{lånestock} / \text{invånarantal 31.12}$

Lån och hyresgarantier 31.12, =

$\text{främmande kapital} - (\text{erhållna förskott} + \text{leverantörsskulder} + \text{resultatregleringar} + \text{övriga skulder}) + \text{hyresgarantier}$

Lån och hyresgarantier 31.12, Euro/invånare = $\text{Lån och hyresgarantier} / \text{invånarantal 31.12}$

Lånefordringar 31.12 = $\text{masskuldebrevsfordringar} + \text{övriga lånefordringar som upptagits bland placeringar}$.

Helsingfors

Helsingfors stad Stadskansliet

Adress
Norra esplananden 11–13
00170 Helsingfors

Postadress
PB 20, 00099 Helsingfors stad

Växel (09) 310 1641
kaupunginkanslia@hel.fi
www.hel.fi/kaupunginkanslia

Helsingfors stads bokslut 2019
www.hel.fi
www.hel.fi/bokslut